

公司代码：688114

公司简称：华大智造



深圳华大智造科技股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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。

重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险，有关内容敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“四、风险因素”。

公司全体董事出席董事会会议。

本半年度报告未经审计。

公司负责人刘健、主管会计工作负责人刘波及会计机构负责人（会计主管人员）方晨声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

是否存在公司治理特殊安排等重要事项

☐适用 ☒不适用

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。

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

是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

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..... 9

第三节 管理层讨论与分析..... 13

第四节 公司治理、环境和社会..... 75

第五节 重要事项..... 78

第六节 股份变动及股东情况..... 112

第七节 债券相关情况..... 118

第八节 财务报告..... 119

备查文件目录	载有公司负责人、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表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	经公司法定代表人签名的公司2026年半年度报告原件。

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		
公司/本公司/华大智造	指	深圳华大智造科技股份有限公司
华大科技控股	指	深圳华大科技控股集团有限公司，曾用名深圳华大智造控股有限公司
智造控股	指	深圳华大智造控股有限公司，现已更名为深圳华大科技控股集团有限公司
华大控股	指	深圳华大基因科技有限公司
华大基因	指	深圳华大基因股份有限公司（深交所创业板上市公司，300676.SZ）
华大研究院	指	深圳华大生命科学研究院，曾用名深圳华大基因研究院
武汉智造	指	武汉华大智造科技有限公司
武汉生物	指	武汉华大智造生物工程有限公司
长光华大	指	长春长光华大智造测序设备有限公司
西藏智研	指	西藏智研创业投资合伙企业（有限合伙）
CPE	指	CPE Investment (Hong Kong)2018 Limited
Earning Vast	指	EARNING VAST LIMITED
CHD	指	CHD Biotech Co-invest Limited
HH SPR-XIV	指	HH SPR-XIV HK Holdings Limited
华瞻创投	指	西藏华瞻创业投资有限公司
天津鲲鹏	指	天津鲲鹏管理咨询合伙企业（有限合伙）
Illumina	指	Illumina, Inc. 是一家总部位于美国的生命科学工具和综合系统开发、制造和营销商
Thermo Fisher	指	Thermo Fisher Scientific Inc. 是一家总部位于美国的生物制品公司，是全球知名的生物制品企业
Tecan	指	Tecan Group Ltd. 是一家全球性的生物制药、法医和临床诊断实验室仪器和解决方案供应商，专业从事生命科学领域实验室自动化流程解决方案的研发、生产和销售
Hamilton	指	Hamilton Bonaduz AG 是一家总部位于美国的精密测量设备、自动化移液工作站和样品储存管理系统等的开发、制造和用户定制产品的生产商
Beckman Coulter	指	Beckman Coulter, Inc. 是一家总部位于美国的实验医学领域中仪器设备、试剂、应用软件开发和制造生产商
软件公司	指	深圳市华大智造软件技术有限公司
深圳云影	指	深圳华大智造云影医疗科技有限公司
昆山云影	指	昆山华大智造云影医疗科技有限公司
青岛智造	指	青岛华大智造科技有限责任公司
青岛华澳	指	青岛华澳智存生物医疗有限责任公司
青岛普惠	指	青岛华大智造普惠科技有限公司
深圳极创	指	深圳华大智造极创科技有限公司
青岛极创	指	青岛华大智造极创科技有限公司
益阳智造	指	湖南益阳华大智造科技有限公司
海南智造	指	海南华大智造科技有限公司
智造销售	指	深圳华大智造销售有限公司
智造销售上海分公司	指	深圳华大智造销售有限公司上海分公司
智造销售北京分公司	指	深圳华大智造销售有限公司北京分公司

智造销售武汉分公司	指	深圳华大智造销售有限公司武汉分公司
智造销售广州分公司	指	深圳华大智造销售有限公司广州分公司
智造销售杭州分公司	指	深圳华大智造销售有限公司杭州分公司
上海智造	指	上海华大智造科技有限公司
北京智造	指	北京华大智造科技有限公司
深圳生物	指	深圳华大智造生物电子科技有限公司
杭州极风	指	杭州华大智造极风科技有限公司
杭州序风	指	杭州华大序风科技有限公司
杭州序风深圳分公司	指	杭州华大序风科技有限公司深圳分公司
重庆三箭齐发	指	重庆三箭齐发科技有限公司
深圳三箭齐发	指	深圳华大三箭齐发科技有限责任公司
标的公司	指	深圳三箭齐发、杭州序风
涌生智能	指	深圳华大涌生智能科技有限公司
HK Co.	指	CGI HONG KONG CO. LIMITED
MGI Tech	指	MGI Tech R&D HONG KONG CO., LIMITED（华大智造香港研发中心有限公司）
MGI International Sales、MGI IS	指	MGI INTERNATIONAL SALES CO., LIMITED
MGI Innovation	指	MGI Innovation Co., Limited
MGI US	指	MGI US LLC
EGI HK	指	EGI HONG KONG CO., LIMITED（香港华大智造极创有限公司）
EGI US	指	EGI USA Inc.
CG US	指	Complete Genomics, Inc.（完整基因有限公司）
CG LLC	指	Complete Genomics LLC
MGI HK	指	MGI Tech HONG KONG CO., LIMITED（香港华大智造医疗设备有限公司）
拉脱维亚智造	指	Latvia MGI Tech SIA
日本智造	指	MGI Tech Japan 株式会社
美洲智造	指	MGI Americas Inc
迪拜智造	指	MGI Tech Middle East DMCC
新加坡智造	指	MGI TECH SINGAPORE PTE. LTD.
韩国智造	指	MGI TECH KOREA CO., LTD.
澳大利亚智造	指	MGI AUSTRALIA PTY LTD.
德国智造	指	MGI Tech GmbH
英国智造	指	MGI TECH UK LTD.
法国智造	指	MGI Tech FR, SARL
巴西智造	指	MGI BRASIL LTDA
新西兰智造	指	MGI TECH NEW ZEALAND LIMITED
塞尔维亚智造	指	MGI TECH Limited Liability Company Belgrade
荷兰智造	指	MGI Tech Holding Netherlands B.V.
南京智茂	指	南京智茂生命科学仪器研究院有限公司
基点生物	指	基点生物科技（上海）有限公司
戴纳智造	指	湖南华大戴纳智造科技有限公司
DNA	指	脱氧核糖核酸的英文缩写，是生物细胞内携带遗传信息的一种核酸，由脱氧核苷酸组成并引导生物体发育和正常运作。
RNA	指	核糖核酸的英文缩写，是由核糖核苷酸经磷酸二酯键缩合而成的遗传信息载体，存在于生物细胞以及部分病毒、类病毒中。在体内的作用主要是引导蛋白质的合成。

mRNA	指	信使 RNA 的英文缩写，是以 DNA 的单链为模板并根据碱基互补配对原则转录生成的一类单链核糖核酸。mRNA 携带着遗传信息并能够指导蛋白质的合成。
PCR	指	聚合酶链式反应（Polymerase Chain Reaction, PCR）的英文缩写，是一种能将微量的 DNA 大幅增加的分子生物学技术，一般用于体外扩增特定的 DNA 片段。
TB	指	太字节（Terabyte）的英文缩写，即百万兆字节，是计算机存储容量单位。1TB=1024GB=2 ⁴⁰ 字节。
IVD	指	体外诊断，英文 In Vitro Diagnostic 的缩写。
stLFR 技术	指	英文 single tube Long Fragment Read 的缩写，指单管长片段读取技术，是一种新型的建库技术，可用于 WGS、单体型分析和基因组组装等。
碱基	指	又称为核碱基、含氮碱基，分类上包括腺嘌呤（A）、胸腺嘧啶（T）、鸟嘌呤（G）、胞嘧啶（C）、尿嘧啶（U）五种，其中碱基腺嘌呤（A）、鸟嘌呤（G）、胞嘧啶（C）、胸腺嘧啶（T）存在于 DNA 中，而腺嘌呤（A）、鸟嘌呤（G）、胞嘧啶（C）、尿嘧啶（U）存在于 RNA 中。
碱基对	指	碱基对（Base Pair, BP）是形成 DNA、RNA 单体以及编码遗传信息的化学结构，由一对相互匹配的碱基通过氢键连接起来。碱基对常被用于衡量 DNA 和 RNA 的长度。
核苷酸	指	核糖核酸及脱氧核糖核酸的基本组成单位，由嘌呤碱或嘧啶碱、核糖或脱氧核糖以及磷酸三种物质组成。
突变	指	生物体、病毒或染色体外 DNA 基因组核苷酸序列的改变，包括单个碱基改变所引起的点突变，或多个碱基的缺失、重复和插入。其原因可以是细胞分裂时遗传基因的复制发生错误、化学物质及病毒的影响等。
基因	指	带有遗传信息的 DNA 片段，是能够编码蛋白质或 RNA 的核酸序列，支持着生命的基本构造和性能，包括编码序列（外显子）以及编码区前后具有基因表达调控作用的序列和单个编码序列间的间隔序列（内含子）。
基因组	指	生物体内包括 DNA 和 RNA 在内的所有遗传物质的总和，即一个细胞或者生物体所携带的一套完整的单倍体序列。主要分类包括真核基因组、原核基因组和病毒基因组。
基因组学	指	主要研究基因组的结构、功能、进化、定位、编辑以及它们对生物体所造成影响的一门交叉生物学学科，目的是对一个生物体所有基因进行集体表征和量化，并研究它们之间的相互关系及对生物体的影响。
外显子	指	真核生物基因的一部分，在被剪接后仍会被保存下来并可在蛋白质生物合成过程中被表达为蛋白质。它既存在于最初的转录产物中，也存在于成熟的 RNA 分子中的核苷酸序列。
外显子组	指	全基因组中所有外显子区域 DNA 序列，在人类基因中大约有 180,000 外显子，占人类基因组的 1%，约 30MB。
基因表达	指	根据基因上记载的遗传信息合成基因表达产物的过程。基因表达产物一般为蛋白质，但是转移 RNA（tRNA）或小核 RNA（snRNA）等非蛋白质编码基因的表达产物是功能性 RNA。
转录	指	蛋白质生物合成的第一步，具体是以双链 DNA 中的确定的一条链（模板链用于转录，编码链不用于转录）为模板，以 A、U、C、G 四种核糖核苷酸为原料，在 RNA 聚合酶催化下合成 RNA 的过程。

转录组	指	狭义上指所有 mRNA 的集合，广义上指某一生理条件下，细胞内所有转录产物的集合，包括信使 RNA、核糖体 RNA、转运 RNA 及非编码 RNA。
宏基因组	指	特定环境或共生体内所有生物遗传物质的总和，是一种不依赖于人工培养的微生物基因组分析技术。
组学	指	从整体的角度研究各类生物分子的集合的一门学科，按分析目标不同主要分为基因组学，蛋白组学，代谢组学，转录组学，脂类组学，免疫组学，糖组学，RNA 组学，影像组学，超声组学，细胞组学等。
染色体	指	细胞核内由 DNA 紧密卷绕在组蛋白周围而形成的一个线状结构，是细胞在有丝分裂或减数分裂时 DNA 存在的特定形式，其本质是脱氧核糖核酸和蛋白质的组合，是遗传信息（基因）的主要载体。
甲基化	指	从活性甲基化合物上将甲基催化（-CH ₃ ）转移到其他化合物的过程，包括 DNA 甲基化或蛋白质甲基化，可形成各种甲基化合物，或是对某些蛋白质或核酸等进行化学修饰形成甲基化产物。
基因测序	指	又称为测序或 DNA 测序，指分析特定 DNA 片段中碱基的排列情况，即腺嘌呤（A）、胸腺嘧啶（T）、胞嘧啶（C）与鸟嘌呤（G）排列方式。
Sanger 测序	指	由著名生物化学家 Frederick Sanger 发明的双脱氧终止法，是根据核苷酸在某一特定的碱基处终止的特点在每个碱基后面进行荧光标记，产生以腺嘌呤（A）、胸腺嘧啶（T）、胞嘧啶（C）与鸟嘌呤（G）四种碱基结束的四组不同长度的一系列核苷酸，然后在尿素变性的 PAGE 胶上电泳进行检测，从而获得可见 DNA 碱基序列的一种测序方法。
高通量测序	指	相对于 Sanger 测序，也称“下一代”测序技术，以能一次并行对几百万到几十亿条 DNA 分子进行序列测定和一般读长较短等为标志。部分文献亦称其为“大规模并行测序（Massively Parallel Sequencing, MPS）”
单分子测序	指	在单个分子水平对生物大分子进行连续测量，并将测得的信号经过特定算法转化为一维序列信息。
外显子组测序	指	利用序列捕获技术或其他技术将全基因组中外显子区域 DNA 捕捉并富集后进行高通量测序的基因组分析方法。
全基因组测序	指	又称为 WGS，对物种的全基因组进行测序，获取全基因组的序列信息。
DNBSEQ	指	公司自主研发的短读长测序技术，核心优势在于滚环复制扩增使错误累积率低，规则阵列芯片让信号采集效率高，呈现出高准确性、低重复率、高数据利用率等特点。
CycloneSEQ	指	华大集团推出的纳米孔测序技术，具有读长长、速度快、修饰直接检测、结果实时读出、集成便携等多个独特优势。
无创产前基因检测	指	又称为 NIPT，通过采集孕妇外周血提取游离 DNA，采用新一代高通量测序技术并结合生物信息分析，检测胎儿是否发生染色体非整倍体变异的方法。
读长	指	测序反应中所能测得碱基序列的长度。
磁珠纯化	指	磁珠法核酸纯化技术，将纳米级磁性微珠进行表面修饰后可以与核酸发生特异性吸附，从而实现纯化核酸的目的。
滚环扩增	指	一种恒温核酸扩增方法，原理是以环状 DNA 为模板，通过一个短的 DNA 引物（与部分环状模板互补），在酶催化下将 dNTPs 转变成单链 DNA，且此单链 DNA 包含成百上千个

		重复的模板互补片段。
文库	指	将样本 DNA 或者 RNA 提取后经过处理，制备得到的可以用于测序的核酸分子片段的集合。
文库制备/文库构建	指	又称为建库，将 DNA 分子打断后两端加以接头的过程。由于高通量测序技术的读长有限，一次测序反应无法完成对基因组 DNA 单分子的测序，因此需要将基因组 DNA 分子分解成若干片段后进行 DNA 文库制备后再测序。
133111i	指	华大集团提出的全新多维度健康管理范式，打破了传统单一数据模式，融合基因组、代谢组、影像组等多组学数据，构建多维度健康管理体系，并通过 AI 技术实现个人健康数据的实时更新，对疾病进行风险预警管理。
BIT 产品	指	一系列结合生物科技（Biological Technology）和信息科技（Information Technology）的软硬件产品组成。
微流控	指	一种精确控制和操控微尺度流体，尤其特指亚微米结构的技术，又称其为芯片实验室（Lab-on-a-Chip）或微流控芯片技术。该技术将生物、化学、医学分析过程的样品制备、反应、分离、检测等基本操作单元集成到一块微米尺度的芯片上并自动完成全过程分析。
GDPR	指	General Data Protection Regulation，简称 GDPR，《通用数据保护条例》
FFPE	指	Formalin-Fixed Paraffin Embedded，福尔马林固定的石蜡包埋
《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》
报告期	指	2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日

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	深圳华大智造科技股份有限公司
公司的中文简称	华大智造
公司的外文名称	MGI Tech Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	MGI
公司的法定代表人	刘健
公司注册地址	深圳市盐田区北山工业区综合楼及11栋2楼
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	深圳市盐田区北山工业区综合楼及11栋2楼
公司办公地址的邮政编码	518083
公司网址	https://www.mgi-tech.com/
电子信箱	MGI_IR@mgi-tech.com
报告期内变更情况查询索引	无

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	彭欢欢	黄瑞琪
联系地址	深圳市盐田区北山工业区综合楼及11栋2楼	深圳市盐田区北山工业区综合楼及11栋2楼
电话	0755-36352505	0755-36352505
传真	0755-36307300	0755-36307300
电子信箱	MGI_IR@mgi-tech.com	MGI_IR@mgi-tech.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	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报、经济参考报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

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	华大智造	688114	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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,365,964,727.41	1,148,740,373.83	1,113,712,735.04	18.91
利润总额	-105,578,267.85	-221,446,535.49	-158,267,621.73	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-157,502,746.27	-168,288,166.74	-103,535,527.57	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-160,817,941.03	-203,446,411.30	-202,582,506.91	不适用
经营活动产生的现金流量净额	300,330,294.30	-254,152,669.29	-150,064,572.17	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	7,038,864,897.37	7,503,127,707.63	7,647,311,625.88	-6.19
总资产	9,916,296,454.64	10,303,860,044.82	10,201,938,940.51	-3.76

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	-0.38	-0.41	-0.25	不适用
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.39	-0.49	-0.49	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-2.17	-2.00	-1.32	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.18	-2.60	-2.59	不适用
研发投入占营业收入的比例(%)	20.32	34.18	29.14	减少13.86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

报告期内，公司实现营业收入 136,596.47 万元，同比增长 18.91%；利润总额为-10,557.83 万元，同比减亏 52.32%，若剔除汇兑损益影响，利润总额同比大幅减亏 83.73%；归母净利润虽仍为

-15,750.27 万元，但较上年同期减亏 6.41%，扣非归母净利润为-16,081.79 万元，同比减亏 20.95%，亏损幅度持续收窄。经营性现金流净额为 30,033.03 万元，同比转正增长 218.17%。

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	82,108.65	按税前金额列示
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	18,488,133.46	按税前金额列示
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	14,610,041.40	按税前金额列示
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	-	
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财产损失	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,640,000.00	按税前金额列示
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	-22,113,968.22	
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	-	
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	-	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,142,887.62	按税前金额列示
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	1,285,407.08	
少数股东权益影响额（税后）	-37,174.17	
合计	3,315,194.76	

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

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		本期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
扣除股份支付影响后的 净利润	-145,035,863.15	-142,396,470.01	-77,643,830.84	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) 公司所属行业发展情况及基本特点

公司专注于生命科学与生物技术领域仪器设备、试剂耗材等相关产品的研发、生产和销售。根据中国证监会发布的《上市公司行业统计分类与代码（2024）》的规定，公司所处行业为专用设备制造业（代码：CG35）；根据《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（国家发展和改革委员会公告 2017 年第 1 号），公司属于战略性新兴产业中的生物医学工程产业（医用检查检验仪器及服务）。

根据公司具体核心业务，公司所处行业主要为基因测序行业及实验室自动化行业。基因测序行业和实验室自动化行业属于典型的知识技术密集型、多学科集合的高新技术产业。行业参与者必须具有较深的行业理解及长期工程化验证经验与跨学科知识沉淀，且源头性技术研发实力及完整的专利布局构筑了极高的技术壁垒。

1、行业的发展阶段

(1) 基因测序行业：全读长时代到来，多极化竞争与临床普惠加速推进

1) 技术层面：迈向“全读长”、“精准化”与“智能化”的多元协同时代

当前，行业已形成以高通量测序（MPS）为主、单分子测序为辅的技术格局。MPS 凭借通量高、准确性高、成本低的优势，仍是大规模商业化应用的核心推动力；而单分子测序技术近年来在准确度与通量上持续提升，在全基因组组装、结构变异分析、罕见病诊断及病原检测等领域展现出与短读长测序互补的应用价值，临床方向渗透率逐步提高。技术发展已突破单一短读长局限，进入“短读长+长读长”协同发展的“全读长”时代，行业焦点从单纯追求通量转向数据的完整性、准确性（如迈入 Q40 时代），以满足复杂基因组解析与精准医疗的深层需求。

同时，以 AI 大模型为代表的智能技术正加速赋能基因测序产业链关键环节，包括蛋白质与引物设计与优化、实验室智能自动化、核心基因数据分析、疾病诊断预测与药物研发等，推动“医疗+AI”的深度融合与测序技术的普惠化进程。2026 年上半年，行业技术竞争进一步聚焦于高精度 WGS、长短读融合、复杂变异解析以及多组学联合检测等前沿方向。

2) 市场格局：从寡头垄断向多元化竞争演变，国产替代进入深水区

全球市场仍呈现高集中度的特征，Illumina、Thermo Fisher 及华大智造等龙头企业凭借源头技术、专利壁垒与全产业链布局，合计占据近 88% 的市场份额，构筑了显著的技术与先发优势。但随着 Ultima Genomics、Element Biosciences、真迈生物等新兴高通量测序企业，以及齐碳科技、普

译生物等单分子测序企业的崛起，叠加诊断巨头 Roche 推出自有测序仪，行业正从寡头垄断向多极化竞争演变。

2025 年初商务部颁布了不可靠实体清单，为国产替代创造了窗口期。华大智造凭借独有的源头性核心技术 DNBSEQ 与 CycloneSEQ，构建起“全读长”技术护城河，成为全球首个实现短读长与长读长测序产品大规模商业量产的企业，其高通量测序产品在国内公开招标市场占有率已超 70%，在国内医学领域市占率也同步提升至 70% 以上，实现从“可用”到“好用”的跨越，并逐步从“产品输出”向“技术授权出海”的高阶全球化竞争阶段迈进。

3) 竞争逻辑：从硬件比拼转向“全链路生态”综合实力较量，合规壁垒成为长期护城河

AI 技术的深度介入正重塑行业价值链，推动竞争焦点从单纯的硬件性能比拼，转向“硬件+算法+数据+场景”的综合实力较量。国际巨头推行“算法绑定硬件”策略（如 Illumina 的 DRAGEN 算法），通过“硬件+算法”深度融合巩固高端临床市场地位；本土企业则加速向全栈式生命科技平台跃迁，构建“硬件+AI 赋能+合规体系+数据资产”的综合方案能力。

当前，中国基因测序行业合规监管体系持续完善，随着 NMPA 陆续出台测序产品分类界定、肿瘤大 Panel 测序等各类监管规范，行业准入标准持续抬升，彻底告别粗放式扩张，正式迈入合规化、标准化的高质量发展阶段。国内政策的落地完善，有效缩小了我国基因测序产业与海外发达国家的行业差距，进一步拓宽临床应用场景、提升基因检测服务临床可及性。在此行业变革下，具备完善合规体系、标准化运营流程的企业，竞争优势持续凸显。海外市场监管体系区域差异显著，合规布局需因地制宜适配各区域准入规则。长期来看，同时掌握底层核心技术、具备海内外医疗器械注册资质与全球化合规布局能力的企业，将充分享受行业政策红利，构筑难以逾越的长期竞争壁垒。

4) 应用场景：从科研端向临床普惠加速落地

随着医保政策改革、设备成本下降及 AI 赋能下的精准解读能力提升，测序仪正加速从大型科研中心下沉至疾控、医院及基层医疗机构，行业正致力于解决“样本进，报告出”的临床便捷性痛点，推动基因测序从科研工具向普惠化的常规诊断工具转变。

2026 年 6 月，国家药监局发布《肿瘤基因变异检测试剂技术审评要点（试行）》，实现“可跨癌种、不删探针、可变更拓展”三大突破；2026 年上半年，国家医保局发布《病理类医疗服务价格项目立项指南（试行）》将“高通量测序法检测费（病理样本）”作为独立价格项目明确列出，7 月中发布《检验类医疗服务价格项目立项指南》的第二版征求意见稿，根据高通量测序在肿瘤、病原检测和生育健康等场景的临床价值和应用提出了新增立项和收费要求，为测序在临床端技术规范和合规收费打通了“最后一公里”。同时，mNGS 监管路径得以明确，以“宏”的方式整体申报，首批产品已进入审评发补阶段，推动测序技术从“特需”走向“普及”。

（2）智慧实验室：智能化与集成化双轮驱动下的需求扩容

1）技术演进：AI 大模型+多模态技术驱动，智慧实验室加速迈向“黑灯”常态化落地

AI 已成为智慧实验室迭代核心引擎。行业正从“部分环节自动化”向“全流程无人化”跨越，通过引入大模型与生物信息数据库的深度训练，结合机器视觉、数字孪生技术，构建起“生成-验证-优化-监控”的自驱动实验闭环，推动实验方案自主设计与流程智能决策。相较以往单点设备自动化模式，产业正加速向整线黑灯实验室常态化落地。行业竞争不再是聚焦于机械硬件，而是着眼 AI 算法、柔性机器人与软硬件的深度融合。“样本进、报告出”一体化设备落地提速，大幅降低部署使用门槛，推动智慧实验室向一体化集成、轻量化小型化、模块化可拓展的方向迭代升级。

2）竞争格局：海外龙头仍占主流，国产替代进入加速攻坚期

当前，全球市场仍由帝肯（Tecan）、汉密尔顿（Hamilton Robotics）、贝克曼库尔特（Beckman Coulter）等海外龙头企业依托专利、全产品线与全球渠道占据主流份额。在中国市场，国产厂商不再局限于单一设备替换，而是转向整体实验室总包方案交付，国产化替代进入存量攻坚阶段。在国产仪器扶持政策与国内临床、队列科研、育种等场景需求加持下，以镁伽科技、晶泰科技、华大智造等为代表的本土企业持续补齐软硬件协同、跨设备互联互通等核心短板。报告期内华大智造 GLI 业务完成全线产品升级，以“智慧实验室”方案为核心，在测序、分子育种、临床样本处理场景批量落地项目，率先推进自动驾驶级无人值守实验室商业化落地，构建细分赛道差异化竞争力。

3）行业生态：开放互联生态成型，市场扩容与差异化竞争并行

2026 年，行业标准化 API、通用通信协议逐步落地，开放互联生态基本成型。统一中控平台破除仪器数据孤岛，打通湿实验操作与生信干分析链路，实现干湿实验闭环。应用场景从基因组学拓展至农业育种、环境监测、法医鉴定等多领域，市场需求持续释放。临床检验、生物医药研发带动行业整体规模稳步增长，但传统临床流水线赛道渗透率趋于饱和，同质化内卷问题突出，加快企业战略转型：一方面，深化生成式 AI 与实验流程绑定，提升系统自主学习能力；另一方面，深耕垂直领域定制化方案，依靠场景技术壁垒摆脱低价竞争，行业发展由粗放扩张转向精细化差异化竞争。

（3）多组学领域：从单一维度解析迈向全景式系统生物学，AI 驱动“数据+平台”价值兑现期

随着基因测序技术持续迭代演进，多组学应用市场正实现从“单一维度解析”向“全景式系统生物学”的跨越式升级。复杂疾病的机制解析已无法依靠单一组学完成，亟需整合基因组学、

转录组学、表观组学、蛋白组学、代谢组学、细胞组学和空间组学等多组学及临床信息形成全景证据链支撑研究与诊疗。

1) 技术趋势：多模态组学走向一体化融合，AI 基础模型重塑数据解析范式

技术层面，多组学正从“多技术拼合”走向“一体化同测”。基因组学、表观组学、细胞组学与空间组学已从独立发展走向深度融合，行业技术范式逐步迈向“多组学一体化”，可在同一平台，甚至单细胞分辨率下同步捕获多种生物分子信息，完整解析生命复杂调控网络。随着单细胞测序成本下降，空间蛋白组商业化进程提速，单样本多组学分析成本有望进入快速下降通道。当前，行业正处在基础科研规模化落地临床的关键拐点，整体呈现高增长潜力与多项发展瓶颈并存的行业现状。应用端已搭建起科研探索、转化研究、临床落地分层清晰的产业格局：**科研市场**对高分辨率技术需求旺盛，单细胞、空间转录组深度服务药企药物筛选与机理研究，科研合作与药企转化是当前主流商业模式，相关技术还向外延伸赋能农业育种、环境监测、动物疫控、物种入侵和生物制品等领域，依靠海量遗传图谱与基因参考面板，为精准育种、生态保护、用药安全提供数据支撑；**临床市场**多组学已在肿瘤精准诊疗、伴随诊断完成先期验证，并持续拓展生育健康、肿瘤早筛场景，是挖掘药物靶点、解析发病机制的重要工具，但多组学领域尚缺乏统一质控规范、完整的监管审批与医保支付体系，临床普及程度整体偏低。

同时，多组学融合带来的数据维度革新，正倒逼行业基础设施全面升级，推动行业从单一检测能力，迭代为可沉淀组学数据资产、支撑知识挖掘与临床转化的核心基础设施。面对海量多模态生物数据，AI 已成为多组学测序的核心解析工具，面对高维、异构、海量的多模态生物数据，传统生信方法已难以为继，以 Transformer 架构为代表的生物基础模型加速崛起：Arc 研究所的 STATE 虚拟细胞模型在超过 1 亿个单细胞数据上训练，首次系统性超越线性基线模型，证明当数据规模与质量跨过临界点后，大模型在生物系统上可复现类似语言、图像领域的跃迁式提升。AI 正深度贯穿多组学全链条：上游赋能仪器端的信号识别与碱基判定，中游实现跨组学数据整合、批次校正与知识挖掘，下游支撑生物标志物发现与临床决策辅助。由此，行业正式告别单纯技术积累阶段，迈入“数据+AI”驱动生物技术创新的价值兑现期。

2) 市场格局：全球龙头加速生态卡位，“数据+平台”商业模式进入价值兑现期

市场规模方面，多组学正从科研利基市场走向规模化产业赛道。根据 Markets and Markets 公布数据，全球多组学市场预计从 2026 年的 31.8 亿美元增长至 2031 年的 57.0 亿美元，年复合增长率 12.3%；其中空间组学已成为增长最快的细分方向，2026 至 2031 年空间组学市场复合增速预计为 13.8%，高于行业整体水平。空间转录组技术实现性能持续提升，单样本已可产出千万级空间分辨转录本读数，技术迭代带动应用场景不断拓宽；与此同时 AI 多组学细分市场扩张态势迅猛，软件与 AI 分析服务也成长为赛道内增长最快的价值环节，共同驱动行业规模上行。

竞争格局方面，Illumina、Element Bioscience、10x Genomics 等海外龙头正加速补齐多组学业务版图，搭建完整产业生态，分别从云端 AI 多组学分析平台、FFPE 样本多分子同步检测、高通量多组学数据生产基座等方向持续加码布局。行业竞争焦点逐步从单一仪器性能比拼，转向“仪器+试剂+数据+算法”的全生态综合实力较量。商业模式层面，传统“设备+耗材”的商业逻辑正向“数据资产+平台服务”迭代升级，具备大规模高质量组学数据积累与 AI 解析能力的企业逐步掌握价值链顶端定价权，全球药企纷纷通过自建或合作的方式布局多组学数据平台。国内市场，以华大智造为代表的本土企业依托 DNBSEQ、Stereo-seq 时空组学等源头性技术，构建覆盖短读长、长读长与全栈式多组学工具平台，国产底层技术的自主突破正重塑全球行业竞争版图。

3) 应用展望：单细胞扰动、AI 药物开发打开多组学增量空间

在单细胞扰动方向，多组学研究范式正从“静态观测”迈向“扰动解析”。以 Perturb-seq 为代表的单细胞扰动技术将 CRISPR 筛选、药物处理与单细胞测序相结合，可系统性建立“基因/药物扰动—细胞表型响应”的因果图谱。单细胞扰动与 AI 模型的结合正催生“虚拟细胞”这一全新基础设施，为靶点发现与药物机制研究提供高通量、低成本的“计算实验”平台。

在 AI 药物开发方向，多组学数据已成为 AI 制药的核心燃料，商业化验证明显提速。2025 年下半年以来，AI 制药大型产业合作持续落地：AI 制药技术与跨国制药企业频频开展药物发现联合研发、管线授权合作，其中英矽智能与多家国际大型药企达成研发协作，其由 AI 全程设计的药物已推进至全球首个三期临床试验；同时传统制药企业也与 AI 算力技术企业共建联合研发平台，打通药物研发干湿实验的迭代闭环。多组学在靶点挖掘、患者分层、伴随诊断、疗效预测等研发环节的应用价值正在加速释放。据麦肯锡估算，生成式 AI 每年可为制药行业创造 600-1,100 亿美元价值，多组学数据平台正是承接该价值的核心底座。

未来，行业将围绕大样本前瞻性临床验证、一体化标准化平台搭建、国产底层技术自主突破三大核心主线持续演进，逐步破解临床验证、数据标准化、成本管控等核心发展瓶颈。

2、行业发展趋势

(1) 全读长测序与 AI 协同发展，驱动生命科学工具智能化升级

生命科学工具行业正处于政策支持、技术迭代与应用拓展共振驱动的发展阶段。国内政策持续支持基因测序、多组学等核心技术国产化，以及生命科学仪器研发和智慧实验室标准化建设；海外市场则围绕多组学数据平台、AI 与生命科学融合、临床诊断及公共卫生应用持续加大投入。与此同时，地缘政治及生物信息安全监管趋严，对企业的数据安全、合规运营提出更高要求。政策与监管并行，为实验室自动化向智能化升级提供了产业环境。

从发展阶段看，海外领先企业已实现从实验设计到数据分析的全流程 AI 辅助闭环；国内企业则聚焦于单点自动化（移液、调度）和局部智能化（机器视觉、AI 辅助分析），整体仍处于从单

点突破向全流程集成过渡的阶段。作为 AI 技术向物理世界延伸的重要方向，Physical AI（物理智能）开始在生命科学领域显现应用潜力，成为 AI for Bio 的重要技术趋势之一。AI 正推动行业由“自动化执行”向“无人化自主决策”升级，通过“数据生成—AI 学习—流程优化—新数据”的闭环实现持续自进化；竞争焦点也从机械臂、移液工作站等单点硬件性能，转向“AI 模型+实验室软件+自动化设备+专家知识+真实实验数据”的系统集成能力。能够将科研意图转化为可审核实验方案、并通过真实实验结果持续迭代优化的企业将占据优势，行业整体逐步由“设备自动化”迈向“实验结果交付”和“科学发现规模化”。

基因测序技术已广泛应用于人群队列研究、新药研发、微生物检测、无创产前基因检测、肿瘤诊断与治疗等场景，并在多组学研究、农林牧渔、食品安全、海关检验检疫及肿瘤早期筛查等领域展现出广阔的应用空间。行业正由单一短读长测序向长短读长互补的全读长解决方案演进，垂直整合硬件、软件与 AI 数据解读，提供端到端方案。Illumina、Oxford Nanopore、Roche 等跨国企业加速布局，人工智能与测序技术、实验室自动化设备的深度融合，正在成为推动行业转型和重构竞争格局的关键力量。

（2）政策与支付破局，驱动行业从技术可行迈向商业可行

从国际发展现状来看，多国相继推出国家级基因组项目，FDA、欧盟 IVDR 等监管框架持续完善，肿瘤、遗传病等部分检测项目逐步纳入医保与商业保险报销范围，有效打通商业化闭环，推动行业从技术可行迈向商业可行；从国内发展情况来看，近年来伴随监管与支付端一系列关键政策密集出台，行业正式从技术可行阶段加速走向商业可行阶段，产品研发逻辑与市场拓展格局迎来深刻重塑。在此背景下，叠加测序技术不断升维、应用场景不断拓宽，全矩阵产品布局与多组学整合已成为技术演进的必然方向，也是行业响应新市场规则、把握新一轮发展机遇的核心战略。

政策层面，多项里程碑式举措为行业商业化扫清障碍、打开空间。肿瘤大 Panel 注册路径显著拓宽，2026 年 6 月 CMDE 正式发布《肿瘤基因变异检测试剂技术审评要点（试行）》，明确三级位点管理、支持多癌种与双样本检测，鼓励企业向更全面的综合性诊断产品升级，与国际前沿技术趋势接轨；支付端实现历史性突破，行业从过往无统一支付标准、患者全额自费，逐步迈入国家统一确权、分级医保覆盖、全流程合规控费的规范化新阶段。一方面，国家医保局出台病理医疗服务价格立项指南，统一肿瘤 MPS 定价规则，2026 年上半年已有 10 余个省、直辖市、自治区落地配套物价政策，青海率先将 MPS 检测纳入乙类医保；另一方面，6 月医保 IVD 编码库完成更新，明确三类注册证为医保支付硬性门槛，无证试剂无法纳入 DRG（按疾病诊断相关分组结算）结算，逐渐形成产品合规与支付闭环，整套政策体系既规范支付定价、减轻患者负担，也倒逼行业资源向持证合规头部企业集中。

技术层面，液体活检迈入多模态整合新时代，在癌症早筛与 MRD 监测中，cfDNA 甲基化、片段化特征等信号在低肿瘤丰度下更具优势，与影像组学通过深度学习融合后，可实现高特异性风险分层，有效提升检测效能；行业内高通量测序技术在准确度与通量上持续突破，在全长 RNA 转录组、复杂基因组结构变异、DNA 直接修饰检测等领域不断催生新的科研与临床价值，进一步丰富了多组学技术工具箱。

产业模式层面，自动化、智能化与生态化协同发展，共同塑造行业新业态。实验室自动化已从可选项转变为支撑多组学规模化应用的必选项，行业正从“单模块自动化”向“全流程智能化、一体化”演进，一体化全自动平台保障了数据标准化与可重复性，为大规模队列研究提供核心产能支撑；AI 大模型与实验室运营、组学数据分析深度融合，实现流程智能调度、质控优化与多维度数据挖掘，大幅提升研发与检测效率；行业生态边界持续拓展，竞争焦点转向硬件、软件、数据与服务的综合较量，出海模式从产品输出升级为技术授权与本地化生产，全球合规水平、知识产权布局与生态运营能力成为核心竞争力。

展望未来，下游临床应用的加速落地将持续反哺上游测序技术与产品迭代。近年来，海内外肿瘤分子诊断产品的获批及申报进程持续提速。海外市场方面，以 FoundationOne CDx、Guardant360 CDx 为代表的肿瘤大 Panel 伴随诊断产品已相继获得 FDA 批准；Natera Signatera 成为全球首个获批的血液 MRD 伴随诊断产品，受益于美国 Medicare 医保覆盖范围扩大、多癌种适应症拓展以及单次检测平均收入（ASP）上行，该产品 2026 年上半年临床检测样本量为 55.18 万例，同比增长 58.8%，增长态势强劲，也为 MRD 检测进入规范化临床应用提供重要监管参照；多癌种早筛领域亦临近关键监管节点，Galleri 已提交 FDA PMA 并进入咨询委员会审议阶段。国内市场方面，世和基因、燃石医学分别拿下国内首个 NGS 大 Panel 及首个肿瘤 NGS 检测注册证，前者更实现中美欧三证齐全，标志国内肿瘤 NGS 伴随诊断迈入海内外并行新阶段；艾德生物持续领跑伴随诊断赛道，累计获批产品数量国内居首并拓展至前列腺癌等领域；MRD 检测领域，吉因加、燃石医学相继进入 NMPA 创新医疗器械特别审查程序，艾德生物发布肺癌 MRD 全病程 III 期临床数据；多癌种早筛方面，燃石医学 OverC、世和基因 CanScan 均获突破性医疗器械认定，且燃石医学 OverC 已进入 NMPA 创新医疗器械的特别审查程序，Mirxes 胃癌早筛产品获 NMPA 批准。随着肿瘤大 Panel、MRD 及癌症早筛产品适应证不断拓展、监管路径日益清晰、临床支付体系逐步完善，下游检测需求有望加速释放，并对测序平台的准确性、通量、成本、稳定性以及端到端自动化解决方案提出更高要求。上游技术迭代与成本优化、下游商业化放量及临床价值验证将形成“需求牵引—技术升级—应用普及”的良性循环，推动基因测序产业进入规模化、规范化和高质量发展的新阶段。

（二）公司主营业务情况

1、主要业务情况

公司主要业务包括“全读长测序（SEQ ALL）”、“智能自动化（GLI）”和“多组学（OMICS）”为核心的三大业务板块。

全读长测序（SEQ ALL）：涵盖基于 DNBSEQ 的短读长测序仪及 CycloneSEQ 技术的纳米孔长读长测序仪。

智能自动化（GLI）：聚焦 AI 与生命实验室场景深度融合，搭建智能信息化管理、自动化移液、一体化检测、智慧实验室整体方案四大产品矩阵，打造覆盖实验室全流程自动化、数字化的完整工具体系，全面支撑科研、临床、合成生物全场景高效运转。

多组学（OMICS）：围绕生命数字化纵深布局，涵盖基因组学、细胞组学、时空组学、蛋白组学、新双十领域、超声影像平台及超低温自动化生物样本存储平台、质谱平台等创新方向，加速推动多模态数据融合在科研探索与临床转化中的应用落地。

报告期内公司主营业务未发生重大变化。

2、主要产品及应用场景

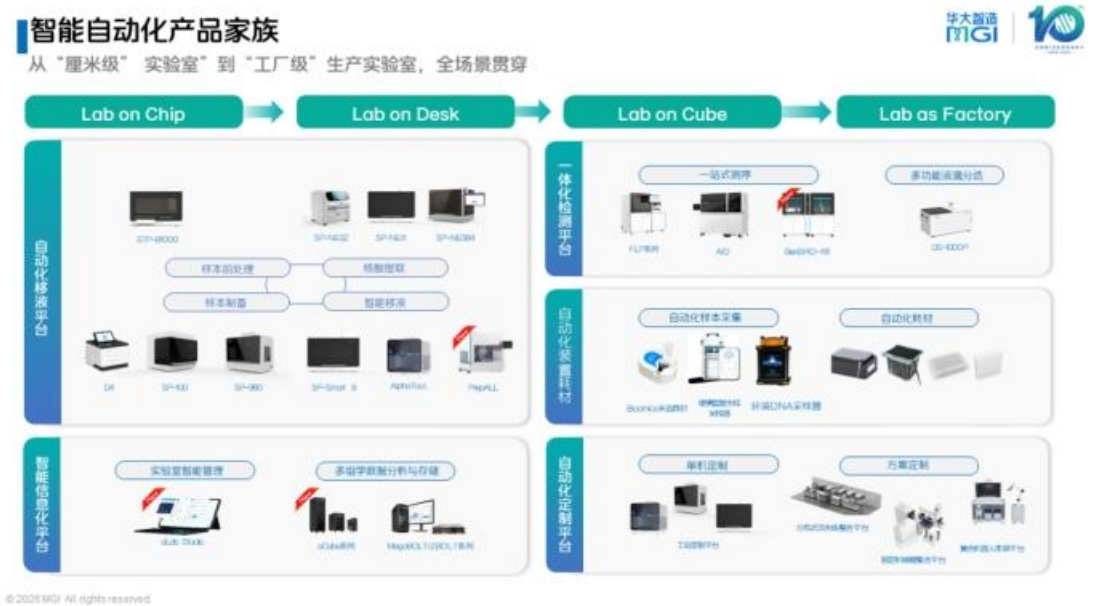
（1）全读长测序业务板块（SEQ ALL）

公司 SEQ ALL 业务板块主要包括短读长全通量基因测序仪、长读长纳米孔基因测序仪及配套设备、测序配套试剂、建库试剂等核心耗材。短读长测序产品主要覆盖文库制备和测序反应等关键环节，可广泛应用于全基因组测序、外显子组测序、靶向捕获测序、表观基因组测序、宏基因组测序、转录组测序、细胞组测序及时空组学测序等多种跨组学应用场景，为科研机构、临床检测实验室及药物研发企业等用户提供标准化、模块化的测序解决方案。纳米孔测序产品以 CycloneSEQ 技术为核心，涵盖 G100-ER 中通量测序仪、G400-ER 高通量测序仪及配套试剂和耗材，凭借超长读长、实时测序、灵活通量选择等技术优势，可有效弥补短读长高通量测序在全基因组组装、结构变异分析、罕见病诊断、病原快检等领域的技术盲区。



(2) 智能自动化业务板块（GLI）

GLI 业务板块致力于推动实验室从“人工经验依赖”向“数据驱动决策”升级，目前已构建起由智能信息化平台、自动化移液平台、一体化检测平台及智慧实验室方案四大类组成的完整产品体系，通过“标准化+平台化+智能化”的深度协同，实现了从“中枢大脑”到“智能四肢”的全链路贯通：



(3) 多组学业务板块（OMICS）

结合生命科学领域多组学发展趋势及公司各业务板块之间的协同效应，公司 OMICS 板块业务主要包括基因组学平台、细胞组学平台、时空组学平台、蛋白组学平台、新双十应用组合产品、

影像组学平台、超低温自动化生物样本存储平台、质谱平台以及小型化 POCT 检测平台等，以及售后维保服务和产品技术支持服务。



(三)主要经营模式

1、采购模式

(1) 采购种类与供应商选择

公司仪器设备采购的原材料种类主要包括光学器件、流体器件、自动化器件、机械加工件、电子电器件等；试剂耗材的原材料主要包括酶、引物、化学试剂等；测序芯片的原材料主要包括晶圆、机械加工件、辅材等。公司采购方式主要分为定期计划采购和临时性采购等方式：定期计划采购模式主要针对直接生产物料，对于包括研发物料、低值间接用料、设备、软件、服务等此类一次性或临时采购项目，则执行相对灵活的采购政策。在供应商管理上，对于供应来源多样的情况，通常维持由 2 家及以上的供应商进行供货，采取阶段性滚动议价的方式；如供应来源较单一，则一般采取年度阶梯价方式议价。

(2) 采购制度与采购流程

公司的采购管理文件覆盖采购需求管理、采购供应商管理、采购议价管理、采购合同管理、交付管理、付款管理、采购质量管理等主要采购环节和内容。

针对采购的主要业务行为与采购管理流程的关键业务环节，公司主要通过采购控制程序、供应商管理规程、物料认证管理规程、不良品处理程序等相关业务流程进行业务指导和规范。

(3) 外协生产

为减少非核心设备成本投入、降低生产及管理成本、优化人员配置，公司将部分低附加值、工艺简单的零部件通过委外加工及外协的方式进行加工生产。在该模式下，大部分外协加工件的图纸均由公司进行设计并提供，外协厂商根据所提供的图纸要求进行加工、装调、合成等步骤。公司同时制定了严格的供应商准入及评审标准，以保证外协加工件的质量能符合公司的生产要求。

2、生产模式

公司持续深化全球化生产运营体系，国内外生产基地协同布局，构建稳定、高效、灵活的供应能力。国内生产基地分布于深圳、武汉、青岛、长春、杭州等区域，形成了从试产、量产到核心零部件自主生产的完整能力体系；海外拉脱维亚生产基地，正逐步完善区域化生产与服务体系。全球布局、统筹规划，为公司开拓海内外市场构筑长期、持续、稳定的供应能力。

公司坚持以客户为导向，同时采取订单装配（ATO）与库存生产（MTS）的生产模式。依托数字化运营机制，总部根据销售预测、客户订单与实时库存动态，结合 AI 分析工具科学制定生产计划，各生产基地负责生产交付与质量管控。持续强化产销协同与柔性生产能力，在“以销定产、适量备货”原则基础上，提升对市场波动与客户需求的响应速度与精准度。

公司秉持“四数六化”的智能建设理念，持续深化信息化与自动化技术的应用，加速推进数字化转型与智能化升级。通过整合关键生产数据并贯穿“四数六化”理念于生产全流程，实现了工艺流程的持续优化，带动了生产效率与质量控制水平的进一步提升，从而有效强化产品市场竞争力及商业价值，实时触达客户需求。

公司生产过程持续严格按照国际通行的 ISO13485 质量管理体系执行，将精益理念贯穿生产全流程，执行生产岗位操作规程、设备标准操作规程和产品工艺规程。

3、销售模式

公司销售模式主要包括直销模式和经销模式。

（1）直销模式

直销模式是指公司直接将产品销售给终端客户。公司通过专业团队整合各部门资源，开展市场营销活动和提供专业服务，与关键客户建立长期、稳定的合作关系，带动其他客户群体的开发，逐步提升公司整体市场份额。针对行业特点，公司也面向主要客户提供授权生产销售或定制化开发生产业务。公司利用技术优势，针对客户需求进行协同开发，授权客户按照其品牌进行生产、上市及销售。

