

公司代码：688315

公司简称：诺禾致源

北京诺禾致源科技股份有限公司 2023 年年度报告



重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险，并已在本报告中详细阐述在公司生产经营过程中可能面临的风险及应对措施，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司负责人李瑞强、主管会计工作负责人施加山及会计机构负责人（会计主管人员）陈伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、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

公司2023年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份数为基数分配利润，公司拟向全体股东每股派发现金红利0.047元（含税）。截至2024年3月31日，公司总股本416,200,000股，扣减回购专用证券账户中股份数3,225,051股，以此计算合计拟派发现金红利人民币19,409,822.60元（含税）。本年度公司现金分红金额占合并报表中归属于上市公司股东净利润的比例为10.90%。2023年度公司不送红股，不进行资本公积转增股本。公司2023年度利润分配方案已经公司第三届董事会第十六次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过后方可实施。如在本报告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本扣减公司回购专用证券账户中股份数发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公告具体调整情况。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者保持足够的风险防范意识，并且应当理解计划、预测与实际之间的差异，注意投资风险。

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	8
第三节	管理层讨论与分析.....	12
第四节	公司治理.....	51
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	69
第六节	重要事项.....	75
第七节	股份变动及股东情况.....	104
第八节	优先股相关情况.....	114
第九节	债券相关情况.....	115
第十节	财务报告.....	115

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（会计主管人员）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文及公告的原稿
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

第一节 释义

一、 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、股份公司、诺禾致源	指	北京诺禾致源科技股份有限公司
致源禾谷	指	北京致源禾谷投资管理中心（有限合伙），公司股东
诺禾禾谷	指	北京诺禾禾谷投资管理中心（有限合伙），公司股东
成长拾贰号	指	成长拾贰号投资（深圳）合伙企业（有限合伙），公司股东
招银共赢	指	深圳市招银共赢股权投资合伙企业（有限合伙），原公司股东
红杉安辰	指	红杉安辰（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东
中集资本	指	中集资本管理有限公司，公司股东
招商招银	指	深圳市招商招银股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
服贸基金	指	服务贸易创新发展引导基金（有限合伙），公司股东
建创中民	指	建创中民（昆山）创业投资企业（有限合伙），公司股东
海河百川	指	天津海河百川股权投资基金企业（有限合伙），公司股东
先进制造	指	先进制造产业投资基金（有限合伙），公司股东
国投创新	指	国投创新（北京）投资基金有限公司，原公司股东，私募基金管理人为国投创新投资管理有限公司
国投协力	指	北京国投协力股权投资基金（有限合伙），原公司股东
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）
贝瑞基因	指	成都市贝瑞和康基因技术股份有限公司（深交所主板上市公司，000710.SZ）
燃石医学	指	广州燃石医学检验所有限公司
世和基因	指	南京世和基因生物技术有限公司
保荐机构、中信证券	指	中信证券股份有限公司
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
NMPA	指	国家药品监督管理局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
CLIA	指	是美国临床实验室改进修正案(Clinical Laboratory Improvement Amendments) 的简写，旨在对临床实验室进行规范和监管。
DNA	指	是脱氧核糖核酸的英文缩写，是一种生物大分子，可组成遗传指令，引导生物发育与生命机能运作。
mRNA	指	是信使 RNA 的英文缩写，是由 DNA 的一条链作为模板转录而来的、携带遗传信息的能指导蛋白质合成的一类单链核糖核酸。

GB	指	测序数据量单位, Giga Base 或兆碱基, 即 1×10^9 个碱基。
TB	指	测序数据量单位, Tera Base 或千兆碱基, 即 1×10^{12} 个碱基, 1TB=1,000GB。
PB	指	测序数据量单位, Peta Base 或万亿碱基, 即 1×10^{15} 个碱基, 1PB=1,000TB。
FFPE	指	英文 Formalin-fixed Paraffin-embedding 的缩写, 指福尔马林固定石蜡包埋。
Ribo-seq	指	核糖体印迹测序技术 Ribosome Profiling sequencing, 是运用测序手段研究翻译组学的一种主要的技术手段。
基因	指	能够编码蛋白质或 RNA 的核酸序列, 包括基因的编码序列 (外显子) 和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	是一个细胞或者生物体所携带的一套完整的单倍体序列, 包括全套基因和间隔序列, 它指单倍体细胞中包括编码序列和非编码序列在内的全部 DNA 分子。
基因组学	指	是研究生物基因组和如何利用基因的一门学问, 用于概括涉及基因作图、测序和整个基因组功能分析的遗传学分支。该学科提供基因组信息以及相关数据系统利用, 试图解决生物, 医学, 和工业领域的重大问题。
组学	指	指生物学中对各类研究对象 (一般为生物分子) 的集合所进行的系统性研究, 主要包括基因组学、蛋白组学、代谢组学、转录组学、脂类组学、免疫组学、糖组学和 RNA 组学等。
宏基因组	指	是生境中全部微小生物遗传物质的总和。它包含了可培养的和未可培养的微生物的基因, 目前主要指环境样品中的细菌和真菌的基因组总和。
染色体	指	是细胞内具有遗传性质的遗传物质深度压缩形成的聚合体, 易被碱性染料染成深色, 所以叫染色体; 其本质是脱氧核糖核酸 (DNA) 和蛋白质的组合 (即核蛋白组成的), 不均匀地分布于细胞核中, 是遗传信息 (基因) 的主要载体, 但不是唯一载体 (如细胞质内的线粒体)。
转录	指	是遗传信息由 DNA 转换到 RNA 的 (RNA 聚合) 酶促反应过程。作为蛋白质生物合成的第一步, 转录是 mRNA 以及非编码 RNA (tRNA、rRNA 等) 的合成步骤。
转录组	指	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; 狭义上指所有 mRNA 的集合。
表观遗传	指	是指 DNA 序列不发生变化, 但基因表达却发生了可遗传的改变。这种改变是细胞内除了遗传信息以外的其它可遗传物质发生的改变, 且这种改变在发育和细胞增殖过程中能稳定传递。
基因表达	指	是指细胞在生命过程中, 把储存在 DNA 顺序中遗传信息经过转录和翻译, 转变成具有生物活性的蛋白质分子。
产前筛查	指	是一种通过抽取孕妇血清, 检测母体血清中甲型胎儿蛋白、绒毛促性腺激素和游离雌三醇的浓度, 并结合孕妇的预产期、体重、年龄和采血时的孕周等, 计算

		生出先天缺陷胎儿的危险系数的检测方法。
表型	指	指个体形态、功能等各方面的表现，如身高、肤色、血型、酶活力、药物耐受乃至性格等等。就是说个体外表行为表现和具有的行为模式。
质谱	指	是一种与光谱并列的谱学方法，通常意义上是指广泛应用于各个学科领域中通过制备、分离、检测气相离子来鉴定化合物的一种专门技术。
核苷酸	指	是一类由嘌呤碱或嘧啶碱、核糖或脱氧核糖以及磷酸三种物质组成的化合物，又称核甙酸。核苷酸主要参与构成核酸，许多单核苷酸也具有多种重要的生物学功能，如与能量代谢有关的三磷酸腺苷（ATP）、脱氢辅酶等。
碱基	指	是嘌呤和嘧啶的衍生物，是核酸、核苷、核苷酸的成分。DNA 和 RNA 的主要碱基略有不同，其重要区别是：胸腺嘧啶是 DNA 的主要嘧啶碱，在 RNA 中极少见；相反，尿嘧啶是 RNA 的主要嘧啶碱，在 DNA 中则是稀有的。
PCR	指	是聚合酶链式反应的英文缩写，是在体外快速扩增目的基因或特定 DNA 片段的一种十分有效的技术。
外显子	指	是断裂基因中的编码序列，它是真核生物基因的一部分，在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。外显子是最后出现在成熟 RNA 中的基因序列，又称表达序列。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。术语外显子也指编码相应 RNA 外显子的 DNA 中的区域。所有的外显子一同组成了遗传信息，该信息会体现在蛋白质上。
甲基化	指	从活性甲基化合物（如 S-腺苷基甲硫氨酸）上将甲基催化转移到其他化合物的过程。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。在生物系统内，甲基化是经酶催化的，这种甲基化涉及重金属修饰、基因表达的调控、蛋白质功能的调节以及核糖核酸（RNA）加工。
基因分型	指	利用生物学检测方法测定个体基因型的技术，又称为基因型分析。使用技术包括聚合酶链反应（PCR）、DNA 片段分析、寡核苷酸探针、基因测序、核酸杂交、基因芯片技术等。
二代测序、NGS、高通量测序	指	相对于 Sanger 测序，也称“下一代”测序技术，以能一次并行对几十万到几百万条 DNA 分子进行序列测定和一般读长较短等为标志。
无创产前基因检测	指	又称非侵入式检测，即通过采集孕妇外周血、提取游离 DNA 的方法，获得胎儿患病风险的信息。
LIMS	指	实验室信息管理系统，Laboratory Information Management System
CRM	指	客户关系管理，Customer Relationship Management
ATAC-seq	指	Assay for Transposase-Accessible Chromatin with highthroughput sequencing，一种结合高通量测序技术研究靶向开放染色质的技术手段。
HIC	指	high-through chromosome conformation capture，是研究全基因范围内染色体三维构象与互作的主要技

		术手段。
valid rates	指	HIC 实验的数据指标：数据有效率，比对到两个酶切片段且插入片段的理论值符合实际值的 reads pair，且去除多重比对的 reads。
cfRNA	指	（cell-free RNA）外周血中游离的核酸小片段 RNA，这些 RNA 源自正常细胞或肿瘤细胞的代谢与凋亡，具有极大的临床应用价值。
ChIP-seq	指	染色质免疫共沉淀技术（Chromatin Immunoprecipitation），是用于识别蛋白质与 DNA 互作的传统方法。
Peak calling	指	表观组学的数据都会用到 Peak calling 这个概念，用 MACS 寻找基因组中 reads 显著富集的区域。
CUT&Tag	指	（Cleavage Under Targets and Tagmentation），CUT&Tag 技术是用于研究 DNA 与蛋白互作的革新技术。

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	北京诺禾致源科技股份有限公司
公司的中文简称	诺禾致源
公司的外文名称	Novogene Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Novogene
公司的法定代表人	李瑞强
公司注册地址	北京市昌平区回龙观镇生命园路29号创新大厦B258室
公司注册地址的历史变更情况	无变更
公司办公地址	北京市朝阳区酒仙桥北路甲10号院301号楼101
公司办公地址的邮政编码	100015
公司网址	http://www.novogene.com/
电子信箱	ir@novogene.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	王其锋	赵丽华
联系地址	北京市朝阳区酒仙桥北路甲10号院301号楼101	北京市朝阳区酒仙桥北路甲10号院301号楼101
电话	010-82837801-889	010-82837801-889
传真	无	无
电子信箱	ir@novogene.com	ir@novogene.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》 www.cnstock.com
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券办公室

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
人民币普通股 (A 股)	上海证券交易所科创板	诺禾致源	688315	无

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路 61 号
	签字会计师姓名	石爱红、刘洁
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场 (二期) 北座
	签字的保荐代表人姓名	赵陆胤、彭博
	持续督导的期间	2021 年 4 月 13 日-2025 年 12 月 31 日

六、近三年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	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
营业收入	2,002,107,701.39	1,925,634,138.66	3.97	1,866,396,324.39
归属于上市公司股东的净利润	178,059,764.27	177,230,334.75	0.47	225,199,470.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	139,987,341.83	153,704,787.91	-8.92	175,817,279.64
经营活动产生的现金流量净额	334,197,677.56	303,949,324.50	9.95	293,473,741.43
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	2,457,457,998.48	1,964,901,490.48	25.07	1,792,023,334.01
总资产	3,594,420,954.11	3,048,274,366.81	17.92	2,859,742,888.37

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.44	0.44	0.00	0.58
稀释每股收益(元/股)	0.44	0.44	0.00	0.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.35	0.38	-7.89	0.45
加权平均净资产收益率(%)	8.48	9.43	减少0.95个百分点	14.75
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.66	8.18	减少1.52个百分点	11.51
研发投入占营业收入的比例(%)	6.20	6.91	减少0.71个百分点	8.06

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期公司营业收入 200,210.77 万元，较上年同期增长 3.97%，主要系报告期内港澳台及海外地区营业收入增长所致，其中港澳台及海外地区营收 98,536.42 万元，同比增长 22.06%。

公司实现归属于上市公司股东的净利润 17,805.98 万元，相比上年同期增长 0.47%，主要系报告期公司提高资金收益率，财务费用减少、投资收益增加；公司加强应收账款管理，信用减值损失减少；本报告期没有固定资产减值损失影响。

报告期公司实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 13,998.73 万元，相比上年同期降低 8.92%，主要系报告期公司持续拓展海外布局，增加市场投入导致销售费用增加影响。

报告期公司基本每股收益及稀释每股收益 0.44 元/股，与去年同期持平。

报告期公司扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.35 元/股，相比上年同期降低 7.89%，主要系报告期公司持续拓展海外布局，增加市场投入导致销售费用增加，及报告期公司定向增发股份影响。

七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

八、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	440,608,070.50	489,316,016.68	499,153,406.66	573,030,207.55
归属于上市公司股东的	22,501,126.20	52,532,828.25	50,240,345.94	52,785,463.88

净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,918,377.71	38,451,968.44	45,690,804.96	35,926,190.72
经营活动产生的现金流量净额	-25,314,401.68	20,800,898.64	41,668,601.67	297,042,578.93

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、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	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
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	-19,478.65	七、73	-2,202,278.25	-3,534,868.05
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	3,936,024.35	七、67	11,307,574.86	6,058,564.04
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	20,795,497.08	七、68、70	4,022,413.00	30,000,198.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,246,324.93	七、74、75	-3,897,721.52	-78,550.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,343,349.35	七、67	14,702,441.98	23,774,573.62
减：所得税影响额	9,708,031.48	不适用	156,810.11	6,573,349.47
少数股东权益影响额（税后）	28,613.28	不适用	250,073.12	264,376.67
合计	38,072,422.44	不适用	23,525,546.84	49,382,191.13

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的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

十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	191,149,845.62	826,916,983.34	635,767,137.72	17,270,740.17
应收款项融资	996,000.00	1,070,720.00	74,720.00	
其他权益工具投资	30,773,700.00	32,344,900.00	1,571,200.00	1,693,980.00
其他非流动金融	156,993,920.89	157,420,507.07	426,586.18	-6,884,979.32

资产				
合计	379,913,466.51	1,017,753,110.41	637,839,643.90	12,079,740.85

十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

公司客户及供应商中存在客户涉及商业敏感信息，根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关规定，豁免披露部分客户信息。

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

公司业务覆盖生命科学基础科研服务、医学研究与技术服务、建库测序平台服务，为全球研究型大学、科研院所、医院、医药研发企业、农业企业等提供基因测序、质谱分析和生物信息技术支持等服务。2023年，公司秉持“基因科技守护生命健康”的使命，继续努力成为全球领先的基因科技产品和服务提供者。报告期内，公司实现营业收入 200,210.77 万元，同比增长 3.97%；实现归属于上市公司股东的净利润 17,805.98 万元，同比增长 0.47%。报告期内，公司持续研发投入，研发投入总金额为 12,418.22 万元，占营业收入比例为 6.20%。报告期内主要经营成果如下：

1、全面提升全球测序服务能力和规模

根据 BCC Research 发布的数据，2020 年全球基因测序市场规模达到 135.18 亿美元，至 2026 年预计将增长至 377.21 亿美元，2021-2026 年复合增长率将达到 19.1%；其中，基因测序服务领域 2020 年市场规模为 69.94 亿美元，占据行业整体 51.74%，至 2026 年市场规模将达到 210.66 亿美元，2021-2026 年复合增长率约为 20.7%。2020 年我国基因测序市场规模达到 13.39 亿美元，至 2026 年预计将增长至 42.35 亿美元，2021-2026 年复合增长率约为 21.6%，增速高于全球市场。

报告期内，诺禾致源继续加大全球布局，2023 年 12 月，诺禾致源在德国慕尼黑生物技术创新和创业中心（Innovation and Start-up Center for Biotechnology, IZB）开设新的实验室，持续强化全球本土化战略落地，进一步提升在欧洲区域的服务能力。德国实验室的创立，有效落实了诺禾致源全球本土化、区域中心化部署，是诺禾致源全球本地化战略中的重要环节。

2024 年 1 月，诺禾致源正式宣布在日本开设新的实验室，并将因美纳新一代测序平台部署至日本实验室中。随着日本实验室的设立，诺禾致源全球本土化战略部署有效落地，进一步为日本本土客户持续提供更加多元化、符合客户期待的科研服务。

目前，诺禾致源已经在中国、美国、英国、新加坡、德国、日本等全球各地部署了实验室，凭借全球一致的高标准实验室管理运营体系，加以本地员工配置，不断强化其全球区域服务能力，为全球客户提供更高效、稳定的产品和服务。

2、持续创新技术和解决方案体系，拓展多组学服务边界

多组学的整合解决方案协助科学家以解析复杂的生物科学现象。公司在多组学解决方案上建立了完善的服务体系，并已开发包括基因组学、变异组学、转录组学、表观组学、微生物组学、空间转录组学、单细胞测序技术、质谱分析技术和基因分型技术等在内的全方位多组学产品。此外，公司瞄准科研用户的最新需求，持续开发各类组学之间的整合分析方案，目前已具备基因组学、变异组学和转录组学联合分析，基因组学、变异组学、转录组学和表观组学联合分析，转录组学联合代谢组学整合分析，微生物宏基因组学联合代谢组学整合分析，转录组学联合蛋白质组学整合分析，基因组学联合代谢组学整合分析，转录组学联合表观组学整合分析，转录组学联合翻译组学整合分析，单细胞转录组技术及空间转录组技术整合分析等多类型的整合分析手段。公司在 2023 年进一步研发多组学联合研究技术，为客户提供多种组学数据的统一分析服务。

在代谢组学领域，公司掌握了非靶向代谢组检测、类靶向检测、脂质组、靶向代谢检测等一系列代谢小分子检测技术，并通过流程优化缩短了项目交付周期。在生物信息分析方面，针对核心技术服务项目和研发需求，公司开发了全流程生物信息学分析技术，同时目前已经实现蛋白组、非靶向代谢组、类靶向代谢组、脂质组的自动化分析，分析周期较手动分析大幅缩短，进一步提高了运营效率。公司自主研发的蛋白组、代谢组数据分析云平台，能提供快速、便捷、个性化的一站式服务，具有多样、快速、精准分析的特点。

在单细胞测序方面，公司自 2014 年以来积累了丰富的项目经验。由于单细胞测序对细胞活性要求较高，报告期内，公司在多地建设本地实验能力，完成从组织到悬液的处理环节，提升服务效率和能力。同时，公司凭借自有的单细胞分选平台、单细胞建库能力、大规模测序平台及多组学测序平台，为客户提供一站式多组学解决方案。

空间组学是近年高通量组学领域的研究热点之一，于 2020 年被 Nature Methods 杂志评为年度十大突破技术之一。报告期内，诺禾致源在稳定开展常规样本空间转录组测序技术服务的基础上，通过半自动化技术，能够显著提高 FFPE 样本空间转录组实验的成功率及流转效率，为肿瘤发生、肿瘤病理等方向的客户群体提供了更为有效的研究手段。

3、加强信息化运营和自动化、智能化生产，巩固高效和稳定的服务优势

2020 年，公司推出高通量测序领域多产品并行的柔性智能交付平台 Falcon，满足四大产品类型（WGS、WES、RNAseq、建库测序产品）共线并行的交付，极大的缩短了产品交付周期、提高了数据质量。2021 年，公司依托 Falcon 的研发与运维经验，自主研发并推出小型柔性智能交付系统——Falcon II，其不仅具有“柔性智能”“高效生产”“稳定交付”的特点，还在 Falcon 的设计基础上压缩了整体的占地面积，更加灵活便捷，为全球更多用户带来优质服务体验。2022 年诺禾致源在英国、美国、天津、广州、上海等实验室部署了 Falcon II 系统，实现了公司在全球主要实验室交付系统的智能化升级。



Novogene Falcon



Novogene Falcon II

2023 年，公司依托 Falcon 的研发与运维经验，结合质谱前处理工艺流程，自主研发并推出质谱多组学样本前处理自动化系统，整合多种功能模块（实验功能模块、检测模块、数据分析模块、中控调度模块等），不同功能模块合理组合，实现五个多组学前处理实验流程（Label-free、DIA、TMT 三种蛋白定量样品和非靶向、类靶向两种代谢样品）的自动化、标准化作业；将蛋白酶解、脱盐、冻干、定量、标记、分馏、定量以及代谢样本萃取纯化等全流程整合一体，实现样本处理至质谱上机的紧密衔接。公司通过完全自主研发的 i-NOVO 智能产线中控软件，集成 17 台精密设备，借助自动化任务排程智能解决方案，实现多产品高效共线并行，保障全天候 24 小时不间断的智能生产和高质量稳定交付，为需求方提供更智能、更高效、更可靠的服务，满足多样化需求。

4、基于基因测序核心技术开拓临床应用

公司基于 2018 年 8 月获批的“人 EGFR、KRAS、BRAF、PIK3CA、ALK、ROS1 基因突变检测试剂盒（半导体测序法）”，进一步开拓入院业务，合作项目覆盖肿瘤、遗传、感染等临床检测方向，实现了临检业务协同增长。截止到 2023 年 12 月底，诺禾致源累计在数十家核心医院完成试剂盒的入院。

公司加强了基于 NGS 技术在遗传病临床上的转化应用。在罕见病领域，利用全外显子测序、全基因组测序、转录组测序等技术手段协助罕见病患者寻找致病原因，与 10 余家三甲医院和上百家第三方医疗机构进行深入合作；在新生儿基因筛查、心血管系统、皮肤系统、眼科系统、血液

系统等领域陆续开发产品应用；同时探索长读长测序、甲基化测序等新技术的临床应用，助力出生缺陷三级预防体系。

公司继续增加研发投入，加大技术储备，积极布局感染病原体检测领域，其独立研发推出的病原宏基因组高通量检测产品（mNGS）PD-seq 系列（呼吸系统感染检测、神经系统感染检测、血流系统感染检测、局灶感染检测）等 LDT 产品成功与多家三级甲等医院建立研究合作关系。与此同时，依托分布本地化医学检验所交付布局，通过不断优化迭代运营交付体系，开发自动化生信报告一体机及自动化建库系统，加快检测交付自动化、智能化，进一步缩短交付周期，提高交付质量，保障产品核心竞争力。

2023 年 4 月 10 号，公司“自动化样本制备系统”（产品型号：NovoEMD LPS-32）正式获得天津市药品监督管理局的批准（注册证编号：津械注准 20232220075），实现 NGS 文库制备的自动化。涵盖肿瘤、遗传、感染的全自动化生信报告一体机也完成了硬件设计配置、分析流程和数据库的搭建，并且进行迭代开发。至此，公司实现了从核酸提取、文库构建、上机测序到数据分析的完整的自动化产品体系。

二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

（一）主要业务、主要产品或服务情况

1、主营业务情况

公司主要依托高通量测序技术和生物信息分析技术，建立了通量规模领先的基因测序平台，并结合多组学研究技术手段，为生命科学基础研究、医学及临床应用研究提供多层次的科研技术服务及解决方案；同时，基于在基因测序及其应用领域内的技术积累，自主开发创新的基因检测医疗器械。

在创新驱动和效率驱动的研发战略导向下，公司搭建了通量规模领先、测序质量稳定、高效交付的基因测序平台，并始终在各项高难度基因测序技术保持领先地位，全面掌握基因组学、蛋白质组学、代谢组学及多组学整合研究技术体系，形成从基础研究、转化研究到临床应用的跨领域协同优势，截至 2023 年，诺禾致源联合署名发表或被提及的 SCI 文章总计 22,852 余篇，累计影响因子近 148,277.93，取得发明专利 66 项、软件著作权 356 项。

公司构建了全球化的技术服务网络，在境内设有天津、上海及广州实验室，在美国、英国、新加坡、德国、日本建立了本地化运营的实验室，于中国香港、新加坡、美国、英国、荷兰、日本等国家和地区设有子公司，业务覆盖全球六大洲约 90 个国家和地区，实现对北美、欧洲、东南亚等本地科研需求的快速响应，全面覆盖中国科学院、中国医学科学院、中国农业科学院、北京大学、清华大学、浙江大学、四川大学、中山大学、Stanford University、University of California、Genome Institute of Singapore 等境内外一流科研院所，服务客户近 7300 家。

公司积极开拓基因技术在临床应用的发展。公司第三类医疗器械“人 EGFR、KRAS、BRAF、PIK3CA、ALK、ROS1 基因突变检测试剂盒（半导体测序法）”于 2018 年 8 月通过 NMPA 创新医疗器械特别审评通道审批上市，成为我国首批获准上市的基于高通量测序的肿瘤基因检测试剂盒之一，是国内临床试验样本量最大的基因检测获批产品。

2、公司主要产品及服务

公司产品主要包括生命科学基础科研服务、医学研究与技术服务、建库测序平台服务。主要产品及用途如下：

类别	用途
生命科学基础科研服务	对动物、植物、微生物等样品中的 DNA、RNA 序列进行精确测序，从而获得物种的基因组序列图谱，对物种多样性、物种遗传变异进行研究，辅助物种辨别、物种资源筛选、良种选育、遗传进化及重要性状候选基因的预测等。
医学研究与技术服务	利用基因测序技术，向高校、科研机构、研究性医院、药企、临床科研机构等客户提供基础研究、转化研究、临床应用、药物研发相关的基于基因测序技术服务的全套解决方案，协助其对于与人体健康相关的基因状态进行研究。
建库测	致力于将客户非标的建库测序分析的解决方案转化为标准化产品，并提供平台化服

序平台服务	务。利用公司运营的各类测序平台和自动化平台，为客户快速交付高质量的测序数据。
其他	临床及科研使用的仪器、试剂和耗材销售。其中第三类医疗器械“人EGFR、KRAS、BRAF、PIK3CA、ALK、ROS1基因突变检测试剂盒（半导体测序法）”主要用于肺癌的临床分子诊断分型，帮助判断引起肺癌的具体基因突变情况，作为相关靶向药物等的用药指导。

生命科学基础科研服务、医学研究与技术服务、建库测序平台服务之间的具体差异如下：

（1）服务内容：三类服务均提供基因测序服务，但测序对象不同，生命科学基础科研服务的测序对象为动物、植物、微生物等与人体无关的样本，医学研究与技术服务的测序对象为与人体有关的样本；

（2）服务流程与交付成果：生命科学基础科研服务、医学研究与技术服务的流程包括样本检测、核酸提取、文库构建、上机测序、数据分析，交付成果为数据分析结果；建库测序平台服务通过平台化服务和标准化产品的推广，将客户的非标的解决方案，转化为标准化产品，以自动化流程，更高效率和更稳定质量完成交付；

（3）三类服务的客户群体基本相同。

（二）主要经营模式

1、采购模式

（1）供应商选择与考核

公司原材料供应商分为核心原材料供应商和非核心原材料供应商两类管理。公司核心供应商主要提供基因检测设备和试剂。公司主要通过国内代理商采购，或者与厂家直接采购的方式与供应商进行长期合作。非核心原材料供应商公司主要采取合格供应商信用评级。公司根据采购需求将具备相应资质的供应商列入初选供应商名单；随后通过调研考察供应商的产品质量和供应能力，对样品进行检测和试用，完成供应商调查评审，将符合要求的供应商列入《合格供应商名录》，并与这些供应商保持长期稳定的合作关系，并且通过周期性回访对供应商进行产品质量、交货周期、价格、服务、供应商综合实力等方面进行评审，对合格供应商目录进行维护。

在企业数字化建设进程推进下，诺禾致源采用线上供应商关系管理平台，包括供应商的评估、选择、合同管理、订单管理、付款管理等方面一体化协同管理。从供应商门户、内部系统到供应商关系管理平台进行统一的协调管理，实现供应链全生命周期与采购全流程的高效监管。诺禾致源致力于持续优化并延伸供应商链结构，通过完善的供应商准入审核流程及供应商库管理制度不断加强责任供应链建设。



（2）采购流程

公司的采购流程如下：



公司实验中心依据库存和生产计划，预估制定采购计划，提出采购申请，采购申请经过需求部门负责人及采购部负责人的审核后，由采购员汇总采购需求，并向《合格供应商名录》中的供

应商询价，由采购部门相关人员与供应商进行合同条款的协商、签署采购合同。货到后由公司仓库人员按照库房管理制度进行验收入库。采购人员进行发票核对和付款申请，经财务部门审核后完成付款。

2、生产服务模式

公司采取订单型生产模式，以订单或项目形式接入生产任务。公司实验中心根据历史项目数据分析结果、项目接收趋势预测制定季度或月度生产计划，进行产能分配；根据项目实际接入情况，考虑客户重要性、项目规模、项目紧急程度等因素制订短期生产计划，并发放至各产线执行。

公司向客户提供测序服务的流程如下：



①收集样本：公司销售端取得客户委托服务标本，填写样本信息，寄送公司生产基地（测序实验室）；公司收样人员核对标本的信息，检查是否信息有误或者标本有异常。

②信息提取：检查无误后交由公司实验人员从样本中去除杂质、抽提出核酸等测序物质。由于样本来源包括人、动物、植物及微生物，涉及不同的组织、形态，需要针对不同类型的样本分别开发核酸提取方法，尤其对于微量、多年保存以及特殊形态的难提样本，需要对提取方法进行个性化优化。公司已针对相对标准化的样本提取搭建了自动化提取流程，对于非标样本，积累了百余种个性化提取方法。

③建库：将核酸进行打断、末端修复、扩增等处理，制作样本浓度、片段长度等符合不同技术原理、不同型号测序仪要求的文库，为测序仪识别样本做准备工作。公司已实现了标准文库构建的自动化，并积累了对非标建库流程差异化处理的丰富经验。

④上机测序：准备完成后，由测序仪进行测序读取碱基信息。由于现有的主流测序仪通量较大，需要多样本同批次上机，该环节的重点在于减少不同文库间的相互影响，保证文库测序产出的均一性。

⑤信息发掘与报告生成：测序完成后，公司生物信息分析工程师对测序仪给出的样本信息进行信息发掘，并出具解读报告并发送给客户。特别是第二代测序，因读长短、建库环节需要将完整的DNA打断成较小的片段，重组装对信息分析技术有较高的要求。而解读海量的基因组数据，甚至基因结合转录组、蛋白质、代谢等多组学数据，也对信息分析技术作出了更高的要求。

公司在上述每一个环节均设置有质量控制，样本通过QC检测方可进入下一环节，保证检测结果的准确性和有效性。同时，公司持续提高各环节的自动化水平，减少人工使用及人工误判，提高测序效率及质量稳定性。

3、销售模式

公司客户一般为科研机构、医院、药企等企事业单位，通常采用直销的销售模式。公司在各地建立专业的销售和技术支持团队，对客户进行直接覆盖。销售人员通过日常拜访、参与专业会议等渠道发掘合作意向，在售前深入了解客户的研究需求后，结合公司的多组学技术方案能力，与技术支持团队共同设计既切实可行又具有前瞻性的项目服务方案，最终完成意向落地和合同签署。

鉴于公司通常采用直销的销售模式，为了更广泛地触达客户，更高效地响应客户需求，同时顺应科技及社会发展趋势，公司积极推动营销模式数字化，通过各种线上渠道，提升产品认知度，展示产品应用场景和真实的使用案例，通过网站、社交媒体、第三方平台、电子邮件和线上会议等形式与客户互动，帮助客户更好地了解产品特点与优势，更合理地设计研究项目、选择研究策略。收集到客户留言后，系统会将客户需求第一时间转给销售，以便销售继续跟进，最终实现意向转化。在项目执行过程中，销售、技术支持和项目运营人员为客户提供全流程的服务，包括对样本准备过程中需要注意的问题和技术标准进行指导、对项目进度的把控以及对客户在项目进行

