

公司代码：688026

公司简称：洁特生物

转债代码：118010

转债简称：洁特转债

广州洁特生物过滤股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述生产经营过程中可能面临的各种风险，详见第三节“管理层讨论与分析”之“四、风险因素”的相关内容。

三、 公司全体董事出席董事会会议。

四、 本半年度报告未经审计。

五、 公司负责人袁建华、主管会计工作负责人谢锋及会计机构负责人（会计主管人员）吴永安声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不适用

七、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

☐适用 ☒不适用

八、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十一、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....7

第三节 管理层讨论与分析 11

第四节 公司治理、环境和社会34

第五节 重要事项 37

第六节 股份变动及股东情况 55

第七节 债券相关情况 61

第八节 财务报告 65

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
	经现任法定代表人签字和公司盖章的2026年半年报全文和摘要
	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文及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、洁特生物、母公司	指	广州洁特生物过滤股份有限公司
拜费尔	指	广州拜费尔空气净化材料有限公司，系本公司全资子公司
洁特投资	指	广州洁特投资有限公司，系本公司全资子公司
洁特生命（广州）	指	洁特生命科学（广州）有限公司，系本公司全资子公司
洁特生命（上海）	指	洁特生命科学（上海）有限公司，系本公司全资子公司
洁特检测	指	广州洁特检测技术服务有限公司，系本公司全资子公司
湾区创业服务中心	指	广州黄埔区湾区创业服务中心有限公司，系本公司全资子公司
美国洁特	指	JET LIFE SCIENCES CO. INC.,系本公司全资子公司
德国洁特	指	Jet Life Sciences GmbH，系本公司全资子公司
洁特科学（香港）	指	洁特科学（香港）有限公司，系本公司全资子公司
广州洁特	指	广州洁特医疗有限公司，系本公司全资子公司
LabCart	指	LabCart GmbH，系德国洁特全资子公司，本公司全资孙公司
广西洁特	指	广西洁特医疗器械有限公司，系广州洁特医疗有限公司全资子公司，本公司全资孙公司
洁特美妍	指	广州洁特美妍技术服务有限公司，系广州洁特医疗有限公司全资子公司，本公司全资孙公司
马来西亚洁特	指	JET LIFE SCIENCES MALAYSIA SDN.BHD.,系洁特科学（香港）有限公司全资子公司，本公司全资孙公司
洁特包装	指	广州洁特包装材料有限公司，系本公司控股子公司
洁特医用包装	指	广州洁特医用包装有限公司，系本公司控股子公司
洁特净化	指	广州洁特净化技术有限公司，系本公司控股子公司
洁科膜杭州	指	洁科膜过滤技术（杭州）有限公司，系本公司控股子公司
中赛柏泰	指	中赛柏泰生物科技（杭州）有限公司，系本公司控股子公司
洁科膜	指	广东洁科膜分离技术有限公司，系本公司控股子公司
华大洁特	指	广州华大洁特生物技术有限公司，系本公司参股公司
蓝勃生物	指	广州蓝勃生物科技有限公司，系本公司参股公司
玻思韬	指	广州玻思韬控释药业有限公司，系本公司参股公司
珠海恺瑞	指	珠海恺瑞生物科技有限公司，系本公司参股公司
香港洁特	指	JET (H.K.) BIOSCIENCE CO.,LIMITED，系本公司股东
麦金顿	指	广州市麦金顿投资管理合伙企业（有限合伙），系本公司股东
汇资投资	指	广州萝岗区汇资投资管理合伙企业（有限合伙），系本公司股东
移液管	指	滴定分析实验中用来准确移取一定体积溶液的量器
细胞培养板、瓶、皿	指	用于微生物或细胞培养的实验室器皿
离心管	指	利用离心力作用，使悬浮的微小颗粒（细胞器、生物大分子等）以一定的速度沉降，从而实现各种生物样品悬浮液的分离和制备的容器
吸头	指	一种通过与移液器和移液工作站适配的，用于微量液体量取转移的实验室耗材
过滤器	指	利用具有均一孔径的人工膜使超过孔径限度以上的微生物不能通过的实验室器皿

细胞刮刀	指	细胞培养中用于刮取和收集细胞的实验室器皿
酶标板	指	在酶联免疫吸附试验中作为抗原、抗体及其复合物吸附的固相载体
PCR 管	指	进行聚合酶链反应（Polymerase Chain Reaction，PCR）的容器
滤膜种类：MCE、NYLON、PVDF、PES 和 CA	指	MCE 是 Mixed Cellulose Ester 的缩写，指混合纤维膜；NYLON 指尼龙膜；PVDF 是 Polyvinylidene Fluoride 的缩写，指聚偏氟乙烯；PES 是 Polyether Sulfone 的缩写，指聚醚砜；CA 是 Acetate Cellulose 的缩写，指醋酸纤维膜
ELISA	指	酶联免疫吸附实验，即将已知的抗原或抗体吸附在固相载体表面，使酶标记的抗原抗体反应在固相表面进行的技术
聚苯乙烯（GPPS）	指	由苯乙烯单体经自由基加聚反应合成的一种热塑性非结晶性树脂
聚丙烯（PP）	指	由丙烯聚合而制得的一种热塑性树脂
聚乙烯（PE）	指	由乙烯经聚合制得的一种热塑性树脂
滤膜	指	一种微孔膜，以膜孔将杂质截留，进行溶液中溶质的分离、增浓以及胶状悬浮液的分离
ODM	指	Original Design Manufacture，即自主设计制造，产品由制造厂商自主设计、开发，根据品牌商技术要求进行产品设计，生产制造产品并销售给品牌商的模式
亲水性	指	对水具有亲合力的性能
疏水性	指	对水具有排斥力的性能
贴壁细胞	指	细胞的生长必须依靠自身分泌的或培养基中提供的贴附因子在支持物表面生长、繁殖，决定于细胞本身的特性、细胞与培养表面接触概率及细胞与培养表面的相容性
辅助生殖技术	指	人类辅助生殖技术（ART）的简称，指用医疗辅助手段使不育夫妇妊娠的技术，包括人工授精(AI)和体外受精-胚胎移植(IVF-ET)及其衍生技术两大类。IVF 即 In Vitro Fertilization，体外受精联合胚胎移植技术，又称试管婴儿技术，指分别将卵子与精子取出后，置于试管内使其受精，再将胚胎前体（受精卵）移植回母体子宫内发育成胎儿
细胞治疗	指	将正常或生物工程改造过的人体细胞移植或输入患者体内，新输入的细胞可以替代受损细胞、或者具有更强的免疫杀伤功能，从而达到治疗疾病的目的
CGT	指	细胞与基因治疗（Cell and Gene Therapy）
GMP	指	医疗器械生产质量管理规范，医疗器械生产企业在医疗器械设计开发、生产、销售和售后服务等过程中应当遵守的规范和要求，保障医疗器械安全、有效，规范医疗器械生产质量管理
细胞培养爬片	指	浸在细胞培养基内用于细胞生长的玻片或塑料片
3D 打印技术	指	一种以数字模型为基础，运用粉末状金属或塑料通过逐层打印的方式来构造物体的增材制造技术
改性技术	指	保持材料或制品原性能的前提下，赋予其表面新的性能，如亲水性、生物相容性、抗静电性能、染色性能等
等离子体	指	由带正、负电荷的离子和电子，也可能还有一些中性的原子和分子所组成的集合体
接触角	指	在气体、液体和固体三相交点处所作的气-液界面的切线，此切线在液体一方的与固-液交界线之间的夹角 θ ，是润湿程度的量度
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
保荐机构、保荐人、国联民生承销	指	国联民生证券承销保荐有限公司

保荐		
天健会计师事务所、本公司会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
章程、公司章程	指	《广州洁特生物过滤股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
本报告期、报告期、本期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
A 股	指	人民币普通股
可转债	指	可转换公司债券
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	广州洁特生物过滤股份有限公司
公司的中文简称	洁特生物
公司的外文名称	Guangzhou Jet Bio-Filtration Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Jet Bio-Filtration
公司的法定代表人	袁建华
公司注册地址	广州经济技术开发区永和经济区斗塘路1号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	广州经济技术开发区永和经济区斗塘路1号
公司办公地址的邮政编码	511356
公司网址	http://www.jetbiofil.com
电子信箱	jetzqb@jetbiofil.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	鲍珉璋	张乃菁
联系地址	广州经济技术开发区永和经济区斗塘路1号	广州经济技术开发区永和经济区斗塘路1号
电话	020-32811868	020-32811868
传真	020-32811888-802	020-32811888-802
电子信箱	jetzqb@jetbiofil.com	jetzqb@jetbiofil.com

三、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券时报》《中国证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	洁特生物	688026	不适用

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

六、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1－6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	277,457,045.28	268,140,905.35	3.47
利润总额	24,012,931.08	53,340,478.44	-54.98
归属于上市公司股东的净利润	20,816,586.50	46,338,648.80	-55.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	18,112,757.76	42,916,326.59	-57.80
经营活动产生的现金流量净额	35,104,282.98	84,169,412.71	-58.29
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,195,735,347.86	1,216,301,466.20	-1.69
总资产	1,732,972,525.33	1,741,328,098.77	-0.48

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1－6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.15	0.34	-55.88
稀释每股收益（元 / 股）	0.15	0.34	-55.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元 / 股）	0.13	0.31	-58.06
加权平均净资产收益率（%）	1.72	3.83	减少2.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	1.49	3.54	减少2.05个百分点
研发投入占营业收入的比例（%）	5.76	4.96	增加0.8个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

1、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期分别下降 54.98%、55.08%、57.80%，主要系公司自动化生产线于 2026 年全面投入使用，使得当期的折旧、电费固定成本费用有所增加；同时，公司积极开拓新市场、布局新业务领域，并同时进入细胞与基因治疗（CGT）以及过滤纯化领域。受此影响，销售费用、管理费用及研发费用均有相应增加。此外，财务费用同比增加，主要系美元汇率持续下降，导致汇兑损失增加所致。

- 2、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 58.29%，主要系 2024 年下半年海外收款行调整审核方式，部分货款延至 2025 年上半年才集中收回，推高了同期现金流，剔除该因素，报告期现金流处于正常水平。
- 3、归属于上市公司股东的净资产、总资产较上年度末分别减少 1.69%、0.48%，主要系报告期回购股份和分红所致。
- 4、基本每股收益、稀释每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益分别减少 55.88%、55.88%、58.06%，主要系报告期净利润减少所致。
- 5、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较上年同期分别减少 2.11 个百分点、2.05 个百分点，主要系报告期净利润减少所致。
- 6、研发投入占营业收入的比例较上年同期增加 0.80 个百分点，主要系报告期研发费用增加所致。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

八、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-434,950.88	第八节之七 71
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,362,287.55	第八节之七 67、十一
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	1,214,221.02	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,919.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	475,694.76	
少数股东权益影响额（税后）	-46.55	
合计	2,703,828.74	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

九、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十、非企业会计准则业绩指标说明

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

1、主要业务

公司是一家以生物科研、实验以及制药用一次性耗材产品为基础，专注于为生物科研、生物制药、细胞与基因治疗（CGT）、精准医学研究以及辅助生殖等生命科学的前沿应用领域提供全流程实验和生产工具以及整体解决方案的高新技术企业。

2、主要产品和服务

公司始终致力于为生命科学相关的科研以及工业化应用领域提供科学实验以及工业化生产的整体解决方案。基于公司产品的主要功能，公司产品主要可分为细胞培养类产品、液体处理类产品以及生物实验设备类产品。此外，作为生物实验室整体解决方案的供应商，公司能够为客户提供洁净实验室/车间建设、第三方技术检测、过滤与纯化产品等相关产品和服务。

截至本报告披露日，公司在售产品和服务的基本情况如下：

细胞培养类产品	
贴壁细胞培养器	贴壁型细胞体外培养需要培养表面具有亲水性，公司对细胞培养板瓶皿系列产品的培养表面进行亲水改性，可满足大部分细胞的生长要求；贴壁细胞中的神经原细胞、干细胞、原代细胞，对体外培养表面的亲水性要求更高，公司超亲水细胞培养表面制备技术能够满足上述细胞的贴壁培养。
高通量细胞培养器	高通量细胞培养器被设计用于大规模细胞培养以及生物制品的生产，例如疫苗、单克隆抗体、病毒包装等生物制品的生产；高通量细胞培养器系统可以节省大规模细胞培养所需的时间、空间和人力，最大程度降低污染风险，不仅适用于科学研究和实验室规模生产，还可以满足小、中式工业生产。
3D 培养支架	3D 细胞培养支架可以最大限度模拟细胞在动物及人体内的三维结构，提供理想的细胞间相互作用环境，3D 细胞培养支架的培养面积是相应 2D 平面细胞产量的 4 至 5 倍，节省空间和材料，极大地提高细胞培养的效率和产率；是细胞三维培养、细胞间相互作用机理、细胞免疫治疗、干细胞治疗，以及药物筛选研究和细胞药生产等的理想工具。
液体处理类产品	
移液管	用于准确量取或转移一定体积的液体；产品有 1.0ml、2.0ml、5.0ml、10.0ml、25.0ml、50.0ml、100.0ml 等多种规格。
吸头	吸头是与移液器配套使用的一次性实验室耗材，属于分子生物学、基因学研究和临床检测的重要消耗品。
离心管	用于实验操作中样品的分离，能够满足生物分析级要求。
冻存管	用于细胞和组织长期低温冷藏，能够耐受低温环境。
培养瓶	用于存放和配制培养液、血清、试剂等多种实验室液。
其他产品或服务	
纯化与过滤	纯化与过滤是通过物理或化学方法去除混合物中的杂质，以提高目标物质纯度的过程，是生物实验、生物制药等领域内常见的工艺，公司的纯化过滤产品主要包括滤芯、滤膜以及过滤器等。
洁净车间/实验室装修	为生命科学、生物医药、医疗机构、检验检疫等行业 GMP 无尘无菌净化厂房、实验室设计装修、消毒防护等服务。
第三方检测	为细胞基因治疗、体外诊断、生物医药、医疗器械等领域提供专业的材料检测、分析及技术咨询服务。
医用产品包装	包括无菌均质袋、无菌采样袋、生物安全灭菌袋、自封袋、自立袋、真空袋、纸塑袋、铝箔袋、印刷卷膜等。

3、新增业务布局情况

公司在杭州设立的子公司中赛柏泰，主要从事细胞培养相关的前期技术和设备研发。根据公司未来发展规划，该子公司将主要面向生物制药以及细胞与基因治疗（CGT）领域，为生物制药领域的药品研发机构及制药厂等相关客户提供细胞培养的相关整体解决方案。

另一方面，子公司洁科膜主要从事纯化与过滤相关产品的研发、生产和销售。洁科膜已完成了包括超滤膜、NC 膜、针头过滤器、囊式过滤器等基础产品的研发和小规模生产工作。未来，洁科膜的产品将首先逐步替换公司现有对外采购的过滤产品，并在条件成熟后对外销售。同时，洁科膜也将在现有产品和技术的基础上开发应用在工业纯化过滤等其他领域内的纯化与过滤产品，为公司开拓新的业务增长机会。

公司上述新增业务布局均为现有产品和服务在产业链以及新应用领域的延伸，不存在主营业务发生重大变更的情形。

（二）公司所处的行业情况

公司作为国内生物实验、科研和制药耗材领域的龙头企业之一，凭借持续的研发投入、先进的制造能力、完善的产品矩阵及全球化布局，在行业内占据重要地位，是国产生物实验室耗材领域的核心参与者与国产替代的重要推动者。

在国内市场，公司凭借产品性价比优势、稳定的供应能力及快速响应的客户服务，在中高端生物实验室耗材领域逐步打破外资垄断，尤其在细胞培养耗材等细分领域形成差异化竞争优势。报告期内，公司紧抓国产替代机遇，国内市场销售额同比稳步增长，新增客户销售额大幅提升，市场份额持续提升，已成为国内科研机构、生物制药企业的核心供应商之一，与国内众多重点高校、科研院所及头部生物企业建立了长期稳定的合作关系。

在国际市场，公司已建立完善的海外销售网络，与当地主要生物实验综合供应商建立了长期稳定的战略合作关系，海外市场已成为公司主要收入来源；同时，公司积极拓展欧洲、亚太等新兴市场，逐步提升国际市场影响力。相较于 Thermo Fisher Scientific Inc.、Corning Inc.、Eppendorf SE 等国际巨头，公司的市场占有率和影响力方面仍然有一定差距，但是在成本控制、定制化服务及快速响应能力上具备显著优势；相较于国内同行，公司在研发实力、制造工艺、产品质量及全球化布局上具备领先优势，国内同行多聚焦中低端市场，技术积累相对较弱，而公司已实现从传统耗材向高端功能性耗材及整体解决方案的转型，竞争优势进一步凸显。

报告期内，公司通过持续改良和完善自动化产线生产工艺、提升生产人员与新产线磨合度以及生产人员优化等措施，公司生产效率和盈利能力得到进一步提升，产品毛利由一季度的 34.37% 提升至第二季度的 42.61%；同时，得益于公司长期以来积累的行业口碑以及自动化产线带来的产品性价比提升，公司在原材料价格波动以及国际贸易摩擦频繁的情形下仍然实现了营业收入的增长，其中来自国内市场的销售收入增幅达到了 19.22%；另一方面，公司开始探索现有技术和产品在生物过滤、半导体生产以及细胞培养等新领域的应用，并完成了部分产品样品的开发工作，为公司未来打开新的业务增长机会打下了基础。

新增重要非主营业务情况

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026年上半年，公司实现营业收入27,745.70万元较2025年同期增长了3.47%。受固定资产折旧、汇兑损益以及研发投入等因素的影响，公司报告期内实现归属于上市公司股东的净利润2,081.66万元，较2025年同期减少了55.08%。报告期内，公司重点推进了以下主要工作：

（一）市场开拓

报告期内，得益于公司产品稳定的质量表现和具有竞争力的高性价比，公司在国内市场的开发效果显著。公司2026年上半年来自国内市场的销售收入较2025年同期增长了近19.22%，达到了11,432.66万元。

在海外市场开拓方面，在全球贸易环境不确定性加剧、原材料价格显著增长等背景下，公司，一方面稳定与核心海外客户的战略合作关系，在保证现有合作稳定的基础上积极挖掘新产品、新领域的合作机会，保障海外业务稳定发展；另一方面，公司主动开拓欧洲、亚太等新兴海外市场，对冲国际贸易摩擦以及原材料价格上涨带来的业绩影响，同步挖掘新的业务增长机会。

（二）新产品开发

在液体处理类以及生物培养类等公司现有主要产品方面，公司紧跟行业技术发展趋势和客户需求，持续更新迭代，并在2026年上半年内共计开发并推出了36种新产品。通过持续的新产品开发，公司与主要客户的合作关系以及市场地位均得到了进一步的稳固。

在立足现有产品的基础上，公司自2025年以来以洁科膜以及中赛柏泰为平台，分别开始开展高精密度纯化过滤以及细胞培养整体解决方案相关技术和产品的研发工作。在基于细胞治疗的细胞培养领域内，公司开展了对CGT生物反应器和配液系统以及配套细胞培养耗材的开发工作，为细胞整体解决方案的开发打下了良好的基础。

在高精密密度纯化过滤领域内，公司成功完成了囊式除菌过滤器和囊式预过滤器等生物过滤产品的开发，已经逐步开始使用自有产品替代海外进口生物过滤膜材；2026年上半年，公司的过滤相关产品收入已经达到了3,658.25万元。同时，公司研发团队已开始在现有技术和产品的基础上，对公司过滤相关产品在生物科研实验以外其他领域的应用开展技术探索，并已经完成CMP系列折叠滤芯、半导体厂务用水PES折叠滤芯等产品的样品开发工作，后续将根据资质认证和送样检测情况对相关产品进行持续改进和迭代。

（三）生产改进

2026年上半年，公司的自动化产线已全面投入使用。在2026年的第一季度，由于公司生产人员与新产线和工艺的磨合以及生产人员优化尚未完成，公司自动化产线带来的生产效率提升以及成本改善并未在一季度内得到充分发挥。

在2026年的第二季度内，公司推进生产人员的优化，并通过生产培训和设备调试持续提升生产人员对新产线新工艺的熟练度，大幅提高了公司自动化产线的生产效率，显著提高了公司的盈利能力：生产线的改良使得公司产品的毛利率水平由第一季度的34.37%提升至上半年的39.40%，其中第二季度公司的毛利率水平达到了42.61%，较一季度提升了8.24%。

（四）技术研发

报告期内，公司紧扣国内生物科研、生物制药、细胞治疗等行业发展趋势，持续加大生命科学制品研发投入，聚焦细胞治疗、生物医药、IVD、纯化过滤等重点领域的市场需求，精准立项、重点攻关，成功开发细胞培养系列、液体处理系列、医疗器械系列、过滤纯化系列、生物工艺及大规模培养系列等多款相关产品，进一步丰富了公司产品矩阵，提升了产品市场适配性。

研发创新成果显著，报告期内公司新增申请专利 24 项，获得授权专利 18 项。截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计申请专利 397 项，其中发明专利 97 项；累计获得授权专利 300 项，其中发明专利 46 项。丰富的专利储备与持续的技术创新，进一步巩固了公司的核心技术优势，为公司业务拓展与产品升级提供了有力的技术支撑，契合《“十四五”医药工业发展规划》中推动医药工业创新驱动转型的发展要求。

非企业会计准则财务指标变动情况及展望

☐适用 ☒不适用

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

自成立以来，公司一直致力于生命科学制品的研发、生产和销售，凭借多年对行业技术发展趋势的研究和实践，将多项高分子材料改性及制造工艺改进等技术应用于生命科学制品，积累了较丰富的研发、生产、运营等经验，在同行业中确立了相对领先优势。