（2）经销模式

经销模式是指公司先将产品销售给经销商，再由经销商销售给终端客户。对于部分国家或地区的客户，以及集中度不高的行业领域，公司通过与经销商的合作，借助经销商的渠道、团队和其他资源优势，从而快速打开和占领市场。公司对市场进行充分调研，根据经销商业绩水平、财

务信用评级等多因素选取经验丰富、资质合格且具备市场影响力的经销商承担某个区域市场的销售职责。

（3）OEM/授权开发模式

OEM/授权开发模式，面向特定合作客户开展定制化开发、品牌授权生产销售，赋能下游合作伙伴基于公司平台开发临床产品，加快测序平台在临床场景落地；开展技术出海授权，采用轻资产合作方式拓展全球市场，作为直销/经销模式的补充，进一步丰富收入结构，拓宽行业化路径。

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，全球经济在人工智能产业周期与地缘政治冲击交织下保持韧性增长，科技创新与产业升级的共振效应持续向生命科学领域渗透。报告期内，基因测序行业在政策支持、技术迭代与临床需求驱动下景气度回升，国产替代与全球化拓展同步推进；同时，AI 大模型的快速发展正在重塑基因测序行业的价值链：药物研发对高通量湿实验数据的需求、功能细胞图谱构建对多模态扰动数据的依赖、基因组语言模型对大规模测序数据的消耗等，共同构成了对基因测序、时空组学、单细胞测序等领域在内的多组学数据的刚性需求，数据已成为测序行业真正的稀缺资产，行业价值正从设备销售向数据与智能解决方案延伸。

报告期内，公司收购杭州序风（纳米孔长读长测序）及深圳三箭齐发（时空组学）100%股权，完成从外部合作到全资控股的全面升级。收购完成后，公司成为全球唯一同时覆盖短读长测序（DNBSEQ 系列）、长读长测序（纳米孔技术）与时空组学（Stereo-seq）三大核心技术的企业。公司坚持“技术引领、生态共赢、全球布局”的发展方向，完成了从“测序设备供应商”向“AI 驱动的生命科学核心工具提供商”的转型布局，业务架构已清晰划分为全读长测序（SEQ ALL）、智能自动化（GLI）和多组学（OMICS）三大板块，形成了“设备入口锁定客户、耗材服务持续创收、AI 与多组学驱动未来增长”的闭环商业逻辑。

同时，公司为应对海外市场潜在的政策不确定性，拟将剥离相关资产及负债后的全资子公司 Complete Genomics, Inc. 的 100% 股权出售给 Swiss Rockets，并同步调整 CoolMPS、StandardMPS 测序技术授权方案。交易完成后，公司扭亏为盈进程将大幅加速，亦实现了“不出售核心技术、但通过授权共享海外收益”的轻资产出海模式。

在上述背景下，公司经营数据呈现出清晰的拐点特征，报告期内，公司实现主营业务收入 134,012.62 万元，同比增长 19.01%，实现三大业务线、四大区域收入的全面上涨；销售毛利率 57.03%，同比提升约 3 个百分点；经营性现金流净额为 30,033.03 万元，连续 3 个季度转正。利润总额为 -10,557.83 万元，同比减亏 52.32%，若剔除汇兑损益影响，利润总额同比大幅减亏

83.73%；归母净利润虽仍为-15,750.27 万元，但较上年同期减亏 6.41%，扣非归母净利润为-16,081.79 万元，同比减亏 20.95%，亏损幅度持续收窄。

分业务线来看，全读长测序（SEQ ALL）收入 106,167.00 万元，同比增长 17.64%，其中，试剂耗材收入同比增长 16.28%，设备收入同比下降 6.37%，这一结构性变化标志着存量装机正在加速转化为高毛利、高粘性的经常性试剂收入。

智能自动化业务（GLI）收入 11,623.53 万元，同比增长 4.05%，主要系欧非区定制化项目增长所致，国内市场仍处于客户结构调整和产品转化期，规模化兑现尚需时日。

多组学业务（OMICS）收入 16,222.09 万元，同比增长 44.91%，延续了高速增长态势，主要系报告期内时空组学正式纳入上市体系，从“授权+经销”模式转为全链条自主可控，同时短读长、长读长与时空组学三大技术路线在公司内部形成系统级协同，叠加 AI 大模型对多组学数据的刚性需求爆发，带动时空组学、细胞组学等产品的组合销售。

公司正迎来三重历史性机遇：一是海外竞品退出国内市场释放的存量替换空间；二是国产工具实现从“可用”到“好用”的认知跃迁；三是 AI 大模型引爆多组学数据需求，带动“设备-数据-服务-模型”飞轮加速运转。作为全球唯一全栈式平台布局者，公司正从“抢占市场份额”向“提升盈利质量”全面跨越。

1、核心技术自主可控驱动全产品矩阵升级，AI 融合夯实生命科技工具领军地位

报告期内，公司围绕三大业务板块进行产品性能优化、技术升级并持续推进产品矩阵新布局，其中：

（1）全读长测序（SEQ ALL）业务板块

报告期内，公司 SEQ ALL 业务板块围绕“全场景覆盖、全链条升级、全生态开放”方向，完成短读长与长读长产品线的布局，持续巩固公司在全球全读长测序技术的领先地位。在测序平台与 AI 技术的协同推动下，公司构建了技术与智能相互驱动的良好发展路径。

在短读长测序领域，公司持续推进“超高通量引领、中通量开放、小型化下沉”的哑铃型产品矩阵：

超高通量平台：报告期内，公司完成 T7+测序设备整机迭代优化，操作便捷性显著提升。T7+作为全球首台在 PE150 读长下 24 小时产出超 14.4Tb 数据的测序设备，全年可支撑 35,000 例全基因组测序。依托插件式试剂槽设计及部分常温储运配套试剂，运行成本较此前下降 50%。该平台可兼容多种甲基化转化方案，无需添加平衡文库，在保障测序数据质量的同时简化实验流程。此外，T7+可适配 Olink Explore HT 高通量蛋白组检测方案，拓宽多组学高通量蛋白检测应用场景；T7 及 T7+时空可视化试剂支持 FFPE 1.1 文库，可满足更多样本类型的测序需求。报告期内，贝瑞

基因、欧易生物、康圣序源在内的十余家客户新增部署 T7+设备，业务场景覆盖临床检测、科研服务等领域，平台商业化落地进程持续提速。

中高通量平台：T1+于上半年完成产品技术升级与多项配套产品线扩容，进一步适配多样化应用场景。针对中小通量、快速验证的市场需求，平台推出 FCS 小规格载片，单张载片序列数可达 550M，在 PE150 模式下可实现 165-330Gb 数据产出，整机运行时长为 19 小时；SE100 模式下 7.5 小时可产出 55-110Gb 数据，丰富小规模样本上机方案，提升使用灵活性与检测效率。与此同时，公司于二季度正式推出 STO FCL 时空可视化试剂套装，为 T1+桌面式平台补齐专业级时空组学测序能力，可覆盖客户不同样本量、不同研究场景的上机与检测需求，进一步拓展平台的多场景应用范围。2026 年 4 月，T1+获批国家药品监督管理局（NMPA）医疗器械注册证，国内临床桌面式测序仪由此进入“Tb 级通量时代”，T1+成为国内首款可在 24 小时内完成 PE150 全流程、且碱基质量 Q40 $\geq$ 90%的临床 Tb 级桌面测序平台，该获证也为下半年切入国内医疗机构采购招标、挖掘临床检测业务增量提供了合规基础。在此基础上，T1+配套的 FCL/FCS 试剂正式获批 NMPA 一类备案证，标志着 T1+测序仪与配套试剂均已通过国家级安全性与有效性验证、获准在国内市场应用于临床，平台“仪器+试剂”合规体系实现全面贯通。

技术层面，公司携手 Google Research 等顶尖 AI 团队深度合作，依托 T1+、T7+测序平台产出的高质量标准品数据训练 AI 模型，降低变异检测错误位点，实现核心性能指标优于行业同类产品。平台在 SNP 与 Indel 检测精度、全域错检管控能力，以及同源多聚体等复杂基因区域的测序稳定性上，均形成显著技术优势。

中小通量平台：公司完成 G99 测序平台载片矩阵的扩充与功能迭代，进一步拓展平台应用场景、提升检测效率与性价比。G99 平台推出 FCN 超小尺寸载片，单载片可实现 20M Reads 数据产出，支持 SE100 测序模式下最快 2.7 小时完成检测，缩短样本整体交付周期，适配小批量、微量样本的上机检测需求，可降低客户单次测序的耗材投入与检测成本。同时，平台原有 FCS 载片完成功能升级，新增 SE100 读长模式，适配病原微生物快速检测的业务需求，提升平台在快速检测场景下的产品竞争力。G99 在速度、读长及灵活性上实现显著提升，进一步完善了公司中小通量产品布局；G50 则凭借成熟的用户基础与稳定的运行表现，持续服务存量客户，保持稳定的装机规模与试剂消耗。两款平台面向不同应用需求互为补充，共同巩固公司在中小通量市场的覆盖深度。

便携式测序平台：E25 完成软硬件迭代升级，产品性能、稳定性、场景适配性与商业化能力全面提升。硬件层面，公司面向基层及小型实验室场景，推出集成数字微流控样本制备、自发光测序、数据分析于一体的小型化设备 G10-FR，实现从样本处理到报告输出的全流程闭环，支持无人值守连续运行，降低测序工作对专业人员、多设备及场地的依赖，缩短检测周转时长。试剂方面，平台发布 ECR4.0 优化试剂体系，提升对复杂文库的兼容能力，降低复杂样本测序失败率及二次上机损耗，测序精准度和数据重复性同步提升；试剂储存有效期延长至 12 个月，缓解海

内外客户备货周转压力，适配跨境长途运输、批量囤货的商业化场景。此外，报告期内 E25 平台完成 FCS、FCU 两款新型芯片载片的研发落地，其中 FCU 单芯片有效读量超 50M，单轮测序产出通量突破 15Gb，拓宽 E25 便携式测序平台的临床与科研应用场景。

在长读长测序领域，公司实现“硬件量产、试剂升级、生态闭环”三大突破：

技术端，公司发布 S1 新一代测序体系及超长测序方案。S1 体系采用新型纳米孔蛋白与全新马达蛋白，并对算法模型进行优化，搭载该体系的 G400-ER 单次测序准确率达到 Q20+，单芯片最高通量突破 513Gb；超长测序方案读长 N50 突破 100Kb，助力端粒到端粒（T2T）级基因组组装，提升复杂基因组区域及复杂结构变异的解析能力。

产品资质端，报告期内，CycloneSEQ 系列测序仪已取得国内医疗器械检验报告及 CE IVDR 相关资质，为产品拓展海外市场及临床应用场景提供支撑。

解决方案端，公司持续推进纳米孔测序能力的标准化和产品化，完善 Bulk 全长转录组、宏基因组物种注释和甲基化直接测序等解决方案，形成覆盖试剂、测序仪和数据分析软件的全流程应用体系。升级人基因组重测序产品体系，形成“CycloneSEQ 长读长+DNBSEQ 短读长”联合方案及纯长读长方案，支持 SNP、InDel、SV、CNV、变异分型及甲基化信息的一体化检测；推出自研 CombVar 和 Lauria 生物信息分析流程，降低长读长数据分析和规模化项目实施门槛。

报告期内，基于 CycloneSEQ 平台的科研成果产出，应用场景拓展至临床遗传病检测、物种基因组组装、耐药菌基因组流行病学及噬菌体研究等领域。相关研究利用 G100-ER 识别传统靶向 NGS 未检出的约 3.4 kb HBB 基因簇杂合缺失；结合 DNBSEQ 短读长和 Hi-C 数据完成产琼脂红藻的染色体水平基因组组装；通过长读长测序解析耐药产酸克雷伯菌菌株的完整质粒结构及耐药基因共携带特征；支持长链多尔氏菌噬菌体基因组组装与功能注释，验证 CycloneSEQ 在复杂结构变异检测、完整基因组构建及微生物研究等方向的应用能力。

生态端，公司推动纳米孔测序技术向科研、临床及产业场景延伸，与产业合作伙伴围绕遗传病、病原等临床诊疗领域开展合作，推进测序设备、试剂芯片及检测系统的开发与产业化。报告期内，公司与圣庭医疗达成战略合作，依托 CycloneSEQ 纳米孔测序平台，围绕病原、肿瘤等精准诊疗领域共同推进“仪器+试剂+软件”一体化解决方案开发与产业化落地。基于 DNBSEQ 短读长与 CycloneSEQ 长读长的产业协同布局，公司进一步构建覆盖高准确、高通量、长读长、实时检测及修饰信息直接读取的综合能力，持续拓宽精准医疗等领域的应用边界。

（2）智能自动化业务板块（GLI）

报告期内，公司智能自动化业务板块（GLI）围绕智能信息化平台、自动化移液平台、一体检测平台及“智慧实验室”解决方案四大类进行了全面的产品重构与技术升级，实现了从单一设备

供应商向“全栈式智慧实验室解决方案服务商”的跨越，推动实验室从“人工经验驱动”向“数据驱动的自主决策”跃升。

在智能信息化平台方面：公司对 α Lab Studio 实验室全流程数字化运营平台、 α Cube 数据中心一体机软件完成迭代升级。针对 α Lab Studio 平台，公司发布 ELN 系统与物料管理系统，打通平台底层数据链路，实现样本、物料、设备、实验流程、实验记录及结果数据的全域互联互通，构建原生一体化的实验室数字化生态，覆盖实验室资源准备、样本管理、实验执行、过程记录、结果追溯的全业务链路，提升实验室整体运行效率、降低实验资源损耗，强化实验全流程合规管控能力。针对 α Cube 数据中心一体机，公司完成软件系统迭代，新增 AI 智能交互能力，可自动识别用户生信分析需求，调度本地成熟、高效的生信分析应用，提升了 α Cube 的数据处理效率与平台智能化服务能力。

在自动化移液平台方面：PrepALL 作为智能实验室基础底座，依托模块化积木式架构与开放软件接口，具备软硬件融合集成与全流程整合能力。平台可灵活叠加功能模块、打通上下游设备链路，搭建从样本处理到数据分析的自动化产线。通过软硬件耦合迭代，平台完成从单一单机工具向智能自治节点的升级，突破传统设备调度瓶颈，具备高并发吞吐能力与工业级弹性扩展性能，提升整体实验体系的稳定性与运行效率。目前，PrepALL 已落地蛋白组学、代谢质谱样本前处理及尿液标志物挖掘等新兴应用场景。公司推出基于微流控技术的新一代桌面型数字化样本制备系统 DNBelab-D16，集成文库构建全流程功能模块，可在微流控制备卡上以全自动形式完成试剂加载、样本处理全流程操作，用户仅需放置样本、试剂及耗材，即可实现从核酸样本处理到 DNB 产出、混匀的全自动无人值守运行。设备整机占地面积约 0.4 m²，部署灵活、适配多类实验室场景；依托全封闭微流控建库技术，从原理上杜绝气溶胶污染风险，保障实验稳定性与安全性。单台设备可同时搭载两张制备卡，兼容 8 和 16 样本双通量模式，为不同规模实验室提供高灵活、低成本的自动化建库解决方案。

在一体检测平台方面：公司 SIRO 全自动测序文库制备系统已形成 16/48/192 多梯度通量的完整产品矩阵，具备高效批量样本处理能力。产品可覆盖核酸提取至文库质控的全实验链路，支持大批量样本并行处理，提升实验重复性与结果稳定性；同时支持自定义实验流程编辑，可对接实验室管理系统，实现实验全流程数字化记录与可追溯管理。产品适配感染性疾病、肿瘤、遗传病三大核心领域，可满足临床分子诊断、公共卫生防控、生命科学研究等多元场景需求，依托资质认证体系与全球远程技术支持，强化产品商业化落地与本地化服务能力。

在智慧实验室解决方案方面：公司推进 GLI 智慧实验室体系建设，围绕生命科学实验室真实业务场景，搭建由 AI 智能体、自动化硬件设备、数字孪生系统、数据计算平台及专家复核机制协同驱动的干湿实验闭环能力体系。该体系可将科研人员的实验意图、研究假设及业务需求，转化为实验方案、标准化操作规程与设备执行代码，通过智能任务调度、机器人转运、环境与质量监控、多设备协同联动及自动化数据分析，实现样本处理、实验执行、结果管理的全流程数字化与

自动化运行。在湿实验执行过程中，系统可实时采集实验数据、运行异常信息、设备约束及专家反馈，并反向回流至算法模型与流程平台，为后续实验迭代优化设计、参数配置与执行策略提供支持。目前，公司相关智能化能力已布局运动医学、海洋生物制造、药物开发、复杂组分色谱分析、合成生物学及石油化工等多元交叉应用场景。GLI 智慧实验室依托标准化接口、数字化 SOP、自动化硬件底座、真实实验数据与专业审核机制，推动实验室从单点设备自动化，升级为可执行、可验证、可追溯、迭代优化的全链路智能化科研体系。

依托 GLI 全链条智能化软硬件基础，公司新设全资子公司涌生智能：

2026 年 3 月，公司旗下深圳华大涌生智能科技有限公司（以下简称“涌生智能”）成立，公司以涌生智能为载体，聚焦 Physical AI（物理智能）在生命科学场景的落地，推进 AI for Bio 自进化实验室基础设施研发建设，打通实验意图理解、Protocol 及 SOP 智能生成、设备执行代码转换、智能任务调度、湿实验执行、数据分析和模型反馈迭代全流程链路，构建可执行、可验证、可追溯的一体化干湿实验闭环。

在产品协同布局层面，Alpha Brain 作为实验室智能“大脑”，负责解析实验需求、自动生成并统筹编排全套实验流程；αLab Studio 作为实验室数字化运营“小脑”，统一承载实验室资源、实验流程、样本数据与设备执行全生命周期管理；PrepALL 系列智能工作站落地各类精细化实验工艺自动化执行；αLab Robot 智能 AGV 机器人则完成样本、试剂、耗材在实验室内跨工位自主转运。

涌生智能全系软硬件产品可实现深度协同联动，既能对存量实验室设备开展智能化改造升级，也可在全新自动化设备研发阶段原生嵌入 AI 自主决策逻辑。整套系统持续采集人员操作、设备运行、物料状态、实验环境、机器人调度等多维数据，沉淀标准化成功实验方案、异常失败案例与专家经验判断，基于海量实验数据持续反向优化实验参数、流程配置与设备执行策略，推动实验室运行模式由传统“自动化机械作业”向具备自主决策、持续自我迭代优化能力的 AI 原生智能体系升级。

（3）多组学业务板块（OMICS）

报告期内，公司多组学业务板块（OMICS）完成产品迭代与产业生态升级，产品布局覆盖基因组学、细胞组学、时空组学、蛋白组学、影像组学、超低温样本存储平台、质谱平台及新双十应用领域，其中多项大人群组学队列项目已顺利落地。依托完整产品矩阵，公司打通样本前处理、多维度数据采集与智能化整合分析全流程，为用户提供端到端一站式解决方案。

在大人群组学领域，基于大规模人群样本，系统性整合基因组、表观基因组、转录组、蛋白质组、代谢组、微生物组等多维度分子数据形成研究范式，依托测序、质谱等核心技术，结合先进计算生物学算法，解析群体层面复杂表型的分子调控网络、作用机制及个体差异，推动精准医学基础研究从传统单一组学关联分析，迈向多层次、系统化的生物学机制解析。公司搭建专业大

人群多组学研究支撑平台，提供高质量、成本可控的多组学测序技术、配套试剂及一体化组合解决方案，为大规模群体多组学研究提供支撑。目前，公司已落地大人群全基因组测序（WGS）、全基因组甲基化测序（WGMS）、宏基因组测序（META）、转录组测序（RNA-Seq）多款组合产品，已成功应用于海内外多项大型人群队列研究项目。

报告期内，公司丰富基因组与表观基因组组合产品体系，推出超高深度 WGS 组合产品，针对新生儿筛查等大型人群队列研究场景，打造从样本提取到数据分析的全流程标准化解决方案。同时，公司完成多类样本甲基化与基因变异共检技术验证，gDNA、FFPE、cfDNA 样本依托 TAPS+ 甲基化正向转化技术，在 DNBSEQ 平台可实现稳定检测性能，成功搭建基因组与表观基因组同步检测的一体化产品方案。

在细胞组学领域，全球首个单细胞领域全流程无人值守自动化文库制备平台 DNBelab C-YellowR 16 正式交付，实现从细胞悬液到 DNB 产出的全流程无人干预；3'RNA 产品的性能表现获得客户认可，2026 年上半年收入同比增长超 98%；全新升级单细胞免疫组库 V(D)J 检测产品，通过迭代优化液滴微流控生化反应体系，提升有效捕获基因数量与批次间检测稳定性，可高效支撑大规模人群队列免疫图谱研究。

在时空组学领域，公司围绕芯片、试剂、设备与软件持续开展全栈式技术升级，形成覆盖人、模式动物、植物和微生物等研究对象，并兼容新鲜冰冻、FFPE 及细胞样本的产品体系。报告期内，公司推出时空 FF、FFPE V1.1 大尺寸芯片；新一代 ChipX 探针芯片基因捕获效率较 V1.3 版本提升 50%—100%，5'全长转录捕获技术可覆盖超 2 万个编码基因及 1.2 万个非编码 RNA，进一步提升空间分子检测深度。样本技术方面，公司完成 Stereo-cell 细胞样本空间单细胞技术研发，可在芯片原位捕获完整活细胞，同步保留细胞形态、空间位置及全转录组信息，0.5cm 规格芯片可稳定捕获 1 万个以上单细胞，PBMC 样本单细胞有效基因数超过 3,000，区别于依赖组织解离的传统单细胞技术。多组学方面，公司完成 5'空间免疫组库技术研发，可在单张组织切片上同步解析空间位置、细胞转录组及全长 TCR/BCR 序列，空间分辨率达 10 μ m，VDJ 全长组装率约 70%，免疫链配对率 $\geq 50\%$ ，为肿瘤免疫研究和创新药研发提供差异化工具。设备方面，时空一体机 Go Spatial 完成版本升级，STOmics 全自动一体机集成成像、芯片捕获、文库制备和数据分析，整体实验效率提升 3 倍，11 组生物学重复基因表达相关系数均值达 0.9925；病理时空专用转片仪，可将常规 HE 染色并圈选后的组织精准转移至时空芯片，无需重新制片。全链条产品的不断迭代，进一步提升了公司时空组学技术在多类型样本适配、分子检测深度及临床病理场景应用等方面的综合能力。

在蛋白组学领域，全流程空间蛋白组学解决方案 PMIF-20 搭载专属温和染色技术，可同步完成百重蛋白检测，支撑肿瘤免疫微环境、神经环路、疾病时空演化等方向研究。该产品已于 2026 年 6 月取得 NMPA 二类医疗器械注册证，是国内首款获批、集成多重免疫荧光染色与高分辨扫描功能的一体化自动化设备，标志着公司空间蛋白组学正式打通从前沿科研向临床转化应用的关键

路径。此外，公司依托多组学战略布局正式切入质谱赛道，与安益谱以联合品牌模式（Co-branding）开展合作，参与硬件设计、核心部件调校、应用方法开发等全链条研发工作。双方结合各自优势，依托安益谱质谱硬件研发积淀与公司 AI 算法、自动化平台、全球化渠道能力，加速质谱技术在多组学研究场景的落地应用。报告期内，推出 MGI-ANYEEP 液相、气相两类三重四极杆质谱联用仪，分别匹配前沿科研与常规检测需求，在灵敏度、稳定性、定量精度方面实现全面优化，可满足复杂生物样本与合规检测的精准分析需求，初步搭建起覆盖食品安全、环境监测、疾控、公安司法等领域的质谱应用矩阵。随着质谱产品线落地，公司从基因组学工具供应商，升级为多组学全栈解决方案提供商，持续推动质谱业务规模化、产业化突破。

在影像组学领域，公司持续迭代 EF6 系列掌上超声诊断仪，加速多场景商业化落地。临床科室场景中，设备可适配三甲医院急诊、肾内科、ICU、内分泌等科室，支持床旁快速评估与可视化穿刺引导，提升穿刺精准度与临床科室诊疗效率；在糖尿病足筛查应用中，配套足背动脉 AI 辅助诊断模块已落地应用，提升筛查效率与病灶识别准确度，试点机构反馈良好；在临床教学场景中，公司推出便携超声教学方案，为医学院校临床实操教学提供硬件教具支撑；此外，产品成功拓展水产养殖跨界场景，验证了设备在复杂工况下的稳定性与适配性。

在超低温样本存储领域，公司完成 CLab-FZ 系列自动化超低温样本存储系统全面升级，推出 CLab-FZ90K、CLab-FZ150K 两款产品，完善多组学样本基础设施布局，拓展实验室场景覆盖范围。该系统以自动化、智能化为核心，具备全品类耗材通用适配、双制冷+液氮后备双重控温、双模式智能管理、视觉定位追踪、极速自动存取及人脸识别权限隔离等能力，解决传统样本管理账实不符、存取低效、人工操作失误等问题。通过自动化、信息化与视觉识别技术的融合，CLab-FZ 系列产品在临床队列、多中心研究等大型项目中提升样本处理与规范化管理效率。市场端，公司形成大项目整体交付、存量客户组合销售、CXO 与药企直销拓展的多元化销售体系。

在“新双十”应用领域，报告期内，公司坚持“核心产品+场景方案+生态协同”的发展模式，围绕公共卫生、智慧生态、精准农业、生物制药等赛道，打造多领域端到端整体解决方案，有效降低前沿测序技术的落地门槛，实现多行业从“单点应用”到“规模化普惠”的跨越，持续巩固行业引领地位。

在公共卫生与疾控海关领域，公司推出副流感、人偏肺病毒等呼吸道多联检产品，对 Ct 值 ≤ 32 样本覆盖度超 99%；完成尼帕病毒、汉坦病毒、埃博拉病毒全基因组测序产品开发。在艾滋病精准防控中，公司联合中国疾病预防控制中心艾滋病防治所完成基于 DNBSEQ 平台的 HIV-1 耐药检测方法学研究，相关产品入选世界卫生组织（WHO）推荐名录，系国内首款入选 WHO 推荐清单的国产耐药检测方案，为全球中低收入国家提供高性价比公共卫生检测工具；卢旺达大学落地非洲首套国产化全流程测序工具体系，树立国产自主测序平台在妇幼健康、传染病防控领域的海外标杆应用案例。

在环境与生物多样性领域，公司首创 PMA-qPCR 水体大肠埃希氏菌活菌检测体系并联合香港渠务署率先应用，137 分钟极速检出、死菌交联效率超 99%，荣获日内瓦国际发明展金奖。G99 平台 eDNA 生态监测方案在十四届全国人大四次会议“部长通道”获生态环境部认可；公司布局海南 eDNA 示范实验室及广西边境智慧监测网络，打造“空-天-地”一体化生物多样性智慧监测范式。

在食品安全领域，公司上线“识源”动植物物种鉴定组合产品，首创宏基因组、靶向测序、全基因组“三位一体”技术体系，严格对标国家级行业标准（BJB），实现从原料溯源到成品监管的全链条物种精准鉴定，筑牢国家食品安全防线。

在生物医药领域，聚焦生物制品安全质控场景，公司打造专属外源病毒检测安全性评价方案，凭借全面、精准的风险识别能力，覆盖生物制品研发、成品放行、行业监管全流程，为生物医药产业高质量发展提供高确定性的核心技术支持。

在农业分子育种领域，公司推出植物基因编辑育种全流程自动化解决方案，依托自动化组培继代设备与自动化阳性筛选核心装备，为自进化育种实验室搭建底层硬件基础设施。该方案打通植物基因编辑育种全链条关键工艺节点，构建自动化、标准化、全无菌闭环作业体系，革新传统育种人工操作范式，为育种研发模式转型升级注入核心动能。

在科普教育领域，公司深化产学研协同与科普生态建设，推动前沿生命科技大众化、课堂化落地。报告期内，公司携手华大教育中心打造人体口腔微生物趣味科普课程，首次将高通量与单分子测序两大技术完整引入基础教育场景，构建“前沿科技+趣味科普+实践体验”的科普生态闭环。

2、基因测序设备渗透率稳健提升，智能自动化与多组学业务协同开辟新增长曲线

2026 年上半年，全球基因测序行业在政策支持、技术迭代与临床需求驱动下景气度回升，国内测序仪行业竞争格局正在从“国产替代进口”的上半场进入“国产之间竞争”的下半场。在复杂的外部环境和激烈的市场竞争中，公司坚持“技术引领、生态共赢、全球布局”的核心战略，完成了从“单一测序设备供应商”向“AI 驱动的生命科学核心工具与数据平台提供商”的深度转型。

报告期内，公司全读长测序业务新增销售设备超 410 台，装机台数同比下滑，但核心的测序试剂收入与出货量均实现增长，装机与耗材的循环收入效应加速显现，存量装机客户的开机率与消耗深度正在持续提升，为公司贡献了稳定的经常性收入。

智能自动化业务（GLI）实现收入 11,623.53 万元，同比增加 4.05%，随着新兴应用场景不断落地、生态合作伙伴拓展驱动，板块商业化进程稳步推进。目前，板块多款新产品正由研发验证

阶段转向量产交付，多个定制化项目陆续进入落地实施期，相关收入预计将在下半年逐步确认，板块增速有望加快。

多组学业务（OMICS）实现收入 16,222.09 万元，同比增长 44.91%，延续良好增长势头。分板块来看，细胞组学实现收入 3,058.14 万元，同比增长 94.29%，接近翻倍，依靠其稳定的产品性能、完善的 DCSP 产品链条以及共赢的商务生态体系，客户粘性与复购持续提升；时空组学实现收入 6,321.25 万元，同比增长 41.34%，公司时空组学业务凭借性能稳定、具备细胞级分辨率的产品和完善的应用生态合作，市场份额持续扩大，其中 FF 产品已成为板块收入的主导力量。此外，低温样本存储平台、影像组学平台及大人群业务经营成效同样亮眼，共同带动多组学板块实现高质量增长。

公司已构建起完善的全球服务网络，业务覆盖全球六大洲 120 多个国家或地区，设有 13 个客户体验中心，报告期内全球新增用户超 140 家，累计服务超 4,030 家用户，累计建成 51 座 DCS Lab 实验室，其中 6 座已升级为 DCSP Lab。报告期内，公司营销团队规模达 833 人，其中海外员工占比 36.85%，为海内外市场拓展提供了坚实的人力支撑，通过构建开放多元的 SEQ ALL 全流程生态，公司不仅强化了海外渠道与服务能力，更为技术出海与产品落地提供了坚实的渠道保障。

（1）中国大陆及港澳台区域

报告期内，公司国内区域实现主营业务收入 85,669.07 万元，同比增长 12.03%，其中，国内区域全读长测序业务板块（SEQ ALL）实现收入 65,101.98 万元，同比增长 8.45%，其中试剂收入实现同比增长 28.09%，试剂耗材业务拉动效应凸显，国内市场业务结构持续优化。

在科研领域，公司持续拓宽科研生态布局，加速前沿技术成果转化落地：

公司依托人工智能与数字化生命能力，落地多项区域性重磅科研合作，搭建一体化全链条科研服务体系，夯实生命科学产业智能化、规模化发展底座。

平台范式革新：生命科学研究范式正加速由经验驱动的自动化实验室，迈向自主决策、自主执行、自主验证和持续进化的新阶段。报告期内，涌生智能联合上海人工智能实验室发布 ProtoPilot 自进化多智能体系统，实现从自然语言实验需求到实验方案、设备代码及湿实验执行的贯通，在开放式问答上超越 GPT-5.6，在非开放式问答上首次超越人类专家，达成 90.2% 专家偏好率与 88.24% 设备执行通过率。同时，公司为香港浸会大学运动科学与医学中心智慧实验室提供智能自动化调度系统、智能机器人及数据基础设施，推动样本前处理、文库构建、测序分析等环节的自动化整合，形成从样本到报告的全流程闭环。报告期内，公司与涌生智能、鹭江创新实验室签署战略合作协议，共建“OceanBioX Future Lab 1.0”，围绕海洋生物智能自动化产线、AI 模型能力及海洋功能制品开发开展合作。

标杆项目引领：与北京脑科学与类脑研究所共建全自动无人化黑灯实验室，支撑脑疾病基础研究与新药研发；参与华南理工大学数基生命时空计算创新研究平台建设，为细胞生命大模型搭建夯实数据基础；联合海河实验室启动血液生态十亿细胞多组学计划（HEMOABC），不断探索生命科学前沿研究边界；携手国内头部科研服务商联川生物搭建高通量自动化生产线，保障标准化、高品质样本稳定交付。

DCSP 生态网络持续升级扩容：为进一步强化前沿科研技术赋能，公司推动原有 DCS Lab 迭代升级为 DCSP Lab（D-DNA Genomics、C-Cell Omics、S-Spatial Omics、P-Proteomics），新增蛋白组学技术方案，构建覆盖核酸、蛋白，贯通序列解析到功能研究的全维度组学研究新范式。诺禾致源、吉因加、联川生物、序赅达等 6 家行业头部机构率先完成体系验证，成为首批 DCSP Lab 前沿实验室。公司以 DCS Lab 高标准建设为核心，在国内树立崖州湾实验室、临港实验室等 42 座行业标杆项目。随着香港 α lab 投入运营并成功推动 3 家伙伴完成数据交付，DCSP 生态实现了从“内深耕”向“全球拓展”的关键跨越。

公司持续将前沿细胞组学与时空组学技术赋能渠道伙伴，联合海内外 66 家认证服务商形成覆盖超 2000 家客户的庞大服务网络，并成功支撑 30 余项临床转化项目落地。依托标准化 DCSP 实验室生态、自动化样本处理设备与成套试剂耗材方案，平台借助单细胞测序解析细胞异质性、Stereo-seq 时空技术还原组织空间分子排布、多重免疫荧光蛋白检测验证基因-蛋白表达关联，以多组学数据联动缩短靶点验证周期，深度赋能生物制药全流程研发，覆盖新药靶点挖掘、肿瘤微环境解析、药物作用机制验证、候选药物药效筛查、类器官模型药物筛选、临床试验分层标志物开发、免疫治疗应答预判等核心环节，助力抗体药物、细胞疗法、抗肿瘤新药的前期科研转化。

在产业端，公司面向制药企业提供一站式、可规模化的多组学科研基础设施，持续拓展生物医药产业客户群体，带动测序仪器、自动化平台、配套耗材及生信分析方案的业务落地。报告期内，公司 DNBelab-C 高通量单细胞测序、Stereo-seq 时空转录组技术持续产出大量药物研发方向的高水平科研成果，技术平台落地靶点挖掘、肿瘤微环境解析、免疫疗法机制探究、类器官药物筛选、临床试验标志物筛查等制药全链条场景；依托多项顶刊研究成果验证 DCSP 多组学体系在靶向药、细胞药物、抗肿瘤免疫新药研发当中的底层工具价值，持续面向药企输出自动化测序硬件、配套试剂、生信分析一体化解决方案，推进多组学技术从基础科研向生物医药产业端商业化落地，构建一站式解决方案壁垒，打造药物研发底层工具平台新增长点。

在临床精准医疗赛道，公司以完备合规资质的底层测序平台为支点，构建开放协同的临床产业生态，赋能产业链合作伙伴推进精准检测产品创新与商业化落地。

截至 2026 年 6 月 30 日，国内经 NMPA 批准的临床用途基因测序仪共计 50 款，其中基于公司 DNBSEQ 技术平台的设备达 25 款，占比 50%；国内获批可同时实现 DNA、RNA 同步测序的设备共 23 款，其中 14 款依托公司 DNBSEQ 技术平台；报告期内，病理切片染色扫描一体机

PMIF-20 正式获得 NMPA 二类医疗器械注册证，系全国首款 mIF 染拍一体平台。坚实的资质壁垒将充分发挥公司技术平台在肿瘤 RNA 检测、广谱病原体鉴定等核心临床场景的领先适配能力，为行业合作伙伴开发多组学 IVD 试剂盒筑牢合规化、产业化的底层技术底座。

公司通过 OEM 定制化合作模式、依托平台资质优势，赋能产业链伙伴开展 IVD 试剂盒注册申报，加速肿瘤、感染、遗传疾病、生殖健康等领域精准医疗产品推向市场。众多行业头部企业依托公司平台开展管线研发：吉因加、世和基因、燃石医学、诺禾致源、思路迪等企业基于 DNBSEQ 平台开发肿瘤基因检测产品。2026 年 6 月，生态合作伙伴睿璟生物依托公司高通量测序平台研发的甲状腺癌基因突变检测试剂盒，成功获批国家三类医疗器械注册证，该产品系全国首个且唯一基于高通量测序技术获批的甲状腺癌分子检测合规产品，彻底打破国内甲状腺癌高通量测序检测无合规注册产品的行业现状，实现从实验室科研应用向标准化、合规化临床落地的关键跨越，进一步印证公司测序平台是肿瘤精准诊断 IVD 产品合规化落地的核心优选底座。微远基因、金匙医学、予果生物依托公司平台技术布局感染性疾病诊断赛道；贝瑞基因、嘉宝仁和围绕纳米孔测序平台，在生殖健康领域达成全方位战略合作，持续丰富国内临床精准检测供给。2026 年 3 月，贝康医疗依托公司高通量测序平台开发的 PGT-A 试剂盒正式取得三类医疗器械注册证，系国内首款适配国产测序平台的合规 PGT-A 试剂，标志着辅助生殖遗传检测领域实现设备-试剂-软件全链条国产化闭环，后续双方将持续深化协同布局，完善 PGT 全场景产品矩阵，向临床输出供应链自主可控、合规体系完备的本土化检测解决方案。截至报告期末，公司产品已覆盖国内 1,281 家医院，持续拓宽临床终端市场空间。

在新兴应用领域，公司推动全场景渗透，树立行业标杆：

公司深耕国内“新双十”应用方向，在疾控、海关、农业、药品、血站等领域实现技术落地与标准共建，全方位展现技术实力。

公共卫生与疾控：公司 DNBSEQ 及 CycloneSEQ 双平台在国内疾控领域市场占有率稳居第一，并持续为全球重大突发公共卫生事件提供支持。报告期内，公司推出覆盖汉坦病毒、尼帕病毒、埃博拉病毒、人偏肺病毒及副流感病毒等病原体的多组学监测溯源方案，并主导或参与《感染病原微生物单分子基因测序技术要求》等行业标准制定，助力公共卫生检测技术规范化发展。公司与中国疾病预防控制中心性病艾滋病预防控制中心合作，在 HIV 耐药测评、HIV 单倍型分析等前沿方向取得阶段性成果，并支持举办 HIV-1 精准检测国家级培训班，推动先进技术在公共卫生人才培养中的应用。此外，公司中标中国农业科学院兰州兽医研究所设备采购项目，深化与国家级科研机构的合作；中科基因基于 CycloneSEQ 平台推出口蹄疫病毒全基因组测序解决方案，推动“技术平台—产业应用—标准输出”协同发展，拓展动物疫病防控领域的生态合作优势。

海关与国门安全：公司在海关领域已升级为“智慧海关”全流程方案引领者。通过构建“自动化+测序”双轮驱动格局，报告期内继续保持市占率领先，并深度参与行业标准制定；同时，超低温自动化存储与便携式质谱等新业务正成为增长新引擎。通过打造覆盖“前处理—检测—存储—数据”的完整生态闭环，提升了客户黏性，更确立了可持续的竞争优势与收入模型。

食品安全领域：报告期内，公司与云南省产品质量监督检验研究院签署战略合作协议，与国家食品安全风险评估中心达成食源性致病菌的项目合作，同时联合宁夏回族自治区食品检测研究院开展高通量测序助力食品安全监测体验班，提升食检单位的新技术应用能力。

药品领域：基因测序正推动药物研发从“经验驱动”走向“数据驱动”，在降低研发成本、缩短研发周期、提升成功率方面扮演着日益不可替代的角色，已成为现代制药工业的核心基础设施之一。2026年上半年，公司来自药厂及药检领域的收入同比大幅增长114.94%。商业化落地层面，公司紧跟国内药品监管规范更新趋势，与多地省级、市级药检机构深化药物微生物风险管控合作，累计中标超5家药检单位专项项目，全方位赋能药品全生命周期质量管控。针对创新药研发、细胞治疗等前沿产业场景，公司整合时空组学与智能自动化核心技术，为用户搭建覆盖样本前处理、空间分子原位检测、数据深度解析的一体化交付方案，其中，空间免疫组库技术已获得多家创新药企落地付费联合验证项目，成果可用于肿瘤新抗原筛选、免疫药物疗效评估、耐药机制深度解析等，加速了前沿组学技术从基础科研走向新药研发产业化应用。

血站领域：截至报告期末，公司已在全国各级采供血单位合作并落地超20台测序仪，推动多家合作单位落地AIO建库测序一体机，并加速采供血基因检测解决方案升级，推动业务模式从“样本进、报告出”的标准化检测流程，迈向全流程自动化无人黑灯实验室新形态，助力采供血行业数字化、智能化转型。

环境监测领域：报告期内，公司G99基因测序芯片获生态环境部部长在全国两会“部长通道”现场展示，着重体现了其在长江十年禁渔生态成效中的作用，eDNA技术获国家决策层面认可；携手香港特别行政区渠务署，凭借基于PMA-qPCR技术的环境水体活菌快速检测方案荣膺第51届日内瓦国际发明展金奖；中标上海市环境监测中心站、四川省环境监测中心站全套eDNA实验室设备项目，助力重庆市水质监测中心落地全国水文系统首个eDNA实验室，应用场景持续向水利、海洋领域延伸。

农业育种领域：报告期内，公司顺利推动华智生物、博瑞迪等国内头部农业育种服务商完成测序平台迭代，将原有T7设备升级至新一代T7+测序平台、同步落地Cyclone平台上机测试工作，进一步开拓测序技术在种业科研领域的落地路径，拓宽多场景商业化应用边界。

在智能自动化与多组学方面，深化跨界融合，重塑数据基础设施：

公司持续拓展GLI与OMICS业务边界，从单一设备向“数据+服务”转型。

智能自动化 (GLI): 报告期内, 公司持续深化 GLI 智能自动化生态布局, 联动第三方试剂厂商开展协同适配, 多款建库设备已适配十余家主流品牌试剂盒, 覆盖通用建库、多重 PCR 建库、杂交捕获建库等方向, 释放自动化平台通用适配能力。在生态联合研发方面, 公司持续推进与头部机构的深度技术共创, 与燃石医学基于新一代智能自动化平台开展联合研发, 携手臻和科技依托自发光测序平台及 AIO 一体化设备推进定制化产品开发, 拓宽自动化技术在临床检测场景的应用边界。依托 AIO 一体化平台打造的血液分型自动化平台成功落地青岛市中心血站项目, 树立国内采供血智能化、标准化应用标杆。

作为公司 “BT+IT+AI” 三位一体战略的核心硬件中枢, α Cube 数据中心一体机构筑起生命科学数字化底座, 标配 1.3PiB 分布式文件系统, 预置多款基因智能体 (AI Agents), 提供高性能异构计算能力, 单台硬件可完成每年超 5 万份 30X 标准 WGS 样本的二级数据分析。公司 GLI 业务已突破单一仪器硬件属性, 搭建起基因数据从样本生产、运算解析到 AI 深度洞察的完整闭环, 是助推生命科学产业迈入数据驱动时代的关键底层基础设施。

与此同时, 公司持续延伸技术应用边界, 积极布局合成生物学、创新药物开发等前沿赛道, 面向产业客户输出高通量质粒构建、高效酶筛选等定制化技术解决方案。依托 OEM、ODM 多元化协同合作模式, 进一步加快智能自动化装备在临床检测、公共血站等刚需场景的规模化渗透与商业化落地。

多组学 (OMICS):

细胞组学方面: 公司依托升级后的单细胞免疫组库 (VDJ) 测序产品, 与细胞治疗领域头部企业建立深度合作, 共同探索单细胞技术在临床转化中的应用。协助中科院、上海交大等客户建立单细胞技术规范, 推动万亿级单细胞数据库建设。

时空组学方面: 在脑科学前沿领域, 中国科学院脑智卓越创新中心等中外团队依托公司 Stereo-seq 时空组学、DNBelab C 单细胞测序及 DNBSEQ 平台, 构建了全球首个猕猴全脑单细胞多模态图谱, 并首次发现灵长类大脑皮层 Pr-AI 对立分子梯度轴; 与中国科学院昆明动物研究所、辽宁师范大学合作, 绘制全球首个无颌类脊椎动物全脑时空 3D 图谱, 揭示脊椎动物神经元在演化中 “兼职” 与 “专职” 两种不同模式以及提供了脊椎动物小脑结构的早期起源新证据; 与上海脑科学与类脑研究中心共建 DCS Lab 单细胞测序平台并协办 DCS 神经科学论坛, 搭建涵盖单细胞转录组、时空组学及纳米孔测序的 DCS 多组学体系, 深度支撑 “全脑介观神经联接图谱” 等大科学计划; 公司联合海内外科研服务商构建覆盖超 2,000 家客户的服务网络, 相关技术已支撑全球科研人员发表 630 余篇高水平论文; 同时, 公司深度赋能创新药企、三甲肿瘤临床中心等围绕空间免疫组学开展联合验证, 推动时空组学技术由科研工具向药物研发和临床转化场景延伸。

蛋白组学方面: 公司与迈新生物达成战略合作, 构建深度协同的病理产业生态, 系统推进多重免疫荧光技术的标准化建设及临床落地。

在生物样本存储方面：转型为生命科学数据基础设施服务商，通过智能管理超低温存储与多组学联动，解决数据孤岛痛点，推动样本库从“资源仓库”向“数据工厂”升级，为精准医疗与种业振兴提供坚实底座。

（2）海外区域

报告期内，公司海外区域合计实现主营业务收入 48,343.55 万元，同比增长 33.77%。公司前期积累的存量装机正进入收获期，设备利用率的提升带动了试剂耗材收入的加速转化，成为业绩回暖的核心支撑。待美国子公司 Complete Genomics 股权出售交易落地，公司北美业务将由重资产自营转向轻量化运营，随着“技术授权+本地化合作”模式在海外持续推进、OEM 定制合作在多个区域规模化落地，公司海外业务未来有望在收入高速增长的同时进一步增强盈利韧性，以巩固公司“产品出海”与“技术出海”协同并进的商业格局。

1）亚太区域

报告期内，公司在亚太区域实现主营业务收入 11,096.10 万元，同比增长 5.12%，扭转前期收入连续同比下滑态势，业务重回增长轨道。其中，全读长测序业务板块（SEQ ALL）实现收入 8,687.59 万元，同比增长 8.48%，区域业绩修复，主要得益于存量客户设备上机利用率持续提升，以及渠道管理效能的显著改善。受中东地缘冲突引发的运力紧张扰动，部分设备交付进度存在一定压力，但区域业务仍实现正向增长，彰显公司亚太市场业务的抗风险韧性。

报告期内，公司持续强化渠道合作伙伴体系建设，落实渠道优胜劣汰机制，期间渠道收入占亚太区域总收入比重同比增长 24%，进一步巩固了多元化业务格局，区域经营抗风险能力持续增强。同时，公司积极推进商业模式创新，以对冲外部地缘环境不确定性：**在澳新市场**，公司与 My Family Doctor 签署合作备忘录，拟面向当地中高端客户提供 133111i 精准健康评估业务，随着多元业务布局持续落地，进一步丰富区域收入结构，为公司区域业务平稳运行提供支撑，有助于应对复杂多变的外部环境与地缘政治挑战；公司联合澳洲渠道合作伙伴，成功中标昆士兰州新生儿公共卫生筛查项目，合计交付 G99 平台及 NEX、SP960 等 8 台测序仪与自动化设备并完成安装验证，可为当地提供样本提取、文库构建、基因测序一体化解决方案，应用于新生儿遗传代谢疾病、内分泌异常及囊性纤维化早期筛查，助力区域公共卫生体系建设；**在日本市场**，公司积极拓展消费级 POCT 检测产品饮鉴的 OEM 合作形式；**在东南亚市场**，亚太首台 AIO 落地新加坡客户端开始验证测试，并就后续合作开发兼容肿瘤检测的自动化系统签署了 OEM 战略合作协议；公司与新加坡国立大学药学与制药科学系正式达成合作，共建多组学联合实验室，加速多组学技术在药学研究及专业人才培养领域的深度应用与落地。本次合作成为公司 DCS Lab 全球实验室赋能计划又一标志性成果。该实验室将充分发挥公司基因测序、多组学技术平台优势，深度赋能药学教育建设、创新研究攻关与创新药物早期发现。