过程的临时性疑问或需求进行回复等，通过全流程、一对一的专业服务，与客户建立良好、长期的合作关系。

公司境外销售模式与境内销售模式基本一致，主要采用直销的销售模式。同时，公司境外存在少量经销业务，主要系部分国家和地区公司境外子公司尚无直接覆盖客户能力，故通过与本地经销商开展合作方式进入当地市场。

销售的具体销售流程如下：



(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)，公司所属行业为科学研究和技术服务业(M)中的专业技术服务(M74)；根据国家统计局《战略性新兴产业(2018)》，公司业务属于4.1.5生物医药相关服务中的基因测序专业技术服务。

1.1 行业发展阶段

(1) 生物科技行业发展现状

生物产业是当今发展最快的行业之一。进入21世纪以来，以分子设计、基因操作和基因组学为核心的技术突破，推动了以生命科学为支撑的生物产业深刻改革，生物技术进入大规模产业化加速发展新阶段，生物医药、生物农业日趋成熟，生物制造、生物能源、生物环保快速兴起，对解决人类面临的人口、健康、粮食、能源、环境等主要问题具有重大战略意义。

生物科技行业是以生命科学理论和现代生物技术为基础发展起来的、专门从事生物技术产品开发、生产、流通和服务的产业群，包括生物医药、生物农业、生物化工、生物能源、生物制造、生物环保和生物服务等。从产业链的角度看，它既包括为生物技术研发提供支持的设备、制剂以及相关信息的服务业，也包括运用生物技术工艺进行生产或提供服务的产业，还包括相应的储、运、销售等需要专门的生物技术知识与技能的产业。而其中，蓬勃发展的科技服务企业专注于生物研究技术手段的研发创新，并致力于提高效率、降低成本，使得下游科研机构能够负担得起新技术手段、快速获得结果，为高效的科研成果产出提供必要的前提。

(2) 基因测序产业发展现状

在第二代测序技术的推动下，基因测序在生命科学基础研究、医学和临床应用研究及其他领域的应用日益普及，行业市场规模持续增长。根据BCC Research发布的数据，2020年全球基因测序市场规模达到135.18亿美元，至2026年预计将增长至377.21亿美元，2021-2026年复合增长率将达到19.1%；其中，基因测序服务领域2020年市场规模为69.94亿美元，占据行业整体51.74%，至2026年市场规模将达到210.66亿美元，2021-2026年复合增长率约为20.7%。2020年我国基因测序市场规模达到13.39亿美元，至2026年预计将增长至42.35亿美元，2021-2026年复合增长率约为21.6%，增速高于全球市场。

2020-2026 年全球及中国基因测序行业市场规模

单位：亿美元

市场类别	2020	2021	2026	2021-2026年复合增长率
全球基因测序市场规模	135.18	157.22	377.21	19.10%
其中：基因测序服务市场规模	69.94	82.38	210.66	20.70%
中国基因测序市场规模	13.39	15.90	42.35	21.60%

数据来源：BCC Research

公司基因测序服务主要面向基础研究，下游客户主要为高校、科研机构、研究性医院、生物医药企业等机构。根据国家统计局发布的数据，近年来我国全社会研究与试验发展（R&D）经费投入规模逐年增长，2023 年我国全年研究与试验发展（R&D）经费支出 33,278 亿元，比上年增长 8.1%，与国内生产总值之比为 2.64%，其中基础研究经费 2212 亿元，比上年增长 9.3%，占 R&D 经费支出比重为 6.65%。



数据来源：国家统计局

1.2 行业基本特点及主要技术门槛

基因测序属于技术密集型的行业，主要技术包括核酸提取、建库、测序技术以及对数据解读的生物信息分析技术。该行业核心技术壁垒高、生产工艺流程复杂、技术掌握和革新难度大、质量控制要求高，新进入者很难在短期内掌握各种技术并形成竞争力。

此外，对大量的基因数据测序结果进行有针对性的分析与解读也将成为行业主要的竞争壁垒。数据解读是以大样本量基因组数据库的积累为基础，结合各种生物性状数据，通过数理统计、模型构建发现基因跟表型之间的关系，辅助科研及临床应用。因此，数据解读是整个基因测序行业最具价值的部分，通过长时间、大量项目经验积累的数据分析与解读能力所形成的高壁垒也是限制这方面企业数量和规模的主要原因。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

全球基因测序行业的市场规模巨大，随着基因测序相关技术的持续革新和应用领域的深入发展，行业竞争格局也在不断演化。基因测序的产业链上游为测序仪器、设备和试剂供应商；中游为基因测序服务提供商；下游为使用者，包括医疗机构、科研机构、制药公司。诺禾致源主要面对来自基因测序服务提供商的竞争。

基因测序服务提供商根据客户类别的不同，主要分为两大类，一是面向基础研究的基因测序服务提供商；二是面向终端用户的临床、医疗类的基因检测服务提供商，服务内容以无创产前基因检测为主，还包括药物靶向治疗检测、遗传缺陷基因检测、肿瘤基因检测、病原微生物检测、疾病风险评估等。第一类服务提供商包括国内的诺禾致源、百迈客以及韩国的 MacroGen 等，第二类服务提供商包括燃石医学、世和基因等。华大基因、贝瑞基因、安诺优达等公司则两种服务均有所涉及。

诺禾致源专注于开拓前沿分子生物学技术和高性能计算在生命科学研究和人类健康领域的应用，致力于成为全球领先的基因科技产品和服务提供者。公司在“基因科技守护生命健康”的使命下，积极拓展前沿科技服务业务，形成从基础研究、转化研究到临床应用的跨领域协同优势。通过人才驱动、科研成果累积和渠道优势，公司已为全球 90 国家和地区近 7300 家客户提供了服务。

在人才驱动方面，公司拥有高素质规模化的技术和管理团队，汇集分子生物学、医学、临床检验学、数学、物理、农学、计算机和信息学等专业领域的专家和博士硕士人才等一千余人。此外，诺禾致源还拥有一支专业基础扎实、技术研发与应用经验丰富、行业理解深刻的研发团队，为公司的新品研发和技术开发提供了人才保证。

在科研成果累积方面，截止 2023 年，诺禾致源联合署名发表或被提及的 SCI 文章总计 22,852 余篇，累计影响因子近 148,277.93，取得发明专利 66 项、软件著作权 356 项。

在渠道优势方面，公司构建以客户为中心的高学历、顾问式销售模式，为客户打造专业且高质量的服务体系。公司业务覆盖全球 6 大洲约 90 个国家和地区，为 4200 余家科研院所和高校、680 余家医院、2400 余家医药和农业企业等近 7300 家客户提供专业的基因科技产品和服务。目前，全球学术研究机构 TOP100 均已成为公司合作伙伴或客户，全球药企营收 TOP10 已全覆盖。

在科研服务方面，公司大力提升全球测序服务能力和规模。2023 年在德国建立了本地化实验室，2024 年初，在日本建立本地化实验室。未来，公司计划结合客户需求，在更多区域新建、扩建实验室，在保证服务质量、运营效率的基础上，更贴近客户，做全球科学家可信赖的合作伙伴。公司持续创新技术和解决方案体系，拓展多组学服务边界，多组学的集成解决方案协助科学家以更系统的视角迎接复杂挑战。多组学的整合解决方案协助科学家以解析复杂的生物学现象。公司在多组学解决方案上建立了完善的服务体系，并已开发包括基因组学、变异组学、转录组学、表观组学、微生物组学、空间转录组学、单细胞测序技术、质谱分析技术和基因分型技术等在内的全方位多组学产品。

在单细胞测序方面，公司是国内最早开展单细胞测序技术应用的企业之一，早在 2012 年，公司即与北京大学联合在 *Science* 杂志上发表基于单细胞手段开展的人类单精子测序研究成果。此后，公司持续深耕单细胞测序相关技术，目前已在单细胞方向构建了包含组织样本单细胞解离，细胞流式分选，微流控液滴法单细胞捕获，微孔法单细胞捕获在内的一站式单细胞测序服务能力，此外，在空间组学上可开展空间转录组、空间蛋白组服务，成为国内在单细胞测序方向上服务能力最为全面的企业之一，截止 2023 年，公司已服务全球客户发表单细胞相关研究论文 210 余篇。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

(1) 政策前瞻推动，鼓励基因技术行业发展

2021 年 3 月，国家制定《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》（以下简称“纲要”），纲要中指出要着眼于抢占未来产业发展先机，培育先导性和支柱性产业，推动战略性新兴产业融合化、集群化、生态化发展，战略性新兴产业增加值，前瞻谋划包括基因技术等前沿科技和产业变革领域，组织实施未来产业孵化与加速计划，谋划布局一批未来产业。当前，我国生物信息行业初具规模，产业集聚布局初步形成，基因技术处于国家未来鼓励发展的新产业赛道上，受到政策的前瞻性推动和鼓励，将迎来新的机遇和挑战。

2022 年 5 月，国家发展改革委印发《十四五生物经济发展规划》，明确指出发展生物经济是顺应全球生物技术加速演进趋势、实现高水平科技自立自强的重要方向，是前瞻布局培育壮大生物产业、推动经济高质量发展的重要举措，是满足生命健康需求快速增长、满足人民对美好生活向往的重要内容，是加强国家生物安全风险防控、推进国家治理体系和治理能力现代化的重要保障。

(2) 生物技术和计算技术交叉融合、纵深推进

生物产业是当今发展最快的行业之一。进入 21 世纪以来，中国已初步建立了适应基因产业发展的宏观产业布局和产业链条。如果将整个产业比喻成一棵大树，那么生物技术和计算机技术作为根系，为整个产业的发展创造基础、提供养分；在前沿技术发展的支持下，我们能够开展各项科学研究，成为生物产业发展的主干；而在科学研究取得了突破进展后，经过成果转化，在广泛的应用领域开花结果。以分子设计、基因操作、基因组学为核心的生物技术突破，和以云计算、大数据等为代表的计算机技术的提高，实现了从组织到单细胞层面的基因组学、表观组学、转录组学、蛋白组学、代谢组学、宏基因组学等方向的研究，实现多组学数据库的收集和整理、以及数据信息查阅等。生物技术和计算技术交叉融合不断向纵深推进，并以此为科学研究提供更完整、准确的信息，并基于严谨的科学结论开发广泛的基因科技创新应用。

(3) 发挥综合优势，与行业同发展

过去的二十年是中国的基因测序技术飞速发展的二十年。预计在未来较长的一段时间内，高通量测序技术仍是基因测序主流技术。公司全面掌握目前主流及前沿的基因测序技术，并在数种复杂高难度的前沿测序技术方面形成了独特的竞争优势。基于基因测序核心技术开拓临床应用，公司自主开发创新的肿瘤基因检测医疗器械，并在肿瘤、遗传、感染等多赛道积极布局，协同发展。

(四) 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

诺禾致源自设立时以 *de novo* 从头测序核心技术成功开拓科研服务市场，在创新驱动和效率驱动的研发导向下，建立了自主的核心技术体系，为公司紧跟生命科学研究前沿及可持续创新发展奠定了坚实的基础。

(1) 全面的基因测序实验操作技术和信息化管理体系

在提取环节，对客户样本进行负面清单专项优化。其中，针对土壤、粪便类等微生物组织样本的提取方法开发，同时匹配开发基于高通量的微量微生物扩增生产模式，最终达成微生物提取扩增合格率达到 98.24% 以上的研发目标；针对细菌类样本、微量土壤和组织样本、拭子类样本、速冻血液类样本、Trizol 保存血液类样本、以及 Meta、FFPE、特殊植物、干燥叶片、海产类等特殊难提取物种，开发了优化提取方法，大大提升了客户样本 DNA/RNA 提取合格率，其中 DNA 提取合格率达到 96.71%，RNA 提取合格率达到 89.37%，三代提取合格率达到 91.30%。通过多物种 DNA/RNA 提取专项研发和优化，为客户提供高效的提取解决方案和优质服务，为客户的科研提供坚实的基础保障。

在建库环节，新增线粒体全基因组检测、OmniSeek 全外显子检测、遗传定制化 panel、三代全长扩增子级联和脊髓性肌肉萎缩症（SMA）检测产品，为客户提供更多的建库检测解决方案。还搭建了低质量长链非编码 RNA 及单细胞文库建库流程、开发了低起始量 FFPE 样本和小分子 RNA 建库体系，进一步实现了全基因组和真核普通转录组的超微量起始量建库技术，从而大幅降低建库环节对样本的起始量和质量需求。针对微生物扩增子产品，设计了特异标识序列，在实验流程中引入样本内控质量管理工具，即从 PCR 扩增环节开始，经历建库、测序直至最后的生信分析环节，全流程实现数据实时监控、污染源识别和数据质量保障，为客户提供最优质可靠的扩增子产品服务。在交付能力提升方面，微生物扩增建库流程引入超微量移液设备，优化生产模式，产能提升显著。同时，对天津、广州、上海、英国、美国等实验室小型柔性智能交付系统 Falcon II 进行升级，显著缩短样本建库周期，再次实现产能提升，为客户提供更短的交付周期和更好的服务质量。

在测序方面，紧跟行业发展新趋势，引进多台 Illumina 新一代测序系统 Novaseq X Plus、华大测序平台 DNBSEQ-T7 和 PacBio 大型测序平台 Revio，全面覆盖最新的测序需求，并持续提升测序通量。同时，持续强化全球本地化交付战略，建立了完善的包括二代测序、三代测序、单细胞测序等前沿交付体系，为全球科研事业注入强劲动力，凭借通量大、产能高、可持续性等优势，为广大的终端客户提供更高效、更优质、更稳定的产品和服务体验。

在生物信息平台与团队建设方面，公司建立了高性能数据中心，总内存约 92TB，本地存储约 22.5PB，云存储可拓展至 100PB，计算峰值速度约 620T flops，能够有效支撑大数据分析和存储需求。同时，公司汇集生物学、医学、临床检验学、数学、物理、农学和计算机等专业领域的人才等一千余人，组建形成全球规模化的生物信息团队。累计取得了生物信息的软件著作权 320 项，自主开发的生物信息分析软件和流程为海量的组学数据解读提供支撑，为生命科学领域的科学家提供了标准化和高效化的生物信息分析流程方案。

在生产管理方面，持续推进精益管理理念，运用 VSM（价值流图）、SW（标准化作业）、5S、两箱系统、可视化管理、TPM（全面设备管理）及 TQM（全员质量管理）等工具，全员参与精益改善活动。全球实验室累计开展超 130 次精益改善活动，持续改善从样本收录、管理、提取、检测、建库、库检、到测序等各个环节，不断改善和提升各环节人效；在数字化管理方面，不断优化和改进交付等各环节的管理流程信息化水平，通过信息化系统的二次开发提高管理系统与生产环节的交互性，提升可追溯性，通过提升管理效率缩减成本、缩短交付周期、提升服务质量的稳定性。此外，2023 年还自主开发数据可视化分析管理工具（FineBI），构建管理驾驶舱，让管理层充分了解生产运营概况及关键数据信息，辅助管理决策，增强企业管理能力的可持续性和创新性。

(2) 全力推动实验生产自动化体系

随着生命科学产业的蓬勃发展，以智能化+信息化解决传统模式的低效能、高成本问题成为必然趋势。公司是业内首次开展全流程生产自动化的企业，开创性地开发了全球领先的柔性智能交付系统，实现生产流程的自动化。2020年，公司推出高通量测序领域多产品并行的柔性智能交付平台 Falcon，实现了四大产品类型（WGS、WES、RNAseq 和建库测序产品）共线并行交付，极大的缩短了产品交付周期、提高了测序交付质量。2021年，公司依托 Falcon 的研发与运维经验，自主研发并推出小型柔性智能交付系统——Falcon II，其不仅具有“柔性智能”、“高效生产”、“稳定交付”的特点，还在 Falcon 的设计基础上压缩了整体的占地面积，使之更加灵活便捷，为全球更多用户带来了优质服务体验。目前，公司已在英国、美国、天津、广州、上海等实验室部署了 Falcon II 系统，实现了公司在全球主要实验室交付系统的智能化升级。

公司不断优化各操作环节的自动化水平，例如低温环境下的自动化样本收录技术、组织样本自动化分样技术、DNA 核酸小体积自动测量技术、DNA 核酸检测结果自动判定技术、DNA 核酸高通量的自动打断技术、毛细管电泳检测自动上机技术、试剂自动化板式分装技术、液体体积视觉识别技术、扩增子产品检测自动判定技术、文库库检结果自动判定技术、生产工艺自动排程技术、生产工艺防错可视化技术及生信流程中断后自动续接技术等，通过提高自动化管理水平，减少人工误判，并降低成本、提高测序效率和测序稳定性。伴随这些技术的开发创新，也将进一步定义 NGS 测序行业标准，并为需求方提供更智能、更高效、更可靠的服务，满足科技服务领域的多样化需求。

(3) *de novo* 测序技术（从头测序）

诺禾致源在 *de novo* 测序技术和应用方面积累了明显的技术优势，累计已获得专利授权 19 项，软件著作权 40 余项，在国际期刊合作发表署名论文 120 篇，累计影响因子超过 1,225，完成 1,000 余个物种的基因组图谱构建，在全球范围内首次完成的藏猪、金丝猴、陆地棉、扇贝、天麻、黄河鲤等物种的全基因组序列图谱，在行业内形成了显著的影响力。诺禾致源与国内多家科研院所开展了深度合作，助力基因组学文章发表于 Science、Nature Genetics、Science Advances、Nature Plants、Nature Communications、Genome Biology、Molecular Plant 等多个国际权威期刊。在报告期内，公司在 *de novo* 测序技术领域署名发表论文 11 篇，累计影响因子 125，新增发明专利授权 1 项，新技术新产品证书 1 项。

(4) 分子育种技术

诺禾致源致力于以分子标记辅助表型选择为核心的育种策略开发，旨在加速新品种选育速度，推动分子育种产业化进程。在报告期内，诺禾致源基于多年的农业经济动植物组学经验，并基于开源的农业种质测序数据，推出了无需定制的高效检测商业化液相芯片产品 NGP（Novogene Germplasm resource screening panel），开发了用于羊草泛性状和柑橘遗传背景分子快速检测的 2 款开创性育种芯片，还自主研发了 NGP-P-66K、NGP-C-5K、NGP-ZM40K 等十余款常见农业种质的泛性状检测芯片，为育种家提供百元级、高效、便捷的芯片检测服务。诺禾致源还推出了全基因组低深度重测序育种方案，开发了大规模样本全基因组水平的高密度遗传标记的低深度基因型填充算法。以上两项技术的成功突破使诺禾致源在农业种质基因分型技术领域实现了高效低成本的技术创新，为分子育种领域的不断发展探索出新的可能性。

在报告期内，诺禾致源持续贯彻“育种一体化”理念，为分子育种的主要模块进行了持续升级，推出了揭示群体亲缘关系和群体遗传背景的种质资源筛选保护产品、开发了基于 GBLUP、BA、BB、BC、RRBLUP、SVR、DNNGP、BRR、BL 等九种模型的育种值预测体系、建设了基于 KNN、随机森林、分类回归树、PLS、SVM、朴素贝叶斯等五种机器学习算法的精准品种鉴定架构。这些举措构建了坚实的技术框架，扩展了分子育种的发展空间。

在报告期内，诺禾致源还升级了种质资源数据库建设产品，为科学家提供种质多组学大数据的综合管理，涵盖水产、动物、作物、林木等多种物种。

报告期内，诺禾致源在分子育种领域获得了 5 项软著，并与合作伙伴在 Nature Genetics、Plant Physiology 等权威期刊上累计发表论文 40 余篇。

(5) 转录组与表观组学测序技术

目前诺禾致源现已具备全转录组、翻译组、表观组、三维基因组的全面技术服务能力，可为多组学的转录调控研究提供整体性的解决方案。诺禾致源是转录组和调控组测序技术开发及应用的早期参与者之一，并对其持续投入技术创新开发，在转录组学测序和调控组学测序等复杂单项

技术中形成了一系列的技术储备，以扩大新技术的应用场景，助力下游生命科学和生物医学研究的发展。截至 2023 年底，诺禾致源在转录组和表观组学测序领域已获得专利授权 5 项、软件著作权 52 项，并在国际期刊上发表了 15 篇署名论文，包含《The Plant Cell》等顶级期刊，为科学研究继续提供最有力的支撑。

在报告期内，诺禾致源在转录组与表观组学实验技术和生物信息分析流程方面进行了创新改进，并推动了转录组和表观组学测序技术在肿瘤诊断、精准医学等领域的广泛应用。

在实验技术发展方面，持续不断优化技术细节，拓展产品应用边界。如 ATAC-seq 已突破植物样本细胞壁破裂的难题、优化了动物组织裂解纯化体系，实现了包含棉花、小麦、栎树、果肉、线虫、蝴蝶、蝗虫、皮肤等多种疑难物种的突破，其相关成果发表于 PANS 等权威期刊。在样本起始量上，突破了 2k 细胞低起始量建库，使更多样本的开放性研究成为可能。在 Hi-C 三维研究领域，搭建了水稻、柑橘、葡萄、柳类、玉米、大豆、昆虫等多种特殊物种和肌肉、肝脏等组织类型的建库体系，并进一步优化并提升了 Hi-C 建库测序数据有效率，达到先进水平。同时，在自然热点技术翻译组学 (Ribo-seq) 上进一步突破，搭建多套裂解建库流程，并进一步配合核糖体 RNA 去除体系，大大提高了数据的有效率。自主研发了微量 RNA 甲基化建库测序、外泌体支原体污染检测、cfRNA 微量提取及建库等技术，为肿瘤诊断和精准医学等领域的应用提供更多的技术储备与解决方案。另外，2023 年全新上线的微量酶法甲基化技术 EM-seq，为 cfDNA 甲基化研究提供了可行性的技术。

在生物信息分析流程方面，进一步优化软件算法，以达到提升数据利用率和结果准确性。在报告期内，诺禾致源实现了转录表观组学相关产品生物信息分析流程的完善与全新升级：包含 ChIP-seq peak calling、宏病毒分析结果呈现形式、增加 M6A 流程中对 input 样本的分析流程以及 Ribo-seq 分析流程的全新改版等，并且取得了累计 10 项软件著作权授权。在多组学技术的融合方面，致力于开发转录表观组相关不同组学数据的联合分析方案，开发了 CUT&Tag、ribo-seq、Hi-C 三维基因组技术分别与转录组学技术关联分析解决方案，为客户更全面地了解生物学系统的复杂性提供多组学解决方案。在生物信息分析流程开发方面，聚焦于转录组及表观组相关产品分析流程的自动化改造，实现从建库测序到数据分析的自动化处理，进一步提升了我们的服务能力。

(6) 宏基因组学测序技术

公司在宏基因组学领域取得了发明专利 4 项，软件著作权 20 余项，在国际期刊上发表署名论文 13 篇。

在报告期内，诺禾致源持续深化宏基因组学产品在环境、医药和生命科学等研究领域的应用，在产品生物信息分析流程中引入了更准确的对齐算法和更精确的评分模型，显著提升了宏基因组数据的组装效率和比对质量。还全面升级参考数据库和分析点，优化了宏基因组研究中获得完整单菌基因组分析流程。

(7) 单细胞测序技术

公司是国内最早开展单细胞测序技术应用的企业之一，早在 2012 年，公司即与北京大学联合在 Science 杂志上发表基于单细胞手段开展的人类单精子测序研究成果。此后，公司持续深耕单细胞测序相关技术，目前已在单细胞方向已构建了包含组织样本单细胞解离，细胞流式分选，微流控液滴法单细胞捕获，微孔法单细胞捕获在内的一站式单细胞测序服务能力。此外，在空间组学上可开展空间转录组、空间蛋白组服务，成为国内在单细胞测序方向上服务能力最为全面的企业之一。截至 2023 年，公司已服务全球客户发表单细胞相关研究论文 210 余篇。

近年来，细胞悬液的制备方法已成为单细胞测序技术应用拓展的难点之一。公司持续开展各类型组织样本的解离制备技术开发，目前已建立覆盖人、鼠、猪、牛、羊、水稻、玉米等 40 余个物种，上百种组织类型的悬液制备方法。此外，公司已建立成熟的单细胞单核测序技术，将各类冻存组织样本的处理成功率提升至 90%以上，突破了此前单细胞测序技术仅可应用于新鲜组织样本的局限性。公司通过整合流式细胞分选技术，进一步改善了心血管、骨、植物等杂质较多样本的制备质量。通过持续开发上述各类组织处理技术，公司显著拓展了单细胞测序技术的应用范围，近 5 年已成功完成上万个单细胞样本测序。

公司在空间组学样本处理技术上也开展了持续开发，除常规冻存样本外，公司建立了 FFPE 样本处理技术，使得在医院病理科室中广泛保存的 FFPE 样本能够较好的满足空间组学的需求。在报告期内，公司进一步建立了 FFPE 样本的单细胞解离技术，从而实现了病理样本的单细胞、空间多组学整合分析能力；还深入开发单细胞测序的应用方向，通过与三代测序技术结合，实现了单细

胞水平的全长转录组分析能力，能够在细胞水平区分可变剪接体的表达，从而探索更精细的表达调控机制；通过与基因编辑技术结合，公司建立了单细胞水平上检测基因编辑效应的技术流程，能够在单细胞水平上开展基因的分子表型检测。

伴随单细胞测序需求的快速增长，相关数据的分析处理已逐步成为瓶颈之一。通过持续开展数据分析流程的自动化改造，目前公司已建立起一套覆盖从单细胞数据质控到多样本整合分析在内的自动化分析流程。公司开发了自动化细胞注释工具，结合公司建立的细胞标记基因数据库，摆脱了人工依赖，且准确性较高，显著改善了单细胞数据分析的效率。目前，公司单细胞测序整体交付周期在行业内具备较为显著的竞争优势。公司在单细胞测序数据分析上现已积累了较强的技术实力：截至 2023 年，公司已在单细胞测序数据分析领域取得发明专利授权 2 项，软件著作权 21 项。

（8）多组学数据联合分析技术

多组学技术在研究生物学、医学和生物工程等领域中广泛应用，并有助于发现新的疾病标志物、治疗靶点和药物设计。公司面向合作客户提供多种组学数据关联分析服务，为生命科学问题提供更加全面和系统的解决方案。生命系统是多组分互相联系的有机体，是高度复杂的庞大系统，单一组分、单一层次的研究无法满足复杂生物过程研究的需求，需要从多层次和多因素相互作用的全局性角度进行整合研究，才能完整地认识和揭示生命的复杂生理和病理活动。公司瞄准科研用户的最新需求，持续开发各类组学数据之间的整合分析解决方案，目前已具备基因组学、变异组学、转录组学、表观组学、代谢组学和微生物组学等多种组学技术联合分析方案，并以此开发了多组学数据库管理平台协助用户进行多组学海量数据的管理：

① 基于代谢组学的全基因组关联分析（Metabolite Genome-Wide Association Study, mGWAS）

代谢物是生物生长发育过程中重要的中间产物或终产物，是生命活动的最终体现。代谢在基本细胞过程中的重要性以及用于代谢网络的大部分基因组解释了代谢改变在表型多样性中的突出地位。这些联系使得识别与表型变异相关的代谢特征很有吸引力。全基因组关联分析（Genome-Wide Association Study, GWAS）是研究生物复杂性状的重要手段，可以有效的定位传统表型的关联候选基因。mGWAS 是将代谢物测量指标作为衡量表型值，与种群基因型进行关联分析，用以鉴定与生物复杂性状相关的遗传标记或候选基因。该技术通过代谢组学和基因组变异组学层面共同揭示重要生物学农艺性状形成的分子机制。

mGWAS 已广泛应用于农业科研领域，如动植物营养价值改良（果蔬；玉米、水稻大型农作物；猪牛等肉质、牛奶营养价值）、动植物风味改良（果蔬、玉米、水稻大型农作物）、药用植物活性成分鉴定及改良（板蓝根、紫苏等）、观赏植物改良（花色、香味等），以及医学科研领域，如糖尿病、血液病和代谢病等相关疾病病理解析和疾病相关生物学标记鉴定。

② 图形泛基因组学技术

图形泛基因组学技术是一种用于研究多个相关生物体群体的基因组变异和多样性的方法，它整合了基因组学、变异组学与其他功能基因组学（如转录组学、表观组学等）的组学技术。通过图形泛基因组学技术通过对多个生物个体基因组组装，构建这些相关生物个体基因组的泛基因组序列集合，并表征它们的基因组结构变异图谱，包括大结构变异（SV）、序列拷贝数变异（CNV）、基因组易位变异（Translocation）、基因组序列倒位（Inversion）、序列插入与缺失变异（InDel）和单核苷酸多态性（SNP）。诺禾致源持续推动和发展泛基因组关键核心技术，并推动该技术的广泛应用，2014 年，诺禾致源与中国农业科学院作物科学研究所的野生大豆泛基因组研究因开启了植物泛基因组研究历程，并入选了 Nature 发布的基因测序 20 年里程碑事件，2017 年，诺禾致源首次应用该技术于农业种质基因组研究，首次完成了农业动物——猪的泛基因组，该成果入选《中国农业科学重大进展》，推动了泛基因组学技术在农业基因组领域的应用；2021 年，通过对 486 个汉族人基因组的研究，提出了“泛基因组大小无上限”的数学模型，推动了泛基因组研究扩展到更大的群体规模；在报告期内，诺禾致源与四川农业大学合作构建了全球首个牧草——狼尾草的图形泛基因组，并创新性的将机器学习的梯度提升技术（LightGBM）应用于 SV 与性状的关联分析，拓展和验证了传统的全基因组关联分析结果，该研究成果论文于 2023 年 11 月入选 ESI 高被引论文，并被 H1 Connect（原 F1000 Prime）推荐为“New Finding”，还入选了“四川十大科学进展”。

③ 基因组变异组学与微生物组学联合分析

在多细胞生物中，微生物对宿主的适应性有显著影响。基因组变异组学与微生物组学联合分析解决方案是通过测定宿主微生物的丰度，并与宿主基因组遗传变异进行关联分析。从而明确宿主遗传对宿主菌群的组成影响机制。在报告期内，诺禾致源自主开发了 16s 的菌群分类单元丰度与宿主遗传变异的关联分析方法，宿主与微生物之间的水平基因转移分析方法，并已经成功应用于农业动物养殖和宿主与微生物群落协同进化等研究领域。

④ 亚基因组等位基因表达偏好分析

随着测序技术的高速发展，测序成本的不断降低，二倍体（两套单倍型基因组）和多倍体物种参考基因组不断被公布。物种的各亚基因组之间常常存在一定的不平衡性，这种时空差异常由基因的表达调控机制引起，并对下游功能产生一定影响。在报告期内，公司开发了亚基因组等位基因表达偏好分析策略，用以探究物种亚基因组间的差异表达，有助于从宏观和层面理解多倍体基因组在物种发育过程中的复杂调控过程。

⑤ 泛三维基因组分析

泛三维基因组是指 Hi-C 技术与泛基因组或重测序研究技术相结合，在考虑基因组序列、基因结构及其调控元件的同时，对基因组序列在细胞核内的三维空间结构与结构变异和基因家族功能研究相结合，实现对物种基因组的遗传机制和生物功能的深入挖掘。在报告期内，公司开发了泛三维基因组分析流程，用以探究基因组的三维空间结构与基因功能之间的关系。

（9）三代测序技术新应用

在报告期内，诺禾致源 PacBio Revio 平台稳定运行，涉及到哺乳动物、水产动物、软体动物、昆虫、作物、果蔬、林木、药用植物等共计 300+类物种，单 cell 最高产出 121.36G，并实现 7 天极速稳定交付周期。