1、研发优势

公司经过多年的技术积累和发展，通过外聘和内部培养相结合的方式已经形成一支稳定的研发团队，公司高度重视研发人才队伍的建设，已组建由首席科学家牵头，核心技术人员为主导，行业经验丰富的研发技术人员组成的研发团队。公司研发团队规模和研发能力在国内同行中处于相对领先地位。目前公司拥有约 3,000m²CNAS 认可的研发实验室和检测中心，为公司产品研发提供强有力支持。公司为国家级专精特新“小巨人”企业、高新技术企业、国家知识产权优势企业、国家知识产权示范企业、广东省知识产权示范企业，并连续 4 年获得国家发明专利奖。公司研发中心被认定为广东省生物实验室一次性塑料耗材工程技术研究开发中心、广东省省级企业技术中心、广州市市级企业技术中心、广州市企业研究开发机构。

公司除自主研发外，还会保持与政府单位、科研/院所或高校的密切沟通，进行学术交流、技术合作等。

2、资质认证优势

公司以国际化经营起步，高度重视与国际标准接轨，产品采用医用级高分子材料聚苯乙烯（GPPS）、聚丙烯（PP）、聚乙烯（PE）制作而成，具有质轻、耐温、抗污染等环保特色。公司多年来建立完善的质量管理体系及产品检验体系，公司自采购至售后服务环节始终坚持按照 ISO9001 及 ISO13485 医疗器械质量管理体系标准运行，并通过中国国家强制性产品认证（3C 认证）、德国 TUV 安全认证和欧盟 CE 认证、ISO15378 医疗包装材料认证等，另公司获得了多家国际知名厂商的合格供应商资格认证。公司目前已拥有约 65,000 m² 洁净生产车间，其中 GMP 标准车间约 13,000 m²，以严苛的质量管理体系，在实现精密化生产、规模化产能的同时，最大程度

限制了生物活性物质、颗粒、油污、特殊工艺处理技术、空气扰动以及热量发散等问题带来的不利影响，生产自动化智能化程度在行业中处于领先地位，产品质量已经达到国内领先水平。

3、品控优势

公司制订了完善的工艺流程和操作标准，通过设备改进和管理完善加强工艺质量。工艺控制中最重要的是特殊过程确认，包括 IQ（安装鉴定）、OQ（运行鉴定）、PQ（性能鉴定）；对于产成品按照既定标准进行抽样、检验；对产品本身质量问题，进行 SPC（统计过程控制）过程监控；为保障工艺更完善，采用自动化、智能化设备，减少人为失误；建立专业的质量团队，进行数据整理分析，并加强对相关人员的培训；妥善处理客户投诉，如因流程控制原因，则补充、更新、制订新流程。

4、成本控制优势

公司在生产过程中实现精细化管理，生产智能化程度较高，每批次产品均能实现“原料-生产-质检-包装-灭菌-放行-运输-签收”等环节的无缝衔接，而且与同行业国际巨头相比，由于国内生产要素成本低于发达国家，使得公司产品成本低于发达国家同行业水平，相对于国外知名品牌的同类产品，公司产品在性能指标并不逊色，但价格具有明显优势，加之因自动化产线引入带来的生产效率的提升，公司产品的性价比优势得到了进一步巩固。

5、客户资源优势

目前，在全球生物实验室用品市场内，包括 Thermo Fisher Scientific Inc.、VWR International, LLC、Corning Inc. 等行业巨头仍然占据最主要的市场份额，国内企业在产品品牌效应尚不足的背景下通常通过为相关客户提供贴牌生产的方式获取业务。因此，能否进入相关客户的供应体系并获取其订单，对于国内的制造型企业的业绩规模有着重要影响。

经过多年的国际化经营，公司产品销往欧美等几十个国家及地区，并成功进入国际知名生物实验室用品综合服务商的全球供应链体系，与行业内大型生物实验用品和供应商的合作关系紧密。公司通过提供贴牌生产的方式与相关客户建立了长期合作关系，如无质量问题，公司与相关的合作基本保持稳定。

除通过 ODM/OEM 模式拓展海外市场外，公司努力打造自主品牌，通过经销模式拓展海外销售。在国内市场，公司客户主要包括高等院校的生物实验室，生命科学、医学等研究机构，卫生防疫系统的各级疾病控制中心、检验检疫机构、药品食品监测机构，各级医院及诊所等医疗机构的中心实验室，医药企业，疫苗企业，生物科技公司等单位。

6、营销网络优势

在销售渠道方面，公司深耕生命科学制品市场多年，在国内外均已形成覆盖面较广的销售网络渠道。国际上，公司产品对外出口至美国、德国、英国、澳大利亚、印度、巴西和阿根廷等几十个国家及地区，拥有一批长期友好合作的国际知名客户和经销商；在国内，公司拥有以总部为中心的 12 个办事处和 76 家经销商，销售网络覆盖海内外，为公司快速发展提供了有力支撑。此外，公司近年来已建立智能仓储物流配送体系，在国内拥有近 10 个配送中心、280 余个仓储物流配送网点、覆盖全国 20 多个省，实现“一键下单、一键签收”的全流程可视化的智能化配送流程。

7、品牌效应

与国内同类企业相比，公司在国内市场已经具备相对的品牌优势。作为国内最早生产生命科学制品的企业之一，公司自成立以来便深耕生命科学制品市场，不仅生产技术、产品质量已经达到国内领先水平，在国内市场已经成为生命科学制品细分行业的领先企业。公司的 BIOFILJET 和 BIOFIL 商标已被纳入广东省重点商标保护名录。作为上市公司，公司内部管理相对更严格，对外信息透明度更高，客户信任度也较强。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

☐适用 ☒不适用

(三) 核心技术与研发进展

1、 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

生命科学一次性塑料耗材的研发和产业化依托于公司高分子材料改性技术和高分子材料加工技术两大核心技术体系，亲水改性主要解决塑料耗材不能亲水的问题，超亲水改性主要解决难养细胞不易贴壁的问题，疏水改性使细胞可以悬壁培养。

以上核心技术支撑公司建立了门类齐全的生命科学耗材产品体系，形成了以生物培养类和液体处理类为主打系列的逾千种产品及配套，并凭借优良的技术性能和产品品质，以及高效的服务成为国内外生命科学耗材产品整体解决方案提供商。

公司以高精密注塑工艺与技术、高精密挤出成型技术、塑料制品自动装配技术等加工核心技术为依托，结合高分子材料表面亲水改性和高分子材料表面疏水改性技术，立项开发了包括细胞培养系列、液体处理系列、生物工艺及大规模培养系列、医疗器械系列、生物试剂等相关产品，先后投产了一次性使用 2D 储液袋、液体除菌过滤器系列（L 型/D 型）、细胞培养系列（透气细胞培养袋、底透气细胞培养瓶）、悬浮培养瓶、15ml PBMC 分离管、高结合力酶标板条、密闭转移系统系列（大容量摇瓶、方瓶、离心管、离心瓶）、分格细菌培养皿、T150U 形细胞培养瓶、细胞过滤网（适配 250 和 225 离心瓶）、小型细胞过滤网、MSC 无血清培养基、293 无血清培养基等产品，产品涵盖生命科研、体外诊断、细胞治疗、生物医药等业务领域，为生命科学和生物医药产业提供基础研发与产业化保障。

公司核心技术如下：

类型	核心技术名称	核心技术概况	技术来源
高分子材料改性技术	等离子体处理高分子材料表面改性技术	利用低温等离子体放电，在特定条件下形成交联结构层或生成羧基和羟基等含氧官能团，使得高分子材料表面获得亲水性能，形成普通亲水表面，接触角达到 30°-40°范围，工艺稳定，产品亲水保质期可达到 3 年	自主研发
	等离子体引发接枝高分子材料表面超亲水改性技术	利用特定条件下的等离子体处理在材料表面产生自由基，并将其用作引发物质诱导超亲水性高分子单体在材料表面接枝共聚，在材料表面获得超亲水高分子链，利用该分子链可以有效阻止空气中灰尘等污染物吸附的特性，形成超亲水表面，接触角达到 10°以下，且持久稳定	自主研发
	等离子引发接枝高分子材料表面超疏水改性技术	综合特定温度下的原液处理、惰性气体的气氛下的等离子体处理以及以喷雾的方式将原液均匀喷涂到基材表面上的接枝处理，使得基材表面形成纳米结构的超疏水层，使得接触角可达到 150°以上，使材料表面达到低吸附，低残留，使微量移液精确度低于 2.2‰水平	自主研发
	高分子材料温敏改性技术	利用特殊化合物的化学结构中由亲水和疏水部分组成且临界相变温度为 32℃的特点，通过温度的变化实现其材料表面灵活地向亲水和疏水的转变。在 37℃ 环境下该表面满足贴壁型细胞的体外培养和细胞扩增，温度低于 32℃ 时，可以实现细胞无损伤性自动脱落，脱落	自主研发

		率达到 90%以上	
	细胞培养装置用 3D 打印材料改性技术	通过优选改性配方，对 GPPS（高透明聚苯乙烯）基材进行材料改性研究，并通过特殊加工工艺将改性材料制备成 3D 打印线材	自主研发
高分子材料加工技术	3D 打印技术	对培养装置进行三维数据建模，可以最大限度模拟细胞在动物及人体内的三维结构。利用 3D 打印材料实现直径 150-500μm，孔径 300μm 的纤维丝纵横交织的 4 层或以上中空纤维细胞培养支架	自主研发
	灌流控制技术	利用液体和气体动力学原理，通过管道和空气过滤系统将培养装置本体和培养液储存装置相连接，在蠕动泵提供动力支持的条件下，实现细胞、交换气体、培养基等细胞体外培养必备的要素在一个可控的、封闭的循环式控制系统中	自主研发
	高精密注塑工艺与技术	采用 350T 全电动注塑机，针阀式热流道模具，注射速度 500 米/秒，注塑成型时间 15 秒，模具一出 48 腔，所生产的细胞培养板、瓶、皿注塑件表面光滑，在 40 倍显微镜下观察无划痕；离心管系列壁厚均匀，公差控制在±0.05mm 范围，离心耐受力最高可达 40,000g	自主研发
	高速高精度挤出成型技术	采用本挤出系统后，挤出的移液管管体的壁厚均一性得到有效控制，壁厚公差控制在±0.02mm 范围内，且不良率在 5‰，容量精确度达到 ±1%，而国际标准±2%以内	合作开发
	移液管自动化生产工艺与技术	一次性血清移液管从管材挤出、拉伸、切管、丝印、焊接、测漏、塞芯、包装，全生产线 8 个工序实现了自动化，生产效率提升 1.5 倍；有效降低作业人员的劳动强度，缩小产品加工作业空间	合作开发
	塑料制品滤膜自动装配技术	在细胞培养系列瓶体与瓶盖自动化装配过程和过滤器上下盖装配中实现了自动化，克服了现有的半自动化生产设备生产周期长且效率低下，手动装配不良率高等缺点，提供一种操作直观、调试方便、控制精确、整机全自动的装配技术	自主研发

国家科学技术奖项获奖情况

☐适用 ☒不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

☒适用 ☐不适用

认定主体	认定称号	认定年度	产品名称
广州洁特生物过滤股份有限公司	国家级专精特新“小巨人”企业	2024	/
广州洁特生物过滤股份有限公司	单项冠军企业	2024	实验室高分子容器

2、报告期内获得的研发成果

本报告期内，在主营业务领域内，公司结合国内生命科学、IVD 行业的发展趋势，继续加大生物实验室一次性塑料耗材的研发投入，围绕细胞治疗、生物医药、疫苗研发等领域市场需求积极布局新品的研发和产业化，并持续提升自动化制造能力。

另一方面，公司基于现有产品与技术，开始研发可应用于纯化过滤以及细胞培养方面的相关产品，并已经完成了部分样品的开发。

报告期内科技成果情况：

2026 年公司参与制定的国家标准《生物技术生物过程用于治疗用细胞制造设备系统的通用要求 and 考虑》发布实施。

报告期内知识产权情况：

本报告期内申请专利 24 项，获得授权专利 18 项。截止到 2026 年 6 月 30 日，公司累计申请专利 397 项，其中发明专利 97 项；累计获得授权专利 300 项，其中发明专利 46 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	2	4	97	46
实用新型专利	14	6	162	136
外观设计专利	8	8	138	118
软件著作权	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	24	18	397	300

3、研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	15,979,344.58	13,311,672.70	20.04
资本化研发投入	/	/	/
研发投入合计	15,979,344.58	13,311,672.70	20.04
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.76	4.96	增加 0.8 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	/	/	/

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

☐适用 ☒不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

☐适用 ☒不适用

4、在研项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	面向疫苗分离浓缩工艺的超滤膜包研发与产业化	950	64.85	1,371.15	产品验证	具有蛋白吸附率低、水通量高、再生效果好和耐受高压和有机溶剂等优点,可广泛应用于含有单克隆抗体、白蛋白、激素、疫苗和生长因子的溶液过滤和浓缩领域。	制备满足疫苗浓缩工艺需求的高性能分离膜,截留分子量为300kDa,作为耐污染分离膜,具有高流量、高选择性、低蛋白吸附,膜清洗后通量恢复不低于80%,使用次数不低于5次的优点。	适用于病毒过滤的国产化超滤膜包,且非常适合现今的高浓度的治疗用抗体,以及要求较高操作压力、温度和苛刻的清洗环境的高要求过滤工艺中。
2	生物工艺隔离袋系列产品开发	450	7.00	109.76	产品试产	项目拟开发可满足生物制药工艺环节中的细胞培养、各种料液无菌取样、混合、流体转移和储存等使用需求的生物工艺隔离袋产品系列产品。	产品采用医用级多层共挤膜材制备,具有良好的韧性与物理强度、液体阻隔性能,广泛的生物兼容性与化学兼容性,提供产品定制服务。	产品可广泛应用于生物制药、生物制品制备工艺过程中的细胞培养、各种料液无菌取样、液、存储、运输等。
3	微孔滤膜的研	400	51.61	357.27	产品试制	针对生物医药行业的过滤除菌需求,项目拟通过自主研发,研制出具备低蛋白吸附、高抗机械损伤和纳污能力强的微孔滤膜产品。	产品具有高通量下保证可靠的除菌能力,稳定的批间差和一致性;提供 PES 和 PVDF 两种膜材,多种孔径组合和包装规格供选择; PES 具有优良的纳污能力,广泛的化学兼容性, pH1-14, 有效应对各种制药过滤工艺; PVDF 具有极低的蛋白吸附性,耐受有机溶剂性能较好, pH2-10。	产品可广泛应用于血液制品、疫苗和重组蛋白工艺中柱前预过滤、液体除菌和除支原体过滤;同时也可用于针头滤器、折叠滤芯、真空过滤器、囊式滤器的生产。
4	细胞培养袋的研发	350	4.74	134.89	产品验证	项目拟开发一款透气细胞培养袋产品,以满足科研、生物制药、再生医学、临床应用和基因工程等对大规模细胞培养的需求。	产品所用材质化学性质稳定,无细胞毒性和组织毒性;采用 PE 材质,透气效果佳,材质透明度高,易于显微镜观察;构造合理,内部储液形状为圆弧形无死角,利于大限度的细胞收集;操作简单,单独包装,密封能力强,有效隔绝外界污染;符合 USP<85>/<87>/<88>/<661>/<665>及 ISO10993-4 等标准。	产品适用于悬浮细胞培养,目前主要应用于 T 细胞、NK 细胞和 NKT 细胞等人体淋巴细胞的培养。
5	细胞冻存袋的	350	5.07	277.94	产品验证	本项目基于科研实验和临床治疗过程中对	产品耐受-196℃低温,液氮环境可长期冻存;	产品适用于干细胞、脐血、组织等

	研发					大规模的细胞冻存需求,开发一款适用于细胞长期保存、长距离运输且安全稳定细胞冻存袋。	采用二层独立包装,满足 GMP 操作与溯源,药包材符合性认证;超长 EVA 管道,便于工艺操作与质控;100%完整性测试、反复冻融测试。	生物样本的冻存/复苏过程;免疫细胞、干细胞、其他生物制品临床超低温 (-196°C) 冻存及转运。
6	悬浮培养瓶的研发	380	8.72	283.76	产品验证	项目拟开发一款适悬浮培养瓶产品,专为细胞三维悬浮培养设计的悬浮培养瓶,可实现科学研究、研发探索及小试生产工艺验证。	三口瓶体、轴和桨采用医用级聚苯乙烯 (GPPS) 生产,原材料符合 USPVI 级和 ISO 10993-18 标准;悬浮培养瓶盖一侧密封盖,一侧透气盖配 0.22μm 透气膜;桨叶与磁棒十字交叉,转动更平稳;电子束辐照灭菌,无菌保证 SAL10-6 水平。	产品适用于悬浮细胞与贴壁细胞微载体的悬浮化培养、细胞系的筛选、细胞扩增培养及相关工艺优化等。
7	IVF 专用取卵针的研发	300	8.58	244.96	产品试制	随着不孕不育人群的增多,以及生育年龄的推迟,取卵针作为辅助生殖手术中常用的医疗器械,其市场需求进一步扩大,项目拟开发一款直径更细、在超声波引导下可视性更强、设计更简便的卵母细胞提取针,以简化穿刺和组织操作。	提供单腔/双腔取卵针两种类型多种规格,满足临床多样需求;采用先进工艺和优质材料制成,确保产品的稳定性、可靠性和安全性;改进针尖设计,提高锋利度、降低穿刺阻力,提高手术准确性和安全性,减少疼痛与不适;通过内毒素及鼠胚测试,符合 GB/T 16886 标准要求。	产品主要用于体外受精-胚胎移植及其衍生技术操作过程,在超声引导下经由阴道对卵巢穿刺及从卵巢卵泡中对卵母细胞进行抽取和冲洗,并辅助完成手术。
8	底透气细胞培养瓶的研发	300	5.30	285.72	产品验证	项目拟开发一款具有透气膜的培养瓶,能够满足免疫细胞优化培养条件及小规模扩增。	采用硅胶气体渗透膜,构建高效气体对流体系,实现氧气与二氧化碳的直接、快速交换,精准匹配细胞代谢节律,稳定培养微环境;通过提升培养板高度增加培养基深度,显著扩容培养基容量,为细胞提供持续充足的养分供给,有效延长培养周期,满足高密度细胞生长需求;支持一次性加液,无需反复换液与频繁接触细胞,大幅简化操作流程,降低人为污染及细胞机械损伤风险,提升培养成功	产品适用于免疫细胞培养, CAR-T、CAR-NK、NK 细胞、造血干细胞、调节干细胞等。

							率。	
9	囊式过滤器和折叠滤芯产品系列研发	760	345.29	499.45	产品试制	针对生物医药、半导体、医疗器械、新能源、食品饮料及化工能源等多个应用方向,本项目开发全系列过滤产品,包含 PES、PVDF、PTFE 折叠滤芯及除菌级过滤器、高性能 PP 纳米纤维梯度深层 CMP 折叠滤芯、卷绕滤芯和囊式过滤器、PES 纳米级滤膜过滤器。	项目开发的产品为即用型,一体式,安装方便,经济安全,100%完整性测试,且具有广泛的化学兼容性。	产品可广泛应用于生物医药、医疗器械、新能源、食品饮料及化工能源等领域,满足从研发到产业化的液体或气体里的悬浮物、颗粒、细菌等杂质过滤。
10	CGT 生物反应器及配液系统的研发	925	15.07	15.07	产品试制	开发波浪式生物反应器、玻璃罐生物反应器、配液混合系统成套生物工艺装备,以细胞治疗为主线,同步推广至抗体、疫苗领域。构建配液-工艺开发-细胞扩增一体化国产化平台,实现设备自动化密闭生产、数据合规可追溯,解决敏感细胞培养易损伤、换产效率低、批间差异大等问题,兼顾研发与中试放大需求,实现进口装备替代。	成套装备整体达到国内先进水平,符合生物医药 GMP 规范。集成高精度参数闭环控制、低剪切设计、无菌密闭运行、审计追踪等功能;波浪式反应器适配脆弱细胞扩增,玻璃罐反应器支撑工艺开发与模型验证,配液系统实现药液精准自动化配制,多设备协同,核心指标对标进口主流设备。	核心服务细胞治疗,覆盖 CAR-T、NK、MSC、iPSC 等产品的培养基配制、种子扩增、细胞培养、临床样品制备全流程,适配多品种小批量快速换产。同时可用于抗体、疫苗的细胞株驯化、工艺筛选、病毒载体制备、缓冲液及培养基配制,适用于生物医药企业研发、中试及工艺放大研究。
合计	/	5,165	516.23	3,579.97	/	/	/	/

5、研发人员情况

单位：万元 币种：人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量（人）	151	145
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	14.69	14.65
研发人员薪酬合计	1,074.95	929.00
研发人员平均薪酬	7.12	6.41

教育程度		
学历构成	数量（人）	比例(%)
博士研究生	2	1.32
硕士研究生	21	13.90
本科	68	45.03

专科及以下	60	39.74
合计	151	100
年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例(%)
30 岁以下（不含 30 岁）	43	28.48
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	75	49.67
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	30	19.87
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	2	1.32
60 岁及以上	1	0.66
合计	151	100

6、 其他说明
☐适用 ☒不适用

四、 风险因素

☒适用 ☐不适用

（一）核心竞争力风险

1、关键技术工艺被侵权的风险

经过多年的技术攻关和研发积累，公司掌握了多项关键核心技术和相关工艺，并建立起一套相对完善的研发体系。为避免公司关键核心技术和工艺受到外部侵权，公司通过申请专利，运用法律手段对关键核心技术和工艺进行保护。同时，公司在内部建立了较完善的知识产权管理体系，制定了相关的制度和文件，与核心技术人员签订了《保密协议》。但是，由于我国知识产权保护制度目前尚不够成熟，与发达国家相比，对知识产权的保护还有差距，存在专有技术流失或泄密等情况。鉴于国内市场和知识产权保护现状，公司的关键核心技术和工艺仍然存在被侵权的风险。如果该等关键技术工艺被泄露或受到侵害，将给公司生产经营带来重大不利影响。