公司以自研高精度生命科学分析平台为核心载体，在亚太区域持续渗透基础生物学、前沿生命科学研究赛道及临床应用领域，不断拓宽技术赋能边界，加速构建生命科学底层工具与医药创新链条的协同通路，进一步打开区域业务长期增长天花板。

2) 欧非区域

报告期内，公司在欧非区域实现主营业务收入 17,108.08 万元，同比增长 11.83%，其中，全读长测序业务板块（SEQ ALL）实现收入 13,964.83 万元，同比基本持平。面对外部复杂环境，公司推动区域营销体系与制造体系协同联动，加快欧洲本土化供应落地，围绕市场拓展、产品落地、产能建设、提质增效四大核心方向推进经营工作，在逆势中实现业务增长与战略布局深化，筑牢区域发展根基。

欧洲市场层面，区域本地化建设成效凸显，成为业务稳健发展的核心支撑。公司依托拉脱维亚生产基地、柏林 CEC 实验室等布局，联合欧洲多家机构开展产品联合研发、开放共享平台及临床应用验证，整合区域资源拓展当地市场。自 T1+发布以来装机量实现快速增长，获得市场高度认可，进一步扩大核心 KOL 与大型服务商覆盖范围；在欧洲肿瘤实验室等场景中展现显著性能与成本效益，夯实区域市场竞争力。公司发布 NGS 伙伴赋能计划，面向诊断开发商、试剂盒供应商、医学实验室提供平台赋能，支持合作方搭建合规临床工作流程，加速临床测序产品合规上市，推动区域精准医疗规模化普及。报告期内，欧洲区域落地多项标杆成果：荷兰 IVD 企业 Predica Diagnostics 基于公司 G99、E25 平台推出 HPV 宫颈癌检测一体化方案，将传统检测周期由两周压缩至 1 天，适配欧洲普惠筛查需求；公司联合葡萄牙顶尖肿瘤科研机构 IPATIMUP 及合作伙伴 Gene+ 开展临床学术协作，依托全套测序平台、肿瘤检测面板、DNA/RNA 联合测序及自动化全套能力，推进肿瘤分子诊断技术在欧洲临床场景的标准化、规模化应用；法国专业诊断机构 ABL Diagnostics 发布临床对比研究，证实 E25 平台在 HIV 基因组监测场景中与主流测序平台性能高度一致，验证了公司 DeepChek 整体解决方案的跨平台稳定性与临床可靠性，标志公司欧洲临床诊断生态建设取得阶段性成果。

报告期内，公司正式启动欧洲 OEM 定制合作计划，规模化推进测序仪、自动化设备等核心产品 OEM 定制服务，持续完善本土化商业合作生态。自动化领域，公司开放基于 DE Bundles（集成式文库制备与测序平台）的 OEM 定制合作机会，为全球合作伙伴提供一站式自动化解决方案。公司与法国 SAS Apollon 达成欧洲首个 OEM 战略合作，双方联合开发的 MGISP-NEX 产品已取得 CE-IVDR 认证，实现批量出货。

非洲市场层面，业务覆盖范围与行业影响力同步提升。报告期内，公司深度支撑非洲生物基因组计划，推进非洲特有物种基因组测序研究。此外，公司深度参与非洲各国基因组研究及疾控、公共卫生领域建设，助力卢旺达联合乌干达多家科研机构完成 HIV 耐药基因组研究，依托精准、经济、稳定的耐药检测方案，公司助力当地优化艾滋病防控策略与母婴阻断方案，打造公共卫生

mNGS 标杆应用案例，进一步强化公司在海外疾控领域的技术与市场优势。

报告期内，公司于德国慕尼黑 Analytica 展会面向欧非市场首发 T7+超高通量测序平台与 PrepAll 自动化工作站，以匹配区域大规模人群基因组高通量测序需求；参与维也纳 SLAS 自动化展会展出 PrepAll 全系设备及 GLAB 定制自动化方案，完善欧洲实验室自动化整体交付能力；于米兰 STOC 全球时空组学大会，发布时空转片仪。

公司持续深化欧非区域本土化供应链与服务体系建设，夯实区域经营底座。拉脱维亚生产基地作为公司海外核心生产交付枢纽，已具备低中高测序设备及配套试剂本地化量产能力，并先后取得 ISO27001、ISO13485、ISO27701、ISO50001 国际体系认证，标准化生产能力与合规管控体系持续完善。报告期内，拉脱维亚生产基地自主生产的产品中，本地生产、本地交付比例同比增长 41%。依托拉脱维亚产能及运维优势，联动柏林欧非客户体验中心（CEC）开展样机演示验证、客户技术培训与品牌赋能等工作，形成以生产交付、技术支撑、售后维保、客户赋能为一体的本地化服务闭环，全面提升区域客户响应效率与综合服务支撑能力。

3) 美洲区域

报告期内，公司在美洲区域实现主营业务收入 20,139.37 万元，同比增长 95.76%，其中，全读长测序业务板块（SEQ ALL）实现收入 18,412.60 万元，同比增长 126.15%。主要系报告期内公司与 Swiss Rockets 达成技术服务协议，协助其验证 CoolMPS 测序技术与公司现有测序平台的适配性，并受托开展相关配套产品的研发、试产、测试与初步优化，相关技术服务收入带动区域业绩显著增长。同时，存量测序设备高效稳产、上机饱和率持续攀升，亦为区域增长提供了有力支撑。公司正持续推进美洲区域商业模式的深度优化，未来将借助合作伙伴本地化优势进一步深耕北美及全球市场，持续夯实公司美洲区域的长期盈利韧性与风险抵御能力。

公司持续加强与头部机构的战略合作，加速中高端机型在当地的商业化落地。T7+测序仪相继入驻 Gene by Gene（GBG）、Variantx、Billion To One、Admera Health、AccuScan、GENCELL 等多家重要客户。公司携手 SOPHiA GENETICS，将 MSK-IMPACT 检测方案整合至 T1+平台，助力精准肿瘤诊疗规模化推广；与 GBG 合作项目累计完成超 4 万个基因组测序，合作方深度参与 T7+等新产品的开发反馈。伴随 T7+市场推广持续推进，报告期内，美洲地区 T7/T7+测序仪累计装机规模超 40 台。区域内，公司时空组学业务累计培育认证服务商（CSP）11 家；公司联合加州大学圣迭戈分校微生物创新中心落地时空转录组测序专项活动，扩大品牌影响力；联动加州大学圣迭戈分校、加州大学尔湾分校、斯坦福大学、阿拉巴马大学等知名高校及科研院所举办多场线上、线下学术交流活动，围绕时空组学在肿瘤异质性解析、脑细胞多样性图谱构建、肿瘤多组学研究等方向的前沿应用开展研讨，探索空间转录组、单细胞多组学技术赋能肿瘤与神经疾病基础研究的创新路径。

报告期内，公司拉美区域经营成效显著，主营业务收入同比增长 68.39%。区域持续推进大人群基因组项目，依托 DNBSEQ 平台完成巴西首期 5000 例样本交付。设备商业化落地多点开花：Tb 级别桌面式 T1+顺利入驻哥斯达黎加、巴西市场，未来将持续支撑区域生态基因组学研究；拉美首台 T7+测序仪落地哥伦比亚 GENCELL PHARMAS.A.S。T1+、T7+系列产品持续落地，凸显新一代测序装备强劲市场吸引力。长读长平台 G100-ER 亦先后进入智利、秘鲁，完成区域两国市场布局。

公司积极参加 AGBT、AACR、ASM Microbe、ABRF 等行业头部会议，面向美加市场正式推出 T7+高通量测序平台，并联合谷歌（Google）、英伟达（NVIDIA）等企业共同对外发布重要前沿研究成果：基于 DNBSEQ 测序数据训练的 AI 变异检测模型相较行业传统分析流程，最高可降低 73%基因组分析错误。该方案充分结合 DNBSEQ 无克隆误差测序、无 PCR 文库制备优势，在复杂致病相关基因组区域实现更可靠的变异识别，疑难区域分析性能接近长读长技术。相关 AI 分析框架 PanVariants 将作为开源工具向全球基因组学界开放，以推动行业大规模基因组解析能力升级，进一步巩固公司平台数据质量的核心竞争力。

3、多维蓄力升级，提升质效协同水平

2026 年上半年，公司围绕提升经营质量和现金创造能力，大力推进提质增效专项工作，将成本费用管控嵌入研发、采购、生产、质量、物流、销售及职能管理等关键业务流程，通过预算约束、项目制管理、跨部门协同和数字化监控，推动资源投入与经营目标动态匹配，全面深化提质增效重回报专项行动。

在费用精细化管理方面，公司持续加强期间费用精细化管理，通过滚动预算、费用投入与经营目标联动、营销资源精准投放、差旅及行政支出管控等方式，提高销售资源投入产出效率；同时推动售后服务流程标准化和远程服务能力建设，减少低效投入。管理费用方面，公司通过优化组织架构、加强知识产权维护管理、推进信息系统自主运维及优化办公场地资源配置，进一步提升后台运营效率。报告期内，公司销售费用和管理费用均实现同比下降，费用结构及组织运营效率持续优化。

在生产制造与库存管理方面，公司以“优化库存结构、控制库存总量”为目标，实施覆盖采购、生产、仓储及销售交付的库存全生命周期管理。前端通过采购计划与生产计划深度协同，合理确定订货批量和采购周期；中端依托库存监控与预警机制，动态调节补货节奏；后端通过周期性清理呆滞物料，提高存量资产使用效率。上述闭环管理体系在降低资金占用和仓储费用的同时，有效促进库存周转效率提升。同时，公司持续深化全球化供应链协同，通过运输方式优化、装载效率提升和区域物流网络完善，进一步降低采购与物流成本，提升供应链整体周转效率。2026 年上半年，公司订单整体交付满足率保持稳定，中国区交付能力保持行业较高水平；T1+产品发布

后，公司依托深圳、武汉双基地高效协同，在4个月内完成产能爬坡，并实现对中国、德国、澳大利亚、日本等多个国家和地区市场的快速供应，全球交付保障能力进一步增强。

在采购与物流协同降本方面，公司持续完善集中采购和战略供应商管理机制，通过整合采购需求、优化供应商结构、开展集中议价、推进物料标准化及国产替代，进一步提升采购规模效应和供应链稳定性。同时，公司根据市场价格波动动态优化采购节奏和备货策略，降低原材料价格波动及库存呆滞风险。物流方面，公司通过集中议价、优化运输方式、提升装载效率和完善区域物流网络，在发货量同比增长的情况下实现物流成本优化，全球交付效率和履约能力保持稳定。

在研发资源聚焦与提效方面，公司围绕核心产品和技术平台持续优化研发资源配置，强化研发项目立项、预算、里程碑及结项管理，推动研发资源进一步向重点产品、关键技术和高价值项目集中。同时，公司通过AI工具进一步提升技术文档编写与研发管理效率；加强内部测试验证能力建设，推动部分检测及非核心环节逐步转由内部承接。在保障核心技术投入和产品创新能力的基础上，公司研发费用管控取得积极成效，研发资源投入产出效率进一步提升。2026年上半年，研发投入合计为27,760.24万元，较去年同期下降29.30%，研发资源实现高效配置，精简非主航道项目、聚焦压强核心技术布局。

公司将经营性现金流作为衡量经营质量的重要指标，持续强化经营现金流管理和营运资金统筹，建立覆盖客户准入、信用审批、合同履约、账期跟踪和逾期清收的应收账款全生命周期管理机制。公司按照客户风险等级和账龄结构实施分类管理，强化重点客户回款计划、过程监测及财务与业务协同，在控制新增信用风险的同时，稳步推进存量应收款项回收。2026年上半年，公司整体经营基本面迎来向好发展，主营业务收入实现134,012.62万元，同比上涨19.01%，达成三条业务线、四大销售区域营收全线增长；期间费用（不含财务费用）为80,383.73万元，较去年同期下降12.68%；利润总额为-10,557.83万元，同比减亏52.32%，若剔除汇兑损益影响，利润总额同比大幅减亏83.73%；归母净利润为-15,750.27万元，同比减亏6.41%；扣非后归母净利润为-16,081.79万元，同比减亏20.95%，整体经营情况明显改善。

随着各项经营管控举措落地见效，公司毛利率较去年同期提升3个百分点；经营活动产生的现金流量净额由去年同期的-25,415.27万元显著改善为30,033.03万元，已连续三个季度实现经营净现金流入，经营现金转化能力和自我造血能力进一步增强。

4、强化标准引领与生态建设，激活高质量发展内生动力

基因测序数据具备特殊的敏感性，为应对当下网络安全威胁与数据泄露风险的挑战，公司作为主要参编单位，参与网络安全行业标准《基因测序仪网络安全风险考量和测试指南》的编制工作，系统梳理了测序仪设备的网络安全风险要点及相适应的测试方法，助力行业构建网络安全管理的标准基线，进一步推动基因科技在安全可控的前提下充分释放医学与科研价值。

在标准建设方面，公司持续发挥引领作用，截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计参与并已发布标准 135 项，其中国际标准 3 项、“一带一路”标准 3 项、国家标准 34 项、行业标准 12 项、团体标准 72 项、地方标准 2 项、企业标准 9 项，覆盖基因测序装备、测序技术、医疗器械、数据信息技术等核心领域，贯通“仪器—样本—实验—数据—解读”业务全链条，并延伸至农业育种、公共卫生、时空组学、深海生物、远程医疗等多元场景。

报告期内，公司参与完成多项国家标准、行业标准、团体标准制定，持续夯实行业技术引领地位。其中，公司参与制定的 GB/T 47347—2026《信息技术生物特征识别高通量测序基因分型数据注释格式》，填补国内高通量测序基因分型数据注释领域的标准化空白；YY/T 1406—2026《医疗器械软件 GB/T 42062 应用于医疗器械软件的指南》首次将功能安全与网络安全纳入统一风险管控体系，完善医疗器械软件全生命周期合规体系；YY/T 2001—2026《体外诊断检验系统定性检测试剂企业参考品设置要求》，为定性检测试剂质量管控建立统一、规范的企业参考品标准体系；T/GRHA 0003—2026《临床疾病诊断用血液来源细胞外囊泡质量控制规范》，为细胞外囊泡分子标志物检测提供全流程质控技术规范。同时，公司参与编制的国家计量技术规范 JJF 2396—2026《高通量基因测序仪校准规范》正式发布，明确测序仪校准流程与性能判定准则，补齐行业高通量测序计量校准标准短板。

在标准化平台能力建设方面，以中国计量科学研究院为依托单位，华大智造等单位参与共建的“高端仪器仪表国家质量标准实验室”入选第一批国家质量标准实验室培育建设名单，将为测序仪等高端生命科学仪器的计量精度与标准研究提供国家级平台支撑。

在信息安全与数据合规层面，公司严格对标国内外多层次标准体系，以标准引领筑牢产业高质量发展的安全底座。国内层面，《网络安全法》《数据安全法》《个人信息保护法》与《医疗器械网络安全注册审查指导原则》共同构筑了上位法框架。欧盟层面，GDPR 将个人敏感数据明确归入特殊类别数据，跨境传输须依托充分性认定、标准合同条款(SCCs)或约束性公司规则(BCRs)，并配套开展传输影响评估(TIA)。国际层面，ISO/IEC 27001 信息安全管理体系与 ISO 27701 隐私信息管理体系为公司提供了可认证的合规基线。在产品层面，公司测序产品获得国际权威 NCB 机构 SGS 授予的 IEC81001-5-1 IECEE CB 认证证书，标志着公司搭建了完整合规的医疗器械网络安全管理体系，产品网络安全技术能力及全生命周期安全管控水平达到了国际先进标准。对标上述标准体系，公司方能将安全合规从底线约束转化为全球化竞争中的信任杠杆与价值增量。

人才建设上，公司以“狼牙山”人才标准与“三观三好”文化价值观为引领，外部引进顶尖专家与跨领域青年人才，内部推动人才向业务前端流动，截至报告期末，全球员工 2,458 人，覆盖六大洲 33 个国家或地区，研发人员占比 28.44%、营销人员占比提升至 33.89%，搭配完善激励与文化建设，持续强化组织效能，为技术创新与市场拓展提供坚实人才支撑。

报告期内，公司斩获多项重磅荣誉：2025 年度先进制造突出贡献企业、湾区知名品牌、深圳知名品牌-品牌建设标杆企业、第四届“深圳品牌百强”；产品奖项上，T1+、T7+及掌上无线超声获得 2026 年德国 iF 设计奖，T20X2、掌上无线超声及时空一体机获得“越来越好”产品设计奖。在 ESG 与治理领域，公司荣获第十九届中国上市公司 ESG 百强、G400-ER 纳米孔基因测序仪获 2026 年十大 ESG 创新产品。

所获品牌嘉奖、产品设计荣誉与 ESG 榜单认可，既是行业对公司技术攻坚、全球合规运营、标准引领和人才建设、社会责任实践的高度肯定，同样检验了公司在产业标准化建设、数据安全风控、高端设备创新、全球人才架构、ESG 精细化治理方面的落地成果。未来，公司将持续盘活标准化生态优势，筑牢合规安全底线，激活人才创新活力，依托内生驱动力助推企业提质升级，带动生命科学产业良性前行。

非企业会计准则财务指标变动情况分析 & 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

1、长短读长测序产品“双剑合璧”，构建“全读长”（SEQ ALL）工具矩阵

公司依托独有的源头性核心技术 DNBSEQ 与 CycloneSEQ，构建了覆盖“激发光”、“自发光”、“不发光”三种技术路径的全读长（SEQ ALL）工具矩阵，成为全球首个同时拥有大规模商业量产级短读长与长读长测序产品的企业。

短读长领域，公司秉持“超高通量引领、小型化普及”的双轮驱动战略，依托滚环扩增、双色测序及规则阵列载片等核心技术，持续保障测序数据的高准确性与低成本。超高通量测序仪 T7+ 日交付能力全球领先，可在 24 小时内交付超 14Tb 测序数据，年人全基因组测序处理能力高达 35,000 例，实现“量速两全”的突破，发布以来全球装机量已达数十台；桌面式 Tb 级测序仪 T1+ 为全球速度最快的桌面式 Tb 级测序仪之一，已于报告期内取得 NMPA 医疗器械注册证，成为国内首款可在 24 小时内完成 PE150 全流程、且碱基质量 Q40 $\geq$ 90%的临床级 Tb 级桌面测序平台，基于公司 DNBSEQ 核心技术获 NMPA 认证的测序仪产品已增至 25 款，从科研到临床的全场景布局进一步完善。为响应下游客户对超长配对末端测序能力的需求，将基于 G99 测序平台重点优化测序试剂、运行时序与数据质控表现，持续拓宽产品读长覆盖范围。

长读长领域，高通量纳米孔测序仪 G400-ER 具备超长读长、实时检测核心优势，可高效支撑复杂基因组结构变异检测工作。报告期内，公司完成 CycloneSEQ 平台全方位迭代升级，通量、碱基准确率、测序读长三大核心性能指标同步优化；新一代 S1 测序体系正式发布，通过纳米孔蛋白、马达蛋白及配套算法协同优化，平台碱基准确率稳定达到 Q20 以上，G400-ER 单芯片平均通量提升 30% 以上，单芯片最高通量突破 513Gb，创下当前全球长读长测序通量新高。S1 体系在全面提升测序质量与产出规模的同时，进一步拓宽 CycloneSEQ 平台应用覆盖范围。甲基化检测能力方面，G400-ER 已实现 5mC、6mA、4mC 等多种甲基化修饰直接检测，超长读长测序方案 N50 突破 100Kb，可满足全基因组重测序、复杂基因组组装、全长转录组、表观基因组分析等多类研究需求，推动平台由单一基因序列读取工具，向多维生命信息一体化解析平台持续升级。

公司将 DNBSEQ 高精度测序能力与 CycloneSEQ 超长读长优势深度融合，实现长短读长技术协同整合，打造出覆盖端粒到端粒（T2T）完整组装、全类型变异无偏检出的一体化解决方案，破解复杂生物学研究过程中的技术桎梏。依托上述技术底座，公司搭建起贯通单一组学至多组学、科研服务至临床应用的“设备+试剂+软件”全场景产品体系。作为全球唯一兼具“全读长测序+智能自动化+多组学”全栈自研能力与全维度工具矩阵的生命科技核心工具提供商与生态赋能者，公司为生命科学产业输出系统性底层工具支撑，建立起难以复制的长期竞争优势。

2、围绕中心法则进行拓展，智能自动化助力生命科学发展

公司深耕生命科学自动化领域，融合 AI 技术推动智慧实验室从自动化向高阶智能化升级。依托自研纳升级移液专利技术与多智能体协同算法，公司搭建起干湿实验闭环体系，实现实验全流程无人化运行，核心算法达到行业先进水平；贯通基因“读、写、存”全链条，构建覆盖样本前处理、测序文库制备、生信算力分析的软硬件一体化产品矩阵，并持续迭代自研酶试剂与 GLI 酶筛产线，不断提升测序核心性能，筑牢技术壁垒。

在 AI4S 领域，公司以 GLI 智能自动化业务形成的设备、软件与场景基础为支撑，通过子公司涌生智能构建自主化、自进化及产业化落地能力，占据差异化赛道卡位。当前，公司并非在既有实验室上叠加单点 AI 工具，而是依托自有自动化设备、实验室软件和真实科研场景，从实验物理执行环节原生构建 AI 能力；同时，公司通过涌生智能以 Genoria AI 品牌拓展市场，将其定位为自进化实验室与干湿闭环基础设施提供商，把真实任务、设备约束、专家反馈和湿实验结果纳入持续进化体系，形成区别于主要依赖通用大模型和算力扩展的技术路径。在自主化方面，涌生智能将 AI Agent、实验室软件、自动化设备、专家知识与真实实验反馈连接起来，把科研人员的实验意图转化为可审核的 Protocol、SOP 及设备执行代码，并通过智能任务调度、多设备协同、异常处理和专家复核，完成真实实验执行。在自进化方面，公司构建的系统不仅能够学习实验成功结果，还将持续采集设备状态、物料批次、环境参数、失败过程及专家判断，通过数据回流不断优化实验参数、流程和执行策略，形成“设计—执行—分析—反馈—再设计”的闭环。

上述能力要求企业兼备生物工艺理解、AI 模型工程、自动化设备控制、数据治理和合规审计等多学科能力，具有较高的综合技术门槛与稀缺性。相较于单一聊天式 AI 或单台自动化设备，公司依托 GLI 在基因组学规模化实验场景中的工程基础，结合子公司涌生智能面向非基因组学及 AI 前沿探索的能力，逐步由设备和软件供应商向以实验结果及全流程解决方案为交付目标的 AI 原生实验室基础设施服务商演进，为 AI4S 从“提出科学假设”走向“完成真实实验并产生可验证反馈”提供底层支撑。

3、聚力多组学创新，夯实高质量发展底座

当前生命科学已从单一组学迈入多组学整合研究新时代，通过融合基因组、蛋白组、代谢组等多维数据，系统解析生物分子互作网络，为精准医疗、生命机制研究带来革命性范式。公司以 DCSP 多组学工具为核心，构建从样本存储、多组学检测到数据分析的全链条能力，推动生命科学研究向多维度融合方向持续升级。

基因组（D）：依托 WGS、WES、甲基化、转录组、宏基因组等建库技术，公司搭建了从样本到报告的全流程组学产品体系。作为全球唯一同时拥有长、短读长测序平台的企业，公司推出人重测序长短读长联合方案，充分发挥两类技术路径的互补优势，在保持 SNP 与 Indel 高检测准确性的前提下，大幅提升 SV 检测准确性，实现变异检测能力的全面提升；联合第三方生态合作伙伴推出 TAP+甲基化检测方案，单次建库测序即可同步获取基因组与表观组学信息，助力科学研究提质增效；结合超低温样本存储、全通量测序平台、智能自动化及 BIT 计算平台，公司平台可一站式满足大型队列研究与多组学检测实验室建设的全链条需求。

细胞组（C）：已形成组织保存试剂、单细胞液滴生成仪、单细胞建库试剂盒及配套的生信分析等完整单细胞组学检测方案。公司发布的行业首台 YellowR16 全流程无人值守一体机正式交付，实现从细胞悬液到 DNB 生成的自动化闭环，有效解决操作复杂、数据波动大等痛点，推动单细胞技术规模化、标准化应用。

时空组（S）：依托自研 Stereo-seq 时空组学技术，公司构建起“空间+时间+组学”三维解析能力，形成覆盖多类型应用场景的时空组学产品矩阵。报告期内，公司在前期完成 FF 样本大尺寸芯片升级的基础上，推出 FFPE V1.1 大尺寸芯片，配套软件支持目标区域自动化圈选与 gef 文件导出；时空一体机 Go Spatial 同步升级发布，兼容 FFPE 与 FF 两类样本生化流程，在提升检测通量的同时支持灵活上样，显著提升了时空组学研究的效率与操作灵活性。

蛋白组（P）：基于 FluoXpert 多重免疫荧光染色技术，实现了从科研到临床应用的突破。针对空间蛋白组学临床转化中标记物重数低、手工操作繁琐、合规性不足等行业痛点，围绕多重免疫荧光自动化染拍一体需求开展关键技术与产品开发，成功研制出全国首台集多重免疫荧光染色与高分辨率扫描于一体的自动化设备 PMIF-20 病理切片染色扫描仪，该设备已于 2026 年 6

月15日获得NMPA二类医疗器械注册证，为空间蛋白组学技术从科研工具向精准诊疗应用转型开辟了合法合规路径。科研版本PMIF-20RS更是实现了百重标记物的染色，赋能前沿科研探索。

在此基础上，公司将**影像组学、样本存储**能力深度融入DCSP体系：推出全国首个64物理通道双探头掌上超声产品，以“硬件精简+AI增强”实现多部位专业诊断与远程协同；发布“智库云枢”样本价值转化平台，搭配全温区自动化存储设备与ZSMpro系统，构建样本“存-读-用”一体化方案，为疾病防控、临床检测等提供核心基础设施支撑。

未来，公司将持续深化DCSP多组学融合创新，以AI与多维组学联动加速科研与产业转化，引领生命科学进入“6D时代”（意识起源），赋能全球顶尖多组学实验室建设，为生命科学研究与人类健康提供更全面的解决方案。

4、构建深度协同的合作伙伴生态，驱动技术迭代与商业化价值释放

公司立足“大科研、大临床、大公卫、大健康”四大核心方向，持续构建开放、协同、共赢的合作伙伴生态，以生态协同促进技术验证、产品迭代和全球化商业布局。在科研生态方面，公司已累计建成51座DCS Lab，其中6座已升级为DCSP Lab，与海内外顶尖科研机构开展深度合作，持续拓展多组学应用场景，增强公司在学术研究领域的生态影响力。

在国内市场，公司持续深化临床转化与产业协同。报告期内，公司协助超20家客户推进测序产品报证，合作范围覆盖肿瘤、传染病、生育健康三大领域，充分体现了公司测序平台的临床适配性和生态协同能力。围绕MRD、消化系统早筛、肿瘤组织溯源、全基因检测、mNGS及结核检测等应用方向，公司赋能合作伙伴推进产品注册和临床转化，为后续获批及商业化落地奠定基础。同时，国内客户基于公司平台开展OEM出海的需求持续增长。

在北美及欧洲成熟市场，公司通过技术合作与OEM模式持续提升高端市场触达能力。美国子公司与瑞士SOPHiA GENETICS围绕肿瘤检测方案开展合作，有助于提升公司解决方案在海外临床市场的认可度；欧洲市场方面，公司已携手30余家上下游企业构建开放合作生态，并依托柏林CEC实验室推进Open Lab共享实验室计划，支持本地化研发、快速验证和商业化转化，持续提升客户触达效率和产品市场认可度。公司欧非区域OEM项目已实现批量出货，并取得符合IVDR要求的CE符合性声明（DoC），标志着公司OEM合作模式在欧盟市场取得实质性进展。

在亚太市场，公司积极推进区域协同与本地化布局。公司发起“亚太SEQ ALL测序联盟”，推动区域资源共享与技术协同；在日本市场，公司携手合作伙伴MBL推进基于G99的应用试剂盒伴随诊断（CDx）组合产品注册，持续提升公司产品在区域临床市场的适配能力。

公司积极响应“一带一路”高质量发展倡议，围绕拉美、中东及欧非等区域持续推进产品准入、本地化生产认证和渠道建设，提供具有成本优势和本地化适配能力的生命科技解决方案。此外，公司持续主导并深度参与国内外生命科技与医疗健康领域的标准制定，以智能制造标准应用

试点和数字化转型场景图谱建设为抓手，推动技术、产品与产业规则协同发展。通过“产品出海”与“本地化品牌”双轮驱动，公司不断提升在全球生命科技产业生态中的参与度、影响力和规则话语权。

5、全球研产销体系纵深布局，认证与专利双引擎驱动业务全域渗透

公司立足中国面向全球，已构建起“9 大研发中心+6 大生产中心+13 个客户体验中心”的全球化柔性运营网络，实现了从研发创新到本土化制造及服务的闭环覆盖。在欧洲拉脱维亚工厂，通过多项质量体系认证，实现了测序仪及试剂的本地化生产，显著提升了市场交付效率；公司坚持“资质法规先行”，报告期内，首款 24 小时 Tb 级桌面式测序仪 T1+、高通量单分子纳米孔基因测序仪 G100-E、全国首台染拍一体病理切片染色扫描仪 PMIF-20、全自动测序文库制备系统 GenSIRO-48 等多款重磅产品，相继获得中国、日本等全球主流国家或地区的临床市场准入，以及 CE DoC、cNus 等全球主流国家或地区的 RUO 测试认证准入，公司进一步拓宽了“激发光”技术路线在部分主流国家或地区临床场景的覆盖范围，筑牢了产品出海的核心竞争力。截至报告期末，公司主导及参与起草标准达 135 项，拥有境内外有效授权专利 1,342 项，其中基于 DNBSEQ 技术的临床测序仪在国内获批数量占比达 50%。这种全球化的研产销纵深布局与高壁垒的资质专利体系，共同构成了公司技术体系演进的坚实护城河，为引领行业高质量发展注入了长久动力。

6、跨学科专业团队为持续创新提供动力

公司汇聚具有全球视野的行业领军人才与科研力量，构建跨学科协同创新体系。创始人、董事长汪建先生作为基因测序产业化的奠基者，深耕领域三十余年，始终践行“基因科技造福人类”理念：1991 年其主导并成立西雅图华人生物医学协会，促成“国际人类基因组计划”落地中国；1999 年推动承接该计划中国部分测序任务；2007 年创建深圳华大生命科学研究院，奠定科研与产业融合体系，2014 年获评“影响中国的深商领袖”。其领导推动的基因技术国产化进程，深刻重塑行业生态。公司核心管理层由牟峰、刘健、余德健、蒋慧等兼具行业洞见与管理经验的精英领衔，并拥有 Radoje Drmanac、陈奥、董宇亮等国际一流科学家加持，形成战略决策与技术创新双核驱动领导力。

依托核心管理团队与科研人才梯队，公司构建以深圳为研发总部、联动国内九大创新城市及全球研发资源的分布式研发网络，实现前沿科研资源、属地化研发能力和跨学科人才的高效协同。截至报告期末，公司研发人员 699 人，占员工总数的 28.44%，团队深耕测序应用全链条核心技术攻关，并在医疗、农业、食品、药品等应用场景中积累了较为丰富的解决方案经验。同时，公司设立覆盖数据、芯片、生化、多组学、光学、软件等 12 个重点方向的技术委员会，贯穿研发、工程、质量、生产及供应链等环节，通过跨学科联合攻关和知识沉淀，持续提升复杂产品研发、疑难问题处置及技术成果转化效率。

报告期内，公司完成对杭州序风、深圳三箭齐发两支专业研发团队的战略整合，进一步增强生命科学底层工具、全读长测序、智能自动化及多组学等方向的研究实力。相关团队成员来自海内外高校与科研院所，其中部分核心技术骨干具备中科院中级职称并入选国家级人才项目，兼具前沿技术创新和产业化落地能力。

人才储备方面，公司持续完善医工交叉复合型人才培育体系，与中国科学院大学、华南理工大学、南方科技大学等重点高校开展联合培养合作，吸纳超 50 名优质青年人才参与前沿技术研发与产品开发，为公司长期创新发展储备新生力量。

(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

业务板块	核心技术领域	主要细分技术	核心技术来源	技术先进性及表征	应用产品
全读长测序业务板块（SEQ ALL）	测序仪光机电（液）系统技术	光学系统及整机振动稳态设计技术	自主研发	测序仪光机	基因测序仪
		高速、高精度、高重读定位精度 XYZ 移动平台及闭环控制技术	自主研发	测序仪滑台	基因测序仪
		高速高精温度控制技术	自主研发	测序仪反应模块	基因测序仪
		高精度微量移液技术低替代比高均匀性流路系统设计技术旁路防污染液路系统设计技术	自主研发	测序仪流体技术	基因测序仪
		定量取液方法、液体转移方法及液体转移系统	自主研发	测序仪流体技术	基因测序仪
		实时高速图像处理技术	自主研发	测序图像信号分析	基因测序仪
		数据压缩技术	自主研发	数据处理技术	基因测序仪
		可编程逻辑阵列（FPGA）加速技术	自主研发	数据处理技术	基因测序仪
		机载 DNB 制备与装载技术	自主研发	测序仪集成	基因测序仪
		机载生信分析技术	自主研发	测序仪集成	基因测序仪
	DNBSEQ 测序技术	DNA 纳米球制备技术	自主研发	核酸放大技术	测序试剂
		双色测序技术	自主研发	测序技术	测序试剂
		CoolMPS 技术	自主研发	测序技术	测序试剂
		HotMPS 技术	自主研发	测序技术	测序试剂
		StandardMPS 技术	自主研发	测序技术	测序试剂

		Flash-Glow 闪速技术	自主研发	测序技术	测序试剂
	规则阵列芯片技术	PatternArray 规则纳米阵列技术	自主研发	测序芯片技术	测序芯片
	CycloneSEQ 测序技术	纳米孔 MEMS 传感器芯片	自主研发	测序芯片技术	测序芯片
		微流控模组技术	自主研发	测序芯片技术	测序芯片
		纳米孔测序 ASIC 芯片	自主研发	测序芯片技术	测序芯片
		纳米孔蛋白	自主研发	测序芯片技术	测序芯片
		马达蛋白	自主研发	测序技术	测序试剂
智能自动化业务板块 (GLI)	自动化样本制备技术	全流程自动化样本制备技术	自主研发	样本制备技术	自动化设备
	自动化样本处理技术	样本分层识别技术	自主研发	图像识别	自动化设备
		高精度移液技术	自主研发	高精度移液技术	自动化设备
		高精度液面探测技术	自主研发	高精度探测技术	自动化设备
		数字微流控小规模样本处理技术	自主研发	样本处理技术	微流控设备
	智能信息化平台	生物科技和信息科技的软硬件系统集成技术	自主研发	生命组学数据分析技术	智能信息化平台
		跨系统异构数据集成技术	自主研发	人工智能技术	智能信息化平台
		自适应协同优化的实验室排程技术	自主研发	人工智能技术	智能信息化平台
	测序一体化技术	测序一体化技术	自主研发	自动化集成技术	测序一体机
多组学业务板块 (OMIC S)	关键文库制备技术	双链快速环化技术	自主研发	文库制备技术	建库试剂
		超多重 PCR 技术	自主研发	文库制备技术	建库试剂
		靶向与全基因组一体化建库技术	自主研发	文库制备技术	建库试剂
		cfDNA 超灵敏建库及检测技术	自主研发	文库制备技术	建库试剂
		超高通量低成本单细胞建库技术	自主研发	文库制备技术	建库试剂
		RNA 文库制备技术	自主研发	文库制备技术	建库试剂
		DNA/RNA 共建库制备技术	自主研发	文库制备技术	建库试剂
		高质量甲基化文库制备技术	自主研发	文库制备技术	建库试剂
		长短读长高灵敏度全转录本建库技术	自主研发	文库制备技术	建库试剂
		stLFR 长片段读取技术	自主研发	文库制备技术	建库试剂
	细胞组学技术平台	单细胞文库制备技术	自主研发	文库制备技术	单细胞制备仪器、试剂
		高精度全长单细胞建库技术	自主研发	文库制备技术	建库试剂
	时空组学技	时空芯片捕获技术	自主研发	时空组学技术	时空芯片

	术平台	时空转录组技术	自主研发	时空组学技术	时空试剂
		时空多组学技术	自主研发	时空组学技术	时空试剂
		时空自动化系统	自主研发	时空组学技术	自动化设备
	蛋白组学技术平台	多重免疫荧光技术（mIF）	自主研发	免疫荧光技术	多组学分析仪
	影像组学平台	实时远程控制技术	自主研发	远程控制技术	远程超声设备
		集成机械臂机器人技术	自主研发	机器人技术	超声设备
		超声影像技术	自主研发	图像分析技术	超声设备
	自动化生物样本存储平台	超低温制冷及保温技术	自主研发	低温制冷技术	超低温样本库
		样本库低温自动化技术	自主研发	低温自动化技术	低温样本库
		自动化生物样本库 AI 视觉技术	自主研发	低温自动化技术	低温样本库
		自动化生物样本库挑管技术	自主研发	低温自动化技术	低温样本库
		自动化生物样本库除霜及控霜技术	自主研发	自动化技术	低温样本库
	样本采集技术	微针采血技术	自主研发	样本采集技术	微针采血器

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
深圳华大智造科技股份有限公司	单项冠军产品	2021 年度	国产高通量测序仪
武汉华大智造科技有限公司	国家级专精特新“小巨人”企业	2022 年度 (2025 年度 复核通过)	
深圳华大智造科技股份有限公司	单项冠军企业	2025 年度	

2、 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司围绕核心技术持续发力，密切关注市场需求及行业前沿发展趋势，以全球各地的研发生产基地为基础，持续对新产品、新技术进行相应研发投入，推动公司产品研发和产业化工作。

报告期内，公司新增产品资质证书 36 项，其中新增医疗器械资质证书 27 项，截至报告期末，公司累计获得资质证书达 488 项，其中境内产品资质证书 47 项，境外产品资质证书 441 项，覆盖亚太、美洲和欧非等 27 个国家和地区。

报告期内，公司新申请专利及软件著作权 322 项，获得专利授权及软件著作权登记共 331 项，截至报告期末，公司已取得 783 项境内专利与 559 项境外专利，其中境内专利包括 340 项发明专利。

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	91	64	2,342	888
实用新型专利	5	31	298	266
外观设计专利	3	16	199	188
软件著作权	223	220	645	636
其他	-	-	-	-
合计	322	331	3,484	1,978

3、研发投入情况表

单位：元 币种：人民币

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	277,306,292.58	339,742,410.95	-18.38
资本化研发投入	296,135.06	52,923,305.49	-99.44
研发投入合计	277,602,427.64	392,665,716.44	-29.30
研发投入总额占营业收入比例（%）	20.32	34.18	减少 13.86 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	0.11	13.48	减少 13.37 个百分点

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

√适用 □不适用

由于研发项目一、研发项目二等核心研发项目已于 2025 年结项，进入维护期，叠加预研投入聚焦提效，本报告期研发投入较上年同期减少 29.30%。

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

本报告期公司研发投入资本化比重较上年同期减少 13.37 个百分点，系公司研发项目一、研发项目二等核心研发项目已于 2025 年完成资本化并结项、新增项目尚未进入资本化阶段的项目周期性因素所致。

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	T 系列高通量测序仪研发	67,154.92	4,630.26	52,466.52	1、T7、T7+时空试剂新增支持 FFPE1.1 文库测序； 2、2025 年 9 月正式推出的全新的 T 级别通量测序仪 T7+，2026 年 1 月完成优化升级，提升易用性，预计 2026 年 Q4 试剂全面升级，可兼容 dsDNA 文库一步法上机； 3、2026 年 4 月，新发布 T1+ FCS 小规格载片及配套试剂，单张载片 550M Reads，PE150 模式数据产出 165-330GB，Q30> 93%、Q40>90% 数据质量；2026 年 5 月，推出适配 T1+ STO FCL 时空试剂套装，为桌面式平台带来专业级时空组学测序能力； 2026 年 2 月，T1+ FCL 试剂全面升级，可兼容 dsDNA 文库一步法上机。	完成 T 系列超高通量、高通量测序关键技术开发以及产品化工作，提供全球行业技术领先且成本可控的测序仪产品。	国际领先	国家基因组、消费者基因组、人群队列研究、时空组研究等大型基因测序项目，支撑肿瘤测序、高深度 WGS 测序、WES 测序、甲基化测序、多组学测序等多种应用场景。
2	T 系列超高通量超低成本基因测序仪研发	35,702.24	3,028.25	26,246.52	1、T20 完成测序试剂升级； 2、完成基于人工智能的碱基识别算法。	完成 T 系列超高通量测序试剂优化及算法性能提升，提供全球行业技术领先且成本可控的测序仪产品。	国际领先	国家基因组、消费者基因组、人群队列研究等大型基因测序项目。

3	G 系列中低通量测序仪研发	56,205.43	992.64	43,102.18	G99 已完善 FCN 20M/FCS 40M/FCL 80M/FCU 200M 载片布局，实现 20M-200M Reads 通量全覆盖；双槽独立运行提升周转效率。新一代 FCX 400M 载片即将发布，通量翻倍，将推动单次微量样本成本下降。	完成 G 系列中低通量测序关键技术开发以及产品化工作，提供全球行业技术领先且成本可控的测序仪产品。	国际领先	中低深度全基因组测序、外显子组测序、肿瘤及传染病等临床应用、宏基因组测序等项目。
4	E 系列小型基因测序仪研发	29,322.31	3,001.87	20,051.16	1、E25 仪器全面升级，提升设备稳定性、可靠性；发布 SM1.0 升级试剂； 2、开发 FCS/FCU 载片及配套试剂，实现 Total Reads 数产出>50M，运行通量>15Gb。	完成 E 系列小型基因测序仪产品性能升级，并完成更高通量耗材开发，拓宽小型便携测序平台应用覆盖能力。	国际领先	各类靶向基因组检测领域，如生育健康、肿瘤防控、病原检测等领域。支持病原快检、小型基因组测序等方向的测序应用，更可搭载生信流程实现测序和分析一站式解决方案。
5	CycloneSEQ 系列测序仪研发	4,580.32	1,663.18	1,663.18	1、测序生化体系全面升级，提升测序准确度及通量； 2、甲基化直测拓展到脊椎动物； 3、开发超长测序解决方案，N50>100K，助力 T2T 组装场景。	完成长读长基因测序仪 G400-ER 的性能升级，并拓展到表观、组装等应用领域，提供行业领先的长读长测序工具。	国内领先	面向科研与转化应用，可覆盖全基因组重测序、复杂基因组组装、结构变异、全长转录组及表观基因组等场景。依托 S1 体系高准确率、高通量、超长读长及甲基化直接检测能力，进一步拓展人基因组、动植物、遗传病及多组学研究，加速纳米孔测序规模化应用。
6	面向领域应用的建库及应用组合产	13,556.41	1,405.12	9,332.38	1、公共卫生领域完成基于长读长与短读长测序仪的多款组合产品上市，涵盖副流	1、完成与高通量测序平台测序建库试剂产品及前沿技术	国际领先	适用于不同应用领域，如海关、司法、教育、环境监测、农业分子育种、微生物检测、

	品开发				感、人偏肺等不同需求并紧急完成尼帕病毒测序产品开发上市； 2、科普教育领域，携手华大教育中心创新融合高通量测序、单分子测序双测序技术推出人体口腔微生物趣味课程； 3、环境领域联合香港渠务署新开发水体活菌定量检测组合产品。	的开发，提供全球行业领先的测序类产品； 2、完成高通量测序平台多领域应用试剂盒及解决方案的开发，提供全球行业内领先的应用技术产品和解决方案。		食品检测、DNA 合成存储、大人群及队列研究，可根据样本及数据量需求，灵活选择不同型号的测序仪及对应的组合产品。
7	一体化检验平台	5,936.48	1,194.53	3,667.53	1、推出小型化测序仪 E25 的菜单应用专用机 AIO (All-in-one)，实现无人值守的“核酸进，报告出”； 2、推出提取建库级联设备 SIRO 系列。	完成测序一体化关键技术开发以及产品化工作，提供全球行业技术领先且易用的测序一体化机及菜单专用机产品。	国际领先	应用于特定应用场景驱动下的一体化、集成式检测，实现样本进报告出的易用及推广，如生育健康、肿瘤防控、病原检测等，降低用户门槛，提高易用性，拓展下沉市场。
8	自动化样本制备系统	28,944.77	2,070.60	22,908.01	1、智能移液机器人 PrepALL 平台，预计在 2026 年进行建库版本升级； 2、发布基于微流控技术的新一代桌面型数字化样本制备系统 DNBelab-D16。	完成下一代自动化样本制备系统开发，完成技术迭代，提升产品功能及性能，进一步拓展应用场景； 完成新一代数字化样本制备系统开发，实现全球业内领先的全封闭建库技术落地，进一步拓展适配场景。	国内领先	广泛应用于生物工程、DNA 质粒纯化、药物筛选、PCR 前处理、DNA 测序前处理、临床检验样品处理等领域。
9	智能信息化平台	6,244.23	1,073.91	4,347.22	升级 aLab Studio 实验室智能管理平台的调度管理模块。	实现基于合规化、标准化、信息化、自	行业领先	承担 AI4S 调度小脑职能，面对全自动测序前处理、生物样

						动化、智能化、规模化的实验室自动化系统。		本库、蛋白组学等应用场景，协调 AI ready 设备协作并结合实际需求，完成多领域、多场景的应用落地。
10	生物样本相关技术开发	3,180.89	-	2,587.11	在新型自主无痛采血技术研发方面，已完成高采血量技术的原理验证，采血量实现翻倍，可自动化采集 $\geq 400\mu\text{L}$ 的末梢血液样本。	无创取样类型的生物样本采集和保存，实现兼容多种用途的技术和产品开发。	国内领先	实现对人源细胞、病毒、微生物样本不同预期组合的同管样本保存，同时满足一管样本对于筛查、院端和科研等多种目的的需求。
11	多组学数据分析与存储平台	6,452.51	20.17	4,505.22	1、正式推出了 αCube 数据中心一体机； 2、推出生信分析平台 OmicsNest 满足个性化设计需求、全领域数据分析和应用的场景。	形成一套基因数据分析计算与管理的标准方案，提供最符合行业需求的高效率低成本产品。	行业领先	随着测序成本快速降低，基因数据存储和计算在测序整体成本中占比越来越高，数据中心一体机产品提供基因数据的高性能分析计算和管理，降低行业客户的运维成本。
12	超声机器人平台研发	7,941.72	201.09	6,716.91	1、推出 64 通道双探头掌上超声，已获批 NMPA 注册证； 2、开发甲状腺、颈动脉、足背动脉 AI 智能引导和辅助诊断功能。	完成自动化超声机器人系统的开发；同时持续提升远程超声诊断系统的功能和性能；继续推出小型化、便携化、智能化的超声仪器。	国际领先	缓解医疗资源分布问题，协助实现分级诊疗，主要面向城镇联动、偏远地区、医联体等应用场景。
13	低温自动化冷库平台研发	4,702.79	154.13	1,932.04	1、升级自动化样本库挑管单元，将挑管成功率由 99.99% 提高到 99.999% 以上，灵活应变兼容各种耗材； 2、升级自动化样本库冻存架减重、降本及存量设计，减重 50%、降本 40%、存量提升 10%； 3、增加-20℃巷道式样本库产	实现满足不同样本容量及存储温度的低温自动化存储技术和产品的开发。	行业领先	面向不同低温温区样本存储，自动完成存取全流程和智能化管理，确保样本安全保藏、质量可控，样本信息全生命周期可追溯。