在报告期内，诺禾致源三代纳米孔测序 ONT Ultra Long 技术突破 Mb 级长度的片段测序，不仅可跨越超大片复杂结构变异区域，为罕见病等遗传病、癌症、神经系统疾病、生殖、队列及 HLA 配型提供准确的技术方案；还可覆盖基因组中富含高度重复的着丝粒区域，为实现基因组 T2T 奠定坚实的基石。诺禾致源密切关注三代的平台测序技术发展，对肌肉、血液、动物内脏、植物叶片等样本类型进行 DNA 提取和筛选优化；同时，还攻克了 200K ONT Ultra Long 文库建库技术难点，使 ONT Ultra Long 产品从 100K 突破至 200K，达到行业领先水平。并以 PacBio HiFi 及 ONT Ultra Long 的测序策略为基础，完成了首个梨的完美 T2T 基因组构建工作，相关研究成果发表在园艺顶刊《Horticulture Research》，为解析梨基因组特征、品种资源遗传差异、挖掘控制重要性状功能基因提供了重要的研究平台和参考依据。

（10）基于基因测序核心技术开拓临床应用

公司基于 2018 年 8 月获批的“人 EGFR、KRAS、BRAF、PIK3CA、ALK、ROS1 基因突变检测试剂盒（半导体测序法）”，进一步开拓入院业务，合作项目覆盖肿瘤、遗传、感染等临床检测方向，实现了临检业务协同增长。截止到 2023 年 12 月底，诺禾致源累计在数十家核心医院完成试剂盒的入院。公司加强了基于 NGS 技术在遗传病临床上的转化应用。在罕见病领域，利用全外显子测序、全基因组测序、转录组测序等技术手段协助罕见病患者寻找致病原因，积极跟第三方医疗机构及三甲医院进行深度合作。在新生儿基因筛查、心血管系统、皮肤系统、眼科系统、血液系统等领域展开合作研究。同时探索长读长测序、甲基化测序等新技术的临床应用，助力出生缺陷三级预防体系。

公司继续增加研发投入，加大技术储备，积极布局感染病原体检测领域，其独立研发推出的病原宏基因组高通量检测产品（mNGS）PD-seq 系列（呼吸系统感染检测、神经系统感染检测、血流系统感染检测、局灶感染检测）等 LDT 产品成功与多家三级甲等医院建立研究合作关系。与此同时，依托分布本地化医学检验所交付布局，通过不断优化迭代运营交付体系，开发自动化生信报告一体机及自动化建库系统，加快检测交付自动化、智能化，进一步缩短交付周期，提高交付质量，保障产品核心竞争力。

2023 年 4 月 10 号，公司“自动化样本制备系统”（产品型号：NovoEMD LPS-32）正式获得天津市药品监督管理局的批准（注册证编号：津械注准 20232220075），实现 NGS 文库制备的自动化。涵盖肿瘤、遗传、感染的全自动化生信报告一体机也完成了硬件设计配置、分析流程和数据库的搭建，并且进行迭代开发。至此，公司实现了从核酸提取、文库构建、上机测序到数据分析的完整的自动化产品体系。

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

认定称号	认定年度	产品名称
国家级专精特新“小巨人”企业	2023 年	不适用

根据天津市工业和信息化局发布的《关于天津市第五批专精特新“小巨人”企业和第二批专精特新“小巨人”复核通过企业名单的公示》，公司全资子公司天津诺禾致源生物信息科技有限公司被认定为第五批专精特新“小巨人”企业。截至本报告披露日，入选名单的公示期已结束。

有关详情请参见公司 2023 年 7 月 21 日于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《公司关于全资子公司入选国家级专精特新“小巨人”企业的自愿性披露公告》（公告编号：2023-027）。

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司研发投入 12,418.22 万元，占营业收入比例为 6.20%。截止报告期末，公司共获得专利授权 90 项，其中发明专利 66 项，软件著作权 356 项。报告期内，新增发明专利授权 9 项，软件著作权 62 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	20	9	154	66
实用新型专利	2	8	15	14
外观设计专利	0	3	10	10
软件著作权	62	62	356	356
其他	1	2	357	315
合计	85	84	892	761

注：“其他”指海内外商标及作品著作权，其中商标本期新增申请数为 1 个，本期新增获得数为 2 个，累计申请数为 354 个，累计获得数为 312 个；作品著作权本期新增申请数 0 个，本期新增获得数为 0 个，累计申请数为 3 个，累计获得数为 3 个。

3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度（%）
费用化研发投入	124,182,171.31	125,565,550.00	-1.10
资本化研发投入	0.00	7,531,458.66	-100.00
研发投入合计	124,182,171.31	133,097,008.66	-6.70
研发投入总额占营业收入比例（%）	6.20	6.91	减少 0.71 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	0.00	5.66	减少 5.66 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

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

研发投入资本化比重减少 5.66 个百分点，主要系本报告期的研发项目全部是费用化研发项目所致。

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	转录调控及三维基因组新产品实验流程开发及信息分析优化项目	10,229.31	1,581.63	9,256.69	开发阶段，部分新产品计入转产阶段	开发多元化的转录调控技术流程，进一步拓展转录调控在农学和医学研究中新的应用方向，实现精准的了解动植物的生命活动中，基因的表达调控机制；相关技术预期可发表 2 项专利。	转录调控研究中，核酸 input 量多、建库成功率底、质量指标不稳定是建库技术的主要问题；开发低起始量的、高成功率的、质量指标稳定的建库技术流程可高效提高科研准确度，进一步拓展技术应用场景。	表观遗传学和三维基因组学相关研究领域，外泌体 RNA 和甲基化类可作为生物标志物应用于医学研究
2	基于二代和三代测序平台的科技服务新产品开发项目	9,885.65	1,441.03	7,471.36	开发阶段，部分新产品计入转产阶段	通过研究二代和三代技术在不同领域的应用，一方面利用三代长读长的优势，拓展三代多物种方向的应用，全方位的为客户提供从端到端的测序方法；另一方面，开拓二代测序新产品方向，产品多样性，提升市场竞争力。	基于公司的测序平台多样性优势，已有的多物种特性的大数据前提，在现有的流程基础上，开发新产品，从而实现客户个性化样本物种多样性的稳定交付，提升市场竞争力。	基因组组装产品
3	生信自动化流程研发项目	8,409.75	1,816.67	5,318.89	开发阶段，部分产品生信自动化流程上线运行	通过生信自动化流程的研发，减少人为错误提高项目交付效率，节省人力成本，积累运行数据，综合提升客户体验。	由 lims 及 cms 系统提供上游数据，结合重构的 wdl 生信流程以及自研自动化框架，实现生信数据从下机到分析到交付的自动化。	生物信息标准化分析产品的自动执行与交付
4	依托于新试剂替代及高性能自动化工作站的二代测序样本制备及建库成本优化项目	9,062.03	86.97	7,989.36	开发阶段，已完成实验室自动化工作站开发验证并申请软件著作权	基于二代现有流程，通过引进高性能自动化工作站，搭建自动化产线流程，每轮可进行多例样本的建库工作，配合自动化提取仪，缩短医学极致周期产品每日提取和建库流程用时。	基于公司已有的多个单环节自动化模块，结合现有流程及新技术，可快速实现多环节自动化。	多个生产交付流程自动化
5	基于二代测序平台靶向用药检测产品的实验流程开发及信息分析流程	7,315.73	1,134.51	6,642.81	开发阶段	1) 针对微量 DNA 捕获技术：现已能实现 10ng 微量游离 DNA 起始建库测序，后续将进一步稳定体系，降低 DNA 起始量。2) 针对患者个体差异及癌种差异，特开发 ctDNA	基于公司多年的实验及生物信息分析积累的经验，最终提高肿瘤基因检测的灵敏度和特异性。	肿瘤 NGS 基因检测

	优化项目					的低频突变检测技术。3) 针对 ctDNA 的低频信息分析优化: 评估比较各类低频突变检测软件, 优化参数或者开发新的软件, 进行临床样本的验证, 确定最终的突变检测方法, 提高检测的灵敏度。		
6	动植物基因组数据库建设重大专项	6,990.96	45.15	3,909.02	开发阶段	进一步加强三代长读长测序技术在动植物基因组数据分析方法上的优化升级, 实现三代大片段提取的技术突破; 构建动植物物种基因组数据库, 实现一键化数据库搭建流程, 缩短数据库搭建周期。	随着动植物各物种基因组图谱的逐步完善, 优化动植物基因组数据库建设与优化, 有助于可视化大数据管理, 为一些珍稀物种或者经济物种的遗传育种研究奠定了基础。	动植物育种与种质鉴定数据库支撑; 遗传分析、性状定位等基础研究
7	肺癌、结直肠癌靶向基因检测试剂盒研发及注册项目	1,188.09	90.73	701.60	开发阶段, 新一代肿瘤多基因试剂盒启动注册检测	完成肺癌靶向用药基因检测试剂盒的开发, 且获得三类医疗器械注册证, 针对 EGFR、ALK、ROSI、KRAS、BRAF、PIK3CA6 个基因进行检测。	提高最低检测限能; 实现 DNA+RNA 双核酸检测。	肺癌患者基于组织的靶向用药前的检测
8	PacBio、S5XL 及蛋白质谱平台的生产工艺研发与稳定性优化项目	5,341.03	128.05	4,285.19	开发阶段	1. 优化现有类靶向代谢组学产品, 每个样本检测的机时缩短、增加物质检出数目、提高产品的稳定性和重复性。2. 完成靶向氨基酸的绝对定量方法开发, 可准确定量多种氨基酸及衍生物, 达到稳定交付商项的水平。3. 完成靶向植物激素的绝对定量方法开发, 可准确定量多种植物激素, 达到稳定交付商项的水平。	1. 每个样本检测的机时缩短; 人&动物样&植物样本检出数本提升; 所有检出物质保留时间均匀分布, 保证了方法的稳定性和重复性。2. 完成 21 种氨基酸绝对定量检测及方法学验证 3. 采用标准品+同位素内标对常见植物激素进行绝对定量, 用固相萃取方法进行前处理, 降低基质效应, 提高目标物检出率。	植物、动物、人样本代谢组学检测, 同时实现高通量和高准确度; 植物激素检测应用于生长发育过程, 植物响应环境胁迫和抵御病虫害等研究
9	基于 illumina 测序平台的高通量新生儿遗传病基因筛查产品开发项目	2,110.00	351.17	1,741.32	开发阶段	基于 illumina 测序平台开发一种高通量, 高敏感度的新生儿遗传病筛查产品, 筛查多种“可筛、可诊、可治”单基因遗传病。并且搭建 RUO 自动化报告系统, 缩短了报告交付周期。	本项目采用 illumina 测序平台, 较传统检测手段有明显的技术优势, 能够高通量检测上百种遗传病, 并且能明确具体突变类型, 从而提高新生儿筛查的效率。	新生儿遗传病筛查
10	基于二代测序平台的建库测序流程优化及	5,861.00	2,051.33	3,907.81	开发阶段	通过搭建新产品建库流程, 优化标准、非标文库库检 pooling 流程, 减少下机数据未分数数据量, 增加文	成熟的生物标签自动化拆分生信流程。	提升建库的效率, 增加测序数据产出

	信息分析流程优化项目					库产出，缩短建库周期，降低测序成本。		
11	智能交付中心建设专项	5,339.00	9.02	1,076.91	开发阶段，完成专利申请 3 项	实现从样本提取、检测、建库、库检、文库 pooling 及生物信息分析的自动化作业，可满足科服标准产品类型并行生产。该套智能化生产线相较于人工协作或单环节人工半自动化生产线降低人工成本，压缩产品交付周期。	全球首个多产品柔性化智能交付系统。	多产品全流程柔性化智能交付
12	基于二代测序平台的病原检测产品实验流程开发及信息分析流程优化项目	910.55	306.21	857.85	开发阶段	通过湿实验和干实验关键环节的研发及优化，确定提取试剂和建库试剂及其性能；建立并完善性能优越的生信分析流程；建立并优化诺致源自有的临床级比对及医学数据库；最终实现产品定型。	病原宏基因组测序 (mNGS) 弥补了传统检测技术假设困难、检测阳性率极低等技术短板，可一次性完成细菌、真菌、病毒和寄生虫等多种病原体检测。	适用于血流感染、中枢神经系统感染、呼吸系统感染及局灶感染四大症候群维度的辅助诊断
13	复杂及微量生物样本核酸适用于高通量测序的建库方法开发及稳定性优化项目	1,237.00	1,193.06	1,193.06	开发阶段	通过研发新的筛选方法，新增微生物提取方法等，以适应样本复杂多样化的趋势，提升复杂样本或微生物提取效率。	应用片段筛选效应来达到去除多余的小 RNA，减少小片段，提升复杂组织样本 RNA 提取效率。	复杂动物样本的 RNA 提取、微生物扩增子研究
14	新型冠状病毒及其他病原微生物检测产品研发及注册项目	1,656.15	355.75	881.68	开发阶段	通过筛选快速反应酶，建立快速反应体系，实现最快几分钟内完成病原微生物核酸检测。	在传统快速反应体系基础上，提升酶的反应速度及反应性能，优化引物探针浓度以适配快速反应，提升试剂耐抑制能力，保证试剂的稳定性性能，同时满足多重检测需求。	分子 POCT 检测应用
15	代谢物衍生化和高通量靶向代谢组的方法开发	632.00	253.38	465.89	开发阶段	开发在血清基质中 34 种中心碳物质的色谱质谱检测方法，并进行方法学验证，证明其检测方法准确可靠。	建立 34 种物质的靶向检测方法，建立线性达到 0.99，回收率在 85%-115%之间，CV<15%。	色谱质谱检测应用
16	外泌体、FFPE 及 ctDNA 等复杂及微量样本前处理及实验流程开发及性能优化项目	937.00	738.65	744.74	开发阶段	提高目的片段回收效率及准确度，提升 FFPE 核酸纯化合格率，解决核酸纯化后总量不足，减少多次纯化产生的工序浪费。	目标提升 FFPE 类样本合格率。	FFPE 核酸纯化应用

17	基于二代测序平台的高通量血液病基因捕获及检测产品开发项目	124.60	100.86	116.06	开发阶段	优化现有的建库试剂盒，通过提升连接效率或扩增效率从而提升该部分的合格率。	实现建库试剂迭代，WGS 建库起始量 25ng，RNAseq 建库起始量 100ng。	微量或低起始量的建库测序应用
18	自研产线研发升级专项	3,236.66	734.05	1,046.18	开发阶段，自动化生产平台 Falcon 已迭代至 3.0 版本	优化提升自研中控软件的运维操作，实现低起始量建库工艺上自动化产线，通过开发排程插单功能实现 RNAseq 建库库检产品产能提升。	低起始量降至 25ng，成功率提升，建库库检产能提升约 1 倍。	建库测序应用
合计	/	80,466.51	12,418.22	57,606.42	/	/	/	/

情况说明

无

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	342	375
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	15.95	16.42
研发人员薪酬合计	5,574.07	6,469.01
研发人员平均薪酬	16.30	17.25

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	13
硕士研究生	209
本科	120
专科	
高中及以下	
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	174
30-40岁(含30岁,不含40岁)	164
40-50岁(含40岁,不含50岁)	4
50-60岁(含50岁,不含60岁)	
60岁及以上	

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

适用 不适用

6. 其他说明

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、全球化市场布局优势

公司先后在中国香港、美国、英国、新加坡、荷兰、日本等地成立了全资或合资子公司，并于2016年起先后在美国、新加坡、英国、德国、日本建立研发生产实验基地，有效落实诺禾致源全球本土化、区域中心化部署。未来，公司计划结合客户需求，在更多区域新建、扩建实验室，在保证服务质量、运营效率的基础上，更贴近客户，做全球科学家可信赖的合作伙伴。

公司业务覆盖全球6大洲约90个国家和地区，为全球研究型大学、科研院所、医院、医药研发企业、农业企业等近7300家客户提供专业的基因科技产品和服务，业务布局明显领先国内其他企业，海外科技服务业务已成为公司重要收入来源之一。

公司加强资质认证布局，为实现全球标准化、海外服务本土化提供了坚实保障，其中美国实验室获得CLIA认证，英国实验室获得ISO/IEC17025认证和GCLP认证，天津医学检验所获得CAP实验室认证，2023年上半年，广州实验室在获得“医疗机构执业许可证”后，又先后取得广州市卫生健康委员会颁发的“广东省二级病原微生物实验室备案”与广东省临床检验中心颁发的“临床基因扩增检验实验室技术审核合格证书”。

2、智能化生产和信息化运营优势新模式

公司不断优化各操作环节的自动化水平，通过提高自动化管理水平，减少人工使用和人工误判，提高测序效率和稳定性。在此基础上，公司开创性地开发了全球领先的柔性智能交付系统，实现自动化。同时，公司积极探索智能化生产在更广泛的业务范围中的应用。

公司不断优化和改进收样、样本管理、检测、上机、库检、交付等各环节的管理流程信息化水平，通过信息化系统的二次开发提高管理系统与生产环节的交互性，提升可追溯性，通过提升管理效率缩减成本、缩短交付周期、提升服务质量的稳定性。

公司具有完备高效的全球信息化运营矩阵，通过业务端的 LIMS 实验室信息管理系统、CMS 交付管理系统、CSS 客户服务系统，CRM 客户关系管理系统、管理端的 HCM 人力资本管理系统、SRM 供应链管理系统、CBS 资金管理系统等，形成强大的工作合力，支持公司实时、准确的管理和运营，以信息化助推公司精细化管理。

3、规模优势

公司为研究研发提供全面便捷的一站式解决方案，随着基因测序仪器的通量越来越大，基因测序服务的规模效应优势也将越来越显著。较大的客户基数和业务规模，使得公司能够有效降低运维成本，缩短测序周期，在控制成本的同时为客户提供高性价比的服务，从而进一步扩大客户群体，形成良性循环。

4、业务多点增长优势

公司自设立时以 *de novo* 从头测序核心技术成功开拓科研服务市场，在创新驱动和效率驱动的研发导向下，建立了自主的核心技术体系，为公司紧跟生命科学研究前沿及可持续创新发展奠定了坚实的基础。公司全面掌握目前主流及前沿的基因测序技术，并在数种复杂高难度的前沿测序技术方面形成了独特的竞争优势，包括 *de novo* 测序技术、表观组学测序技术、单细胞测序技术、宏基因组学测序技术等。同时公司全面引入蛋白质组、代谢组等多项技术并行整合，搭建了多组学整合研究技术体系平台。

基于基因测序核心技术开拓临床应用，公司自主开发创新的肿瘤基因检测医疗器械，并在肿瘤、遗传、感染等多赛道积极布局，协同发展。

5、人才优势

公司拥有高素质规模化的技术和管理团队，汇集分子生物学、医学、临床检验学、数学、物理、农学、计算机和信息学等专业领域的专家和博士硕士人才等一千余人，组建形成全球规模化的生物信息团队。随着公司持续推动智能化发展，逐步减少人工操作，高层次人才比重会进一步提高。此外，公司还拥有一支专业基础扎实、技术研发与应用经验丰富、行业理解深刻的研发团队，为公司的新品研发和技术开发提供了人才保证。

6、客户资源优势

独特的业务发展模式增加了公司客户粘性，使得公司客户资源优势日益明显。从早期基因组学研究阶段建立起的合作关系中，公司深刻理解客户的潜在需求，并随着科技服务进程的推进而不断加深。随着公司将业务链条延伸至肿瘤、遗传、感染等领域，前期培养的客户关系得到进一步巩固，越来越多的客户与公司建立起长期的合作关系。得益于公司提供的一体的生物科技研发服务以及在生物基础研究研发服务领域长期的项目经验积累，增强了客户服务满意度，提升了客户粘性。稳定优质的客户群体为公司未来业务的持续增长提供了保障。

(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

四、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

(三) 核心竞争力风险

√适用 □不适用

1、产品和服务较为单一，无临床应用相关资质及业务的风险

公司目前主营基因检测科研服务业务，系基因组学应用行业起步较早的一个细分领域。而基因组学的其他应用领域还包括已经较为成熟的无创产前筛查和肿瘤基因筛查，以及正在起步的新生儿遗传病筛查、罕见病基因筛查、健康管理等领域。这些新的技术应用将带来更为广阔的市场和业务机会。公司目前尚无上述基因测序临床服务领域的业务资质，存在服务内容较为单一的风险。若新产品的市场开发不及预期，或公司未来不能及时根据技术应用发展不断推出新产品，将对公司的行业影响力、竞争力和业务增长性产生不利影响。

针对上述风险，公司将不断拓展产品线，并在肿瘤、遗传、感染等多赛道积极布局，协同发展。

2、新产品研发风险

为巩固和提升公司核心竞争力，公司一直重视产品和服务品类的创新和升级迭代。公司在病原微生物检测、肿瘤基因检测等多个检测服务领域、智能交付平台系统，以及多组学大数据服务领域都有研发布局。基因组学应用行业研发项目具有技术水平高、发展变化快、资质报证周期长、研发投入成本高等特点，项目在开展过程中易受行业政策市场变化等不可控因素影响。同时，在研发过程中，研发团队、技术路线选择、管理水平等都会影响产品研发的成败。如果公司投入大量研发经费后，无法在预期时间内研发出具有商业价值且符合市场需求的产品，将对公司的盈利能力产生不利影响。

针对上述风险，公司在不断创新研发新产品的过程中，根据公司实际经营情况，结合市场发展趋势不断改善公司的战略布局，加强公司治理水平、提升研发团队的研发效率和质量，同时做好成本控制，从而能够避免产品研发失败带来的风险。

(四) 经营风险

√适用 □不适用

1、市场竞争激烈导致产品价格持续大幅下降的风险

公司所处的基因组学应用行业属于发展较快的高科技行业之一，随着高通量测序技术的快速发展，国内成熟产品和服务的竞争将变得愈发激烈，未来产品价格仍可能继续下降。在这种激烈的竞争环境下，如果公司不能及时进行调整运营策略，将无法抵御行业整体服务价格下降的趋势下，所带来的行业整体毛利率和净利率下滑，对公司未来业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司将在服务质量、技术水平、销售模式、营销网络和人才培养方面持续提升，保证公司的竞争力水平，并不断扩大业务规模、完善人员结构，从而提高运营效率，降低运营成本。

2、人员和资产投入难以快速调整的风险

公司的人员和资产投入具有一定的刚性，在业务规模发生变化时难以及时调整。而这些刚性成本较高，在遇到宏观经济及政治形势等影响因素时，人员、资产等资源的配置不尽合理，仍可能会出现盈利能力大幅波动的风险。

针对上述风险，公司将不断拓宽发展营销渠道，扩大销售量，提高产能利用率，保证业务规模发生变化时，使影响降到最低。

3、核心测序仪器和试剂供应商较集中，对供应商依赖的风险

基因测序行业产业链上游以设备研发、仪器耗材生产为主，中游环节以基因测序服务提供商为主，下游环节借助基因测序技术得到的结果应用于各类科研机构、医疗机构、制药企业及个人消费者等。公司作为基因测序行业中游服务提供商，目前引进的二代测序上游设备、试剂耗材提供商主要以 Illumina 和 Thermo Fisher 等为主，对其依赖程度较高。

针对上述风险，Illumina 和 Thermo Fisher 在技术上不构成垄断，国内外逐渐涌入更多的供应商为中游厂商提供测序仪器和配套试剂，因此，公司将会增加供应商的多样性，从而降低对供应商依赖的风险。

4、境外业务经营风险

公司的境外服务主要由位于香港、新加坡、美国、英国等地的境外子公司或合资子公司开展，客户支付的服务款项亦由上述子公司接收。在境外开展业务和设立机构需要遵守所在国家和地区

的法律法规,尽管公司长期以来积累了丰富的境外经营经验,但公司管理人员及员工对相关法律、法规、政策或商业规则的理解可能存在偏差,便会造成公司管理难度增大或者面临当地监管部门的处罚。同时,如果经营所在国家和地区的法规政策、政治、经济环境发生不利变化,均可能给公司境外业务的正常开展和持续增长带来不利影响。此外,如果公司总部对境外子公司的内部控制措施无法得到有效执行,可能会对公司的经营合规性或经营业绩造成重大不利影响。

针对上述风险,公司在加强本地化经营的同时,持续关注加强对当地的相关法律法规,政策和商业规则的理解,向专业机构汲取经验,保证公司在风险面前保持公司业务的正常开展。

5、人才短缺风险

公司过往发展得益于拥有一批具有丰富实践经验的研发、生产、市场营销及经营管理等方面的专业人才。随着公司经营规模的不断扩大,公司对高层次管理人才、专业人才的需求将不断增加。如果公司的人才培养、引进不能满足公司扩张需要,甚至发生人才流失的情形,公司的研发能力、经营管理水平、市场开拓能力等将受到限制,可能对公司未来的经营发展带来不利影响。

针对上述风险,公司将不断地优化人员结构,完善人才管理方案,并不断增加专业人才的引进,保证公司在规模扩大的同时,具备稳定的技术团队。

(五) 财务风险

√适用 □不适用

1、汇率波动的风险

公司存在境外销售和采购、以外币报价和结算的情况。随着公司总体业务规模扩大,境外销售及采购金额预计将进一步增加,但因国内外政治、经济环境的变化,汇率变动仍存在较大的不确定性。未来若人民币与美元等外币汇率发生大幅波动,将对公司业绩造成一定影响。

针对上述风险,公司在业务开展时已考虑了合同或订单订立及款项收付之间汇率可能产生的波动,会减少相关的风险。公司的全球化布局,也会在整体上抵减部分因汇率波动带来的影响。此外公司将持续关注国内外经济形式变化,调整结算方式,降低因汇率波动给公司带来的影响。

(六) 行业风险

√适用 □不适用

1、行业监管政策变化的风险

公司的基因检测科研服务业务须接受各级卫生、药监部门的行业监管。2014年以来,国家出台了一系列举措,对基于高通量测序技术的基因检测服务行业进行监管和规范。公司如果不能持续满足国家监督管理部门的有关规定和政策要求,则存在被相关部门处罚的风险,给公司生产经营带来不利影响。

针对上述风险,公司将持续关注监管部门的政策变化,并在公司的生产、经营等方面严格遵守相关法律法规。

(七) 宏观环境风险

√适用 □不适用

1、国际贸易环境变化对公司产生经营影响较大的风险

公司是国内基因测序科研服务提供商之一,在试剂和仪器采购方面的需求量相对较大,公司仪器及试剂主要供应商的生产地或控制方为美国的占用率较高。根据美国《出口管制条例》,美国商务部可通过将某些实体或个人列入“实体清单”的方式,对该实体或个人发出“出口禁令”,要求任何人在向实体清单上的实体或个人出口被管制货物前,均需预先从美国商务部获得《出口许可》。

截至2024年4月12日,公司及其子公司未被列入美国“实体清单”,公司采购的相关产品亦未列入中美贸易战提高关税的清单。但若中美贸易摩擦继续发展,导致公司采购上述供应商仪器、试剂被列入加征关税清单,或被美国列入禁止向中国出口的产品清单,或收到其他贸易政策限制导致公司无法正常采购相关仪器和试剂,或供应商大幅提高原材料价格,均会对公司的成本控制甚至正常经营造成重大不利影响。

针对上述风险,公司将采用提高本地化合规经营的策略,目前国内供应商也陆续推出仪器和试剂产品,我们采取将更多的国内供应商纳入选择范围的措施从而降低中美贸易摩擦所带来的影响。

2、经济环境风险

公司从事的基因组学应用行业属于新兴的高新技术行业，各个国家和地区间竞争异常激烈，各个国家、地区之间的监管存在一定的差异。近些年此行业专利侵权诉讼事件频发。如果公司在生产经营过程时，未能充分认识到可能侵犯第三方申请在先的知识产权，或其他公司未经授权侵犯诺禾致源的知识产权，上述行为的发生亦可能会产生知识产权侵权的纠纷。

针对上述风险，公司将充分了解目标市场所在地区的监管法规与知识产权法规政策，加大知识产权布局力度，推进市场开拓尤其是海外市场时及时申请知识产权和进行资质认证。避免因知识产权侵权纠纷产生经济损失。

3、其他宏观环境风险

受俄乌冲突引发的粮食和能源危机、通货膨胀持续居高不下和气候异常、美元持续加息冲击新兴经济体等多重超预期因素冲击，可能对公司国内外业务产生一定的影响。

针对上述风险，公司将密切关注宏观经济形势及行业发展趋势，合理调整资金管理策略，全方位加强运营管理及成本控制，提升公司抗风险能力，确保公司整体稳定发展。

(八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

(九) 其他重大风险

适用 不适用

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 200,210.77 万元，同比增长 3.97%；实现归属于上市公司股东净利润 17,805.98 万元，同比增长 0.47%；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润 13,998.73 万元，同比降低 8.92%。

报告期内，公司经营性现金流量净额 33,419.77 万元，同比增长 9.95%。

报告期内，公司研发投入 12,418.22 万元，占营业收入比例为 6.20%。

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司总资产 359,442.10 万元，同比增长 17.92%，归属于上市公司股东的净资产 245,745.80 万元，同比增长 25.07%。

总体上公司经营呈良好趋势，营业收入保持稳定增长。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	2,002,107,701.39	1,925,634,138.66	3.97
营业成本	1,146,553,874.60	1,072,956,137.02	6.86
销售费用	379,090,796.48	331,644,244.78	14.31
管理费用	177,614,186.51	172,235,454.29	3.12
财务费用	-14,856,244.07	-9,409,377.44	不适用
研发费用	124,182,171.31	125,565,550.00	-1.10
经营活动产生的现金流量净额	334,197,677.56	303,949,324.50	9.95
投资活动产生的现金流量净额	-784,598,525.51	-349,073,647.35	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	289,673,601.31	-44,806,938.09	不适用

营业收入变动原因说明：主要系报告期内港澳台及海外地区营业收入增长所致，其中港澳台及海外地区营收 98,536.42 万元，同比增长 22.06%。

营业成本变动原因说明：主要系报告期内营业收入增加，营业成本相应增加，同时报告期毛利率较高的新冠业务停止所致。

销售费用变动原因说明：主要系公司持续拓展海外布局，增加市场投入导致销售费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系管理人员薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期公司提高资金收益率，利息收入增加，及汇率变动导致汇兑损益减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期公司按照研发项目计划开展研发活动，在合理变动范围内。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期公司收入增加，客户回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期公司投资金融资产增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期公司增发 A 股股票收到募集资金所致。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业总收入 2,002,107,701.39 元，同比增长 3.97%，营业成本为 1,146,553,874.60 元，同比增长 6.86%。

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
基因测序专业技术服务	1,997,501,624.29	1,142,737,388.07	42.79	3.78	6.55	减少 1.49 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生命科学基础科研服务	635,638,550.12	282,974,711.62	55.48	-0.94	-2.60	增加 0.75 个百分点
医学研究与技术服务	269,250,588.01	148,406,655.09	44.88	6.60	5.15	增加 0.76 个百分点
测序平台服务	952,578,828.46	602,447,526.60	36.76	14.05	13.95	增加 0.06 个百分点
其他	140,033,657.70	108,908,494.76	22.23	-28.28	-2.84	减少 20.36 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率	营业收	营业成	毛利率

			(%)	入比上年 增减 (%)	本比上年 增减 (%)	比上年 增减 (%)
中国大 陆	1,012,137,395.19	587,455,437.61	41.96	-9.43	-5.49	减少 2.42 个 百分点
港澳台 及海外	985,364,229.10	555,281,950.46	43.65	22.06	23.15	减少 0.49 个 百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模 式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收 入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上 年增 减 (%)
直销	1,997,501,624.29	1,142,737,388.07	42.79	3.78	6.55	减少 1.49 个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2) 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
6 基因试 剂盒	套	228.00	178.00	85.00	-41.09	-53.52	142.86
测序数据 量	TB	22,981.84	22,531.22	2,090.95	43.89	41.38	27.47

产销量情况说明

- 1、公司销售的 6 基因试剂盒规格为每套 48 人份和每套 24 人份；
- 2、公司 6 基因试剂盒用于外部客户销售和公司内部生产/研发；
- 3、公司 6 基因试剂盒生产量相比上年下降 41.09%，销售量相比上年降低 53.52%，库存量相比上年增加 142.86%，公司根据市场需求安排生产，保持合理的库存量；
- 4、公司基因测序数据量产量相比上年提高 43.89%，销量相比上年提高 41.38%，库存量相比上年提高 27.47%。报告期公司引入 NovaSeq™ X Plus 测序仪，数据量产出提高。