2、新产品和新技术研发失败的风险

公司历来注重技术和产品研发，随着公司自动化生产的转型以及对生物过滤和工业化细胞培养领域的布局，公司未来对新产品和新技术的研发投入进一步增加。不过，由于公司产品的应用领域通常有着较多的认证程序以及较长的验证时间，若公司新技术、新产品研发失败，将会导致公司的研发投入无法带来效益，影响公司的整体经营业绩。

3、宏观经济波动与科研投入放缓风险

全球宏观经济增速持续放缓，国际货币基金组织（IMF）预计 2026 年全球经济增速将降至 3.0%，低于 2024 至 2025 年 3.5% 的平均水平。受宏观环境与财政约束影响，全球科研经费投入增速明显回落，据世界知识产权组织（WIPO）《全球创新指数 2025》，全球研发支出增速已由 2023 年的 4.4%放缓至 2024 年的 2.9%，预计 2025 年进一步降至 2.3%，各国研发投入速度已经放缓。公司产品主要面向生物医药研发、高校及科研院所等下游客户，若各国科研投入持续收缩，生命科学领域市场规模增长将趋于缓慢，可能对公司经营业绩产生不利影响。

（二）经营风险

1、新产品市场推广风险

公司一直重视在产品及技术的持续研发和创新方面的投入，依靠自有技术持续不断的推出新产品，但新产品实现大规模销售需要经历一定的时间，尤其是应用在生物医药企业、细胞基因治疗企业、疫苗企业以及工业企业中生产环节的新产品，需要经过较长时间的认证和验证过程，短期内新产品对公司盈利贡献有限。因此，新产品可能存在市场推广不力，无法实现大规模销售的风险。

2、国内市场拓展和市场竞争加剧风险

目前，国内生命科学制品市场仍以进口品牌产品为主，由于进口品牌产品具有先发优势、技术优势及品牌优势，国内市场被进口品牌产品占据绝大部分份额的局面预计将会持续较长的时间，公司可能无法迅速、显著地扩大国内市场份额，面临国内市场拓展不及预期风险，从而可能影响公司未来的经营业绩增长。

同时，生命科学制品领域的行业竞争较为激烈。行业内各个竞争者为谋求更多的市场份额，可能会导致市场竞争进一步加剧。如果公司未能保持技术和产品质量的领先性和产品性价比的优势，公司将面临较大的市场竞争风险，从而可能影响公司的经营业绩增长。

3、经营规模扩大带来的战略与管理风险

目前公司资产规模、业务规模等进一步扩大与提升，对公司的战略管控、管理能力与业务流程等要求将更加科学化和合理化，公司管理层如不能及时调整和适应公司经营规模扩张而所带来的新的挑战，将会对公司持续经营和长远健康发展带来潜在战略与管理风险，对公司的整体市场竞争力产生不利影响。

4、安全生产的风险

报告期内，公司对部分产线进行升级改造，新建厂区生产车间陆续投入使用，同时多个在建项目在执行中。随着公司生产性场所与产线的扩充，公司在安全生产管理方面（包括人员、场地、生物、质量安全等）将面临新的挑战，或有设备故障、操作不当、保管不当、恶劣气候事件等造成意外安全事故，影响公司经营业绩与稳定性。

5、法律纠纷风险和计提资产减值风险

随着公司业务规模的增长和产业链上下游的合作将呈现复杂多元化，在经营过程中可能存在与客户的订单解约风险、与供应商的未交货采购订单存在结算或交付风险、以及订单量的减少等因素导致公司前期投入的大量生产设备未能得到充分利用及期末存货库存的增加等因素，从而导致公司可能存在法律纠纷和计提资产减值、或有负债等风险。

（三）行业风险

1、技术升级和产品更新换代风险

公司产品主要用于细胞培养和收获、生物实验移液、生物分子过滤分离、有机溶液贮存等方面。生物技术的不断发展对作为基础工具的实验室制品相关产品性能提出了更高的要求，如生物培养类产品在应用时可能需对材料进行特殊的改性处理从而具备某些特定性能，以满足生物培养的特殊要求。生物技术进步加速实验室制品产品升级换代，促进行业不断开发新技术和新产品，如果公司未来不能准确判断市场对生物技术发展趋势和产品的新需求，或者未能及时掌握新需求应具备的新的关键技术，公司将面临产品竞争力下降的风险。

2、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料为聚苯乙烯（GPPS）、聚丙烯（PP）、聚乙烯（PE）等塑料原料。报告期内，公司主营业务成本中直接材料占比较高，主要原材料价格的波动将直接影响公司产品成本及经营业绩。聚苯乙烯（GPPS）、聚丙烯（PP）、聚乙烯（PE）等是石油的衍生品，

其价格走势与上游石油价格波动密切相关，如果上游石油价格上涨导致主要原材料价格上升，而公司不能及时有效地应对原材料价格上涨的压力，将对公司盈利能力造成不利影响，公司面临着原材料价格波动导致对经营成果造成不利影响的风险。

（四）宏观环境风险

1、海外政策风险

公司产品对外出口主要面向欧美等几十个国家和地区。报告期内公司外销金额占比较大，当今世界政治经济格局形势复杂多变，公司海外市场的政治及经济环境、法律环境、贸易产业政策及国际贸易整体环境的变化存在不确定性。如果相关国家政治环境恶化、贸易环境欠佳或实施对公司交易产生不利影响的法律政策，公司的海外市场业务将面临较大的法律风险和经营风险，可能会对公司的经营业绩造成较大的影响。特别是中美关系的变化，公司出口美国的产品竞争力面临不利影响，可能导致公司在美国市场的销售额下降，进而影响公司的经营业绩。

2、汇率波动的风险

由于目前全球生命科学制品市场的消费端仍以欧美发达国家为主，因此公司的销售收入主要来源于国外市场。报告期内，公司外销收入主要以美元计价，人民币对美元的汇率波动可能对公司的生产经营造成一定影响。随着海外销售规模的进一步扩大，如果未来人民币汇率波动幅度加大，可能会给公司经营业绩带来一定的不利影响。

五、报告期内主要经营情况

参见本章节“二、经营情况的讨论与分析”的相关表述。

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	277,457,045.28	268,140,905.35	3.47
营业成本	168,125,187.10	153,997,703.20	9.17
销售费用	18,675,516.56	16,074,445.66	16.18
管理费用	28,056,487.12	23,849,243.80	17.64
财务费用	24,167,104.79	9,386,676.62	157.46
研发费用	15,979,344.58	13,311,672.70	20.04
经营活动产生的现金流量净额	35,104,282.98	84,169,412.71	-58.29
投资活动产生的现金流量净额	-23,395,065.80	-49,656,986.02	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-36,720,090.31	-4,547,773.20	不适用
其他收益	2,831,072.11	3,060,799.59	-7.51
投资收益	1,764,774.95	1,112,409.37	58.64
公允价值变动收益		732,534.53	-100.00
信用减值损失	-369,099.04	378,993.48	-197.39
资产减值损失	14,038.00	438,825.26	-96.80
资产处置收益	-434,950.88		不适用
营业外收入	51,132.06	134,396.48	-61.95
营业外支出	13,212.80	58,774.33	-77.52
税金及附加	2,284,228.45	3,979,869.31	-42.61

营业收入变动原因说明:主要系报告期产品销售增加所致。

营业成本变动原因说明:系报告期销售收入增加,相对应销售成本增加,同时因自动化全面投入使用固定成本增加。

销售费用变动原因说明:主要系报告期职工薪酬增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系报告期职工薪酬和折旧摊销增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期汇兑损失增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系报告期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:2024 年下半年海外收款行调整审核方式,部分货款延至 2025 年上半年才集中收回,推高了同期现金流,剔除该因素,报告期现金流处于正常水平。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期银行理财购买与赎回所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期回购股份所致。

投资收益变动原因说明:主要系报告期结构性存款理财收益。

公允价值变动收益变动原因说明:主要系上期外汇掉期业务持有期间的公允价值变动收益。

信用减值损失变动原因说明:主要系坏账损失增加所致。

资产减值损失变动原因说明:主要系上期收到山东大荣和解款 647 万元及计提固定资产减值损失和存货跌价损失所致。

营业外收入变动原因说明:主要系上期清理长期预收款增加所致。

资产处置收益变动原因说明:主要系报告期固定资产处置损失所致。

营业外支出变动原因说明:主要是上期固定资产报废损失增加所致。

税金及附加变动原因说明:主要系报告期城建税和教育费附加减少所致。

其他收益变动原因说明:报告期与上年同期相比变动不大。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资	上年期末数	上年期末数占总资	本期期末金额较上	情况说明
------	-------	----------	-------	----------	----------	------

		产的比例 (%)		产的比例 (%)	年期末变 动比例 (%)	
交易性 金融资产	144,054,500.00	8.31	50,238,219.18	2.89	186.74	主要系结构性存款理财增加所致
其他应收款	15,742,137.62	0.91	2,437,462.23	0.14	545.84	主要系应收暂付款增加所致
其他流动 资产	19,276,407.51	1.11	120,375,253.17	6.91	-83.99	主要系上期末理财产品认购款于本期转入理财所致
在建工程	10,076,845.73	0.58	27,609,335.70	1.59	-63.50	主要系在建工程转固所致
使用权资产	1,044,261.44	0.06	1,700,509.75	0.10	-38.59	主要系报告期使用权资产折旧所致
递延所得税 资产	650,940.25	0.04	19,586.68	0.00	3,223.38	主要系报告期可抵扣暂时性差异增加所致
应付职工 薪酬	14,195,518.28	0.82	21,915,081.60	1.26	-35.22	主要系上年计提的年终奖在本期支付所致
应交税费	6,117,064.39	0.35	10,047,550.71	0.58	-39.12	主要系上年第四季度计提的企业所得税在本期支付所致
其他应付款	19,819,534.78	1.14	8,160,955.18	0.47	142.86	主要系待支付的分红款所致
一年内到期的非流动 负债	1,217,717.30	0.07	4,494,003.91	0.26	-72.90	主要系报告期一年内到期的应付债券减少所致
减：库存 股	59,999,308.31	3.46	30,000,946.05	1.72	99.99	主要系报告期回购股份所致
其他综合 收益	894,714.67	0.05	1,533,514.72	0.09	-41.66	主要系报告期其他权益工具投资公允价值变动所致
少数股东 权益	12,446,692.25	0.72	8,858,231.16	0.51	40.51	主要系收购洁科膜和少数股东注资所致

其他说明

无

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产12,070,151.39（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.70%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

3、 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	102,242,446.96	定期存款，拟持有至到期
合计	102,242,446.96	

4、 其他说明

□适用√不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,042,818.33	15,000,000.00	-33.05%

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	截至报告期末进展情况	本期投资损益	披露日期及索引（如有）
广东洁科膜分离技术有限公司	细胞技术研发和应用生物基材料技术研发生物基材料聚合技术研发新材料技术推广服务技术、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广海洋环境服务医学研究和试验发展工程和技术研究和试验发展新型膜材料销售新材料技术研发生物基材料制造	收购	7,919,870.00	70%	自有资金	洁科膜已在广州市黄埔区市场监督管理局完成工商变更登记手续，本次标的公司股权已完成交割过户，公司持有洁科膜70%股权，洁科膜已于2026年3月开始纳入公司合并报表范围。公司已按照股权转让协议的约定向转让方支付了全部股权转让款。	18,573.68	详见2025年12月31日、2026年3月6日披露的《关于收购部分股权暨关联交易的公告》（公告编号：2025-070）、《关于收购部分股权暨关联交易的进展公告》（公告编号：2026-014）。
合计	/	/	7,919,870.00	/	/	/	18,573.68	/

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
其他权益工具 投资	34,710,831.19		-751,529.47					33,959,301.72
交易性金融 资产	50,238,219.18				707,003,300.00	613,187,019.18		144,054,500.00
合计	84,949,050.37	0.00	-751,529.47	0.00	707,003,300.00	613,187,019.18	0.00	178,013,801.72

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☒适用☐不适用

(1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用☐不适用

单位：万元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例（%）
外汇掉期					21,794.88	21,794.88		
合计								
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	按金融工具准则，外汇掉期计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产并进行对应的会计处理。							
报告期实际损益情况的说明	报告期内确认衍生品投资的实际收益为 30.40 万元。							
套期保值效果的说明	公司秉承汇率风险中性原则，通过套期保值降低外汇汇率波动风险。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	（一）交易风险 为规避外汇市场风险，降低汇率大幅波动对公司的影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司拟开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效原则，不做投机性、套利性的交易操作，但受国际经济影响，进行外汇套期保值业务仍存在一定的风险，主要包括： 1、市场风险：汇率变化存在较大的不确定性，外汇套期保值业务合约汇率与到期日实际汇率的差异将产生汇兑损益，在外汇套期保值业务存续期内，每一会计期间将产生公允价值重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。 2、汇率波动风险：在汇率走势与公司控股子公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司控股子公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成损失。 3、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能存在判断偏差、信息系统或内部操作机制不完善而造成损失的风险。 （二）风险控制措施 1、为有效控制外汇套期保值风险，公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇远期合约产品的购买及决策权限等进行规定，未经授权或审批，其他部门和个人无权做出外汇套期保值业务的决定。 2、公司控股子公司基于规避风险为目的开展外汇套期保值业务，以具体经营业务为依托，禁止进行投机和套利交易。 3、为控制履约风险，公司控股子公司仅与具有外汇套期保值业务经营资质的银行等金融机构开展外汇套期保值业务。							

	4、在业务操作过程中，严格遵守国家有关法律法规的规定，防范法律风险，定期对外汇套期保值业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	衍生品的公允价值以期末美元、港币兑人民币中间价汇率计算确定衍生品的损益。
涉诉情况（如适用）	不适用

(2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 私募股权投资基金投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例（%）	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响
广州增城区南特生物医药投资合伙	2025年7月11	深化落实公司战略发展规划，加深产业资本合作，借助专业投资机构的力量及资源优势通过股权投资	2,500		500	有限合	10	否	其他权益工具	否	暂无	/	/

企业（有限合 伙）	日	进一步发掘具有产业协同效应的 优质项目，助力公司长远发展				伙 人			投资				
合计	/	/	2,500		500	/	10	/	/	/	/	/	/

注：本表中“出资比例”系按实缴出资额计算；公司对该基金的认缴出资比例为 49.99%。

其他说明

无

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
洁特生命（广州）	子公司	实验室耗材	10,000万	276,417,625.96	9,534,302.40	18,429,280.30	2,758,957.73	2,758,957.73
创业服务中心	子公司	创业服务	1,000万	16,095,247.30	5,535,755.20	11,249,203.31	2,212,293.98	2,101,679.28
洁特检测	子公司	检测服务	1,000万	1,795,111.69	-7,411,421.14	90,055.64	-2,514,581.42	-2,514,581.42
医用包装	子公司	医用包装材料	300万	6,820,744.34	5,195,258.31	7,362,220.28	2,232,777.87	2,121,154.42

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东洁科膜分离技术有限公司	收购	对公司经营和业绩暂无重大影响

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
鲍珉璋	董事会秘书	聘任	新聘	

公司董事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

√适用□不适用

公司于2026年1月19日召开了第四届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司聘任董事会秘书的议案》。经公司董事长提名并经董事会提名委员会资格审查，董事会同意聘任鲍珉璋先生为公司董事会秘书，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满止。

公司核心技术人员认定情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2021年3月26日，公司召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司独立董事发表了独立意见。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《2021年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2021-009）《2021年限制性股票激励计划（草案）》等相关公告
2021年3月29日至2021年4月7日，公司对拟授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行公示。公示期间，公司监事会未收到与本次激励计划拟激励对象有关的任何异议。2021年4月8日，公司监事会发表了《监事会关于2021年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《监事会关于2021年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》（公告编号：2021-012）
2021年4月12日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于2021年限制性股票激励计划

划（草案）》及其摘要的议案》《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，并披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。	内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2021-015）《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-014）
2021 年 4 月 12 日，公司召开第三届董事会第六次会议与第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。董事会认为本次激励计划的授予条件已经成就，同意以 2021 年 4 月 12 日为授予日，向 93 名激励对象授予 97.4167 万股限制性股票。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-018）等相关公告
2021 年 8 月 20 日，公司召开第三届董事会第十次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，董事会、监事会同意将限制性股票授予价格由 30 元/股调整为 29.88 元/股。公司独立董事和监事对相关事项发表了同意意见。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的公告》（公告编号：2021-045）
2022 年 4 月 11 日，公司召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，认为预留限制性股票的授予条件已经成就，向 5 名激励对象授予 2.5833 万股限制性股票，授予价格为 29.88 元/股，确定 2022 年 4 月 11 日为授予日。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的公告》（公告编号：2022-020）等相关公告
2022 年 6 月 23 日，公司召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划限制性股票授予价格及数量的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的议案》。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。董事会、监事会同意将限制性股票授予价格由 29.88 元/股调整为 20.914 元/股；首次授予的限制性股票数量由 97.4167 万股调整为 136.3834 万股，预留授予的限制性股票数量由 2.5833 万股调整为 3.6166 万股。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的公告》（公告编号：2022-041）等相关公告
2022 年 7 月 11 日，公司完成 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一次归属。本次第二类限制性股票归属数量 36.3160 万股，归属人数 77 人。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期第一次归属结果暨股本变动的公告》（公告编号：2022-057）
2023 年 4 月 26 日，公司召开第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于作废处理部分限制性股票的议案》。公司独立董事发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见。因激励对象离职、归属期业绩未满足考核目标及前期归属对象放弃归属，董事会、监事会同意对 43.1713 万股限制性股票作废处理。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于作废处理部分限制性股票的公告》（公告编号：2023-027）
2023 年 7 月 11 日，公司 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期的限制性股票第一次解除限售并上市流通，本次上市流通的限售股数量 20.07 万股，激励对象人数 77 人。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期的限制性股票第一次解除限售暨上市流通的公告》（公告编号：2023-043）
2024 年 4 月 18 日，公司召开第四届董事会薪酬与考核委	详见公司于上海证券交易所网站披露

员会 2024 年第一次会议，经薪酬与考核委员会事前认可后，召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于作废处理部分限制性股票的议案》。公司独立董事发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见。因激励对象离职、归属期业绩未满足考核目标，董事会、监事会同意对 51.3497 万股限制性股票作废处理。	的《关于作废处理部分限制性股票的公告》（公告编号：2024-023）
2024 年 7 月 12 日，公司 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期的限制性股票第二次解除限售并上市流通，本次上市流通的限售股数量 7.2858 万股，激励对象人数 19 人。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期的限制性股票第二次解除限售暨上市流通的公告》（公告编号：2024-049）
2025 年 7 月 11 日，公司 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期的限制性股票第三次解除限售并上市流通，本次上市流通的限售股数量 44,822 股，涉及激励对象人数 8 名。	详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期的限制性股票第三次解除限售暨上市流通的公告》（公告编号：2025-040）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人袁建华、Yuan Ye James，及实际控制人亲属王婧	①本人直接或间接所持公司股份在锁定期满后两年内依法减持的，减持价格不低于发行价（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同）。②袁建华、Yuan Ye James 承诺：本人在担任公司董事、监事、高级管理人员的任职期间，以及在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让持有的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。	2020 年 1 月 22 日	是	锁定期满后两年；长期	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人亲属王婧	在本人配偶 Yuan Ye James 担任公司董事、监事、高级管理人员的任职期间，以及在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让持有的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。	2020 年 1 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用
	股份	离任监事和高级管理人员姚俊杰、胡	①本人直接或间接所持公司股份在锁定期满后两年内依法减持的，减持价格不低于发行价（期间公司如有分红、派息、送	2020 年	是	锁定期满后两年；长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	限售	翠枝及现任高级管理人员李慧伦、吴志义、方想元	股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同）。②本人在担任公司监事/高级管理人员的任职期间，以及在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让持有的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。	1 月 22 日					
	股份限售	核心技术人员袁建华、Yuan Ye James、方想元、李慧伦及离任核心技术人员张勇	①自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内和离职 6 个月内，不得转让本公司首发前股份；②自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。	2020 年 1 月 22 日	是	上市之日起 12 个月内和离职 6 个月内；自公司上市之日起 4 年	是	不适用	不适用
	其他	袁建华、Yuan Ye James 及香港洁特	①减持前提：A、本人/本企业所持公司股份的锁定期（包括延长的锁定期）已届满，股份转让符合法律法规、监管政策等相关规定；B、若发生本人/本企业需向投资者进行赔偿的情形，本人/本企业已经依法全额承担赔偿责任。②减持方式：本人/本企业将根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式转让部分公司股票。③减持股份的数量、期限及价格：本人/本企业在所持公司首发前股份的锁定期满后两年内，若本人/本企业进行减持，则每年通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式拟减持股份数量不超过本人/本企业直接和间接持有的公司首发前股份数量的 25%。减持价格不低于发行价（自公司股票上市至其减持期间，公司如	2020 年 1 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整）。本人/本企业减持公司股份时，将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规的相关规定。④减持股份的程序：本人/本企业减持公司股份时，将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规的相关规定。⑤未履行承诺需要承担的责任：如本人/本企业未按照本承诺转让股份，除按照法律、法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任外，本人/本企业还应将因违反承诺而获得的全部收入上缴给公司。						
	其他	公司	（1）本公司首次公开发行股票的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司首次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行情形。（2）若本公司不符合科创板上市条件，以欺骗手段骗取发行注册且已经上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回本公司首次公开发行的全部新股。	2020年1月22日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	（1）公司首次公开发行股票的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司首次公开发行股票并在科创板	2020年	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			上市不存在任何欺诈发行的情形。（2）若公司不符合科创板上市条件，以欺骗手段骗取发行注册且已经上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司首次公开发行的全部新股。	1月22日					
	其他	控股股东、实际控制人	为降低首次公开发行摊薄即期回报的影响，公司控股股东、实际控制人作出如下承诺：本人承诺不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司的利益。	2020年1月22日	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	实际控制人袁建华、Yuan Ye James	1、本人及本人直接或间接控制的除公司及其控股子公司以外的其他企业未从事或参与任何与公司主营业务构成竞争的业务。2、自本承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的除公司及其控股子公司以外的其他企业将不会从事或参与任何与公司主营业务构成竞争或可能存在竞争的业务。3、自本承诺函签署之日起，如公司进一步拓展其主营业务范围，本人及本人直接或间接控制的除公司及其控股子公司以外的其他企业将不与公司拓展后的主营业务相竞争；若与公司拓展后的主营业务产生竞争，本人及本人直接或间接控制的除公司及其控股子公司以外的其他企业将以停止经营相竞争业务、或将相竞争业务纳入到公司、或将相竞争业务转让给无关联关系第三方等方式避免同业竞争。4、上述承诺在本人作为公司控股股东、实际控制人期间持续有效。5、本人近亲属亦应遵守上述承诺。	2020年1月22日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	如因租赁房产未办理租赁备案登记手续导致公司及子公司受到行政处罚的，将对其损失给予全额补偿。	2021年10月20日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	1、不会越权干预公司的经营管理活动，不会侵占公司利益。2、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2021年10月20日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	全体董事、高级管理人员对公司填补即期回报措施能够得到切实履行的承诺如下：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2021年10月20日	否	长期	是	不适用	不适用
与股	其	所有激励对象	公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏	2021	否	长期	是	不适用	不适