					品，并完成设计； 4、增加整版扫码和除霜一体机产品，并完成设计； 5、进行-80℃高密度样本存储新产品研发，存储密度迈入业界第一梯队； 6、进行血站存储方向的技术储备，拓展新存储领域方向。			
14	多组学技术平台研发	32,136.72	2,222.53	22,359.92	1、围绕细胞组学开展技术开发和产品研发，实现 3'RNA V3 量产试剂盒的 PBMC 样本 FQC 基因中位数稳定>2500/30k reads；推出全流程自动化的单细胞一体机； 2、超高通量单细胞全长转录组产品； 3、推出多功能液滴分选一体机 MGIDS-1000P； 4、发布病理切片染色扫描仪 PMIF-20RS 。基于 PMIF-20RS 平台并依托 FluoXpert 循环染色技术实现迭代，在单张组织切片上实现 100 重蛋白超高通量空间解析。	实现单细胞、蛋白等多组学技术和产品的开发。	行业领先	在肿瘤、转化医学、发育生物学、微生物学、神经科学等领域对基因组、转录组、表观组进行高通量单细胞测序分析，揭示单个细胞的基因结构和基因表达状态；对组织切片进行多重免疫荧光染色，揭示不同细胞亚群在组织切片上的空间位置关系。
15	时空组学技术平台研发	2,023.08	1,385.08	1,385.08	1、时空一体机 Go spatial 全球上市，实现新鲜冰冻组织及石蜡组织样本的自动化处理； 2、时空转片仪 Stereo-linker，建立普通病理与时空组学的桥梁，解决病理样本难出院问题；	实现时空组学全物种全样本全组学技术及产品研发。	国际领先	全面覆盖发育生物学、神经科学、动植物育种、微生物互作等基础科研赛道，持续产出高水平学术成果，形成稳定耗材复购现金流；中期凭借空间免疫组库独家能力深度切入肿瘤新抗原筛选、TCR-T 细胞治疗、中和抗体与疫苗研发等创

					3、推出石蜡组织大样本解决方案及试剂盒，完善时空组学试剂盒的产品矩阵； 4、研发全球首个基于 5 端转录组的时空免疫组库技术 stereoIR，实现空间单细胞免疫组库分析； 5、Stereo-cell 技术产品化，拓展时空组学在单细胞样本的应用场景。			新药企核心环节，大幅缩短新药研发周期，同时落地实体瘤免疫分型、疗效预测、预后评估等临床伴随诊断场景，打开三甲病理千亿增量市场；远期依托 Stereo-cell 原位活细胞共培养优势，支撑类器官研发、AI 虚拟细胞建模、高通量药物筛选等前沿产业方向，叠加全物种、全样本、全 RNA 的独家检测能力持续实现高端设备国产替代，完整打通“基础科研—新药研发—临床精准诊断”全价值链条。
16	核心原材料与关键元器件自主开发	15,937.64	881.17	11,545.21	1、在化学合成方向，持续推进测序荧光染料迭代升级，重点优化长读长测序专用染料性能。通过新结构母核构建与取代基团修饰优化，进一步提高测序信噪比与检测稳定性； 2、在测序芯片方向，研发并导入自主知识产权的新型测序芯片基底结构； 3、在酶方向，依托 AI 蛋白设计、分子动力学模拟及高通量筛选技术搭建完整的酶工程蛋白改造研发体系，构建“智能设计—实验验证—模型迭代”的闭环研发链路，以高效、低成本的方式定向开发具备自主知识产权，能大	实现不同粒径以及不同官能团的技术开发。	国内领先	作为核心关键原材料应用于核酸提取、核酸纯化、细胞捕获、蛋白筛选等不同下游场景。

					幅改善测序性能及热稳定性的测序核心蛋白酶，夯实底层核心原料自研壁垒； 4、在磁珠技术领域，已构建起覆盖纳米至微米级（20nm-16 μ m）的全尺度微球制备体系，实现了粒径的精准可控与批间稳定。同时掌握了多维度表面化学工程技术，可灵活提供氨基、羧基、环氧基及链霉亲和素等官能团修饰方案，为下游应用拓展奠定了坚实的材料基础。			
合计	/	320,022.46	23,924.53	234,816.19	/	/	/	/

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）	699	872
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	28.44	32.62
研发人员薪酬合计	13,765.45	15,929.23
研发人员平均薪酬	19.69	18.27

教育程度		
学历构成	数量（人）	比例(%)
博士研究生	106	15.16
硕士研究生	343	49.07
本科	240	34.33
专科	9	1.29
高中及以下	1	0.14
合计	699	100.00

年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例(%)
30 岁以下（不含 30 岁）	156	22.32
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	435	62.23
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	90	12.88
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	10	1.43
60 岁及以上	8	1.14
合计	699	100.00

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

2026 年第一季度，公司完成了对杭州序风、深圳三箭齐发两家公司的收购，其研发团队自收购完成之日起纳入公司研发人员统计范围。为保持同一统计口径，公司对上年同期研发人员数量进行追溯重述，将前述两家公司研发人员情况计入上年同期基数。

6、 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、 风险因素

☒适用 ☐不适用

（一）业绩大幅下滑或亏损的风险

为进一步提升核心竞争力及推行国际化战略，构建海外拓展战略性防御能力，公司在新产品、新技术方面的研发投入以及市场拓展相关费用维持在相对较高水平。若后续出现国际关系紧张，公司业务覆盖地区的法律法规发生重大不利变化、宏观经济恶化导致需求低迷的情况，抑或出现行业竞争进一步加剧，而公司未能通过技术创新提升产品竞争力等情况，则公司可能存在业绩大幅下滑或亏损的风险。

（二）核心竞争力风险

1、产品升级及技术更新风险

行业内测序技术、多组学技术及人工智能融合应用等前沿领域发展迅速，新技术路线、新产品形态和新应用场景持续涌现，行业技术迭代和产品更新周期不断缩短。若公司未能及时把握行业技术趋势及客户需求变化，或在测序技术、自动化硬件、实验室软件、AI 模型和系统集成等方面的研发方向出现偏差，导致产品性能、系统兼容性、场景适配能力和整体解决方案迭代速度不及预期，公司现有产品及在研项目可能面临技术替代、研发投入转化不足和市场竞争力下降的风险。同时，新产品通常需要经历研发验证、注册审批、客户导入和规模化应用等多个环节，产业化周期较长；随着下游临床、疾控、农业、生物制造等领域的应用需求不断升级，如若自动化平台接口开放性不足、各类应用场景快速定制能力偏弱，再叠加海外巨头专利壁垒与国内同行入局竞争，公司整套测序、自动化配套产品难以快速适配各领域定制化诉求，公司整体市场竞争力随之存在下滑风险。

2、核心技术人才流失及核心技术泄密的风险

公司所处行业为全球关键性新兴产业，行业内普遍面临核心技术人才流失与核心技术泄密两大关联交织的关键风险，该风险对企业可持续竞争力构成系统性、长期性严峻挑战，直接影响企业长期稳定发展。核心技术人才是公司技术创新的核心力量，掌握着系统架构设计、核心算法等核心机密信息，其队伍稳定性至关重要。当前行业人才竞争日趋激烈，若核心研发人员流失，不仅可能造成研发项目停滞、延期，削弱公司产品研发与技术迭代能力，还可能因人才流向竞争对手或自主创业，引发知识产权侵害、核心机密外泄等问题，导致公司核心竞争优势弱化，对业务发展产生重大不利影响。

为稳定核心人才队伍、保障核心技术安全，公司高度重视技术保密，构建人事管理与信息安全协同的双重防护机制，通过制度约束、文化引导与技术防控相结合的模式筑牢安全防线。人员管理上建立全生命周期管控机制，入职开展背景审查并签订保密及竞业限制协议，在职遵循最小权限与数据分级访问原则，离职严格执行权限回收、工作交接流程；文化建设上将信息安全教育融入企业价值观，定期开展培训考核，培育全员主动防护的安全文化；技术防控上对生产制造环节关键数据加密管控，依托数据防泄漏沙盒系统对核心代码、设计文档实施全流程管控，构建完善技术防护体系。未来，公司将进一步健全保密制度、完善人才激励机制，持续强化核心人才保留与关键技术保密工作，有效降低相关风险对企业发展的不利影响。

3、知识产权诉讼风险

2019 年以来，公司竞争对手 Illumina 及其子公司于中国境外，针对公司及下属子公司、经销商、客户发起专利、商标侵权诉讼。截至报告期末，公司及子公司受德国、英国、法国等地法院

确认的和解协议约束，在协议有效期内，公司在上述地区部分涉诉产品的业务拓展与市场空间将受到一定限制；且相关知识产权诉讼或潜在诉讼，仍可能对公司未来在涉诉国家/地区的涉诉产品业务开展、销售业绩造成不利影响。

2024 年 12 月 5 日，牛津纳米孔技术有限公司（Oxford Nanopore Technologies PLC）向英格兰和威尔士高等法院商业与财产法庭提起诉讼，在经修改后的诉讼请求文件中将公司（被告六）、子公司杭州华大序风科技有限公司（被告七）等 7 家关联主体列为共同被告，主张相关主体违反合作保密约定、不当使用其保密信息、侵犯商业秘密，并指向 CycloneSEQ-WT02（现 G100-ER）纳米孔测序仪产品，原告初步合计索赔金额达 1,000 万英镑及以上。2026 年 7 月 29 日，各被告提交了管辖权异议申请，待法院举行管辖权异议听证。截至目前，本案已完成立案、尚未开庭审理，诉讼请求文件已送达 7 名被告，本案审理周期较长，判决结果存在不确定性；涉诉纳米孔测序相关业务 2025 年收入占公司总营收不足 3%，涉诉产品亦未在英国市场销售，且纠纷仅涉及杭州序风纳米孔产品线，与公司其余测序、自动化核心产品无关。

2025 年 8 月 6 日，牛津纳米孔技术有限公司（Oxford Nanopore Technologies Plc）在澳大利亚联邦法院对澳大利亚华大智造有限公司（MGI Australia Pty Ltd）及深圳华大智造科技股份有限公司（MGI Tech Co., Ltd.）发起专利侵权诉讼，指控基因测序仪 CycloneSEQ-WT02（现 G100-ER）及有关试剂盒侵权。截至报告期末，该专利侵权诉讼案件尚未进入庭审（trial）阶段。

根据公司与杭州序风签订的经销协议以及公司与深圳华大科技企业管理有限公司签订的股权转让协议，公司不承担与牛津纳米孔技术有限公司在澳大利亚及英国的两项诉讼因涉及第三方侵权产生的一切经济损失。除前述进展外，不能排除该专利侵权诉讼可能进一步影响公司未来在澳大利亚、英国或欧洲区域有关涉诉产品的业务开展。

（三）经营风险

1、市场竞争风险

国际层面：全球基因测序仪行业发展迅速，且市场技术壁垒高、生态粘性强，由 Illumina、Roche 等少数巨头长期主导，市场格局固化，头部企业凭借先发优势形成了庞大的装机基数、客户网络及成熟的“剃须刀-刀片”耗材生态，构建了极高的客户转换成本，且海外本土企业依托地缘优势、品牌认可度快速扩张，进一步强化了行业生态壁垒。同时，测序应用向临床诊断转型推高了海外市场的监管准入门槛，新产品需经历漫长的临床验证与注册审批流程，而公司 DNBSEQ 技术路线还需突破行业现有使用惯性。叠加全球贸易保护主义抬头、地缘政治风险加剧，以及欧美本土企业获政府与资本市场支持带来的本地化竞争压力，公司出海扩张面临着生态壁垒突破、临床准入攻坚、地缘政治干扰等多重系统性竞争压力，国际市场增长还需承担高昂的市场教育成本，面临较大的运营不确定性。

国内层面：公司虽凭借先进的技术体系、完善的知识产权与专利护城河，依托国产替代趋势在国内市场确立领先地位，但行业竞争态势已从外部替代转向内部巩固与多维竞争，国产替代红利期的市场争夺日趋白热化。国内同行采用与海外主流技术原理相近的技术路线，契合国内部分存量客户长期形成的操作习惯与技术认知，在承接海外品牌存量设备替换市场时具备天然适配优势，行业定价与商务策略的竞争随之加剧，短期内可能对公司利润空间造成侵蚀。此外，行业竞争焦点已从设备销售台数转向单台设备年度试剂消耗额，下游应用场景迭代速度持续加快，公司亟需持续推进从“设备供应商”到“高粘性生态运营者”的商业模式升级，若无法进一步提升生态转化效率、强化研发创新以精准响应市场需求，现有领先优势存在被削弱的风险。

2、新业务及客户拓展不力的风险

公司主营业务为生命科学与生物技术领域仪器设备、试剂耗材等相关产品的研发、生产和销售，客户涵盖科研机构、医疗机构、第三方医学实验室、公共卫生平台等，业务增速既依赖存量客户需求的稳定释放，也高度依赖新业务与新客户的持续开拓，相关工作受行业趋势、市场需求及竞争格局等多重因素影响，对公司综合能力要求较高。存量需求方面，科研市场受宏观环境、科研经费预算周期影响，设备采购存在阶段性波动；临床端高通量测序检测商业化进程、医保及支付政策落地节奏存在不确定性，医疗机构资本开支、设备更新计划随预算情况动态调整。若客户缩减资本投入、新增装机需求放缓，或已装机客户试剂耗材复购消耗不及预期，将对公司仪器销售、耗材收入及整体经营业绩造成不利影响。增量拓展方面，全球成熟市场存在设备替换周期长、用户使用习惯固化、在位企业设备+试剂生态封闭等壁垒，新业务拓展需投入大量资源开展市场教育与生态建设，若拓展市场策略与生态运营能力不足，将导致新市场渗透缓慢；同时下游应用场景快速迭代分化，若研发创新与产品迭代不能及时匹配市场及重点客户的定制化需求，公司可能错失新兴领域发展机遇。此外，全球临床注册审批周期长、不确定性高且审批形式愈发趋严，数据安全与区域合规要求日趋严格，相关准入风险可能直接影响客户采购与市场拓展进度；叠加行业正从设备销售转向生态运营，若公司无法有效提升单台设备试剂消耗水平、完成向生态运营者的转型，新客户价值难以充分释放，最终可能导致新业务及客户拓展不及预期，对公司长期稳健增长形成不利影响。

3、关联交易占比较高的风险

公司和关联方交易均基于必要性和合理性原则，并遵循价格公允原则，如果关联方未来向公司采购金额显著下降，且公司未能持续提高来源于第三方客户的营业收入，公司的业务和经营业绩将可能受到不利影响。

（四）财务风险

1、毛利率波动的风险

公司的毛利率受多重因素影响，产品策略的调整或市场需求变化导致的销售结构变化，或主要产品的平均单价及成本因市场竞争、主要原材料价格波动、宏观环境变化等原因发生变化都将影响毛利率的变化，因此公司的毛利率存在波动的风险。

2、 应收账款坏账风险

公司主要客户包括行业内知名的基因测序服务商及科研院所等，商业信誉良好，且公司已按照谨慎性原则计提了坏账准备、优化了客户信用管理、应收账款管理等相关制度，加大了应收账款催收力度。但若未来公司大量应收账款不能及时收回，将形成较大的坏账损失，从而对公司经营业绩造成不利影响。

针对上述风险，公司将持续加强客户信用管理，做好事前客户信用额度控制及规范协议审批、事中履约跟进、事后账龄分析及客户沟通。同时，将销售回款与销售业绩挂钩，降低应收账款坏账风险。

3、 存货减值的风险

为保证正常生产及应对潜在的国际贸易摩擦，公司存货规模处在较高水平。报告期公司已基于谨慎性原则计提了存货跌价准备，但若未来公司产品市场需求出现大幅下滑导致产品价格持续下跌，或原材料价格持续出现下跌，公司存货将面临较大减值损失，从而对公司经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，一方面公司将继续加强营销网络的建设，加快存货去化；另一方面，公司将持续加强产品市场调研，根据在手订单情况及产品需求预测不断优化存货管理策略。

4、 汇率波动的风险

报告期内，公司大力拓展海外业务，业务已遍布海外多个国家，海外收入占比较高。公司与海外客户的结算通常以美元、日元、欧元等外币结算，汇率的波动将会影响公司汇兑损益。汇率变动的影响因素众多，其波动存在一定的不确定性。未来，如果境内外经济环境、政治形势、货币政策等因素发生变化，使得本外币汇率大幅波动，公司将面临汇率波动对盈利水平造成影响的风险。

针对上述风险，一方面，公司将密切关注国际宏观环境变化，不断提升外汇市场研究分析能力，适时运用远期结售汇等外汇套期保值工具，降低汇率波动对汇兑损益的影响；另一方面，公司将做好资金计划，根据资金需求情况，择机将部分外币结汇为人民币，从而降低风险敞口。

（五）行业风险

基因测序、生命科学智能自动化行业兼具技术密集、政策监管和国际合规属性，易受宏观经济环境、产业政策、医疗支付及国际地缘局势变化影响。2026 年上半年，生物医药投融资呈现边际修复，但资金进一步向头部企业、成熟资产和确定性较高的项目集中，科研院所、药企及医疗

机构的资本开支仍较为审慎，可能延缓测序设备、智能自动化工作站及 AI 实验室基础设施的采购和更新节奏。同时，医保控费、技耗分离等改革持续推进，基因检测项目的物价核定与医保准入流程较长，临床检测服务价格仍面临下行压力，行业需求释放速度或低于预期。海外方面，部分国家和地区围绕生物安全、数据安全、出口管制和联邦资金采购的合规要求持续强化，相关限制已逐步由政策讨论转向具体实施，可能提高公司海外市场准入、产品销售、数据合规及供应链协同成本，增加海外业务拓展和全球化布局的不确定性。此外，行业参与者持续增多，头部企业依托专利、品牌、渠道和生态系统优势形成竞争壁垒，市场价格竞争加剧，产品毛利率仍存在承压风险。多重因素可能影响公司海内外订单落地及收入确认节奏，进而加大经营和业绩波动风险。

人工智能与智能化深度融合形成的 AI4S 领域正处于技术快速迭代和商业化早期，技术标准、验证体系、商业模式和责任边界尚在完善，相关技术在安全、监管和基础设施方面仍面临较高落地门槛。在实验意图理解、实验方案及实验流程生成、设备控制、异常处置和结果分析等环节，人工智能可能出现模型偏差、执行错误、结果不可重复或数据不可追溯等情况；若人机协同、专家复核、质量控制和责任界定机制不完善，可能影响实验结果的可靠性、项目交付质量及客户使用体验。此外，智慧实验室解决方案通常涉及多设备、多软件和多场景集成，前期验证周期和实施成本较高，客户采购决策较为审慎，相关产品及服务商业化放量速度存在不及预期的风险。

（六）宏观环境风险

1、地缘政治环境对公司产品销售的风险

当前国际贸易保护主义抬头、地缘政治局势趋紧，对公司全球化发展构成重大系统性风险。美国已生效的 2026 财年《国防授权法案》包含受关注生物技术企业限制条款，该限制条款所涉相关禁令目前尚未实施，且后续能否生效、何时生效，仍取决于一系列后续监管程序。若相关限制正式实施，可能通过关联相关受限清单对公司施加联邦资金与合同限制，直接影响美国及效仿国家公立机构采购与科研合作，导致相关市场拓展受阻；同时地缘政治因素易引发客户对供应链安全、合规稳定性的担忧，致使商业客户采购决策延迟，甚至转向其他竞品，公司品牌声誉与市场拓展亦受到不利影响。

此外，部分国家和地区可能通过加征关税、设置原产地规则、本地化率或政府采购来源要求等方式提高市场准入门槛，公司可能需要进一步提升本地化采购、生产及服务比例。由于关键零部件、原材料和试剂耗材的供应商开发、质量验证及切换周期较长，若公司本地化供应链建设不及预期，可能面临采购成本上升、交付周期延长、产品认证变更及毛利率下降等风险。贸易壁垒加剧、合规成本持续上升、汇率波动加大、战事扰动等因素亦可能进一步推高公司运营成本、削弱产品竞争力；叠加资本市场受地缘标签影响，抬升风险溢价、压制公司估值，可能对公司融资、海外战略布局及业绩稳定性产生不利影响，相关不确定性持续对海外业务长期稳定发展构成挑战。

2、国际贸易摩擦及国际地缘冲突对技术及原材料进口的供应链风险

国际贸易摩擦及地缘政治冲突加剧导致全球经济效率降低、供应链遭受结构性冲击，公司所在行业对全球化分工存在一定程度的依赖性，部分关键原材料与技术海外供应方凭借深厚的技术积淀与成熟的品控体系，在技术指标、产品质量上仍存在比较优势。报告期内境外原材料采购金额为 1,096.29 万元，占原材料采购总额的 4.60%。若国际摩擦持续升级，关税壁垒及全球供应链受阻将推高原材料进口成本，并引发物流延迟、清关不畅甚至停供等问题，推高整体运营成本；同时上下游供需均可能受到冲击，对公司经营形成不利影响。

此外，美国对华技术出口管制持续收紧，可能影响公司通过境外子公司获取的委托研发服务与技术引进，进而制约技术升级与产品创新。海外供应链不稳还可能造成关键物料短缺、生产计划延误、成本上升，极端情况下甚至出现产线阶段性停产，影响交付周期、客户满意度及市场份额，而增加安全库存也将提高资金占用与仓储成本。对此，公司正积极推进供应链多元化、战略备库等措施，持续巩固关键材料国产化成果，并通过流程与产能优化提升生产体系韧性。

五、 报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 136,596.47 万元，同比增加 18.91%；实现归属于上市公司股东的净利润-15,750.27 万元，同比减亏 6.41%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-16,081.79 万元，同比减亏 20.95%。

(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	1,365,964,727.41	1,148,740,373.83	18.91
营业成本	586,973,693.13	529,349,981.99	10.89
销售费用	322,223,743.33	345,752,965.85	-6.81
管理费用	204,307,247.23	235,020,998.98	-13.07
研发费用	277,306,292.58	339,742,410.95	-18.38
财务费用	54,193,909.51	-95,045,299.66	不适用
投资收益	5,594,110.19	13,102,580.44	-57.31
公允价值变动收益	5,176,239.95	-2,141,774.92	不适用
信用减值损失	-2,592,649.83	-26,317,372.24	不适用
资产减值损失	-48,601,143.21	-29,143,278.27	不适用
资产处置收益	82,108.65	293,961.79	-72.07
营业外收入	584,153.42	2,834,775.17	-79.39
所得税费用	52,528,738.12	-52,110,681.08	不适用
经营活动产生的现金流量净额	300,330,294.30	-254,152,669.29	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-188,024,475.02	494,057,847.58	-138.06
筹资活动产生的现金流量净额	-62,038,911.31	385,842,741.84	-116.08

营业收入变动原因说明:无重大变化。

营业成本变动原因说明:无重大变化。

销售费用变动原因说明:无重大变化。

管理费用变动原因说明:无重大变化。

研发费用变动原因说明:无重大变化。

财务费用变动原因说明:主要系本期欧元、美元汇率持续走低，同期欧元汇率走高，导致公司持有外币货币性项目本期产生的汇率损失相比同期增加。

投资收益变动原因说明:主要系本期持有基金四产生投资损失及持有的保本理财产品产生的投资收益同比减少所致。

公允价值变动收益变动原因说明:主要系本期持有基金一产生的公允价值变动收益增加所致。

信用减值损失变动原因说明:主要系本期应收账款坏账损失减少所致。

资产减值损失变动原因说明:主要系本期存货跌价损失增加所致。

资产处置收益变动原因说明:主要系同期房屋租赁合同提前终止，导致本期使用权资产处置收益同比减少。

营业外收入变动原因说明:主要系本期无需支付供应商款项清理减少所致。

所得税费用变动原因说明:主要系报告同期公司境外子公司根据境外相关法规要求，对以前年度涉及的不确定性的税务潜在风险相应的税务拨备进行冲回处理。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售回款相比同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期保本理财相比同期净流出增加、华大智造智能制造及研发基地施工工程项目投资增加导致投资流出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期并购标的方与关联方之间存在资金调拨，并购完成后该类调拨款项减少，加之本期支付同一控制下企业合并对价所致。

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	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	16,186,580.00	0.16	31,879,753.94	0.31	-49.23	主要系本期收到的银行承兑汇票贴现导致期末

						应收票据减少。
其他应收款	21,828,539.43	0.22	54,344,778.94	0.53	-59.83	主要系期初并购目的公司与关联方往来款于本期收回，导致期末其他应收款减少。
其他非流动金融资产	168,570,571.08	1.70	122,448,164.46	1.19	37.67	主要系本期增加对基金一、基金三的实缴出资。
在建工程	106,499,188.62	1.07	504,534,507.29	4.90	-78.89	主要系华大智造智能制造及研发基地施工工程部分工程已达到预定可使用状态转入固定资产导致。
开发支出	-	-	6,611,694.36	0.06	-100.00	主要系本期研发项目尚未资本化阶段，期初的资本化项目于本期结项并转入无形资产。
长期待摊费用	182,797,225.24	1.84	87,651,988.57	0.85	108.55	主要系华大智造智能制造及研发基地施工工程部分装修工程已完工转入长期待摊费用所致。
短期借款	5,003,402.78	0.05	25,956,666.66	0.25	-80.72	主要系本期偿还短期借款所致。
应付票据	47,058,993.41	0.47	77,754,679.24	0.75	-39.48	主要系本期应付票据到期所致。
其他应付款	410,417,589.41	4.14	604,842,367.89	5.87	-32.14	主要系期初并购目的公司与关联方往来款于本期进行偿还，导致期末其他应付款减少。
一年内到期的非流动负债	90,191,456.00	0.91	180,192,883.34	1.75	-49.95	主要系本期一年内到期的长期借款减少所致
长期借款	996,328,000.00	10.05	634,036,000.00	6.15	57.14	主要系本期深圳智造与武汉智造长期借款增加所致

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1,461,830,897.53（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为14.74%。

(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

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	15,785,063.89	保证金及其他受限
其他非流动资产	14,059,904.33	用于担保的资产
合计	29,844,968.22	/

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
39,672,678.54	52,158,072.64	-23.94%

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

华大智造智能制造及研发基地施工工程，总投资额约 15.45 亿元，本报告期新增投资 132,323,604.52 元，截至本报告期末工程累计投入占预算比例为 45%，资金来源为募集资金及自有资金。

(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	989,816,463.14	-1,946,166.67	4,336,629.80	-	2,029,000,000.00	2,180,000,000.00	-	836,870,296.47
私募基金	122,448,164.46	7,122,406.62	-	-	39,000,000.00	-	-	168,570,571.08
合计	1,112,264,627.60	5,176,239.95	4,336,629.80	-	2,068,000,000.00	2,180,000,000.00	-	1,005,440,867.55

其他系以公允价值计量的交易性金融资产及其他权益工具投资。

证券投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况
☐适用 ☒不适用

(4) 私募股权投资基金投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：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
基金一	2022年9月	产业投资	100,000,000.00	30,000,000.00	100,000,000.00	有限合伙人	2.41	否	其他非流动金融资产	否	生物医疗及先进技术等创新领域公司股权	7,586,669.46	17,329,641.19
基金二	2023年12月	产业投资	50,000,000.00	-	35,000,000.00	有限合伙人	16.92	否	其他非流动金融资产	否	生物医疗及先进技术等创新领域公司股权	-827,802.95	-1,214,928.57
基金三	2024年5月	产业投资	30,000,000.00	9,000,000.00	21,000,000.00	有限合伙人	5.02	否	其他非流动金融资产	否	生物医疗及先进技术等创新领域公司股权	686,932.57	-403,028.35
基金四	2025年2月	产业	272,436,000.00	672,678.54	22,427,197.89	有限合	49.38	是	长期股权投资	是	先进医疗设备、精准医疗保	-3,527,817.09	-9,310,748.25

		投资				伙人					健服务以及创新医药等领域公司股权		
合计	/	/	452,436,000.00	39,672,678.54	178,427,197.89	/		/	/	/	/	3,917,981.99	6,400,936.02

其他说明

公司对基金四拟投资总额为 40,000,000.00 美元，按期末汇率折算为人民币 272,436,000.00 元。

(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：万元币种：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
武汉智造	子公司	以基因测序仪及配套设备试剂为代表的生命科学仪器研发生产和销售	人民币128,437.19万元	451,817.91	278,089.83	52,361.23	1,886.90	1,648.71
长光华大	子公司	临床分析仪器(基因和生命科学仪器)研制、制造、销售及技术开发、技术咨询，光电技术，光电工程及光机电一体化设备、仪器仪表科研开发、生产、销售及应用	人民币30,000万元	12,860.06	10,682.72	1,762.67	-1,575.61	-1,895.95
智造销售	子公司	基因测序设备、试剂及配套产品，实验室自动化系列等产品的销售	人民币18,503.67万元	345,443.43	23,220.63	112,768.93	10,590.21	7,480.63
北京智造	子公司	基因测序设备、试剂及配套产品，实验室自动化系列等产品的销售	人民币350万元	2,290.62	-1,823.05	114.33	-1,697.72	-1,697.72

杭州序风	子公司	基因测序仪及配套设备、试剂等产品销售	人民币6,444.39万元	12,651.03	-6,978.90	2,194.70	-3,866.77	-3,869.26
HK Co.	子公司	投资管理	港币1,000万元、人民币205,000万元	308,024.46	217,437.03	-	2,314.67	2,314.67
MGI IS	子公司	基因测序设备、试剂及配套产品，实验室自动化系列产品的销售、商务和物流	港币100万元	159,147.84	-2,668.70	15,067.14	-3,662.57	-3,360.06
CG LLC	子公司	基因测序仪及配套设备、试剂等产品销售	美元100元	25,932.42	-49,333.93	8,959.92	-5,232.98	-5,236.98
德国智造	子公司	基因测序设备、试剂以及配套产品和实验室自动化产品的销售	欧元25万元	20,129.37	-12,789.50	1,535.52	-2,277.85	-2,277.85

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
深圳华大三箭齐发科技有限责任公司	同一控制下企业合并	合并成本与被合并方账面净资产的差额计入资本公积，对公司整体生产经营和业绩无重大影响
重庆三箭齐发科技有限公司	同一控制下企业合并	
杭州华大序风科技有限公司	同一控制下企业合并	
深圳华大涌生智能科技有限公司	设立	对公司整体生产经营和业绩无重大影响
MGI Tech Middle East DMCC	注销	对公司整体生产经营和业绩无重大影响
MGI TECH UK LTD.	注销	对公司整体生产经营和业绩无重大影响

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
牟峰	副董事长	聘任	工作调动	不适用
牟峰	总经理	离任	工作调动	不适用
刘健	董事	选举	工作调动	不适用
刘健	总经理	聘任	工作调动	不适用
刘健	执行副总裁	离任	工作调动	不适用
李正	独立董事	离任	其他	任期届满

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

1、2026 年 4 月，牟峰先生、刘健先生因工作安排分别申请辞去总经理职务及执行副总裁职务，同时聘任牟峰先生为公司副董事长、刘健先生为公司总经理。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 25 日披露的《关于公司总经理因工作调整辞任及选举公司副董事长、聘任总经理的公告》。

2、2026 年 6 月，李正先生因连续任独立董事职务已满六年，申请辞去独立董事职务及董事会专门委员会的相关职务，其辞任报告将在公司股东会选举产生新任独立董事后生效。具体内容详见公司于 2026 年 6 月 23 日披露的《关于公司独立董事任期届满离任的公告》。

3、公司于 2026 年 7 月 9 日、7 月 27 日分别召开了第二届董事会第二十五次会议以及 2026 年第三次临时股东会，审议通过了《关于选举公司非独立董事的议案》，同意选举刘健先生为第二届董事会非独立董事，任期自公司 2026 年第三次临时股东会审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。具体内容详见公司分别于 2026 年 7 月 11 日及 7 月 28 日披露的《关于选举公司非独立董事的公告》《2026 年第三次临时股东会决议公告》。

公司核心技术人员的认定情况说明

□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
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
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
公司 2020 年股票期权激励计划第二个行权期行权限售股的限售期已满，于 2026 年 5 月 11 日上市流通，上市流通数量为 1,302,894 股。	具体内容详见公司于 2026 年 4 月 30 日披露《2020 年股票期权激励计划第二个行权期行权限售股上市公告》（公告编号：2026-028）
根据《2024 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》等相关规定，公司 2024 年限制性股票激励计划因部分激励对象 2025 年度个人层面绩效考核未完全达标，第二个归属期已获授尚未归属的部分限制性股票取消归属，并作废失效；因部分激励对象离职而不符合归属条件，其已获授尚未归属的部分限制性股票取消归属，并作废失效；因部分激励对象由于个人原因自愿放弃其已获授但尚未归属的限制性股票，并作废失效。	具体内容详见公司于 2026 年 7 月 11 日披露的《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的公告》（公告编号：2026-043）
根据公司《2024 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》 《2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》《上海证券交易所科创板股票上市规则》的相关规定，公司 2024 年限制性股票激励计划第二个归属期规定的归属条件已经成就，可归属数量为 278.85 万股，符合归属条件的激励对象人数为 253 名。	具体内容详见公司于 2026 年 7 月 11 日披露的《关于公司 2024 年限制性股票激励计划第二个归属期符合归属条件的公告》（公告编号：2026-044）

(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

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	青岛华大智造科技有限责任公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/
2	青岛华大智造普惠科技有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/

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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	间接持有公司股份的非高管核心技术人员 Radoje Drmanac	关于股份锁定的承诺，详见备注 1。	2022 年 9 月 9 日	是	12 个月；离职后 6 个月内	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司实际控制人、控股股东、持股 5%以上股东、全体董事、监事及高级管理人员	关于规范和减少关联交易的承诺，详见备注 2。	2022 年 9 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司、公司实际控制人汪建及控股股	关于股份回购和股份购回的措施和承诺，详见备注 3。	2022 年 9 月 9 日	是	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
		东智造控股							
	其他	公司	填补被摊薄即期回报之措施及承诺，详见备注 4。	2022 年 9 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司实际控制人汪建及控股股东智造控股	填补被摊薄即期回报之措施及承诺，详见备注 5。	2022 年 9 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报之措施及承诺，详见备注 6。	2022 年 9 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	分红	公司	利润分配政策的承诺，详见备注 7。	2022 年 9 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺，详见备注 8。	2022 年 9 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司实际控制人汪	关于依法承担赔偿责任或赔	2022 年 9 月 9 日	是	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
		建及控股股东智造控股	偿责任的承诺，详见备注 9。						
	其他	公司全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	关于依法承担赔偿责任的承诺，详见备注 10。	2022 年 9 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	关于未履行相关公开承诺约束措施承诺，详见备注 11。	2022 年 9 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	关于未履行相关公开承诺约束措施承诺，详见备注 12。	2022 年 9 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	关于欺诈发行上市的股份购回承	2022 年 9 月 9 日	是	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
			诺，详见备注 13。						
	其他	公司实际控制人汪建及控股股东智造控股	关于欺诈发行上市的股份购回承诺，详见备注 14。	2022 年 9 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	公司实际控制人汪建及控股股东智造控股	关于避免同业竞争的承诺，详见备注 15。	2022 年 9 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司	关于公司股东信息披露专项承诺，详见备注 16。	2022 年 9 月 9 日	是	长期	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	股份限售	2020 年股权激励计划激励对象	激励对象承诺通过本激励计划取得的公司股票，自行权日起三年内不减持，并承诺上述期限届满后按照董事、监事及高级管	2020 年 10 月 25 日	是	行权之日起三年行权之日起三年	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
			理人员的相关减持规定执行。						
其他承诺	其他	深圳华大科技企业管理有限公司	关于公司收购深圳三箭齐发资产暨关联交易事项的业绩承诺，详见备注 17。	2026 年 3 月 3 日	是	自 2026 年起算的 3 个会计年度	是	不适用	不适用
	其他	深圳华大科技企业管理有限公司深圳华大科技企业管理有限公司	关于公司收购杭州序风资产暨关联交易事项的业绩承诺，详见备注 17。	2026 年 3 月 3 日	是	自 2028 年起算的 3 个会计年度	是	不适用	不适用

备注 1：间接持有公司股份的非高管核心技术人员 Radoje Drmanac 关于股份锁定的承诺：

1. 自本次发行上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行上市前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份。
2. 在公司实现盈利前，自公司股票上市交易之日起 3 个完整会计年度内，不减持本人于本次发行及上市前已直接或间接持有的公司股份；在前述期间内离职的，应当继续遵守本规定；在公司实现盈利后，本人可以自公司当年年度报告披露后次日与公司股票上市交易之日起 12 个月届满之日中较晚之日起减持本人于本次发行及上市前已直接或间接持有的公司股份。

3. 在上述锁定期满之日起 4 年内，每年转让的首次公开发行股票前已发行股份不得超过上市时所持公司首次公开发行股票前已发行股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

4. 本人将严格遵守法律、法规、规范性文件关于股东持股及股份变动（包括减持）的有关规定，规范诚信履行股东的义务。在持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

5. 若本人违反上述承诺给公司或投资者造成损失的，本人将依法承担相应的责任。

备注 2：公司实际控制人、控股股东、持股 5%以上股东、全体董事、监事及高级管理人员承诺：

a) 本公司/本企业/本人不利用自身的地位影响谋求华大智造及其控制的其他企业在业务合作等方面给予本公司/本企业/本人及本公司/本企业/本人控制的其他企业优于市场第三方的权利。

b) 本公司/本企业/本人不利用自身的地位及控制性影响谋求本公司/本企业/本人及本公司/本企业/本人控制的其他企业与华大智造及其控制的其他企业达成交易的优先权利。

c) 本公司/本企业/本人及本公司/本企业/本人控制的其他企业不以低于或高于市场价格的条件与华大智造及其控制的其他企业进行交易，不会利用关联交易转移、输送利润，亦不利用关联交易从事任何损害华大智造及其控制的其他企业利益的行为。

d) 本公司/本企业/本人及本公司/本企业/本人控制的其他企业将尽量避免或减少并规范与华大智造及其控制的其他企业之间的关联交易。如果有不可避免的关联交易发生，所涉及的关联交易均会按照相关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理制度》等文件的相关规定履行合法程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害华大智造及其他股东的合法权益。

e) 本公司/本企业/本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本公司/本企业/本人将承担华大智造、华大智造其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。

f) 本承诺函自本次发行上市之日起生效，在本公司/本企业/本人作为公司控股股东/持股 5%以上大股东/实际控制人/公司董事、监事、高级管理人员期间持续有效。

备注 3：公司、公司实际控制人汪建及控股股东华大科技控股关于股份回购和股份购回的措施和承诺

1. 发行人承诺：

（1）启动股份回购及购回措施的条件

本次公开发行完成后，如本次公开发行的招股说明书及其他申报文件被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质性影响的，公司将依法从投资者手中回购及购回本次公开发行的股票以及转让的限售股。（2）股份回购及购回措施的启动程序

1) 若上述情形发生于公司本次公开发行的新股已完成发行但未上市交易的阶段内，则公司将于上述情形发生之日起 5 个工作日内，将本次公开发行 A 股的募集资金，按照发行价并加算银行同期存款利息返还已缴纳股票申购款的投资者。

2) 若上述情形发生于公司本次公开发行的新股已完成上市交易之后，公司董事会将在中国证监会或其他有权部门依法对上述事实作出最终认定或处罚决定后 10 个工作日内，制订股份回购方案并提交股东会审议批准，依法回购本次公开发行的全部新股，按照发行价格加新股上市日至回购日期间的同期银行活期存款利息，或不低于中国证监会对公司招股说明书及其他信息披露材料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏问题进行立案稽查之日前 30 个交易日公司股票的每日加权平均价格的算术平均值（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，前述价格应相应调整），或中国证监会认可的其他价格，通过证券交易所交易系统回购公司本次公开发行的全部新股。

3) 当公司未来涉及股份回购时，公司应同时遵守中国证监会及上海证券交易所等证券监管机构的相关规定。

（3）约束措施

1) 公司将严格履行在本次发行时已作出的关于股份回购、购回措施的相应承诺。

2) 公司自愿接受中国证监会及上海证券交易所等证券监管机构对股份回购、购回预案的制定、实施等进行监督，并承担法律责任。在启动股份回购、购回措施的条件满足时，如果公司未采取上述股份回购、购回的具体措施的，公司承诺接受以下约束措施：

①在中国证监会指定媒体上公开说明承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。②因未能履行该项承诺造成投资者损失的，公司将依据证券监管部门或司法机关认定的方式及金额进行赔偿。

2. 公司实际控制人汪建及控股股东华大科技控股承诺：

(1) 本次公开发行完成后，如本次公开发行的招股说明书及其他申报文件被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质性影响的，则本公司/本人承诺将依法从投资者手中回购本次公开发行的股票，同时，本公司/本人将依法购回已转让的原限售股。

(2) 若中国证监会或其他有权部门认定招股说明书及其他信息披露材料所载之内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依据证券监管部门或司法机关认定的方式及金额进行赔偿。

备注 4：公司关于填补被摊薄即期回报之措施及承诺：

1、公司首次公开发行股票后填补摊薄即期回报措施

公司关于填补被摊薄即期回报之措施的承诺如下：为降低本次公开发行摊薄公司即期回报的影响，公司将持续推进多项改善措施，提高公司日常运营效率，降低运营成本、提升公司经营业绩，具体措施如下：

(1) 增强现有业务板块的竞争力，进一步提高公司盈利能力

公司将进一步积极探索有利于公司持续发展的生产管理及销售模式，进一步拓展国内外客户，以提高业务收入，降低成本费用，增加利润；加强应收账款的催收力度，努力提高资金的使用效率，设计更合理的资金使用方案，控制资金成本，节省公司的财务费用支出；公司也将加强企业内部控制，进一步推进预算管理，优化预算管理流程，加强成本控制，强化预算执行监督，全面有效地控制公司经营和管控风险。

(2) 加快募投项目建设进度，争取早日实现项目预期效益

本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目建设，争取募投项目早日实现预期效益。同时，公司将根据相关法规和公司募集资金管理制度的要求，严格管理募集资金使用，保证募集资金按照原定用途得到充分有效利用。

（3）建立健全持续稳定的利润分配政策，强化投资者回报机制

公司已根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通 知》（证监发[2012]37 号）、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）等规定要求，在充分考虑公司经营发展实际情况及股东回报等各个因素基础上，为明确对公司股东权益分红的回报，进一步细化《公司章程》中关于股利分配原则的条款，增加股利分配决策透明度和可操作性，并制定了《公司上市后三年内股东分红回报规划》。未来，公司将严格执行利润分配政策，在符合分配条件的情况下，积极实施对股东的利润分配，优化投资回报机制。

（4）进一步完善公司治理，为公司持续稳定发展提供治理结构和制度保障

公司将严格按照《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使股东权利，董事会能够按照公司章程的规定行使职权，做出科学决策，独立董事能够独立履行职责，保护公司尤其是中小投资者的合法权益，为公司持续稳定的发展提供科学有效的治理结构和制度保障。

备注 5：公司实际控制人汪建及控股股东华大科技控股承诺：

- 1) 本公司/本人将严格执行关于上市公司治理的各项法律、法规及规章制度，保护公司和公众股东的利益，不越权干预公司的经营管理活动。
- 2) 本公司/本人承诺不以任何方式侵占公司的利益，并遵守其他法律、行政法规、规范性文件的相关规定。
- 3) 本公司/本人承诺切实履行前述承诺，若本公司/本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本公司/本人将在股东会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本公司/本人作出相关处罚或采取相关管理措施；对发行人或股东造成损失的，本公司/本人将依法给予补偿。
- 4) 若上述承诺适用的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本承诺人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

备注 6：公司董事、高级管理人员承诺：

- 1) 本人承诺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) 本人承诺约束并控制本人的职务消费行为；
- 3) 本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；
- 4) 本人同意，由董事会或薪酬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) 本人同意，如公司未来拟对本人实施股权激励，公司股权激励的行权条件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以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；对发行人或股东造成损失的，本人将依法给予补偿。
- 7) 若上述承诺适用的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本承诺人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

备注 7：利润分配政策的承诺：

根据《公司法》《公司章程（草案）》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）等相关法律法规的规定，公司就利润分配政策承诺如下：

1、利润分配原则

公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，公司优先采用现金分红的利润分配方式。

2、利润分配方式

公司可以采用现金、股票或现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利。

3、现金分红条件

- (1) 公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后所余的税后利润）为正值。
- (2) 审计机构对公司的该年度财务报告出具无保留意见的审计报告。
- (3) 公司无重大投资计划或者重大现金支出（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：

- 1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过人民币 5,000 万元；
- 2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%，且超过人民币 5,000 万元。

4、现金分红比例

董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

- (1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；
- (2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；
- (3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

5、发放股票股利的条件

若公司营业收入快速成长，且董事会认为公司股票价格与股本规模不匹配时，可以在满足上述现金分红的前提下，提出实施股票股利分配预案，经董事会审议通过后，提交股东会审议批准。公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。

6、利润分配时间间隔

在满足上文“3、现金分红条件”下，公司原则上每年度进行一次分红。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流量状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。

若公司违反上述承诺，公司将承担相应的法律责任。

备注 8：公司关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：

（1）本次发行的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

（2）若本次发行的招股说明书及其他信息披露资料书被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，则公司将依法赔偿投资者的直接经济损失。投资者的直接经济损失根据公司与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。

（3）在本公司收到上述认定文件 2 个交易日内，本公司及相关方将就该项事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的赔偿损失的方案的制定和进展情况。

（4）若上述公司赔偿损失承诺未得到及时履行，公司将及时进行公告，并将在定期报告中披露公司及实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于公司赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。上述承诺为公司的真实意思表示，公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，公司将依法承担相应责任。

备注 9：公司实际控制人汪建及控股股东华大科技控股承诺：

（1）本次发行的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司/本人对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

(2) 若本次发行的招股说明书及其他信息披露资料书被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，则本公司/本人将依法赔偿投资者的直接经济损失。投资者的直接经济损失根据公司与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。

(3) 在公司收到上述认定文件后 2 个交易日内，本公司/本人将促使公司及相关方就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的赔偿损失的方案的制定和进展情况。

(4) 若上述公司赔偿损失承诺未得到及时履行，本公司/本人将促使公司 及时进行公告，并促使公司在定期报告中披露公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于公司赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。

上述承诺为本公司/本人的真实意思表示，本公司/本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本公司/本人将依法承担相应责任。

备注 10：公司全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺：

(1) 本次发行的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本人对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

(2) 若本次发行的招股说明书及其他信息披露资料书被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，则本人将依法赔偿投资者的直接经济损失。投资者的直接经济损失根据公司与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。

(3) 在公司收到上述认定文件后 2 个交易日内，本人将促使公司及相关方就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的赔偿损失的方案的制定和进展情况。

(4) 若上述公司赔偿损失承诺未得到及时履行，本人将促使公司及时进行公告，并促使公司在定期报告中披露公司及实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于公司赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。

(5) 本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。

上述承诺为本人的真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。

备注 11：公司关于未履行相关公开承诺约束措施承诺：

(1) 本公司在招股说明书中公开作出的相关承诺中已经包含约束措施的，则以该等承诺中明确的约束措施为准；若本公司违反该等承诺，本公司同意采取该等承诺中已经明确的约束措施。