(3) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构 成项目	本期金额	本期占 总成本	上年同期金额	上年 同期	本期金 额较上	情况 说明

			比例 (%)		占总成本比例 (%)	年同期变动比例 (%)	
基因测序专业技术服务	直接人工	149,398,580.29	13.07	144,282,162.85	13.45	3.55	无
	直接材料	729,774,448.61	63.86	670,743,765.26	62.54	8.80	无
	制造费用	263,564,359.17	23.07	257,439,037.21	24.00	2.38	无
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
生命科学基础科研服务	直接人工	45,456,469.08	3.98	46,020,665.20	4.29	-1.23	无
生命科学基础科研服务	直接材料	146,461,528.82	12.82	152,234,113.02	14.19	-3.79	无
生命科学基础科研服务	制造费用	91,056,713.72	7.97	92,263,326.70	8.60	-1.31	无
测序平台服务	直接人工	66,973,591.65	5.86	59,014,954.06	5.50	13.49	无
测序平台服务	直接材料	398,816,181.06	34.90	346,055,151.08	32.28	15.25	无
测序平台服务	制造费用	136,657,753.89	11.96	123,646,720.77	11.53	10.52	无
医学研究与技术服务	直接人工	33,907,311.12	2.97	26,032,391.22	2.43	30.25	无
医学研究与技术服务	直接材料	81,494,641.70	7.13	83,786,215.08	7.81	-2.74	无
医学研究与技术服务	制造费用	33,004,702.27	2.89	31,316,616.46	2.92	5.39	无
其他	直接人工	3,061,208.44	0.26	13,214,152.38	1.23	-76.83	无
其他	直接材料	103,002,097.03	9.01	88,668,286.08	8.27	16.17	无
其他	制造费用	2,845,189.29	0.25	10,212,373.27	0.95	-72.14	无

成本分析其他情况说明

报告期内，公司直接材料、直接人工及制造费用整体占比相对稳定，但产量随销售需求而波动、以及受产品结构变化等影响，各产品直接材料、直接人工及制造费用比重具有一定的波动。

(5) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

本公司于 2023 年 10 月新设成立三级子公司 Novogene GmbH，持股比例 100%，自该子公司成立之日起，将其纳入合并报表范围。

本公司于 2023 年 6 月注销子公司南京诺禾致源生物科技有限公司。

本公司于 2023 年 11 月注销子公司北京诺禾医学检验实验室有限公司。

(6) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7) 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 17,331.25 万元，占年度销售总额 8.69%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户 1	4,406.34	2.21	否
2	客户 2	4,073.77	2.04	否
3	客户 3	3,557.39	1.78	否
4	客户 4	2,806.66	1.41	否
5	客户 5	2,487.09	1.25	否
合计	/	17,331.25	8.69	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

报告期内客户 4 为新增客户，不存在向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中不存在严重依赖于少数客户的情形。

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 62,679.54 万元，占年度采购总额 61.71%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
----	-------	-----	---------------	---------------

1	供应商 1	48,432.46	47.69	否
2	供应商 2	5,325.27	5.24	否
3	供应商 3	4,146.66	4.08	否
4	供应商 4	2,648.35	2.61	否
5	供应商 5	2,126.80	2.09	否
合计	/	62,679.54	61.71	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

报告期内前五名供应商中，供应商 5 为新增供应商；报告期不存在向单个供应商的采购比例超过总额的 50%的情形；前 5 名供应商中不存在严重依赖于少数供应商的情形。

3. 费用

适用 不适用

项目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动比例（%）
销售费用	379,090,796.48	331,644,244.78	14.31
管理费用	177,614,186.51	172,235,454.29	3.12
研发费用	124,182,171.31	125,565,550.00	-1.10
财务费用	-14,856,244.07	-9,409,377.44	不适用

报告期公司财务费用变动系公司提高资金收益率，利息收入增加及汇率变动导致汇兑损益减少所致。

4. 现金流

适用 不适用

报告期，公司经营活动产生的现金流量净额，相比上年同期净流入增加 3,024.84 万元，主要系报告期公司收入增加，客户回款增加所致；

报告期，公司投资活动产生的现金流量净额，相比上年同期净流出增加 43,552.49 万元，主要系报告期公司投资金融资产增加所致；

报告期，公司筹资活动产生的现金流量净额，相比上年同期净流入增加 33,448.05 万元，主要系报告期公司增发 A 股股票收到募集资金所致。

(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	上期期末数	上期期末数占总资产的比例	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明

		(%)		(%)		
交易性金融资产	826,916,983.34	23.01	191,149,845.62	6.27	332.60	主要系本期投资、购买金融资产增加所致
应收票据	1,000,000.00	0.03	0.00	0.00	不适用	主要系本期产生已贴现未到期附追索权银行承兑汇票
其他应收款	7,747,380.28	0.22	15,728,821.31	0.52	-50.74	主要系本期公司收回履约保证金所致
其他流动资产	173,647,417.27	4.83	122,255,723.39	4.01	42.04	主要系本期公司待抵扣进项税、预付 12 个月内享受的服务费增加所致
投资性房地产	0.00	0.00	34,303,702.37	1.13	-100.00	主要系本期公司无投资性房地产所致
在建工程	34,310,664.97	0.95	16,497,509.87	0.54	107.97	主要系本期公司新购设备需要调试未达到预定可使用状态所致
长期待摊费用	5,517,163.73	0.15	8,770,845.04	0.29	-37.10	主要系本期公司长摊项目摊销所致
递延所得税资产	4,778,883.16	0.13	9,637,322.79	0.32	-50.41	主要系本期公司坏账准备、股份支付等产生的暂时性差异减少所致
其他非流动资产	71,742,033.95	2.00	0.00	0.00	不适用	主要系本期公司 1 年以上到期大额存单和预付 12 个月后享受的服务费增加所致
短期借款	1,000,000.00	0.03	0.00	0.00	不适用	主要系本期产生已贴现未到期附追索权银行承兑汇票
其他流动负债	1,938,457.66	0.05	3,293,790.75	0.11	-41.15	主要系本期公司预收客户款项所含税金变动所致
租赁负债	16,788,608.76	0.47	28,142,598.44	0.92	-40.34	主要系本期公司租赁资产剩余合同期限减少所致

递延收益	767,078.78	0.02	475,560.29	0.02	61.30	主要系本期公司新增政府补助所致
------	------------	------	------------	------	-------	-----------------

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(8) 资产规模

其中：境外资产 1,167,853,006.68（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 32.49%。

(9) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期 营业收入	本报告期 净利润
Novogene (HK) Company Limited	股权投资	研发、生产、销售	237,812,126.20	1,173,131.65
诺禾致源国际 控股（新加 坡）有限公司	股权投资	研发、生产、销售	802,625,839.17	23,125,911.69

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司主要受限资产如下表：

项目	金额（元）
履约保函及保证金	13,105,553.31
合计	13,105,553.31

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析**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
12,732,072.02	25,457,831.75	-49.99%

公司投资 Illumina 基金，分别于 2023 年 5 月投资 222,042.00 美金，8 月投资 229,698.00 美金，12 月投资 114,849.00 美金，根据管理金融资产的业务模式、合同现金流量特征，分类为以公允价值计量且其变动计入公允价值变动损益的金融资产。

公司投资苏州金沙湖润璞创业投资合伙企业（有限合伙），于 2023 年 8 月投资人民币 3,000,000.00 元，根据管理金融资产的业务模式、合同现金流量特征，分类为以公允价值计量且其变动计入公允价值变动损益的金融资产。

公司投资 NOVOGENE N HEALTH (THAILAND) COMPANY LIMITED，于 2023 年 7 月出资 1,087,800.00 新币，对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业，在长期股权投资核算。

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

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司持有可转让大额存单 1.50 亿元，期末应收未收利息 9,052,693.33 元。

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

银行理财产品	191,149,845.62	3,679,119.04			624,993,786.56		7,094,232.12	826,916,983.34
应收票据	996,000.00				4,225,120.00	4,150,400.00		1,070,720.00
其他权益工具投资	30,773,700.00		1,553,007.05				18,192.95	32,344,900.00
其他非流动金融资产	156,993,920.89	-5,931,494.27			6,997,743.39	1,621,145.03	981,482.09	157,420,507.07
合计	379,913,466.51	-2,252,375.23	1,553,007.05		636,216,649.95	5,771,545.03	8,093,907.16	1,017,753,110.41

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
苏州金沙江联合润璞园丰创业投资合伙企业（有限合伙）	2022年1月	发掘投资机会，提升资本运作能力及效率	10,000,000.00	0.00	5,280,000.00	有限合伙人	52.80	否	其他非流动金融资产	否	主要投资于生命医疗领域的先进企业	137,267.35	230,257.35
苏州金沙湖润璞创业投资合伙企业（有限合伙）	2023年7月	发掘投资机会，提升资本运作能力及效率	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	有限合伙人	100.00	否	其他非流动金融资产	否	主要投资于生命医疗领域的先进企业	-128,226.75	-128,226.75
京津冀产业协同发展投资基金（有限合伙）	2017年11月	发掘投资机会，提升资本运作能力及效率	100,000,000.00	0.00	85,000,000.00	有限合伙人	85.00	否	其他非流动金融资产	否	主要投资于先进制造业企业、生命医疗行业的企业共计25家，其中5家	5,394,100.70	11,756,136.70

											企业已上市		
illumina Found	2016 年 11 月； 2021 年 4 月	获取产业投资机会，提高资金收益	70,827,000.00	3,997,743.39	53,971,197.38	有限合伙人	76.20	否	其他非流动资产	否	主要投资于生命科学、治疗平台、医疗诊断、数字健康等前沿科学领域的实体企业	-12,288,120.62	1,933,129.20
合计	/	/	183,827,000.00	6,997,743.39	147,251,197.38	/	/	/	/	/	/	-6,884,979.32	13,791,296.50

其他说明
无

5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主营业务	注册资本 (万元)	持股比例	总资产	净资产	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
				(万元)	(万元)		
天津诺禾致源生物信息科技有限公司	生物科技产品、生物试剂、医疗器械的开发及销售	10,000.00	100.00%	54,386.98	10,005.08	35,289.05	-3,045.14

天津诺禾致源科技有限公司	生物技术开发、咨询服务，化工产品 & 原料批发兼零售	3,000.00	100.00%	38,642.49	10,940.82	72,405.60	4,724.83
北京诺禾致源生物科技有限公司	生物科技相关产品的技术开发，生产与销售	40,000.00	100.00%	41,734.71	41,698.03	1,924.94	642.83
上海诺禾致源医学检验实验室有限公司	生物科技相关产品的技术开发、咨询，化工产品、医疗器械销售	5,000.00	100.00%	7,482.41	3,493.02	1,043.00	-1,000.82
北京诺禾致谷生物科技有限公司	生物技术推广服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口	3,000.00	100.00%	4,761.14	1,407.33	3,283.88	367.95
广州诺禾医学检验所有限公司	医学研究和试验发展；自然科学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广	3,000.00	100.00%	2,329.27	-499.55	7,700.95	-31.77
Novogene (HK) Company Limited	生物科技相关产品的技术开发，技术咨询，生产与销售	9,926.86	100.00%	40,843.26	20,894.57	23,781.21	117.31
诺禾致源国际控股（新加坡）有限公司	生物科技相关产品的技术开发，技术咨询，生产与销售	5,652.61	100.00%	77,987.47	13,764.36	80,262.58	2,312.59

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、生物科技行业概况

生物产业是当今发展最快的行业之一。进入 21 世纪以来，以分子设计、基因操作和基因组学为核心的技术突破，推动了以生命科学为支撑的生物产业深刻改革，生物技术进入大规模产业化加速发展新阶段，生物医药、生物农业日趋成熟，生物制造、生物能源、生物环保快速兴起，对解决人类面临的人口、健康、粮食、能源、环境等主要问题具有重大战略意义。

生物科技行业是以生命科学理论和现代生物技术为基础发展起来的、专门从事生物技术产品开发、生产、流通和服务的产业群，包括生物医药、生物农业、生物化工、生物能源、生物制造、生物环保和生物服务等。从产业链的角度看，它既包括为生物技术研发提供支持的设备、制剂以及相关信息的服务业，也包括运用生物技术工艺进行生产或提供服务的产业，还包括相应的储、运、销售等需要专门的生物技术知识与技能的产业。

基因科技将整个生命科学研究和产业带入了分子时代，生物数据采集技术不断突破更新，随之产生的海量大数据需要我们具备更强的数据处理、计算、分析能力，而多组学的发展使我们以更系统化的视角探寻生命的机理。生物技术与计算技术的相互促进正如双螺旋的上升发展，给生命科学领域的研究研发和应用带来了无限可能。

而其中，蓬勃发展科技服务企业，专注于生物研究技术手段的研发创新，并致力于提高效率、降低成本，使得下游科研机构能够负担得起新技术手段、快速获得结果，为高效的科研成果产出提供必要的前提。

2021 年 3 月，十三届全国人大四次会议表决通过了关于《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》的决议。规划强调要发展壮大战略性新兴产业，前瞻谋划未来产业，在基因技术等前沿科技和产业变革领域，组织实施未来产业孵化与加速计划，谋划布局一批未来产业。

2022 年 5 月，国家发展改革委印发《十四五生物经济发展规划》，明确指出发展生物经济是顺应全球生物技术加速演进趋势、实现高水平科技自立自强的重要方向，是前瞻布局培育壮大生物产业、推动经济高质量发展的重要举措，是满足生命健康需求快速增长、满足人民对美好生活向往的重要内容，是加强国家生物安全风险防控、推进国家治理体系和治理能力现代化的重要保障。

2、基因测序技术及其发展历程

近二十年来，基因测序技术得到了长足的发展，根本性地改变了生命科学及医学研究的方法与范畴，由以往局限于对宏观现象的描述到从微观分子层面探究决定各类生物现象的科学机理，探寻生命系统的终极奥秘。

基因测序指通过测序设备分析生物样本（组织、细胞、血液样本等）的 DNA 碱基序列信息，并解读这些信息应用于生命调控机制研究、疾病发病机理研究、临床医学诊断、个体化用药指导等领域。

基因测序技术的发展历史，是效率、通量和成本的变革历史，促进了基因测序的普及，对生命科学和医学研究起到重大推动作用，也使得大规模商业化的应用变为可能。

从 Sanger 测序法发明以来，基因测序的发展大致历经三个发展阶段，各发展阶段均涌现了代表性的技术，不同技术之间相互补充，为科学家的研究提供更丰富全面的信息。基因测序在第一个发展阶段的代表性技术主要是 Sanger 法测序技术，成本高、通量低但准确率极高，是目前测序结果验证的金标准；第二个发展阶段的代表性技术是高通量测序技术，在保持较高准确率的基础上，大幅提高通量、降低成本，是目前及未来相当长一段时间内的主流技术，也是基因测序普及及商业化应用的主要推动力；第三个发展阶段的代表性技术是单分子测序技术，主要依靠物理方法在单分子水平读取，读长延长，降低了生物信息分析的难度，但准确率达到应用要求，技术仍待完善，作为补充为科学研究提供更多的信息。

近二十年来，基因测序技术得到了长足的发展，根本性地改变了生命科学及医学研究的方法与范畴，由以往局限于对宏观现象的描述到从微观分子等层面探究决定各类生物现象的科学机理，探寻生命系统的终极奥秘。从获知 DNA 所承载的遗传信息开始，确定基因和非编码 DNA 的功

能，探明蛋白质的三维结构及其功能，探究 DNA 和蛋白质如何相互作用并和环境共同创造出复杂的生命系统；发现不同个体间的基因序列差异，并以此更好地帮助在个体水平上预测疾病风险、用药效果，开发疾病早期检测、诊断和治疗手段；超越个体水平，比较不同种属之间的基因组差异，比较种属间的基因异同。同时，不断开发基因研究和数据储存的新技术，以推动生命系统研究的发展。

3、基因测序产业发展情况

在第二代测序技术的推动下，基因测序的应用领域迅速拓宽，市场规模快速增长。根据 BCC Research 发布的数据，2020 年全球基因测序市场规模达到 135.18 亿美元，至 2026 年预计将增长至 377.21 亿美元，2021-2026 年复合增长率将达到 19.1%；其中，基因测序服务领域 2020 年市场规模为 69.94 亿美元，占据行业整体 51.74%，至 2026 年市场规模将达到 210.66 亿美元，2021-2026 年复合增长率约为 20.7%。2020 年我国基因测序市场规模达到 13.39 亿美元，至 2026 年预计将增长至 42.35 亿美元，2021-2026 年复合增长率约为 21.6%，增速高于全球市场。



图 基因测序产业链情况

基因测序产业的上游为测序设备及其试剂生产商，包括以高通量测序技术为主的 Illumina、Thermo Fisher、华大智造等，以单分子测序技术为主的 Pacific Biosciences 和 Oxford Nanopore Technologies 等。目前，由于高通量测序技术为市场上主流和应用最为成熟的技术，上游供应商的集中度较高。2013 年，华大智造通过收购美国公司 Complete Genomics，进入上游高通量测序设备试剂制造领域，截至目前已推出了一系统国产化的测序仪器和试剂产品。上游仪器试剂生产商的产品通常为封闭系统，即在特定品牌、型号的仪器上进行基因测序，需使用该品牌型号仪器配套的测序试剂耗材，不同品牌型号的试剂耗材无法混用。

基因测序行业中游为测序服务提供商。根据下游客户类型和技术应用场景的不同，测序服务商主要分为两大类，一是面向基础研究的基因测序服务提供商，主要客户为大学、科研机构、研究型医院、生物医药公司等，提供基础科研、新药研发过程中所需要的基因测序服务；二是临床、医疗类的基因检测服务提供商，主要客户为医疗服务机构或个人等，服务内容以无创产前基因检测为主，还包括药物靶向治疗检测、遗传缺陷基因检测、肿瘤基因检测、病原微生物检测、疾病风险评估等。第一类服务提供商包括国内的诺禾致源、百迈客以及韩国的 Macrogen 等，第二类服务提供商包括燃石医学、世和基因等。华大基因、贝瑞基因、安诺优达等公司则两种服务均有所涉及。

中游企业通过搭建整合的测序平台为下游科研应用等提供测序技术服务，在产业链上主要承载如下功能：（1）通过强大而完善的实验操作技术及生物信息分析技术，使得标准化的测序仪器可广泛适用于不同物种、不同组织部位样本、不同形态（如保存方式、保存时间差异等）等场景，以及 DNA、RNA、转录组、宏基因组、单细胞基因组、三维染色体等不同微观类型，并最终对序列信息作解读。特别是二代测序读长短，需要将完整的 DNA 序列打断成小片段，再经由生物信息分析手段重新拼接组装，对实验技术和生物信息技术均有较高的要求。（2）基于自身的技术和平台的全面性优势与规模优势，在基础测序技术变革的基础上，进一步降低基因测序的成本、缩短测序周期，降低基因测序的门槛，成为基因测序技术在基础研究和商业化应用的大规模普及的重要推动力。（3）进一步整合基因组学、蛋白质组学、代谢组学等技术，结合生物信息分析能力，以最新的技术和综合性解决方案，助力科学家探索前沿未知领域。

测序服务行业下游为使用领域，包括高校和科研机构、医药和农业等企业、个人等。如果把基因科技产业比喻成一棵大树，生物技术和计算机技术则是根系，为产业的发展创造基础、提供养分；在前沿技术发展的支持下，我们能够开展各项科学研究，成为产业发展的主干；而在科学研究取得了突破进展后，经过成果转化，在肿瘤诊断及治疗、生物制药、感染性疾病、遗传性疾

病、农业和工业等广泛的应用领域开花结果。个人消费级产品尚处于初期发展阶段，有赖于生命科学基础研究的深入发展。

4、未来发展趋势

(1) 二代测序技术在较长时间内仍将为主流技术

二代测序技术由于其通量大、精度高、价格相对低廉等优势，成为一种革命性的测序技术，打开了基因测序大规模商业化的市场空间，成为目前主流测序技术。由于单分子测序技术仍面临测序成本高和结果准确度相对较低的商业化瓶颈，而纳米孔检测技术尚处于理论阶段，因此二代测序在较长时间内仍将保持主流测序技术的地位。

(2) 生命数据采集和分析技术仍将不断更新

基因测序正在成为支撑生命科学研究研发和应用的基础工具，必然继续向更准确、更大通量、更长读长、更低成本、更快、更便捷的方向发展。

除了数据采集，对测序结果的分析也是目前基因测序行业非常重要的环节之一。通过对数据分析流程的标准化梳理和自动化改造，能够极大提升运算效率。尤其随着二代测序技术的数据产出量越来越大，生信分析自动化使用更为便捷、高效，也有助于拓宽二代测序的使用场景、应用领域。

(3) 多组学研究技术是未来生命科学和医学研究的重要手段

生命系统是多组分互相联系的有机体，是高度复杂的庞大系统，单一组分、单一层次的研究无法满足复杂生物过程研究的需求，需要从多层次和多因素相互作用的全局性角度进行整合研究，才能完整地认识和揭示生命的复杂生理和病理活动。

美国国家研究理事会发布关于《迈向精准医学——构建生物医学研究的知识网络和新的疾病分类法》的战略研究报告，认为精准医学的核心内涵是将个体的临床信息和分子特征来构建一个涵盖个体的基因组、蛋白质组以及代谢组等各种分子数据与临床信息、社会行为和环境等不同层级、不同维度的数巨大的疾病知识网络，并通过该知识网络来支持精确诊断和个性化治疗。

随着基因组、转录组、蛋白质组、代谢组等研究技术的进步，以及生物信息分析技术的发展，高通量的组学（Omics）技术应运而生。组学技术整合了基因组、转录组、蛋白质组、代谢组等研究技术，为系统生物学提供了海量的实验数据和先进的技术方法，是系统生物学和精准医学研究发展的必要基础。

(4) 测序服务规模效应强，未来将以集中化外包服务为主要模式

基因测序仪器平台价格昂贵、技术发展较快、运维成本高、通量大、操作专业的特点，使得基因测序的规模化效应较强，在测序量不饱和的情况下，购买设备和测序的成本都很高，科研机构、医疗机构等购买测序仪自行测序不具有经济性，因此将测序服务外包给第三方测序服务提供商系最优选择。在这一模式下，测序服务行业将不断向中心化发展，呈现逐步集中的格局，大型测序服务商的业务市场占有率将不断攀升。

在这一趋势下，测序服务商需要逐步扩大中心化实验室的产能、增加中心化实验室的全球部署，以更高效、便捷的测序服务满足客户需求，持续拓展全球市场；同时，也建设健全兼顾科研服务和临床服务的综合服务能力。

(5) 基因测序临床应用发展空间广阔

目前高通量测序技术的临床应用主要为 NIPT、遗传病诊断、植入前胚胎遗传学诊断和肿瘤诊断与治疗四个专业方向。目前 NIPT 市场已较为成熟，市场正从 NIPT 向肿瘤、遗传病、感染性疾病等方面过渡。虽然基因测序在临床应用上的规模还不大，但是目前由于临床证据不断增加、患者和医生认可程度的不断加强、测序技术及生物信息分析技术的不断提高、行业逐步规范和标准不断完善，基因测序在临床应用方面增长迅速。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将聚焦基因科技，以生命大数据生产计算平台为基础，从科研到临床、乃至健康管理，赋能生命科学研究研发与应用全场景。同时，结合公司的现有科研、技术、市场、资源优势，利用贯穿组学的多技术平台，发挥综合优势，循环促进发展，进一步加强全球市场布局，致力于成为全球领先的基因科技产品和服务提供者。

公司未来三年的发展目标及具体措施包括：

1、全面提升产品服务、技术平台

在已取得国内基因测序科技服务领域市场份额领先地位的基础上，公司组建了畜牧、动物、植物、作物、微生物、癌症、单细胞等多个业务线，将通过细分领域的精耕细作，设计出更符合客户需求的产品和服务；通过产品服务和提升，不断优化客户体验、提高客户粘性、扩大客户基数，力争进一步提升国内市场的市场份额。

同时，公司不断优化测序技术平台的流程与管理，提高自动化率，缩短测序周期、提升测序质量；同时降低生产成本、提升运营效率，提高公司盈利能力。

2、继续深化全球规模化业务布局，提升全球本地化服务网络和运营体系

公司已组建 AMEA、美洲、欧洲三个海外事业部，在美国、新加坡、英国、德国和日本已有 5 个海外实验室的基础上，继续在全球范围内布局新的本地化实验室。未来三年，公司将继续完善海外营销和本地化服务网络和运营体系，抓住基因测序技术通量不断扩大、规模效应越来越强的契机，发挥技术全面先进、质量稳定、运营体系完善等综合优势，策略性地与海外测序服务商进行合作与竞争，进一步实现对海外市场的渗透，提高公司的国际品牌知名度与影响力，成为规模化的全球公司。

3、开拓临床检测市场

目前，开展临床基因检测相关业务的企业主要包括独立第三方检测机构、IVD 企业两类，但市场整体仍处于起步阶段，各竞争对手的该部分业务规模均较小，竞争格局尚不稳固。公司自主研发的“人 EGFR、KRAS、BRAF、PIK3CA、ALK、ROS1 基因突变检测试剂盒（半导体测序法）”于 2018 年 8 月取得第三类医疗器械注册证，成为 NGS 肿瘤临床应用领域首批获证的试剂产品。公司将该产品为切入点，同时不断研发新产品，推动产品升级和丰富产品类型，实现特殊样本类型、低起始量生产在各个产品中的全覆盖，充分满足市场不同需求。与此同时，通过优化运营交付体系，提高自动化交付速度，缩短交付周期，继续引领医学技术服务市场快速周期服务行业标准。

4、拓展人类健康方向的基因科技应用

随着基因测序技术不断成熟，除最早发展起来的基础科研服务、产前筛查、肿瘤基因筛查之外，新生儿遗传病筛查、罕见病基因筛查、感染性疾病诊断治疗以及健康管理等领域的应用也开始起步。公司将密切关注国内外基因检测技术应用的前沿动态，尽早发现有商业前景的应用场景并积累技术经验，通过内部研发或并购重组等方式，不断拓展新业务机会，将公司打造成为围绕基因检测技术应用的多元化、平台型企业。

5、建立有效的人才机制和体系

公司重视人才引进与培养，将有计划地吸纳多学科、多层次的技术与产业人才，完善人才培训、管理和激励体系，构建国际水平人才团队，保证核心人才的稳定。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司围绕基因科技产业的中上下游，通过不断提升自身产品及服务的价值、拓宽产品和服务的领域，从而成为全球领先的科技产品和服务提供者，推动产业发展。公司将聚焦基因科技，以生命大数据生产计算机平台为基础，从科研到临床、乃至健康管理，赋能生命科学研究研发与应用全场景。在科技服务领域为基础，在肿瘤、遗传、感染等多赛道布局，保持第一梯队。同时战略储备以大数据为基础的健康管理能力。目前公司主要服务内容包括科技服务、临床检测、生命科学工具、IVD 和智能产线等领域。

(1) 加快推进技术开发与创新计划

技术创新是公司赖以生存和发展的基础，是公司核心竞争力的集中体现。公司将在现有自主核心技术的基础上，继续采用当今先进的技术设备、研发理念、技术标准，加快研究开发关键性、前瞻性、突破性技术；加强药物发现、药学研究和生物分析等领域的研究服务能力；进一步加大研发投入，充实研究力量，健全研究开发体系，鼓励和激励技术创新，增强公司的技术创新能力。

(2) 市场运营计划

①市场管理

完善销售和服务一体的市场营销体系，通过全过程的服务及质量跟踪，关注市场动向及客户需求，为业务部门提供客户反馈信息，增强客户对公司的满意度和忠诚度，及时完善市场调研及信息反馈系统，灵活经营，快速应变，增强市场竞争力。

②客户管理

完善客户关系管理，建立客户档案，随时掌握客户的研发计划和进度，及时跟进并提供必要的服务，为客户的研发方向提供必要的技术支持，进一步深化大客户管理制度，为客户提供量身定做的服务，满足客户的需要，增强客户粘性。公司将持续加强客户的后续开发，深度分析并挖掘客户需求，不断拓展新客户，特别是在一体化业务客户等方面将加大开拓力度。

③销售网络

完善现有营销网络体系，加强建设国内外商务拓展团队，并建立适应市场竞争的市场销售体系提高营销队伍和客户服务队伍的素质，将全球市场细分区域管理，加强对区域销售经理培训，提升其营销技能及专业技能。销售模式从国内拓展至中国香港、美国、英国、新加坡、荷兰、日本等，布局全球。

(3) 平台建设

公司将持续加强研发服务平台能力和规模的建设，加速推进自动化 NGS 智能产线全球化布局，创造更快的交付周期和更稳定的交付质量，树立行业新标准。同时加速推进建设全球本地化实验室，为客户提供更加便捷的服务，提升客户的服务体验。

(4) 服务延伸计划

公司将继续专注于临床研究和生物分析服务领域、肿瘤领域、遗传领域、感染领域。完善科技服务内容，更新服务技术，拓展新的服务种类，巩固公司在相关领域的优势，力争各技术领域均达到行业领先水平。同时，重视对自动化及智能化在科技服务中的应用，完善智能产线的开发体系，加大新技术的研发投入，增强系统化管理的运用，为客户提供更为全面的服务内容。

(5) 人才引进计划

基因测序行业属于知识密集型行业，公司的核心资源在于专业化、高素质、有活力的团队。因此，公司已建立完善的人才培养及储备体系，积极引进了不同专业的高素质人才，通过强化培训提高员工整体能力素质，并持续完善绩效考核体系和人才激励机制。具体包括：

①人才引进

公司已实施全方位、高层次人才引进战略。在过往几年内，积极引进了计算机、数据管理、分子生物学、临床医学、免疫学、遗传学、肿瘤研究、合成生物学、药物研究等方面的专业技术人才，并重点引进专家型、国际型高级人才和跨学科复合型人才，通过人才引进带动整个技术团队、管理团队和员工队伍素质的提高。

②人才队伍建设

公司引入了专业企业管理咨询供应商，旨在建立人岗匹配、能上能下的活力型人才管理机制、同时匹配有市场竞争力的薪酬激励体系，提升管理团队的核心竞争力，打造“以客户为中心”“精益”主流文化，养成以客户为中心及精益的思维模式。同时加强员工定期培训体系建设，提升公司员工和各级管理人员的综合业务能力和管理能力；加强信息共享平台建设，提升员工的业务经验，使员工能利用信息平台查询业务资料和案例，进行自我学习和提高，促进内部员工良性竞争和主动进步，以适应公司不断发展的要求；积极探索和不断完善对各类人才具有持续吸引力的绩效考核体系、分配体系及激励机制，建立公正、公平的考核体系，激发员工的学习能力、创新能力和奉献精神，实现人力资源的可持续发展；通过人力资源管理体系的建设和实施，加强涵盖企业的价值观、经营理念、文化传统和企业精神的企业文化培训，培育专业、创新、诚信、共赢的企业文化，增强公司的凝聚力。加强与国内知名研究所及高等院校开展产学研合作，通过参加国际前沿技术研讨会，充分利用科研院所的人才资源以及知识资源，为公司实施业务发展计划提供高素质的技术人才储备。

(四) 其他

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，建立健全公司内部管理和控制制度。公司本着对投资者高度负责的精神，诚信经营并规范运作，切实履行上市公司义务，促进公司健康发展。截至报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。基本情况如下：

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》及相关法律法规的规定程序召集、召开股东大会，股东大会采取现场结合网络投票的方式进行表决，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权。公司控股股东、实际控制人认真履行诚信义务，无损害公司及其他股东权益的情形。

2、董事与董事会：公司董事会的召集召开按照《公司章程》、《董事会议事规则》及相关法律、法规的要求。公司董事积极出席公司召开的董事会及专门委员会、股东大会，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，维护公司全体股东的合法权益。董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专门委员会，各专门委员会充分发挥专项职能，为董事会的科学决策提供保障。