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
股权激励相关的承诺	他		漏，导致不符合授予权益或权益归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	年 3 月 27 日					用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
公司与深圳市合盛医疗科技有限公司（以下简称“合盛医疗”）模具采购合同纠纷，向黄埔法院起诉合盛医疗，涉案货款10,340,829.00元，损失赔偿额644,911元，合盛医疗同时提起反诉。2023年3月，法院一审判决，判令解除公司与合盛医疗签订的九份《模具采购合同》，合盛医疗向公司退还货款10,340,829.00元，向公司赔偿损失，驳回合盛医疗的反诉诉讼请求。合盛医疗不服黄埔法院作出的一审判决，向广州市中级人民法院提出上诉。2024年3月，广州市中级人民法院作出裁定，裁定结果为撤销黄埔法院的一审判决，本案发回黄埔法院重审。2024年9月，合盛医疗向黄埔法院提交《变更反诉请求申请书》并申请财产保全，黄埔法院据此冻结公司账户中部分资金11,473,149.78元，后续公司使用名下其他银行的定期存单进行冻结资金置换。2026年2月，公司收到黄埔法院出具的《民事判决书》（2024）粤0112民初9861号，判决解除原告（反诉被告）公司与被告（反诉原告）合盛医疗签订的九份《模具采购合同》；驳回原告（反诉被告）公司的其他诉讼请求；驳回被告（反诉原告）合盛医疗的全部诉讼请求。后公司与合盛公司均上诉，该案将于2026年9月4日在广州市中级人民法院进行庭询。	具体内容详见公司分别于2024年10月15日、2025年3月29日、2026年2月5日披露的《关于公司银行账户部分资金被冻结的公告》《关于公司银行账户资金解除冻结的公告》《关于公司诉讼事项重审一审判决的进展公告》（公告编号：2024-069、2025-006、2026-009）。
2020年9月公司全资子公司广州拜费尔空气净化材料有限公司（以下简称“拜费尔”）因口罩设备合同纠纷，向广州市黄埔区人民法院起诉国机智能科技有限公司（以下简称“国机智能”）。2021年7月广州市黄埔区人民法院作出一审判决：支持国机智能向拜费尔返还20,311,900元及利息，驳回拜费尔的其他诉讼请求，驳回国机智能的反诉请求。拜费尔和国机智能均不服广州市黄埔区人民法院作出的一审判决，向广州市中级人民法院提出上诉。2022年7月广州市中级人民法院作出终审判决：驳回上诉，维持原判，驳回国机智能的反诉请求。2022年8月拜费尔收到国机智能按照判决结果返还的口罩设备款20,311,900.00元及利息1,667,889.10元，合计21,979,789.10元。	具体内容详见公司分别于2020年10月24日、2020年12月8日、2021年7月24日、2021年8月11日、2022年7月30日、2022年8月10日、2023年2月24日、2026年7月1日披露的《关于子公司提起诉讼的公告》（公告编号：2020-041）；《洁特生物关于子公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2020-048）；《关于子公司诉讼事

本次诉讼案件判决已执行完毕并结案。2023年2月，国机智能向广东省高级人民法院提出再审申请。2024年5月广东省高级人民法院作出再审裁定：驳回国机智能的再审申请。2025年11月国机智能向广州市人民检察院申请抗诉；2026年6月公司收到《广东省人民检察院通知书》，广东省人民检察院已向广东省高级人民法院提出抗诉。2026年7月，广东省高级人民法院出具（2026）粤民抗24号《民事裁定书》，裁定内容为：本案由广东省高级人民法院提审；再审期间，中止原判决的执行。	项一审判决结果的公告》（公告编号：2021-034）；《关于子公司诉讼事项进展的公告》（公告编号：2021-039）；《关于子公司诉讼事项二审终审判决结果的公告》（公告编号：2022-060）；《关于子公司诉讼判决执行情况的公告》（公告编号：2022-061）；《关于子公司诉讼事项的进展公告》（公告编号：2023-007）；《关于全资子公司民事诉讼的进展公告》（公告编号：2026-044）。
全资子公司拜费尔因与上海的优电子科技有限公司（以下简称“上海的优”）PTFE 纳米薄膜购销合同纠纷，向黄埔法院起诉上海的优、刘客平、李优红，诉讼涉案金额为货款 18,441,691.80 元以及违约金 1,386,000 元。2024 年 8 月，法院一审判决，判令解除案涉《购销合同》《补充协议》，被告上海的优向拜费尔退还款项 18,441,691.80 元及支付违约金 922,084.59 元，被告二刘客平对前述债务承担连带清偿责任，驳回拜费尔其他诉讼请求。上海的优不服黄埔法院作出的一审判决，向广州市中级人民法院提出上诉。公司收到广州市中级人民法院下达的二审《民事判决书》（2024）粤 01 民终 28007 号，判决维持原审民事判决第一项；撤销第三项、第四项；变更第二项为上海的优向拜费尔退还款项 11,256,957.82 元；原审被告刘客平对上诉人上海的优的上述债务承担连带清偿责任；驳回被上诉人拜费尔的其他诉讼请求。本次诉讼事项已终审判决。2025 年 11 月 20 日，拜费尔向黄埔区人民法院申请强制执行，但截至本财务报表批准报出日，公司尚未收回涉案金额 11,256,957.82 元，后续执行情况尚存在不确定性，仍存在部分甚至全部未能收回的风险。	具体内容详见公司分别于 2023 年 9 月 28 日、2024 年 8 月 31 日、2025 年 10 月 25 日披露的《关于子公司提起诉讼的公告》《关于子公司诉讼事项一审判决结果的公告》《关于全资子公司诉讼事项二审判决结果的公告》（公告编号：2023-071、2024-063、2025-064）。
2021 年 10 月公司与广州蓝勃生物科技有限公司（以下简称“蓝勃生物”）及其股东王治才、谭咏梅、广州蓝慧创业投资合伙企业（有限合伙）、广州蓝鑫创业投资合伙企业（有限合伙）签订《广州蓝勃生物科技有限公司之增资扩股协议》（以下简称《增资扩股协议》），约定由公司以现金形式向蓝勃生物增资 3,000 万。公司增资后占蓝勃生物注册资本的 15.0007%。《增资扩股协议》第 7.1 条约定蓝勃生物及附属公司合并层面 2021 年、2022 年、2023 年年度分别实现实际扣非净利润人民币 800 万元、1200 万元、1800 万元，若任一年度实现的实际扣非净利润未达到承诺水平的 80%，王治才、谭咏梅应在公司提出补偿之日起 30 个工作日内以现金形式向公司支付补偿，每逾期一日按应付补偿金额的千分之一支付违约金，并由蓝勃生物承担连带责任。此后，蓝勃生物均未达到合同约定的 2021 年至 2023 年扣非净利润承诺金额。按照《增资扩股协议》约定，蓝勃生物需向公司支付业绩补偿款总计 86,393,749.16 元。公司已向广州仲裁委员会提起仲裁，并向广州市黄埔区人民法院申请保全措施；2026 年 6 月广州市黄埔区人民法院裁定如下：“查封、扣押、冻结被申请人王治才、谭咏梅、蓝勃生物价值 80,000,000 元的财产。”	具体内容详见公司于 2026 年 6 月 17 日披露的《关于对参股公司提起仲裁暨财产保全的公告》（公告编号：2026-039）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司于 2026 年 4 月 28 日召开第四届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于预计公司 2026 年度日常关联交易的议案》。本次日常关联交易预计金额合计为人民币 1,488.00 万元，期限为自本次董事会审议通过之日起至审议 2027 年度日常关联交易预计金额的相关会议决议生效之日止。	详见 2026 年 4 月 30 日披露的《关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》 （公告编号：2026-025）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广州拓展投资管理	关联人（与公	租入	公司向关	按照市场	534.00	3,204.00	0.05%	月结	534.00	不适用

有限公司	司同一实际控制人)	租出	联方出租办公场所	价格定价						
广州萝岗区汇资投资管理合伙企业(有限合伙)	其他关联人	租入租出	公司向关联方出租办公场所	按照市场价格定价	534.00	3,204.00	0.05%	月结	534.00	不适用
广东洁科膜分离技术有限公司	关联人(与公司同一董事长)	租入租出	公司向关联方出租办公场所	按照市场价格定价	595.00	1,190.00	0.02%	月结	595.00	不适用
广州华大洁特生物技术有限公司	联营公司	租入租出	公司向关联方出租办公场所	按照市场价格定价	119,508.00	717,048.00	10.45%	月结	119,508.00	不适用
广州华大洁特生物技术有限公司	联营公司	租入租出	公司向关联方出租消毒配套设施	按照市场价格定价	24,093.18	144,559.08	2.11%	月结	24,093.18	不适用
广州洁特综合门诊有限公司	关联人(与公司同一董事长)	租入租出	公司向关联方出租办公场所	按照市场价格定价	18,000.00	108,000.00	1.57%	月结	18,000.00	不适用
合计				/	/	977,205.08	14.24%	/	/	/
大额销货退回的详细情况				无						
关联交易的说明				上述关联交易已经公司董事会审议通过。						

注：上述关联交易价格、市场价格为每月租金金额；关联交易为当年的租金含税累计金额。

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

基于公司的整体发展规划，公司拟向广州拓展投资管理有限公司、袁建华、Yuan Ye James、Dannie Yuan 合计收购广东洁科膜分离技术有限公司（以下简称“洁科膜”）70%股权，交易金额为人民币 7,919,870.00 元。洁科膜已在广州市黄埔区市场监督管理局完成工商变更登记手续，本次标的公司股权已完成交割过户，公司持有洁科膜 70%股权，洁科膜已于 2026 年 3 月开始纳入公司合并报表范围。公司已按照股权转让协议的约定向转让方支付了全部股权转让款。

详见 2025 年 12 月 31 日、2026 年 3 月 6 日披露的《关于收购部分股权暨关联交易的公告》（公告编号：2025-070）、《关于收购部分股权暨关联交易的进展公告》（公告编号：2026-014）。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二)报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三)其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一)募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额（1）	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额（2）	超募资金总额（3） =（1）-（2）	截至报告期末累计投入募集资金总额（4）	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额（5）	截至报告期末募集资金累计投入进度（%）（6） =（4）/（1）	截至报告期末超募资金累计投入进度（%）（7） =（5）/（3）	本年度投入金额（8）	本年度投入金额占比（%）（9） =（8）/（1）	变更用途的募集资金总额
发行可转换债券	2022 年 7 月 4 日	44,000.00	44,000.00	44,000.00	不适用	24,168.55	不适用	54.93	不适用	2,303.36	5.23	不适用
合计	/	44,000.00	44,000.00	44,000.00	不适用	24,168.55	不适用	/	/	2,303.36	/	不适用

其他说明

□适用 √ 不适用

(二)募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
发行可转换债券	生物实验室耗材产线升级智能制造项目	生产建设	是	否	35,000.00	1,855.78	15,930.70	45.52	2026年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
发行可转换债券	生物实验室耗材新产品研发项目	研发	是	否	4,000.00	447.58	3,237.85	80.95	2026年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
发行可转换债券	补充流动资金	补流还贷	是	否	5,000.00		5,000.00	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0
合计	/	/	/	/	44,000.00	2,303.36	24,168.55	/	/	/	/	/		/	/	/

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三)报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四)报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

1、本报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换的情况。

2、公司于 2024 年 12 月 30 日召开了第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用自有资金方式支付募投项目所需资金并以募集资金置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间使用自有资金支付募投项目所需部分资金支出，后续以募集资金置换，定期从募集资金专户划转资金至公司非募集资金账户，该部分置换资金视同募投项目使用资金。公司独立董事对本事项发表了明确同意的独立意见。

本报告期内，公司使用募集资金置换使用部分自筹资金支付募投项目资金 3,100,059.12 元（人员薪酬、社保公积金、设备和原材料采购款、日常运营费用等）。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

公司于 2026 年 1 月 19 日召开了第四届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过人民币 20,000 万元（含 20,000 万元）暂时补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动。使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在有效期内上述额度可以循环滚动使用，并且公司将随时根据募投项目的进展及需求及时归还至募集资金专用账户。保荐机构国联民生证券承销保荐有限公司对本事项出具了无异议的核查意见。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2026 年 4 月 28 日	20,000	2026 年 5 月 22 日	2027 年 5 月 21 日	15,000	否

其他说明

无

4、 其他

□适用 √不适用

(五)中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六)擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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	44,822	0.03					0	44,822	0.03
1、其他内资持股	44,822	0.03					0	44,822	0.03
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	44,822	0.03					0	44,822	0.03
2、外资持股									
二、无限售条件流通股股份	140,319,523	99.97				82	82	140,319,605	99.97
1、人民币普通股	140,319,523	99.97				82	82	140,319,605	99.97
三、股份总数	140,364,345	100.00				82	82	140,364,427	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司向不特定对象发行可转换公司债券证券“洁特转债”自 2023 年 1 月 4 日起可转换为公司股份。自 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日期间，“洁特转债”共有人民币 4,000 元已转换为公司股票，转股数量为 82 股。具体情况详见公司于 2026 年 4 月 2 日披露的《可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2026-020）。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

√适用□不适用

报告期后到半年报披露日期间“洁特转债”累计转股数量为 40 股，公司总股本由 2026 年 6 月 30 日的 140,364,427 股增加至披露日的 140,364,467 股，每股收益、每股净资产等财务指标相应摊薄。

4、 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

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	8,134
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	0

存托凭证持有人数量

☐适用 ☒不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

☒适用 ☐不适用

珠海阿巴马私募基金投资管理有限公司－阿巴马元享红利 80 号私募证券投资基金通过投资者信用证券账户持有数量 1,986,258 股。

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	包含 转融 通借 出股 份的 限售 股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数 量	
袁建华	0	41,072,020	29.26	19,530	/	无	/	境内自然人
JET(H.K.) BIOSCIENCE CO., LIMITED	0	17,547,293	12.50	0	/	无	/	境外法人
洛阳麦金顿企业管理合伙企 业（有限合伙）	0	2,387,938	1.70	0	/	无	/	其他
王少荣	32,420	2,256,840	1.61	0	/	无	/	境内自然人
珠海阿巴马私募基金投资管 理有限公司－阿巴马元享红 利 80 号私募证券投资基金	0	1,986,258	1.42	0	/	无	/	其他
广州萝岗区汇资投资管理合 伙企业（有限合伙）	0	1,210,635	0.86	0	/	无	/	其他
虞静	0	1,191,889	0.85	0	/	无	/	境内自然人
中国银行股份有限公司－大 成景恒混合型证券投资基金	123,600	1,150,925	0.82	0	/	无	/	其他
高盛公司有限责任公司	1,071,856	1,146,707	0.82	0	/	无	/	境外法人

李三喜	-21,991	962,080	0.69	0	/	无	/	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量						
		种类	数量					
袁建华	41,052,490	人民币普通股	41,052,490					
JET(H.K.) BIOSCIENCE CO., LIMITED	17,547,293	人民币普通股	17,547,293					
洛阳麦金顿企业管理合伙企业（有限合伙）	2,387,938	人民币普通股	2,387,938					
王少荣	2,256,840	人民币普通股	2,256,840					
珠海阿巴马私募基金投资管理有限公司－阿巴马元享红利 80 号私募证券投资基金	1,986,258	人民币普通股	1,986,258					
广州萝岗区汇资投资管理合伙企业（有限合伙）	1,210,635	人民币普通股	1,210,635					
虞静	1,191,889	人民币普通股	1,191,889					
中国银行股份有限公司－大成景恒混合型证券投资基金	1,150,925	人民币普通股	1,150,925					
高盛公司有限责任公司	1,146,707	人民币普通股	1,146,707					
李三喜	962,080	人民币普通股	962,080					
前十名股东中回购专户情况说明	截至报告期末，公司回购专户持有公司股份 4,550,273 股，持有比例 3.24%。							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，袁建华为麦金顿的普通合伙人，担任麦金顿的执行事务合伙人；Yuan Ye James 为袁建华之子，持有 JET (H.K.)BIOSCIENCE CO.,LIMITED(简称“香港洁特”)100%的股权；王婧为 Yuan Ye James 的配偶，为汇资投资普通合伙人，担任汇资投资的执行事务合伙人。因此，袁建华、香港洁特、麦金顿、汇资投资具有关联关系和一致行动关系。							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用							

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	袁建华	19,530	2026 年 9 月	/	见注释
2	YUAN YE JAMES	6,300	2026 年 9 月	/	见注释
3	YUAN DANNIE	5,250	2026 年 9 月	/	见注释
4	王婧	4,200	2026 年 9 月	/	见注释

5	吴志义	3,506	2026年9月	/	见注释
6	何静	2,676	2026年9月	/	见注释
7	方想元	1,680	2026年9月	/	见注释
8	李慧伦	1,680	2026年9月	/	见注释
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，Yuan Ye James 为袁建华之子，Dannie Yuan 为袁建华之女，王婧为 Yuan Ye James 的配偶，因此，袁建华、Yuan Ye James、Dannie Yuan、王婧具有关联关系和一致行动关系。			

注：上述股东所持全部有限售条件股份均为公司 2021 年股权激励计划首次授予部分第一个归属期第一次归属后产生的限售股，自归属日（2022 年 7 月 11 日）起 12 个月后的首个交易日起至归属日起 60 个月内的最后一个交易日当日，每 12 个月分别解锁 25%。

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

☐适用 ☒不适用

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

☒适用 ☐不适用

单位：股

序号	股东名称	持股数量		表决权数量	表决权比例	报告期内表决权增减	表决权受到限制的情况
		普通股	特别表决权股份				
1	袁建华	41,072,020	/	41,072,020	29.26	0	无
2	JET(H.K.) BIOSCIENCE CO., LIMITED	17,547,293	/	17,547,293	12.50	0	无
3	洛阳麦金顿企业管理合伙企业（有限合伙）	2,387,938	/	2,387,938	1.70	0	无
4	王少荣	2,256,840	/	2,256,840	1.61	32,420	无
5	珠海阿巴马私募基金投资管	1,986,258	/	1,986,258	1.42	0	无

	理有限公司—阿巴马元亨红利 80 号私募证券投资基金						
6	广州萝岗区汇资投资管理合伙企业（有限合伙）	1,210,635	/	1,210,635	0.86	0	无
7	虞静	1,191,889	/	1,191,889	0.85	0	无
8	中国银行股份有限公司—大成景恒混合型证券投资基金	1,150,925	/	1,150,925	0.82	123,600	无
9	高盛公司有限责任公司	1,146,707	/	1,146,707	0.82	1,071,856	无
10	李三喜	962,080	/	962,080	0.69	-21,991	无
合计	/	70,912,585	/	70,912,585	/	/	/

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1、股票期权

☐适用 ☒不适用

2、第一类限制性股票

☐适用 ☒不适用

3、第二类限制性股票

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

☐适用 ☒不适用

六、特别表决权股份情况

☐适用 ☒不适用

七、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一)转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意广州洁特生物过滤股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕432号）同意注册，公司向不特定对象共计发行440.00万张，每张面值为人民币100元，按面值发行。本次发行的募集资金总额为440,000,000.00元，扣除未付的承销及保荐费5,700,000.00元后实际收到的金额为434,300,000.00元。另减除已支付的保荐费300,000.00元以及律师费、验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用1,508,492.65元（不含增值税）后，实际募集资金净额432,491,507.35元。

经上海证券交易所自律监管决定书（〔2022〕203号）文同意，公司44,000.00万元可转换公司债券将于2022年8月2日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“洁特转债”，债券代码“118010”。

根据有关规定和《广州洁特生物过滤股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）的约定，公司本次发行的“洁特转债”自2023年1月4日起可转换为本公司股份。

(二)报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	洁特转债		
期末转债持有人数	3,638		
本公司转债的担保人	无		
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	/		
前十名转债持有人情况如下：			
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)	
招商银行股份有限公司－博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	40,440,000	9.19	
李怡名	33,932,000	7.71	
丁碧霞	33,156,000	7.54	
袁建华	28,506,000	6.48	
中信银行股份有限公司－建信双息红利债券型证券投资基金	18,029,000	4.10	
中国建设银行－易方达增强回报债券型证券投资基金	16,709,000	3.80	
上海浦东发展银行股份有限公司－易方达裕祥回报债券型证券投资基金	12,681,000	2.88	
陈晓红	9,250,000	2.10	
招商银行股份有限公司－博时稳健回报债券型证券投资基金（LOF）	8,026,000	1.82	
中国民生银行股份有限公司－东方双债添利债券型证券投资基金	7,976,000	1.81	