(2) 本公司在招股说明书中公开作出的相关承诺中未包含约束措施的，若本公司非因不可抗力原因导致未能完全或有效履行该等承诺，则同意采取如下约束措施：1) 本公司将在股东会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会投资者道歉；2) 本公司将按照有关法律法规的规定及监管部门的要求承担相应责任；3) 若因本公司未能履行上述承诺事项导致投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法向投资者赔偿损失；4) 本公司未完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司 不得以任何形式向本公司的董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴；5) 其他根据届时相关法律法规可以采取的措施。

备注 12：公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员关于未履行相关公开承诺约束措施承诺：

(1) 本人/本企业在招股说明书中公开作出的相关承诺中已经包含约束措施的，则以该等承诺中明确的约束措施为准；若本人/本企业违反该等承诺，本人/本企业同意采取该等承诺中已经明确的约束措施。

(2) 本人/本企业在招股说明书中公开作出的相关承诺中未包含约束措施的，若本人/本企业违反该等承诺，则同意采取如下约束措施：1) 如果本人/本企业未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，本人/本企业将在公司的股东会及中国证券监督管理委员会指定报刊上及时披露未履行承诺的详细情况、原因并向股东和社会公众投资者道歉。2) 如本人/本企业未能履行相关承诺事项，公司有权在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止对本人/本企业进行现金分红，并停发本人/本企业应在公司领取的薪酬、津贴（如有），直至本人/本企业履行相关承诺。3) 如本人/本企业因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有。本人/本企业在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起 5 个交易日内，应将所获收益支付给公司指定账户。4) 如本人/本企业因未履行或未及时履行相关承诺导致投资者受到损失的，本人/本企业同意依法赔偿投资者的损失。

备注 13：公司关于欺诈发行上市的股份回购承诺：**（1）启动股份回购措施的条件**

本次公开发行完成后，如本次公开发行的招股说明书及其他申报文件被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质性影响的，公司将依法从投资者手中回购本次公开发行的股票。

（2）股份回购措施的启动程序

1) 若上述情形发生于公司本次公开发行的新股已完成发行但未上市交易的阶段内，则公司将于上述情形发生之日起 5 个工作日内，将本次公开发行 A 股的募集资金，按照发行价并加算银行同期存款利息返还已缴纳股票申购款的投资者。2) 若上述情形发生于公司本次公开发行的新股已完成上市交易之后，公司董事会将在中国证监会或其他有权部门依法对上述事实作出最终认定或处罚决定后 10 个工作日内，制订股份回购方案并提交股东会审议批准，依法回购本次公开发行的全部新股，按照发行价格加新股上市日至回购日期期间的同期银行活期存款利息，或不低于中国证监会对公司招股说明书及其他信息披露材料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏问题进行立案稽查之日前 30 个交易日公司股票的每日加权平均价格的算术平均值（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，前述价格应相应调整），或中国证监会认可的其他价格，通过证券交易所交易系统回购公司本次公开发行的全部新股。3) 当公司未来涉及股份回购时，公司应同时遵守中国证监会及上海证券交易所等证券监管机构的相关规定。

（3）约束措施

1) 公司将严格履行在本次发行时已作出的关于股份回购措施的相应承诺。2) 公司自愿接受中国证监会及上海证券交易所等证券监管机构对股份回购预案的制定、实施等进行监督，并承担法律责任。在启动股份回购措施的条件满足时，如果公司未采取上述股份回购的具体措施的，公司承诺接受以下约束措施：①在中国证监会指定媒体上公开说明承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。②因未能履行该项承诺造成投资者损失的，公司将依据证券监管部门或司法机关认定的方式及金额进行赔偿。

备注 14：公司实际控制人汪建及控股股东华大科技控股关于欺诈发行上市的股份回购承诺：

（1） 本次公开发行完成后，如本次公开发行的招股说明书及其他申报文件被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈

述或者重大遗漏的，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质性影响的，则本公司/本人承诺将依法从投资者手中回购本次公开发行的股票，同时，本公司/本人将依法购回已转让的原限售股。（2）若中国证监会或其他有权部门认定招股说明书及其他信息披露材料所载之内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依据证券监管部门或司法机关认定的方式及金额进行赔偿。

备注 15：公司实际控制人汪建及控股股东华大科技控股就避免与公司及其控制的企业产生同业竞争事宜承诺：

1、本公司/本人、本公司/本人控制的其他企业及与本人近亲属（‘近亲属’指配偶、父母、子女）及其控制的企业未从事与公司及其控制的其他企业主营业务构成同业竞争的生产经营活动。本公司/本人、本公司/本人控制的其他企业也不会采取取得控制权的方式，投资于其它经济实体、机构、经济组织从事或参与和公司及其控制的其他企业主营业务相同的竞争性业务，本人也不会在该等与公司有竞争关系的经济实体、机构、经济组织担任董事、高级管理人员或核心技术人员。

2、本公司/本人、本公司/本人控制的其他企业及与本人近亲属及其控制的企业未向其他业务与公司及其控制的其他企业主营业务相同类似的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密。

3、若因本公司/本人其他业务或公司的业务发展，而导致本公司/本人的其他业务与公司的主营业务发生重合而可能构成对公司重大不利影响的竞争，本公司/本人同意公司有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，或通过合法途径促使本公司/本人所控制的全资、控股企业或其他关联企业向公司转让该等资产或控股权，或通过其他公平、合理的途径对本公司/本人的其他业务进行调整，以避免对公司构成重大不利影响。若随着中国证监会、上海证券交易所等监管机构出台的政策、规定导致同业竞争监管要求发生变化的，本公司/本人将根据相关政策、规定的具体要求采取措施解决前述可能发生的同业竞争问题。

4、公司股票在上海证券交易所上市交易后，且本公司/本人依照上市规则被认定为公司的控股股东/实际控制人期间，本公司/本人将不会变更、解除本承诺。若随着中国证监会、上海证券交易所等监管机构出台的政策、规定导致同业竞争监管要求发生变化的，本公司/本人将在符合届时出台的政策、规定的要求之前提下，对本承诺作出调整。

5、本公司/本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所约定的义务和责任，本公司/本人将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。本承诺函自本次发行上市之日起生效，在本公司/本人作为公司控股股东、实际控制人期间持续有效。

备注 16：公司关于公司股东信息披露专项承诺：

- 1、本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份的情形；
- 2、除招股说明书已披露的情形外，本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有发行人股份情形；
- 3、本公司股东不存在以发行人股权进行不当利益输送的情形。

备注 17：关于公司收购资产暨关联交易事项的业绩承诺：

深圳三箭齐发、杭州序风预计将于 2026 年及 2028 年分别实现盈利。深圳三箭齐发与杭州序风具体承诺情况如下：

（一）深圳三箭齐发股权转让

深圳华大科技企业管理有限公司（以下简称“华大科技”）保证，本次股权转让完成后，自 2026 年起算的 3 个会计年度，深圳三箭齐发的净利润应达到以下指标：2026 年度公司净利润不低于 500 万元人民币；2027 年度公司净利润不低于 1,870 万元人民币；2028 年度公司净利润不低于 2,640 万元人民币；业绩承诺期（2026-2028 年）公司累计净利润不低于 5,010 万元人民币。深圳三箭齐发各年度及累计承诺净利润，以双方共同认可的具有证券业务资格的会计师事务所出具的审计结果为准，净利润指归属于母公司所有者的合并净利润。

业绩承诺期内，若深圳三箭齐发对应年度实际净利润未达到当年度承诺净利润，受让方有权要求转让方进行现金补偿，当年补偿金额=当年度承诺净利润数×80%—当年度实现净利润数。业绩承诺期届满后，期末补偿金额=（业绩承诺期内累积承诺净利润数—业绩承诺期内累积实现净利润数）÷业绩承诺期内累积承诺净利润数×22,334.00 万元—受让方累积已补偿金额。

同时，业绩承诺期届满后，华大科技应聘请具有证券业务资格的会计师事务所对目标股权进行减值测试并出具报告；如目标股权期末减值额>累积已补偿金额，转让方应就减值部分向受让方另行补偿，减值补偿金额=目标股权期末减值额—受让方累积已补偿金额。华大科技应在对应年度审计报告出具后 30 日内，将补偿款项支付至公司指定账户；补偿相关税费由华大科技承担。业绩补偿及减值补偿合计最高限额为 22,334.00 万元。

（二）杭州序风股权转让

华大科技保证，自 2028 年起算的 3 个会计年度，杭州序风的净利润应该达到以下指标：2028 年度公司净利润不低于 520 万元人民币；2029 年度公司净利润不低于 2,460 万元人民币；2030 年度公司净利润不低于 5,300 万元人民币；业绩承诺期（2028-2030 年）公司累计净利润不低于 8,280 万元人民币。杭州序风各年度及累计承诺净利润，以双方共同认可的具有证券业务资格的会计师事务所出具的审计结果为准，净利润指归属于母公司所有者的合并净利润。

业绩承诺期内，若杭州序风对应年度实际净利润未达到当年度承诺净利润，受让方有权要求转让方进行现金补偿，当年补偿金额=当年度承诺净利润数×80%－当年度实现净利润数。业绩承诺期届满后，期末补偿金额=（业绩承诺期内累积承诺净利润数－业绩承诺期内累积实现净利润数）÷业绩承诺期内累积承诺净利润数×26,387.00 万元－受让方累积已补偿金额。

同时，业绩承诺期届满后，华大科技应聘请具有证券业务资格的会计师事务所对目标股权进行减值测试并出具报告；如目标股权期末减值额＞累积已补偿金额，转让方应就减值部分向受让方另行补偿，减值补偿金额=目标股权期末减值额－受让方累积已补偿金额。

华大科技应在对应年度审计报告出具后 30 日内，将补偿款项支付至公司指定账户；补偿相关税费由华大科技承担。业绩补偿及减值补偿合计最高限额为 26,387.00 万元。

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

(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

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉（被申请）方	承担连带 责任方	诉讼仲裁 类型	诉讼(仲 裁)基本 情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼(仲 裁)是否形 成预计负 债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况
Oxford Nanopore Technologies Plc	MGI Australia Pty Ltd; MGI Tech Co.,Ltd	/	境外专利 侵权纠纷 （澳大利 亚）	原告要求禁 令，主张诉讼 费用、 侵权损 害赔偿 等。	/	-	2025 年 8 月 6 日，原告向澳大利 亚联邦法院提起专利侵权诉讼， 主张基因测序仪 CycloneSEQ- WT02 及有关试剂盒侵权。被告 已于 2025 年 11 月 12 日通过 Cross-claim 程序主张涉案专利无 效。截至报告期末，该专利侵权 诉讼案件尚未进入庭审(trial)阶 段。	案件审理中	不涉及
Oxford Nanopore Technologies Plc	被告一：深圳 华大基因科技 有限公司 被告二：深圳 华大基因科技 服务有限公司 被告三：武汉 华大医学检验	/	合同违约 （不涉 及公 司）、 商业密 秘侵 权 纠 纷 （英 国） 注释 1	原告要求禁 令，主张诉讼 费用、 侵权损 害赔偿 等。	1,000 万 英镑及 以上	-	2024 年 12 月 5 日，牛津纳米孔 技术有限公司（Oxford Nanopore Technologies PLC）向英格兰和 威尔士高等法院商业与财产法庭 提起诉讼，在经修改后的诉讼请 求文件中将公司（被告六）、子 公司杭州华大序风科技有限公司 （被告七）等 7 家关联主体列为	不适用	不涉及

	所有限公司 被告四：深圳 华大基因股份 有限公司 被告五：深圳 华大科技控股 集团有限公司 被告六：深圳 华大智造科技 股份有限公司 被告七：杭州 华大序风科技 有限公司						共同被告，主张相关主体违反合 作保密约定、不当使用其保密信 息、侵犯商业秘密，并指向 CycloneSEQ-WT02 纳米孔测序 仪产品。2026 年 7 月 29 日，各 被告提交了管辖权异议申请，待 法院举行管辖权异议听证。截至 目前，本案已完成立案、尚未开 庭审理，诉讼请求文件已送达 7 名被告。		
--	---	--	--	--	--	--	---	--	--

注释 1：Oxford Nanopore Technologies Plc 以被告一和被告二违约，并以各被告方滥用机密信息和侵犯商业秘密为由要求案涉七名被告承担相应法律责
任（未明确各自应承担的责任范围）。

(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

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

1、公司于2026年1月31日召开第二届董事会第十九次会议，于2026年3月3日召开2026年第一次临时股东会审议通过了《关于2026年度日常关联交易额度预计的议案》，公司预计2026年度将与关联方发生的日常关联交易总金额不超过121,297万元，关联交易主要包括向关联方采购商品及服务、向关联方销售商品及提供服务、向关联方租赁房屋、向关联方出租房屋、向关联方出租设备、其他收入、其他支出以及授权许可业务。其中，采购商品及服务的关联交易金额为26,117万元，销售商品及提供服务的关联交易金额为88,265万元，其余向关联方租赁房屋及出租房屋、出租设备业务、其他收入、其他支出以及授权许可业务的关联交易金额为6,915万元。具体内容详见公司于2026年2月2日披露的《关于2026年度日常关联交易额度预计的公告》（公告编号：2026-003）。

2、公司于2026年7月9日召开第二届董事会第二十五次会议，于2026年7月27日召开2026年第三次临时股东会会议审议通过了《关于增加公司2026年度日常关联交易预计额度的议案》，基于公司业务发展及日常经营的需要，增加公司2026年度日常关联交易额度，包括调增向关联方销售商品额度8,205万元；调增向关联方出租房屋额度43万元；调增向关联方提供服务额度592万元；调增向关联方采购商品额度1,067万元；调增向关联方采购服务额度1,994万元；调增向关联方租赁房屋额度235万元及调增其他支出额度225万元。具体内容详见公司于2026年7月11日披露的《关于增加公司2026年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2026-047）。

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(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

事项概述	查询索引
公司于 2026 年 1 月 31 日召开第二届董事会第十九次会议，于 2026 年 3 月 3 日召开 2026 年第一次临时股东会审议通过了《关于公司收购资产及增资暨关联交易的议案》，公司为完善产品布局，拓展盈利增长点并加强可持续经营能力，计划通过整合上下游资源方式，拟以现金方式收购深圳华大科技企业管理有限公司所持有的受让时空组学技术后的深圳华大三箭齐发科技有限责任公司的 100% 股权以及受让纳米孔测序技术后的杭州华大序风科技有限公司的 100% 股权。	具体内容详见公司于 2026 年 2 月 2 日披露的《关于公司收购资产及增资暨关联交易的公告》（公告编号：2026-005）

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

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

事项概述	查询索引
公司于 2026 年 6 月 22 日召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于与专业机构合作设立投资基金暨关联交易的议案》，公司为拓展公司在海洋生物制造、深海装备的业务领域布局，紧抓海洋经济战略发展机遇，强化公司与生物制造龙头企业的产业协同与产业链资源整合，加快推动公司业务升级，在不影响公司日常经营、有效控制投资风险的前提下，公司与华大共赢等合伙人共同出资设立海南海垦华大共赢创业投资基金合伙企业（有限合伙）（暂定名，具体名称以工商注册为准）。投资基金拟出资 12,000 万元，专项投资于创新中心。投资基金的基金规模为人民币 12,600 万元，其中公司拟作为有限合伙人认缴出资人民币 5,200 万元，占投资基金认缴出资总额的 41.27%。	具体内容详见公司于 2026 年 6 月 24 日披露的《关于与专业机构合作设立投资基金暨关联交易的公告》（公告编号：2026-039）

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

单位： 万元 币种： 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司及其子公司对子公司的担保情况															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保			
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	青岛华大智造科技有限责任公司	全资子公司	40	2021/6/3	2021/6/3	2026/6/2	连带责任担保	是	否	-	否			
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	青岛华大智造极创科技有限公司	全资子公司	40	2021/6/3	2021/6/3	2026/6/2	连带责任担保	是	否	-	否			
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	青岛华大智造极创科技有限公司	全资子公司	40	2021/6/3	2021/6/3	2026/6/2	连带责任担保	是	否	-	否			
MGI TECH HONG	全资子公司	MGI Americas Inc	全资子公司	2,724	2023/1/2	2023/1/2	2026/7/23	连带责任担保	否	否	-	否			

KONG CO.,LIMITED												
MGI Tech GmbH	全资子公司	Complete Genomics,Inc.	全资子公司	65	2024/3/31	2024/3/31	2027/3/31	连带责任担保	否	否		否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	深圳华大智造生物电子科技有限公司	全资子公司	1,800	2024/5/10	2024/5/10	2027/5/10	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	MGI International sales Co.,Limited	全资子公司	300	2025/12/18	2025/12/18	2060/12/31	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	MGI Tech R&D HONG KONG CO., LIMITED	全资子公司	300	2025/12/18	2025/12/18	2060/12/31	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	MGI TECH SINGAPORE PTE. LTD.	全资子公司	300	2025/12/18	2025/12/18	2060/12/31	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	北京华大智造科技有限公司	全资子公司	300	2026/2/1	2026/2/1	2060/12/31	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	上海华大智造科技有限公司	全资子公司	300	2026/3/31	2026/3/31	2060/12/31	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	海南华大智造科技有限公司	全资子公司	300	2026/3/31	2026/3/31	2060/12/31	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	湖南益阳华大智造科技有限公司	全资子公司	300	2026/3/31	2026/3/31	2060/12/31	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	杭州华大智造极风科技	全资子公司	300	2026/3/31	2026/3/31	2060/12/31	连带责任担保	否	否	-	否

公司		有限公司										
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	深圳华大三箭齐发科技有限责任公司	全资子公司	300	2026/6/20	2026/6/20	2060/12/31	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	重庆三箭齐发科技有限公司	全资子公司	300	2026/6/20	2026/6/20	2060/12/31	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	杭州华大序风科技有限公司深圳分公司	全资子公司	300	2026/6/20	2026/6/20	2060/12/31	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	杭州华大序风科技有限公司	全资子公司	300	2026/6/20	2026/6/20	2060/12/31	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	深圳华大涌生智能科技有限公司	控股子公司	300	2026/6/20	2026/6/20	2060/12/31	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	北京华大智造科技有限公司	全资子公司	110	2026/3/6	2026/3/1	2029/2/28	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	长春长光华大智造测序设备有限公司	控股子公司	110	2026/3/6	2026/3/1	2029/2/28	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	青岛华澳智存生物医疗有限责任公司	控股子公司	110	2026/6/15	2026/6/15	2029/5/31	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限	公司本部	深圳华大三箭齐发科技	全资子公司	110	2026/6/15	2026/6/15	2029/5/31	连带责任担保	否	否	-	否

公司		有限责任公司										
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	重庆三箭齐发科技有限公司	全资子公司	110	2026/6/15	2026/6/15	2029/2/28	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	杭州华大序风科技有限公司	全资子公司	110	2026/6/15	2026/6/15	2029/2/28	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	杭州华大序风科技有限公司深圳分公司	全资子公司	110	2026/6/15	2026/6/15	2029/2/28	连带责任担保	否	否	-	否
深圳华大智造科技股份有限公司	公司本部	深圳华大涌生智能科技有限公司	控股子公司	110	2026/6/15	2026/6/15	2029/2/28	连带责任担保	否	否	-	否
报告期内对子公司担保发生额合计						3,880						
报告期末对子公司担保余额合计（B）						9,369						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）						9,369						
担保总额占公司净资产的比例(%)						1.33						
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						8,074						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）						8,074						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明						1、 本公司作为担保方类型系公司为子公司提供担保或子公司之间互相提供担保；						

	2、 MGI TECH HONG KONG CO.,LIMITED为MGI Americas Inc提供的担保金额为400万美元，以报告期末美元汇率折算为人民币2,724万元； 3、 MGI Tech GmbH 为CG US提供的担保金额为83,278.8欧元，以报告期末欧元汇率折算为人民币65万元。
--	---

(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
首次公开发行股票	2022年9月6日	360,223.18	328,455.44	252,784.53	75,670.91	209,768.51	45,402.27	63.87	60.00	19,024.95	5.79	-
合计	/	360,223.18	328,455.44	252,784.53	75,670.91	209,768.51	45,402.27	/	/	19,024.95	/	-

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	是否涉及变更	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	是否已结项	投入进度是否	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	节余金额
--------	------	------	--------	--------	---------------	--------	---------------------	----------------------------	-------------	-------	--------	---------------	---------	-----------------	--------------------	------

			或者募集说明书中的承诺投资项目	投向					态日期		符合计划的进度				说明具体情况	
首次公开发行股票	华大智造智能制造及研发基地项目	生产建设	是	否	126,437.19	19,024.95	69,239.32	54.76	2026年10月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	
首次公开发行股票	基于半导体技术的基因测序仪及配套设备试剂研发生产项目	生产建设	是	否	19,787.44	-	18,198.00	100.00（注1）	2022年12月	是	是	不适用	967.82	13,791.44	否	1,589.44
首次公开发行股票	华大智造研发中心项目	研发	是	是	29,784.30	-	15,065.51	100.00（注1）	2025年12月	是	是	不适用	不适用（注2）	不适用	否	14,718.79
首次公开	华大智造营销服务中	运营管理	是	否	29,627.10	-	19,980.83	100.00（注1）	2024年12月	是	是	不适用	不适用（注2）	不适用	否	9,646.27

发行股票	心建设项目															
首次公开发行股票	华大智造信息化系统建设项目	运营管理	是	否	12,148.50	-	9,678.87	100.00（注1）	2024年12月	是	是	不适用	不适用（注2）	不适用	否	2,469.63
首次公开发行股票	补充流动资金	补流还贷	是	否	35,000.00	-	32,203.71	92.01	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	
首次公开发行股票	永久补充流动资金	补流还贷	否	否	45,402.27	-	45,402.27	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	
首次公开发行股票	超募资金	其他	否	否	30,268.64	-	-	-	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	
合计	/	/	/	/	328,455.44	19,024.95	209,768.51	63.87	/	/	/	/	967.82	13,791.44	/	28,424.13

注 1：“基于半导体技术的基因测序仪及配套设备试剂研发生产项目”“华大智造营销服务中心建设项目”“华大智造信息化系统建设项目”及“华大智造研发中心项目”已达到预定可使用状态尚有募集资金结余。因此，该等项目的期末投入使用进度公式不适用。

注 2：“华大智造信息化系统建设项目”“华大智造营销服务中心建设项目”及“华大智造研发中心项目”募集资金主要用于信息技术与营销网络建设、项目研发，属于费用化投入，其效益体现为对公司整体能力的综合提升，对公司财务状况和经营业绩产生了积极影响，无法单独量化核算，故不适用。

2、超募资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

用途	性质	拟投入超募资金总额 (1)	截至报告期末累计投入超募资 金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	备注
永久补充流动资金	补流还贷	45,402.27	45,402.27	100.00	/
永久补充流动资金	尚未使用	30,268.64	-	-	/
合计	/	75,670.91	45,402.27	/	/

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

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

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
2025 年 4 月 24 日	170,000.00	2025 年 4 月 24 日	2026 年 4 月 23 日	76,900.00	否
2026 年 4 月 23 日	120,000.00	2026 年 4 月 23 日	2027 年 4 月 22 日		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	2,181,425	0.52	0	0	0	-1,302,894	-1,302,894	878,531	0.21
1、国家持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
2、国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、其他内资持股	2,181,425	0.52	0	0	0	-1,302,894	-1,302,894	878,531	0.21
其中：境内非国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
境内自然人持股	2,181,425	0.52	0	0	0	-1,302,894	-1,302,894	878,531	0.21
4、外资持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
其中：境外法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
境外自然人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
二、无限售条件流通股份	414,334,730	99.48	0	0	0	1,302,894	1,302,894	415,637,624	99.79
1、人民币普通股	414,334,730	99.48	0	0	0	1,302,894	1,302,894	415,637,624	99.79
2、境内上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、境外上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
4、其他	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
三、股份总数	416,516,155	100.00	0	0	0	0	0	416,516,155	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司 2020 年股票期权激励计划第二个行权期行权限售股的限售期已满，于 2026 年 5 月 11 日上市流通，上市流通数量为 1,302,894 股。

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（如有）

□适用 √不适用

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2020 年股票期权激励对象（第二期，共 93 人）	2,181,425	1,302,894	0	878,531	股票期权行权	2026 年 5 月 11 日
合计	2,181,425	1,302,894	0	878,531	/	/

二、 股东情况**（一） 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	17,942
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

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	包含 转融 通借	质押、标记或 冻结情况	股东 性质

				件股份 数量	出股份 的限售 股份数量	股份 状态	数量	
深圳华大科技控股集团 有限公司	0	153,001,440	36.73	0	0	无		境内非 国有法 人
西藏华瞻创业投 资有限公司	0	41,442,948	9.95	0	0	无		境内非 国有法 人
CPE Investment (Hong Kong) 2018 Limited	- 1,298,020	16,565,308	3.98	0	0	无		境外法 人
景顺长城基金— 中国人寿保险股 份有限公司一分 红险—景顺长城 基金国寿股份成 长股票型组合单 一资产管理计划 (可供出售)	2,784,581	9,961,297	2.39	0	0	无		其他
天津鲲鹏管理咨 询合伙企业（有 限合伙）	0	9,908,446	2.38	0	0	无		其他
西藏智研创业投 资合伙企业（有 限合伙）	0	9,793,947	2.35	0	0	质 押	8,630,000	其他
EARNING VAST LIMITED	0	9,255,220	2.22	0	0	无		境外法 人
中国银行股份有限公司—华宝中 证医疗交易型开 放式指数证券投资 基金	678,287	8,383,647	2.01	0	0	无		其他
HH SPR—XIV HK Holdings Limited	0	5,058,641	1.21	0	0	无		其他
中信证券股份有 限公司—社保基 金 17052 组合	1,714,257	4,164,102	1.00	0	0	无		其他
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		
深圳华大科技控股集团 有限公司				153,001,440	人民 币普 通股	153,001,440		

西藏华瞻创业投资有限公司	41,442,948	人民币普通股	41,442,948
CPE Investment (Hong Kong) 2018 Limited	16,565,308	人民币普通股	16,565,308
景顺长城基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—景顺长城基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	9,961,297	人民币普通股	9,961,297
天津鲲鹏管理咨询合伙企业（有限合伙）	9,908,446	人民币普通股	9,908,446
西藏智研创业投资合伙企业（有限合伙）	9,793,947	人民币普通股	9,793,947
EARNING VAST LIMITED	9,255,220	人民币普通股	9,255,220
中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	8,383,647	人民币普通股	8,383,647
HH SPR—XIV HK Holdings Limited	5,058,641	人民币普通股	5,058,641
中信证券股份有限公司—社保基金 17052 组合	4,164,102	人民币普通股	4,164,102
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购专户持股情况未在“前十名股东持股情况”和“前十名无限售条件股东持股情况”中列示。截至报告期末，公司回购专用证券账户持有股数 4,615,510 股，持股比例为 1.11%。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、深圳华大科技控股集团有限公司和西藏华瞻创业投资有限公司为公司实际控制人汪建控制的企业。 2、天津鲲鹏管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人委派代表以及部分间接股东与 EARNING VAST LIMITED 的部分间接股东同为 IDG 资本的合伙人。 3、CPE Investment (Hong Kong) 2018 Limited 与 CHD Biotech Co-invest Limited 为一致行动人。		
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	2020 年股票期权激励对象（第三期，共 77 人）	878,531	2027 年 10 月 16 日	0	自行权日起 3 年内不得减持
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

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

(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

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：深圳华大智造科技股份有限公司

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	七、1	2,811,525,979.23	2,806,168,428.50
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	769,533,666.67	922,479,833.34
衍生金融资产		-	-
应收票据	七、4	16,186,580.00	31,879,753.94
应收账款	七、5	1,190,958,898.86	1,401,092,878.18
应收款项融资		-	-
预付款项	七、8	74,127,579.21	66,053,427.91
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、9	21,828,539.43	54,344,778.94
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	1,887,981.90
买入返售金融资产		-	-
存货	七、10	1,024,108,640.32	1,050,930,946.55
其中：数据资源		-	-
合同资产	七、6	3,942,682.00	4,831,757.02
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	七、12	-	-
其他流动资产	七、13	170,732,039.02	184,037,212.85
流动资产合计		6,082,944,604.74	6,521,819,017.23
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	七、16	-	-
长期股权投资	七、17	16,553,362.00	19,540,682.74
其他权益工具投资	七、18	67,336,629.80	67,336,629.80
其他非流动金融资产	七、19	168,570,571.08	122,448,164.46
投资性房地产		-	-
固定资产	七、21	2,327,815,808.66	2,047,304,148.61
在建工程	七、22	106,499,188.62	504,534,507.29

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	七、25	179,019,923.32	186,742,533.41
无形资产	七、26	649,918,610.88	585,275,500.67
其中：数据资源		-	-
开发支出	八、2	-	6,611,694.36
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七、28	182,797,225.24	87,651,988.57
递延所得税资产	七、29	105,496,306.40	121,746,285.67
其他非流动资产	七、30	29,344,223.90	32,848,892.01
非流动资产合计		3,833,351,849.90	3,782,041,027.59
资产总计		9,916,296,454.64	10,303,860,044.82
流动负债：			
短期借款	七、32	5,003,402.78	25,956,666.66
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	七、35	47,058,993.41	77,754,679.24
应付账款	七、36	228,073,761.26	236,028,298.09
预收款项		-	-
合同负债	七、38	385,153,837.69	375,213,114.08
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	七、39	118,436,989.13	153,735,623.87
应交税费	七、40	76,934,529.95	71,913,380.43
其他应付款	七、41	410,417,589.41	604,842,367.89
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
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	七、43	90,191,456.00	180,192,883.34
其他流动负债	七、44	106,744,542.14	107,592,050.28
流动负债合计		1,468,015,101.77	1,833,229,063.88
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款	七、45	996,328,000.00	634,036,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、47	188,331,450.39	196,862,828.33
长期应付款	七、48	109,710,000.00	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-

递延收益	七、51	110,392,279.83	131,324,696.71
递延所得税负债	七、29	1,509,371.24	1,650,294.90
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,406,271,101.46	963,873,819.94
负债合计		2,874,286,203.23	2,797,102,883.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	416,516,155.00	416,516,155.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、55	8,698,627,812.46	8,964,396,124.06
减：库存股	七、56	361,679,612.92	330,625,396.94
其他综合收益	七、57	-75,299,634.12	-65,362,097.71
专项储备		-	-
盈余公积	七、59	46,791,706.04	46,791,706.04
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	-1,686,091,529.09	-1,528,588,782.82
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,038,864,897.37	7,503,127,707.63
少数股东权益		3,145,354.04	3,629,453.37
所有者权益（或股东权益）合计		7,042,010,251.41	7,506,757,161.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,916,296,454.64	10,303,860,044.82

公司负责人：刘健

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：方晨

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：深圳华大智造科技股份有限公司

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		1,009,167,697.15	1,171,648,213.81
交易性金融资产		369,287,000.00	320,290,388.89
衍生金融资产		-	-
应收票据		2,556,879.61	-
应收账款	十九、1	901,949,657.91	1,200,561,932.90
应收款项融资		-	-
预付款项		14,808,443.20	15,863,157.49
其他应收款	十九、2	461,220,061.35	380,449,943.53
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	1,887,981.90
存货		74,192,462.31	101,608,740.49
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		1,052,361.27	2,877,348.69
流动资产合计		2,834,234,562.80	3,193,299,725.80
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		95,412,152.77	-
长期股权投资	十九、3	4,480,128,861.86	4,325,309,340.79
其他权益工具投资		67,336,629.80	67,336,629.80
其他非流动金融资产		168,570,571.08	122,448,164.46
投资性房地产		-	-
固定资产		1,142,143,492.76	1,188,165,492.18
在建工程		13,363,002.92	9,062,736.48
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		2,368,470.30	7,406,000.16
无形资产		285,555,561.67	315,617,559.91
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		15,042,410.14	17,981,052.20
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		1,990,748.79	1,672,758.43
非流动资产合计		6,271,911,902.09	6,054,999,734.41
资产总计		9,106,146,464.89	9,248,299,460.21
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		6,042,920.64	7,115,015.25
应付账款		83,287,638.42	102,786,261.21
预收款项		-	-
合同负债		123,751,887.94	122,733,517.14
应付职工薪酬		36,815,714.67	47,068,017.64
应交税费		12,892,875.22	13,556,825.36
其他应付款		514,663,731.17	359,679,239.87
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		55,515,671.47	156,871,040.41
其他流动负债		470,271.66	355,087.00
流动负债合计		833,440,711.19	810,165,003.88
非流动负债：			
长期借款		792,428,000.00	629,186,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

租赁负债		-	1,950,506.61
长期应付款		109,710,000.00	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		44,855,555.99	57,436,628.02
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		946,993,555.99	688,573,134.63
负债合计		1,780,434,267.18	1,498,738,138.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		416,516,155.00	416,516,155.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		7,715,117,937.40	8,016,534,765.19
减：库存股		361,679,612.92	330,625,396.94
其他综合收益		4,336,629.80	4,336,629.80
专项储备		-	-
盈余公积		46,791,706.04	46,791,706.04
未分配利润		-495,370,617.61	-403,992,537.39
所有者权益（或股东权益）合计		7,325,712,197.71	7,749,561,321.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,106,146,464.89	9,248,299,460.21

公司负责人：刘健

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：方晨

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		1,365,964,727.41	1,148,740,373.83
其中：营业收入	七、61	1,365,964,727.41	1,148,740,373.83
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		1,452,894,729.48	1,363,295,811.37
其中：营业成本	七、61	586,973,693.13	529,349,981.99
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	七、62	7,889,843.70	8,474,753.26
销售费用	七、63	322,223,743.33	345,752,965.85
管理费用	七、64	204,307,247.23	235,020,998.98

研发费用	七、65	277,306,292.58	339,742,410.95
财务费用	七、66	54,193,909.51	-95,045,299.66
其中：利息费用		16,160,151.04	14,323,692.87
利息收入		17,649,772.92	16,628,117.60
加：其他收益	七、67	29,835,956.09	42,104,676.90
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	5,594,110.19	13,102,580.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,839,691.26	-1,603,874.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-309,806.00	-78,583.33
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）	七、70	5,176,239.95	-2,141,774.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,592,649.83	-26,317,372.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、73	-48,601,143.21	-29,143,278.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	82,108.65	293,961.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-97,435,380.23	-216,656,643.84
加：营业外收入	七、74	584,153.42	2,834,775.17
减：营业外支出	七、75	8,727,041.04	7,624,666.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-105,578,267.85	-221,446,535.49
减：所得税费用	七、76	52,528,738.12	-52,110,681.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-158,107,005.97	-169,335,854.41
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-158,107,005.97	-169,335,854.41
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）		-157,502,746.27	-168,288,166.74
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-604,259.70	-1,047,687.67
六、其他综合收益的税后净额	七、57	-9,937,536.41	-50,220,250.68
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-9,937,536.41	-50,220,250.68
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（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		-	-
（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		-9,937,536.41	-50,220,250.68
(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		-9,937,536.41	-50,220,250.68
(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		-168,044,542.38	-219,556,105.09
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-167,440,282.68	-218,508,417.42
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-604,259.70	-1,047,687.67
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.38	-0.41
(二) 稀释每股收益（元/股）		不适用	不适用

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：-22,113,968.22元，上期被合并方实现的净利润为：-64,752,639.17元。

公司负责人：刘健

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：方晨

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	十九、4	309,585,882.80	351,199,694.20
减：营业成本	十九、4	131,312,866.00	179,130,762.21
税金及附加		2,356,747.01	2,326,831.63
销售费用		13,657,348.12	16,821,918.40
管理费用		105,213,562.66	103,960,789.36
研发费用		150,837,109.39	143,605,196.72
财务费用		11,801,821.40	2,341,816.11
其中：利息费用		12,086,499.35	9,430,733.59
利息收入		14,503,142.83	7,554,000.14
加：其他收益		14,771,705.97	11,782,888.92
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	2,660,078.34	5,700,957.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-70,698.82	-
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）		7,119,017.73	-969,952.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-55,840.17	25,329.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,763,049.91	-1,406,240.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-17,806.04	3,886.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-82,879,465.86	-81,850,750.95
加：营业外收入		43,685.92	891,609.00
减：营业外支出		149,858.30	864,144.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-82,985,638.24	-81,823,286.03
减：所得税费用		8,392,441.98	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-91,378,080.22	-81,823,286.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-91,378,080.22	-81,823,286.03
（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		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
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		-	-
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		-91,378,080.22	-81,823,286.03
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：刘健

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：方晨

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		1,721,028,683.51	1,491,126,614.32
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		59,255,500.84	26,373,718.06
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	72,244,216.98	52,675,556.97
经营活动现金流入小计		1,852,528,401.33	1,570,175,889.35
购买商品、接受劳务支付的现金		577,798,210.40	750,440,082.89
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		547,737,946.05	618,755,890.02
支付的各项税费		126,031,342.19	112,604,481.31
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	300,630,608.39	342,528,104.42
经营活动现金流出小计		1,552,198,107.03	1,824,328,558.64
经营活动产生的现金流量净额		300,330,294.30	-254,152,669.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-

取得投资收益收到的现金		11,631,589.35	15,298,333.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		225,030.04	164.53
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	七、78（2）	2,180,000,000.00	5,058,643,124.98
投资活动现金流入小计		2,191,856,619.39	5,073,941,622.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		311,881,094.41	91,665,034.54
投资支付的现金		39,000,000.00	52,218,740.68
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	七、78（2）	2,029,000,000.00	4,436,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,379,881,094.41	4,579,883,775.22
投资活动产生的现金流量净额		-188,024,475.02	494,057,847.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		73,019,281.31	50,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,000.00	-
取得借款收到的现金		410,000,000.00	433,160,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	118,530,132.82	202,181,000.00
筹资活动现金流入小计		601,549,414.13	685,341,000.00
偿还债务支付的现金		165,208,000.00	104,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,763,826.40	9,248,404.76
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	七、78（3）	486,616,499.04	185,449,853.40
筹资活动现金流出小计		663,588,325.44	299,498,258.16
筹资活动产生的现金流量净额		-62,038,911.31	385,842,741.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-38,081,401.12	8,992,791.52
五、现金及现金等价物净增加额	七、79（1）	12,185,506.85	634,740,711.65
加：期初现金及现金等价物余额		2,780,986,507.28	1,963,600,570.64
六、期末现金及现金等价物余额	七、79（4）	2,793,172,014.13	2,598,341,282.29

公司负责人：刘健

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：方晨

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		636,616,898.82	381,549,166.68
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		11,913,345.34	14,298,556.70
经营活动现金流入小计		648,530,244.16	395,847,723.38
购买商品、接受劳务支付的现金		106,133,324.06	133,568,572.57
支付给职工及为职工支付的现金		136,004,326.03	166,489,177.58
支付的各项税费		12,534,312.93	13,333,124.69
支付其他与经营活动有关的现金		103,953,990.17	158,152,976.91
经营活动现金流出小计		358,625,953.19	471,543,851.75
经营活动产生的现金流量净额		289,904,290.97	-75,696,128.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		4,618,759.06	5,700,957.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,606.51	-
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		713,652,183.52	1,685,549,382.21
投资活动现金流入小计		718,313,549.09	1,691,250,339.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,061,265.79	61,157,328.08
投资支付的现金		169,700,001.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		255,990,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		1,072,188,622.76	1,584,370,000.00
投资活动现金流出小计		1,507,939,889.55	1,675,527,328.08
投资活动产生的现金流量净额		-789,626,340.46	15,723,011.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		72,919,281.31	-
取得借款收到的现金		190,000,000.00	413,160,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		256,000,000.00	209,300,044.53
筹资活动现金流入小计		518,919,281.31	622,460,044.53
偿还债务支付的现金		125,158,000.00	104,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,216,351.67	9,012,238.10
支付其他与筹资活动有关的现金		32,878,754.50	381,545,989.23
筹资活动现金流出小计		168,253,106.17	495,358,227.33
筹资活动产生的现金流量净额		350,666,175.14	127,101,817.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,304,677.72	-321,113.19
五、现金及现金等价物净增加额		-164,360,552.07	66,807,587.29
加：期初现金及现金等价物余额		1,171,648,213.81	726,734,011.68
六、期末现金及现金等价物余额		1,007,287,661.74	793,541,598.97

公司负责人：刘健

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：方晨

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	416,516,155.00	-	-	-	8,864,396,124.06	330,625,396.94	-65,362,097.71	-	46,791,706.04	-	-1,284,404,864.57	-	7,647,311,625.88	3,629,453.37	7,650,941,079.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	100,000,000.00	-	-	-	-	-	-244,183,918.25	-	144,183,918.25	-	-144,183,918.25
二、本年期初余额	416,516,155.00	-	-	-	8,964,396,124.06	330,625,396.94	-65,362,097.71	-	46,791,706.04	-	-1,528,588,782.82	-	7,503,127,707.63	3,629,453.37	7,506,757,161.00

三、 本期 增减 变动 金额 （减 少以 “-”号 填 列）	-	-	-	-	265,768,311.60	31,054,215.98	9,937,536.41	-	-	-	157,502,746.27	-	464,262,810.26	484,099.33	464,746,909.59
（一） 综 合收 益总 额	-	-	-	-	-	-	9,937,536.41	-	-	-	157,502,746.27	-	167,440,282.68	604,259.70	168,044,542.38
（二） 所 有者 投入 和减 少资 本	-	-	-	-	14,395,997.24	-	-	-	-	-	-	-	14,395,997.24	120,160.37	14,516,157.61
1. 所 有者投 入的普 通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000.00	100,000.00
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	-	-	-	-	14,395,997.24	-	-	-	-	-	-	-	14,395,997.24	20,160.37	14,416,157.61
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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															
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	-	-	-	-	- 280,164,308 .84	- 31,054,215 .98	-	-	-	-	-	-	- 311,218,524 .82	-	- 311,218,524 .82

四、 本期 期末 余额	416,516,155.00	-	-	-	8,698,627,812.46	361,679,612.92	75,299,634.12	-	46,791,706.04	-	1,686,091,529.09	-	7,038,864,897.37	3,145,354.04	7,042,010,251.41
----------------------	----------------	---	---	---	------------------	----------------	---------------	---	---------------	---	------------------	---	------------------	--------------	------------------

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	416,516,155.00	-	-	-	8,842,015,557.41	349,987,726.88	2,909,862.57	-	46,791,706.04	-	1,062,264,078.62	-	7,890,161,750.38	1,538,579.44	7,891,700,329.82
加： 会计 政策 变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前 期差 错更 正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其 他	-	-	-	-	50,000,000.00	-	-	-	-	-	110,559,541.24	-	60,559,541.24	-	60,559,541.24
二、 本年	416,516,155.00	-	-	-	8,892,015,557.41	349,987,726.88	2,909,862.57	-	46,791,706.04	-	1,172,823,619.86	-	7,829,602,209.14	1,538,579.44	7,831,140,788.58

期初 余额															
三、 本期 增减 变动 金额 （减少以 “-”号 填列）	-	-	-	-	3,677,934.7 4	-	- 50,220,25 0.68	-	-	-	- 168,288,166. 74	-	- 214,830,482 .68	760,566.9 9	- 214,069,915 .69
（一）综 合收益总 额	-	-	-	-	-	-	- 50,220,25 0.68	-	-	-	- 168,288,166. 74	-	- 218,508,417 .42	- 1,047,687 .67	- 219,556,105 .09
（二）所 有者投入 和减少资 本	-	-	-	-	18,771,079. 58	-	-	-	-	-	-	-	18,771,079. 58	85,373.97	18,856,453. 55
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	-	-	-	-	18,771,079.58	-	-	-	-	-	-	-	18,771,079.58	85,373.97	18,856,453.55
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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															
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者 权益 内部 结转	-	-	-	-	- 15,093,144. 84	-	-	-	-	-	-	-	- 15,093,144. 84	1,722,880 .69	- 13,370,264. 15
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	-	-	-	-	- 15,093,144. 84	-	-	-	-	-	-	-	- 15,093,144. 84	- 1,722,880 .69	- 13,370,264. 15
（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	416,516,155.00	-	-	-	8,895,693,492.15	349,987,726.88	53,130,113.25	-	46,791,706.04	-	1,341,111,786.60	-	7,614,771,726.46	2,299,146.43	7,617,070,872.89

公司负责人：刘健

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：方晨

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	416,516,155.00	-	-	-	8,016,534,765.19	330,625,396.94	4,336,629.80	-	46,791,706.04	403,992,537.39	7,749,561,321.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	416,516,155.00	-	-	-	8,016,534,765.19	330,625,396.94	4,336,629.80	-	46,791,706.04	403,992,537.39	7,749,561,321.70
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	301,416,827.79	31,054,215.98	-	-	-	91,378,080.22	423,849,123.99
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91,378,080.22	91,378,080.22

(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	14,409,574.93	-	-	-	-	-	14,409,574.93
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	-	-	-	-	14,409,575.93	-	-	-	-	-	14,409,575.93
4. 其他	-	-	-	-	-1.00	-	-	-	-	-	-1.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-315,826,402.72	31,054,215.98	-	-	-	-	-346,880,618.70

四、本期期末余额	416,516,155.00	-	-	-	7,715,117,937.40	361,679,612.92	4,336,629.80	-	46,791,706.04	-495,370,617.61	7,325,712,197.71
----------	----------------	---	---	---	------------------	----------------	--------------	---	---------------	-----------------	------------------

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	416,516,155.00	-	-	-	7,978,959,615.81	349,987,726.88	4,314,002.90	-	46,791,706.04	-191,389,555.80	7,905,204,197.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	416,516,155.00	-	-	-	7,978,959,615.81	349,987,726.88	4,314,002.90	-	46,791,706.04	-191,389,555.80	7,905,204,197.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	18,856,453.55	-	-	-	-	-81,823,286.03	-62,966,832.48
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-81,823,286.03	-81,823,286.03
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	18,856,453.55	-	-	-	-	-	18,856,453.55
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	-	-	-	-	18,856,453.55	-	-	-	-	-	18,856,453.55
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	416,516,155.00	-	-	-	7,997,816,069.36	349,987,726.88	4,314,002.90	-	46,791,706.04	-273,212,841.83	7,842,237,364.59

公司负责人：刘健

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：方晨

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

深圳华大智造科技股份有限公司是于 2020 年 6 月 23 日在深圳华大智造科技有限公司基础上改组成立的股份有限公司，公司的注册地址为深圳市盐田区北山工业区综合楼及 11 栋 2 楼，总部位于中华人民共和国广东省深圳市。

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳华大智造科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1638 号）同意，公司于 2022 年 9 月首次公开发行每股面值人民币 1 元的 A 股股票 41,319,475 股，增加实收资本（股本）人民币 41,319,475.00 元，于 2022 年 10 月，公司实施的 2020 年股票期权激励计划共有 94 人实际行权，实际新增人民币普通股（A 股）1,224,730 股，增加实收资本（股本）人民币 1,224,730.00 元，于 2023 年 5 月 10 日，公司实施的 2020 年股票期权激励计划第二批共有 93 人实际行权，实际新增人民币普通股（A 股）1,302,894 股，增加实收资本（股本）人民币 1,302,894.00 元。于 2024 年 10 月 16 日，公司实施的 2020 年股票期权激励计划，在本报告期内实际新增人民币普通股（A 股）878,531 股，增加实收资本（股本）人民币 878,531.00 元。截至 2026 年 6 月 30 日，公司的实收资本（股本）人民币 416,516,155.00 元，股份总数为 416,516,155 股。

公司及子公司主要从事基因测序仪、实验室自动化相关仪器设备、试剂耗材、软件产品等相关产品的研发、生产与销售以及提供售后服务和研发服务等相关服务。

本报告期内，本公司的子公司情况参见附注十、1。

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

本公司自本报告期末至未来 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

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

本公司应收款项预期信用损失的确认和计量、存货跌价准备的确认和计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销、研发费用的资本化条件以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本公司相关业务经营特点制定的，具体政策详见相关附注。

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况、2026 年 1-6 月的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