3、监事和监事会：公司监事按照《公司章程》、《监事会议事规则》以及相关法律法规的规定，认真履行职责，对公司财务状况、重大资产重组、关联交易以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作，严格按照法律法规和公司章程的规定，严格执行公司制定的《信息披露管理制度》等信息披露管理制度，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023-04-07	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 编号: 2023-007	2023-04-08	审议通过《关于延长公司本次向特定对象发行股票股东大会决议有效期及股东大会延长授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票事宜有效期的议案》
2022 年年度股东大会	2023-05-04	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023-05-05	审议通过《关于公司 2022 年年度董事会工作报告

		编号：2023-022		的议案》等 13 个议案
2023 年第二次临时股东大会	2023-09-01	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 编号：2023-036	2023-09-02	审议通过《关于选举王天凡女士为公司第三届董事会独立董事的议案》等 2 个议案
2023 年第三次临时股东大会	2023-11-20	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 编号：2023-048	2023-11-21	审议通过《关于修订和新增公司部分治理制度的议案》等 3 个议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。股东大会的召集、召开程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议的人员和召集人的资格合法有效，股东大会的表决程序和表决结果合法有效。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
李瑞强	董事长、总经理、核心技术人员	男	44	2019-06-15	2025-06-14	214,810,148	214,810,148	0	/	41.73	否
王其锋	董事、副总经理、董事会秘书	男	45	2019-06-15	2025-06-14	0	0	0	/	121.81	否
甘泉	董事	女	48	2022-06-15	2025-06-14	0	0	0	/	0.00	否
王春飞	独立董事	男	44	2022-06-15	2025-06-14	0	0	0	/	12.00	否
王天凡	独立董事	女	41	2023-09-01	2025-06-14	0	0	0	/	4.00	否
泮伟江 (离任)	独立董事	男	44	2022-03-08	2023-08-31	0	0	0	/	0.00	否
李兴园	监事会主席、职工代表监事	女	35	2022-06-15	2025-06-14	0	0	0	/	18.93	否
冯妮佳	监事	女	29	2022-06-15	2025-06-14	0	0	0	/	13.25	否
李萍	监事	女	44	2022-06-	2025-06-	0	0	0	/	13.22	否

				15	14						
于洋	副总经理、核心技术人员	男	39	2023-07-14	2025-06-14	0	75,000	75,000	任职前于二级市场自行购买	115.44	否
李艳萍	副总经理、核心技术人员	女	47	2023-07-14	2025-06-14	0	0	0	/	106.87	否
施加山	财务总监	男	41	2019-06-24	2025-06-14	0	0	0	/	97.62	否
吴俊(离任)	副总经理	男	40	2019-06-24	2023-06-14	0	0	0	/	104.71	否
曹志生(离任)	副总经理、核心技术人员	男	41	2019-06-24	2023-06-14	0	0	0	/	134.55	否
王大伟(离任)	核心技术人员	男	41	2019-06-24	2023-07-15	0	0	0	/	83.15	否
合计	/	/	/	/	/	214,810,148	214,885,148	75,000	/	867.28	/

姓名	主要工作经历
李瑞强	2002年7月至2011年3月，就职于华大基因，历任生物信息部项目组长、主任、华大基因副总裁；2011年10月至2013年9月，就职于北京大学生物动态光学成像中心以及北大-清华生命科学联合中心，任研究员；2013年1月至今，任中关村人才协会副理事长；2013年1月至今任中国遗传学会会员；2018年12月至今，任天津市生物医药产业专家咨询委员会专家委员。2011年3月至今，就职于诺禾致源，现任公司董事长兼总经理，任期三年（2022年6月15日至2025年6月14日）。
王其锋	2002年7月至2012年1月，就职于北京城建道桥建设集团有限公司，历任修理班班长、经营副经理、项目经理、市场部经理。2012年2月至今，就职于本公司，现任公司董事、董事会秘书、副总经理，任期三年（2022年6月15日至2025年6月14日）。
甘泉	2010年4月至2016年6月，就职于人保资产管理有限公司担任董事副总经理。2016年7月至2020年2月，就职于中邮资本管理有限公司担任运营总监。2020年3月至今，就职于国投招商投资管理有限公司担任董事总经理。现任公司董事，任期三年（2022年6月15

	日至 2025 年 6 月 14 日)。
王春飞	2012 年至今历任中央财经大学会计学院讲师、副教授。现任公司独立董事，任期三年（2022 年 6 月 15 日至 2025 年 6 月 14 日）。
王天凡	2011 年 7 月至今，任职北京航空航天大学法学院副教授，硕士生导师。现兼任工业和信息化部法治研究院(工信部重点实验室)，副秘书长。现任公司独立董事，任期至公司第三届董事会任期届满为止（2023 年 9 月 1 日-2025 年 6 月 14 日）。
李兴园	2015 年 11 月至今，就职于天津诺禾致源生物信息科技有限公司，历任薪酬主管。现任公司监事会主席、职工代表监事，任期三年（2022 年 6 月 15 日至 2025 年 6 月 14 日）。
冯妮佳	2017 年 7 月至今，就职于诺禾致源，历任运营专员、项目申报专员。现任公司监事，任期三年（2022 年 6 月 15 日至 2025 年 6 月 14 日）。
李萍	2008 年 7 月至 2011 年 10 月，就职于山东轩竹医药科技有限公司，历任项目管理专员、业务拓展专员、涉外知识产权部部长。2016 年 6 月至 2018 年 5 月，就职于天津替代医学科技股份有限公司，任经理。2018 年 7 月至今，就职于天津诺禾致源生物信息科技有限公司，任申报专员。现任公司监事，任期三年（2022 年 6 月 15 日至 2025 年 6 月 14 日）。
施加山	2004 年 8 月至 2008 年 9 月，就职于北京城建道桥公司，担任会计主管；2008 年 10 月至 2014 年 3 月，就职于北京全路通信信号设计院集团有限公司，担任会计经理。2014 年 4 月至今，就职于本公司，现任公司财务总监，任期三年（2022 年 6 月 15 日至 2025 年 6 月 14 日）。
于洋	2011 年 7 月-2021 年 8 月，就职于深圳华大基因科技有限公司，任职销售经理。2012 年 8 月至今，就职于诺禾致源，历任科技服务事业部销售总监、任职医学事业部总经理。现任公司副总经理，任期至公司第三届董事会任期届满为止（2023 年 7 月 14 日-2025 年 6 月 14 日）。
李艳萍	2012 年至今，就职于诺禾致源，历任产品总监、业务线总监、人力资源总监、实验中心总经理、现任公司副总经理，任期至公司第三届董事会任期届满为止（2023 年 7 月 14 日-2025 年 6 月 14 日）。

其它情况说明

√适用 □不适用

截至报告期末，公司董事长、总经理李瑞强通过持股平台致源禾谷间接持股 31,550,014 股，诺禾禾谷持股 11,147,286 股；公司董事、副总经理、董事会秘书王其锋通过持股平台致源禾谷间接持股 891,111 股，诺禾禾谷持股 238,313 股；公司财务总监施加山通过持股平台致源禾谷间接持股 388,747 股；公司副总经理于洋通过持股平台致源禾谷间接持股 848,190 股；公司副总经理李艳萍通过持股平台致源禾谷间接持股 848,190 股；此外截止 2023 年 12 月 31 日，李瑞强、王其锋通过员工战略配售间接持有股份。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李瑞强	北京致源禾谷投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2012年12月	至今
李瑞强	北京诺禾禾谷投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年5月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王其锋	北京诺禾心康基因科技有限公司	董事	2016年12月	至今
王其锋	北京睿持科技发展有限公司	董事	2018年9月	至今
王春飞	中央财经大学	副教授	2012年7月	至今
王春飞	北京键凯科技股份有限公司	独立董事	2022年12月	至今
王春飞	航天南湖电子信息技术有限公司	独立董事	2019年12月	至今
王春飞	安徽德豪润达股份有限公司	独立董事	2019年6月	至今
甘泉	国投招商投资管理有限公司	董事总经理	2020年3月	至今
王天凡	北京航空航天大学	副教授	2011年7月	至今
王天凡	北京市高勤律师事务所	律师	2020年10月	至今
泮伟江	北京航空航天大学	教授	2009年	至今
泮伟江	北京义翘神州科技股份有限公司	独立董事	2020年3月	2023年03月2日
在其他单位任职情况的说明	其他单位任职情况不包括在公司全资子公司任职。			

(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司制定了《公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	不适用
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2023年8月16日，第三届董事会薪酬与考核委员会召开第二次会议，审议通过《关于制定〈公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》，董事会薪酬与考核委员会认为《公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》结合公司经营规模、业

	绩等实际情况，并参考了行业薪酬水平。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	非独立董事：根据其在公司所任具体职务、岗位领取相应的薪酬，不再额外领取董事薪酬；股东外派董事不在公司领取任何薪酬； 独立董事：独立董事薪酬根据市场情况及双方意愿协商确定。不在公司任职的监事，原则上薪酬为每年 0 元，亦可根据实际情况，参照独立董事标准领取固定监事津贴，津贴标准由股东大会审议确定；因履职需要产生的所有费用由公司承担。在公司任职的监事按其任在公司担任的职务领取薪酬，不再另行领取监事津贴。 公司高级管理人员根据其在公司所任具体职务、岗位领取相应的薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致，在上市公司领薪的董事、监事、高级管理人员共 12 人，均按规定全额发放。2023 年度公司实际支付上述人员薪酬 784.13 万元，其中支付独立董事津贴 16 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	784.13
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	481.74

(四) 公司董事、监事、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
吴俊	副总经理	离任	任期届满
曹志生	副总经理、核心技术人员	离任	任期届满
王大伟	核心技术人员	离任	工作职责调整，公司不再认定其为核心技术人员
于洋	副总经理、核心技术人员	聘任	新聘任
李艳萍	副总经理、核心技术人员	聘任	新聘任
泮伟江	独立董事	离任	个人原因
王天凡	独立董事	选举	补选独立董事

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第	2023-03-22	1、审议《关于延长公司本次向特定对象发行股票股东大会决

六次会议		议有效期及股东大会延长授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票事宜有效期的议案》 2、审议《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第三届董事会第七次会议	2023-04-12	1、审议《关于公司 2022 年年度董事会工作报告的议案》 2、审议《关于公司 2022 年年度总经理工作报告的议案》 3、审议《关于公司 2022 年年度独立董事述职报告的议案》 4、审议《关于公司 2022 年年度审计委员会履职报告的议案》 5、审议《关于公司聘任 2023 年度审计机构的议案》 6、审议《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 7、审议《关于公司 2022 年年度利润分配预案的议案》 8、审议《关于预计 2023 年日常关联交易的议案》 9、审议《关于公司 2023 年董事、高级管理人员薪酬的议案》 10、审议《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》 11、审议《关于公司〈2022 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》 12、审议《关于公司〈2022 年年度报告〉及摘要的议案》 13、审议《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》 14、审议《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》 15、审议《关于公司 2023 年因补充流动资金向银行借款计划的议案》 16、审议《关于公司〈2022 年度内部控制评价报告〉的议案》 17、审议《关于修改〈公司章程〉的议案》 18、审议《关于解除新加坡国际控股公司向荷兰国际控股子公司提供担保的议案》 19、审议《关于计提资产减值准备的议案》 20、审议《关于公司〈2023 年第一季度报告〉的议案》 21、审议《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》
第三届董事会第八次会议	2023-07-14	审议《关于聘任于洋、李艳萍为公司副总经理的议案》
第三届董事会第九次会议	2023-07-31	1、审议《关于公司〈2023 年半年度报告〉及摘要的议案》 2、审议《关于公司〈2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》 3、审议《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》
第三届董事会第十次会议	2023-08-16	1、审议《关于补选独立董事并调整董事会专门委员会委员的议案》 2、审议《关于制定〈公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》 3、审议《关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第三届董事会第十一次会议	2023-09-01	审议《关于子公司提供担保的议案》
第三届董事会第十二次会议	2023-10-24	审议《关于公司〈2023 年第三季度报告〉的议案》
第三届董事会第十三次会议	2023-11-03	1、审议《关于修订和新增公司部分治理制度的议案》 2、审议《关于修订〈公司章程〉的议案》 3、审议《关于提请召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》
第三届董事会第十四次会议	2023-12-21	1、审议《关于调整向特定对象发行股票募投项目拟投入募集资金金额的议案》 2、审议《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目及已

		支付发行费用的自筹资金的议案》 3、审议《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》
--	--	--

八、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李瑞强	否	9	9	0	0	0	否	4
王其锋	否	9	9	0	0	0	否	4
甘泉	否	9	9	9	0	0	否	4
王春飞	是	9	9	9	0	0	否	4
王天凡	是	4	4	2	0	0	否	2
泮伟江 (已离任)	是	5	5	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	9

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	王春飞、王天凡、甘泉
提名委员会	李瑞强、王春飞、王天凡
薪酬与考核委员会	王其锋、王春飞、王天凡
战略委员会	李瑞强、王其锋、甘泉

(二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/4/12	审议以下议案：	审计委员会经过	无

	<p>1、关于公司 2022 年年度审计委员会履职报告的议案</p> <p>2、关于公司聘任 2023 年度审计机构的议案</p> <p>3、关于公司 2022 年度财务决算报告的议案</p> <p>4、关于公司 2022 年年度利润分配预案的议案</p> <p>5、关于预计 2023 年日常关联交易的议案</p> <p>6、关于公司《2022 年年度报告》及摘要的议案</p> <p>7、关于公司《2022 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案</p> <p>8、关于公司《2022 年度内部控制评价报告》的议案</p> <p>9、关于计提资产减值准备的议案</p> <p>10、关于公司《2023 年第一季度报告》的议案</p>	充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
2023/7/31	<p>审议通过议案：</p> <p>1、审议《关于公司<2023 年半年度报告>及摘要的议案》</p> <p>2、审议《关于公司<2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》</p> <p>3、审议《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》</p>	审计委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023/10/24	<p>审议通过议案：</p> <p>《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》</p>	审计委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023/11/3	<p>审议通过议案：</p> <p>《关于修订〈北京诺禾致源科技股份有限公司董事会审计委员会工作细则〉的议案》</p>	审计委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2023/12/21	<p>审议通过议案：</p> <p>1、《关于调整向特定对象发行股票募投项目拟投入募集资金金额的议案》</p> <p>2、《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》</p> <p>3、《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》</p>	审计委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(三) 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/7/14	<p>审议通过议案：</p> <p>《关于聘任于洋、李艳萍为公司副总经理的议案》</p>	提名委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无
2023/8/16	<p>审议通过议案：</p>	提名委员会经过	无

	《关于提名王天凡女士为公司第三届董事会独立董事候选人的议案》	充分沟通讨论，一致通过所有议案	
2023/11/3	审议通过议案： 《关于修订〈诺禾致源董事会提名委员会工作细则〉的议案》	提名委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/4/12	审议通过议案： 1、关于公司 2023 年董事、高级管理人员薪酬的方案 2、关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案	薪酬与考核委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无
2023/8/16	审议通过议案： 《关于〈公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》	薪酬与考核委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无
2023/11/3	审议通过议案： 《关于修订〈北京诺禾致源科技股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》	薪酬与考核委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无

(五) 报告期内战略委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/3/22	审议通过议案： 《关于延长公司本次向特定对象发行股票股东大会决议有效期及股东大会延长授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票事宜有效期的议案》	战略委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无
2023/4/12	审议通过议案： 《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》	战略委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无
2023/11/3	审议通过议案： 《关于修订〈北京诺禾致源科技股份有限公司董事会战略委员会工作细则〉的议案》	战略委员会经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	350
主要子公司在职员工的数量	1,794
在职员工的数量合计	2,144
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	743
销售人员	811
技术人员	342
财务人员	53
行政人员	195
合计	2,144
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	94
硕士	1,074
本科	817
专科及以下	159
合计	2,144

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为适应公司经营发展需要，更好地吸引、激励、开发和保留公司员工，公司建立并持续完善薪酬管理体系，确立了基于责任贡献进行价值分配、即多劳多得的原则。结合岗位评估结果、员工能力、外部薪酬水平等因素，并依据绩效考核结果，让薪酬管理体系同绩效管理及岗位价值评估相结合，从而使薪酬体系达到“外有竞争力，内有公平性”的良好状态，让员工不断提升工作积极性与创造性，提高工作效率。

同时，为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和保留优秀人才，充分调动公司核心团队的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注和推动公司的长远发展，特制定股权激励计划，促进企业与员工的共同长期发展。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司始终关注员工的全面培养与持续成长，坚持“以学员为中心、以业务为导向”的理念，不断培养人才、发展人才，通过完备的培养体系及机制，优化各项学习资源，持续为公司打造具有核心竞争力、超强凝聚力的人才队伍。

公司聚焦战略及业务发展需要，开展了多领域、多层次的各类培训，包括公司战略宣贯、管理人才梯队培养、新员工融入及岗位适应、专业能力提升、内训师培养等一系列多领域、多维度的专业培训。其中，在战略宣贯方面，公司充分利用线上学习平台并结合线下培训，组织员工学习公司战略，推动公司战略在全体员工中的宣贯与理解；针对各级管理人才，公司举办了“启明星计划”、“诺星计划”、“诺英计划”、“诺领计划”等管理者培养项目，通过线下集中面授、线上知识学习、案例研讨、行动学习、沙盘模拟等多形式的线上线下混合式培训，推动公司各层级管理人才的培养与发展，以提升各层级管理者管理能力与领导力提升；针对新员工，公司结合国内社招新员工、海外新员工（包含外籍员工）的不同特点，结合海外办公地区当地文化、法律

等内容，分别开展国内新员工、海外新员工培训，以知识学习、团队拓展、导师辅导、经验交流等多种形式，推动国内新员工、海外新员工的快速融入与岗位适应，满足公司的业务发展需求；为了提升公司员工的专业能力，公司各业务条线紧贴业务需要，组织开展各类专业能力培训，通过专家讲授、经验交流、训战一体等培训方式，全面提升员工岗位所需的专业能力，拓宽专业知识；为了更好的推动公司内部培养与经验传承，公司不断对内训师队伍开展培训赋能工作，通过组织内训师队伍学习课程开发与讲授技巧、案例开发技巧等内容，全面提升内训师水平。通过系统化的培养体系搭建与各类培养项目的开展，公司努力营造积极学习、主动学习的氛围，开展学习型组织建设，在推动员工成长的过程中，不断实现企业战略目标与业绩达成，实现企业与员工的共同成长。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司分红政策的制定

公司已在《公司章程》、《关于公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年（含上市当年）内股东分红回报规划的议案》、《北京诺禾致源科技股份有限公司未来三年（2022年-2024年）股东分红回报规划》中制定了公司的股利分配政策，相关决策程序和机制完备。具体内容详见招股书“第十节 投资者保护”之“二、报告期实际股利分配情况及发行后的股利分配政策”和《北京诺禾致源科技股份有限公司未来三年（2022年-2024年）股东分红回报规划》。公司将严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，切实保证全体股东利益。

2、现金分红政策的执行

公司 2023 年度利润分配的方案为：公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份数为基数分配利润，公司拟向全体股东每股派发现金红利 0.047 元（含税）。截至 2024 年 3 月 31 日，公司总股本 416,200,000 股，扣减回购专用证券账户中股份数 3,225,051 股，以此计算合计拟派发现金红利人民币 19,409,822.60 元（含税）。本年度公司现金分红金额占合并报表中归属于上市公司股东净利润的比例为 10.90%。2023 年度公司不送红股，不进行资本公积转增股本。

上述利润分配方案已经公司第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过，尚需公司 2023 年度股东大会批准。如在本报告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本扣减公司回购专用证券账户中股份数发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公告具体调整情况。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.47
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	19,409,822.60
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	178,059,764.27
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	10.90
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	19,409,822.60
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	10.90

如在本报告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间, 公司总股本扣减公司回购专用证券账户中股份数发生变动的, 公司拟维持分配总额不变, 相应调整每股分配比例, 并将另行公告具体调整情况。

十三、 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) 股权激励总体情况**

√适用 □不适用

1. 报告期内股权激励计划方案

单位:元 币种:人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比 (%)	激励对象人数	激励对象人数占比 (%)	授予标的股票价格
2021 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	600,990	0.144	46	2.15	19.5 元/股
2021 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	404,190	0.097	232	10.82	35.00 元/股

注: 激励对象人数占比的基数为 2023 年年末员工人数。

2. 报告期内股权激励实施进展

√适用 □不适用

单位:股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格 (元)	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2021 年限制性股票激励计划	1,220,520	0	0	0	19.5 元/股	600,990	0
2021 年限制性股票激励计划	935,520	0	0	0	35.00 元/股	404,190	0

注：公司 2021 年限制性股票激励计划拟向激励对象授予 561.26 万股限制性股票，其中首次授予 449.01 万股，预留 112.25 万股。

2022 年 4 月 12 日，公司召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，共计作废部分已授予但尚未归属的限制性股票 2,317,960 股。

2023 年 4 月 12 日，公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，共计作废的限制性股票数量为 1,150,860 股。作废完成后，首次授予的激励对象由 317 人调整为 278 人，首次授予数量由 2,156,040 股调整为 1,005,180 股。具体原因如下：

1、鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象中 39 人因个人原因已离职，已不符合激励资格，其已授予但尚未归属的合计 145,680 股限制性股票不得归属并按作废处理。

2、根据公司 2022 年年度审计报告，公司 2022 年度经审计的营业收入未达到《激励计划》和《考核管理办法》中设定的第二个归属期公司层面业绩考核条件，对应的归属比例为 30% 不得归属，因此，作废已授予但未满足第二个归属期归属条件的限制性股票合计 1,005,180 股。

2024 年 4 月 12 日，公司召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》。

根据公司 2023 年年度审计报告，公司 2023 年度经审计的营业收入未达到《公司 2021 年限制性股票激励计划》和《公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》中设定的第三个归属期公司层面业绩考核条件，对应的归属比例为 30% 不得归属，因此，作废已授予但未满足第三个归属期归属条件的限制性股票合计 1,005,180 股。作废完成后，公司 2021 年限制性股票激励计划已授予尚未归属的限制性股票已全部作废。

3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2021 年限制性股票激励计划	未完成	-9,345,849.32
合计	/	-9,345,849.32

(二) 相关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
公司于 2023 年 4 月 12 日召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，根据《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》《公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的规定和公司 2021 年第一次临时股东大会的授权，公司董事会同意作废部分已授予但尚未归属的限制性股票共计 1,150,860 股。	公司于 2023 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《北京诺禾致源科技股份有限公司关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的公告》（公告编号：2023-012）。

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

(三) 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

单位:股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价(元)
曹志生 (离任)	副总经理、 核心技术人员	10,980	0	19.50	0	0	5,490	23.34
施加山	财务总监	8,760	0	19.50	0	0	4,380	23.34
王大伟 (离任)	核心技术人员	7,980	0	19.50	0	0	3,990	23.34
王其锋	董事、副 总经理、董 事会秘书	11,760	0	19.50	0	0	5,880	23.34
吴俊 (离任)	副总经理	11,760	0	19.50	0	0	5,880	23.34
李艳萍	副总经理、 核心技术人员	9,540	0	19.50	0	0	4,770	23.34
于洋	副总经理、 核心技术人员	9,780	0	19.50	0	0	4,890	23.34
合计	/	70,560	0	/	0	0	35,280	/

注:年初已获授予限制性股票数量、期末已获授予限制性股票数量已扣除作废的部分已授予尚未归属的限制性股票。

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制, 以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司发布了董监高薪酬管理制度, 在制度中明确董事、监事和高级管理人员薪酬标准与考核方式。同时建立了较为健全的高级管理人员绩效考核管理体系, 明确了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制, 实行基本薪酬和绩效薪酬相结合的薪酬形式, 基本薪酬参考市场同类薪酬标准, 结合考虑职位、责任、能力等因素确定, 绩效薪酬根据年终绩效考评结果确定。公司每年度对高级管理人员开展工作述职以及绩效考评, 根据年终考核结果给予绩效薪酬, 公司现有绩效考核及激励约束机制符合公司现阶段实际发展的要求。

十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见公司于 2024 年 4 月 13 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《北京诺禾致源科技股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司实行集团一体化管理，公司管理层确定整体战略，统一管理子公司财务管理、运营管理、人事管理、重大事项报告等事宜。公司建立了有效的控制机制，提高了公司整体运作效率。

公司与子公司均统一使用 ERP、LIMS、SRM、CRM、CMS 等系统加强对子公司的内部控制和业务协同。

报告期内，公司新增一家纳入合并报表范围的全资子公司 Novogene GmbH。

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

具体内容详见公司于 2024 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《北京诺禾致源科技股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十八、 其他

适用 不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理

一、 董事会有关 ESG 情况的声明

2021 年，我国中央经济工作会议将“做好碳达峰、碳中和工作”列为年度重点任务之一。我国二氧化碳排放力争 2030 年前达到峰值，力争 2060 年前实现碳中和（即“30•60 目标”）。

在此背景下，公司始终秉持着低碳节能的原则，在生产办公中节约能源，构建绿色环保的办公和生产环境，通过践行 ESG 理念，助力碳中和，以实际行动引导投资者、客户及供应商参与到绿色低碳的生产生活中，公司为深入贯彻落实“创新、协调、绿色、开放、共享”新发展理念，提升可持续发展水平、增强价值创造能力，倡导并践行绿色低碳发展，努力实现低碳、零碳转型，为新时代经济高质量发展注入新动力。

二、 环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	23.43

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内各生产经营主体未纳入环境保护部门公布的重点排污单位名单。

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司未发生因环境问题收到行政处罚的情况。

(三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

报告期内，公司主要是在运营和生产中产生资源能源的消耗，主要消耗的能源为水和电，2023年，公司在生产办公过程中能够做到节能减排、绿色办公，生产过程中所产生的废水、废气、固体废弃物等公司均设置了配套的处理设施或委托了有相应处置资质的单位处理，能够很好的处理生产经营中所产生的废弃物，为公司的生产经营创造了良好的环境。

1. 温室气体排放情况

适用 不适用

2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

公司生产所需能源主要为电力和水，均由公司经营所在地相关部门统一供应，公司经营所在地能源供应稳定，不存在因公司业务需求导致能源供应紧张的情形。

3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

(1) 废水。公司经营过程中产生的废水主要包括实验室器皿清洗废水、实验室超纯水制备等产生的废水以及生活污水。低浓度废水和超纯水制备过程中产生的浓水经污水处理设施处理后排入市政污水管网，配置溶液的废液和高浓度废水按照危废管理，委托有相应处置资质的单位处理。

(2) 废气。公司经营过程中会产生挥发性溶剂废气、VOCs（挥发性有机物）等废气，相关的废气处理设施包括实验室通风橱、活性炭吸附装置等。实验过程产生的废气经过集中收集处理，达到《工业企业挥发性有机物排放控制标准》的相关标准后，高空排放。

(3) 固体废弃物。公司经营过程中会产生反应残留物、废试剂瓶等危险废物以及生活垃圾。公司设置了专用堆放场所，分类收集危险废物，并委托有《危险废物经营许可证》资质的单位进行处理。公司对生活垃圾经收集后，委托环卫部门进行处理。

公司环保管理制度等情况

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

适用 不适用

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

三、社会责任工作情况**(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标**

请参阅“第三节管理层讨论与分析一、经营情况讨论与分析以及二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”。

(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	8.00	向北京大学生物医学前沿创新中心捐赠奖学金人民币 8 万元
物资折款（万元）		
公益项目		
其中：资金（万元）	30.00	向海南尚霖阳光医学发展基金会捐赠人民币 30 万元
救助人数（人）		
乡村振兴		
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）		
帮助就业人数（人）		

1. 从事公益慈善活动的具体情况

□适用 √不适用

2. 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

具体说明

□适用 √不适用

(三) 股东和债权人权益保护情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，对《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度进行了修订，在公司治理中，严格按照相关的法律法规和公司的相关制度执行，不断地提升信息披露的透明度，及时地披露公司的重大信息，通过真实、准确、完整的信息披露工作保证股东的权益。同时，公司按照《公司章程》的规定，建立健全的三会运作体系，公司三会的召集、召开及表决程序均符合相关规定。

(四) 职工权益保护情况

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，建立了健全的人力资源管理体系，通过劳动合同签订和社会保险全员覆盖等方式，对员工的薪酬、福利、工作时间、休假、劳动保护等员工权益进行了制度规定和有力保护，通过科学的岗位价值评估体系，搭建了具备外部竞争性及内部公平性的薪酬体系，搭建管理、技术双重晋升通道，指引员工在公司内部发展路径，增加中长期激励机制，推出股权激励计划，充分激发核心骨干员工积极性、创造性，为公司发展提供根本动力。公司坚持以人为本，关注并尊重员工价值主张，推崇自由、开放、合作和创新的工作氛

围，为员工提供安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康，定期组织集体健康检查。此外，公司为员工提供多样化的培训培养方式，助力员工成长。

员工持股情况

员工持股人数（人）	46
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	2.15
员工持股数量（万股）	1,218.95
员工持股数量占总股本比例（%）	2.93

上表为公司员工通过致源禾谷、诺禾禾谷间接持有公司股份，不包括实际控制人李瑞强持股情况。

(五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

对于供应商，在长期的合作过程中，公司通过综合评估供应商的品质管理能力、柔性交付能力、生产制造能力、风险控制能力、财务成本能力，与优质供应商建立长期稳定的战略合作关系，并通过规范化的采购合同，及时支付货款，以保障供应商权益。

对于客户，在长期的合作过程中，公司坚持以客户为中心的市场策略，通过智能产线的部署保障产品质量的稳定并提升公司产品研发优化能力，优化交付指标及周期，通过多元化售后人才培养体系搭建，建设海外诺禾云平台，提高售后解决效率，增强客户服务体验。

(六) 产品安全保障情况

公司建立了严谨的全面质量管理体系，并通过相应质量体系认证。天津医学检验所获得 CAP 实验室认证、美国实验室获得 CLIA 认证，英国实验室获得 ISO /IEC17025 认证和 GCLP 认证。各体系运行过程中，将人员技术能力、样本采集过程各环节控制、仪器设备、环境设施是否符合实验要求、量值溯源、样本管理、检测方法及文件控制等一些必要的质量活动要素结合起来，进行全面的质量控制，以符合实验室质量管理要求，来保证检验结果报告的及时性和准确性。同时通过内外部质量控制措施的实施，保证质量体系的有效运行。

(七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

四、其他公司治理情况

(一) 党建情况

适用 不适用

截止 2023 年底，诺禾致源及其子公司共有党支部 6 个，党员总人数 293 人，公司党支部坚持党建工作和企业经营发展相结合，以党建引领企业高质量发展，以企业高质量发展加强党建，组织公司党员每季度学习党史，加深对党史，党的性质，党的宗旨等各方面认识；组织观看红色电影，集体学习党章，充分发挥党员先锋模范作用。

(二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	报告期内，公司共召开了 3 次业绩说明会，分别为：2023 年 4 月 20 日召开了 2022 年度业绩说明会，2023 年 8 月 8 日召开了 2023 年半年度业绩说明会，2023 年 11 月 21 日召开了 2023 年第三季度业绩说明会。召开方式均采用网络互动方式，召开地点

		均为上证路演中心。 (http://roadshow.sseinfo.com)
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	无
官网设置投资者关系专栏	√是 □否	公司已在官网中设置投资者关系专栏（IR（sseinfo.com））

开展投资者关系管理及保护的具体情况

√适用 □不适用

为规范公司信息披露行为，确保信息披露真实、准确、完整、及时，根据《证券法》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等的有关规定，制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》。通过严格遵守、执行相关法律法规的信息披露规则，不断地加强相关文件的学习，保障了投资者的知情权及相关权益。

报告期内，共举行了三次业绩说明会，及时回复投资者各类问题，较好地回答了公司的经营状况和未来规划等问题；高度重视投资者调研接待工作，由公司董事长、董事会秘书、财务总监及证券事务代表专门负责，报告期内共举行投资者交流活动 1 次。

此外设置投资者热线电话，由专人负责接听，专业、耐心解答各类投资者的问题，指派专人负责上证 E 互动的投资者沟通交流工作，报告期内及时回复投资者各类提问 8 则。切实遵守《公司章程》及相关政策文件的要求，严格执行重大事项中小投资者单独计票等规则，切实加强中小投资者权益保护。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