(三)报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
洁特转债	439,943,000	-4,000	0	0	439,939,000

(四)报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	洁特转债
报告期转股额（元）	4,000
报告期转股数（股）	82
累计转股数（股）	1,267
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.00090
尚未转股额（元）	439,939,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9861

(五)转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称			洁特转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明	
2023 年 6 月 6 日	48.09	2023 年 5 月 30 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	因 2021 年限制性股票归属、实施 2022 年度现金分红所致	
2024 年 7 月 4 日	48.02	2024 年 6 月 26 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	因实施 2023 年度现金分红所致	
2025 年 7 月 2 日	47.95	2025 年 6 月 25 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	因实施 2024 年度现金分红所致	
2026 年 7 月 31 日	47.88	2026 年 7 月 24 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	因实施 2025 年度现金分红所致	
截至本报告期末最新转股价格			47.88		

(六)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，资信情况良好，有充裕的资金偿还债券本息。

根据公司可转债评级机构中证鹏元资信评估股份有限公司于 2026 年 6 月 23 日出具的《广州洁特生物过滤股份有限公司相关债券 2026 年跟踪评级报告》（中鹏信评【2026】跟踪第【184】

号 01），评级结果如下：本期债券信用等级维持为“A+”，发行主体信用等级维持为“A+”，评级展望维持为“稳定”。本次评级结果较前次没有变化。

目前公司运转正常，具备较强的偿债能力和抗风险能力。

(七)转债其他情况说明

公司于 2026 年 6 月 29 日支付了“洁特转债”自 2025 年 6 月 28 日至 2026 年 6 月 27 日期间的利息，票面利率为 1.50%（含税），即每张面值 100 元人民币可转换公司债券兑息金额为 1.50 元人民币（含税）。详见公司于 2026 年 6 月 18 日披露的《关于“洁特转债”2026 年付息的公告》（公告编号：2026-040）。

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 广州洁特生物过滤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		311,845,984.93	347,751,720.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		144,054,500.00	50,238,219.18
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		125,392,510.71	136,176,255.52
应收款项融资			
预付款项		14,202,129.05	19,037,788.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		15,742,137.62	2,437,462.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		161,067,223.13	133,517,177.16
其中：数据资源			
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		19,276,407.51	120,375,253.17
流动资产合计		791,580,892.95	809,533,876.63
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			
长期股权投资		11,545,173.49	10,994,619.56
其他权益工具投资		33,959,301.72	34,710,831.19

其他非流动金融资产			
投资性房地产		184,460,562.45	187,829,073.74
固定资产		579,497,197.35	559,073,276.18
在建工程		10,076,845.73	27,609,335.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,044,261.44	1,700,509.75
无形资产		58,646,842.75	52,280,033.77
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		650,940.25	19,586.68
其他非流动资产		61,510,507.20	57,576,955.57
非流动资产合计		941,391,632.38	931,794,222.14
资产总计		1,732,972,525.33	1,741,328,098.77
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			
应付账款		40,695,991.63	39,674,806.19
预收款项		4,745,285.35	5,472,667.77
合同负债		15,109,546.67	17,647,992.07
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		14,195,518.28	21,915,081.60
应交税费		6,117,064.39	10,047,550.71
其他应付款		19,819,534.78	8,160,955.18
其中：应付利息			
应付股利		10,050,247.40	
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		1,217,717.30	4,494,003.91
其他流动负债		193,381.98	169,512.87
流动负债合计		102,094,040.38	107,582,570.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		393,710,777.52	382,476,796.67
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		400,371.92	422,997.98
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		27,037,389.03	23,982,220.09
递延所得税负债		1,547,906.37	1,703,816.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		422,696,444.84	408,585,831.11
负债合计		524,790,485.22	516,168,401.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		140,364,427.00	140,364,345.00
其他权益工具		109,276,390.68	109,277,384.11
其中：优先股			
永续债			
资本公积		412,929,919.94	413,624,303.64
减：库存股		59,999,308.31	30,000,946.05
其他综合收益		894,714.67	1,533,514.72
专项储备			
盈余公积		70,182,172.50	70,182,172.50
一般风险准备			
未分配利润		522,087,031.38	511,320,692.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,195,735,347.86	1,216,301,466.20
少数股东权益		12,446,692.25	8,858,231.16
所有者权益（或股东权益）合计		1,208,182,040.11	1,225,159,697.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,732,972,525.33	1,741,328,098.77

公司负责人：袁建华

主管会计工作负责人：谢锋

会计机构负责人：吴永安

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：广州洁特生物过滤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		244,456,166.90	287,243,944.55
交易性金融资产		144,054,500.00	50,238,219.18
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		134,830,084.75	141,413,814.70

应收款项融资			
预付款项		11,966,984.74	17,651,106.08
其他应收款		283,617,396.25	265,554,180.51
其中：应收利息			
应收股利			
存货		158,962,942.49	130,926,212.20
其中：数据资源			
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			100,000,000.00
流动资产合计		977,888,075.13	993,027,477.22
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		149,868,585.69	139,275,213.43
其他权益工具投资		33,959,301.72	34,710,831.19
其他非流动金融资产			
投资性房地产		184,460,562.45	187,829,073.74
固定资产		377,033,607.27	363,123,695.79
在建工程		6,190,187.92	24,838,741.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,154,984.18	1,700,509.75
无形资产		7,410,763.49	7,550,254.05
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,540,657.43	17,386,730.80
其他非流动资产		58,259,596.77	52,840,633.48
非流动资产合计		827,878,246.92	829,255,683.29
资产总计		1,805,766,322.05	1,822,283,160.51
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			
应付账款		28,579,220.51	34,285,523.27
预收款项			
合同负债		14,744,340.34	15,668,389.53
应付职工薪酬		11,548,031.32	19,326,270.56
应交税费		5,786,095.64	9,241,371.15
其他应付款		66,369,635.60	59,731,014.39
其中：应付利息			
应付股利		10,050,247.40	

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,331,045.00	4,494,003.91
其他流动负债		174,381.73	154,565.08
流动负债合计		138,582,997.54	142,901,137.89
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		393,710,777.52	382,476,796.67
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		393,002.41	422,997.98
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		27,037,389.03	23,982,220.09
递延所得税负债			10,138,501.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		421,141,168.96	417,020,515.80
负债合计		559,724,166.50	559,921,653.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		140,364,427.00	140,364,345.00
其他权益工具		109,276,390.68	109,277,384.11
其中：优先股			
永续债			
资本公积		414,021,806.81	414,017,339.96
减：库存股		59,999,308.31	30,000,946.05
其他综合收益		881,094.33	1,519,894.38
专项储备			
盈余公积		70,182,172.50	70,182,172.50
未分配利润		571,315,572.54	557,001,316.92
所有者权益（或股东权益）合计		1,246,042,155.55	1,262,361,506.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,805,766,322.05	1,822,283,160.51

公司负责人：袁建华 主管会计工作负责人：谢锋 会计机构负责人：吴永安

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		277,457,045.28	268,140,905.35
其中：营业收入		277,457,045.28	268,140,905.35

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		257,287,868.60	220,599,611.29
其中：营业成本		168,125,187.10	153,997,703.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,284,228.45	3,979,869.31
销售费用		18,675,516.56	16,074,445.66
管理费用		28,056,487.12	23,849,243.80
研发费用		15,979,344.58	13,311,672.70
财务费用		24,167,104.79	9,386,676.62
其中：利息费用		15,171,699.13	13,980,873.68
利息收入		1,649,572.40	1,606,906.12
加：其他收益		2,831,072.11	3,060,799.59
投资收益（损失以“-”号填列）		1,764,774.95	1,112,409.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		550,553.93	-845,625.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			732,534.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-369,099.04	378,993.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）		14,038.00	438,825.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-434,950.88	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,975,011.82	53,264,856.29
加：营业外收入		51,132.06	134,396.48
减：营业外支出		13,212.80	58,774.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,012,931.08	53,340,478.44
减：所得税费用		1,975,712.56	5,760,366.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,037,218.52	47,580,111.57
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,037,218.52	47,580,111.57
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 (净亏损以“-”号填列)		20,816,586.50	46,338,648.80
2.少数股东损益 (净亏损以“-” 号填列)		1,220,632.02	1,241,462.77
六、其他综合收益的税后净额		-638,800.05	147,760.46
(一) 归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额		-638,800.05	147,760.46
1.不能重分类进损益的其他综合 收益		-638,800.05	147,760.46
(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		-638,800.05	147,760.46
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.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			
(二) 归属于少数股东的其他综合 收益的税后净额			
七、综合收益总额		21,398,418.47	47,727,872.03
(一) 归属于母公司所有者的综合 收益总额		20,177,786.45	46,486,409.26
(二) 归属于少数股东的综合收益 总额		1,220,632.02	1,241,462.77
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.15	0.34
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.15	0.34

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：-211,071.84 元，上期被合并方实现的净利润为：-6,964,424.97 元。

公司负责人：袁建华

主管会计工作负责人：谢锋

会计机构负责人：吴永安

母公司利润表

2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、营业收入		268,130,279.93	262,249,959.54
减：营业成本		174,577,749.24	152,630,761.20
税金及附加		2,066,476.85	3,816,111.82
销售费用		17,384,889.06	14,632,316.77
管理费用		15,314,389.26	13,908,276.58
研发费用		14,553,236.63	13,311,672.70
财务费用		22,643,581.31	10,595,898.43
其中：利息费用		15,166,934.58	13,970,342.20
利息收入		1,605,781.89	1,573,896.59
加：其他收益		2,818,307.06	2,797,108.99
投资收益（损失以“-”号填列）		1,764,774.95	1,962,409.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		550,553.93	-845,625.36
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）			732,534.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）		320,192.21	619,160.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-6,031,174.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-434,950.88	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,058,280.92	53,434,960.66
加：营业外收入		50,734.85	127,693.94
减：营业外支出		13,112.80	58,774.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,095,902.97	53,503,880.27
减：所得税费用		1,731,399.95	5,542,252.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,364,503.02	47,961,627.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,364,503.02	47,961,627.81
（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		-638,800.05	147,760.46
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-638,800.05	147,760.46
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		-638,800.05	147,760.46
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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		23,725,702.97	48,109,388.27
七、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）			
(二)稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：袁建华

主管会计工作负责人：谢锋

会计机构负责人：吴永安

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		297,319,263.97	341,622,290.02
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		7,982,254.66	3,331,337.12
收到其他与经营活动有关的现金		20,680,253.06	21,094,089.86
经营活动现金流入小计		325,981,771.69	366,047,717.00
购买商品、接受劳务支付的现金		167,527,582.74	150,667,023.53
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			
支付给职工及为职工支付的现金		78,820,018.15	70,597,685.10
支付的各项税费		16,209,522.65	29,490,945.75
支付其他与经营活动有关的现金		28,320,365.17	31,122,649.91
经营活动现金流出小计		290,877,488.71	281,878,304.29
经营活动产生的现金流量净额		35,104,282.98	84,169,412.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		612,948,800.00	
取得投资收益收到的现金		1,216,544.03	1,958,034.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		20,268,247.45	430,125,120.00
投资活动现金流入小计		634,433,591.48	432,083,154.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,620,706.20	72,943,125.71
投资支付的现金		607,003,300.00	
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		7,762,204.12	-
支付其他与投资活动有关的现金		20,442,446.96	408,797,015.04
投资活动现金流出小计		657,828,657.28	481,740,140.75
投资活动产生的现金流量净额		-23,395,065.80	-49,656,986.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,360,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投		1,360,000.00	

资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,360,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,599,085.00	4,400,190.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		31,481,005.31	147,583.20
筹资活动现金流出小计		38,080,090.31	4,547,773.20
筹资活动产生的现金流量净额		-36,720,090.31	-4,547,773.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,336,091.65	3,410,047.44
五、现金及现金等价物净增加额		-34,346,964.78	33,374,700.93
加：期初现金及现金等价物余额		243,950,502.75	118,395,277.38
六、期末现金及现金等价物余额		209,603,537.97	151,769,978.31

公司负责人：袁建华

主管会计工作负责人：谢锋

会计机构负责人：吴永安

母公司现金流量表

2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		290,771,897.17	325,368,867.55
收到的税费返还		5,764,212.55	3,216,575.76
收到其他与经营活动有关的现金		14,168,613.95	14,795,235.03
经营活动现金流入小计		310,704,723.67	343,380,678.34
购买商品、接受劳务支付的现金		167,249,170.75	146,754,020.58
支付给职工及为职工支付的现金		69,094,186.23	63,367,786.42
支付的各项税费		14,352,086.13	28,521,486.83
支付其他与经营活动有关的现金		40,398,205.81	56,785,583.99
经营活动现金流出小计		291,093,648.92	295,428,877.82
经营活动产生的现金流量净		19,611,074.75	47,951,800.52

额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		612,948,800.00	
取得投资收益收到的现金		1,216,544.03	1,958,034.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		20,268,247.45	430,125,120.00
投资活动现金流入小计		634,433,591.48	432,083,154.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,878,063.58	36,963,071.30
投资支付的现金		609,126,248.33	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,919,870.00	
支付其他与投资活动有关的现金		20,442,446.96	408,797,015.04
投资活动现金流出小计		648,366,628.87	460,760,086.34
投资活动产生的现金流量净额		-13,933,037.39	-28,676,931.61
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,599,085.00	4,400,190.00
支付其他与筹资活动有关的现金		31,358,775.95	25,353.84
筹资活动现金流出小计		37,957,860.95	4,425,543.84
筹资活动产生的现金流量净额		-37,957,860.95	-4,425,543.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,949,183.07	2,192,329.72
五、现金及现金等价物净增加额		-41,229,006.66	17,041,654.79
加：期初现金及现金等价物余额		183,442,726.60	87,528,103.71
六、期末现金及现金等价物余额		142,213,719.94	104,569,758.50

公司负责人：袁建华

主管会计工作负责人：谢锋

会计机构负责人：吴永安

合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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	140,364,345.00			109,277,384.11	413,624,303.64	30,000,946.05	1,533,514.72		70,182,172.50		511,320,692.28		1,216,301,466.20	8,858,231.16	1,225,159,697.36
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	140,364,345.00			109,277,384.11	413,624,303.64	30,000,946.05	1,533,514.72		70,182,172.50		511,320,692.28		1,216,301,466.20	8,858,231.16	1,225,159,697.36

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	82.00			-993.43	-694,383.70	29,998,362.26	-638,800.05				10,766,339.10		-20,566,118.34	3,588,461.09	-16,977,657.25
（一）综合收益总额							-638,800.05				20,816,586.50		20,177,786.45	1,220,632.02	21,398,418.47
（二）所有者投入和减少资本	82.00			-993.43	-694,383.70	29,998,362.26							-30,693,657.39	2,367,829.07	-28,325,828.32
1. 所有者投入的普通股														1,360,000.00	1,360,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	82.00			-993.43	4,466.85								3,555.42		3,555.42

3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-698,850.55	29,998,362.26						-30,697,212.81	1,007,829.07	-29,689,383.74
（三）利润分配										-10,050,247.40		-10,050,247.40		-10,050,247.40
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,050,247.40		-10,050,247.40		-10,050,247.40
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	140,364,427.00			109,276,390.68	412,929,919.94	59,999,308.31	894,714.67		70,182,172.50		522,087,031.38		1,195,735,347.86	12,446,692.25	1,208,182,040.11
项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	140,363,220.00			129,905,536.40	413,561,970.81	30,000,946.05	1,231,824.22		68,949,063.29		465,769,398.40		1,189,780,067.07	7,259,926.09	1,197,039,993.16
加：会计政策变更				-20,612,237.22	128.82						8,595,255.95		-12,016,852.45		-12,016,852.45
前期差错更正															
其他															

二、本 年期初 余额	140,363,220.00			109,293,299.18	413,562,099.63	30,000,946.05	1,231,824.22		68,949,063.29		474,364,654.35		1,177,763,214.62	7,259,926.09	1,185,023,140.71
三、本 期增减 变动金 额（减 少以“-” 号填 列）							147,760.46				36,291,490.46		36,439,250.92	1,091,462.77	37,530,713.69
（一） 综合收 益总额							147,760.46				46,338,648.80		46,486,409.26	1,241,462.77	47,727,872.03
（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											-10,047,158.34		-10,047,158.34	-150,000.00	-10,197,158.34
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,047,158.34		-10,047,158.34	-150,000.00	-10,197,158.34
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	140,363,220.00			109,293,299.18	413,562,099.63	30,000,946.05	1,379,584.68		68,949,063.29		510,656,144.81		1,214,202,465.54	8,351,388.86	1,222,553,854.40

公司负责人：袁建华

主管会计工作负责人：谢锋

会计机构负责人：吴永安

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	140,364,345.00			109,277,384.11	414,017,339.96	30,000,946.05	1,519,894.38		70,182,172.50	557,001,316.92	1,262,361,506.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,364,345.00			109,277,384.11	414,017,339.96	30,000,946.05	1,519,894.38		70,182,172.50	557,001,316.92	1,262,361,506.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填	82.00			-993.43	4,466.85	29,998,362.26	-638,800.05			14,314,255.62	-16,319,351.27

列)											
(一)综合收益总额							-638,800.05			24,364,503.02	23,725,702.97
(二)所有者投入和减少资本	82.00			-993.43	4,466.85	29,998,362.26					-29,994,806.84
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	82.00			-993.43	4,466.85						3,555.42
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						29,998,362.26					-29,998,362.26
(三)利润分配										-10,050,247.40	-10,050,247.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,050,247.40	-10,050,247.40
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	140,364,427.00			109,276,390.68	414,021,806.81	59,999,308.31	881,094.33		70,182,172.50	571,315,572.54	1,246,042,155.55

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	140,363,220.00			129,905,536.40	413,955,007.13	30,000,946.05	1,231,824.22		68,949,063.29	491,620,338.92	1,216,024,043.91
加：会计政策变更		-	-	-20,612,237.22	128.82	-	-	-	-	8,595,255.95	-12,016,852.45
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	140,363,220.00	-	-	109,293,299.18	413,955,135.95	30,000,946.05	1,231,824.22	-	68,949,063.29	500,215,594.87	1,204,007,191.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	147,760.46	-	-	37,914,469.47	38,062,229.93
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	147,760.46	-	-	47,961,627.81	48,109,388.27
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,047,158.34	-10,047,158.34
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,047,158.34	-10,047,158.34
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	140,363,220.00	-	-	109,293,299.18	413,955,135.95	30,000,946.05	1,379,584.68	-	68,949,063.29	538,130,064.34	1,242,069,421.39

公司负责人：袁建华

主管会计工作负责人：谢锋

会计机构负责人：吴永安

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

广州洁特生物过滤股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由袁建华、舒凤斌共同出资组建,于2001年4月11日在广州市工商行政管理局登记注册,总部位于广东省广州市。公司统一社会信用代码为91440116728198443M,截止2026年6月30日,注册资本140,363,220.00元,股份总数140,364,427股(每股面值1元),其中,有限售条件的流通股份A股44,822股;无限售条件的流通股份A股140,319,523股。公司股票已于2020年1月22日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属生物实验室耗材行业。主要经营活动为生物实验室耗材的研发、生产、和销售。生物实验室耗材产品主要有生物培养类、液体处理类等。

本财务报表业经公司2026年8月27日第四届第三十一次董事会批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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:

√适用 □不适用

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，境外子公司从事境外经营，根据其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额×0.5%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额×0.5%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额×0.5%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项金额超过资产总额×0.5%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额×0.5%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额×0.5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的合营企业、联营企业	单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的 15%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

1.同一控制下企业合并的会计处理方法公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法公司在购买日对合并成本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；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先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合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本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。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

1.控制的判断

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其可变回报金额的，认定为控制。

2.合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11、金融工具

☒适用 ☐不适用

1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1)金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的后续计量方法 1)以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，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采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，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采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3)金融负债的后续计量方法 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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中转出，计入留存收益。2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。3)不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。4)以摊余成本计量的金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)金融资产和金融负债的终止确认 1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：

(1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

(2)保留了对该金融资产控制的，按照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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4.金融资产和金融负债的公允价值

确定方法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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：(1)第一层次输入值是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；(2)第二层次输入值是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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5.金融工具减值

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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，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。除上述计量方法以外的金融资产，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已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列

示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6.金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1)公司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；(2)公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收票据

☐适用 ☒不适用

13、应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

1.按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，12 个月预期信用损失与整个存续期预期信用损失通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内(含, 下同)	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

14、应收款项融资

□适用 √不适用

15、其他应收款

□适用 √不适用

16、存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2.发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2)包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在

合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、合同资产

☐适用 ☒不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1.共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2.投资成本的确定

(1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1)在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。2)在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3.后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1)是否属于“一揽子交易”的判断原则通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2)不属于“一揽子交易”的会计处理

1)个别财务报表对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2)合并财务报表在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3)属于“一揽子交易”的会计处理

1)个别财务报表将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2)合并财务报表将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

20、投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21、固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
生产机器及工具	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
运输工具	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备及其他	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

22、在建工程

√适用□不适用

1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。2.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
房屋及建筑物	工程验收后达到设计要求或合同规定的标准

23、借款费用

√适用□不适用

1.借款费用资本化的确认原则公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2.借款费用资本化期间

(1)当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24、生物资产

☐适用 ☒不适用

25、油气资产

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

1.无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 50 年	直线法
软件及其他	按预期受益期限确定使用寿命为 5 年	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

(1)人员人工费用人员人工费用

包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2)直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1)直接消耗的材料、燃料和动力费用；2)用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3)用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3)折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及其在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4)委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(5)其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)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；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)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，能证明其有用性；(4)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；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27、长期资产减值

√适用□不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、合同负债

√适用 □不适用

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司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

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1)在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1)根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2)设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1)公司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；(2)公司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