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

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照第八节、五、10、外币业务和外币报表折算进行了折算。

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款项	单项金额占总资产 0.1%及以上
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额占总资产 0.1%及以上
本期重要的应收款项核销	单项金额占总资产 0.1%及以上
重要的在建工程	单项金额占总资产 0.1%及以上
重要的合同负债	单项金额占总资产 0.1%及以上
重要的投资活动现金流量	单项金额占总资产 0.1%及以上
重要的联营企业	投资金额占总资产 0.1%及以上
重要的子公司	子公司的营业收入占合并营业收入的 3%
重要的非全资子公司	子公司的营业收入占合并营业收入的 3%
重要的境外经营实体	实体的营业收入占合并营业收入的 3%

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

本公司取得对另一个或多个企业(或一组资产或净资产)的控制权且其构成业务的, 该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易, 购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时, 将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试, 则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试, 仍应按照业务条件进行判断。

当本公司取得了不构成业务的一组资产或净资产时, 应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配, 不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产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, 调整资本公积中的股本溢价; 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润。为进行企业合并发生的直接相关费用, 于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方, 为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和, 减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额, 在考虑相关递延所得税影响之后, 如为正数则确认为商誉; 如为负数则计入当期损益。本公司将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司为进行企业合并发生各项直接费用计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定, 包括本公司及本公司控制的子公司。控制, 是指本公司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回报金额。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

（2）合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

（3）处置子公司

本公司丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

（4）少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积、未分配利润。

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

本公司收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率的近似汇率折合为人民币。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率的近似的当期汇率。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建或者生产符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（详见第八节、五、23、借款费用）外，其他汇兑差额计入当期损益。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的近似汇率折算。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

11、金融工具

√适用 □不适用

本公司的金融工具包括货币资金、交易性金融资产、除长期股权投资（详见第八节、五、19、长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应收票据、应付款项、应付票据、借款及股本等。

（1）金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本公司按照第八节、五、34、收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类和后续计量

a、本公司金融资产的分类

本公司通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

b、本公司金融资产的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以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。

②以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产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。

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

初始确认后，对于该类金融资产以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，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

b、以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

a、本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；

b、本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。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

a、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

b、该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

c、该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

b、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权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（6）减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及合同资产进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

预期信用损失的计量

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，是指本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。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收票据、应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- a、该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- b、该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

应收款项的坏账准备

a、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

①应收票据。根据承兑人信用风险特征的不同，本公司将应收票据划分为银行承兑汇票和商业承兑汇票两个组合。

②应收账款。本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上基于账龄计算预期信用损失。

应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
合并范围内关联方组合	对合并范围内关联方的应收账款
合并范围外关联方组合	对合并范围外关联方的应收账款
第三方组合	对第三方的应收账款

③合同资产。本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上基于账龄计算预期信用损失。

合同资产组合：

组合名称	确定组合依据
合并范围内关联方组合	对合并范围内关联方的合同资产
合并范围外关联方组合	对合并范围外关联方的合同资产
第三方组合	对第三方的合同资产

④其他应收款。本公司依据信用风险特征将其他应收账款划分为若干组合，在组合基础上基于账龄计算预期信用损失。

其他应收款组合：

组合名称	确定组合依据
合并范围内关联方组合	对合并范围内关联方的其他应收款
合并范围外关联方组合	对合并范围外关联方的其他应收款
第三方组合	对第三方的其他应收款

⑤长期应收款。本公司依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上基于账龄计算预期信用损失。

长期应收款组合：

组合名称	确定组合依据
合并范围内关联方组合	对合并范围内关联方的长期应收款
合并范围外关联方组合	对合并范围外关联方的长期应收款
第三方组合	对第三方的长期应收款

b、按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本公司对于应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产和长期应收款，通常按照信用风险特征组合计量其损失准备。若某一对手方信用风险特征与组合中其他对手方显著不同，或该对手方信用风险特征发生显著变化，对应收该对手方款项按照单项计提损失准备。例如，当某对手方发生严重财务困难，应收该对手方款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄区间的预期信用损失率时，对其单项计提损失准备。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本公司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，以评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

a、债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

b、已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

c、已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

d、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

a、借款人不大会全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；

b、金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- a、债务人发生重大财务困难；
- b、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- c、本公司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；
- d、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- e、债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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，本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。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本公司催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）权益工具

本公司发行权益工具，按实际发行价格计入股东权益，相关的交易费用从股东权益(资本公积)中扣减，如资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

12、应收票据

√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

详见第八节、五、11、金融工具。

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

详见第八节、五、11、金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 ☐不适用

详见第八节、五、11、金融工具。

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

详见第八节、五、11、金融工具。

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

详见第八节、五、11、金融工具。

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

详见第八节、五、11、金融工具。

14、应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、其他应收款

√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

详见第八节、五、11、金融工具。

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

详见第八节、五、11、金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第八节、五、11、金融工具。

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）存货类别

存货包括原材料、在产品、产成品、发出商品以及委托加工物资。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和基于正常产量并按照适当比例分配的生产制造费用。

（2）发出计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

（3）盘存制度

本公司存货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

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（详见第八节、五、11、（6）减值）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

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

详见第八节、五、11、金融工具。

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

详见第八节、五、11、金融工具。

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

详见第八节、五、11、金融工具。

18、持有待售的非流动资产或处置组

☒ 适用 ☐ 不适用

详见下述。

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

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

（1）终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（2）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、长期股权投资

√适用 □不适用

（1）长期股权投资成本确定

a、通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，依次冲减盈余公积和未分配利润。

b、其他方式取得的长期股权投资

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本公司按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本公司按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）长期股权投资后续计量及损益确认方法

a、对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益。

b、对联营企业的投资

联营企业指本公司能够对其施加重大影响（详见第八节、五、19、（3）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准）的企业。

后续计量时，对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

本公司在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

取得对联营企业投资后，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司与联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

本公司对联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。联营企业以后实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准

重大影响指本公司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。

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

（1）确认条件

√适用 □不适用

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产第八节、五、22、在建工程确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本公司分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本公司时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(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
机器设备	年限平均法	5-10	0%-5.00%	9.50%-20.00%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	0%-5.00%	19.00%-33.33%
房屋及建筑物	年限平均法	10-47	0%-5.00%	2.02%-10.00%
运输工具	年限平均法	4-5	0%-5.00%	19.00%-25.00%

本公司将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 减值测试方法和减值准备

详见第八节、五、27、长期资产减值。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本公司会予以终止确认。

- ①固定资产处于处置状态；
- ②该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

22、在建工程

√适用 □不适用

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（详见第八节、五、23、借款费用）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

本公司在建工程转为固定资产的标准时点如下：

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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
在安装调试设备	安装测试完毕，达到预定可使用状态
建筑及装修工程	建设完成后达到设计要求或可投入使用的标准
软件系统改造	安装测试完毕，达到预定可使用状态

在建工程以成本减减值准备（详见第八节、五、27、长期资产减值）在资产负债表内列示。

企业将固定资产达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售，按照《企业会计准则第14号--收入》《企业会计准则第1号--存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

23、借款费用

√适用 □不适用

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

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

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（详见第八节、五、27、长期资产减值）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本公司将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的使用寿命及其确定依据、摊销方法为：

项目	使用寿命(年)	确定依据	摊销方法
计算机软件	2-10	预期经济利益年限和合同规定的使用年限孰短	直线法摊销
专利权	10	预期经济利益年限和专利有效期孰短	直线法摊销
非专利技术	10	预期经济利益年限和非专利技术有效期孰短	直线法摊销
土地使用权	30-50	土地使用权的使用年限	直线法摊销

本公司至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本公司有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

企业对于研发过程中产出的产品或副产品对外销售，按照《企业会计准则第14号——收入》《企业会计准则第1号——存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、长期股权投资、长期待摊费用等。

本公司对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，根据资产组或者资产组组合中各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司将已发生且受益期在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用。长期待摊费用以成本减累计摊销及减值准备在资产负债表内列示。

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限
租赁资产改良支出	5-10年和剩余租赁期孰短
自建厂房改良支出	5年
软件系统改造款	5年

29、合同负债

√适用 □不适用

详见第八节、五、17、合同资产。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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

a、设定提存计划

本公司境内员工所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本公司境内职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本公司在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

b、员工企业年金

本公司子公司参与了当地的企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例缴纳年金费用，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

a、本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；

b、本公司有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本公司将实施重组的合理预期时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

31、预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

如果与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本公司，以及有关金额能够可靠地计量，则本公司会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本公司综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

(1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付为以权益结算和以现金结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付

本公司以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，

本公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照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，并相应计入资本公积。

以现金结算的股份支付

对于以现金结算的股份支付，本公司承担以股份或其他权益工具为基础计算确定交付现金或其他资产来换取职工提供服务时，以相关权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量换取服务的价格。

对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计数为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日和结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入损益。

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

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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。本公司确认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。

满足下列条件之一时，本公司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) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（详见第八节、五、11、（6）减值）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）销售商品收入

本公司在完成销售合同中有关产品的安装并取得验收确认，或将产品交付给购货方并取得签收单据，或在取得货运提单后，将商品控制权转移给客户并确认收入。

对于需要安装的产品，产品安装完成并经客户验收取得签署的《移交证明》后表示客户已取得该产品所有权上的主要风险和报酬，能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，即取得相关商品的控制权。

对于不需要安装的产品，经客户签收或报关出口取得货运提单后表示客户已取得该产品所有权上的主要风险和报酬，能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，即取得相关商品的控制权。

（2）提供服务收入

本公司为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照第八节、五、31、预计负债进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，根据售后维保合同服务期限，在提供维保服务的期间内将其交易对价采用直线法分期确认收入；对于本公司提供的技术服务，本公司取得客户确认的服务进度确认单，依据与客户签订的服务合同确认收入。

附有质量保证条款的合同，本公司对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本公司将其作为单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

(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

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

36、政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本公司将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，本公司将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本公司拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果单项交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债并未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。

资产负债表日，本公司根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体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)递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

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

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

a、根据担保余值预计的应付金额发生变动；

b、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

c、本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

使用权资产按第八节、五、27 长期资产减值所述的会计政策计提减值准备。

本公司已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁(单项租赁资产为全新资产时价值较低)不确认使用权资产和租赁负债,并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人

在租赁开始日,本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时,基于原租赁产生的使用权资产,而不是原租赁的标的资产,对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理,本公司将该转租赁分类为经营租赁。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。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。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 公允价值的计量

除特别声明外,本公司按下述原则计量公允价值:公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司估计公允价值时,考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等),并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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(2) 股利分配

资产负债表日后,经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润,不确认为资产负债表日的负债,在附注中单独披露。

(3) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成关联方。

此外,本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本公司的关联方。

(4) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本公司以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本公司在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本公司财务报表所采用的会计政策一致。

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

单位：元币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2026 年 6 月 4 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 20 号〉的通知》（财会〔2026〕7 号）（以下简称“20 号解释”），规定对“关于金融资产合同现金流量特征的评估”“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”的解释内容自 2026 年 1 月 1 日起施行。	不适用	-
2025 年 12 月，财政部印发《准则解释第 19 号》，对“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”“关于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的披露”的相关内容自 2026 年 1 月 1 日起施行。	不适用	-

其他说明
无。

(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	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	提供劳务 6%、销售商品 13%（注 1）
城市维护建设税	按实际缴纳及免抵的增值税额	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	因纳税主体而异（注 2）
教育费附加	按实际缴纳及免抵的增值税额	3%
地方教育附加	按实际缴纳及免抵的增值税额	2%

注 1：根据财政部及国家税务总局颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），本公司向境内销售其自行开发生产的软件产品，按 13%税率缴纳增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

本公司的境外子公司包括美国子公司 CG US、CG LLC、MGI US 与美洲智造、拉脱维亚子公司拉脱维亚智造、日本子公司日本智造、韩国子公司韩国智造、澳洲子公司澳大利亚智造、新加坡子公司新加坡智造、德国子公司德国智造、法国子公司法国智造及英国子公司英国智造等按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴类似增值税的流转税。

注 2：本公司及中国大陆地区子公司的法定税率为 25%，本公司和部分子公司分别享受不同的税收优惠（详见第八节、六、2、税收优惠）。

根据香港利得税两级制，应评税利润不超过 200 万元港币适用利得税税率为 8.25%，应评税利润超过 200 万元港币适用利得税税率为 16.50%，本公司子公司 MGI IS 于 2025 年可申请按两级利得税课税，即应评税利润未超过 200 万元港币部分，适用的香港企业利得税税率为 8.25%，其后超过 200 万元港币的部分适用利得税税率为 16.50%。

本公司子公司 CG US 为注册于美国加利福尼亚州的有限公司，CG US 适用的联邦企业所得税税率为 21.00%，适用的加利福尼亚州企业所得税税率为 8.84%。根据美国税法规定，对美国受控的外国子公司取得的超过一定有形资产常规回报率收入征收全球无形资产低税收入税（以下简称“GILTI Tax”）。GILTI Tax 是对美国母公司受控的外国子公司于美国境外取得的“低税”收入所征收的税，需按照美国企业联邦所得税税率 21.00%缴税，考虑其他税收优惠减免政策以及一定的外国税抵免政策，实际缴纳税率在 10.50%-21.00%之间。

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（%）
美洲智造	联邦税 21.00，加州州税 8.84
CG US	联邦税 21.00，加州州税 8.84
MGI HK	16.50
MGI IS	16.50
澳大利亚智造	30.00
新加坡智造	17.00
德国智造	30.00
法国智造	25.00
其他境外子公司	适用当地国家、地区税率

2、税收优惠

√适用 □不适用

深圳智造及中国大陆地区子公司的法定税率为 25%，本公司和部分子公司分别享受不同的税收优惠。

2024 年 12 月 26 日经深圳市工业和信息化局、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局批准（GR202444201397），本公司被认定为高新技术企业，有效期为三年；截至 2026 年 6 月 30 日，本公司适用 15%的企业所得税优惠税率（2025 年：15%）。

2024 年 12 月 24 日经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局批准（GR202442005365），本公司子公司武汉智造被认定为高新技术企业，有效期为三年；截至 2026 年 6 月 30 日，武汉智造适用 15%的企业所得税优惠税率（2025 年：15%）。

2025 年 10 月 28 日经吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局批准（GR202522000433），本公司子公司长光华大被认定为高新技术企业，有效期为三年；截至 2026 年 6 月 30 日，长光华大适用 15%的企业所得税优惠税率（2025 年：15%）。

2023 年 12 月 12 日经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局批准（GR202344207785），本公司子公司软件公司被认定为高新技术企业，有效期三年；截至 2026 年 6 月 30 日，软件公司按 15%的优惠税率征收企业所得税（2025 年：15%）。

2023 年 10 月 16 日，经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局批准（GR202344202631），本公司子公司深圳云影被认定为高新技术企业，有效期为三年。截至 2026 年 6 月 30 日，深圳云影未计划进行高新技术企业复审，适用 25%的企业所得税优惠税率（2025 年：15%）。

2024 年 11 月 19 日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局青岛市税务局批准（GR202437100888），本公司子公司青岛智造被认定为高新技术企业，有效期为三年。截至 2026 年 6 月 30 日，青岛智造适用 15%的企业所得税优惠税率（2025 年：15%）。

2024 年 11 月 19 日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局青岛市税务局批准（GR202437100966），本公司子公司青岛华澳被认定为高新技术企业，有效期为三年。截至 2026 年 6 月 30 日，青岛华澳适用 15%的企业所得税优惠税率（2025 年：15%）。

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	-	-
银行存款	2,726,794,735.22	2,775,685,789.68
其他货币资金	84,731,244.01	30,482,638.82
存放财务公司存款	-	-
合计	2,811,525,979.23	2,806,168,428.50
其中：存放在境外的款项总额	365,168,803.47	276,249,051.78

其他说明

（1）截至 2026 年 6 月 30 日，本公司其他货币资金的余额主要包括以下事项：保证金及其利息为人民币 15,785,063.89 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 24,438,252.70 元）；跨境转账在途资金人民币 0.00 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 6,043,976.70 元）；电子钱包余额及证券户余额为人民币 68,946,180.12 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 409.42 元）；

（2）截至 2026 年 6 月 30 日，本公司使用权受到限制的货币资金为人民币 15,785,063.89 元，详见七、31、所有权或使用权受到限制的资产。

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	769,533,666.67	922,479,833.34	/
其中：			
债务工具投资	769,533,666.67	922,479,833.34	/
权益工具投资	-	-	/
其他	-	-	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	/
合计	769,533,666.67	922,479,833.34	/

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产系公司购买的银行保本理财产品，截至 2026 年 6 月 30 日，理财本金余额为人民币 769,000,000.00 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 920,000,000.00 元），理财公允价值变动收益余额为人民币 533,666.67 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 2,479,833.34 元）。

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,186,580.00	31,879,753.94
商业承兑票据	-	-
合计	16,186,580.00	31,879,753.94

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	82,381,176.29	-
商业承兑票据	-	-
合计	82,381,176.29	-

(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

详见第八节、五、11. 金融工具。

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）		
其中：1 年以内分项		
未逾期	440,325,085.77	591,844,068.91
逾期 180 天以内(含 180 天)	343,299,807.60	418,564,706.66
逾期 180 天至 365 天(含 365 天)	188,581,005.65	237,593,093.05
1 年以内合计	972,205,899.02	1,248,001,868.62
1 至 2 年	238,267,668.07	209,411,759.11
2 至 3 年	96,741,049.82	56,258,573.92
3 年以上		
3 至 4 年	5,333,228.55	8,606,025.42
4 至 5 年	4,925,279.26	2,570,796.65
5 年以上	1,472,159.70	600,000.00
合计	1,318,945,284.42	1,525,449,023.72

(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	53,640,970.82	4.07	53,640,970.82	100.00	-	52,962,872.65	3.47	52,962,872.65	100.00	-
其中：										
按全额	53,640,970.82	4.07	53,640,970.82	100.00	-	52,962,872.65	3.47	52,962,872.65	100.00	-
按组合计提坏账准备	1,265,304,313.60	95.93	74,345,414.74	5.88	1,190,958,898.86	1,472,486,151.07	96.53	71,393,272.89	4.85	1,401,092,878.18
其中：										
合并范围外的关联方	228,413,092.61	17.32	1,160,535.80	0.51	227,252,556.81	263,537,501.91	17.28	1,148,597.23	0.44	262,388,904.68
合并范围外的第三方	1,036,891,220.99	78.61	73,184,878.94	7.06	963,706,342.05	1,208,948,649.16	79.25	70,244,675.66	5.81	1,138,703,973.50
合计	1,318,945,284.42	/	127,986,385.56	/	1,190,958,898.86	1,525,449,023.72	/	124,356,145.54	/	1,401,092,878.18

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
客户一	15,197,238.61	15,197,238.61	100.00	预计无法收回
客户二	8,061,775.87	8,061,775.87	100.00	预计无法收回
客户三	7,253,796.34	7,253,796.34	100.00	预计无法收回
客户四	3,613,638.78	3,613,638.78	100.00	预计无法收回
客户五	3,347,061.72	3,347,061.72	100.00	预计无法收回
客户六	2,931,180.87	2,931,180.87	100.00	预计无法收回
客户七	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	预计无法收回
客户八	1,620,000.00	1,620,000.00	100.00	预计无法收回
客户九	1,350,000.00	1,350,000.00	100.00	预计无法收回
客户十	1,172,040.00	1,172,040.00	100.00	预计无法收回
客户十一	1,066,780.00	1,066,780.00	100.00	预计无法收回
客户十二	981,853.21	981,853.21	100.00	预计无法收回
客户十三	782,643.52	782,643.52	100.00	预计无法收回
客户十四	744,700.00	744,700.00	100.00	预计无法收回
客户十五	681,090.00	681,090.00	100.00	预计无法收回
客户十六	600,000.00	600,000.00	100.00	预计无法收回
客户十七	584,495.30	584,495.30	100.00	预计无法收回
客户十八	403,880.00	403,880.00	100.00	预计无法收回
客户十九	379,166.83	379,166.83	100.00	预计无法收回
客户二十	305,000.00	305,000.00	100.00	预计无法收回
客户二十一	170,464.23	170,464.23	100.00	预计无法收回
客户二十二	155,291.28	155,291.28	100.00	预计无法收回
客户二十三	125,467.33	125,467.33	100.00	预计无法收回
客户二十四	71,420.00	71,420.00	100.00	预计无法收回
客户二十五	68,408.68	68,408.68	100.00	预计无法收回
客户二十六	64,249.54	64,249.54	100.00	预计无法收回
客户二十七	61,043.92	61,043.92	100.00	预计无法收回
客户二十八	56,000.00	56,000.00	100.00	预计无法收回
客户二十九	37,664.28	37,664.28	100.00	预计无法收回
客户三十	18,275.00	18,275.00	100.00	预计无法收回
客户三十一	11,040.00	11,040.00	100.00	预计无法收回
客户三十二	11,040.00	11,040.00	100.00	预计无法收回
客户三十三	10,765.51	10,765.51	100.00	预计无法收回
客户三十四	3,500.00	3,500.00	100.00	预计无法收回
合计	53,640,970.82	53,640,970.82	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: 合并范围外的关联方

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 (%)
未逾期	159,296,828.26	15,929.92	0.01
逾期 180 天以内(含 180 天)	45,726,675.66	228,633.53	0.50
逾期 180 天至 365 天(含 365 天)	15,810,961.55	158,109.62	1.00
逾期 1 年至 2 年(含 2 年)	7,578,627.14	757,862.73	10.00
合计	228,413,092.61	1,160,535.80	0.51

组合计提项目: 合并范围外的第三方

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 (%)
未逾期	281,028,257.51	2,810,283.15	1.00
逾期 180 天以内(含 180 天)	297,573,131.94	14,878,658.17	5.00
逾期 180 天至 365 天(含 365 天)	171,890,429.30	13,751,234.26	8.00
逾期 1 年至 2 年(含 2 年)	221,110,472.63	22,111,047.60	10.00
逾期 2 年至 3 年(含 3 年)	65,054,045.24	19,516,213.54	30.00
逾期 3 年至 4 年(含 4 年)	234,884.37	117,442.22	50.00
合计	1,036,891,220.99	73,184,878.94	7.06

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

详见第八节、五、11、金融工具。

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

详见第八节、五、11、金融工具。

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	
按单项	52,962,872.65	3,634,581.89	1,640,000.00	-	-1,316,483.72	53,640,970.82
按组	71,393,272.89	3,733,775.88	-	-	-781,634.03	74,345,414.74

合						
合计	124,356,145.54	7,368,357.77	1,640,000.00	-	-2,098,117.75	127,986,385.56

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
华大控股及其他受汪建先生控制的企业或组织	206,676,856.36	-	206,676,856.36	15.62	419,731.18
第二名	181,502,723.44	-	181,502,723.44	13.72	11,828,215.38
第三名	45,560,417.75	-	45,560,417.75	3.44	8,495,870.09
第四名	34,790,232.80	-	34,790,232.80	2.63	347,902.32
第五名	28,372,168.50	-	28,372,168.50	2.14	1,642,543.23
合计	496,902,398.85	-	496,902,398.85	37.55	22,734,262.20

其他说明

对于“华大控股及其他受汪建先生控制的企业或组织”作为同一欠款方合并列示。

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

单位：元币种：人民币

项目	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
应收合同质保金	4,357,034.10	414,352.10	3,942,682.00	5,226,902.10	395,145.08	4,831,757.02

合计	4,357,034.10	414,352.10	3,942,682.00	5,226,902.10	395,145.08	4,831,757.02
----	--------------	------------	--------------	--------------	------------	--------------

(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

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	202,429.10	4.65	202,429.10	100.00	-	202,429.10	3.87	202,429.10	100.00	-
其中：										
按全额	202,429.10	4.65	202,429.10	100.00	-	202,429.10	3.87	202,429.10	100.00	-
按组合计提坏账准备	4,154,605.00	95.35	211,923.00	5.10	3,942,682.00	5,024,473.00	96.13	192,715.98	3.84	4,831,757.02
其中：										
合并范围外的第三方	3,339,605.00	76.64	203,773.00	6.10	3,135,832.00	4,209,473.00	80.54	188,640.98	4.48	4,020,832.02
合并范围外的关联方	815,000.00	18.71	8,150.00	1.00	806,850.00	815,000.00	15.59	4,075.00	0.50	810,925.00
合计	4,357,034.10	/	414,352.10	/	3,942,682.00	5,226,902.10	/	395,145.08	/	4,831,757.02

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
客户六	202,429.10	202,429.10	100.00	预计无法收回
合计	202,429.10	202,429.10	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: 合并范围外的关联方

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 (%)
逾期 180 天至 365 天(含 365 天)	815,000.00	8,150.00	1.00
合计	815,000.00	8,150.00	1.00

组合计提项目: 合并范围外的第三方

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 (%)
未逾期	1,143,000.00	11,430.00	1.00
逾期 180 天以内(含 180 天)	386,430.00	19,321.50	5.00
逾期 180 天至 365 天(含 365 天)	399,800.00	31,984.00	8.00
逾期 1 年至 2 年(含 2 年)	1,410,375.00	141,037.50	10.00
合计	3,339,605.00	203,773.00	6.10

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

详见第八节、五、11、金融工具。

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

详见第八节、五、11、金融工具。

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

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期变动金额	期末余额	原因
----	------	--------	------	----

		本期计提	本期收回 或转回	本期转 销/核销	其他 变动		
应收合同 质保金	395,145.08	19,207.02	-	-	-	414,352.10	本期新增合 同质保金计 提减值
合计	395,145.08	19,207.02	-	-	-	414,352.10	/

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：
本公司的合同资产主要涉及资产负债表日本公司与部分客户的仪器设备销售合同。本公司在商品交付时客户预留一定比例的对价作为保证金。预留的对价在质保期结束时支付，当本公司取得该无条件收取对价的权利时，合同资产将转为应收账款。

(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

详见第八节、五、11、金融工具。

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	53,501,402.28	72.18	46,296,943.08	70.09
1至2年	10,093,122.36	13.62	12,754,133.65	19.31
2至3年	9,536,180.05	12.86	6,262,128.78	9.48
3年以上	996,874.52	1.34	740,222.40	1.12

合计	74,127,579.21	100.00	66,053,427.91	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：

无。

(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(%)
第一名	6,821,593.90	9.20
第二名	6,644,715.13	8.96
第三名	5,983,760.25	8.07
第四名	4,830,000.00	6.52
第五名	3,674,700.00	4.96
合计	27,954,769.28	37.71

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
应收利息	-	-
应收股利	-	1,887,981.90
其他应收款	21,828,539.43	52,456,797.04
合计	21,828,539.43	54,344,778.94

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：

详见第八节、五、11、金融工具。

(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

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
基金一	-	1,887,981.90
合计	-	1,887,981.90

(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：

详见第八节、五、11、金融工具。

(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		
其中：1年以内分项		
1年以内（含1年）	10,524,376.28	39,989,557.38
1年以内（含1年）小计	10,524,376.28	39,989,557.38
1至2年	6,758,560.10	5,635,833.44
2至3年	2,276,664.26	4,303,127.02
3年以上		
3至4年	2,832,556.46	4,737,830.24
4至5年	4,531,489.75	2,716,910.82
5年以上	2,026,137.31	1,947,271.02
合计	28,949,784.16	59,330,529.92

(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
押金及保证金	26,411,407.57	26,799,999.89
应收退税款	1,434,032.72	710,034.88
其他	1,104,343.87	1,795,709.15
标的公司应收关联方款项	-	30,024,786.00
合计	28,949,784.16	59,330,529.92

(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	6,873,732.88	-	-	6,873,732.88
2026年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	465,590.36	-	-	465,590.36
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-218,078.51	-	-	-218,078.51
2026年6月30日余额	7,121,244.73	-	-	7,121,244.73

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见五、11.金融工具。

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

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	
单项计提	294,000.00	-	-	-	-	294,000.00
组合计提	6,579,732.88	465,590.36	-	-	-218,078.51	6,827,244.73

合计	6,873,732.88	465,590.36	-	-	-218,078.51	7,121,244.73
----	--------------	------------	---	---	-------------	--------------

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

详见五、11. 金融工具。

(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
第一名	5,000,173.46	17.27	押金及保证金	1-5 年，5 年以上	2,517,745.75
第二名	2,043,263.19	7.06	押金及保证金	1 年以内	20,432.63
第三名	1,968,285.56	6.80	押金及保证金	0-5 年	650,849.77
第四名	1,600,000.00	5.53	押金及保证金	1 年以内	16,000.00
第五名	1,434,032.72	4.95	应收退税款	1 年以内	14,340.33
合计	12,045,754.93	41.61	/	/	3,219,368.48

(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	420,214,009.37	45,003,619.13	375,210,390.24	436,539,114.34	48,996,017.93	387,543,096.41
在产品	106,766,024.28	2,821,953.75	103,944,070.53	113,565,909.17	889,735.39	112,676,173.78
库存商品	441,273,765.73	77,221,066.42	364,052,699.31	414,052,119.21	68,925,600.70	345,126,518.51
发出商品	168,125,104.56	30,520,830.20	137,604,274.36	184,989,472.40	23,043,480.23	161,945,992.17
委托加工物资	9,799,777.48	42,964.04	9,756,813.44	10,141,872.01	43,098.77	10,098,773.24
合同履约成本	33,540,392.44	-	33,540,392.44	33,540,392.44	-	33,540,392.44
合计	1,179,719,073.86	155,610,433.54	1,024,108,640.32	1,192,828,879.57	141,897,933.02	1,050,930,946.55

(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	48,996,017.93	12,398,541.22	-	16,004,057.44	386,882.58	45,003,619.13
在产品	889,735.39	2,094,795.76	-	162,577.40	-	2,821,953.75
库存商品	68,925,600.70	25,729,773.75	-	16,661,710.37	772,597.66	77,221,066.42
发出商品	23,043,480.23	8,302,692.73	-	776,448.71	48,894.05	30,520,830.20
委托加工物资	43,098.77	56,132.73	-	56,267.46	-	42,964.04

合同履约成本	-	-	-	-	-	-
合计	141,897,933.02	48,581,936.19	-	33,661,061.38	1,208,374.29	155,610,433.54

本期转回或转销存货跌价准备的原因
√适用 □不适用
本年存货跌价准备转销的原因因为出售、领用或报废。

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

公司根据 2025 年与华大研究院签署《技术转让（专利权）合同》，向华大研究院支付受让专利款人民币 28,303,599.98 元，计入合同履约成本。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	3,543,086.98	3,656,440.31
减：坏账准备	3,543,086.98	3,656,440.31
合计	-	-

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	142,846,759.87	154,848,833.74
预缴税费	22,408,863.53	23,030,749.28
其他	5,476,415.62	6,157,629.83
合计	170,732,039.02	184,037,212.85

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	-	-	-	-	-	-	
其中：未实现融资收益	-	-	-	-	-	-	
分期收款销售商品	-	-	-	3,656,440.38	3,656,440.38	-	5.38%
其中：未实现融资收益	-	-	-	308,428.80	308,428.80	-	
分期收款提供劳务	-	-	-	-	-	-	
合计	-	-	-	3,656,440.38	3,656,440.38	-	/

(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	-	-	-	-	-	3,656,440.38	100.00	3,656,440.38	100.00	-
其中：										
按全额	-	-	-	-	-	3,656,440.38	100.00	3,656,440.38	100.00	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
合并范围外的第三方	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	/	-	/	-	3,656,440.38	/	3,656,440.38	/	-

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

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	
单项计提	3,656,440.38	-	-	-	-3,656,440.38	-
合计	3,656,440.38	-	-	-	-3,656,440.38	-

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:

该款项于期末重分类至“一年内到期的非流动资产”，并已全额计提坏账准备

(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												
戴纳智造	3,526,386.29	-	-	-	-311,874.17	-	-	-	-	-	3,214,512.12	-
基金四	16,014,296.45	-	672,678.54	-	-2,854,470.76	-	-	-	-	-493,654.35	13,338,849.88	-
小计	19,540,682.74	-	672,678.54	-	-3,166,344.93	-	-	-	-	-493,654.35	16,553,362.00	-
合计	19,540,682.74	-	672,678.54	-	-3,166,344.93	-	-	-	-	-493,654.35	16,553,362.00	-

(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					
基点生物	36,971,079.80	-	-	-	-	-	36,971,079.80	-	23,663,176.02	19,692,096.22	处于战略目的而计划长期持有
上海傲睿	30,365,550.00	-	-	-	-	-	30,365,550.00	-	1,886,179.22	1,520,629.22	处于战略目的而计划长期持有
合计	67,336,629.80	-	-	-	-	-	67,336,629.80	-	25,549,355.24	21,212,725.44	/

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	168,570,571.08	122,448,164.46
合计	168,570,571.08	122,448,164.46

其他说明：

本公司于 2026 年 1 月对基金三投资人民币 9,000,000.00 元，于 2026 年 6 月对基金一投资人民币 30,000,000.00 元；本年产生公允价值变动收益人民币 7,122,406.62 元。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
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	2,324,687,344.29	2,045,871,311.88
固定资产清理	3,128,464.37	1,432,836.73
合计	2,327,815,808.66	2,047,304,148.61

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	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,406,764,269.31	1,381,932,471.85	2,852,487.92	149,709,645.05	2,941,258,874.13
2.本期增加金额	395,662,007.57	82,103,770.64	49,900.00	1,645,794.08	479,461,472.29
(1) 购置	-	-	-	1,645,794.08	1,645,794.08
(2) 在建工程转入	395,662,007.57	82,103,770.64	49,900.00	-	477,815,678.21
3.本期减少金额	689,791.14	102,035,639.50	251,761.29	8,502,499.35	111,479,691.28
(1) 处置或报废	-	22,853,862.71	248,254.89	7,724,650.71	30,826,768.31
(2) 其他-转为存货	-	57,053,089.49	-	-	57,053,089.49
(3) 外币报表折算差额	689,791.14	22,128,687.30	3,506.40	777,848.64	23,599,833.48
4.期末余额	1,801,736,485.74	1,362,000,602.99	2,650,626.63	142,852,939.78	3,309,240,655.14
二、累计折旧					
1.期初余额	128,722,902.06	675,694,456.73	1,356,974.34	75,930,721.26	881,705,054.39
2.本期增加金额	25,188,220.81	111,997,331.52	204,065.70	10,799,410.99	148,189,029.02
(1) 计提	25,188,220.81	111,997,331.52	204,065.70	10,799,410.99	148,189,029.02
3.本期减少金额	93,163.14	47,312,665.75	183,353.47	1,596,098.87	49,185,281.23
(1) 处置或报废	-	17,976,166.25	180,812.13	957,117.54	19,114,095.92
(2) 其他-转为存货	-	16,221,752.62	-	-	16,221,752.62
(3) 外币报表折算差额	93,163.14	13,114,746.88	2,541.34	638,981.33	13,849,432.69
4.期末余额	153,817,959.73	740,379,122.50	1,377,686.57	85,134,033.38	980,708,802.18
三、减值准备					
1.期初余额	-	13,682,507.86	-	-	13,682,507.86
2.本期增加金额	-	-	-	-	-

（1）计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	9,837,999.19	-	-	9,837,999.19
（1）处置或报废	-	9,837,999.19	-	-	9,837,999.19
4.期末余额	-	3,844,508.67	-	-	3,844,508.67
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,647,918,526.01	617,776,971.82	1,272,940.06	57,718,906.40	2,324,687,344.29
2.期初账面价值	1,278,041,367.25	692,555,507.26	1,495,513.58	73,778,923.79	2,045,871,311.88

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	114,359.71

(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
房屋及建筑物	1,453,601,717.81	尚在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

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

其他说明：

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司已计提减值准备的固定资产进行报废处置，转销固定资产减值准备 9,837,999.19 元，本报告期未出现其他存在减值迹象的资产，固定资产减值准备期末余额 3,844,508.67 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 13,682,507.86 元）。

固定资产清理

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	3,128,464.37	1,432,836.73
合计	3,128,464.37	1,432,836.73

其他说明：
无。

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	106,499,188.62	504,534,507.29
工程物资	-	-
合计	106,499,188.62	504,534,507.29

其他说明：

在建工程按类型拆分金额如下：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
建筑及装修工程	56,754,142.87	445,356,205.16
在安装调试设备	46,364,635.27	55,688,019.30
软件系统改造款	3,380,410.48	3,490,282.83
合计	106,499,188.62	504,534,507.29

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
华大智造智能制造及研发基地施工工程	57,824,007.63	-	57,824,007.63	446,345,924.38	-	446,345,924.38
境内办公室/实验室装修工程	5,740,560.03	-	5,740,560.03	5,110,313.94	-	5,110,313.94
境外办公室/实验室装修工程	-	-	-	141,935.87	-	141,935.87
在安装调试设备	39,554,210.48	-	39,554,210.48	49,446,050.27	-	49,446,050.27
软件系统改造款	3,380,410.48	-	3,380,410.48	3,490,282.83	-	3,490,282.83
合计	106,499,188.62	-	106,499,188.62	504,534,507.29	-	504,534,507.29

(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
华大智造智能制 造及研发基地施 工工程	1,545,200,400.00	446,345,924.38	132,323,604.52	409,606,220.09	111,239,301.18	57,824,007.63	45	45%	-	-	-	募集 资金/ 自筹
境内办公室/实 验室装修工程	15,617,569.92	5,110,313.94	1,299,559.67	-	669,313.58	5,740,560.03	68	/	-	-	-	自筹
境外办公室/实 验室装修工程	4,029,227.37	141,935.87	5,402.38	-	147,338.25	-	91	/	-	-	-	自筹
在安装调试设备	-	49,446,050.27	58,317,618.33	68,209,458.12	-	39,554,210.48	/	/	-	-	-	自筹
软件系统改造款	-	3,490,282.83	69,882.67	-	179,755.02	3,380,410.48	/	/	-	-	-	自筹
合计	1,564,847,197.29	504,534,507.29	192,016,067.57	477,815,678.21	112,235,708.03	106,499,188.62	/	/			/	/

(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

(5) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(6) 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	设备租赁	合计
一、账面原值			
1.期初余额	308,939,698.45	3,733,339.82	312,673,038.27
2.本期增加金额	23,107,595.49	-	23,107,595.49
(1)新增租赁	23,107,595.49	-	23,107,595.49
3.本期减少金额	33,866,236.01	3,733,339.82	37,599,575.83
(1)减少租赁	26,691,990.64	3,733,339.82	30,425,330.46
(2)外币报表折算差额	7,174,245.37	-	7,174,245.37
4.期末余额	298,181,057.93	-	298,181,057.93
二、累计折旧			
1.期初余额	125,204,577.68	725,927.18	125,930,504.86
2.本期增加金额	20,324,034.78	518,519.40	20,842,554.18
(1)计提	20,324,034.78	518,519.40	20,842,554.18
3.本期减少金额	26,367,477.85	1,244,446.58	27,611,924.43
(1)减少租赁	23,984,692.21	1,244,446.58	25,229,138.79
(2)外币报表折算差额	2,382,785.64	-	2,382,785.64
4.期末余额	119,161,134.61	-	119,161,134.61
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	179,019,923.32	-	179,019,923.32
2.期初账面价值	183,735,120.77	3,007,412.64	186,742,533.41

(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	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	119,214,511.00	977,488,326.04	221,293,986.95	114,278,699.62	1,432,275,523.61
2.本期增加金额	-	121,105,645.21	6,907,829.42	179,755.02	128,193,229.65
(1) 购置	-	121,105,645.21	-	-	121,105,645.21
(2) 内部研发	-	-	6,907,829.42	-	6,907,829.42
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
(4) 在建工程转入	-	-	-	179,755.02	179,755.02
3.本期减少金额	-	6,678,199.20	-	1,119,686.37	7,797,885.57
(1) 处置	-	-	-	921,819.41	921,819.41
(2) 外币报表折算	-	6,678,199.20	-	197,866.96	6,876,066.16
4.期末余额	119,214,511.00	1,091,915,772.05	228,201,816.37	113,338,768.27	1,552,670,867.69
二、累计摊销					
1.期初余额	13,253,833.60	675,588,016.42	98,721,677.43	40,928,261.05	828,491,788.50
2.本期增加金额	1,893,585.90	43,769,895.46	9,866,281.79	6,601,286.22	62,131,049.37
(1) 计提	1,893,585.90	43,769,895.46	9,866,281.79	6,601,286.22	62,131,049.37
3.本期减少金额	-	5,610,495.06	-	768,320.44	6,378,815.50
(1) 处置	-	-	-	747,700.21	747,700.21
(2) 外币报表折算	-	5,610,495.06	-	20,620.23	5,631,115.29
4.期末余额	15,147,419.50	713,747,416.82	108,587,959.22	46,761,226.83	884,244,022.37
三、减值准备					
1.期初余额	-	9,167,833.23	9,340,401.21	-	18,508,234.44

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	-	9,167,833.23	9,340,401.21	-	18,508,234.44
四、账面价值					
1.期末账面价值	104,067,091.50	369,000,522.00	110,273,455.94	66,577,541.44	649,918,610.88
2.期初账面价值	105,960,677.40	292,732,476.39	113,231,908.31	73,350,438.57	585,275,500.67

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8.77%

(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

(4) 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

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司因产品迭代升级，对产品相关的专利技术及非专利技术计提无形资产减值准备人民币 18,508,234.44 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 18,508,234.44 元）。

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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

无。

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

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
自建厂房改良支出	15,821,129.67	111,105,452.87	3,078,874.13	-	123,847,708.41
租赁资产改良支出	71,202,574.49	816,651.83	12,448,031.22	1,056,935.32	58,514,259.78
软件系统改造款	628,284.41	28,301.89	220,384.75	944.50	435,257.05
合计	87,651,988.57	111,950,406.59	15,747,290.10	1,057,879.82	182,797,225.24

其他说明：

无。

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	115,239,507.76	26,867,298.53	125,749,433.52	29,850,227.31
内部交易未实现利润	242,814,698.68	57,017,398.13	309,911,434.47	69,233,490.16
预提保修费	65,612,051.80	16,403,012.95	68,699,500.76	17,174,875.19
递延收益	35,490,039.53	5,323,505.93	37,954,046.71	5,693,107.01
租赁负债	33,066,577.25	7,320,551.44	38,561,665.48	8,657,044.94
合计	492,222,875.02	112,931,766.98	580,876,080.94	130,608,744.61

(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
固定资产折旧	9,691,721.64	1,599,134.07	10,001,787.26	1,650,294.90
使用权资产	32,993,773.40	7,308,697.75	38,714,536.03	8,534,042.27
交易性金融资产公允价值变动	246,666.67	37,000.00	2,189,444.45	328,416.67
合计	42,932,161.71	8,944,831.82	50,905,767.74	10,512,753.84

(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	7,435,460.58	105,496,306.40	8,862,458.94	121,746,285.67
递延所得税负债	7,435,460.58	1,509,371.24	8,862,458.94	1,650,294.90

(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	1,184,573,709.88	1,226,333,636.56
可抵扣亏损	4,328,233,292.78	4,164,706,137.57
合计	5,512,807,002.66	5,391,039,774.13

(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	61,679,787.08	61,679,787.08	
2027 年	118,073,955.30	118,073,955.30	
2028 年	97,090,890.10	97,090,890.10	
2029 年及以后	4,051,388,660.30	3,887,861,505.09	
合计	4,328,233,292.78	4,164,706,137.57	/

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，与子公司的未分配利润有关的暂时性差异为人民币 77,780,787.98 元 (2025 年 12 月 31 日：人民币 89,126,392.72 元)。由于本公司能够控制这些子公司的股利政策，并 已决定有关利润很可能不会在可预见的将来进行分配，故尚未就因分配这些留存收益而应付的所 得税确认递延所得税负债。

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
长期资产预付款	12,219,414.57	-	12,219,414.57	14,121,891.48	-	14,121,891.48
使用权受限制的 货币资金	14,059,904.33	-	14,059,904.33	14,509,720.53	-	14,509,720.53
其他	3,064,905.00	-	3,064,905.00	4,217,280.00	-	4,217,280.00
合计	29,344,223.90	-	29,344,223.90	32,848,892.01	-	32,848,892.01

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

使用权受限制的货币资金系租赁美国办公室的房屋保证金。

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	15,785,063.89	15,785,063.89	其他	保证金及其他受限	24,438,252.70	24,438,252.70	其他	保证金及其他受限
其他非流动资产	14,059,904.33	14,059,904.33	其他	用于担保的资产	14,509,720.53	14,509,720.53	其他	用于担保的资产
合计	29,844,968.22	29,844,968.22	/	/	38,947,973.23	38,947,973.23	/	/

其他说明：

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司其他货币资金的余额主要包括以下事项：保证金及其利息为人民币 15,785,063.89 元，（2025 年 12 月 31 日：人民币 24,438,252.70 元）。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	25,000,000.00
票据贴现借款	-	928,250.00
短期借款利息	3,402.78	28,416.66
合计	5,003,402.78	25,956,666.66

短期借款分类的说明：

本期短期借款系标的公司的保证借款，担保人系深圳市高新投小微融资担保有限公司。期初借款本金 25,000,000.00 元系标的公司借款。

(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

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	47,058,993.41	77,754,679.24
合计	47,058,993.41	77,754,679.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。到期未付的原因是不适用。

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
应付关联方	37,530,861.52	7,365,936.46

应付第三方	190,542,899.74	228,662,361.63
合计	228,073,761.26	236,028,298.09

(2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要应付账款

□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

(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
预收货款及劳务款	248,935,837.69	234,637,114.08
预收授权款	136,218,000.00	140,576,000.00
合计	385,153,837.69	375,213,114.08

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	10,710,114.03	尚未履约
合计	10,710,114.03	/

(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

单位：元币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收货款及劳务款	14,298,723.61	主要系报告期内预收货款所致
合计	14,298,723.61	/

其他说明：

√适用 □不适用

合同负债主要涉及本公司从客户的设备销售或服务合同中收取的预收款。该预收款在合同签订时按合同对价的一定比例收取。该合同的相关收入将在本公司履行履约义务后确认。

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	119,297,818.24	455,938,308.94	480,639,315.93	94,596,811.25
二、离职后福利-设定提存计划	3,973,958.09	53,963,195.90	53,550,371.02	4,386,782.97
三、辞退福利	15,313,468.63	12,490,446.01	22,162,465.68	5,641,448.96
四、一年内到期的其他福利	15,150,378.91	-	1,338,432.96	13,811,945.95
合计	153,735,623.87	522,391,950.85	557,690,585.59	118,436,989.13

(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	111,788,725.16	379,339,102.75	401,015,696.67	90,112,131.24
二、职工福利费	6,425,433.06	24,337,299.97	27,545,201.33	3,217,531.70
三、社会保险费	1,078,660.02	22,138,487.80	21,981,863.43	1,235,284.39
其中：医疗保险费	1,037,358.81	20,293,960.28	20,149,256.63	1,182,062.46
工伤保险费	36,845.50	1,274,305.27	1,262,641.74	48,509.03
生育保险费	4,455.71	570,222.25	569,965.06	4,712.90
四、住房公积金	-	29,849,281.67	29,819,717.75	29,563.92
五、工会经费和职工教育经费	5,000.00	274,136.75	276,836.75	2,300.00
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	119,297,818.24	455,938,308.94	480,639,315.93	94,596,811.25

(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	3,678,504.75	51,716,180.82	51,295,056.84	4,099,628.73
2、失业保险费	295,453.34	2,215,384.04	2,223,683.14	287,154.24
3、企业年金缴费	-	31,631.04	31,631.04	-

合计	3,973,958.09	53,963,195.90	53,550,371.02	4,386,782.97
----	--------------	---------------	---------------	--------------

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	33,381,834.16	39,621,750.73
企业所得税	33,046,563.37	20,367,874.08
个人所得税	6,359,775.15	4,574,462.71
城市维护建设税	1,479,697.92	2,955,354.40
教育费附加	1,056,927.13	2,110,967.41
其他	1,609,732.22	2,282,971.10
合计	76,934,529.95	71,913,380.43