√适用 □不适用

2023 年 3 月 2 日，公司在天津实验室举办“2023 投资者开放日（天津）”活动，诺禾致源董事长李瑞强、董事会秘书王其锋等管理层共同出席，带领投资者参观诺禾致源最大的生产实验基地，就投资者关心的一系列问题进行了一对一的解答，也积极倾听和汲取资本市场对公司发展的建议和诉求，有效加强双方的沟通，提升公司的透明度，向资本市场树立了主动、开放的良好形象。

(三) 信息披露透明度

√适用 □不适用

公司制度方面，为规范公司信息披露行为，确保信息披露真实、准确、完整、及时，根据《证券法》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等的有关规定，制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》。该制度明确了信息披露的内容、程序、管理、责任追究机制，明确了公司管理人员在信息披露和投资者关系管理中的责任和义务。该制度有助于加强公司与投资者之间的信息沟通，提升规范运作和公司治理水平，切实保护投资者的合法权益。公司建立并逐步完善公司治理与内部控制体系，组织机构运行良好，经营管理规范，保障投资者的知情权、决策参与权，切实保护投资者的合法权益。

组织结构方面，公司设置了证券事务部负责信息披露和投资者关系管理工作，主管负责人为董事会秘书。为确保与投资者沟通渠道畅通，为投资者依法参与公司决策管理提供便利条件，董事会秘书将负责接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司披露的资料等。

投资者关系是公司治理的重要内容，公司未来将注重与投资者的沟通与交流，并依照《投资者关系管理办法》切实开展投资者关系构建、管理和维护的相关工作，为投资者和公司搭建起畅通的沟通交流平台，确保了投资者公平、及时地获取公司公开信息。

公司将通过与投资者进行充分的沟通，在提高运作透明度的同时，提升公司的治理水平。在投资者关系建设过程中，公司将以强化投资者关系为主线，以树立公司资本市场良好形象为目标，探索多渠道、多样化的投资者沟通模式，保持与投资者，特别是中小投资者的沟通交流，努力拓展与投资者沟通的渠道和方式，积极听取投资者的意见与建议，并在交流的过程中不断总结经验，查找不足，持续推动投资者关系管理的建设工作。

(四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

知识产权保护方面。(1)知识产权是公司最为重要的资产之一，公司高度重视知识产权工作，在人力、物力、财力上给予充分保障。(2)加强知识产权申请，将技术成果以专利的方式固定下来，是保护知识产权的根本。截至 2023 年 12 月 31 日，公司共取得专利 90 项，软件著作权证 356 项，商标 312 项。本期新增获得发明专利 9 项，软件著作权 62 项，商标 2 项，均与主营业务相关，从根本上夯实知识产权保护工作。(3)制定《知识产权管理办法》，规范自身的知识产权管理工作；设有奖励制度，鼓励员工申请知识产权；公司与员工签订《知识产权及保密协议》，从制度上加以约束，以预防知识产权信息的泄漏及流失；并对员工开展知识产权教育培训、宣传与交流经验等工作，提高员工知识产权保护意识。(4)设有专门团队负责日常工作的开展；建立了知识产权工作台账，对公司拥有的知识产权进行动态管理；动态监察公司知识产权不受侵犯，当发现侵权行为时及时报告。

信息安全保护方面。公司设立数据与安全管理部负责信息安全工作的管理，配备专业 IT 信息安全管理人员。颁布《公司信息安全与合规规范》、《公司账号口令管理制度》、《诺禾致源机房管理制度》、《IT 部服务器安全管理制度》、《IT 部网络运维操作管理制度》及《公司信息化运维管理办法》等一系列内部信息安全相关规章制度。

公司 IT 机房安装了防火墙，提高自身防护能力，有效防止黑客与计算机病毒的攻击。防火墙、网络设备和服务器等设备都存放在专业并设有门禁的 IT 机房；IT 机房配备了动态监控设备，对空调、UPS、温/湿度等进行监控，确保超过警告值时会通过邮件通知 IT 工作人员；IT 机房设置 24 小时监控摄像，IT 人员每天会对机房设备进行日常巡查。与全体员工签署了保密协议及竞业禁止协议，并组织进行员工安全培训。

(五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

(六) 其他公司治理情况

适用 不适用

第六节 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	解决同业竞争	李瑞强	备注 1	2021 年 2 月 19 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	李瑞强、诺禾禾谷、致源禾谷、先进制造、成长拾贰号及招银共赢、公司董事、监事、高级管理人员	备注 2	2021 年 2 月 19 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	李瑞强	备注 3	2021 年 2 月 19 日	是	自诺禾致源 A 股股票上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	诺禾禾谷、致源禾谷	备注 4	2021 年 2 月 19 日	是	自诺禾致源 A 股股票上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
与首次公开发行相	股份限售	先进制造	备注 5	2021 年 2 月	是	自诺禾致源 A 股	是	不适用	不适用

关的承诺				19 日		股票上市之日起 36 个月			
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司董事、高级管理人员	备注 6	2021 年 2 月 19 日	是	自诺禾致源 A 股股票上市之日起 12 个月、锁定期届满后两年、担任公司董事、高级管理人员期间和离职后半年	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司监事	备注 7	2021 年 2 月 19 日	是	自诺禾致源 A 股股票上市之日起 12 个月、担任监事期间和离职后半年	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	曹志生、王大伟	备注 8	2021 年 2 月 19 日	是	自诺禾致源 A 股股票上市之日起 12 个月、锁定期届满后两年内、担任公司高级管理人员期间、离职后半年内和首发前股份限售期满之日起 4 年	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	李瑞强	备注 9	2021 年 2 月 19 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	致源禾谷	备注 10	2021 年 2 月 19 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	诺禾禾谷	备注 11	2021 年 2 月 19 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相	其他	先进制造、	备注 12	2021 年 2 月	否	长期有效	是	不适用	不适用

关的承诺		成长拾贰号与招银共赢		19日					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	备注 13	2021年2月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	李瑞强	备注 14	2021年2月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司全体董事、监事及高级管理人员	备注 15	2021年2月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	备注 16	2021年2月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	李瑞强	备注 17	2021年2月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	李瑞强	备注 18	2021年2月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司全体董事、监事及高级管理人员	备注 19	2021年2月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	备注 20	2021年2月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	李瑞强	备注 21	2021年2月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	诺禾禾谷、致源禾谷	备注 22	2021年2月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、监事及高级管理人员	备注 23	2021年2月19日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与首次公开发行相	其他	李瑞强	备注 24	2021年2月	否	长期有效	是	不适用	不适用

关的承诺				19 日					
与首次公开发行相关的承诺	其他	李瑞强	备注 25	2021 年 2 月 19 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	董事及高级管理人员	备注 26	2022 年 6 月 21 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	李瑞强	备注 27	2022 年 6 月 21 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	备注 28	2021 年 7 月 7 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	备注 29	2021 年 7 月 7 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	公司	备注 30	2021 年 2 月 19 日	否	长期有效	是	不适用	不适用

备注 1、1、本人、本人控制的除公司外的其他企业及与本人关系密切的近亲属（“关系密切的近亲属”指配偶、父母及配偶的父母、祖父母及配偶的祖父母、外祖父母及配偶的外祖父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）目前没有、将来也不以任何形式从事或者参与和公司的业务相同或相似等存在直接或间接的竞争或可能构成竞争的业务和活动，不通过投资于其他经济实体、机构、经济组织从事或参与和公司的业务相同或相似等存在直接或间接的竞争或可能构成竞争的业务和活动。

2、本人不从事或者参与和公司的业务相同或相似等存在直接或间接的竞争或可能构成竞争的业务和活动，包括但不限于：

（1）自行或者联合他人，以任何形式直接或间接从事或参与任何与公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

（2）以任何形式支持他人从事与公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；及以其他方式介入（不论直接或间接）任何与公司业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

3、如果公司在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人及届时控制的其他企业对此已经进行生产、经营的，本人及届时控制的其他企业应将相关业务出售，公司对相关业务在同商业条件下有优先收购权，本人并将尽最大努力促使有关交易的价格在公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定。

4、对于公司在其现有业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人及届时控制的其他企业尚未对此进行生产、经营的，本人及届时控制的其他企业将不从事与公司该等新业务相同或相似的业务和活动。

5、若本人违反上述避免同业竞争承诺，则本人利用同业竞争所获得的全部收益（如有）归公司所有，并赔偿公司和其他股东因此受到的损失；同时本人不可撤销地授权公司从当年及其后年度应付本人现金分红和应付本人薪酬中扣留与上述收益和损失相等金额的款项归公司所有，直至本人承诺履行完毕并弥补公司和其他股东的损失。本承诺函自本人签署之日起生效。本承诺函在本人作为公司的控股股东或实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。

本人保证：本承诺函真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述、遗漏或隐瞒，本人愿意对此承担相应的法律责任。

备注 2、1、公司控股股东、实际控制人李瑞强承诺：

“（1）在本人作为北京诺禾致源科技股份有限公司的控股股东、实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业将尽量减少与北京诺禾致源科技股份有限公司及其子公司的关联交易；

（2）对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，与北京诺禾致源科技股份有限公司或其子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《北京诺禾致源科技股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本人保证不通过关联交易损害诺禾致源及其无关联关系股东的合法权益，不通过关联交易侵害诺禾致源财产权利以及谋取诺禾致源商业机会；

（3）如违反上述承诺，本人愿意承担由此给北京诺禾致源科技股份有限公司造成的全部损失。

（4）上述承诺在本人作为北京诺禾致源科技股份有限公司控股股东、实际控制人期间持续有效。”

2、控股股东、实际控制人李瑞强控制的持有公司 5%以上股权的股东致源禾谷承诺：

“（1）在本企业单独及与李瑞强、北京诺禾禾谷投资管理中心（有限合伙）合计持有诺禾致源 5%以上股份期间，本企业及本企业控制的其他企业将尽量减少与北京诺禾致源科技股份有限公司及其子公司的关联交易；

(2) 对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本企业及本企业控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，与北京诺禾致源科技股份有限公司或其子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《北京诺禾致源科技股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本企业保证不通过关联交易损害北京诺禾致源科技股份有限公司及其无关联关系股东的合法权益，不通过关联交易侵害诺禾致源财产权利以及谋取诺禾致源商业机会；

(3) 如违反上述承诺，本企业愿意承担由此给北京诺禾致源科技股份有限公司造成的全部损失。

(4) 上述承诺在本企业单独及与李瑞强、北京诺禾禾谷投资管理中心（有限合伙）合计持有诺禾致源 5%以上股份期间持续有效。”

3、控股股东、实际控制人李瑞强控制的其他股东的诺禾禾谷承诺：

“（1）在本企业与李瑞强、北京致源禾谷投资管理中心（有限合伙）合计持有诺禾致源 5%以上股份期间，本企业及本企业控制的其他企业将尽量减少与北京诺禾致源科技股份有限公司及其子公司的关联交易；

（2）对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本企业及本企业控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，与北京诺禾致源科技股份有限公司或其子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《北京诺禾致源科技股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本企业保证不通过关联交易损害北京诺禾致源科技股份有限公司及其无关联关系股东的合法权益，不通过关联交易侵害诺禾致源财产权利以及谋取诺禾致源商业机会；

(3) 如违反上述承诺，本企业愿意承担由此给北京诺禾致源科技股份有限公司造成的全部损失。

(4) 上述承诺在本企业与李瑞强、北京致源禾谷投资管理中心（有限合伙）合计持有诺禾致源 5%以上股份期间持续有效。”

4、公司持股 5%以上股东先进制造承诺如下：

“（1）在本企业作为北京诺禾致源科技股份有限公司持股 5%以上的股东期间，本企业及本企业控制的其他企业将尽量减少与北京诺禾致源科技股份有限公司及其子公司的关联交易；

（2）对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本企业及本企业控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，与北京诺禾致源科技股份有限公司或其子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《北京诺禾致源科技股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本企业保证不通过关联交易损害北京诺禾致源科技股份有限公司及其无关联关系股东的合法权益，不通过关联交易侵害诺禾致源财产权利以及谋取诺禾致源商业机会；

(3) 如违反上述承诺，本企业愿意承担由此给北京诺禾致源科技股份有限公司造成的全部损失。

(4) 上述承诺在本企业作为北京诺禾致源科技股份有限公司持股 5%以上的股东期间持续有效。”

5、公司单独及合计持股 5%以上股东成长拾贰号及招银共赢分别承诺如下：

(1) 成长拾贰号承诺如下：

“A、在本企业单独及与招银共赢合计持有北京诺禾致源科技股份有限公司 5%以上股份期间，本企业及本企业控制的其他企业将尽量减少与北京诺禾致源科技股份有限公司及其子公司的关联交易；

B、对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本企业及本企业控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，与北京诺禾致源科技股份有限公司或其子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《北京诺禾致源科技股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本企业保证不通过关联交易损害北京诺禾致源科技股份有限公司及其无关联关系股东的合法权益，不通过关联交易侵害诺禾致源财产权利以及谋取诺禾致源商业机会；

C、如违反上述承诺，本企业愿意承担由此给北京诺禾致源科技股份有限公司造成的全部损失。

D、上述承诺在本企业单独及与招银共赢合计持有北京诺禾致源科技股份有限公司 5%以上股份期间持续有效。”

(2) 招银共赢承诺如下：

“A、在本企业与成长拾贰号合计持有北京诺禾致源科技股份有限公司 5%以上股份期间，本企业及本企业控制的其他企业将尽量减少与北京诺禾致源科技股份有限公司及其子公司的关联交易；

B、对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本企业及本企业控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，与北京诺禾致源科技股份有限公司或其子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《北京诺禾致源科技股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本企业保证不通过关联交易损害北京诺禾致源科技股份有限公司及其无关联关系股东的合法权益，不通过关联交易侵害诺禾致源财产权利以及谋取诺禾致源商业机会；

C、如违反上述承诺，本企业愿意承担由此给北京诺禾致源科技股份有限公司造成的全部损失。

D、上述承诺在本企业与成长拾贰号合计持有北京诺禾致源科技股份有限公司 5%以上股份期间持续有效”

6、董事、监事、高级管理人员承诺：

“（1）本人在作为公司董事/监事/高级管理人员期间，将不以任何理由和方式非法占用公司的资金及其他任何资产，并尽可能避免本人及本人直接或间接控制的企业（如有）与公司之间进行关联交易。

（2）对于不可避免的关联交易，本人及本人直接或间接控制的企业（如有）将严格遵守《中华人民共和国公司法》等相关法律、法规、规范性文件及《北京诺禾致源科技股份有限公司章程》及《北京诺禾致源科技股份有限公司关联交易管理办法》等关于规范关联交易的相关规定，遵循公平合理、价格公允的原则，并遵照一般市场交易规则，履行相应合法程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害公司及其无关联关系股东的合法权益。

（3）本人及本人直接或间接控制的企业（如有）保证严格遵守公司章程的规定，不利用本人的董事地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。

如违反上述承诺，本人愿意承担由此给公司造成的全部损失。

本承诺函在本人作为公司董事/监事/高级管理人员期间持续有效且不可变更或撤销。本人保证本承诺函所述内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述、遗漏或隐瞒，本人愿意对此承担相应的法律责任。”

备注 3、（1）本人直接或间接持有的公司股份自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。

（2）公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，

则作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人直接或间接持有的公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。

（3）在上述锁定期届满后两年内减持公司股票的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发价）。

（4）本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让公司股份不超过本人所直接或间接持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的公司股份。

（5）作为公司核心技术人员，自本人所持公司首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

（6）本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

（7）本人还将遵守法律、法规以及中国证监会、上海证券交易所和公司章程关于股份限制流通的其他规定。

（8）若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行承诺向公司股东和社会公众投资者公开道歉，在有关监管机关要求的期限内予以纠正；若本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司；如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任；以及根据届时相关规定采取其他措施。

备注 4、（1）自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本企业直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。

（2）本企业将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

（3）本企业还将遵守法律、法规以及中国证监会、上海证券交易所和公司章程关于股份限制流通的其他规定。

（4）若本企业未履行上述承诺，本企业将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行承诺向公司股东和社会公众投资者公开道歉，在有关监管机关要求的期限内予以纠正；若本企业因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，本企业将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司；如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；如果因本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任；以及根据届时相关规定采取其他措施。

备注 5、（1）自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业从北京致源禾谷投资管理中心（有限合伙）受让取得的公司首次公开发行股票前已发行的股份（7,862,743 股股份），也不由公司回购该部分股份。

（2）对于本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的其他股份，自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。

（3）本企业将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

（4）本企业还将遵守法律、法规以及中国证监会、上海证券交易所和公司章程关于股份限制流通的其他规定。

(5) 若本企业未履行上述承诺，本企业将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行承诺向公司股东和社会公众投资者公开道歉，在有关监管机关要求的期限内予以纠正；若本企业因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，本企业将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司；如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；如果因本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任；以及根据届时相关规定采取其他措施。

备注 6、(1) 自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。

(2) 公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人直接或间接持有的公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。

(3) 在上述锁定期届满后两年内减持公司股票的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价）。

(4) 本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让公司股份不超过本人所直接或间接持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的公司股份。

(5) 本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

(6) 本人还将遵守法律、法规以及中国证监会、上海证券交易所和公司章程关于股份限制流通的其他规定。

(7) 若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行承诺向公司股东和社会公众投资者公开道歉，在有关监管机关要求的期限内予以纠正；若本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司；如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任；以及根据届时相关规定采取其他措施。

备注 7、(1) 自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。

(2) 本人在担任公司监事期间，每年转让公司股份不超过本人所直接或间接持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的公司股份。

(3) 本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

(4) 本人还将遵守法律、法规以及中国证监会、上海证券交易所和公司章程关于股份限制流通的其他规定。

(5) 若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行承诺向公司股东和社会公众投资者公开道歉，在有关监管机关要求的期限内予以纠正；若本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司；如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任；以及根据届时相关规定采取其他措施。

备注 8、（1）自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。

（2）公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人直接或间接持有的公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。

（3）在上述锁定期届满后两年内减持公司股票的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价）。

（4）本人在担任公司高级管理人员期间，每年转让公司股份不超过本人所直接或间接持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的公司股份；

（5）自本人所持公司首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；

（6）本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

（7）本人还将遵守法律、法规以及中国证监会、上海证券交易所和公司章程关于股份限制流通的其他规定。

（8）若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行承诺向公司股东和社会公众投资者公开道歉，在有关监管机构要求的期限内予以纠正；若本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司；如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任；以及根据届时相关规定采取其他措施。

备注 9、（1）本人拟长期持有公司股票，在锁定期届满后减持公司首次公开发行股票前已发行股份的，将遵守相关法律、法规、规章及中国证监会、证券交易所的规定，明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。

（2）在锁定期届满后，若本人拟减持直接或间接持有的公司股票，将按照相关法律、法规、规章及中国证监会和证券交易所的相关规定及时、准确、完整地履行信息披露义务。在持有股份超过 5%以上期间，本人减持所持有的公司股份，通过集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划并予以公告，其他方式减持股份的应通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。

（3）在锁定期届满后，本人减持公司股票的价格将根据二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。在股票锁定期届满后两年内拟减持公司股票的，本人减持价格将不低于公司股票的发行价。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

（4）本人将按照相关法律、法规、规章及中国证监会、证券交易所规定的方式减持股票，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

（5）本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律、法规、规章及中国证监会、证券交易所关于股份减持的相关规定，本承诺出具后，如有新的法律、法规、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、上海证券交易所规范性文件规定为准。

如果本人未履行上述承诺减持公司股票，将把该部分出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有，并承担相应法律后果，赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。特此承诺。

备注 10、（1）本企业持有公司股票锁定期满后两年内，在满足公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员的股份锁定及减持意向承诺的前提下，减持比例最高不超过本企业持有的公司股份总数的 100%。

（2）在锁定期届满后，若本企业拟减持所持有的公司股票，将按照相关法律、法规、规章及中国证监会和证券交易所的相关规定及时、准确、完整地履行信息披露义务。在持有 5%以上股份期间，通过集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划并予以公告，通过其他方式减持股份的应通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。

（3）在锁定期届满后，本企业减持公司股票的价格将根据二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。

（4）本企业将按照相关法律、法规、规章及中国证监会、证券交易所规定的方式减持股票，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

（5）本企业将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律、法规、规章及中国证监会、证券交易所关于股份减持的相关规定，本承诺出具后，如有新的法律、法规、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、上海证券交易所规范性文件规定为准。

如果本企业未履行上述承诺减持公司股票，将把该部分出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有，并承担相应法律后果，赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。

备注 11、（1）本企业持有公司股票锁定期满后两年内，在满足公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员的股份锁定及减持意向承诺的前提下，减持比例最高不超过本企业持有的公司股份总数的 100%。

（2）在锁定期届满后，若本企业拟减持所持有的公司股票，将按照相关法律、法规、规章及中国证监会和证券交易所的相关规定及时、准确、完整地履行信息披露义务。

（3）在锁定期届满后，本企业减持公司股票的价格将根据二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。

（4）本企业将按照相关法律、法规、规章及中国证监会、证券交易所规定的方式减持股票，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

（5）本企业将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律、法规、规章及中国证监会、证券交易所关于股份减持的相关规定，本承诺出具后，如有新的法律、法规、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、上海证券交易所规范性文件规定为准。

如果本企业未履行上述承诺减持公司股票，将把该部分出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有，并承担相应法律后果，赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。

备注 12、（1）本企业持有公司股票锁定期满后两年内，减持比例最高不超过本企业持有的公司股份总数的 100%。

（2）在锁定期届满后，若本企业拟减持所持有的公司股票，将按照相关法律、法规、规章及中国证监会和证券交易所的相关规定及时、准确、完整地履行信息披露义务。在本企业持有公司 5%以上股份期间，通过集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划并予以公告，通过其他方式减持股份的应通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。

(3) 在锁定期届满后，本企业减持公司股票的价格将根据二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。

(4) 本企业将按照相关法律、法规、规章及中国证监会、证券交易所规定的方式减持股票，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

(5) 本企业将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律、法规、规章及中国证监会、证券交易所关于股份减持的相关规定。

如果本企业未履行上述承诺减持公司股票，将该部分出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有，并承担相应法律后果，赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。特此承诺。

备注 13、(1) 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，本公司对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 若中国证监会或其他有权部门认定本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内，本公司将依法启动回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格为本公司首次公开发行股票时的发行价。在此期间，本公司如发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量相应进行调整。

(3) 因本公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。该等损失的金额以经人民法院认定或与本公司协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。

(4) 若相关法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定的，公司将自愿无条件遵从该等规定。

备注 14、(1) 公司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、完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 若中国证监会或其他有权部门认定公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内，本人承诺公司将依法启动回购首次公开发行的全部股份的程序，回购价格为公司首次公开发行股票时的发行价，本人将依法购回已转让的原限售股份。在此期间，公司如发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量相应进行调整。

(3) 因公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。该等损失的金额以经人民法院认定或与本人协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。

(4) 若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。

备注 15、(1) 公司首次公开发行 A 股股票并在科创板上市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、完整性承担承担个别和连带的法律责任。

(2) 若公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，且不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺。该等损失的金额以经人民法院认定或与本人协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。

(3) 若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定的，本人自愿无条件地遵从该等规定。

备注 16、(1) 保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。

备注 17、(1) 本人保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

备注 18、作为公司的控股股东暨实际控制人，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补回报的相关措施。若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任及监管机构的相应处罚。

自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

备注 19、(1) 忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。

(2) 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。

(3) 承诺对本人的职务消费行为进行约束。

(4) 承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。

(5) 承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

(6) 承诺如公司未来实施股权激励，则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。

若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，则愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任及监管机构的相应处罚。

自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

备注 20、(1) 本公司将严格履行本公司就首次公开发行 A 股股票并在科创板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

(2) 如有关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），公司自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，并采取以下措施：A、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；B、向股东提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；C、对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；

D、不批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；E、公司因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。

(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取以下措施：A、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；B、向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。

备注 21、(1) 本人将严格履行就公司首次公开发行 A 股股票并在科创板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，有关承诺均系本人自愿作出，且有能力履行该等承诺。

(2) 如有关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致的除外），本人自愿承担相应的法律责任和民事赔偿责任，并采取以下措施：A、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；B、向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；C、违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；D、将应得的现金分红由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失；E、不转让本人直接及间接持有的公司首次公开发行前的股份。

(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：A、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；B、向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。

备注 22、(1) 本单位将严格履行就公司首次公开发行 A 股股票并在科创板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，有关承诺均系本单位自愿作出，且有能力履行该等承诺。

(2) 如有关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致的除外），本单位自愿承担相应的法律责任和民事赔偿责任，并采取以下措施：A、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；B、向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；C、违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；D、将应得的现金分红由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失；E、不转让本单位直接及间接持有的公司首次公开发行前的股份。

(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本单位将采取以下措施：A、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；B、向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。

备注 23、(1) 本人将严格履行就公司首次公开发行 A 股股票并在科创板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，有关承诺内容系本人自愿作出，且本人有能力履行该等承诺。

(2) 如本人作出的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：A、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的

具体原因，并向股东和投资者道歉；B、向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；C、本人违反本人承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；D、不主动要求离职；E、不转让本人直接及间接持有的公司首次公开发行前的股份（如有）；F、本人同意公司调减向本人发放工资、奖金和津贴（如有）等，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。

（3）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：A、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；B、向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。

备注 24、如果未足额缴纳社会保险费、住房公积金的公司员工要求公司为其补缴社会保险费、住房公积金，或者社会保险、住房公积金主管部门要求公司为员工补缴社会保险费、住房公积金，或者公司未足额为员工缴纳社会保险费、住房公积金而承担任何罚款或损失，公司控股股东、实际控制人将按照主管部门核定的金额无偿代公司补缴，毋需公司支付任何对价，并愿意承担由此给公司带来的经济损失。

备注 25、如果发行人控制的中国境内子公司因租赁物业未办理租赁备案而致使发行人及其子公司遭受损失，或发行人及其子公司因承租使用租赁物业而受到相关主管部门行政处罚的，发行人控股股东、实际控制人承诺将全额承担发行人及其子公司因此遭受的损失，以保证发行人及其子公司不会因此遭受任何损失。

如果发行人及其子公司因租赁土地房产瑕疵致使相关房产拆迁或其他原因，致使发行人及其子公司无法继续承租、使用上述房产导致生产经营受损，发行人控股股东、实际控制人承诺将承担发行人及其子公司因搬迁而造成的损失。

发行人控股股东、实际控制人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给发行人及其子公司造成的一切损失、损害和开支。

备注 26、（1）本人承诺不会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）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

（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）本人支持由董事会或提名与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）若公司未来实施股权激励计划，本人支持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）本承诺出具日后至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所等监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足监管部门的该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺；

（7）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，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。

备注 27、（1）本人承诺不越权干预诺禾致源经营管理活动，不侵占诺禾致源利益；

（2）本承诺出具日后至诺禾致源本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺；

(3) 本人承诺切实履行诺禾致源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，若本人违反该等承诺并给诺禾致源或者其投资者造成损失的，本人愿意依法承担对诺禾致源或者其投资者的补偿责任。

若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。

备注 28、公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

备注 29、本公司所有激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或权益归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

备注 30、(1) 本公司股东为李瑞强、北京致源禾谷投资管理中心(有限合伙)、成长拾贰号投资(深圳)合伙企业(有限合伙)、先进制造产业投资基金(有限合伙)、蒋智、北京诺禾禾谷投资管理中心(有限合伙)、红杉安辰(厦门)股权投资合伙企业(有限合伙)、深圳市招商招银股权投资基金合伙企业(有限合伙)、中集资本管理有限公司、服务贸易创新发展引导基金(有限合伙)、天津海河百川股权投资基金企业(有限合伙)、建创中民(昆山)创业投资企业(有限合伙)、深圳市招银共赢股权投资合伙企业(有限合伙)。上述主体均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形。

(2) 本公司首次公开发行 A 股股票并在科创板上市的保荐机构中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)通过以自有、资管或募集资金投资的已经基金业协会备案的相关金融产品间接持有公司股份(穿透后持有公司股份的比例不超过 0.001%)，该等投资行为系相关金融产品管理人所作出的独立投资决策，并非中信证券主动针对公司进行投资；除前述情况外，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本公司股份或其他权益的情形。本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形。

(3) 本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明
 已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响
 适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况
 适用 不适用

三、违规担保情况
 适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	900,000.00
境内会计师事务所审计年限	6年
境内会计师事务所注册会计师姓名	石爱红、刘洁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	刘洁(3年)、石爱红(1年)

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	300,000.00
财务顾问	无	/
保荐人	中信证券股份有限公司	0.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

根据公司第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七会议、2022 年年度股东大会审议并通过《关于公司聘任 2023 年度审计机构的议案》，同意公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、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

十一、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

不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：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	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
无														
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		
诺禾致源（香港）有限公司	全资子公司	NovogeneAIT Genomics Singapore Pte. Ltd.（诺禾基因新加坡有限公司）	控股子公司	4,680,000 美元	2023-09-04	2023-09-04	项目截止日	连带责任担保	否	否	不适用	否		

报告期内对子公司担保发生额合计	4,680,000 美元
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	4,680,000美元
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	4,680,000美元
担保总额占公司净资产的比例 (%)	1.34
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
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)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	报告期内, 根据诺禾基因新加坡有限公司中标项目的甲方要求, 需要公司的投资方出具连带责任保证书, 根据需要提供财务支持, 以确保公司能履行与该项目有关的所有财务义务。香港诺禾根据出资比例60%为新加坡诺禾提供担保, 担保金额为4,680,000美元。合资方AITbiotech Pte Ltd按出资比例40%提供同等比例担保, 担保金额为3,120,000美元, 担保期限自本议案被董事会审议通过时起生效至到项目截止之日结束, 无需股东大会审议, 无反担保。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	1,127,136,344.99	826,520,867.00	0.00
银行协定存款	闲置募集资金	513,956,471.41	99,060,988.12	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
兴银理财有限责任公司	银行理财产品	306,250,086.06	2023/12/28	T+1	自有资金	固定收益类	否	非保本浮动型	2.80%	-	-	306,250,086.06	0.00	是	是	0.00
兴银理财有限责任公司	银行理财产品	143,962,552.03	2023/12/26	T+1	自有资金	固定收益类	否	非保本浮动型	2.57%	-	-	143,962,552.03	0.00	是	是	0.00
JPMORGAN	银行理财产品	128,606,184.90	2023/12/29	T+0	自有资金	银行存款和固定收益类	否	低波动净值型	5.40%	-	-	128,606,184.90	0.00	是	是	0.00
JPMORGAN	银行理财产品	37,398,653.45	2023/12/28	T+0	自有资金	银行存款和固定收益类	否	低波动净值型	5.20%	-	-	37,398,653.45	0.00	是	是	0.00
JPMORGAN	银行理财产品	210,303,390.56	2023/12/29	T+0	自有资金	银行存款和固定收益类	否	低波动净值型	3.90%	-	-	210,303,390.56	0.00	是	是	0.00
中信银行北京中关村支行	银行协定存款	46,984,594.18	2023/9/13	T+0	闲置募集资金	银行存款	否	银行存款	0.2%-1.35%	-	-	46,984,594.18	0.00	是	是	0.00
北京银行中关村海淀园支行	银行协定存款	51,302,671.29	2023/8/2	T+0	闲置募集资金	银行存款	否	银行存款	0.2%-1.35%	-	880,486.09	51,302,671.29	0.00	是	是	0.00
招商银行股份有限公司北京清华园科技金融支行	银行协定存款	773,722.65	2023/9/13	T+0	闲置募集资金	银行存款	否	银行存款	0.2%-1.3%	-	774,723.13	773,722.65	0.00	是	是	0.00

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、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	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	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)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2021年4月7日	51,295.20	0.00	44,976.96	50,398.63	44,976.96	40,083.53	89.12	143.18	0.32	0.00
向特定对象发行股票	2023年10月12日	33,216.00	0.00	32,760.86	218,261.36	32,760.86	25,094.52	76.60	25,094.52	76.60	0.00