√适用□不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、预计负债

□适用√不适用

32、股份支付

√适用□不适用

1.股份支付的种类包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1)以权益结算的股份支付授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3)修改、终止股份支付计划如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行

权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33、优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

1.收入确认原则于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

(1)公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2)合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3)合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4)合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3.收入确认的具体方法

公司主要销售生物实验室耗材产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销收入有两种模式，一种是在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；另外一种为线上销售，系公司于天猫等电子商务平台开立旗舰店等店铺，由公司开立的结算账户在顾客下订单时统一向顾客收取全部款项，公司发出货物并经顾客确认，按应收取的全部款项确认销售收入。外销收入公司目前主要有 FOB、CIF、EXW 的

交货方式，其中 FOB、CIF 方式下，在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。EXW 方式下，在公司已根据合同约定将产品交付，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐ 适用 ☒ 不适用

35、合同成本

☐ 适用 ☒ 不适用

36、政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。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。

2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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。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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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，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。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5.政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5.同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1)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；(2)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。

38、租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

1.公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1)使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1)租赁负债的初始计量金额；2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3)承租人发生的初始直接费用；4)承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2)租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

2.公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1)经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2)融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法：

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	按 5%、6%、9%、13%的税率计缴，出口货物实行“免抵退”税政策
土地使用税	实际占用的土地面积	3 元/平方米、5 元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、21%、25%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
Jet Life Sciences Co.Inc.	21.00%的美国联邦税
Jet Life Sciences GmbH	15%
广州黄埔区湾区创业服务中心有限公司	5%
广州洁特包装材料有限公司	5%
广州洁特净化技术有限公司	5%
广州洁特检测技术服务有限公司	5%

广州洁特投资有限公司	5%
广州拜费尔空气净化材料有限公司	5%
广州洁特医用包装有限公司	5%
广州洁特医疗有限公司	5%
洁科膜过滤技术(杭州)有限公司	5%
中赛柏泰生物科技(杭州)有限公司	5%
广东洁科膜分离技术有限公司	5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、 税收优惠

√ 适用 □ 不适用

1.企业所得税

(1)本公司于 2025 年 12 月 19 日收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合下发的证书编号为 GR202544010596 的高新技术企业证书，继续被认定为高新技术企业，有效期为三年，2025-2027 年适用企业所得税税率为 15%。

(2)根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 6 号)的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。广州黄埔区湾区创业服务中心有限公司、广州洁特包装材料有限公司、广州洁特净化技术有限公司、广州洁特检测技术服务有限公司、广州洁特投资有限公司、广州拜费尔空气净化材料有限公司、广州洁特医用包装有限公司、广州洁特医疗有限公司、洁科膜过滤技术(杭州)有限公司、中赛柏泰生物科技(杭州)有限公司、广东洁科膜分离技术有限公司符合小微企业条件，享受上述税收优惠政策。

2.增值税

(1)根据《国务院关于对生产企业自营出口或委托代理出口货物实行“免、抵、退”税办法的通知》（国发〔1997〕8 号）、《财政部国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39 号），对生产企业出口的自产货物和视同自产货物及对外提供加工修理修配劳务，免征生产销售环节增值税。

3、 其他

□ 适用 √ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,791.84	20,791.84
银行存款	311,471,957.20	347,513,567.74
其他货币资金	354,235.89	217,361.12
合计	311,845,984.93	347,751,720.70

其中：存放在境外的 款项总额	17,218,802.98	21,032,203.74
-------------------	---------------	---------------

其他说明

无

2、交易性金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	144,054,500.00	50,238,219.18	/
其中：			
结构性存款	144,054,500.00	50,238,219.18	/
合计	144,054,500.00	50,238,219.18	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	126,877,972.99	138,686,367.15
1 至 2 年	4,589,012.60	5,336,918.28
2 至 3 年	2,296,282.74	315,947.59
3 年以上	1,397,283.40	2,795,072.54
合计	135,160,551.73	147,134,305.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	265,933.09	0.20	265,933.09	100.00		274,441.04	0.19	274,441.04	100.00	
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	134,894,618.64	99.80	9,502,107.93	7.04	125,392,510.71	146,859,864.52	99.81	10,683,609.00	7.27	136,176,255.52
合计	135,160,551.73	/	9,768,041.02	/	125,392,510.71	147,134,305.56	/	10,958,050.04	/	136,176,255.52

按单项计提坏账准备：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
PAX&GLOBAL GROUP Co.,Ltd	265,933.09	265,933.09	100.00	
合计	265,933.09	265,933.09	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	134,894,618.64	9,502,107.93	7.04
合计	134,894,618.64	9,502,107.93	7.04

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	25,269,621.80	-	25,269,621.80	18.70	1,263,481.08
第二名	16,479,522.53	-	16,479,522.53	12.19	823,976.13
第三名	6,838,796.48	-	6,838,796.48	5.06	341,939.83
第四名	4,145,770.21	-	4,145,770.21	3.07	207,288.51
第五名	2,404,154.05	-	2,404,154.05	1.78	120,207.70
合计	55,137,865.07	-	55,137,865.07	40.79	2,756,893.25

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7) 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

(8) 其他说明：

□适用 √不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,012,251.40	85.43	18,660,752.15	87.81
1至2年	167,477.65	1.02	372,136.52	1.75
2至3年	22,400.00	0.14	4,900.00	0.02
3年以上	2,200,410.84	13.42	2,214,448.84	10.42
合计	16,402,539.89	100.00	21,252,237.51	100.00

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：

单位名称	期末数	未结算原因
上海的优电子科技有限公司	2,200,410.84	存在质量纠纷，已全额计提坏账准备

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
INEOS Styrolution Korea Ltd.	3,568,965.68	21.76
Channel Prime Alliance	2,936,858.10	17.90
台化兴业（宁波）有限公司	1,435,619.50	8.75

CENTER CHEMICALS CO. LTD.	1,348,558.20	8.22
杭州永俊实业有限公司	1,153,500.00	7.03
合计	10,443,501.48	63.66

其他说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,742,137.62	2,437,462.23
合计	15,742,137.62	2,437,462.23

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(5) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(5) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,199,324.48	1,895,140.94
1 至 2 年	2,079,406.20	391,406.25
2 至 3 年	1,178,508.81	647,906.66
3 年以上	1,147,824.80	810,030.35
合计	18,605,064.29	3,744,484.20

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	763,053.16	1,890,641.91
应收暂付款	17,842,011.13	1,853,842.29
合计	18,605,064.29	3,744,484.20

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额	94,757.04	78,281.26	1,133,983.67	1,307,021.97
--转入第二阶段	-103,970.31	103,970.31		
--转入第三阶段		-235,701.77	235,701.77	
本期计提	719,179.48	469,331.45	367,393.77	1,555,904.70
2026年6月30日余额	709,966.21	415,881.25	1,737,079.21	2,862,926.67

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
汉德制造（中国）有限公司	616,622.00	3.31	押金保证金	3 年以上	616,622.00
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	499,917.47	2.69	应收暂付款	1 年以内	24,995.87
GONEX INTERNATIONAL TEC (HK) CO., LTD	197,150.01	1.06	押金保证金	1-2 年	28,605.42
个人社保	157,603.76	0.85	应收暂付款	1 年以内	7,880.19
广州市东峻产业运营管理有限公司	143,050.00	0.77	押金保证金	1 年以内	7,152.50
合计	1,614,343.24	8.68	/	/	685,255.98

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	117,175,479.45	8,724,799.41	108,450,680.04	105,247,639.10	21,395,377.97	83,852,261.13
在产品	9,720,437.84		9,720,437.84	6,804,198.87	-	6,804,198.87
生产成本						
库存商品	42,757,672.62	8,819,610.66	33,938,061.96	43,137,637.86	8,819,610.66	34,318,027.20
发出商品	8,958,043.29		8,958,043.29	8,542,689.96	-	8,542,689.96
委托代销商品				-	-	-
委托加工物资				-	-	-
合计	178,611,633.20	17,544,410.07	161,067,223.13	163,732,165.79	30,214,988.63	133,517,177.16

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料	21,395,377.97	-	-	12,670,578.56	-	8,724,799.41
库存商品	8,819,610.66	-	-	-	-	8,819,610.66
合计	30,214,988.63	-	-	12,670,578.56	-	17,544,410.07

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	19,253,621.65	20,079,439.28
预缴所得税	22,785.86	295,813.89
理财产品认购款	0.00	100,000,000.00
合计	19,276,407.51	120,375,253.17

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

长期应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期 初余额	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												
小计												
二、联营企业												
广 州 蓝 勃 生 物 科 技 有 限 公 司	1,123,515.74	26,301,158.21			-64,556.38						1,058,959.36	26,301,158.21
广 州 华 大 洁 特 生 物 技 术 有 限 公 司	9,871,103.82				615,110.31						10,486,214.13	
小计												
合计	10,994,619.56	26,301,158.21			550,553.93						11,545,173.49	26,301,158.21

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期 确认 的股 利收 入	累计计入其 他综合收益 的利得	累计计入其 他综合收益 的损失	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
		追 加 投 资	减 少 投 资	本期 计入 其他 综合 收益 的利 得	本期计入其 他综合收益 的损失	其他					
珠海恺瑞生物 科技有限公 司	7,513,364.64				-179,030.25		7,334,334.39			-725,665.61	公司对珠海恺瑞生物科技有限公司受让股份合计出资 8,060,000.00 元，持股 3.9437%，公司对珠海恺瑞生物科技有限公司不构成重大影响并计划长期持有该股份，故公司管理层将其指定为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
广州玻思韬控 释药业有限公 司	22,197,466.55				-473,634.80		21,723,831.75		1,723,831.75		公司对广州玻思韬控释药业有限公司受让股份合计出资 20,000,000.00 元，持股 1.2442%，公司对广州玻思韬控释药业有限公司不构成重大影响并计划长期

											持有该股份，故公司管理层将其指定为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
广州增城区南特生物医药投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00				-98,864.42		4,901,135.58			-98,864.42	广州增城区南特生物医药投资合伙企业由本公司与广州南粤澳洋基金管理有限公司、广州南粤基金集团有限公司出资发起设立,本公司作为有限合伙人认缴出资人民币 2,500 万元，占认缴出资额的 49.99%，公司对其不构成重大影响并计划长期持有该股份，故公司管理层将其指定为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
合计	34,710,831.19				-751,529.47		33,959,301.72		1,723,831.75	-824,530.03	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	207,623,328.69	6,599,835.00		214,223,163.69
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	207,623,328.69	6,599,835.00		214,223,163.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	24,623,134.43	1,770,955.52		26,394,089.95
2.本期增加金额	3,302,512.95	65,998.34		3,368,511.29
（1）计提或摊销	3,302,512.95	65,998.34		3,368,511.29
3.本期减少金额				
4.期末余额	27,925,647.38	1,836,953.86		29,762,601.24
三、减值准备				
1.本期增加金额				
2.本期减少金额				
3.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	179,697,681.31	4,762,881.14		184,460,562.45
2.期初账面价值	183,000,194.26	4,828,879.48		187,829,073.74

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

☐适用 ☒不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	579,497,197.35	559,073,276.18
固定资产清理	-	-
合计	579,497,197.35	559,073,276.18

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	441,736,168.04	380,431,959.24	14,626,719.70	11,986,493.26	848,781,340.24
2.本期增加金额	8,973,752.20	31,596,654.97	0.00	4,863,277.59	45,433,684.76
(1) 购置	0	13,962,610.72	0	1,179,170.89	15,141,781.61
(2) 在建工程转入	8,973,752.20	16,199,026.55	0	3,666,926.27	28,839,705.02
(3) 企业合并增加	0.00	1,435,017.7	0.00	17,180.43	1,452,198.13
3.本期减少金额	0.00	2,168,773.63	171,973.15	10,715.29	2,351,462.07
(1) 处置或报废	0	2,168,773.63	171,973.15	10,715.29	2,351,462.07
4.期末余额	450,709,920.24	409,859,840.58	14,454,746.55	16,839,055.56	891,863,562.93
二、累计折旧					
1.期初余额	42,601,846.26	223,829,851.76	12,643,085.68	6,041,250.40	285,116,034.10
2.本期增加金额	6,837,331.07	16,021,256.12	266,826.76	1,388,472.37	24,513,886.32
(1) 计提	6,837,331.07	15,515,704.68	266,826.76	1,375,065.99	23,994,928.50
(2) 企业合并增加					
(3) 企业合并增加	0.00	505551.44	0.00	13406.38	518,957.82
3.本期减少金额	0	1,701,691.61	124,598.93	9,522.35	1,835,812.89
(1) 处置或报废	0	1,701,691.61	124,598.93	9,522.35	1,835,812.89
4.期末余额	49,439,177.33	238,149,416.27	12,785,313.51	7,420,200.42	307,794,107.53
三、减值准备					
1.期初余额	0	4,592,029.96	0	0	4,592,029.96
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	0	19,771.91	0	0	19,771.91
(1) 处置或报废	0	19,771.91	0	0	19,771.91
4.期末余额	0.00	4,572,258.05	0.00	0.00	4,572,258.05
四、账面价值					
1.期末账面价值	401,270,742.91	167,138,166.26	1,669,433.04	9,418,855.14	579,497,197.35
2.期初账面价值	399,134,321.78	152,010,077.52	1,983,634.02	5,945,242.86	559,073,276.18

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
C1 栋厂房	74,791,279.92	改变使用规划，计划全部自用，目前正在办理
B1 栋厂房	129,364,245.61	改变使用规划，计划全部自用，目前正在办理
小计	204,155,525.53	

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,076,845.73	27,609,335.70
合计	10,076,845.73	27,609,335.70

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
生物实验室耗材产品扩产及技术升级改造项目(A2栋含地下室)	3,750.00		3,750.00	1,520,651.24		1,520,651.24
生物实验室耗材产品扩产及科技孵化器建设项目(厂房A1栋)	197,373.59		197,373.59			
待安装设备	5,672,566.37		5,672,566.37	21,871,592.92		21,871,592.92
洁特生命科学(广州)产业园智能制造及智能仓储建设项目(二期)	485,288.25		485,288.25	3,900,593.58		3,900,593.58
A3栋工程(黄埔3期工程)	316,497.96		316,497.96	316,497.96		316,497.96
生物工程装备与配套耗材研发和生产基地GMP改造及配套办公设施建设工程	3,401,369.56		3,401,369.56			
合计	10,076,845.73	-	10,076,845.73	27,609,335.70	0.00	27,609,335.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
生物工程装备与配套耗材研发和生产基地GMP改造及配套办公设施建设工程	8,000,000.00		3,401,369.56			3,401,369.56	0.43	0.43				自有资金
合计	8,000,000.00		3,401,369.56			3,401,369.56	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		

1.期初余额	2,685,672.07	2,685,672.07
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,685,672.07	2,685,672.07
二、累计折旧		
1.期初余额	985,162.32	985,162.32
2.本期增加金额	656,248.31	656,248.31
(1)计提	656,248.31	656,248.31
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	1,641,410.63	1,641,410.63
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	1,044,261.44	1,044,261.44
2.期初账面价值	1,700,509.75	1,700,509.75

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	56,510,270.00	0.00	2,659,752.56	59,170,022.56
2.本期增加金额	0.00	9,457,024.48	37,938.39	9,494,962.87
(1)购置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2)内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00
(3)企业合并增加	0.00	9,457,024.48	37,938.39	9,494,962.87
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	56,510,270.00	9,457,024.48	2,697,690.95	68,664,985.43
二、累计摊销				
1.期初余额	5,878,526.47	0.00	1,011,462.32	6,889,988.79

2.本期增加金额	565,102.72	2,466,286.86	96,764.31	3,128,153.89
(1) 计提	565,102.72	382,608.20	58,825.93	1,006,536.85
(2) 企业合并增加	0.00	2,083,678.66	37,938.38	2,121,617.04
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	6,443,629.19	2,466,286.86	1,108,226.63	10,018,142.68
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	50,066,640.81	6,990,737.62	1,589,464.32	58,646,842.75
2.期初账面价值	50,631,743.53	0.00	1,648,290.24	52,280,033.77

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0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

29、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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	31,143,551.44	4,617,441.26	31,337,308.30	4,661,422.91
递延收益	27,037,389.03	4,055,608.35	23,982,220.09	3,597,333.01
租赁负债	1,336,545.96	200,481.89	1,538,657.61	230,798.64
合计	59,517,486.43	8,873,531.50	56,858,186.00	8,489,554.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
使用权资产	1,154,984.18	173,247.63	1,700,509.75	255,076.46
交易性金融资产公允价值变动	0.00	0.00	238,219.18	35,732.88
可转债事项	46,236,464.25	6,934,307.41	57,473,922.16	8,619,926.09
其他权益工具投资公允价值变动	899,301.72	134,895.26	1,650,831.19	247,624.68
固定资产加速折旧	6,675,405.73	1,015,424.14	6,675,405.73	1,015,424.14
同一控制下企业合并资产评估增值	6,050,492.72	1,512,623.18		
合计	61,016,648.60	9,770,497.62	67,738,888.01	10,173,784.25

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	8,222,591.25	650,940.25	8,469,967.88	19,586.68
递延所得税负债	8,222,591.25	1,547,906.37	8,469,967.88	1,703,816.37

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	44,751,983.03	56,236,008.01
可抵扣亏损	82,602,510.15	80,556,973.42
合计	127,354,493.18	136,792,981.43

(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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	13,823,330.50	13,823,330.50	
2027 年	17,029,140.43	17,980,890.59	
2028 年	9,859,879.74	10,895,597.26	
2029 年	14,026,411.52	15,002,173.52	
2030 年	22,564,422.03	22,854,981.55	
2031 年	5,299,325.93		
合计	82,602,510.15	80,556,973.42	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

30、其他非流动资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付设备款项	73,510,279.19	11,999,771.99	61,510,507.20	69,576,727.56	11,999,771.99	57,576,955.57
合计	73,510,279.19	11,999,771.99	61,510,507.20	69,576,727.56	11,999,771.99	57,576,955.57

补偿性资产相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☐适用 ☒不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	23,969,576.50	25,299,046.34
工程设备款	13,502,595.63	7,316,236.15
服务费	2,153,792.93	5,687,998.04
劳务加工费	1,070,026.57	527,135.02
其他	-	844,390.64
合计	40,695,991.63	39,674,806.19

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	4,745,285.35	5,472,667.77
合计	4,745,285.35	5,472,667.77

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,109,546.67	17,647,992.07
合计	15,109,546.67	17,647,992.07

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,885,331.49	65,218,529.28	72,952,355.25	14,151,505.52
二、离职后福利-设定提存计划	29,750.11	4,940,025.18	4,925,762.53	44,012.76
三、辞退福利	0.00	24,863.55	24,863.55	0.00
合计	21,915,081.60	70,183,418.01	77,902,981.33	14,195,518.28

(2) 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,557,364.82	59,988,014.41	67,644,765.50	13,900,613.73
二、职工福利费	46,862.43	356,104.65	362,823.92	40,143.16
三、社会保险费	11,421.37	2,472,131.48	2,457,678.67	25,874.18
其中：医疗保险费	9,780.97	2,327,805.81	2,312,246.10	25,340.68
工伤保险费	606.25	143,659.30	143,732.05	533.50
生育保险费	1,034.15	666.37	1,700.52	0.00
四、住房公积金	6,842.40	1,301,680.40	1,307,650.80	872.00
五、工会经费和职工教育经费	262,840.47	1,100,598.34	1,179,436.36	184,002.45
合计	21,885,331.49	65,218,529.28	72,952,355.25	14,151,505.52

(3) 设定提存计划列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	28,749.18	4,790,255.49	4,776,325.63	42,679.04
2、失业保险费	1,000.93	149,769.69	149,436.90	1,333.72
合计	29,750.11	4,940,025.18	4,925,762.53	44,012.76

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,286,195.50	267,451.13
企业所得税	3,931,812.13	8,442,180.00
代扣代缴个人所得税	74,939.27	203,898.17
城市维护建设税	208,748.45	350,063.21
房产税	375,820.61	448,396.33
教育费附加	89,454.22	150,013.32
地方教育附加	59,637.23	100,008.88
印花税	90,456.98	85,539.67
合计	6,117,064.39	10,047,550.71

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	10,050,247.40	
其他应付款	9,769,287.38	8,160,955.18
合计	19,819,534.78	8,160,955.18

(2) 应付利息

☐适用 ☒不适用

(3) 应付股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,050,247.40	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	10,050,247.40	

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：

无

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	7,846,672.61	7,022,050.27
拆借款		717,096.37
应付暂收款	1,894,606.65	421,808.54
其他	28,008.12	
合计	9,769,287.38	8,160,955.18

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	387,501.45	3,378,344.28
一年内到期的租赁负债	830,215.85	1,115,659.63
合计	1,217,717.30	4,494,003.91

其他说明：

无

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1) 应付债券**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	394,098,278.97	385,855,148.63
减：一年内到期的公司债券	387,501.45	3,378,351.96
合计	393,710,777.52	382,476,796.67

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率 (%)	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	是否违约
可转换公司债券	100		2022/6/28	六年	440,000,000.00	382,476,796.67		3,608,234.49	11,233,980.85		393,710,777.52	
合计	/	/	/	/	440,000,000.00	382,476,796.67		3,608,234.49	11,233,980.85		393,710,777.52	/

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

☒适用 ☐不适用

2022 年 6 月 28 日,公司发行可转换债券 440.00 万张,每张面值 100.00 元,发行总额 44,000.00 万元;本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年,可转债票面利率为第一年 0.30%,第二年 0.50%,第三年 1.00%,第四年 1.50%,第五年 1.80%,第六年 2.00%,按年付息,到期一次还本。本次可转债转股期自本次可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至本次可转债到期日止。本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为 48.23 元/股,不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价(若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形,则对调整前交易日的交易价按经过相应除权、除息调整后的价格计算)和募集说明书公告日前一个交易日公司股票交易均价。本次发行的可转债已于 2023 年 1 月 4 日进入转股期,并于 2023 年 6 月 6 日调整转股价为 48.09 元/股,自 2024 年 7 月 4 日起转股价格调整为 48.02 元/股,自 2025 年 7 月 2 日起转股价格调整为 47.95 元/股,自 2026 年 7 月 31 日起,转股价格调整为 47.88 元/股。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	425,744.71	769,612.95
未确认融资费用	-25,372.79	-346,614.97
合计	400,371.92	422,997.98