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
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	410,417,589.41	604,842,367.89
合计	410,417,589.41	604,842,367.89

(2) 应付利息

☐适用 ☒不适用

(3) 应付股利

☐适用 ☒不适用

(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
应付关联方款项	34,304,593.32	201,478,077.20
预提费用	13,321,489.28	53,267,662.71
应付工程款	241,547,757.27	292,198,685.31
员工持股计划回购义务	17,712,780.95	17,712,780.95

收到限制性股票行权款	72,919,281.31	-
其他	30,611,687.28	40,185,161.72
合计	410,417,589.41	604,842,367.89

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	132,075,073.43	工程尚未决算
合计	132,075,073.43	/

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
一年内到期的长期借款	54,132,516.79	151,500,516.72
一年内到期的租赁负债	36,058,939.21	28,692,366.62
合计	90,191,456.00	180,192,883.34

其他说明：

无。

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预计负债	87,609,574.29	90,249,767.06
待结转销项税	19,134,967.85	17,342,283.22
合计	106,744,542.14	107,592,050.28

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证	85,723,546.34	88,419,751.21
诉讼赔偿拨备	1,886,027.95	1,830,015.85
合计	87,609,574.29	90,249,767.06

产品质量保证：本公司向购买其主要机器设备的客户提供产品质量保证，对机器设备售出后质保期内出现的故障和质量问题提供免费保修。本公司根据近期的质保经验，就售出机器设备时向客户提供的产品质量保证估计并计提预计负债。由于近期的质保经验可能无法反映将来有关已售产品的质保情况，本公司管理层需要运用较多判断来估计这项预计负债。这项预计负债的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,900,000.00	4,950,000.00
信用借款	1,044,844,000.00	780,002,000.00
长期借款利息	716,516.79	584,516.72
减：一年内到期的长期借款	54,132,516.79	151,500,516.72
合计	996,328,000.00	634,036,000.00

长期借款分类的说明：

本公司的长期信用借款主要系为中长期流动资金周转用途。本年期初借款本金余额为人民币 784,952,000.00 元，报告期内新增长期借款金额为人民币 390,000,000.00 元，还款金额为人民币 125,208,000.00 元。一年内到期的本金和利息共计人民币 54,132,516.79 元。

具体借还款情况如下：

序号	银行	合同起始日	合同到期日	年利率	贷款金额 (万元)	累计已还金 额(万元)	贷款余额 (万元)	备注
1	中国农业银行股份有限公司深圳东部支行	2023/4/10	2026/4/9	2.50%	10,000.00	10,000.00	-	/
2	中国农业银行股份有限公司深圳东部支行	2024/4/29	2027/4/28	2.35%	20,000.00	800.00	19,200.00	/
3	招商银行股份有限公司深圳盐田支行	2024/10/25	2027/10/25	2.50%	10,000.00	900.00	9,100.00	/
4	中国银行股份有限公司深圳东部支行	2025/3/13	2035/3/13	2.85% (LPR-65 个基点，每 3 个月调整 一次)	20,658.00	2,065.80	18,592.20	/
5	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	2025/3/13	2035/3/13	2.85% (LPR-65 个基点，每 3 个月调整 一次)	20,658.00	2,065.80	18,592.20	/
6	中国农业银行股份有限公司深圳东部支行	2026/4/23	2029/4/22	2.29% 1 年 期 LPR-71 个基点 (每 三个月调整 一次)	10,000.00	-	10,000.00	/

7	招商银行股份有限公司深圳盐田支行	2026/6/18	2027/6/18	1.80%	9,000.00	-	9,000.00	/
8	兴业银行武汉分行	2026/3/18	2028/3/17	2.19%(5 年期 LPR-1.31% (每 3 个月调整一次))	20,000.00	-	20,000.00	/
9	中国银行深圳东部支行	2025/9/18	2028/9/18	2.45%LPR-55 个基点 (每 12 个月调整一次)	500.00	10.00	490.00	/
合计	/	/	/	/	120,816.00	15,841.60	104,974.40	/

其他说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告期末保证借款本金余额4,900,000.00元为标的公司担保借款，保证人系深圳华大基因科技有限公司（2025年12月31日：人民币4,950,000.00元）。

46、 应付债券

(1) 应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

(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

(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
长期租赁负债	224,390,389.60	225,555,194.95
减：一年内到期的租赁负债	36,058,939.21	28,692,366.62
合计	188,331,450.39	196,862,828.33

其他说明：

无。

48、 长期应付款

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
长期应付款	109,710,000.00	-
专项应付款	-	-
合计	109,710,000.00	-

其他说明：

本报告期末长期应付款系尚未支付收购深圳三箭齐发和杭州序风的股权款尾款。

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
收购股权款	109,710,000.00	-
合计	109,710,000.00	-

其他说明：

无。

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
与收益相关的政府补助	59,662,062.86	2,570,000.00	13,708,608.76	48,523,454.10	政府补助
与资产相关的政府补助	71,662,633.85	-	9,793,808.12	61,868,825.73	政府补助
合计	131,324,696.71	2,570,000.00	23,502,416.88	110,392,279.83	/

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	416,516,155.00	-	-	-	-	-	416,516,155.00

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

(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

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）	8,934,118,697.45	-	280,164,308.84	8,653,954,388.61
其他资本公积	30,277,426.61	14,395,997.24	-	44,673,423.85
合计	8,964,396,124.06	14,395,997.24	280,164,308.84	8,698,627,812.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）的本期减少系 2026 年 3 月 10 日收购深圳三箭齐发与杭州序风，根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》同一控制下的企业合并，标的公司净资产低于收购价格部

分冲减资本溢价人民币 347,406,535.54 元；收到过渡期补偿，增加资本溢价 31,580,132.82 元；还原标的公司未分配利润增加资本溢价 35,662,093.88 元。

其他资本公积的本期增加来自于第二类限制性股票在等待期费用摊销，截至 2026 年 6 月 30 日，等待期内确认的其他资本公积人民币 14,395,997.24 元。

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
库存股	330,625,396.94	31,054,215.98	-	361,679,612.92
合计	330,625,396.94	31,054,215.98	-	361,679,612.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 627,558 股，占公司总股本的比例为 0.15%，回购成交的最高价为 51.59 元/股，最低价为 47.04 元/股，支付的资金总额为人民币 31,045,539.87 元（不含交易费用）。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,336,629.80	-	-	-	-	-	-	4,336,629.80
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	--	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	4,336,629.80	-	-	-	-	-	-	4,336,629.80
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	-69,698,727.51	-9,937,536.41	-	-	-	-9,937,536.41	-	-79,636,263.92
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
其他债权投资信 用减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期储备	-	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差 额	-69,698,727.51	-9,937,536.41	-	-	-	-9,937,536.41	-	-79,636,263.92
其他综合收益合计	-65,362,097.71	-9,937,536.41	-	-	-	-9,937,536.41	-	-75,299,634.12

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	46,791,706.04	-	-	46,791,706.04
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	46,791,706.04	-	-	46,791,706.04

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	-1,284,404,864.57	-1,062,264,078.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-244,183,918.25	-110,559,541.24
调整后期初未分配利润	-1,528,588,782.82	-1,172,823,619.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-157,502,746.27	-355,765,162.96
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-1,686,091,529.09	-1,528,588,782.82

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-244,183,918.25元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0.00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	1,340,126,185.95	573,377,753.57	1,126,104,437.64	517,096,651.75
其他业务	25,838,541.46	13,595,939.56	22,635,936.19	12,253,330.24
合计	1,365,964,727.41	586,973,693.13	1,148,740,373.83	529,349,981.99

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
按经营地区分类		
中国大陆及港澳台地区	877,312,492.30	381,259,041.31
美洲区	203,201,192.92	115,365,499.46
欧非区	172,807,440.86	53,449,321.08
亚太区	112,643,601.33	36,899,831.28
市场或客户类型		
第三方	984,438,547.60	421,336,112.67
关联方	381,526,179.81	165,637,580.46
合同类型		
销售仪器设备、试剂及耗材	1,177,465,335.85	482,267,510.55
提供服务	162,660,850.10	91,110,243.02
其他业务收入	25,838,541.46	13,595,939.56
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	1,209,789,381.75	492,891,760.10
在某一时段内确认收入	156,175,345.66	94,081,933.03
合计	1,365,964,727.41	586,973,693.13

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
无需安装的商品销售	取得客户签字确认的签收单据或货运提单	开票后收款、预收款或到货收款	商品	是	-	产品质量保证
需要安装的商品销售	取得客户签字确认的《移交证明》	开票后收款、预收款或到货收款	商品	是	-	产品质量保证
研发服务	取得客户确认的服务结算单	开票后收款或预收款	服务	是	-	不适用
售后维保服务	根据履约进度转移	开票后收款或预收款	服务	是	-	不适用
技术服务	取得客户确认的服务进	开票后收款或预收	服务	是	-	不适用

	度确认单	款				
合计	/	/	/	/		/

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为1,015,942,416.54元，其中：
930,451,627.36元预计将于2026年度确认收入；
61,672,521.38元预计将于2027年度确认收入；
23,818,267.80元预计将于2028年度及以后确认收入。

(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：

2026 年 1-6 月，本公司的前五大客户占本公司营业收入的比例为 43.79%。来自该等客户的收入金额列示如下：

单位：元币种：人民币

主要客户	本期发生额
华大控股及其他受汪建先生控制的企业或组织	375,160,542.88
第二名	84,926,863.73
第三名	59,284,774.00
第四名	48,149,029.33
第五名	30,587,428.55
合计	598,108,638.49

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	2,874,093.73	2,146,657.85
教育费附加	2,052,924.11	1,533,326.73
房产税	1,296,132.43	947,830.11
印花税	1,132,681.35	3,164,318.03
其他	534,012.08	682,620.54
合计	7,889,843.70	8,474,753.26

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

职工薪酬及股份支付费用	177,241,310.56	173,146,025.71
折旧与摊销费	64,451,266.97	58,596,033.99
劳务费	19,788,371.37	35,523,295.60
差旅费	17,571,915.89	18,963,988.47
物料消耗	11,559,852.34	23,819,786.31
租赁水电物业费	8,153,293.28	9,267,389.68
办公费	9,224,229.79	8,031,716.09
广告展览费	7,860,413.02	11,136,813.59
专业费用	3,237,648.52	4,748,565.85
其他	3,135,441.59	2,519,350.56
合计	322,223,743.33	345,752,965.85

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
职工薪酬及股份支付费用	108,031,133.42	105,783,387.70
折旧与摊销费	37,138,548.74	52,078,561.68
专业费用	31,011,108.53	48,596,601.93
房屋租赁水电费	9,237,130.71	8,194,954.04
办公费用	5,278,468.28	6,494,057.71
劳务费	4,400,628.32	5,655,945.37
差旅费	3,264,258.36	3,148,153.78
物料消耗及维修费	2,842,968.42	870,839.68
其他	3,103,002.45	4,198,497.09
合计	204,307,247.23	235,020,998.98

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
职工薪酬及股份支付费用	140,273,853.10	166,940,784.31
折旧与摊销费	62,414,182.59	63,238,271.81
物料消耗及维修费	51,444,153.15	70,369,135.20
租赁水电物业费	9,549,767.61	11,617,228.52
委外研发费	2,078,516.77	9,758,864.11
劳务费	4,494,614.99	7,242,603.79
专业费用	3,551,355.04	6,473,157.19
差旅费	2,043,224.34	2,402,639.29
其他	1,456,624.99	1,699,726.73

合计	277,306,292.58	339,742,410.95
----	----------------	----------------

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
贷款及应付款项的利息支出	11,990,556.94	9,545,847.30
租赁负债的利息支出	4,169,594.10	4,777,845.57
利息收入	-17,649,772.92	-16,628,117.60
净汇兑亏损/（收益）	54,330,814.80	-93,551,493.74
手续费及其他	1,352,716.59	810,618.81
合计	54,193,909.51	-95,045,299.66

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
政府补助	29,304,887.03	41,554,014.81
个税手续费返还	531,069.06	550,662.09
合计	29,835,956.09	42,104,676.90

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	-3,839,691.26	-1,603,874.01
交易性金融资产在持有期间的投资收益	9,420,214.99	13,561,888.82
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	323,392.46	304,013.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-309,806.00	-78,583.33
其他流动资产在持有期间的投资收益	-	919,135.05
合计	5,594,110.19	13,102,580.44

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	-1,946,166.67	-1,323,708.91
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
其他非流动金融资产	7,122,406.62	-818,066.01
合计	5,176,239.95	-2,141,774.92

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
非流动资产处置收益	82,108.65	293,961.79
合计	82,108.65	293,961.79

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
应收票据坏账损失	-	-
应收账款坏账损失	-5,728,357.77	-27,531,946.14
其他应收款坏账损失	-465,590.36	1,183,925.43
债权投资减值损失	-	-
其他债权投资减值损失	-	-
长期应收款坏账损失	3,601,298.30	68,024.37
一年内到期的非流动资产	-	-37,375.90
财务担保相关减值损失	-	-
合计	-2,592,649.83	-26,317,372.24

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、合同资产减值损失	-19,207.02	-71,229.06
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-48,581,936.19	-29,072,049.21
三、长期股权投资减值损失	-	-
四、投资性房地产减值损失	-	-

五、固定资产减值损失	-	-
六、工程物资减值损失	-	-
七、在建工程减值损失	-	-
八、生产性生物资产减值损失	-	-
九、油气资产减值损失	-	-
十、无形资产减值损失	-	-
十一、商誉减值损失	-	-
十二、其他		
合计	-48,601,143.21	-29,143,278.27

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
非流动资产处置利得合计	-	1,327.43	-
其中：固定资产处置利得	-	1,327.43	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	-	-	-
其他赔偿收入	129,246.78	193,999.87	129,246.78
无需履约的款项	11,216.68	1,817,172.20	11,216.68
其他	443,689.96	822,275.67	443,689.96
合计	584,153.42	2,834,775.17	584,153.42

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	4,647,755.05	1,588,590.11	4,647,755.05
其中：固定资产处置损失	4,647,755.05	1,588,590.11	4,647,755.05
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	5,866,909.54	-
违约金支出	3,204,438.75	6,924.14	3,204,438.75

其他	874,847.24	162,243.03	874,847.24
合计	8,727,041.04	7,624,666.82	8,727,041.04

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	36,371,393.45	-46,293,797.60
递延所得税费用	16,157,344.67	-5,816,883.48
合计	52,528,738.12	-52,110,681.08

(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	-105,578,267.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-26,394,566.96
子公司适用不同税率的影响	18,661,253.09
调整以前期间所得税的影响	489,741.07
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,711,885.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,618,739.12
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	60,743,214.54
研发费用加计扣除	-17,529,148.37
其他	8,465,098.51
所得税费用	52,528,738.12

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 57。

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
收回押金保证金	45,274,351.21	6,995,602.81

利息收入	15,822,888.37	16,782,240.84
政府补助	7,932,187.43	20,311,633.85
个税手续费返还	544,862.13	623,120.10
其他	2,669,927.84	7,962,959.37
合计	72,244,216.98	52,675,556.97

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
第三方服务费	130,752,452.67	197,488,008.04
租赁水电物业费	45,263,374.30	40,479,352.59
押金保证金	38,095,515.06	13,746,006.14
差旅费	34,027,815.57	34,486,086.13
办公费用	14,963,393.53	15,243,244.98
转付政府补助款	3,000,000.00	4,737,500.00
违约金及赔偿支出	319,213.78	6,765,674.03
捐赠支出	14,057.60	4,483,625.00
其他	34,194,785.88	25,098,607.51
合计	300,630,608.39	342,528,104.42

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得投资收益收到的现金	11,631,589.35	15,298,333.29
合计	11,631,589.35	15,298,333.29

收到的重要的投资活动有关的现金

无。

支付的重要的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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	311,881,094.41	91,665,034.54
投资支付的现金	39,000,000.00	52,218,740.68
合计	350,881,094.41	143,883,775.22

支付的重要的投资活动有关的现金
无。

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
收回银行保本理财投资	2,180,000,000.00	5,058,643,124.98
合计	2,180,000,000.00	5,058,643,124.98

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
支付银行保本理财投资	2,029,000,000.00	4,436,000,000.00
合计	2,029,000,000.00	4,436,000,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
标的公司关联借款	86,950,000.00	202,181,000.00
过渡期损益补偿	31,580,132.82	-
合计	118,530,132.82	202,181,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

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
支付同一控制下企业合并对价	255,990,000.00	-
标的公司关联借款偿还	182,523,271.64	152,040,000.00
回购股票及手续费	31,054,215.98	-
偿还租赁负债本金和利息支付的现金	17,049,011.42	33,409,853.40
合计	486,616,499.04	185,449,853.40

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	
短期借款	25,956,666.66	20,000,000.00	234,701.39	40,259,715.27	928,250.00	5,003,402.78
其他应付款-员工持股计划回购义务	17,712,780.95	-	-	-	-	17,712,780.95
其他应付款-收到的限制性股票款	-	72,919,281.31	-	-	-	72,919,281.31
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	785,536,516.72	390,000,000.00	11,636,111.20	136,712,111.13	-	1,050,460,516.79
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	225,555,194.95	-	15,884,206.07	17,049,011.42	-	224,390,389.60
其他应付款-并购标的公司关联方借款	125,571,000.00	86,950,000.00	-	182,523,271.64	29,997,728.36	-
合计	1,180,332,159.28	569,869,281.31	27,755,018.66	376,544,109.46	30,925,978.36	1,370,486,371.43

(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	-158,107,005.97	-169,335,854.41
加：资产减值准备	48,601,143.21	29,143,278.27
信用减值损失	2,592,649.83	26,317,372.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	148,189,029.02	154,001,785.49
使用权资产摊销	20,842,554.18	25,390,389.58
无形资产摊销	62,131,049.37	51,702,117.25
长期待摊费用摊销	15,747,290.10	18,553,987.18
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）	-82,108.65	-293,961.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,647,755.05	1,587,262.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,176,239.95	2,141,774.92
财务费用（收益以“-”号填列）	16,160,151.04	14,323,692.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,594,110.19	-13,102,580.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,249,979.27	-9,011,379.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-140,923.66	-6,329.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,551,255.67	-143,703,728.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	271,101,532.05	307,496,609.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-129,352,337.55	-576,277,473.33
其他	13,071,142.82	26,920,368.36
经营活动产生的现金流量净额	300,330,294.30	-254,152,669.29
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	2,793,172,014.13	2,598,341,282.29
减：现金的期初余额	2,780,986,507.28	1,963,600,570.64
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	12,185,506.85	634,740,711.65

(1) 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	255,990,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,369,648.78
减：过渡期损益补偿	31,580,132.82
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	217,040,218.40

其他说明：
无。

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 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	2,793,172,014.13	2,780,986,507.28
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	2,724,225,834.01	2,774,942,121.16
可随时用于支付的其他货币资金	68,946,180.12	6,044,386.12
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	2,793,172,014.13	2,780,986,507.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

(4) 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

(5) 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
保证金	15,785,063.89	24,438,252.70	保证金
利息计提	2,568,901.21	743,668.52	利息计提
合计	18,353,965.10	25,181,921.22	/

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

公司于 2026 年 3 月 10 日收购深圳三箭齐发与杭州序风，导致同一控制下的企业合并范围发生变更，追溯调整所有者权益变动表中资本公积期初余额 100,000,000.00 元，未分配利润期初余额-244,183,918.25 元。

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	123,111,410.74	6.8109	838,499,507.41
港币	16,157,708.52	0.8686	14,034,585.63
欧元	10,209,390.60	7.7671	79,297,357.71
人民币	6,632,911.06	1.0000	6,632,911.06
澳元	3,891,450.48	4.6804	18,213,544.83
新加坡元	1,173,022.75	5.2605	6,170,686.18
加拿大元	554,003.50	4.7847	2,650,740.56
日元	104,220,243.00	0.0420	4,377,250.20
应收账款			
其中：美元	9,011,886.44	6.8109	61,379,057.36
港币	11,187,833.47	0.8686	9,717,752.15
欧元	33,415,503.15	7.7671	259,541,554.50
人民币	46,901,897.03	1.0000	46,901,897.03
澳元	12,444,904.12	4.6804	58,247,129.25
英镑	855,656.07	9.0145	7,713,311.64
巴西雷亚尔	65,849,863.05	1.3132	86,474,040.15
日元	732,096,397.05	0.0420	30,748,048.67
加拿大元	438,476.50	4.7847	2,097,978.51
其他应收款			
其中：美元	23,099,644.73	6.8109	157,329,370.29
港币	29,546,182.38	0.8686	25,663,814.01
欧元	13,864,475.91	7.7671	107,686,770.84
人民币	29,758,038.95	1.0000	29,758,038.95
澳元	7,094,475.98	4.6804	33,204,985.38
新加坡元	474,088.25	5.2605	2,493,941.24
长期应收款			
其中：欧元	44,992,268.88	7.7671	349,459,451.62
应付账款	-	-	
其中：美元	1,941,319.02	6.8109	13,222,129.69
港币	696,378.40	0.8686	604,874.27
欧元	3,587,626.85	7.7671	27,865,456.51
人民币	612,023,770.48	1.0000	612,023,770.48
英镑	826,833.27	9.0145	7,453,488.51
其他应付款			
其中：美元	15,675,029.62	6.8109	106,761,059.25

港币	27,200,988.11	0.8686	23,626,778.27
欧元	15,363,471.61	7.7671	119,329,620.33
人民币	231,118,044.55	1.0000	231,118,044.55
澳元	671,467.89	4.6804	3,142,738.31
长期应付款			
其中：美元	4,754,899.15	6.8109	32,385,142.62

其他说明：

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

(2) 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

(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

实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
CG US	美国	美元	主要业务收支的计价和结算币种
CG LLC	美国	美元	主要业务收支的计价和结算币种
MGI IS	中国香港	美元	主要业务收支的计价和结算币种
拉脱维亚智造	拉脱维亚	欧元	主要业务收支的计价和结算币种
新加坡智造	新加坡	美元	主要业务收支的计价和结算币种

(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	本期发生额	上期发生额
短期租赁或低价值资产的租赁费用	9,770,541.05	8,968,987.02
合计	9,770,541.05	8,968,987.02

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26,819,552.47(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
设备	102,492.00	-
办公楼及员工公寓	7,067,726.99	-
合计	7,170,218.99	-

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

(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
职工薪酬及股份支付费用	140,321,793.72	193,834,256.23
折旧与摊销费	62,449,893.63	72,570,078.31
物料消耗及维修费	51,646,921.69	82,340,109.01
租赁水电物业费	9,552,871.67	14,285,643.78
委外研发费	2,078,516.77	9,808,505.89
劳务费	4,500,163.17	8,413,179.19
专业费用	3,551,355.04	6,739,378.63

差旅费	2,043,647.83	2,767,393.28
其他	1,457,264.12	1,907,172.12
合计	277,602,427.64	392,665,716.44
其中：费用化研发支出	277,306,292.58	339,742,410.95
资本化研发支出	296,135.06	52,923,305.49

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

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
		内部开发支 出	其他	确认为无形 资产	转入当 期损益	
研发项目三	6,611,694.36	296,135.06	-	6,907,829.42	-	-
合计	6,611,694.36	296,135.06	-	6,907,829.42	-	-

重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

项目	研发进度	预计完成时 间	预计经济利 益产生方式	开始资本化 的时点	具体依据
研发项目三	批量样机验证阶段	已完成	上市销售	整机性能测试通过	整机性能评审报告

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
深圳三箭齐发	100%	被合并方与本公司同受最终控制人控制	2026 年 3 月 10 日	取得控制权	10,073,621.87	-6,983,083.03	15,961,067.16	-20,077,480.44
重庆三箭齐发	100%	被合并方与本公司同受最终控制人控制	2026 年 3 月 10 日	取得控制权	-	-	-	-
杭州序风	100%	被合并方与本公司同受最终控制人控制	2026 年 3 月 10 日	取得控制权	7,876,006.98	-16,016,843.99	42,675,086.00	-51,256,585.51

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	深圳三箭齐发
--现金	158,000,000.00
--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	-

合并成本	杭州序风
--现金	207,700,000.00
--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

	深圳三箭齐发	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	6,999,831.74	4,684,785.99
应收款项	15,357,809.15	40,344,045.30
预付款项	50,000.00	1,046,573.82
存货	19,889,501.82	18,830,656.36
其他流动资产	397,719.88	1,116,613.25
固定资产	4,313,438.24	4,851,731.61
在建工程	199,000.00	199,000.00
使用权资产	3,068,914.94	3,484,778.91
无形资产	9,248.98	9,568.67
其他非流动资产	295,000.00	295,000.00
负债：		
借款	9,857,500.00	9,854,583.33
应付款项	15,042,415.21	42,186,852.13
合同负债	338,679.31	358,490.57
应付职工薪酬	2,315,688.89	4,630,714.34

应交税费	860,094.52	3,971,163.60
一年内到期的非流动负债	2,604,212.87	2,583,217.87
其他流动负债	53,195.33	54,384.01
租赁负债	985,214.16	1,478,050.51
递延收益	230,000.00	200,000.00
净资产	18,293,464.46	9,545,297.55
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	18,293,464.46	9,545,297.55

	杭州序风	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	369,817.04	1,876,810.60
应收款项	5,058,956.82	21,640,081.27
预付款项	18,555,993.54	21,128,438.73
存货	12,659,954.56	13,170,613.98
其他流动资产	6,006,501.59	5,685,900.47
固定资产	18,980,888.90	14,624,434.46
在建工程	3,380,114.39	8,624,984.13
长期待摊费用	339,888.50	376,008.76
负债：		
借款	20,015,166.67	20,023,833.33
应付款项	145,857,589.81	186,631,519.33
合同负债	2,615,504.58	2,562,804.21
应付职工薪酬	3,097,066.82	6,684,332.45
应交税费	43,933.52	248,723.06
其他流动负债	866,699.48	327,369.97
净资产	-107,143,845.54	-129,351,309.95
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	-107,143,845.54	-129,351,309.95

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

- （1）本公司于 2026 年 4 月 16 日注销子公司 MGI Tech Middle East DMCC。
- （2）本公司于 2026 年 4 月 21 日注销子公司 MGI TECH UK LTD.。
- （3）本公司新设公司明细：

新设子公司名称	注册资金	设立时间	持股比例
涌生智能	80 万人民币	2026 年 3 月 19 日	87.50%

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

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	
武汉智造	湖北省武汉市	人民币 128,437.19 万元	湖北省武汉市	以基因测序仪及配套设备试剂为代表的生命科学仪器研发生产和销售	100.00	-	设立
长光华大	吉林省长春市	人民币 30,000 万元	吉林省长春市	临床分析仪器(基因和生命科学仪器)研制、制造、销售及技术开发、技术咨询，光电技术，光电工程及光机电一体化设备、仪表仪器科研开发、生产、销售及应用	98.00	-	设立
软件公司	广东省深圳市	人民币 2,000 万元	广东省深圳市	基因测序及实验室管理类软件的研发、销售	100.00	-	设立
青岛智造	山东省青岛市	人民币 40,787.44 万元	山东省青岛市	基因测序仪及配套设备、试剂芯片耗材等研发、生产和销售	100.00	-	设立
深圳云影	广东省深圳市	人民币 200 万元	广东省深圳市	医疗机器人及智能医疗产品的研发、生产和销售	-	100.00	设立
深圳极创	广东省深圳市	人民币 100 万元	广东省深圳市	基因测序仪及配套设备、芯片、试剂研发	-	100.00	同一控制下企业合并
青岛极创	山东省青岛市	美元 4,540.397 万元	山东省青岛市	基因测序芯片的研发、生产和基因测序仪及配套设备、试剂芯片耗材的销售	-	100.00	同一控制下企业合并
青岛普惠	山东省青岛市	美元 1,540.00 万元	山东省青岛市	试剂研发、生产和销售	-	100.00	设立
武汉生物	湖北省武汉市	人民币 2,500 万元	湖北省武汉市	芯片及磁珠等原料的生产和销售	-	100.00	设立

昆山云影	江苏省昆山市	人民币 1,100 万元	江苏省昆山市	医疗机器人及智能医疗产品的研发、生产和销售	100.00	-	设立
益阳智造	湖南省益阳市	人民币 500 万元	湖南省益阳市	新型样本提取装置的生产和销售	-	100.00	设立
海南智造	海南省海口市	人民币 1,000 万元	海南省海口市	基因测序设备、试剂及配套产品，实验室自动化系列等产品的销售	100.00	-	设立
智造销售	广东省深圳市	人民币 18,503.67 万元	广东省深圳市	基因测序设备、试剂及配套产品，实验室自动化系列等产品的销售	100.00	-	设立
上海智造	上海市	人民币 1,000 万元	上海市	基因测序设备、试剂及配套产品，实验室自动化系列等产品的销售	100.00	-	设立
青岛华澳	山东省青岛市	人民币 2,000 万元	山东省青岛市	制冷设备、仓储设备及相关产品的研发、	-	90.00	设立
深圳生物	广东省深圳市	人民币 1,000 万元	广东省深圳市	医疗器械及相关产品的研发、生产与销售	100.00	-	设立
杭州极风	浙江省杭州市	人民币 5,000 万元	浙江省杭州市	基因测序芯片的研发、生产和基因测序仪及配套设备、试剂芯片耗材的销售	100.00	-	设立
日本智造	日本	日元 500 万元	日本	基因测序设备、试剂以及配套产品和实验室自动化产品的销售	-	100.00	同一控制下企业合并
韩国智造	韩国	韩元 50,001 万元	韩国	基因测序设备、试剂以及配套产品和实验室自动化产品的销售	-	100.00	设立
MGI Tech	香港	港币 100 万元	香港	投资管理	-	100.00	同一控制下企业合并
MGI HK	香港	港币 100 万元	香港	基因测序设备、耗材以及配套产品，实验室自动化系列产品的贸易	-	100.00	同一控制下企业合并
HK Co.	香港	港币 1,000 万元、人民币 205,000 万元	香港	投资管理	100.00	-	同一控制下企业合并
MGI IS	香港	港币 100 万元	香港	基因测序设备、试剂及配套产品，实验室自动化系列产品的销售、商务和物流	-	100.00	同一控制下企业合并
MGI Innovation	香港	港币 100 万元	香港	基因测序设备、试剂以及配套产品和实验	-	100.00	同一控制下企业合并

EGI HK	香港	港币 100 万元	香港	基因测序设备、试剂以及配套产品和实验室自动化产品的销售	-	100.00	同一控制下企业合并
CG US	美国	美元 0.1 元	美国	基因测序仪及配套设备、试剂等产品研发	-	100.00	同一控制下企业合并
美洲智造	美国	美元 100 元	美国	基因测序设备、试剂以及配套产品和实验室自动化产品的销售	-	100.00	同一控制下企业合并
拉脱维亚智造	拉脱维亚	欧元 10 万元	拉脱维亚	基因测序设备、试剂及配套产品，实验室自动化业务的销售、生产和物流	-	100.00	同一控制下企业合并
新加坡智造	新加坡	新加坡元 75 万元	新加坡	基因测序设备、试剂以及配套产品和实验室自动化产品的销售、商务和物流	-	100.00	设立
澳大利亚智造	澳大利亚	澳元 100 元	澳大利亚	基因测序设备、试剂以及配套产品和实验室自动化产品的销售	-	100.00	设立
法国智造	法国	欧元 4.91 万元	法国	基因测序设备、试剂以及配套产品和实验室自动化产品的销售	-	100.00	设立
巴西智造	巴西	巴西雷亚尔 153.921 万元	巴西	生命科学仪器相关耗材试剂软件的配套服务，包括技术咨询，售后服务	-	100.00	设立
CG LLC	美国	美元 100 元	美国	基因测序仪及配套设备、试剂等产品销售	-	100.00	设立
塞尔维亚智造	塞尔维亚	塞尔维亚第纳尔 2.45 亿元	塞尔维亚	基因测序仪及配套设备、试剂等产品销售	-	100.00	设立
荷兰智造	荷兰	欧元 100 万元	荷兰	基因测序仪及配套设备、试剂等产品销售	-	100.00	设立
德国智造	德国	欧元 25 万元	德国	基因测序设备、试剂以及配套产品和实验室自动化产品的销售	-	100.00	设立
北京智造	北京市	人民币 350 万元	北京市	基因测序设备、试剂及配套产品，实验室自动化系列等产品的销售	-	100.00	设立
MGI US LLC	美国	-	美国	仪器(自动化设备、测序仪等)及其配套软件与控制程序和试剂耗材进出口、销售、租赁及配套服务(包括技术咨询、代理服务、售后服务等)	-	100.00	设立
深圳三箭齐发	广东省深圳市	人民币 7,215.19 万元	广东省深圳市	生命科学仪器相关耗材试剂软件的研发、生产和销售	100.00	-	同一控制下企业合并

重庆三箭齐发	重庆市	人民币 300 万元	重庆市	生命科学仪器相关耗材试剂软件的研发、生产和销售	-	100.00	同一控制下企业合并
杭州序风	浙江省杭州市	人民币 6,444.39 万元	浙江省杭州市	基因测序仪及配套设备、试剂等产品销售	100.00	-	同一控制下企业合并
涌生智能	广东省深圳市	人民币 80 万元	广东省深圳市	人工智能与软件技术研发、智能装备与自动化设备（含机器人）的研发及销售、医疗器械与实验分析仪器的销售与租赁	87.50	-	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
长光华大	2.00	-372,209.26	-	2,136,544.83

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

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
长光华大	75,994,533.86	52,606,083.53	128,600,617.39	20,657,268.61	1,116,107.37	21,773,375.98	92,654,313.53	61,097,387.58	153,751,701.11	26,800,687.69	1,513,308.71	28,313,996.40

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
长光华大	17,626,681.12	-18,959,492.36	-18,959,492.36	-114,958.65	31,595,007.31	-5,718,479.31	-5,718,479.31	2,688,094.90

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

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
基金四	/	/	产业投资	49.38	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司对基金四的认缴份额为 49.38%，并且在投资委员会设一名观察员席位列席投资决策委员会，同时在咨询委员会设一名专家席位，综合考虑能够对基金四具有重大影响。

(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

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
	基金四	基金四
流动资产	20,582,703.26	26,349,621.67
非流动资产	7,445,171.87	7,835,713.27
资产合计	28,027,875.13	34,185,334.94
流动负债	1,258,906.32	1,756,384.66
非流动负债	-	-

负债合计	1,258,906.32	1,756,384.66
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	26,768,968.81	32,428,950.28
按持股比例计算的净资产份额	13,338,849.88	16,014,296.45
调整事项	-	-
--商誉	-	-
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	13,338,849.88	16,014,296.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		-
营业收入	104,186.56	-
净利润	-4,659,229.65	-
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-	-
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

其他说明

无。

(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：		
投资账面价值合计	-	-
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-	-
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-	-
联营企业：		
投资账面价值合计	3,214,512.12	3,526,386.29
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-311,874.17	-1,603,874.01
--其他综合收益		
--综合收益总额	-311,874.17	-1,603,874.01

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

应收款项的期末余额1,434,032.72（单位：元币种：人民币）

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 与收益相关
递延收益	59,662,062.86	2,570,000.00	-	13,708,608.76	-	48,523,454.10	

递延收益	71,662,633.85	-	-	9,793,808.12	-	61,868,825.73	与资产相关
合计	131,324,696.71	2,570,000.00	-	23,502,416.88	-	110,392,279.83	/

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
与收益相关	19,511,078.91	31,160,199.88
与资产相关	9,793,808.12	10,393,814.93
合计	29,304,887.03	41,554,014.81

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

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：信用风险、流动性风险、利率风险、汇率风险。下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

1、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。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款和合同资产等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本公司造成损失。

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（包括衍生金融工具）的账面金额。于 2026 年 6 月 30 日，本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本公司存在对个别客户的重大应收账款和合同资产。于

2026 年 6 月 30 日，本公司前五名的应收账款和合同资产占本公司应收账款和合同资产总额的 37.55%（2025 年 12 月 31 日：35.21%）。

对于应收账款，本公司已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。有关的应收账款主要自应收账款确认日起 1-6 个月内到期。一般情况下，应收账款逾期 6 个月以上的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度。在一般情况下，本公司不会要求客户提供抵押品。

有关应收账款和合同资产的具体信息，请详见第八节、七、5、应收账款和第八节、七、6、合同资产的相关披露。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本公司于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按 2026 年 6 月 30 日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

单位：元币种：人民币

项目	2026 年 6 月 30 日未折现的合同现金流量						资产负债表账面价值
	1 年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计		
短期借款	5,003,402.78	-	-	-	5,003,402.78		5,003,402.78
应付票据	47,058,993.41	-	-	-	47,058,993.41		47,058,993.41
应付账款	228,073,761.26	-	-	-	228,073,761.26		228,073,761.26
其他应付款	410,417,589.41	-	-	-	410,417,589.41		410,417,589.41
其他流动负债	106,744,542.14	-	-	-	106,744,542.14		106,744,542.14
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	57,342,090.06	43,579,289.01	72,231,687.93	112,837,668.32	285,990,735.32		224,390,389.60
长期应付款	-	-	109,710,000.00	-	109,710,000.00		109,710,000.00
长期借款(含一年内到期的长期借款)	265,382,245.53	342,660,207.90	338,894,195.05	174,813,246.74	1,121,749,895.22		1,050,460,516.79
合计	1,120,022,624.59	386,239,496.91	520,835,882.98	287,650,915.06	2,314,748,919.54		2,181,859,195.39

项目	2025 年末折现的合同现金流量					资产负债表账面价值
	1 年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
短期借款	25,956,666.66	-	-	-	25,956,666.66	25,956,666.66
应付票据	77,754,679.24	-	-	-	77,754,679.24	77,754,679.24
应付账款	236,028,298.09	-	-	-	236,028,298.09	236,028,298.09
其他应付款	604,842,367.89	-	-	-	604,842,367.89	604,842,367.89
其他流动负债	107,592,050.28	-	-	-	107,592,050.28	107,592,050.28
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	37,771,866.07	34,641,683.37	70,523,530.96	128,276,846.10	271,213,926.50	225,555,194.95
长期借款（含一年内到期的长期借款）	169,411,369.80	332,365,646.89	150,317,982.10	197,999,613.80	850,094,612.59	785,536,516.72
合计	1,259,357,298.03	367,007,330.26	220,841,513.06	326,276,459.90	2,173,482,601.25	2,063,265,773.83

截至到 2026 年 6 月 30 日，本公司货币资金及理财产品余额合计人民币 3,581,059,645.90 元，资产负债率为 28.99%。本年度经营活动现金净流入为人民币 300,330,294.30 元，本公司管理层认为不存在重大的流动性风险。

3、利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(1) 本公司于 2026 年 6 月 30 日持有的计息金融工具如下：

单位：元币种：人民币

项目	2026 年 6 月 30 日		2025 年 12 月 31 日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
固定利率金融工具				
金融负债				
-短期借款	/		2.15%、3.90%	20,952,083.33
-租赁负债	2.50%-4.75%	224,390,389.60	2.50%-4.75%	225,555,194.95
-长期借款（含一年内到期的长期借款）	1.80%-2.50%	673,355,194.46	2.50%	387,769,097.22
合计	/	897,745,584.06	/	634,276,375.50
浮动利率金融工具				
金融负债				
-短期借款	LPR-0.55%	5,003,402.78	LPR	5,004,583.33
-长期借款（含一年内到期的长期借款）	LPR-0.55%、LPR-0.65%、LPR-1.31%	377,105,322.33	LPR+0.01%、LPR-0.65%	397,767,419.50
合计	/	382,108,725.11	/	402,772,002.83

(2) 敏感性分析

于 2026 年 6 月 30 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升/下降 50 个基点将会导致本公司股东权益分别减少/增加人民币 1,860,773.65 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 1,988,837.10 元），净利润分别减少/增加人民币 1,860,773.65 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 1,988,837.10 元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。本公司于资产负债表日持有的固定利率带息金融工具是以摊余成本计量的金融资产和金融负债，市场利率的变化不会使本公司由于这些金融工具面临公允价值利率风险。

4、汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等外币资产和负债，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，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(1) 本公司于 2026 年 6 月 30 日及 2025 年 12 月 31 日的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

单位：元币种：人民币

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
货币资金		
-美元	838,499,507.41	763,621,628.42
-港币	14,034,585.63	17,930,841.12
-欧元	79,297,357.71	53,027,321.22
-人民币	6,632,911.06	4,867,566.89
-澳元	18,213,544.83	17,021,862.88
-新加坡元	6,170,686.18	7,455,393.71
-加拿大元	2,650,740.56	2,632,419.14
-日元	4,377,250.20	4,106,919.08
应收账款		
-美元	61,379,057.36	100,931,484.51
-港币	9,717,752.15	9,822,475.66
-欧元	259,541,554.50	225,845,532.01
-人民币	46,901,897.03	46,916,012.27
-澳元	58,247,129.25	64,517,051.97
-英镑	7,713,311.64	8,049,461.75
-巴西雷亚尔	86,474,040.15	67,834,355.21
-日元	30,748,048.67	36,627,064.66
-加拿大元	2,097,978.51	2,961,422.36
其他应收款		
-美元	157,329,370.29	285,472,810.77
-港币	25,663,814.01	24,291,581.24
-欧元	107,686,770.84	113,877,620.06
-人民币	29,758,038.95	42,031,540.36
-澳元	33,204,985.38	33,267,416.77
-新加坡元	2,493,941.24	2,678,321.53
长期应收款		
-欧元	349,459,451.62	403,475,830.36
应付账款		
-美元	13,222,129.69	40,754,578.64
-港币	604,874.27	6,086,004.60

-欧元	27,865,456.51	26,452,848.15
-人民币	612,023,770.48	486,301,272.88
-英镑	7,453,488.51	7,800,841.17
其他应付款		
-美元	106,761,059.25	235,981,255.48
-港币	23,626,778.27	22,726,923.26
-欧元	119,329,620.33	134,794,891.06
-人民币	231,118,044.55	259,852,687.57
-澳元	3,142,738.31	4,479,794.96
长期应付款		
-美元	32,385,142.62	32,650,730.08
资产负债表敞口总额	1,060,760,622.38	1,081,382,106.10
资产负债表敞口净额	1,060,760,622.38	1,081,382,106.10

(2) 本公司适用的人民币对外币的汇率分析如下：

币别	平均汇率	
	2026 年 1-6 月	2025 年 1-6 月
美元	6.8176	7.1848
港币	0.8703	0.9164
欧元	7.9160	8.1620
加拿大元	4.9257	5.1959
澳元	4.8641	4.6224
英镑	9.1335	9.6844
巴西雷亚尔	1.3485	1.2683
日元	0.0427	0.0499
新加坡元	5.3271	5.5783

币别	报告日即期汇率	
	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
美元	6.8109	7.0288
港币	0.8686	0.9032
欧元	7.7671	8.2355
加拿大元	4.7847	5.1142
澳元	4.6804	4.6892
英镑	9.0145	9.4346
巴西雷亚尔	1.3132	1.2742
日元	0.0420	0.0448
新加坡元	5.2605	5.4586

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本公司于各资产负债表日记账本位币对外币汇率变动使记账本位币升值 5%将导致股东权益、净利润的增加/减少（减少以“-”号填列）情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

单位：元币种：人民币

2026 年 6 月 30 日	股东权益	净利润
-----------------	------	-----

美元	-48,544,824.08	-48,544,824.08
欧元	-32,683,073.01	-32,683,073.01
澳元	-5,292,408.98	-5,292,408.98
巴西雷亚尔	-4,323,702.00	-4,323,702.00
日元	-1,691,878.99	-1,691,878.99
港币	-1,390,136.24	-1,390,136.24
加拿大元	-204,131.31	-204,131.31
人民币	37,991,886.49	37,991,886.49
英镑	31,857.64	31,857.64
新加坡元	-440,648.27	-440,648.27
合计	-56,547,058.75	-56,547,058.75

2025 年 12 月 31 日	股东权益	净利润
美元	-41,390,620.17	-41,390,620.17
欧元	-31,259,012.16	-31,259,012.16
澳元	-5,063,125.01	-5,063,125.01
巴西雷亚尔	-3,342,584.14	-3,342,584.14
日元	-1,677,288.51	-1,677,288.51
港币	-1,134,789.98	-1,134,789.98
加拿大元	-243,418.55	-243,418.55
人民币	30,490,838.32	30,490,838.32
英镑	-42,940.29	-42,940.29
新加坡元	-497,832.86	-497,832.86
合计	-54,160,773.35	-54,160,773.35

于各资产负债表日，在假定其他变量保持不变的前提下，本公司记账本位币对外币汇率变动使记账本位币贬值 5%将导致股东权益、净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本公司持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差额。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

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、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

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	-	769,533,666.67	-	769,533,666.67
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	769,533,666.67	-	769,533,666.67
（1）债务工具投资	-	769,533,666.67	-	769,533,666.67
（2）权益工具投资	-	-	-	-
（3）衍生金融资产	-	-	-	-
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	-	-	-	-
（二）其他债权投资	-	-	-	-
（三）其他权益工具投资	-	-	67,336,629.80	67,336,629.80
（四）投资性房地产	-	-	-	-
1.出租用的土地使用权	-	-	-	-
2.出租的建筑物	-	-	-	-
3.持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-

(五) 生物资产	-	-	-	-
1.消耗性生物资产	-	-	-	-
2.生产性生物资产	-	-	-	-
(六) 其他非流动金融资产	-	-	168,570,571.08	168,570,571.08
持续以公允价值计量的资产总额	-	769,533,666.67	235,907,200.88	1,005,440,867.55
(六) 交易性金融负债	-	-	-	-
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产	-	-	-	-
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

交易性金融资产—债务工具投资为公司在金融机构的结构性存款理财产品，其持有期限较短，金融机构按照固定利率及与市场黄金价格及外汇汇率挂钩的浮动利率计算该理财产品的投资收益。公司采用金融机构提供的产品净值作为公允价值。

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

权益工具投资为本公司持有的未上市股权投资，其中：

(1) 对于本公司持有的本年度发生新一轮融资的被投资单位的股权，本公司按融资价格作为公允价值的合理估计进行计量；

(2) 对于本公司持有的其他未上市股权投资，因被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，故本公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

本公司持有的第三层次公允价值计量的私募股权基金，其公允价值以投资标的的净值报价确定，其公允价值估计采用的不可观察输入值为底层资产的公允价值。

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

持续的第三层次公允价值计量项目及年初与年末账面价值间的调节信息如下：

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	当年利得或损失总额		购买、发行、出售和 结算		期末余额
		计入损益	计入其他 综合收益	购买	结算	
其他权益工具投资	67,336,629.80	-	-	-	-	67,336,629.80
其他非流动金融资产	122,448,164.46	7,122,406.62	-	39,000,000.00	-	168,570,571.08
合计	189,784,794.26	7,122,406.62	-	39,000,000.00	-	235,907,200.88

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

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

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
华大科技控股	广东省深圳市	投资控股	10,000.00	46.58	46.68

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是汪建先生。

其他说明：

无。

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

详见第八节、十、1、在子公司的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见第八节、十、3、在合营或联营企业中的权益