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
基因测序服务平台扩产升级项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2021年4月7日	否	14,521.35	12,959.21	0.00	12,959.21	100.00	2021.1.31	是	是	不适用	2,758.34	12,224.38	否	0.00
信息化和数据中心建设项目	运营管理	否	首次公开发行股票	2021年4月7日	否	9,977.28	8,903.97	0.00	8,903.97	100.00	2021.3.31	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0.00

补充流动资金	补流还贷	否	首次公开发行股票	2021年4月7日	否	16,000.00	14,278.78	0.00	14,278.78	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	0.00
基因检测试剂研发项目	研发	否	首次公开发行股票	2021年4月7日	否	9,900.00	8,835.00	143.18	3,941.57	44.61	不适用	否	否	见下方备注	不适用	不适用	见下方备注	不适用
基因测序服务中心建设项目（天津武清）	生产建设	否	向特定对象发行股票	2023年10月12日	否	59,901.43	13,336.25	8,637.79	8,637.79	64.77	2025.3.23	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
上海诺禾实验室新建项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2023年10月12日	否	18,329.41	5,999.26	5,811.67	5,811.67	96.87	2025.3.23	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
英国实验室新建项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2023年10月12日	否	29,927.79	2,686.67	2,454.84	2,454.84	91.37	2025.3.23	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
美国实验室新建项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2023年10月12日	否	9,738.77	2,548.47	0.00	0.00	0.00	2025.3.23	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
补充流动资金	补流还贷	否	向特定对象发行股票	2023年10月12日	否	55,279.40	8,190.22	8,190.22	8,190.22	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
广州诺禾实验室新建项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2023年10月12日	否	28,240.08	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	否	不适用
新加坡实验室扩建项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2023年10月12日	否	9,564.30	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	否	不适用
诺禾科技检测服务实验室项目（北京天竺保税區）	生产建设	否	向特定对象发行股票	2023年10月12日	否	7,280.17	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	否	不适用

项目可行性发生重大变化的情况说明：2024年4月12日，公司召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金用于新投资项目的议案》，基于市场环境和政策的快速变化，公司拟终止“基因检测试剂研发项目”，将该项目剩余募集资金余额，投向“实验室新建及扩建项目——基因测序服务中心建设项目（天津武清）”。具体内容请见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金用于新投资项目的公告》（公告编号：2024-【020】）。

(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

公司于 2023 年 12 月 21 日召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金共计人民币 11,886.80 万元。上述议案在董事会审批权限范围内，无需提交公司股东大会审批。公司本次募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，符合《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定。公司独立董事发表了明确的独立意见，保荐机构中信证券股份有限公司对本议案发表了专项核查意见，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述事项出具了《以自筹资金预先投入募集资金投资项目及发行费用情况的鉴证报告》（信会师报字[2023]第 ZG12035 号）。

截至 2023 年 12 月 31 日止，完成对预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的置换金额人民币 10,114.03 万元。

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
2023 年 4 月 12 日	5,200.00	2023 年 4 月 12 日	2024 年 4 月 12 日	5,130.27	否
2023 年 12 月 21 日	12,683.86	2023 年 12 月 21 日	2024 年 12 月 21 日	4,775.83	否

其他说明

公司于 2022 年 4 月 12 日召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司拟使用不超过人民币 5,300.00 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等其他理财产品），使用期限自公司第二届董事会第二十五次会议决议之日起 12 个月之内效。

公司于 2023 年 4 月 12 日召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司拟使用不超过人民币 5,200.00 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、收益凭证等其他理财产品），使用期限自公司第三届董事会第七次会议决议之日起 12 个月之内有效。

公司于 2023 年 12 月 21 日召开了第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 12,683.86 万元（包含本数）的暂时闲置募集资金在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、协议存款、通知存款、定期存款、大额存单等），在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自公司第三届董事会第十四次会议审议通过之日起 12 个月内有效。

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

2023年12月21日，公司召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整向特定对象发行股票募投项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据向特定对象发行A股股票募集资金实际情况，对募集资金投资项目拟投入募集资金金额进行调整。

由于本次实际募集资金净额为人民币327,608,643.40元，与原计划投入募投项目金额存在差异，为顺利推进募集资金投资项目建设，董事会根据发展现状、未来业务发展规划及资金使用安排，对募集资金投资项目金额作如下调整，募集资金不足部分由公司自筹解决：

序号	项目名称	拟投资总额 (万元)	调整前拟投入募集资 金金额 (万元)	调整后拟投入募集资 金金额 (万元)
1	实验室新建及扩建项目	173,878.30	162,981.95	24,570.64
1.1	基因测序服务中心建设项目 (天津武清)	61,752.13	59,901.43	13,336.25
1.2	英国实验室新建项目	33,064.91	29,927.79	2,686.67
1.3	广州诺禾实验室新建项目	29,889.03	28,240.08	0.00
1.4	上海诺禾实验室新建项目	20,667.02	18,329.41	5,999.26
1.5	美国实验室新建项目	10,654.96	9,738.77	2,548.47
1.6	新加坡实验室扩建项目	10,570.07	9,564.30	0.00
1.7	诺禾科技检测服务实验室 项目(北京天竺保税区)	7,280.17	7,280.17	0.00
2	补充流动资金	55,279.40	55,279.40	8,190.22
	合计	229,157.70	218,261.36	32,760.86

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 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	291,973,983	72.96	16,000,000			-1,681,500	14,318,500	306,292,483	73.59
1、国家持股	0	0							
2、国有法人持股	0	0							
3、其他内资持股	291,973,983	72.96	16,000,000			-1,681,500	14,318,500	306,292,483	73.59
其中：境内非国有法人持股	77,163,835	19.28	15,421,966			-1,681,500	13,740,466	90,904,301	21.84
境内自然人持股	214,810,148	53.68	578,034				578,034	215,388,182	51.75
4、外资持股	0	0							
其中：境外法人持股	0	0							
境外自然人持股	0	0							
二、无限售条件流通股份	108,226,017	27.04				1,681,500	1,681,500	109,907,517	26.41
1、人民币普通股	108,226,017	27.04				1,681,500	1,681,500	109,907,517	26.41
2、境内上市的外资股	0	0							
3、境外上市的外资股	0	0							
4、其他	0	0							
三、股份总数	400,200,000	100.00	16,000,000			0.00	16,000,000	416,200,000	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023年4月13日，公司首次公开发行战略配售限售股上市流通，该部分股份数量为2,010,000股，限售期为自公司股票上市之日起24个月，占公司当时总股本的0.50%。有关详情请参见公司2023年4月5日于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《北京诺禾致源科技股份有限公司首次公开发行部分战略配售限售股上市流通公告》（公告编号：2023-006）。

2022年11月10日，公司收到中国证监会出具的《关于同意北京诺禾致源科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕2813号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。2023年10月24日，新发行有限售条件的流通股16,000,000股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，限售期6个月。有关详情请参见公司2023年10月27日于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《北京诺禾致源科技股份有限公司向特定对象发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：2023-041）。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司获准于2023年10月24日向特定对象发行每股面值为1元的人民币普通股16,000,000股。本次发行前公司总股本400,200,000股，本次发行16,000,000股，发行后总股本416,200,000股。上述股本变动使得公司最近一期基本每股收益、每股净资产等财务指标被摊薄。如按照股本变动前总股本400,200,000股计算，2023年度基本每股收益、每股净资产分别为0.44元/股、6.14元/股；按照股本变动后总股本416,200,000股计算，2023年度基本每股收益、每股净资产分别为0.44元/股、5.90元/股。

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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
诺德基金管理有限公司	0	0	3,236,994	3,236,994	向特定对象发行限售股	2024年4月24日
中欧基金管理有限公司	0	0	2,401,257	2,401,257	向特定对象发行限售股	2024年4月24日
财通基金管理有限公司	0	0	1,984,585	1,984,585	向特定对象发行限售股	2024年4月24日
江西中文传媒蓝海国际投资	0	0	1,926,782	1,926,782	向特定对象发行限售股	2024年4月24日

有限公司						
共青城雅致股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	1,440,751	1,440,751	向特定对象发行限售股	2024年4月24日
广发基金管理有限公司	0	0	1,348,747	1,348,747	向特定对象发行限售股	2024年4月24日
华泰资产管理有限公司-华泰优颐股票专项型养老金产品-中国农业银行股份有限公司	0	0	963,391	963,391	向特定对象发行限售股	2024年4月24日
华泰资产管理有限公司-天安人寿保险股份有限公司-华泰多资产组合	0	0	963,391	963,391	向特定对象发行限售股	2024年4月24日
华安证券股份有限公司（资管）	0	0	578,034	578,034	向特定对象发行限售股	2024年4月24日
上海朗实投资管理中心（有限合伙）-朗实定远1号私募证券投资基金	0	0	578,034	578,034	向特定对象发行限售股	2024年4月24日
薛小华	0	0	578,034	578,034	向特定对象发行限售股	2024年4月24日
中信证券投资有限公司	2,010,000	2,010,000	0	0	首次公开发行部分战略配售限售股	2023年4月13日
合计	2,010,000	2,010,000	16,000,000	16,000,000	/	/

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
向特定对象发行股票	2023年10月24日	20.76元/股	16,000,000	2023年10月24日	16,000,000	不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

诺禾致源本次发行新增 16,000,000 股股份已于 2023 年 10 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次发行对象认购的本次发行的股票自发行结束之日起六个月内不得转让。限售期结束后，发行对象所认购股份的转让将按《证券法》等相关法律、法规以及证监会和上海证券交易所科创板的有关规定执行。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司增加 16,000,000 股有限售条件流通股。公司股份总数由 400,200,000 股变为 416,200,000 股。报告期初，公司资产总额为 304,827.44 万元，负债总额为 107,256.97 万元，资产负债率为 35.19%；报告期末，公司资产总额为 359,442.10 万元，负债总额为 112,058.40 万元，资产负债率为 31.18%。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	5,232
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	6,609
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
李瑞强	0	214,810,148	51.61	214,810,148	无	0	境内自然人
北京致源禾谷投资管理 中心（有限合伙）	0	55,039,203	13.22	55,039,203	无	0	其他
先进制造产业投资基 金（有限合伙）	0	18,126,461	4.36	7,862,743	无	0	其他
北京诺禾禾谷投资管 理中心（有限合伙）	0	12,580,389	3.02	12,580,389	无	0	其他

红杉安辰（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）	0	9,530,596	2.29	0	无	0	其他
蒋智	-4,260,745	8,497,744	2.04	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	-844,921	7,338,005	1.76	1,521,872	无	0	其他
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	2,983,122	2,983,122	0.72	963,391	无	0	其他
中国农业银行股份有限公司—鹏华医药科技股票型证券投资基金	2,830,443	2,830,443	0.68	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—博时科创板三年定期开放混合型证券投资基金	-1,145,471	2,657,484	0.64	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

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
先进制造产业投资基金（有限合伙）	10,263,718	人民币普通股	10,263,718
红杉安辰（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）	9,530,596	人民币普通股	9,530,596
蒋智	8,497,744	人民币普通股	8,497,744
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	5,816,133	人民币普通股	5,816,133
中国农业银行股份有限公司—鹏华医药科技股票型证券投资基金	2,830,443	人民币普通股	2,830,443
中国工商银行股份有限公司—博时科创板三年定期开放混合型证券投资基金	2,657,484	人民币普通股	2,657,484
招商银行股份有限公司—华富成长趋势混合型证券投资基金	2,634,610	人民币普通股	2,634,610
平安银行股份有限公司—华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金	2,188,876	人民币普通股	2,188,876
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	2,019,731	人民币普通股	2,019,731
中国工商银行股份有限公司—泓德研究优选混合型证券投资基金	1,947,234	人民币普通股	1,947,234
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		

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	北京致源禾谷投资管理中心（有限合伙）和北京诺禾禾谷投资管理中心（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人均为李瑞强。公司未知上述其他股东之间是否有关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
深圳红树成长投资管理有限公司—成长拾贰号投资（深圳）合伙企业（有限合伙）	退出	0	0	0	0
深圳市招商盈葵股权投资基金管理有限公司—深圳市招商招银股权投资基金合伙企业（有限合伙）	退出	0	0	1,715,319	0.41
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	新增	0	0	2,983,122	0.72
中国农业银行股份有限公司—鹏华医药科技股票型证券投资基金	新增	0	0	2,830,443	0.68

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	李瑞强	214,810,148	2024年4月15日	0	上市之日起三十六个月
2	北京致源禾谷投资管理中心（有限合伙）	55,039,203	2024年4月15日	0	上市之日起三十六个月
3	北京诺禾禾谷投资管理中心（有限合伙）	12,580,389	2024年4月15日	0	上市之日起三十六个月

4	先进制造产业投资基金（有限合伙）	7,862,743	2024年4月15日	0	上市之日起三十六个月
5	诺德基金管理有限公司	3,236,994	2024年4月24日	0	发行成功之日起六个月
6	中欧基金管理有限公司	2,401,257	2024年4月24日	0	发行成功之日起六个月
7	财通基金管理有限公司	1,984,585	2024年4月24日	0	发行成功之日起六个月
8	江西中文传媒蓝海国际投资有限公司	1,926,782	2024年4月24日	0	发行成功之日起六个月
9	共青城雅致股权投资合伙企业（有限合伙）	1,440,751	2024年4月24日	0	发行成功之日起六个月
10	广发基金管理有限公司	1,348,747	2024年4月24日	0	发行成功之日起六个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		北京致源禾谷投资管理中心（有限合伙）和北京诺禾禾谷投资管理中心（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人均为李瑞强。			

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

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

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

(五) 首次公开发行战略配售情况

1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

适用 不适用

单位：股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
中信证券—招商银行—中信证券诺禾致源员工参与科创	4,020,000	2022年4月13日	-105,344	619,034

板战略配售集合资产管理计划				
---------------	--	--	--	--

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
中信证券投资有限公司	母子公司	2,010,000	2023年4月13日	-1,681,500	0

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	李瑞强
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理、核心技术人员

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

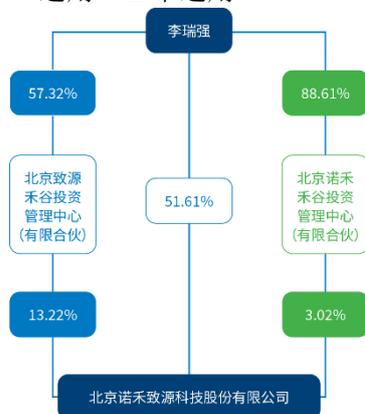
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	李瑞强
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理、核心技术人员
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年无控股的境内外上市公司

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

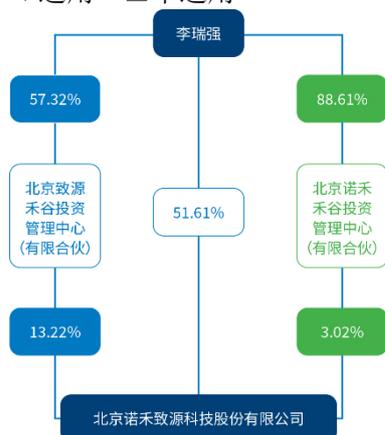
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人 或法定代表 人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业 务或管理活 动等情况
北京致源禾谷 投资管理中心 (有限合伙)	李瑞强	2012 年 12 月 7 日	91110105059215524R	121.40625	资产管理
情况说明	无				

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司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

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

信会师报字[2024]第 ZG10756 号

北京诺禾致源科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京诺禾致源科技股份有限公司（以下简称诺禾致源）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了诺禾致源 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 应收账款的坏账准备	
<p>截至 2023 年末,诺禾致源应收账款账面价值为人民币 5.74 亿元。公司应收账款的减值按照预期信用损失模型,公司对应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。</p> <p>对于存在客观证据表明应收账款存在减值时,管理层通过计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失,计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款,管理层需要综合考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,确认预期信用损失,据此确定应计提的坏账准备。</p> <p>具体披露信息请参见财务报表附注“三、重要的会计政策和会计估计”注释(九)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目”注释(四)。</p> <p>由于应收账款金额重大,应收账款的坏账准备取决于管理层基于应收账款的账龄、债务人的信用情况及以往冲销的经验为基准而作出的综合判断,因此我们将应收账款的坏账准备确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们在审计过程中对应收账款的坏账准备执行了以下工作:</p> <p>①测试和评价与应收账款减值评估相关关键内部控制设计和运行的有效性;</p> <p>②测试管理层在预期信用损失模型中所使用的关键基础数据,评估历史参考期间选取的合理性,并验证历史违约率计算中使用的关键数据的可靠性;</p> <p>③针对以单项为基础计量预期信用损失的应收账款,我们执行的审计程序主要包括:了解客户背景及信用评价,检查表明应收账款发生减值的相关客观证据,了解并检查是否存在客观证据表明应收账款价值已经恢复的情况,检查资产负债表日至报告日是否收回款项;</p> <p>④针对以组合为基础计量预期信用损失的应收账款,我们执行的审计程序包括:复核了管理层对于信用风险特征组合的设定,抽样复核了各组合的账龄、信用情况、逾期账龄等关键信息;考虑长账龄、逾期未回款的应收款项是否出现特殊风险导致减值迹象;</p> <p>⑤对年末应收账款余额选取样本进行了函证。</p>
(二) 主营业务收入的确认	
<p>诺禾致源 2023 年的主营业务收入为人民币 19.98 亿元。主营业务收入主要为基因检测服务、设备和试剂销售。收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释(二十五)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目”注释(三十八)。</p> <p>由于诺禾致源的基因检测服务、试剂和设备销售收入对诺禾致源财务报告产生重大影响,因此我们将基因检测服务、试剂和设备销售收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们在审计过程中对主营业务收入执行了以下程序:</p> <p>①了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性;</p> <p>②针对基因检测服务,我们抽样检查了与客户签订的服务合同、收样记录表、结题报告、数据释放路径、结算单、销售发票、回款单等资料;针对设备和试剂销售,我们抽样检查了与客户签订的销售合同、出库单、物流单、验收单、销售发票、回款单等资料,检查已确认收入的真实性;</p>

	<p>③对收入和成本执行分析性程序，包括本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序，检查已确认收入的准确性；</p> <p>④分析收入的变动是否符合行业季节性、周期性的经营规律，查明异常现象和重大波动的原因；</p> <p>⑤根据客户交易的特点和性质，我们挑选样本执行函证程序以确认收入金额。</p>
--	--

四、其他信息

诺禾致源管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括诺禾致源2023年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估诺禾致源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督诺禾致源的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就诺禾致源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：石爱红
(项目合伙人)

中国注册会计师：刘洁

中国·上海

2024 年 4 月 12 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：北京诺禾致源科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、 1	704,728,527.91	851,320,883.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、 2	826,916,983.34	191,149,845.62
衍生金融资产			
应收票据	七、 4	1,000,000.00	
应收账款	七、 5	574,150,299.59	598,829,221.65
应收款项融资	七、 7	1,070,720.00	996,000.00
预付款项	七、 8	48,464,844.07	40,690,702.87
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	7,747,380.28	15,728,821.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、 10	181,513,846.76	197,094,358.96
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	七、 13	173,647,417.27	122,255,723.39
流动资产合计		2,519,240,019.22	2,018,065,556.96
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、 17	7,116,569.47	7,613,470.89
其他权益工具投资	七、 18	32,344,900.00	30,773,700.00
其他非流动金融资产	七、 19	157,420,507.07	156,993,920.89
投资性房地产	七、 20		34,303,702.37
固定资产	七、 21	679,881,094.45	669,330,193.42
在建工程	七、 22	34,310,664.97	16,497,509.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、 25	35,872,516.76	45,860,046.97
无形资产	七、 26	46,196,601.33	50,428,097.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、 28	5,517,163.73	8,770,845.04

递延所得税资产	七、 29	4,778,883.16	9,637,322.79
其他非流动资产	七、 30	71,742,033.95	
非流动资产合计		1,075,180,934.89	1,030,208,809.85
资产总计		3,594,420,954.11	3,048,274,366.81
流动负债：			
短期借款	七、 32	1,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、 36	158,972,532.72	131,653,962.86
预收款项			
合同负债	七、 38	754,971,408.46	723,985,248.67
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	65,190,380.87	61,689,548.49
应交税费	七、 40	73,875,568.74	81,476,656.80
其他应付款	七、 41	11,183,720.85	9,634,241.60
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	24,390,863.70	21,133,613.71
其他流动负债	七、 44	1,938,457.66	3,293,790.75
流动负债合计		1,091,522,933.00	1,032,867,062.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、 47	16,788,608.76	28,142,598.44
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、 50	131,741.41	126,985.97
递延收益	七、 51	767,078.78	475,560.29
递延所得税负债	七、 29	11,373,633.34	10,957,513.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,061,062.29	39,702,658.42
负债合计		1,120,583,995.29	1,072,569,721.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、 53	416,200,000.00	400,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七、 55	1,153,068,771.27	850,805,977.19
减：库存股			
其他综合收益	七、 57	21,680,180.82	6,636,831.17
专项储备			
盈余公积	七、 59	67,271,903.28	52,015,186.57
一般风险准备			
未分配利润	七、 60	799,237,143.11	655,243,495.55
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,457,457,998.48	1,964,901,490.48
少数股东权益		16,378,960.34	10,803,155.03
所有者权益 (或股东权益) 合计		2,473,836,958.82	1,975,704,645.51
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		3,594,420,954.11	3,048,274,366.81

公司负责人：李瑞强

主管会计工作负责人：施加山

会计机构负责人：陈伟

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：北京诺禾致源科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		393,772,815.47	120,002,958.68
交易性金融资产		450,313,797.76	191,149,845.62
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、 1	378,711,218.34	410,019,429.32
应收款项融资			
预付款项		3,259,656.60	4,494,944.01
其他应收款	十九、 2	495,509,277.01	666,505,510.81
其中：应收利息			
应收股利			
存货		39,555,028.49	29,139,592.04
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		21,746,348.97	25,218,954.72
流动资产合计		1,782,868,142.64	1,446,531,235.20
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、 3	750,794,651.28	747,009,077.85
其他权益工具投资		32,344,900.00	29,384,500.00
其他非流动金融资产		104,986,046.58	97,250,565.26

投资性房地产			
固定资产		29,218,733.95	63,004,592.79
在建工程		354,320.67	10,798,376.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,369,730.72	15,488,638.72
无形资产		28,782,890.82	31,282,136.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,690,346.23	1,450,024.20
递延所得税资产			
其他非流动资产		52,013,830.05	
非流动资产合计		1,007,555,450.30	995,667,912.38
资产总计		2,790,423,592.94	2,442,199,147.58
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		84,785,057.11	107,762,925.32
预收款项			
合同负债		394,961,662.83	393,662,269.04
应付职工薪酬		20,164,014.86	15,640,137.45
应交税费		58,892,785.19	45,313,063.39
其他应付款		14,545,287.60	107,377,375.42
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		6,103,012.59	10,527,747.01
其他流动负债		1,457,140.86	1,527,069.51
流动负债合计		580,908,961.04	681,810,587.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,568,980.86	5,423,105.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		767,078.78	475,560.29
递延所得税负债		3,975,272.00	5,823,495.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,311,331.64	11,722,161.34
负债合计		587,220,292.68	693,532,748.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		416,200,000.00	400,200,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,153,068,771.27	850,805,977.19
减：库存股			
其他综合收益		10,915,615.00	8,399,275.00
专项储备			
盈余公积		67,271,903.28	52,015,186.57
未分配利润		555,747,010.71	437,245,960.34
所有者权益（或股东权益）合计		2,203,203,300.26	1,748,666,399.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,790,423,592.94	2,442,199,147.58

公司负责人：李瑞强

主管会计工作负责人：施加山

会计机构负责人：陈伟

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,002,107,701.39	1,925,634,138.66
其中：营业收入	七、61	2,002,107,701.39	1,925,634,138.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,817,201,481.56	1,699,189,519.52
其中：营业成本	七、61	1,146,553,874.60	1,072,956,137.02
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	4,616,696.73	6,197,510.87
销售费用	七、63	379,090,796.48	331,644,244.78
管理费用	七、64	177,614,186.51	172,235,454.29
研发费用	七、65	124,182,171.31	125,565,550.00
财务费用	七、66	-14,856,244.07	-9,409,377.44
其中：利息费用	七、66	2,128,013.74	2,148,492.35
利息收入	七、66	5,188,748.94	1,543,201.51
加：其他收益	七、67	29,600,933.31	26,202,362.89
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	22,281,215.50	10,350,517.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	-766,642.29	-66,695.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、 70	-2,252,360.71	-6,394,799.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、 71	-16,512,689.11	-29,874,595.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、 72	-3,124,360.01	-12,072,181.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、 73	-19,478.65	-2,202,278.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		214,879,480.16	212,453,644.77
加：营业外收入	七、 74	463,258.85	245,819.46
减：营业外支出	七、 75	2,709,583.78	4,143,540.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		212,633,155.23	208,555,923.25
减：所得税费用	七、 76	29,408,172.57	27,022,056.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		183,224,982.66	181,533,866.53
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		183,224,982.66	181,533,866.53
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）		178,059,764.27	177,230,334.75
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,165,218.39	4,303,531.78
六、其他综合收益的税后净额		15,453,936.57	18,691,123.10
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		15,043,349.65	17,886,932.17
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		1,108,947.05	-5,893,035.74
（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	七、 77	1,108,947.05	-5,893,035.74
（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		13,934,402.60	23,779,967.91
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	七、 77		-6,854.77

(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	七、 77	13,934,402.60	23,786,822.68
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、 77	410,586.92	804,190.93
七、综合收益总额		198,678,919.23	200,224,989.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		193,103,113.92	195,117,266.92
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,575,805.31	5,107,722.71
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	二十、 2	0.44	0.44
(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、 2	0.44	0.44

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

公司负责人：李瑞强

主管会计工作负责人：施加山

会计机构负责人：陈伟

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、 4	1,052,427,402.03	1,049,932,018.53
减：营业成本	十九、 4	565,231,652.33	594,031,996.61
税金及附加		944,826.04	1,061,105.02
销售费用		157,481,910.84	151,344,269.61
管理费用		127,925,662.13	122,119,442.93
研发费用		53,338,716.29	70,048,954.11
财务费用		-5,501,779.36	-2,173,549.42
其中：利息费用		580,067.90	1,150,194.15
利息收入		1,836,826.35	347,413.51
加：其他收益		3,319,918.34	16,608,483.89
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、 5	6,286,883.68	5,060,541.27
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			
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）		13,054,679.10	2,789,148.36

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,682,853.27	-9,589,620.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,686.99	271,456.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		168,986,728.60	128,639,809.32
加：营业外收入		27,589.02	157,374.28
减：营业外支出		663,617.47	643,011.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		168,350,700.15	128,154,172.09
减：所得税费用		15,783,533.07	6,033,428.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		152,567,167.08	122,120,744.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		152,567,167.08	122,120,744.03
（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		2,516,340.00	-6,227,289.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		2,516,340.00	-6,227,289.81
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		2,516,340.00	-6,227,289.81
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		155,083,507.08	115,893,454.22
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：李瑞强

主管会计工作负责人：施加山

会计机构负责人：陈伟

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		2,173,346,176.89	2,083,250,329.80
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		15,933,301.20	108,676,764.58
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	74,297,951.04	31,349,198.90
经营活动现金流入小计		2,263,577,429.13	2,223,276,293.28
购买商品、接受劳务支付的现金		1,013,928,120.34	1,042,011,963.31
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		645,758,338.00	639,300,907.65
支付的各项税费		76,924,593.30	70,031,038.49
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	192,768,699.93	167,983,059.33
经营活动现金流出小计		1,929,379,751.57	1,919,326,968.78
经营活动产生的现金流量净额		334,197,677.56	303,949,324.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,785,296,062.60	2,869,105,193.01
取得投资收益收到的现金		23,033,064.36	10,401,909.31

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		329,537.82	4,155,167.98
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		50,533.33
投资活动现金流入小计		1,808,658,664.78	2,883,712,803.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,699,336.12	217,221,272.66
投资支付的现金		2,476,557,854.17	3,014,149,992.21
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		1,415,186.11
投资活动现金流出小计		2,593,257,190.29	3,232,786,450.98
投资活动产生的现金流量净额		-784,598,525.51	-349,073,647.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		328,938,256.19	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		22,450,000.00	52,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		351,388,256.19	52,000,000.00
偿还债务支付的现金		22,450,000.00	52,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,466,436.12	24,269,977.78
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	19,798,218.76	20,536,960.31
筹资活动现金流出小计		61,714,654.88	96,806,938.09
筹资活动产生的现金流量净额		289,673,601.31	-44,806,938.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		25,589,612.08	25,713,863.70
五、现金及现金等价物净增加额		-135,137,634.56	-64,217,397.24
加：期初现金及现金等价物余额		826,760,609.16	890,978,006.40
六、期末现金及现金等价物余额		691,622,974.60	826,760,609.16

公司负责人：李瑞强

主管会计工作负责人：施加山

会计机构负责人：陈伟

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022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		1,136,439,061.50	1,147,058,627.91
收到的税费返还		249,526.35	2,573,268.66
收到其他与经营活动有关的现金		967,413,730.32	710,013,334.94
经营活动现金流入小计		2,104,102,318.17	1,859,645,231.51
购买商品、接受劳务支付的现金		772,618,259.86	834,320,092.62
支付给职工及为职工支付的现金		112,205,104.17	110,926,884.73
支付的各项税费		16,064,503.94	12,313,287.14
支付其他与经营活动有关的现金		883,665,909.44	930,805,348.90
经营活动现金流出小计		1,784,553,777.41	1,888,365,613.39
经营活动产生的现金流量净额		319,548,540.76	-28,720,381.88
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,099,520,886.15	2,161,076,864.86
取得投资收益收到的现金		7,716,544.99	6,736,245.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,990,774.97	46,663.78
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			
投资活动现金流入小计		1,165,228,206.11	2,167,859,774.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,089,061.75	72,304,408.87
投资支付的现金		1,460,901,433.32	2,236,003,788.02
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			201,166.67
投资活动现金流出小计		1,508,990,495.07	2,308,509,363.56
投资活动产生的现金流量净额		-343,762,288.96	-140,649,589.21
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		328,938,400.00	
取得借款收到的现金			52,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		328,938,400.00	52,000,000.00
偿还债务支付的现金			52,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,809,400.00	24,269,977.78

支付其他与筹资活动有关的现金		12,549,040.00	13,896,000.00
筹资活动现金流出小计		31,358,440.00	90,165,977.78
筹资活动产生的现金流量净额		297,579,960.00	-38,165,977.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		683,644.99	2,357,245.80
五、现金及现金等价物净增加额		274,049,856.79	-205,178,703.07
加：期初现金及现金等价物余额		119,622,958.68	324,801,661.75
六、期末现金及现金等价物余额		393,672,815.47	119,622,958.68

公司负责人：李瑞强

主管会计工作负责人：施加山

会计机构负责人：陈伟

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年年末余额	400,200,000.00				850,805,977.19		6,636,831.17		52,015,186.57		655,243,495.55		1,964,901,490.48	10,803,155.03	1,975,704,645.51
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	400,200,000.00				850,805,977.19		6,636,831.17		52,015,186.57		655,243,495.55		1,964,901,490.48	10,803,155.03	1,975,704,645.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	16,000,000.00				302,262,794.08		15,043,349.65		15,256,716.71		143,993,647.56		492,556,508.00	5,575,805.31	498,132,313.31
(一)综合收益总额							15,043,349.65				178,059,764.27		193,103,113.92	5,575,805.31	198,678,919.23
(二)所有者投入和减少资本	16,000,000.00				302,262,794.08								318,262,794.08		318,262,794.08

2023 年年度报告

1. 所有者投入的普通股	16,000,000.00				311,608,643.40							327,608,643.40		327,608,643.40
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					-9,345,849.32							-9,345,849.32		-9,345,849.32
4. 其他														
(三) 利润分配								15,256,716.71		-34,066,116.71		-18,809,400.00		-18,809,400.00
1. 提取盈余公积								15,256,716.71		-15,256,716.71				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-18,809,400.00		-18,809,400.00		-18,809,400.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														