其他说明:

无

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☐适用 ☒不适用

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种人民币

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	23,982,220.09	5,792,591.41	2,737,422.47	27,037,389.03	为了补偿已发生的相关费用或损失，及与资产相关的政府补助在受益期内摊销
合计	23,982,220.09	5,792,591.41	2,737,422.47	27,037,389.03	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、 其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	140,364,345.00				82.00	82.00	140,364,427.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

2022年6月28日，公司发行可转换债券440.00万张，每张面值100.00元，发行总额44,000.00万元，其中计入负债成分的公允价值为307,838,270.20元，计入权益成分的公允价值为132,161,729.80元。

公司实际发行费用为7,508,492.65元，其中，承销保荐费6,000,000.00元，审计验资费566,037.74元，律师费377,358.49元，资信评级费235,849.06元，信息披露及发行手续费329,247.36元，公司实际募集资金净额为432,491,507.35元。其中负债成分应分摊的发行费用为5,253,184.98元，权益成分应分摊的发行费用为2,255,307.67元。

根据中国证券监督管理委员会发布《监管规则适用指引——会计类第5号》，公司在发行并初始确认可转换债券时，若该可转换债券作为复合金融工具、其金融负债成分的计税基础等于债券票面金额并产生应纳税暂时性差异的，该应纳税暂时性差异实际来自于可转换债券中的权益工具成分，不满足递延所得税负债豁免确认条件，因此公司应就该应纳税暂时性差异确认递延所得税负债并将其影响计入所有者权益。后续计量时，随着可转换债券金融负债成分相关折价的摊销，相关递延所得税负债的变动金额计入当期损益。

综上所述，公司发行可转换公司债券时，应付债券账面价值为302,585,085.22元，确认递延所得税负债金额为20,612,237.22元，其他权益工具金额为109,294,184.91元。

本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年，可转债票面利率为第一年0.30%，第二年0.50%，第三年1.00%，第四年1.50%，第五年1.80%，第六年2.00%，按年付息，到期一次还本。本次可转债转股期自本次可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至本次可转债到期日止。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

可转换公司债券	4,399,430	109,277,384.11			40	993.43	4,399,390	109,276,390.68
合计	4,399,430	109,277,384.11			40	993.43	4,399,390	109,276,390.68

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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）	413,624,303.64	4,466.85	698,850.55	412,929,919.94
合计	413,624,303.64	4,466.85	698,850.55	412,929,919.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	30,000,946.05	29,998,362.26		59,999,308.31
合计	30,000,946.05	29,998,362.26		59,999,308.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2026 年 1 月 28 日，公司首次实施回购股份，并于 2026 年 1 月 26 日披露了首次回购股份情况，详见《关于以集中竞价交易方式首次回购公司股份的公告》（公告编号：2026-007）以及《广州洁特生物过滤股份有限公司关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2026-037）。

57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	期末
----	----	--------	----

		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	1,519,894.38	-751,529.47	-	-	-112,729.42	-638,800.05	-	881,094.33
其 他权 益工 具投 资公 允价 值变 动	1,519,894.38	-751,529.47	-	-	-112,729.42	-638,800.05	-	881,094.33
二、 将重 分类 进损 益的 其他 综合 收益	13,620.34	-	-	-	-	-	-	13,620.34
外 币财 务报 表折 算差 额	13,620.34	-	-	-	-	-	-	13,620.34
其他 综合 收益 合计	1,533,514.72	-751,529.47	-	-	-112,729.42	-638,800.05	-	894,714.67

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

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,182,172.50	-	-	70,182,172.50
合计	70,182,172.50			70,182,172.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	511,320,692.28	465,769,398.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		8,595,255.95
调整后期初未分配利润	511,320,692.28	474,364,654.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,816,586.50	48,236,305.48
减：提取法定盈余公积		1,233,109.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,050,247.40	10,047,158.34
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	522,087,031.38	511,320,692.28

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	262,489,594.36	155,808,294.90	259,833,204.64	144,591,486.31
其他业务	14,967,450.92	12,316,892.20	8,307,700.71	9,406,216.89
合计	277,457,045.28	168,125,187.10	268,140,905.35	153,997,703.20

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	789,931.69	1,719,893.39
教育费附加	338,529.69	737,084.73
地方教育费附加	225,686.44	491,389.83
房产税	775,992.61	903,251.41
印花税及其他	154,088.02	128,249.95
合计	2,284,228.45	3,979,869.31

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,254,309.01	11,770,510.98
业务推广费用	1,769,923.04	1,626,223.09
租赁费	317,619.48	201,801.77
差旅费	580,178.37	520,239.71
折旧费	89,995.95	239,959.62
办公费	33,518.57	50,898.46
其他	1,255,225.07	1,063,888.55
业务招待费	542,045.10	142,572.24
样品费	832,701.97	458,351.24
合计	18,675,516.56	16,074,445.66

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,780,214.00	13,696,676.30
审计咨询服务费	1,888,188.66	1,167,315.27
水电费	322,100.92	464,195.31
办公及会议费	442,157.73	211,011.58
业务招待费	327,541.52	431,871.87
折旧摊销	6,424,622.63	4,979,969.87
汽车费	247,324.88	291,032.53
其他	2,834,204.75	2,208,459.69
租赁费	790,132.03	398,711.38
合计	28,056,487.12	23,849,243.80

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,504,867.48	8,250,448.52
材料及燃料	2,644,158.94	2,059,070.16
折旧摊销	1,475,842.89	1,336,287.16

评审验收费	744,587.49	460,789.17
试验外协费	538,102.88	34,810.72
其他费用	1,071,784.90	1,170,266.97
合计	15,979,344.58	13,311,672.70

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,171,699.13	13,980,873.68
利息收入	-1,649,572.40	-1,606,906.12
汇兑损益	10,388,359.17	-3,110,119.45
银行手续费及其他	256,618.89	122,828.51
合计	24,167,104.79	9,386,676.62

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,275,543.06	2,234,464.55
与收益相关的政府补助	461,879.41	597,394.99
个税手续费返还	68,683.02	48,364.80
增值税加计抵减	24,882.69	180,575.25
增值税减免税额	83.93	0.00
合计	2,831,072.11	3,060,799.59

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	550,553.93	-845,625.36
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,214,221.02	1,958,034.73

其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,214,221.02	1,958,034.73
合计	1,764,774.95	1,112,409.37

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	0.00	732,534.53
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其中：外汇掉期业务持有期间的公允价值变动收益	0.00	732,534.53
合计		732,534.53

其他说明：

无

71、资产处置收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-434,950.88	0.00
合计	-434,950.88	0.00

其他说明：

☐适用 ☒不适用

72、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,186,805.66	2,141,622.91
其他应收款坏账损失	-1,555,904.70	-1,762,629.43

合计	-369,099.04	378,993.48
----	-------------	------------

其他说明：

无

73、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失	0.00	-2,980,403.45
二、预付款项减值损失	14,038.00	6,470,000.00
三、固定资产减值损失	0.00	-3,050,771.29
合计	14,038.00	438,825.26

其他说明：

无

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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
政府补助	-	6,702.54	
其他	51,132.06	127,693.94	51,132.06
合计	51,132.06	134,396.48	51,132.06

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	165.00	54,293.88	165.00
其中：固定资产处置损失	165.00	54,293.88	165.00
无法收回款项	-		
其他	13,047.80	4,480.45	13,047.80
合计	13,212.80	58,774.33	13,212.80

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,455,901.21	6,242,581.17
递延所得税费用	-2,480,188.65	-482,214.30
合计	1,975,712.56	5,760,366.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	24,012,931.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,601,939.66
子公司适用不同税率的影响	154,482.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,426.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-689,739.43
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	1,056,588.58
加计扣除	-2,182,985.50
所得税费用	1,975,712.56

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他收益及营业外收入	581,694.49	780,156.27
递延收益	5,330,712.00	3,091,500.00
利息收入	1,649,572.40	1,606,906.12
其他往来款及其他	13,118,274.17	15,615,527.47
合计	20,680,253.06	21,094,089.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	13,985,706.93	12,503,158.47
其他往来款	14,334,658.24	18,619,491.44
合计	28,320,365.17	31,122,649.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	20,268,247.45	430,125,120.00
合计	20,268,247.45	430,125,120.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	20,442,446.96	324,625,120.00
外汇掉期交易		84,171,895.04
合计	20,442,446.96	408,797,015.04

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	29,998,362.26	
支付租赁款	1,482,643.05	147,583.20
合计	31,481,005.31	147,583.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
应付债券（含一年内到期的应付债券）	385,855,148.63		14,842,215.34	6,599,085.00		394,098,278.97
应付股利	-		10,050,247.40			10,050,247.40
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	1,538,657.61		1,174,573.21	1,482,643.05		1,230,587.77
合计	387,393,806.24		26,067,035.95	8,081,728.05		405,379,114.14

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	22,037,218.52	47,580,111.57
加：资产减值准备	-14,038.00	-438,825.26
信用减值损失	369,099.04	-378,993.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,882,397.61	25,844,334.49
使用权资产摊销	656,248.31	222,273.98
无形资产摊销	3,128,153.89	626,861.90
长期待摊费用摊销		
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）	434,950.88	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	165.00	54,293.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	25,560,058.30	13,968,316.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,764,774.95	-1,112,409.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-631,353.57	456,138.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-155,910.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,550,045.97	5,521,091.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,413,574.70	16,412,602.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,261,460.78	-24,586,384.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,104,282.98	84,169,412.71
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	209,603,537.97	151,769,978.31
减：现金的期初余额	243,950,502.75	118,395,277.38
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	-34,346,964.78	33,374,700.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,919,870.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	157,665.88
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	7,762,204.12

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	209,603,537.97	243,950,502.75
其中：库存现金	19,791.84	20,791.84
可随时用于支付的银行存款	209,229,510.24	243,712,349.79
可随时用于支付的其他货币资金	354,235.89	217,361.12
二、期末现金及现金等价物余额	209,603,537.97	243,950,502.75

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	理由
货币资金	47,902,017.35	募集资金（可以将现金用于随时支付，因此符合现金和现金等价物标准）
合计	47,902,017.35	/

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	102,242,446.96	92,328,068.17	定期存款，拟持有至到期
货币资金		11,473,149.78	定期存款、冻结
合计	102,242,446.96	103,801,217.95	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、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：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	1,807,824.06	6.810900	12,312,908.89
欧元	3,775,556.17	7.767100	29,325,122.33
港币	1.00	0.868550	0.87
马来西亚林吉特	-	-	3.83
其中：卢布	78,453,284.94	0.088267	6,924,836.10
应收账款	-	-	69,389,663.40
其中：其中：美元	8,366,337.67	6.810900	56,982,289.24
欧元	1,570,702.52	7.767100	12,199,803.54
日元	4,710,702.00	0.042045	198,061.47
瑞士法郎	1,063.30	8.422800	8,955.96
港币	636.91	0.868550	553.19
其他应收款	-	-	962,912.66
其中：美元	24,085.78	6.810900	164,045.84
欧元	102,852.65	7.767100	798,866.82
应付账款	-	-	1,031,661.31
其中：其中：美元	151,470.17	6.810900	1,031,648.18
欧元	1.69	7.767100	13.13
其他应付款	-	-	757,356.21
其中：其中：美元	20,000.50	6.810900	136,221.41
欧元	65,608.83	7.767100	509,590.34

澳元	23,832.25	4.680400	111,544.46
----	-----------	----------	------------

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☒适用 ☐不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	记账本位币	依据
Jet Life Sciences Co.Inc.	美国得克萨斯州	美国得克萨斯州	美元	主要经济环境中货币
Jet Life Sciences GmbH	德国	德国	欧元	主要经济环境中货币
Lab Cart GmbH	德国	德国	欧元	主要经济环境中货币
洁特科学(香港)有限公司	香港	香港	港币	主要经济环境中货币
其他子公司	境外	境外	根据其经营所处的主要经济环境决定其记账本位币	主要经济环境中货币

(3) 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

子公司名称 子公司名称	主要经营地	注册地	记账本位币	依据
Jet Life Sciences Co.Inc.	美国得克萨斯州	美国得克萨斯州	美元	主要经济环境中货币
Jet Life Sciences GmbH	德国	德国	欧元	主要经济环境中货币
Lab Cart GmbH	德国	德国	欧元	主要经济环境中货币
洁特科学(香港)有限公司	香港	香港	港币	主要经济环境中货币
其他子公司	境外	境外	根据其经营所处的主要经济环境决定其记账本位币	主要经济环境中货币

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	1,107,751.51	600,513.15
合计	1,107,751.51	600,513.15

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额2,590,394.56(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变 租赁付款额相关的收入
出租房屋建筑物	10,322,075.64	
合计	10,322,075.64	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	16,914,672.05	14,984,137.37
第二年	10,140,690.13	8,394,837.11
第三年	5,439,685.14	4,143,192.31
三年以上	4,826,003.55	5,841,051.58
五年后未折现租赁收款额总额	37,321,050.87	33,363,218.37

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,504,867.48	8,250,448.52
材料及燃料	2,644,158.94	2,059,070.16
折旧摊销	1,475,842.89	1,336,287.16
评审验收费	744,587.49	460,789.17
试验外协费	538,102.88	34,810.72
其他费用	1,071,784.90	1,170,266.97
合计	15,979,344.58	13,311,672.70
其中：费用化研发支出	15,979,344.58	13,311,672.70
资本化研发支出	0.00	0.00

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

(1)本期发生的同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
广东洁科膜分离技	70%	洁科膜在收购前后均受袁建华及其一致行动人（同一最终	2026年3月	工商变更	0	-211,071.84	0	-223,973.91

术有 限公 司		控制方) 最终控制, 且该控制并非暂时性。		完成				
---------------	--	-----------------------	--	----	--	--	--	--

其他说明:

无

(2) 合并成本

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合并成本	广东洁科膜分离技术有限公司
--现金	7,919,870.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明:

无

其他说明:

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	广东洁科膜分离技术有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	3,907,331.71	3,887,834.17
货币资金	222,723.80	157,665.88
应收款项		
存货	1,057,859.61	1,057,859.61
固定资产	979,770.63	1,003,035.79
无形资产	988,462.59	1,012,571.44
其他流动资产	658,515.08	656,701.45
负债:	449,063.98	218,494.60
借款		
应付款项		
应付职工薪酬	57,688.92	12,891.25
其他应付款	211,258.06	203,648.51
合同负债	180,117.00	1,954.84
其他流动负债		
净资产	3,458,267.73	3,669,339.57

减：少数股东权益	1,037,480.32	
取得的净资产	2,420,787.41	

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 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：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
广州拜费尔空气净化材料有限公司	广州	8,000 万	广州	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
广州洁特投资有限公司	广州	1,000 万	广州	投资	100.00		设立
洁特生命科学(广州)有限公司	广州	10,000 万	广州	制造业	100.00		设立
洁特生命科学（上海）有限公司	上海	2,000 万	上海	制造业	100.00		设立
广州洁特检测技术服务有限公司	广州	1,000 万	广州	商业	100.00		设立
广州洁特包装材料有限公司	广州	500 万	广州	制造业	85.00		设立
广州黄埔区湾区创业服务中心有限公司	广州	1,000 万	广州	商业服务	100.00		非同一控制下企业合并
Jet Life Sciences Co. Inc.	美国	10 万美元	美国	生物医药	100.00		设立
广州洁特医用包装有限公司	广州	300 万	广州	制造业	51.00		设立
广州洁特净化技术有限公司	广州	2,000 万	广州	商业	55.00		设立
Jet Life Sciences GmbH	德国	200 万欧元	德国	生物医药	100.00		设立
Lab Cart GmbH	德国	2.5 万欧元	德国	生物医药		100.00	设立
洁特科学(香港)有限公司	香港	300 万港币	香港	生物医药	100.00		设立
JET LIFE SCIENCES MALAYSIA SDNBHD	马来西亚	3,000 马来西亚林吉特	马来西亚	生物医药	100.00		设立
广州洁特医疗有限公司	广州	3,000 万	广州	生物医药	100.00		设立
中赛柏泰生物科技（杭州）有限公司	杭州	400 万	杭州	生物医药	60.00		设立
洁科膜过滤技术（杭州）有限公司	杭州	1000 万	杭州	生物医药	95.00		设立
广州洁特美研技术服务有限公司	广州	40 万	广州	生物医药		100.00	设立
广西洁特医疗器械有限公司	贺州	200 万	贺州	生物医药		100.00	设立
广州拓世贸易服务有限公司	广州	100 万	广州	商业		100.00	设立
BIONOVA TRADING LLC	欧洲	6.71 万	境外	商业		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2)重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
-------	-------------	--------------	----------------	------------

广州洁特医用包装有限公司	49.00%	1,039,365.67	-	2,545,676.57
--------------	--------	--------------	---	--------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3)重要非全资子公司的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
广州洁特医用包装有	5,292,078.56	1,528,665.78	6,820,744.34	1,625,486.03	-	1,625,486.03	3,251,480.34	1,608,268.00	4,859,748.34	1,785,644.45		1,785,644.45

限 公 司												
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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 流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 流量
广州洁特医用包装有限 公司	7,362,220.28	2,121,154.42	2,121,154.42	1,808,416.05	2,174,374.32	253,018.02	253,018.02	-723,780.38

其他说明：
无

(4)使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5)向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1)重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

(2)重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3)重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4)不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业:		
投资账面价值合计	11,545,173.49	10,994,619.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	550,553.93	-845,625.36
--综合收益总额	550,553.93	-845,625.36

其他说明

无

(5)合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	23,982,220.09	5,792,591.41		2,737,422.47		27,037,389.03	
合计	23,982,220.09	5,792,591.41		2,737,422.47		27,037,389.03	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
其他	2,737,422.47	2,831,859.54
合计	2,737,422.47	2,831,859.54

其他说明：

无

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.信用风险管理实务

(1)信用风险的评价方法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)定量标准主要为资产负债表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、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。
- (2)违约和已发生信用减值资产的定义当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1)债务人发生重大财务困难；

2)债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3)债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4)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。

2.预期信用损失的计量

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。

3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)5 之说明。

4.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1)货币资金本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2)应收款项本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 40.79%（2025 年 12 月 31 日：46.80%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二)流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，并采取短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	40,695,991.63	40,695,991.63	40,695,991.63		
其他应付款	9,769,287.38	9,769,287.38	9,769,287.38		
一年内到期的非流动负债	1,217,717.30	1,217,717.30	1,217,717.30		
应付债券	393,710,777.52	456,712,734.00		456,712,734.00	
租赁负债	400,371.92	425,744.71		425,744.71	
小计	445,794,145.75	508,821,475.02	51,682,996.31	457,138,478.71	
(续上表)					

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	39,674,806.19	39,674,806.19	39,674,806.19		
其他应付款	8,160,955.18	8,160,955.18	8,160,955.18		
一年内到期的非流动负债	4,494,003.91	4,539,347.32	4,539,347.32		
应付债券	382,476,796.67	452,616,032.51		452,616,032.51	
租赁负债	422,997.98	658,937.57		658,937.57	
小计	435,229,559.93	505,650,078.77	52,375,108.69	453,274,970.08	

(三)市场风险市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币或开展外汇套期保值业务，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

报告期内，本公司开展了远期外汇合约交易，截至报告期末上述合约均已交割完毕，相关投资收益合计为 30.40 万元，期末无未到期远期外汇合约。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1 之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
远期外汇合约交易	以锁定汇率、规避外汇汇率波动风险为目标，通过签订远期外汇合约锁定未来外币收汇的汇率，	被套期风险为货币间的汇率波动风险；报告期内累计开展远期及掉期外汇合约交易名义本金合计	被套期项目为外币应收、应付款项形成的净风险敞口。套期工具与敞口在币种、期限上总体匹	报告期内，公司通过远期外汇合约有效对冲了汇率波动对相关外币资产的影响，相关合约均已到	报告期末远期合约均已交割完毕，期末无未到期合约及未交割外汇风险敞口

	降低汇率变动对公司经营业绩的不确定性影响	约 21,794.88 万元，均已到期交割	配，公允价值变动方向相反	期交割，实现投资收益 30.40 万元，基本实现了锁定汇率、规避汇率风险的预期目标	
--	----------------------	-----------------------	--------------	---	--

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☒适用 ☐不适用

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响
远期外汇合约交易	公司远期外汇合约交易规模相对较小，基于成本效益原则，公司未选择应用套期会计	公司未采用套期会计，将远期外汇合约以公允价值计量且其变动计入当期损益，相关损益计入投资收益。2026 上半年度，上述远期外汇合约交易实现投资收益合计 30.40 万元，期末无未到期合约，无公允价值变动损益。由于期末已无存续的套期工具，对财务报表的影响已在本期损益中全部体现，对未来期间财务报表无影响

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产
☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产
☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

十三、 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
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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				
（一）交易性金融资产			144,054,500.00	144,054,500.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			144,054,500.00	144,054,500.00
（二）其他权益工具投资			33,959,301.72	33,959,301.72
（三）投资性房地产				
持续以公允价值计量的资产总额			178,013,801.72	178,013,801.72
持续以公允价值计量的负债总额				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 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
☐适用 ☒不适用

3、 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
☐适用 ☒不适用

4、 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
☒适用 ☐不适用

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为银行理财产品，本公司以预期收益率估计未来现金流量并折现来确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司股权。对于非上市的权益工具投资，其他权益工具投资按照资产基础法确定其公允价值。