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
基金四	本公司的联营企业

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
1.华大基因	与本公司同受最终控制人控制
2.深圳华大医学检验实验室	与本公司同受最终控制人控制
3.武汉华大医学检验所有限公司	与本公司同受最终控制人控制
4.武汉华大基因技术服务有限公司	与本公司同受最终控制人控制
5.BGI Health (HK) Company Limited	与本公司同受最终控制人控制
6.上海华大医学检验所有限公司	与本公司同受最终控制人控制
7.天津华大医学检验所有限公司	与本公司同受最终控制人控制
8.石家庄华大医学检验实验室有限公司	与本公司同受最终控制人控制
9.华大生物科技（武汉）有限公司	与本公司同受最终控制人控制
10.BGI Tech Solutions(Poland) sp. z o.o.	与本公司同受最终控制人控制
11.BGI TECH SOLUTIONS (HONGKONG) CO., LIMITED	与本公司同受最终控制人控制
12.重庆华大医学检验所有限公司	与本公司同受最终控制人控制
13.黑龙江华大龙江医学检验实验室有限公司	与本公司同受最终控制人控制
14.深圳华大基因科技服务有限公司	与本公司同受最终控制人控制
15.内蒙古华大医学检验所有限公司	与本公司同受最终控制人控制
16.广州华大基因医学检验所有限公司	与本公司同受最终控制人控制
17.贵州华大医学检验所有限公司	与本公司同受最终控制人控制
18.BGI HEALTH (AU) COMPANY PTY LIMITED	与本公司同受最终控制人控制
19.天津华大优康互联网医院有限公司	与本公司同受最终控制人控制
20.北京智惠华大医学科技有限公司	与本公司同受最终控制人控制
21.BGI Almanahil Health for Medical Services	与本公司同受最终控制人控制
22.深圳华大鹏城门诊部	与本公司同受最终控制人控制
23.海南华大基因医学检验实验室有限公司	与本公司同受最终控制人控制
24.BGI Europe A/S	与本公司同受最终控制人控制
25.深圳华大特检科技有限公司	与本公司同受最终控制人控制
26.北京华大吉比爱生物技术有限公司	与本公司同受最终控制人控制
27.深圳华大基因生物医学工程有限公司	与本公司同受最终控制人控制

28.BGI HEALTH (HK) CO., LTD	与本公司同受最终控制人控制
29.BGI Health Uruguay S.A.	与本公司同受最终控制人控制
30.西藏华大医学检验有限公司	与本公司同受最终控制人控制
31.南京华大医学检验所有限公司	与本公司同受最终控制人控制
32.北京华大吉比爱医学检验实验室有限公司	与本公司同受最终控制人控制
33.北京六合华大基因科技有限公司	与本公司同受最终控制人控制
34.北京华大医学检验所有限公司	与本公司同受最终控制人控制
35.深圳华大因源医药科技有限公司	与本公司同受最终控制人控制
36.重庆新一产生命科技有限公司（注1）	与本公司同受最终控制人控制
37.华大科技控股	与本公司同受最终控制人控制
38.杭州华大生命科学研究院	与本公司同受最终控制人控制
39.西南华大生命科学研究院	与本公司同受最终控制人控制
40.北京华大生物与信息融合技术研究有限公司	与本公司同受最终控制人控制
41.深圳华大法医科技有限公司	与本公司同受最终控制人控制
42.三亚华大生命科学研究院	与本公司同受最终控制人控制
43.常州新一产生命科技有限公司	与本公司同受最终控制人控制
44.华大精准营养（深圳）科技有限公司	与本公司同受最终控制人控制
45.杭州华大细胞科技有限责任公司	与本公司同受最终控制人控制
46.DNA Service Center (Hong Kong) Co., Limited	与本公司同受最终控制人控制
47.深圳华大基因细胞科技有限责任公司	与本公司同受最终控制人控制
48.深圳华大万物科技有限公司	与本公司同受最终控制人控制
49.华大精准营养贸易发展（深圳）有限公司	与本公司同受最终控制人控制
50.深圳华大基因咖啡有限公司	与本公司同受最终控制人控制
51.深圳华大互联网信息服务有限公司	与本公司同受最终控制人控制
52.深圳华大基因家园建设发展有限公司	与本公司同受最终控制人控制
53.北京华大方瑞生物科技有限公司	与本公司同受最终控制人控制
54.杭州华大赛迪斯逆熵科技有限责任公司	与本公司同受最终控制人控制
55.北京华大生命科学研究院	与本公司同受最终控制人控制
56.海南华大生命科技有限公司	与本公司同受最终控制人控制
57.深圳市禾沐基因生物技术有限责任公司	与本公司同受最终控制人控制
58.STOmics Americas Ltd	与本公司同受最终控制人控制
59.青岛华大生命科技有限公司	与本公司同受最终控制人控制
60.杭州华大精准营养科技有限公司	与本公司同受最终控制人控制
61.深圳华大优选科技有限公司	与本公司同受最终控制人控制
62.西藏华大运动科技有限公司	与本公司同受最终控制人控制
63.深圳华大火眼工程科技有限公司	与本公司同受最终控制人控制
64.青岛中德华大细胞科技有限责任公司	与本公司同受最终控制人控制
65.BGI Hong Kong Tech Co., Limited	与本公司同受最终控制人控制
66.BGI INTERNATIONAL PTY LTD	与本公司同受最终控制人控制
67.深圳华大科技企业管理有限公司	与本公司同受最终控制人控制
68.华大研究院	与本公司同受最终控制人控制
69.青岛华大基因研究院	与本公司同受最终控制人控制
70.华大工程生物学长荡湖研究所	与本公司同受最终控制人控制
71."BGI Research Foundation Latvia" fonds	与本公司同受最终控制人控制
72.华大控股	与本公司同受最终控制人控制
73.武汉华大生命科学研究院	与本公司同受最终控制人控制
74.深圳市华大教育中心	与本公司同受最终控制人控制
75.Bangkok Genomics Innovation Public Company Limited	与本公司同受最终控制人控制之合营公司

76.三亚智数生物科技有限公司	与本公司同受最终控制人控制之联营公司
77.PT. Naleya Genomik Indonesia	与本公司同受最终控制人控制之合营公司
78.菁良科技（深圳）有限公司	与本公司同受最终控制人控制之联营公司
79.武汉中健云康供应链管理有限公司	与本公司同受最终控制人控制之联营公司全资子公司（注 2）
80.武汉市中健云康进出口贸易有限公司	与本公司同受最终控制人控制之联营公司全资子公司（注 2）
81.中健云康（广州）物流供应链有限公司	与本公司同受最终控制人控制之联营公司全资子公司（注 2）
82.裕策医疗器械江苏有限公司	注 3
83.深圳裕康医学检验实验室	注 3
84.上海思路迪医学检验所有限公司	注 4
85.上海思路迪生物医学科技有限公司	注 4
86.爱博物（北京）国际教育科技有限公司	注 5
87.深圳市猛犸教育科技有限公司	注 6
88.深圳市猛犸公益基金会	注 6

其他说明

注：上述与本公司发生关联交易的关联方中，华大基因和序号 2 至 36 的公司统称为“华大基因体系”，华大科技控股和序号 38 至 67 的公司统称为“华大科技控股体系”，华大研究院和序号 69 至 71 的公司统称为“华大研究院体系”，华大控股和序号 73 至 74 的公司统称为“华大控股及其他子公司体系”

注 1：重庆新一产生命科技有限公司 2026 年度股权关系由华大科技控股体系变更为华大基因体系。

注 2：序号 78 至 80 公司均为本公司同受最终控制人控制之联营公司全资子公司，合并披露为“广州中健云康网络科技有限公司及其控股子公司”。

注 3：本公司董事刘羿焜（任期：2020 年 6 月-2024 年 6 月）担任深圳裕策生物科技有限公司的董事。裕策医疗器械江苏有限公司、深圳裕康医学检验实验室为深圳裕策生物科技有限公司全资子公司，合并披露为“深圳裕策生物科技有限公司及其控股子公司”。2025 年 7 月，裕策医疗器械江苏有限公司、深圳裕康医学检验实验室不再为关联方。

注 4：本公司董事吴晶担任思路迪科技（上海）有限公司的董事。上海思路迪医学检验所有限公司及上海思路迪生物医学科技有限公司为思路迪科技（上海）有限公司控股子公司，合并披露为“思路迪科技（上海）有限公司及其控股子公司”。

注 5：本公司董事徐讯（任期：2020 年 1 月-2025 年 6 月）担任爱博物（北京）国际教育科技有限公司的董事。2026 年 7 月，爱博物（北京）国际教育科技有限公司不再为关联方。

注 6：本公司董事朱岩梅（任期：2019 年 7 月-2025 年 8 月）担任深圳市猛犸公益基金会的理事，且华大控股参与深圳市猛犸公益基金会的发起，深圳市猛犸教育科技有限公司为深圳市猛犸公益基金会的全资子公司，合并披露为"深圳市猛犸公益基金会及其控股子公司"。2026 年 9 月，深圳市猛犸教育科技有限公司、深圳市猛犸公益基金会不再为关联方。

注 7：鉴于本公司于本期完成对同一控制下标的公司的收购，本公司对关联交易同期数据相应进行了追溯调整。

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
华大基因体系	采购商品、接受服务	-74,152.81	5,520,000.00	否	1,861,996.14
华大控股及其他子公司体系					
其中：华大控股	采购商品、采购专利、 接受服务、授权许可	22,158,281.84			2,609,027.72
武汉华大生命科学研究院	采购专利、接受服务	594,621.73			2,029,364.15
其他	采购商品、接受服务	49,900.00			24,270.87
小计		22,802,803.57	37,264,671.12	否	4,662,662.74
华大科技控股体系					
其中：常州新一产生命科技有限公司	采购商品、采购专利、 接受服务	26,546,469.30			32,060,282.42
杭州华大生命科学研究院	采购专利	3,241,597.70			-
深圳华大基因咖啡有限公司	采购商品	1,327,016.60			1,180,442.80
华大科技控股	采购专利	1,294,834.77			-
西南华大生命科学研究院	采购专利	1,149,884.13			-
深圳华大基因细胞科技有限责任公司	采购商品、接受服务	1,091,168.30			-4,870.00
三亚华大生命科学研究院	采购专利	245,266.75			-
深圳华大互联网信息服务有限公司	采购商品、接受服务	79,794.00			1,024,576.00
深圳华大优选科技有限公司	采购商品	4,495.01			1,108,400.00
其他	采购商品、接受服务	195,250.21			14,176.50
小计		35,175,776.77	241,429,349.62	否	35,383,007.72

华大研究院体系					
其中：华大研究院	采购商品、采购专利、 接受服务、授权许可	94,148,494.69			5,298,931.78
青岛华大基因研究院	采购专利、接受服务	1,875,471.24			-
小计		96,023,965.93	104,671,976.64	否	5,298,931.78
其他关联方					
其中：广州中健云康网络科技有限公司及其 控股子公司	接受服务	5,163,539.44			7,052,418.11
菁良科技（深圳）有限公司	采购商品	186,691.42			-
小计		5,350,230.86	27,600,000.00	否	7,052,418.11
合计		159,278,624.32	416,485,997.38	否	54,259,016.49

出售商品/提供劳务情况表
√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	上期发生额
华大基因体系	销售商品、提供服务	327,511,114.04	302,492,743.33
华大科技控股体系			
其中：杭州华大生命科学研究院	销售商品、提供服务	4,159,093.72	275,368.44
西南华大生命科学研究院	销售商品、提供服务	3,906,394.38	3,681.42
北京华大生物与信息融合技术研究有限公司	销售商品	3,190,622.94	74,816.81
深圳华大法医科技有限公司	销售商品、提供服务	2,391,471.58	2,083,359.98
三亚华大生命科学研究院	销售商品、提供服务	855,825.42	2,753,821.78
常州新一产生命科技有限公司	销售商品、提供服务	599,096.11	180,597.85
华大精准营养（深圳）科技有限公司	销售商品	484,997.16	41,345.14
杭州华大细胞科技有限责任公司	销售商品	368,429.25	135,170.62
DNA Service Center (Hong Kong) Co., Limited	销售商品、提供服务	330,076.37	381,001.29
深圳华大基因细胞科技有限责任公司	销售商品	217,229.21	37,008.85

深圳华大万物科技有限公司	销售商品	184,562.09	67,835.31
深圳华大基因咖啡有限公司	销售商品	-	33,007.08
重庆新一产生命科技有限公司	销售商品	75,823.02	-
深圳华大互联网信息服务有限公司	销售商品	46,153.98	2,949,171.69
北京华大生命科学研究院	销售商品	3,345.05	287,799.51
其他	销售商品	23,242.46	193,347.42
小计		16,836,362.74	9,497,333.19
华大研究院体系			
其中：华大研究院	销售商品、提供服务	19,144,286.98	6,009,594.77
青岛华大基因研究院	销售商品	4,473,536.06	640,704.42
其他	销售商品	42,376.55	-
小计		23,660,199.59	6,650,299.19
华大控股及其他子公司体系			
其中：武汉华大生命科学研究院	销售商品、提供服务	651,765.47	1,970,012.05
华大控股	销售商品	9,675.90	87,638.52
其他	销售商品	75,975.57	190,417.21
小计		737,416.94	2,248,067.78
其他关联方			
其中：Bangkok Genomics Innovation Public Company Limited	销售商品、提供服务	3,450,300.87	228,197.62
三亚智数生物科技有限公司	销售商品、提供服务	2,377,232.25	1,517,069.09
思路迪科技(上海)有限公司及其控股子公司	销售商品、提供服务	358,592.11	336,654.96
深圳市猛犸公益基金会及其控股子公司	销售商品、提供服务	119,373.34	326,672.76
PT.Naleya Genomik Indonesia	销售商品、提供服务	60,138.36	392,021.48
深圳裕策生物科技有限公司及其控股子公司	提供服务	-	223,659.90
小计		6,365,636.93	3,024,275.81
合计		375,110,730.24	323,912,719.30

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
华大科技控股体系			
其中：华大科技控股	房屋建筑物	387,220.23	384,181.29
华大精准营养贸易发展（深圳）有限公司	房屋建筑物	118,913.71	157,277.79
深圳华大基因咖啡有限公司	房屋建筑物	115,236.00	201,217.59
深圳华大基因细胞科技有限责任公司	房屋建筑物	38,954.16	60,811.41
其他	房屋建筑物	29,323.53	39,544.88
小计		689,647.63	843,032.96
华大研究院体系			
其中：华大研究院	房屋建筑物	1,010,347.13	963,941.00
小计		1,010,347.13	963,941.00
华大控股及其他子公司体系			
其中：华大控股	房屋建筑物	4,715,454.81	5,404,888.46
小计		4,715,454.81	5,404,888.46
合计	房屋建筑物	6,415,449.57	7,211,862.42

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
华大基因	房屋及建筑物	358,224.82	-	358,224.82	-		213,528.26	-	213,528.26	-	-
青岛华大生命科技有限公司	房屋及建筑物	586,881.95	-	-	-		630,000.00	-	-	-	-
华大科技控股	房屋及建筑物	64,342.02	-	-	-		-	-	-	-	-
深圳华大万物科技有限公司	房屋及建筑物	-	-	-	-		444,936.05	-	444,936.05	-	-
华大控股	房屋及建筑物	-	-	233,872.50	23,201.46		-	-	176,526.00	104,238.47	6,416,187.09
合计		1,009,448.79	-	592,097.32	23,201.46	-	1,288,464.31	-	834,990.31	104,238.47	6,416,187.09

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

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛智造	400,000.00	2021/6/3	2026/6/2	是
青岛极创	400,000.00	2021/6/3	2026/6/2	是
青岛极创	400,000.00	2021/6/3	2026/6/2	是
美洲智造	27,243,600.00	2023/1/2	2026/7/23	否
CG US	646,834.77	2024/3/31	2027/3/31	否
深圳生物	18,000,000.00	2024/5/10	2027/5/10	否
MGI IS	3,000,000.00	2025/12/18	2060/12/31	否
MGI Tech	3,000,000.00	2025/12/18	2060/12/31	否
新加坡智造	3,000,000.00	2025/12/18	2060/12/31	否
北京智造	3,000,000.00	2026/2/1	2060/12/31	否
上海智造	3,000,000.00	2026/3/31	2060/12/31	否
海南智造	3,000,000.00	2026/3/31	2060/12/31	否
益阳智造	3,000,000.00	2026/3/31	2060/12/31	否
杭州极风	3,000,000.00	2026/3/31	2060/12/31	否
深圳三箭齐发	3,000,000.00	2026/6/20	2060/12/31	否
重庆三箭齐发	3,000,000.00	2026/6/20	2060/12/31	否
杭州序风深圳分	3,000,000.00	2026/6/20	2060/12/31	否
杭州序风	3,000,000.00	2026/6/20	2060/12/31	否
涌生智能	3,000,000.00	2026/6/20	2060/12/31	否
北京智造	1,100,000.00	2026/3/1	2029/2/28	否
长光华大	1,100,000.00	2026/3/1	2029/2/28	否
青岛华澳	1,100,000.00	2026/6/15	2029/5/31	否
深圳三箭齐发	1,100,000.00	2026/6/15	2029/5/31	否
重庆三箭齐发	1,100,000.00	2026/6/15	2029/2/28	否
杭州序风	1,100,000.00	2026/6/15	2029/2/28	否
杭州序风深圳分	1,100,000.00	2026/6/15	2029/2/28	否
涌生智能	1,100,000.00	2026/6/15	2029/2/28	否

本公司作为被担保方
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华大控股	5,000,000.00	2025/9/11	2031/9/11	否

关联担保情况说明
√适用 □不适用

- 1、 本公司作为担保方类型系公司为子公司提供担保或子公司之间互相提供担保。
- 2、 MGI HK 为美洲智造提供的担保金额为 4,000,000.00 美元，以期末汇率折算人民币为 27,243,600.00 元。
- 3、 德国智造为 CG US 提供的担保金额为 83,278.80 欧元，以期末汇率折算人民币 646,834.77 元。
- 4、 本公司作为被担保方类型系华大控股为并购标的公司在并购基准日前发生的借款所提供的担保。

(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：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	5,961,707.49	6,609,413.37

(8) 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华大控股及其他子公司体系			
其中：华大控股	标的公司关联方资金拆入	31,600,000.00	202,181,000.00
深圳华大教育中心	标的公司关联方资金拆入	24,786.00	-
小计		31,624,786.00	202,181,000.00
华大科技控股体系			
其中：华大科技控股	标的公司关联方资金拆入	5,350,000.00	-
小计		5,350,000.00	-
华大研究院体系			
其中：华大研究院	标的公司关联方资金拆入	80,000,000.00	-
小计		80,000,000.00	-
合计	标的公司关联方资金拆入	116,974,786.00	202,181,000.00
华大控股及其他子公司体系			
其中：华大控股	标的公司向关联方资金拆出	148,071,000.00	132,040,000.00
小计		148,071,000.00	132,040,000.00
华大科技控股体系			
其中：华大科技控股	标的公司向关联方资金拆出	14,450,000.00	-
小计		14,450,000.00	-
华大研究院体系			
其中：华大研究院	标的公司向关联方资金拆出	50,000,000.00	20,000,000.00
小计		50,000,000.00	20,000,000.00
合计	标的公司向关联方资金拆出	212,521,000.00	152,040,000.00
华大控股及其他子公司体系			
其中：华大控股	其他付款	5,802,374.09	5,008,453.78
小计		5,802,374.09	5,008,453.78
华大科技控股体系			
其中：华大科技控股	其他付款	339,881.53	251,755.10
其他	其他付款	47,614.28	58,576.03
小计		387,495.81	310,331.13
华大研究院体系			
其中：华大研究院	其他付款	1,630,259.12	1,626,598.66
青岛华大基因研究院	其他付款	-	540,000.00
小计		1,630,259.12	2,166,598.66
合计	其他付款	7,820,129.02	7,485,383.57
华大科技控股体系			
其中：STOmics Americas Ltd	其他预收款	34,521.50	143,585.71
小计		34,521.50	143,585.71

其他关联方			
其中：爱博物（北京）国际教育科技有限公司	其他预收款	-	45,641.26
小计		-	45,641.26
合计	其他预收款	34,521.50	189,226.97

注 1：本公司其他预收款类型系自 2023 年 5 月起，本公司为关联方代付租金水电等费用改由关联方先行向本公司预付相关费用，再由本公司支付给供电局及房东。

注 2：本公司其他付款类型系本公司员工居住关联方宿舍及公寓所发生费用，由本公司先行扣除本公司员工工资后转付给关联方；公司新总部大楼的水电费支出，由关联方先垫付，公司再结算给关联方；本公司作为补助项目申报主体先行收到项目拨款款，后分拨至合作单位。

注 3：并购基准日前，标的公司与关联方之间存在资金拆入及拆出。截至并购基准日，关联方已经全部还清相关资金拆借，标的公司不存在关联方非经营性资金占用情形。

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
应收票据	华大基因体系	-	-	30,951,503.94	-
应收账款	华大基因体系	176,176,934.34	217,240.81	227,184,734.37	284,169.97
应收账款	华大科技控股体系				
应收账款	其中：深圳华大法医科技有限公司	5,514,018.92	112,617.62	5,798,162.48	186,062.27
应收账款	杭州华大生命科学研究院	3,301,449.31	5,093.42	49,240.86	65.74
应收账款	北京华大生物与信息融合技术研究有限公司	3,024,360.14	14,269.46	744,121.62	3,720.61
应收账款	西南华大生命科学研究院	1,843,547.74	1,715.20	-	-
应收账款	DNA Service Center (Hong Kong) Co.,Limited	695,561.67	40,074.12	1,080,406.41	44,798.82
应收账款	杭州华大细胞科技有限责任公司	384,234.83	605.71	1,989.00	0.20
应收账款	深圳华大万物科技有限公司	248,625.76	1,273.02	403,186.12	69.60
应收账款	三亚华大生命科学研究院	210,492.60	593.18	34,272.00	3.43
应收账款	深圳华大基因细胞科技有限责任公司	203,469.00	1,014.07	10,780.00	1.08
应收账款	华大精准营养（深圳）科技有限公司	136,516.80	13.65	-	-
应收账款	常州新一产生命科技有限公司	74,292.90	67.70	354,490.80	349.80
应收账款	其他	103,471.43	261.80	114,737.01	573.69
应收账款	小计	15,740,041.10	177,598.95	8,591,386.30	235,645.24
应收账款	华大控股及其他子公司体系				
应收账款	其中：武汉华大生命科学研究院	605,233.10	2,994.18	1,477,465.92	147.75
应收账款	华大控股	37,133.02	185.67	614,219.88	1,588.11
应收账款	其他	10,351.98	1.03	-	-
应收账款	小计	652,718.10	3,180.88	2,091,685.80	1,735.86
应收账款	华大研究院体系				
应收账款	其中：华大研究院	11,383,348.35	8,113.10	1,161,021.36	1,512.00

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	青岛华大基因研究院	2,719,702.89	13,597.00	1,001,614.00	5,008.07
应收账款	其他	4,112.64	0.41	-	-
应收账款	小计	14,107,163.88	21,710.51	2,162,635.36	6,520.07
应收账款	其他关联方				
应收账款	其中：三亚智数生物科技有限公司	17,990,315.97	391,036.93	19,884,480.56	274,633.74
应收账款	思路迪科技(上海)有限公司及其控股子公司	3,678,311.00	349,670.97	3,606,080.00	345,890.70
应收账款	深圳市猛犸公益基金会及其控股子公司	65,973.60	88.58	16,499.52	1.65
应收账款	其他	1,634.62	8.17	-	-
应收账款	小计	21,736,235.19	740,804.65	23,507,060.08	620,526.09
应收账款	合计	228,413,092.61	1,160,535.80	263,537,501.91	1,148,597.23
其他应收款（注）	华大控股及其他子公司体系				
其他应收款（注）	其中：深圳华大教育中心	-	-	24,786.00	49.57
其他应收款（注）	小计	-	-	24,786.00	49.57
其他应收款（注）	华大研究院体系				
其他应收款（注）	其中：华大研究院	-	-	30,000,000.00	60,000.00
其他应收款（注）	小计	-	-	30,000,000.00	60,000.00
其他应收款（注）	合计	-	-	30,024,786.00	60,049.57
合同资产	其他关联方				
合同资产	其中：三亚智数生物科技有限公司	815,000.00	8,150.00	815,000.00	4,075.00
合同资产	小计	815,000.00	8,150.00	815,000.00	4,075.00
合同资产	合计	815,000.00	8,150.00	815,000.00	4,075.00
预付款项	华大控股及其他子公司体系				
预付款项	其中：华大控股	-	-	1,423,980.97	-
预付款项	小计	-	-	1,423,980.97	-
预付款项	华大研究院体系				
预付款项	其中：华大研究院	-	-	2,218,700.67	-
预付款项	小计	-	-	2,218,700.67	-
预付款项	合计	-	-	3,642,681.64	-

注：并购基准日前，标的公司与关联方之间存在资金拆出。截至并购日，关联方已经全部还清资金拆出款项，标的公司不存在关联方非经营性资金占用情形。

(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	华大基因体系	1,618,913.72	1,267,658.86
应付账款	华大科技控股体系		
应付账款	其中：常州新一产生命科技有限公司	13,537,333.72	2,578,569.99
应付账款	其他	429.53	109,678.35
应付账款	小计	13,537,763.25	2,688,248.34
应付账款	华大研究院体系		
应付账款	其中：华大研究院	10,212,693.10	4,716.99
应付账款	其他		471.24
应付账款	小计	10,212,693.10	5,188.23
应付账款	华大控股及其他子公司		
应付账款	其中：华大控股	9,604,460.23	-
应付账款	武汉华大生命科学研究院	849,675.06	-
应付账款	小计	10,454,135.29	-
应付账款	其他关联方		
应付账款	其中：广州中健云康网络科技有限公司及其控股子公司	1,540,058.53	3,141,372.48
应付账款	菁良科技（深圳）有限公司	167,297.63	263,468.55
应付账款	小计	1,707,356.16	3,404,841.03
应付账款	合计	37,530,861.52	7,365,936.46
其他应付款	华大基因体系	1,859,971.12	1,168,511.27
其他应付款	华大科技控股体系		
其他应付款	其中：华大科技控股	1,339,665.34	9,987,894.09
其他应付款	杭州华大生命科学研究院	510,530.01	9,916,545.24

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳华大基因咖啡有限公司	496,274.10	261,368.40
其他应付款	北京华大生命科学研究院	452,738.81	-
其他应付款	青岛华大生命科技有限公司	311,898.00	1,145.00
其他应付款	西南华大生命科学研究院	229,976.79	1,464,448.99
其他应付款	STOmics Americas Ltd	135,189.49	177,125.76
其他应付款	BGI Hong Kong Tech Co.,Limited	-	342,489.18
其他应付款	其他	225,534.25	80,487.00
其他应付款	小计	3,701,806.79	22,231,503.66
其他应付款	华大控股及其他子公司体系		
其他应付款	其中：华大控股	10,877,127.02	132,402,383.93
其他应付款	武汉华大生命科学研究院	118,924.36	61,088.40
其他应付款	小计	10,996,051.38	132,463,472.33
其他应付款	华大研究院体系		
其他应付款	其中：华大研究院	16,099,310.42	45,154,589.94
其他应付款	青岛华大基因研究院	301,490.47	-
其他应付款	小计	16,400,800.89	45,154,589.94
其他应付款	其他关联方		
其他应付款	其中：基金四	1,345,363.14	-
其他应付款	广州中健云康网络科技有限公司及其控股子公司	600.00	460,000.00
其他应付款	小计	1,345,963.14	460,000.00
其他应付款	合计	34,304,593.32	201,478,077.20
合同负债(含待转销项税)	华大基因体系	47,800,968.63	34,985,258.74
合同负债(含待转销项税)	华大控股及其他子公司体系		
合同负债(含待转销项税)	其中：武汉华大生命科学研究院	675,262.06	744,726.56
合同负债(含待转销项税)	华大控股	11,424.00	121,745.75
合同负债(含待转销项税)	小计	686,686.06	866,472.31
合同负债(含待转销项税)	华大科技控股体系		
合同负债(含待转销项税)	其中：深圳华大法医科技有限公司	3,481,106.29	3,517,027.02
合同负债(含待转销项税)	三亚华大生命科学研究院	461,900.00	-
合同负债(含待转销项税)	其他	61,971.69	45,396.22

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债(含待转销项税)	小计	4,004,977.98	3,562,423.24
合同负债(含待转销项税)	其他关联方		
合同负债(含待转销项税)	其中：三亚智数生物科技有限公司	3,860,243.99	361,021.46
合同负债(含待转销项税)	思路迪科技(上海)有限公司及其控股子公司	98,630.15	346,575.35
合同负债(含待转销项税)	深圳市猛犸公益基金会及其控股子公司	52,873.96	84,115.06
合同负债(含待转销项税)	其他	31,670.69	32,683.92
合同负债(含待转销项税)	小计	4,043,418.79	824,395.79
合同负债(含待转销项税)	合计	56,536,051.46	40,238,550.08
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	华大控股及其他子公司体系		
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	其中：华大控股	1,660,866.82	3,956,579.63
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	小计	1,660,866.82	3,956,579.63
租赁负债(含一年内到期的非流动负债)	合计	1,660,866.82	3,956,579.63
长期应付款	华大科技控股体系		
长期应付款	其中：深圳华大科技企业管理有限公司	109,710,000.00	-
长期应付款	小计	109,710,000.00	-
长期应付款	合计	109,710,000.00	-

(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

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
公司员工	/	/	26.15 元	剩余 704,853 股达到可行权条件，剩余可行权期 3 个月
公司员工	/	/	26.15 元	剩余 2,873,500 股达到可行权条件，剩余可行权期 1 个月

其他说明

员工持股计划：公司于 2024 年 6 月 11 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于〈2024 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年员工持股计划管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2024 年员工持股计划相关事宜的议案》，以上议案已于 2024 年 6 月 28 日经 2023 年年度股东大会审议通过。根据参与对象实际认购情况及最终缴款审验结果，本次员工持股计划实际参与认购的员工共计 28 人，最终认购份额为 36,863,811.90 份，缴纳认购资金总额为 36,863,811.90 元，认购份额对应股份数量为 1,409,706 股，股票来源为公司回购专用证券账户持有的公司 A 股普通股股票。公司股票已于 2024 年 9 月 30 日非交易过户至“深圳华大智造科技股份有限公司—2024 年员工持股计划”（B886674563），过户价格 26.15 元/股。该员工持股计划的解锁期共分为两期，第一期解锁期间是 2025 年 9 月 30 日至 2026 年 9 月 30 日。第二期解锁期间是 2026 年 9 月 30 日至 2027 年 9 月 30 日。公司于 2025 年通过集中竞价交易方式出售员工持股计划持有的限售股，详见第八节、七、56 库存股。

限制性股票：公司于 2024 年 7 月 2 日召开了第二届董事会第七次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》：本次授予的激励对象总人数为 316

人,共计授予 655.5 万股限制性股票,约占本激励计划公告时公司股本总额 41,563.76 万股的 1.58%。该限制性股票的归属期共分为两期,第一期归属期间是 2025 年 7 月 2 日至 2026 年 7 月 2 日。第二期归属期间是 2026 年 7 月 2 日至 2027 年 7 月 2 日。

公司于 2025 年 7 月 8 日召开了第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十四次会议,审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》。根据《2024 年限制性股票激励计划(草案)》的规定,因 13 名激励对象离职而不符合归属条件,其已获授但尚未归属的 18.8 万股限制性股票全部取消归属,并作废失效;同时,公司 2024 年限制性股票激励计划第一个归属期未满足公司层面业绩考核要求,归属条件未成就,本次 303 名激励对象(不含离职的激励对象)2024 年限制性股票激励计划中获授的第一个归属期对应的 318.35 万股股票全部取消归属,并作废失效。

2025 年 8 月 21 日,公司召开第二届董事会第十六次会议,审议通过《关于公司(2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿))的议案》、通过《关于公司(2024 年限制性股票激励计划(草案修订稿))及摘要的议案》、通过《关于公司(2024 年员工持股计划(草案修订稿))及摘要的议案》、通过《关于公司(2024 年员工持股计划管理办法(修订稿))的议案》。修订议案增加剔除关联方的基因测序仪的销量(以 2023 年剔除关联方的测序仪销量(532 台)为基数,各年度剔除关联方的测序仪销量增长率触发值为 32%,目标值为 44%)作为 2024 年限制性股票激励计划及 2024 年员工持股计划第二个考核期公司层面业绩考核指标之一。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

以权益结算的股份支付对象	公司员工
授予日权益工具公允价值的确定方法	二叉树模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	企业未来自由现金流、折现率、波动率、离职率、无风险利率等
可行权权益工具数量的确定依据	授予条件
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	70,543,556.96

其他说明

限制性股票: 2024 年 7 月 2 日,公司召开第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议,审议通过了《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》:本次首次授予的激励对象总人数为 316 人,共计授予 655.5 万份股票期权,约占本激励计划公告时公司股本总额 41,563.76 万股的 1.58%。

截至 2026 年 6 月 30 日,因达到行权条件,资本公积中确认与上述限制性股票相关的以权益结算的股份支付的累计金额为人民币 70,543,556.96 元。2026 年 1-6 月以权益结算的期权激励确认的费用总额为人民币 14,409,575.78 元。

3、以现金结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	公司标的股票交易均价
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	13,811,945.94
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	-1,338,432.96

其他说明

2024 年 6 月 11 日，公司召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次会议，参加本次持股计划的员工总人数不超过 35 人，其中董事(不含独立董事)、高级管理人员、监事为 7 人，本次员工持股计划最终认购份额为 36,863,811.90 份，缴纳认购资金总额为人民币 36,863,811.90 元，认购份额对应股份数量为 1,409,706 股。

截至 2026 年 6 月 30 日，因达到行权条件，应付职工薪酬中确认与上述员工持股计划相关的以现金结算的股份支付的累计金额为人民币 13,811,945.94 元。2026 年 1-6 月以现金结算的股份支付确认的费用总额为人民币-1,338,432.96 元。

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司员工	14,409,575.78	-1,338,432.96
合计	14,409,575.78	-1,338,432.96

其他说明

无。

5、股份支付的修改、终止情况

√适用 □不适用

2025 年 8 月 21 日，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于公司（2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿））的议案》、通过《关于公司（2024 年限制性股票激励计划（草案修订稿））及摘要的议案》、通过《关于公司（2024 年员工持股计划（草案修订稿））及摘要的议案》、通过《关于公司（2024 年员工持股计划管理办法（修订稿））的议案》。修订议案增加剔除关联方的基因测序仪的销量作为 2024 年限制性股票激励计划及 2024 年员工持股计划第二个考核期公司层面业绩考核指标之一。

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

资本承担

单位：元币种：人民币

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
认缴出资款	283,395,699.13	321,701,491.90
房屋、建筑物及装修工程	24,502,216.20	141,652,062.98
合计	307,897,915.33	463,353,554.88

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

2019 年以来，公司竞争对手 Illumina 及其子公司于中国境外，针对公司及下属子公司、经销商、客户发起专利、商标侵权诉讼。截至报告期末，公司及子公司受德国、英国、法国等地法院确认的和解协议约束，在协议有效期内，公司在上述地区涉诉产品的业务拓展与市场空间将受到一定限制。截至本财务报表批准日，本公司上述案件已达成和解，本财务报表中无需对相关案件确认预计负债。

2024 年 12 月 5 日，牛津纳米孔技术有限公司（OxfordNanoporeTechnologiesPLC）向英格兰和威尔士高等法院商业与财产法庭提起诉讼，在经修改后的诉讼请求文件中将公司（被告六）、子公司杭州华大序风科技有限公司（被告七）等 7 家关联主体列为共同被告，主张相关主体违反合作保密约定、不当使用其保密信息、侵犯商业秘密，并指向 CycloneSEQ-WT02（现 G100-ER）纳米孔测序仪产品，原告初步合计索赔金额达 1,000 万英镑及以上。2026 年 7 月 29 日，各被告提交了管辖权异议申请，待法院举行管辖权异议听证。截至目前，本案已完成立案、尚未开庭审理，诉讼请求文件已送达 7 名被告，本案审理周期较长，判决结果存在不确定性；根据公司与杭州序风签订的经销协议以及公司与深圳华大科技企业管理有限公司签订的股权转让协议，公司不承担与牛津纳米孔技术有限公司在澳大利亚及英国的两项诉讼因涉及第三方侵权产生的一切经济损失，故本财务报表中无需对相关案件确认预计负债。

2025 年 8 月 6 日，牛津纳米孔技术有限公司（OxfordNanoporeTechnologiesPlc）在澳大利亚联邦法院对澳大利亚智造及公司发起专利侵权诉讼，指控基因测序仪 CycloneSEQ-WT02（现 G100-ER）及有关试剂盒侵权。截至 2026 年 6 月 30 日，该专利侵权诉讼案件处于审理初期，尚未进入庭审（Trial）阶段。前述涉诉产品主要是本公司因经销业务安排销售的产品，根据经销协议，公司不承担该诉讼因涉及第三方侵权产生的一切经济损失，故本财务报表中无需对相关案件确认预计负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐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

本公司为整体经营，设有统一的内部组织结构、管理要求及内部报告制度。管理层通过定期审阅本公司层面的财务信息来进行资源配置和业绩评价。本公司于本报告期均无单独管理的经营分部，因此本公司只有一个经营分部。

(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）		
其中：一年以内分项		
未逾期	99,034,849.24	211,403,257.77
逾期 180 天以内(含 180 天)	288,301,344.58	314,659,224.19
逾期 180 天至 365 天(含 365 天)	281,777,317.45	313,133,972.97
1 年以内小计	669,113,511.27	839,196,454.93
1 至 2 年	218,586,109.23	355,694,925.58
2 至 3 年	10,035,829.34	3,751,086.35
3 年以上		
3 至 4 年	6,878,233.27	4,431,726.22
4 至 5 年	336,009.96	433,034.81

5 年以上	-	-
合计	904,949,693.07	1,203,507,227.89

(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	2,931,180.87	0.32	2,931,180.87	100.00	-	2,931,180.87	0.24	2,931,180.87	100.00	-
其中：										
按全额	2,931,180.87	0.32	2,931,180.87	100.00	-	2,931,180.87	0.24	2,931,180.87	100.00	-
按组合计提坏账准备	902,018,512.20	99.68	68,854.29	0.01	901,949,657.91	1,200,576,047.02	99.76	14,114.12	-	1,200,561,932.90
其中：										
合并范围内的关联方	888,248,830.72	98.16	-	-	888,248,830.72	1,199,045,212.17	99.63	-	-	1,199,045,212.17
合并范围外的关联方	13,768,509.48	1.52	68,842.57	0.50	13,699,666.91	238,850.85	0.02	1,194.28	0.50	237,656.57
合并范围外的第三方	1,172.00	-	11.72	1.00	1,160.28	1,291,984.00	0.11	12,919.84	1.00	1,279,064.16
合计	904,949,693.07	/	3,000,035.16	/	901,949,657.91	1,203,507,227.89	/	2,945,294.99	/	1,200,561,932.90

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
客户六	2,931,180.87	2,931,180.87	100.00	预计无法收回
合计	2,931,180.87	2,931,180.87	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: 合并范围内的关联方

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 (%)
未逾期	99,033,677.24	-	-
逾期 180 天以内(含 180 天)	274,532,835.10	-	-
逾期 180 天至 365 天(含 365 天)	281,777,317.45	-	-
逾期 1 年至 2 年(含 2 年)	216,835,539.23	-	-
逾期 2 年至 3 年(含 3 年)	8,855,218.47	-	-
逾期 3 年至 4 年(含 4 年)	6,878,233.27	-	-
逾期 4 年至 5 年(含 5 年)	336,009.96	-	-
逾期 5 年以上	-	-	-
合计	888,248,830.72	-	-

组合计提项目: 合并范围外的关联方

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 (%)
未逾期	-	-	-
逾期 180 天以内(含 180 天)	13,768,509.48	68,842.57	0.50
逾期 180 天至 365 天(含 365 天)	-	-	-
逾期 1 年至 2 年(含 2 年)	-	-	-
逾期 2 年至 3 年(含 3 年)	-	-	-
逾期 3 年至 4 年(含 4 年)	-	-	-
逾期 4 年至 5 年(含 5 年)	-	-	-
逾期 5 年以上	-	-	-
合计	13,768,509.48	68,842.57	0.50

组合计提项目: 合并范围外的第三方

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 (%)

未逾期	1,172.00	11.72	1.00
逾期 180 天以内(含 180 天)	-	-	-
逾期 180 天至 365 天(含 365 天)	-	-	-
逾期 1 年至 2 年(含 2 年)	-	-	-
逾期 2 年至 3 年(含 3 年)	-	-	-
逾期 3 年至 4 年(含 4 年)	-	-	-
逾期 4 年至 5 年(含 5 年)	-	-	-
逾期 5 年以上	-	-	-
合计	1,172.00	11.72	1.00

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

详见第八节、五、11、金融工具。

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	
按单项	2,931,180.87	-	-	-	-	2,931,180.87
按组合	14,114.12	54,740.17	-	-	-	68,854.29
合计	2,945,294.99	54,740.17	-	-	-	3,000,035.16

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	475,058,163.39	-	475,058,163.39	52.48	-
第二名	218,737,524.12	-	218,737,524.12	24.17	-
第三名	74,369,616.44	-	74,369,616.44	8.22	-
第四名	53,947,131.30	-	53,947,131.30	5.96	-
第五名	20,114,729.40	-	20,114,729.40	2.22	-
合计	842,227,164.65	-	842,227,164.65	93.05	-

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
应收利息	-	-
应收股利	-	1,887,981.90
其他应收款	461,220,061.35	378,561,961.63
合计	461,220,061.35	380,449,943.53

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

单位: 元币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
基金一	-	1,887,981.90
合计	-	1,887,981.90

(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		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内 (含 1 年)	168,566,182.36	79,510,830.12
1 年以内 (含 1 年) 小计	168,566,182.36	79,510,830.12
1 至 2 年	102,510,833.71	158,390,689.85
2 至 3 年	110,995,004.87	87,832,253.57
3 年以上		
3 至 4 年	55,461,567.02	39,207,568.56
4 至 5 年	17,832,266.15	7,863,024.34
5 年以上	6,228,633.01	6,130,920.96
合计	461,594,487.12	378,935,287.40

(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
------	--------	--------

押金及保证金	497,629.00	487,629.00
应收子公司	460,701,508.12	378,152,308.40
其他	395,350.00	295,350.00
合计	461,594,487.12	378,935,287.40

(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	373,325.77	-	-	373,325.77
2026年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,100.00	-	-	1,100.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2026年6月30日余额	374,425.77	-	-	374,425.77

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、11. 金融工具。

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

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	
单项计提	294,000.00	-	-	-	-	294,000.00
组合计提	79,325.77	1,100.00	-	-	-	80,425.77
合计	373,325.77	1,100.00	-	-	-	374,425.77

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
第一名	171,742,726.91	37.21	往来、代收代付	0-5 年，5 年以上	-
第二名	111,288,644.24	24.11	往来、代收代付	0-5 年，5 年以上	-
第三名	74,153,519.04	16.06	往来	1 年以内	-
第四名	53,428,000.00	11.57	往来、代收代付	1 年以内	-
第五名	17,376,656.67	3.76	往来	0-2 年	-
合计	427,989,546.86	92.71	/	/	-

(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	4,634,052,713.29	153,923,851.43	4,480,128,861.86	4,479,162,933.66	153,853,592.87	4,325,309,340.79
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	4,634,052,713.29	153,923,851.43	4,480,128,861.86	4,479,162,933.66	153,853,592.87	4,325,309,340.79

(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		
武汉智造	1,288,324,329.10	-	-	-	-	667,707.82	1,288,992,036.92	-
长光华大	359,770,015.22	-	-	-	-	198,161.77	359,968,176.99	-
软件公司	25,682,594.20	-	-	-	-	-216,476.88	25,466,117.32	-
青岛智造	403,010,715.98	-	-	-	-	418,834.88	403,429,550.86	-
深圳云影	4,861,581.54	-	-	-	-	139,179.50	5,000,761.04	-
深圳极创	-	100,794,144.80	-	-	-	-	-	100,794,144.80
青岛极创	91,889.53	-	-	-	-	30,350.37	122,239.90	-
青岛普惠	91,889.53	-	-	-	-	-91,889.53	-	-
昆山云影	-	53,059,448.07	-	-	70,258.56	70,258.56	-	53,129,706.63
武汉生工	229,723.68	-	-	-	-	75,875.89	305,599.57	-
智造销售	159,312,036.21	-	-	-	-	3,466,611.22	162,778,647.43	-
北京智造	15,594.38	-	-	-	-	487,332.75	502,927.13	-
上海智造	-	-	-	-	-	76,295.08	76,295.08	-

青岛华澳	321,613.21	-	-	-	-	106,226.26	427,839.47	-
智造生物电子	11,085,636.76	-	-	-	-	39,661.33	11,125,298.09	-
日本智造	137,834.17	-	-	-	-	45,525.53	183,359.70	-
MGITech	9,755,258.09	-	-	-	-	-29,843.51	9,725,414.58	-
HKCo.	2,050,000,000.90	-	-	-	-	-	2,050,000,000.90	-
新加坡智造	275,668.43	-	-	-	-	-31,188.84	244,479.59	-
CGUS	6,126,686.51	-	-	-	-	523,250.17	6,649,936.68	-
MGIUS	-	-	-	-	-	91,554.10	91,554.10	-
美洲智造	3,192,719.92	-	-	-	-	-	3,192,719.92	-
CGLLC	1,837,789.41	-	-	-	-	-531,298.87	1,306,490.54	-
拉脱维亚智造	98,118.10	-	-	-	-	-	98,118.10	-
澳大利亚智造	674,143.35	-	-	-	-	126,607.21	800,750.56	-
德国智造	413,502.57	-	-	-	-	151,835.61	565,338.18	-
深圳三箭齐发	-	-	88,293,464.46	-	-	30,685.72	88,324,150.18	-
杭州序风	-	-	60,000,000.00	-	-	30,601.89	60,030,601.89	-
涌生智能	-	-	700,000.00	-	-	20,457.14	720,457.14	-
合计	4,325,309,340.79	153,853,592.87	148,993,464.46		70,258.56	5,896,315.17	4,480,128,861.86	153,923,851.43

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √ 不适用

(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	250,496,583.41	83,923,195.78	306,074,925.39	142,174,643.38
其他业务	59,089,299.39	47,389,670.22	45,124,768.81	36,956,118.83
合计	309,585,882.80	131,312,866.00	351,199,694.20	179,130,762.21

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
按经营地区分类		
中国大陆及港澳台地区	303,931,725.70	131,312,866.00
亚太区	5,654,157.10	-
市场或客户类型		
关联方	308,928,948.69	130,942,139.30
第三方	656,934.11	370,726.70
合同类型		
销售仪器设备、试剂及耗材	90,519,950.83	79,951,658.91
提供服务	159,976,632.58	3,971,536.87
其他业务收入	59,089,299.39	47,389,670.22
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	132,135,567.71	114,134,666.66
在某一时段内确认收入	177,450,315.09	17,178,199.34
合计	309,585,882.80	131,312,866.00

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
无需安装的商品销售	取得客户签字确认的签收单据或货运提单	开票后收款、预收款或到货收款	商品	是	-	产品质量保证

需要安装的商品销售	取得客户签字确认的《移交证明》	开票后收款、预收款或到货收款	商品	是	-	产品质量保证
研发服务	取得客户确认的服务结算单	开票后收款或预收款	服务	是	-	不适用
售后维保服务	根据履约进度转移	开票后收款或预收款	服务	是	-	不适用
技术服务	取得客户确认的服务进度确认单	开票后收款或预收款	服务	是	-	不适用
合计	/	/	/	/	-	/

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为3,855,559.51元，其中：
3,576,406.52元预计将于2026年度确认收入；
56,531.80元预计将于2027年度确认收入；
222,621.19元预计将于2028年度及以后确认收入。

(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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,407,384.70	5,396,943.61
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	323,392.46	304,013.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-70,698.82	-
合计	2,660,078.34	5,700,957.52

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	82,108.65	按税前金额列示
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	18,488,133.46	按税前金额列示
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	14,610,041.40	按税前金额列示
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	-	
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	1,640,000.00	按税前金额列示
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	-22,113,968.22	
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	-	
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	-8,142,887.62	按税前金额列示
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	1,285,407.08	
少数股东权益影响额（税后）	-37,174.17	
合计	3,315,194.76	

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	-2.17	-0.38	不适用
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	-2.18	-0.39	不适用

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：刘健

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 20 日

修订信息

☐适用 ☒不适用