公司对珠海恺瑞生物科技有限公司的权益投资，初始投资金额 8,060,000.00 元，持股 3.9437%，由于该公司未上市，其股份价值无法从公开市场获取，也无法从公开市场或非活跃市场获取类似交易的股份价值数据，仅能根据其年度财务报表及公司持股比例计算享有的净资产份额，故属于第三层次公允价值计量。

公司对广州玻思韬控释药业有限公司的权益投资，初始投资金额 20,000,000.00 元，持股 1.2442%，由于该公司未上市，其股份价值无法从公开市场获取，也无法从公开市场或非活跃市场获取类似交易的股份价值数据，仅能根据其年度财务报表及公司持股比例计算享有的净资产份额，故属于第三层次公允价值计量。

公司对广州增城区南特生物医药投资合伙企业（有限合伙）的权益投资，初始投资金额 5,000,000.00 元，持股 49.99%，由于该公司未上市，其股份价值无法从公开市场获取，也无法从公开市场或非活跃市场获取类似交易的股份价值数据，仅能根据其年度财务报表及公司持股比例计算享有的净资产份额，故属于第三层次公允价值计量。

5、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

☐适用 ☒不适用

6、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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒适用 ☐不适用

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、租赁负债等，其账面价值与公允价值差异较小。

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本企业子公司的情况详见附注

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

☒适用 ☐不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州华大洁特生物技术有限公司	联营企业
广州蓝勃生物科技有限公司	联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州拓展投资管理有限公司	袁建华控制的其他企业
广州萝岗区汇资投资管理合伙企业（有限合伙）	公司股东，Yuan Ye James 配偶王婧担任其执行事务合伙人
广东洁科膜分离技术有限公司	袁建华控制的其他企业
广州洁特综合门诊有限公司	袁建华控制的其他企业

其他说明

无

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
广州华大洁特生物技术有限公司	采购服务	4,355,354.90			2,519,695.76
广州洁特综合门诊有限公司	采购商品	0.00			4,574.26

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
广州拓展投资管理有限公司	房屋建筑物	2,939.45	2,939.45
广州萝岗区汇资投资管理合伙企业(有限合伙)	房屋建筑物	2,939.45	2,939.45
广东洁科膜分离技术有限公司	房屋建筑物	1,091.74	3,275.22
广州华大洁特生物技术有限公司	房屋建筑物	657,842.20	660,945.24
广州华大洁特生物技术有限公司	消毒配套设施	132,623.01	132,623.01
广州洁特综合门诊有限公司	房屋建筑物	99,082.57	50,164.41
合 计		896,518.42	852,886.78

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方
☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方
☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明
☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借
☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况
☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬
☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	330.49	307.44

(8) 其他关联交易
☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	广州华大洁特生物技术有限公司			202,251.82	
应收账款	广州洁特综合门诊有限公司	21,871.64	1,093.58	44,938.07	

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	广东洁科膜分离技术有限公司			1,167.75	

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州华大洁特生物技术有限公司	1,841,225.79	1,438,785.72
预收款项	广州华大洁特生物技术有限公司	4,708,117.52	5,276,407.19

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

(1)公司与合盛医疗公司模具采购合同纠纷案

2020年11月至2021年1月，公司与深圳市合盛医疗科技有限公司（以下简称合盛医疗公司）签署了九份《模具采购合同》，合同约定公司向合盛医疗公司采购不同规格的吸头模具、离心管模具、冻存管、盖模具，PCR管、盖、板模具等，合同总金额20,681,658.00元，截至2021年2月，公司已付10,340,829.00元。合盛医疗公司未根据《模具采购合同》的约定期限履行模具交货义务，部分模具甚至至今未交货；已经交付的模具存在重大质量缺陷，试模和检测均不合格，合盛医疗公司反复维修仍无法根本解决质量问题。

2022年8月，公司向广州市黄埔区人民法院提起诉讼，诉讼请求为：①判令解除原被告签订的九份《模具采购合同》；②判令被告退还原告已经支付的货款共计10,340,829.00元；③判令被告赔偿原告损失共计644,911.00元；④本案诉讼费用由被告承担。合盛公司向法院提起反诉，反诉请求为：①判令公司向合盛公司支付双方签订的《模具采购合同》欠付已交付合同价款共计8829329元；②判令公司向合盛公司支付损失暂计1909866.07元[包含：公司应返还合盛公司5套模具的本金1511500元，以及逾期付款利息损失（以1511500元为本金，从2022年10月8日起按照LPR利率计算至返还1511500元之日止）]；③本案诉讼费用由公司承担。

2023年3月27日，公司收到广州市黄埔区人民法院的《民事判决书》((2022)粤0112民初28266号)，判决结果如下：①解除公司与合盛医疗公司签订的合同编号为CGB-202011-014、CGB-202011-025、CGB-202011-026、CGB-202011-027、CGB-202011-034、GCB-202011-019、GCB-202011-022、GCB-202012-011、CGB-202101-010的九份《模具采购合同》；②合盛医疗公司应当在本判决生效后十日内向公司退还货款10,340,829.00元；③合盛医疗公司应当在本判决生效后十日内向公司赔偿损失（损失计算方法，详见判决文件）；④驳回合盛医疗公司的反诉诉讼请求。

2023年4月9日，合盛医疗公司不服广州市黄埔区人民法院作出的《民事判决书》((2022)粤0112民初28266号)，依法向广州市中级人民法院提起上诉，上诉请求：一是撤销判决书第一、二、三、四项，改判驳回公司全部诉讼请求，支持合盛医疗公司反诉请求或发回重审；二是判决一审、二审诉讼费、保全费由公司承担。

2024年3月29日,公司收到广州市中级人民法院下达的《民事裁定书》((2023)粤01民终11288号)),裁定结果为:①撤销广东省广州市黄埔区人民法院(2022)粤0112民初28266号民事判决;②本案发回广东省广州市黄埔区人民法院重审。2024年7月23日,公司收到广州市黄埔区人民法院的《受理案件通知书》((2024)粤0112民初9861号)。

2024年9月27日,公司收到合盛公司的《变更反诉请求申请书》((2024)粤0112民初9861号),合盛公司申请对合同纠纷发回重审一案的反诉请求予以变更,变更后的反诉请求如下:①对于定作人洁特公司已接收的31套模具,请求判令洁特公司向承揽人合盛公司支付剩余未支付的8,829,329.00元合同价款以及逾期付款利息损失;②对于合盛公司已生产但洁特公司未接收的5套模具,请求判令定作人洁特公司履行合同义务接收模具,并向承揽人合盛公司支付剩余未支付的1,511,500.00元合同价款以及逾期付款利息损失。两项暂小计为11,473,149.78元。2026年2月2日,广州市黄埔区人民法院出具《民事判决书》((2024)粤0112民初9861号),判决结果为:①解除与合盛公司签订的九份《模具采购合同》;②驳回公司的其他诉讼请求;③驳回合盛公司的全部诉讼请求;本诉案件受理费87,131.24元、诉讼保全费5,000元,由公司负担。反诉案件受理费41,922.49元,诉讼保全费5,000元,由合盛公司负担。

2026年2月28日,公司不服广州市黄埔区人民法院作出的《民事判决书》((2024)粤0112民初9861号),依法向广州市中级人民法院提起上诉,上诉请求为:①撤销一审判决第二项,改判为合盛公司退还公司支付的货款10,340,829元,赔偿洁特生物公司547,711元损失,并驳回被上诉人的一审反诉请求;②本案一审、二审全部诉讼费用均由合盛公司承担。2026年2月28日,公司收到合盛公司的《民事上诉状》,合盛公司上诉请求为:1.撤销广东省广州市黄埔区人民法院(2024)粤0112民初9861号民事判决书;2.依法改判,支持合盛公司在重审一审中提出的全部反诉请求;3.如二审法院认定合同应予解除,则应判令被上诉人赔偿上诉人因合同解除所遭受的全部经济损失,包括但不限于模具成本、研发费用、预期利润损失等。该案将于2026年9月4日在广州市中级人民法院进行庭询。截至本财务报表批准报出日,公司尚未收到法院作出的判决文书。

(2)子公司拜费尔与国机智能买卖合同纠纷案

2020年4月20日,子公司拜费尔与国机智能科技有限公司(以下简称国机智能)签订《买卖合同》,约定拜费尔向国机智能购买30台N95口罩机,总价3,450.00万元。2020年4月21日,拜费尔按合同约定向国机智能支付了定金2,760.00万元。2020年4月24日至4月29日,国机智能陆续交付部分N95口罩机,但由于此部分口罩机在调试、生产过程中出现质量问题,导致拜费尔无法正常生产N95口罩。拜费尔与国机智能协商,要求国机智能不再交付余下未发货的N95口罩机,并退还剩余未发货口罩机款,但国机智能一直拒绝办理退款手续。

2020年9月1日,拜费尔向黄埔区人民法院提起《民事起诉状》,要求国机智能退回预付设备款2,031.19万元及相关资金占用费,并赔偿口罩报废损失156.80万元。2020年12月7日,拜费尔收到法院传来的《民事反诉状》,国机智能反诉拜费尔应继续履行合同义务并支付剩余合同价款690.00万元及相关利息。拜费尔2021年7月23日收到黄埔区法院送达的《民事判决书》,判决结果为:①国机智能应于判决发生法律效力之日起十日内,向拜费尔返还20,311,900.00元及利息(以20,311,900.00元为基数,从2020年6月21日起按全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计至实际给付时止);②驳回拜费尔的其他诉讼请求;③驳回国机智能的反诉请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费151,964.00元,拜费尔已预缴,由拜费尔负担案件受理费11,000.00元,由国机智能负担案件受理费140,964.00元;反诉受理费61,087.00元,由国机智能负担。国机智能和拜费尔均对一审判决不服,提起了上诉,国机智能的上诉请求为:①请求依法撤销《民事判决书》((2020)粤0112民初16307号);②请求

依法改判驳回拜费尔的全部上诉请求；③请求依法改判支持国机智能的原第一项反诉请求，即判令拜费尔继续履行合同义务，完成提货；④请求依法改判支持国机智能的原第二项反诉请求，即判令拜费尔支付上诉人剩余货款 6,900,000.00 元；⑤请求依法改判支持国机智能的原第三项反诉请求，即判令拜费尔向国机智能支付拖欠货款的违约金至付清货款之日止（自 2020 年 4 月 24 日起，每逾期一日按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计）；⑥本案一审、二审诉讼费用由拜费尔承担。拜费尔的上诉请求为：①撤销一审判决第二项，改判令国机智能赔偿拜费尔口罩报废损失人民币 1,568,000.00 元；②本案诉讼费用由国机智能承担。2022 年 7 月 29 日，公司收到广州市中级人民法院下达的《民事判决书》，判决结果为：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 162,271.50 元，由拜费尔负担受理费 18,912.00 元，由国机智能负担受理费 143,359.50 元。本判决为终审判决。2022 年 8 月 8 日，国机智能已按照判决结果向子公司拜费尔返还口罩设备款 20,311,900.00 元及利息 1,667,889.10 元，合计 21,979,789.10 元。公司已收回上述设备款和利息，本案判决已执行完毕并结案。

2023 年 2 月 22 日，公司收到广东省高级人民法院《民事申请再审案件应诉通知书》。再审申请人国机智能因不服广州市中级人民法院的终审判决，向广东省高级人民法院提出再审申请，国机智能的再审请求为：①裁定再审本案；②撤销二审《民事判决书》、一审判决第一项（向拜费尔返还 20,311,900.00 元及利息）；③依法改判驳回拜费尔要求申请人（国机智能）向其返还 20,311,900.00 元及利息的诉讼请求；依法改判拜费尔继续履行合同义务，完成提货，支付剩余货款 6,900,000.00 元及拖欠货款的违约金（以拖欠货款为基数，按 LPR 的标准自 2020 年 4 月 24 日起算至实际清偿之日止）；④一审受理费、反诉一审受理费、二审受理费由拜费尔承担。2024 年 5 月 29 日，广东省高级人民法院出具《民事裁定书》((2023)粤民申 367 号)，裁定驳回国机公司的再审申请。

2025 年 12 月 12 日，公司收到广州市人民检察院的《通知书》（穗检民监[2025]1054）号，国机智能科技有限公司不服广东省广州市中级人民法院(2021)粤 01 民终 25752 号民事判决，向广州市人民检察院申请监督，本院于 2025 年 12 月 12 日决定受理。2026 年 3 月 26 日，公司收到广东省人民检察院的《通知书》（粤检民监[2026]67 号），国机智能公司不服广东省广州市中级人民法院(2021)粤 01 民终 25752 号民事判决，向检察机关申请监督，广州市人民检察院提请广东省人民检察院抗诉，广东省人民检察院于 2026 年 3 月 26 日决定受理。2026 年 7 月 28 日，广东省高级人民法院出具（2026）粤民抗 24 号《民事裁定书》，裁定内容为：本案由广东省高级人民法院提审；再审期间，中止原判决的执行。截至本财务报表批准报出日，公司尚未收到法院作出的判决文书。

(3)拜费尔与上海的优电子科技有限公司合同纠纷案

2023 年 8 月 8 日，拜费尔因与上海的优电子科技有限公司（以下简称的优公司）合同纠纷，向广州市黄埔区人民法院（以下简称黄埔法院）起诉的优公司，诉讼涉及的预付款金额为 19,827,691.80 元（未含诉讼费）。

2023 年 10 月 11 日，黄埔区人民法院出具《民事裁定书》，裁决冻结的优电子科技有限公司名下的银行存款 5,000,000.00 元或者查封、扣押其相应价值的财产并立即执行。

2023 年 11 月 1 日，拜费尔向黄埔区人民法院申请追加的优公司新旧股东李优红、刘客平为被告。2023 年 12 月 7 日，拜费尔向黄埔区人民法院申请追加：①潮州市国龙公司科技有限公司（以下简称国龙公司）为（2023）粤 0112 民初 17920 号案的被告共同参加诉讼，并判令其与的优公司、李优红、刘客平对本案债务承担连带责任；②请求判令本案诉讼费用由国龙公司参与的优公司、李优红、刘客平共同承担。

2024年8月29日，公司收到黄埔人民法院《民事判决书》((2023)粤0112民初17920号)，判决：①原告广州拜费尔空气净化材料有限公司与被告上海的优电子科技有限公司于2020年5月13日签订的《购销合同》及2020年9月18日所签订的《补充协议》于2023年10月8日解除；②被告上海的优电子科技有限公司于本判决生效之日起十日内向原告广州拜费尔空气净化材料有限公司退还款项18,441,691.80元及支付违约金922,084.59元；③被告刘客平对上述债务承担连带清偿责任；④驳回原告广州拜费尔空气净化材料有限公司其他诉讼请求。

2024年9月9日，的优公司向广州市中级人民法院递交上诉状申请，请求：撤销(2023)粤0112民初17920号民事判决，判决驳回被上诉人解除合同和退还款项18,441,691.80元及支付违约金922,084.59元的诉请。

2024年12月17日，该案在广州市中级人民法院二审开庭审理。2025年10月15日，公司收到广州市中级人民法院下达的《民事判决书》(2024)粤01民终28007号，判决结果为：①维持黄埔法院作出的(2023)粤0112民初17920号民事判决第一项；②撤销黄埔法院作出的(2023)粤0112民初17920号民事判决第三项、第四项；③变更黄埔法院作出的(2023)粤0112民初17920号民事判决第二项为：上诉人的优公司于本判决发生法律效力之日起十日内向被上诉人拜费尔退还款项11,256,957.82元；④原审被告刘客平对上诉人上海的优的上述债务承担连带清偿责任；⑤驳回被上诉人拜费尔的其他诉讼请求。本次诉讼事项已终审判决。2025年11月20日，拜费尔向黄埔区人民法院申请强制执行，但截至本财务报表批准报出日，公司尚未收回涉案金额11,256,957.82元，后续执行情况尚存在不确定性，仍存在部分甚至全部未能收回的风险。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	133,382,659.88	144,015,219.61
1 至 2 年	7,249,140.70	5,027,406.37
2 至 3 年	2,272,072.90	282,512.29
3 年以上	731,296.17	2,131,723.77
合计	143,635,169.65	151,456,862.04

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组 合计 提坏 账准 备	143,635,169.65	100.00	8,805,084.90	6.13	134,830,084.75	151,456,862.04	100.00	10,043,047.34	6.63	141,413,814.70
合计	143,635,169.65	/	8,805,084.90	/	134,830,084.75	151,456,862.04	/	10,043,047.34	/	141,413,814.70

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合及合并范围内关联往来组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	128,979,794.23	8,805,084.90	6.83
合并范围内关联往 来组合	14,655,375.42	-	-
合计	143,635,169.65	8,805,084.90	6.13

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	10,043,047.34	-1,234,988.54		2,973.90		8,805,084.90
合计	10,043,047.34	-1,234,988.54		2,973.90		8,805,084.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
------	----------	----------	---------------	-------------------------	----------

第一名	25,269,621.80	-	25,269,621.80	17.59	1,263,481.08
第二名	16,479,522.53	-	16,479,522.53	11.47	823,976.13
第三名	6,838,796.48	-	6,838,796.48	4.76	341,939.83
第四名	4,145,770.21	-	4,145,770.21	2.89	207,288.51
第五名	2,404,154.05	-	2,404,154.05	1.67	120,207.70
合计	55,137,865.07	-	55,137,865.07	38.39	2,756,893.25

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	283,617,396.25	265,554,180.51
合计	283,617,396.25	265,554,180.51

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(5) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(5) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	70,813,819.06	57,160,721.61
1 至 2 年	63,603,747.19	89,221,181.48
2 至 3 年	91,431,368.10	118,566,895.27
3 年以上	59,843,638.84	1,765,762.76
合计	285,692,573.19	266,714,561.12

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	620,722.00	1,674,811.91
拆借款	274,229,144.64	264,017,431.83
应收暂付款	10,842,706.55	1,022,317.38
合计	285,692,573.19	266,714,561.12

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2026年1月1日余额	54,066.77	62,665.52	1,043,648.32	1,160,380.61
--转入第二阶段	-72,472.48	72,472.48		-
--转入第三阶段		-130,808.06	130,808.06	-
本期计提	434,283.17	285,559.97	194,953.19	914,796.33
2026年6月30日余额	415,877.46	289,889.91	1,369,409.57	2,075,176.94

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
洁特生命科学(广州)有限公司	261,410,577.88	91.50	拆借款	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	
广州洁特检测技术服务有限公司	8,803,000.00	3.08	拆借款	1 年以内; 1-2 年; 2-3 年	
广州洁特投资有限公司	1,600,000.00	0.56	拆借款	1 年以内; 1-2 年; 2-3 年	
广东洁科膜分离技术有限公司	2,300,000.00	0.81	拆借款	1 年以内	
广州洁特净化技术有限公司	2,726,043.14	0.95	拆借款	1 年以内; 1-2 年	
合计	276,839,621.02	96.90	/	/	

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	197,768,498.33	59,445,086.13	138,323,412.20	187,725,680.00	59,445,086.13	128,280,593.87
对联营、合营企业投资	37,846,331.70	26,301,158.21	11,545,173.49	37,295,777.77	26,301,158.21	10,994,619.56
合计	235,614,830.03	85,746,244.34	149,868,585.69	225,021,457.77	85,746,244.34	139,275,213.43

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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		
广州拜费尔空气净化材料有限公司	20,554,913.87	59,445,086.13					20,554,913.87	59,445,086.13
洁特生命科学（上海）有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
洁特生命科学（广州）有限公司	35,000,000.00						35,000,000.00	
广州洁特投资有限公司	4,000,000.00						4,000,000.00	
广州洁特包装材料有限公司	2,550,000.00						2,550,000.00	

广州洁特检测技术服务有限公司	800,000.00						800,000.00	
JET LIFE SCIENCES CO.INC	717,880.00						717,880.00	
JET LIFE SCIENCES GMBH	15,377,800.00						15,377,800.00	
广州洁特医用包装有限公司	1,530,000.00						1,530,000.00	
广州洁特净化技术有限公司	5,500,000.00						5,500,000.00	
广州洁特医疗有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
中赛柏泰生物科技(杭州)有限公司	2,400,000.00		2,100,000.00				4,500,000.00	
洁科膜过滤技术(杭州)有限公司	4,750,000.00						4,750,000.00	
JET SCIENTIFIC (HONG KONG) CO LTD			22,948.33				22,948.33	
广东洁科膜分离技术有限公司			7,919,870.00				7,919,870.00	
广州拓世贸易服务有限公司	100,000.00						100,000.00	
合计	128,280,593.87	59,445,086.13	10,042,818.33				138,323,412.20	59,445,086.13

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备期 初余额	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												
小计												
二、联营企业												
广 州 蓝 勃 生 物 科 技 有 限 公 司	1,123,515.74	26,301,158.21			-64,556.38						1,058,959.36	26,301,158.21
广 州 华 大 洁 特 生 物 技 术 有 限 公 司	9,871,103.82				615,110.31						10,486,214.13	
小计	10,994,619.56	26,301,158.21			550,553.93						11,545,173.49	26,301,158.21
合计	10,994,619.56	26,301,158.21			550,553.93						11,545,173.49	26,301,158.21

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	261,055,914.53	168,124,861.19	253,985,467.65	143,224,544.31
其他业务	7,074,365.40	6,452,888.05	8,264,491.89	9,406,216.89
合计	268,130,279.93	174,577,749.24	262,249,959.54	152,630,761.20

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	550,553.93	4,374.64
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,214,221.02	1,958,034.73
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,214,221.02	1,958,034.73

合计	1,764,774.95	1,962,409.37
----	--------------	--------------

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-434,950.88	第八节之七 71
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,362,287.55	第八节之七 67、十一
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	1,214,221.02	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		

项目	金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,919.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	475,694.76	
少数股东权益影响额（税后）	-46.55	
合计	2,703,828.74	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.72	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.49	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：袁建华

董事会批准报送日期：2026年8月27日

修订信息

☐适用 ☒不适用