2023 年年度报告

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	416,200,000.00				1,153,068,771.27		21,680,180.82		67,271,903.28		799,237,143.11		2,457,457,998.48	16,378,960.34	2,473,836,958.82

项目	2022 年度														少数股东权 益	所有者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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													

2023 年年度报告

一、上年年末余额	400,200,000.00				849,033,087.64		- 11,250,101.00		39,803,112.17		514,237,235.20		1,792,023,334.01	5,695,432.32	1,797,718,766.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	400,200,000.00				849,033,087.64		- 11,250,101.00		39,803,112.17		514,237,235.20		1,792,023,334.01	5,695,432.32	1,797,718,766.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,772,889.55		17,886,932.17		12,212,074.40		141,006,260.35		172,878,156.47	5,107,722.71	177,985,879.18
（一）综合收益总额							17,886,932.17				177,230,334.75		195,117,266.92	5,107,722.71	200,224,989.63
（二）所有者投入和减少资本					1,772,889.55								1,772,889.55		1,772,889.55
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持															

2023 年年度报告

有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,772,889.55								1,772,889.55		1,772,889.55
4. 其他															
(三) 利润分配								12,212,074.40		-36,224,074.40			-24,012,000.00		-24,012,000.00
1. 提取盈余公积								12,212,074.40		-12,212,074.40					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-24,012,000.00			-24,012,000.00		-24,012,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															

2. 盈 余公积 转增资 本（或 股本）														
3. 盈 余公积 弥补亏 损														
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益														
5. 其 他综合 收益结 转留存 收益														
6. 其 他														
（五） 专项储 备														
1. 本 期提取														
2. 本 期使用														
（六） 其他														
四、本 期期末 余额	400,200,000.00			850,805,977.19		6,636,831.17	52,015,186.57	655,243,495.55		1,964,901,490.48	10,803,155.03	1,975,704,645.51		

公司负责人：李瑞强

主管会计工作负责人：施加山

会计机构负责人：陈伟

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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、上年年末余额	400,200,000.00				850,805,977.19		8,399,275.00		52,015,186.57	437,245,960.34	1,748,666,399.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,200,000.00				850,805,977.19		8,399,275.00		52,015,186.57	437,245,960.34	1,748,666,399.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,000,000.00				302,262,794.08		2,516,340.00		15,256,716.71	118,501,050.37	454,536,901.16
（一）综合收益总额							2,516,340.00			152,567,167.08	155,083,507.08
（二）所有者投入和减少资本	16,000,000.00				302,262,794.08						318,262,794.08
1. 所有者投入的普通股	16,000,000.00				311,608,643.40						327,608,643.40
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					-9,345,849.32						-9,345,849.32
4. 其他											
（三）利润分配									15,256,716.71	-34,066,116.71	-18,809,400.00
1. 提取盈余公积									15,256,716.71	-15,256,716.71	
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,809,400.00	-18,809,400.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	416,200,000.00				1,153,068,771.27		10,915,615.00		67,271,903.28	555,747,010.71	2,203,203,300.26

项目	2022 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、上年年末余额	400,200,000.00				849,033,087.64		14,626,564.81		39,803,112.17	351,349,290.71	1,655,012,055.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,200,000.00				849,033,087.64		14,626,564.81		39,803,112.17	351,349,290.71	1,655,012,055.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,772,889.55		-6,227,289.81		12,212,074.40	85,896,669.63	93,654,343.77
（一）综合收益总额							-6,227,289.81			122,120,744.03	115,893,454.22
（二）所有者投入和减少资本					1,772,889.55						1,772,889.55
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					1,772,889.55						1,772,889.55

4. 其他										
(三) 利润分配								12,212,074.40	-36,224,074.40	-24,012,000.00
1. 提取盈余公积								12,212,074.40	-12,212,074.40	
2. 对所有者（或股东）的分配									-24,012,000.00	-24,012,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	400,200,000.00				850,805,977.19		8,399,275.00	52,015,186.57	437,245,960.34	1,748,666,399.10

公司负责人：李瑞强

主管会计工作负责人：施加山

会计机构负责人：陈伟

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

北京诺禾致源科技股份有限公司（以下简称本公司、诺禾致源，包含子公司时简称本集团），前身为北京诺禾致源生物信息科技有限公司（以下简称：北京诺禾），是经北京市工商行政管理局昌平分局批准，由自然人李瑞强发起设立的有限责任公司，成立于2011年3月15日，营业期限至2031年3月14日，注册资本为人民币100万元，由李瑞强以货币出资，2011年3月15日由北京嘉信达盛会计师事务所有限公司出具京嘉验字C（2011）第86号验资报告。公司取得的营业执照编号为10114013682041，企业类型为有限责任公司（自然人投资或控股），注册地为北京，住所为北京市昌平区回龙观镇生命园路29号创新大厦B258室。企业办公地址为北京市朝阳区酒仙桥北路甲10号院301号楼。2020年1月20日，企业取得最新营业执照，营业期限变更为2011年3月15日至长期。

2012年5月15日，股东李瑞强同意将其在北京诺禾全部货币出资100万元中的3.5万元转让给蒋智，3.5万元转让给朱红梅，3万元转让周广宇；同意修改公司章程。同日，李瑞强分别与蒋智、朱红梅、周广宇签订《出资转让协议书》，约定：李瑞强将其持有的北京诺禾3.5万元出资额转让给蒋智，3.5万元出资额转让给朱红梅，3万元出资额转让给周广宇。就本次股权转让，北京诺禾于2012年5月16日办理完毕工商变更登记手续。

2013年5月10日，李瑞强和朱红梅签订《出资转让协议书》，约定：朱红梅将持有的北京诺禾3.5万元出资额转让给李瑞强。2013年5月29日，签署《北京诺禾致源生物信息科技有限公司章程修正案》，对公司章程作出相应修改。就本次股权转让，北京诺禾于2013年7月5日办理完毕工商变更登记手续。

2013年6月14日，李瑞强和周广宇签订《出资转让协议书》，约定：周广宇将持有的北京诺禾3万元出资额转让给李瑞强。2013年6月10日，签署《北京诺禾致源生物信息科技有限公司章程修正案》，对公司章程作出相应修改。就本次股权转让，北京诺禾于2013年9月24日办理完毕工商变更登记手续。

2013年12月25日，北京诺禾召开股东会并作出如下决议：同意增加新股东致源禾谷；同意注册资本增加至231.6万元，其中，李瑞强增资67.936万元，蒋智增资8.08万元，致源禾谷增资55.584万元；同意修改后的章程（章程修正案）。2014年1月6日，北京东财会计师事务所（普通合伙）出具东财验字[2014]第018号《验资报告》，就本次增资，北京诺禾于2014年1月7日办理完毕工商变更登记并取得新营业执照。

2014年8月28日，北京诺禾召开股东会并作出如下决议：注册资本变更为1,231.60万元，其中，致源禾谷出资295.584万元，蒋智出资61.58万元，李瑞强出资874.436万元同意修改后的章程（章程修正案）。根据前述股东会决议，北京诺禾签署了《北京诺禾致源生物信息科技有限公司章程修正案》，载明出资时间为2017年12月31日。就本次增资，北京诺禾于2014年9月3日办理完毕工商变更登记并取得新营业执照。

2015年5月25日，北京诺禾召开临时股东会并作出如下决议：根据公司章程关于股东出资的约定，同意以2014年末北京诺禾账面未分配利润1,000.00万元转为实收资本的形式完成各股东出资义务；同意修改后的章程（章程修正案）。章程修正案载明各个股东实缴注册资本的时间修改为2015年5月25日。2015年6月10日，北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司出具东鼎会字（2015）03-270号《验资报告书》，确认：截至2015年5月25日，北京诺禾按照2015年3月7日经北京东审鼎立国际会计师事务所有限公司审计的净资产，由税后未分配利润转增1,000.00万元注册资本。2015年6月11日，北京诺禾就本次实缴注册资本办理了工商备案并取得了北京工商局昌平分局核发的《备案通知书》。

2015年6月5日，北京诺禾召开股东会并作出如下决议：同意增加新股东诺禾禾谷；

同意致源禾谷将其持有的北京诺禾4%的股权（对应49.264万元出资额）转让给诺禾禾谷，其他股东放弃优先购买权；同意修改公司章程（章程修正案）。同日，致源禾谷和诺禾禾谷签订《出资转让协议书》，将致源禾谷持有的北京诺禾49.264万元出资额转让给诺禾禾谷，转让价格为49.264万元。就本次股权转让，北京诺禾于2015年6月11日办理完毕工商变更登记并取得新营业执照。

2016年1月4日，北京诺禾召开股东会并作出如下决议：同意增加新股东樊世彬和莫淑珍；原股东李瑞强将其持有的北京诺禾1.5%的股权分别转让给樊世彬0.75%和莫淑珍0.75%。就本次股权转让，北京诺禾于2016年3月1日办理完毕工商变更登记并取得新营业执照。

2016年5月27日，北京诺禾召开股东会并作出如下决议：同意股东李瑞强将其持有的北京诺禾1.2%的股权分别转让给樊世彬0.60%和莫淑珍0.60%。就本次股权转让，北京诺禾于2016年6月28日办理完毕工商变更登记并取得新营业执照。

2016年6月23日，北京诺禾召开临时股东会并作出如下决议：同意以2016年2月29日为基准日，全体股东作为股份公司发起人，北京诺禾整体变更为北京诺禾致源科技股份有限公司，以北京诺禾截至2016年2月29日止经审计后的净资产折合成股本4000万股（每股面值1元），整体变更设立的股份公司注册资本（股本）为人民币4,000.00万元，2016年7月7日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了XYZH/2016BJA20623号验资报告。公司于2016年7月14日办理完毕工商变更登记并取得新营业执照。

2016年7月30日，本公司召开临时股东会并作出如下决议：同意国投创新（北京）投资基金有限公司（以下简称“国投创新”）和北京国投协力股权投资基金（有限合伙）（以下简称“国投协力”）对本公司增资，增资后本公司注册资本（股本）为人民币4,242.4242万元。2017年5月9日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了XYZH/2017BJA20418号验资报告。本公司于2016年8月10日办理完毕工商变更登记并取得新营业执照。

2016年10月17日，本公司召开临时股东会并作出如下决议：同意引进战略投资者进行B轮融资，增资方为：成长拾贰号投资（深圳）合伙企业（有限合伙）（以下简称“招银十二号基金”）、深圳市招银共赢股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“招银共赢”）、国投先进制造产业投资基金（有限合伙）（以下简称“国投制造”）和上海方和投资中心（有限合伙）（以下简称“方和资本”），增资后本公司注册资本（股本）为人民币4,578.5547万元。2017年5月9日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了XYZH/2017BJA20419号验资报告。本公司于2016年11月15日办理完毕工商变更登记并取得新营业执照。

根据本公司2016年第四次临时股东会决议和修改后的章程规定，本公司以2016年11月30日为基准日，以总股本45,785,547股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增68.6274323股，共计转增314,214,453股，转增后本公司注册资本（股本）变更为360,000,000股，增加注册资本人民币314,214,453元，实收资本人民币314,214,453元。本公司于2016年12月9日办理完毕工商变更登记并取得新营业执照。

2020年4月，樊世彬、莫淑珍、成长拾贰号及诺禾致源、李瑞强签署《关于北京诺禾致源科技股份有限公司股份转让协议》，约定樊世彬、莫淑珍分别以57,791,158.06元将各自持有的诺禾致源4,245,881股股份转让给成长拾贰号。

2020年4月，致源禾谷、董龙、先进制造业基金及诺禾致源、李瑞强签署《关于北京诺禾致源科技股份有限公司股份转让协议》，约定致源禾谷以107,020,668.61元将其持有的诺禾致源7,862,743股股份转让给先进制造业基金。

前述股份转让均已按照相当事人签署的《关于北京诺禾致源科技股份有限公司股份转让协议》完成交割。根据上述股份转让修订的公司章程已于2020年5月经北京市昌平区市场监督管理局备案。

2020年5月，国投协力、中集资本、招商招银、服贸基金、建创中民、海河百川、诺禾致源及李瑞强签署《关于北京诺禾致源科技股份有限股权转让协议》，约定国投协力以50,000,000元将其持有的诺禾致源3,000,000股的股份转让给招商招银，国投协力以30,000,000元将其持有的诺禾致源1,800,000股的股份转让给海河百川，国投协力以18,843,267元将其持有的诺禾致源1,130,596股的股份转让给建创中民，国投协力以30,000,000元将其持有的诺禾致源1,800,000股的股份转让给服贸基金，国投协力以30,000,000元将其持有的诺禾致源1,800,000股的股份转让给中集资本。

前述股份转让均已按照相应当事人签署的《关于北京诺禾致源科技股份有限公司股份转让协议》完成交割。根据上述股份转让修订的公司章程已于2020年5月经北京市昌平区市场监督管理局备案。

2020年5月，国投创新、红杉安辰、诺禾致源及李瑞强签署《关于北京诺禾致源科技股份有限股权转让协议》，约定国投创新以158,843,267元将其持有的诺禾致源9,530,596股的股份转让给红杉安辰。

前述股份转让均已按照相应当事人签署的《关于北京诺禾致源科技股份有限公司股份转让协议》完成交割。根据上述股份转让修订的公司章程已于2020年5月经北京市昌平区市场监督管理局备案。

2021年4月，本公司首次公开发行人民币普通股（A股）并在科创板上市，股票简称“诺禾致源”，股票代码“688315”。发行价格12.76元/股，发行股票数量4,020万股，占发行后本公司总股本的10.04%，本次公开发行后总股本40,020万股。本公司于2021年5月14日办理完毕工商变更登记并取得新营业执照。

2023年10月12日，公司向特定对象发行股票募集资金人民币33,216万元，扣除相关费用后，增加注册资本金1,600万元，增加资本公积31,160.86万元，本次公开发行后总股本41,620万股。

统一社会信用代码为：9111011457125686XY。

本财务报表业经公司董事会于2024年4月12日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。本公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，无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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款核销	单个客户核销金额占累计核销比重 1%以上

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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值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，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

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) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

(2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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，调整留存收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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，本公司可以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（权益工具）。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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，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。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款	信用风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款	账龄组合	以其他应收款项的账龄作为信用风险特征

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

12. 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“11 金融工具”部分内容。

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

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“11 金融工具”部分内容。

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“11 金融工具”部分内容。

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

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“11 金融工具”部分内容。

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

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

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“11 金融工具”部分内容。

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

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“11 金融工具”部分内容。

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“11 金融工具”部分内容。

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

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

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“11 金融工具”部分内容。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、合同履行成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

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，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“11 金融工具”部分内容。

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

详见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“11 金融工具”部分内容。

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

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

18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除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。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19-32
运输设备	年限平均法	4	5	24

机器设备	年限平均法	5	5	19
房屋建筑物	年限平均法	20-50	5	2-5

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并于次月开始计提折旧。

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24. 生物资产

□适用 √不适用

25. 油气资产

□适用 √不适用

26. 无形资产**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率(%)	预计使用寿命的确定依据
软件、著作权、非专利技术	3-10 年	直线法	0.00	预计使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无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

(1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为在收益期内平均摊销。

29. 合同负债

√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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴费基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 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。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

本公司不存在以现金结算的股份支付及权益工具。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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，来判断从事交易时本公司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。

(2) 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

主要收入确认时间的确定分别为：

1) 检测服务：公司在每批次样本测序完成，发送完毕测序分析结果，取得客户结算确认依据，相关收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量，此时按照合同规定依据所提供的服务量及服务价格确认收入；

2) 设备和试剂销售：货物送至客户指定收货地点，完成货物交付并取得客户关于货物签收或验收的证据。

(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

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，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) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 类型

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，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的作为与收益相关的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。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，本公司将合同予以分拆，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。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采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

使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“27 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

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

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“11 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。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。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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：

- 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；
- 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。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 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	6%、8%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下表
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

本公司的子公司 NovogeneAIT Genomics Singapore Pte. Ltd.、诺禾致源国际控股（新加坡）有限公司注册于新加坡，其增值税税率为 8%。

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 (%)
北京诺禾致源科技股份有限公司	15%
天津诺禾致源生物信息科技有限公司	15%
北京诺禾致源生物科技有限公司	15%
天津诺禾医学检验所有限公司	15%
天津诺禾致源科技有限公司	25%
上海诺禾致源医学检验实验室有限公司	25%
南京诺禾致源生物科技有限公司	25%
北京诺禾致谷生物科技有限公司	15%
北京诺禾医学检验实验室有限公司	25%
广州诺禾医学检验所有限公司	25%
Novogene (HK) Company Limited	8.25%、16.50%
Novogene Corporation Inc.	联邦税税率 21% 及加州税率 8.84%，其他州平均税率 3.25%
Novogene (UK) Company Limited	第一季度 19%；第二季度-第四季度 25%
NovogeneAIT Genomics Singapore Pte. Ltd.	17%
诺禾致源国际控股（新加坡）有限公司	17%
NOVOGENE (NL) INTERNATIONAL HOLDING B.V.	20%
Novogene Netherlands B.V.	20%
Novogene Japan K.K.	34.79%
Novogene GmbH	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 增值税

1) 本公司的子公司天津诺禾致源生物信息科技有限公司，根据《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号）、《财政部国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》财税[2014]57号）规定，一般纳税人销售自产的用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品，可选择按照简易办法依照 3% 征收率计算缴纳增值税。

(2) 企业所得税

1) 本公司于 2019 年 12 月 2 日取得了高新企业认定，证书编号为 GR201911003824（有效期 3 年）；本公司自 2019 年至 2021 年所得税减按 15% 计缴。本公司于 2022 年 12 月 30 日取得了高新企业认定，新取得的证书编号为 GS202211000126（有效期 3 年）；2022 年度至 2024 年度所得税减按 15% 计缴。

2) 本公司的子公司天津诺禾致源生物信息科技有限公司于 2020 年 10 月 28 日取得高新技术企业证书，有效期三年，2020 年度至 2022 年度所得税减按 15% 计缴；2023 年 12 月 8 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号 GR202312001992，2023 年度至 2025 年度所得税减按 15% 计缴。

3) 本公司的子公司天津诺禾医学检验所有限公司于 2020 年 10 月 28 日，取得最新认定高新技术企业证书，证书编号：GR202012000491，有效期 3 年，2020 年度至 2022 年度所得税减按 15% 计缴；2023 年 12 月 8 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号 GR202312001992，2023 年度至 2025 年度所得税减按 15% 计缴。

4) 本公司的子公司北京诺禾致源生物科技有限公司于 2020 年 5 月 27 日取得编号为 20201101050093 的技术先进型服务企业证书（有效期 3 年），2020 年度至 2022 年度所得税减按 15% 计缴。2023 年 5 月 11 日，取得技术先进型服务企业证书，证书编号：20231101050014，有效期 3 年，2023 年度至 2025 年度所得税减按 15% 计缴。

5) 本公司的子公司 Novogene (HK) Company Limited, 根据香港特别行政区 2018 年 3 月 29 日修订通过《2018 年税务 (修订) (第 3 号) 条例》, 此修订条例旨在实施两级制利得税率, 自 2018/19 课税年度起降低法团及非法团业务首二百万元港币应评税利润的税率。利润总额在 200 万 HKD 内, 所得税税率为 8.25%, 超过部分, 所得税税率为 16.50%。

6) 本公司子公司北京诺禾致谷生物科技有限公司于 2023 年 5 月 11 日取得技术先进型服务企业证书, 证书编号: 20231101130001, 有效期 3 年, 2023 年度至 2025 年度所得税减按 15% 计缴。

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	689,749,822.09	826,508,952.89
其他货币资金	14,978,705.82	24,811,930.27
存放财务公司存款		
合计	704,728,527.91	851,320,883.16
其中: 存放在境外的款项总额	129,316,556.68	532,695,144.91

其他说明

本公司受限货币资金情况具体详见七、31 “所有权或使用权受限资产”。

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	826,916,983.34	191,149,845.62	/
其中:			
其他	826,916,983.34	191,149,845.62	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中:			
合计	826,916,983.34	191,149,845.62	/

其他说明:

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日, 公司持有的银行理财产品为非保本浮动收益型、低波动净值型理财产品, 可以随时赎回。

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	1,000,000.00	
商业承兑票据		
合计	1,000,000.00	

(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		1,000,000.00
商业承兑票据		
合计		1,000,000.00

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	385,275,091.17	490,684,908.81
1 年以内小计	385,275,091.17	490,684,908.81
1 至 2 年	183,250,986.44	115,371,702.64
2 至 3 年	45,322,907.06	20,799,899.66
3 至 4 年	5,828,534.63	9,395,684.10
4 年以上	2,146,794.23	2,903,802.51
合计	621,824,313.53	639,155,997.72

(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										
其中：										
按组合合计计提坏账准备	621,824,313.53	100.00	47,674,013.94	7.67	574,150,299.59	639,155,997.72	100.00	40,326,776.07	6.31	598,829,221.65
其中：										
信用组合	621,824,313.53	100.00	47,674,013.94	7.67	574,150,299.59	639,155,997.72	100.00	40,326,776.07	6.31	598,829,221.65
合计	621,824,313.53	/	47,674,013.94	/	574,150,299.59	639,155,997.72	/	40,326,776.07	/	598,829,221.65

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	385,275,091.17	11,558,252.61	3.00
1 至 2 年	183,250,986.44	21,990,118.37	12.00
2 至 3 年	45,322,907.06	9,064,581.41	20.00
3 至 4 年	5,828,534.63	2,914,267.32	50.00
4 年以上	2,146,794.23	2,146,794.23	100.00
合计	621,824,313.53	47,674,013.94	

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见“第十节财务报告五、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

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用组合	40,326,776.07	15,946,551.72	327,616.90	8,540,931.34	-269,234.39	47,674,013.94
合计	40,326,776.07	15,946,551.72	327,616.90	8,540,931.34	-269,234.39	47,674,013.94

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,540,931.34

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	检测费	547,500.00	无法收回	内部清查	否
客户 2	检测费	519,283.00	无法收回	内部清查	否
客户 3	检测费	500,000.00	无法收回	内部清查	否
客户 4	设备款	428,655.74	无法收回	内部清查	否
客户 5	检测费	289,431.00	无法收回	内部清查	否
客户 6	检测费	272,485.00	无法收回	内部清查	否
客户 7	设备款	244,106.00	无法收回	内部清查	否
客户 8	检测费	237,738.00	无法收回	内部清查	否
客户 9	检测费	235,560.00	无法收回	内部清查	否
客户 10	检测费	230,000.00	无法收回	内部清查	否
客户 11	检测费	199,100.00	无法收回	内部清查	否
客户 12	设备款	180,878.00	无法收回	内部清查	否
客户 13	检测费	169,000.00	无法收回	内部清查	否
客户 14	检测费	162,000.00	无法收回	内部清查	否
客户 15	检测费	152,189.76	无法收回	内部清查	否
客户 16	检测费	141,953.00	无法收回	内部清查	否
客户 17	检测费	136,413.96	无法收回	内部清查	否
客户 18	检测费	125,841.20	无法收回	内部清查	否
客户 19	检测费	104,696.00	无法收回	内部清查	否
客户 20	检测费	102,807.00	无法收回	内部清查	否
客户 21	检测费	100,854.21	无法收回	内部清查	否
客户 22	检测费	98,725.00	无法收回	内部清查	否
客户 23	检测费	89,300.00	无法收回	内部清查	否
客户 24	检测费	89,000.00	无法收回	内部清查	否
客户 25	检测费	88,200.00	无法收回	内部清查	否
客户 26	检测费	85,728.00	无法收回	内部清查	否
合计	/	5,531,444.87	/	/	/

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
客户 1	72,550,934.25		72,550,934.25	11.67	9,071,286.12
客户 2	24,289,074.99		24,289,074.99	3.91	2,914,689.00
客户 3	21,301,085.59		21,301,085.59	3.43	4,260,217.12
客户 4	15,539,257.39		15,539,257.39	2.50	1,864,710.89
客户 5	10,720,290.14		10,720,290.14	1.72	361,736.17
合计	144,400,642.36		144,400,642.36	23.23	18,472,639.30

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,070,720.00	996,000.00
合计	1,070,720.00	996,000.00

(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

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
银行承兑汇票	700,000.00	
合计	700,000.00	

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	996,000.00	4,225,120.00	4,150,400.00		1,070,720.00	
合计	996,000.00	4,225,120.00	4,150,400.00		1,070,720.00	

(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	46,169,900.59	95.26	38,924,565.80	95.67
1至2年	2,147,232.68	4.43	469,844.43	1.15
2至3年	22,815.72	0.05	1,295,192.64	3.18
3年以上	124,895.08	0.26	1,100.00	
合计	48,464,844.07	100.00	40,690,702.87	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：

公司超过1年的预付款，主要系预付的尚未到货的存货或服务款。

(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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	14,151,171.92	29.20
供应商 2	11,393,410.01	23.51
供应商 3	4,499,327.67	9.28
供应商 4	2,118,978.10	4.37
供应商 5	1,751,309.37	3.61
合计	33,914,197.07	69.97

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

(3). 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		
其他应收款	7,747,380.28	15,728,821.31
合计	7,747,380.28	15,728,821.31

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息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

(5). 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利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

(6). 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	4,598,535.16	13,137,076.10
1年以内小计	4,598,535.16	13,137,076.10
1至2年	2,887,056.18	1,285,864.17
2至3年	745,599.89	1,957,297.77
3年以上	5,090,963.81	4,023,229.33
合计	13,322,155.04	20,403,467.37

(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
投标保证金	341,938.87	1,665,711.50
履约保证金	9,856,957.34	15,282,529.56
押金及其他	2,915,711.89	2,440,033.01
备用金	207,546.94	1,015,193.30
合计	13,322,155.04	20,403,467.37

(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)	
2023年1月1日余额	4,674,646.06			4,674,646.06
2023年1月1日余额 在本期	4,674,646.06			4,674,646.06
--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	917,136.21			917,136.21
本期转回	23,381.92			23,381.92

本期转销				
本期核销				
其他变动	-6,374.41			-6,374.41
2023年12月31日余额	5,574,774.76			5,574,774.76

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

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	
信用组合	4,674,646.06	917,136.21	23,381.92		-6,374.41	5,574,774.76
合计	4,674,646.06	917,136.21	23,381.92		-6,374.41	5,574,774.76

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
客户 1	3,040,160.00	22.82	履约保证金	3 年以上	3,040,160.00
客户 2	696,427.84	5.23	押金及其他	1 年以内 33.831418 万, 1-2 年 34.503212 万, 2-3 年 1.308154 万	40,502.66
客户 3	593,717.25	4.46	履约保证金	1 年以内 59.371725 万	5,937.17
客户 4	589,177.00	4.42	履约保证金	1 年以内 51.3977 万; 1-2 年 7.52 万	12,659.77
客户 5	530,600.00	3.98	履约保证金	1 年以内 53.06 万	5,306.00
合计	5,450,082.09	40.91	/	/	3,104,565.60

(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	77,520,686.48	157,952.19	77,362,734.29	115,323,480.36	463,323.78	114,860,156.58
库存商品	24,740,679.73	2,462,856.34	22,277,823.39	13,467,099.36	441,521.65	13,025,577.71
周转材料	12,116,939.82	165,997.06	11,950,942.76	9,875,660.50	458,649.54	9,417,010.96
合同履约成本	66,623,779.64		66,623,779.64	59,459,746.98		59,459,746.98
发出商品	3,298,566.68		3,298,566.68	331,866.73		331,866.73
合计	184,300,652.35	2,786,805.59	181,513,846.76	198,457,853.93	1,363,494.97	197,094,358.96

(2). 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	463,323.78	346,610.23		651,981.82		157,952.19
库存商品	441,521.65	2,751,916.00		730,581.31		2,462,856.34
周转材料	458,649.54	25,833.79		318,486.27		165,997.06
合计	1,363,494.97	3,124,360.02		1,701,049.40		2,786,805.59

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 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

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11. 持有待售资产

适用 不适用

12. 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

(7). 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(8). 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
合同取得成本		291,655.65
待抵扣进项税	46,761,822.63	12,516,566.48

预缴所得税	5,041,030.70	4,683,248.05
大额存单	96,757,693.33	103,880,819.44
再融资发行费用		836,283.02
预缴房产税		47,150.75
预付服务费	25,086,870.61	
合计	173,647,417.27	122,255,723.39

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

适用 不适用

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

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其他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). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16. 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备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	本期增减变动								期末余额	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											
NOVOGENE N HEALTH (THAILAND) COMPANY LIMITED	7,613,470.89			-766,642.29					269,740.87	7,116,569.47	
小计	7,613,470.89			-766,642.29					269,740.87	7,116,569.47	
合计	7,613,470.89			-766,642.29					269,740.87	7,116,569.47	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

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

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					
国投招商投资管理有限公司	13,543,900.00			3,557,800.00			17,101,700.00	1,693,980.00	15,598,700.00		作为公司金融战略布局投资单位,公司是非交易目的的持有
北京睿持科技发展有限公司	1,363,900.00			85,600.00			1,449,500.00			1,550,500.00	作为公司金融战略布局投资单位,公司是非交易目的的持有
北京酷搏科技有限公司	2,818,900.00				1,681,000.00		1,137,900.00			2,862,100.00	作为公司金融战略布局投资单位,公司是非交易目的的持有
北京诺禾心康基因科技有限公司	1,612,100.00			670,400.00			2,282,500.00		1,282,500.00		作为公司金融战略布局投资单位,公司是非交易目的的持有
20n Bio Limited	1,389,200.00				1,389,200.00					1,044,690.00	作为公司金融战略布局投资单位,公司是非交易目的的持有
北京哲源科技有限责任公司	10,045,700.00			327,600.00			10,373,300.00		373,300.00		作为公司金融战略布局投资单位,公司是非交易目的的持有
合计	30,773,700.00			4,641,400.00	3,070,200.00		32,344,900.00	1,693,980.00	17,254,500.00	5,457,290.00	/

(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入当期损益的金融资产	157,420,507.07	156,993,920.89
其中：权益工具投资	157,420,507.07	156,993,920.89
合计	157,420,507.07	156,993,920.89

其他说明：

□适用 √不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	38,652,778.10			38,652,778.10
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	38,652,778.10			38,652,778.10
(1) 处置				
(2) 其他转出	38,652,778.10			38,652,778.10
4. 期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,349,075.73			4,349,075.73
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额	4,349,075.73			4,349,075.73
(1) 处置				
(2) 其他转出	4,349,075.73			4,349,075.73
4. 期末余额				
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值				
2. 期初账面价值	34,303,702.37			34,303,702.37

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

(9). 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	679,881,094.45	669,330,193.42
固定资产清理		
合计	679,881,094.45	669,330,193.42

其他说明：

□适用 √不适用

(10). 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	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	390,145,324.89	627,609,041.94	2,586,139.43	85,365,589.94	1,105,706,096.20
2. 本期增加金额	38,757,496.60	102,978,945.88		2,097,692.61	143,834,135.09
（1）购置		87,790,701.14		1,223,880.99	89,014,582.13
（2）在建工程转入	104,718.50	7,466,269.50		562,718.63	8,133,706.63
（3）企业合并增加					
（4）汇率影响		7,721,975.24		311,092.99	8,033,068.23
（5）投资性房地产转入	38,652,778.10				38,652,778.10
3. 本期减少金额		58,523,485.78	83,546.74	6,203,057.06	64,810,089.58
（1）报废		38,199,467.11		6,040,701.55	44,240,168.66
（2）对外出售		18,320,518.83	83,546.74	162,355.51	18,566,421.08
（3）转在		2,003,499.84			2,003,499.84

建工程					
4. 期末余额	428,902,821.49	672,064,502.04	2,502,592.69	81,260,225.49	1,184,730,141.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	38,768,967.08	324,392,829.59	2,243,553.56	62,507,395.87	427,912,746.10
2. 本期增加金额	15,050,298.91	104,996,156.88	88,253.31	8,887,440.40	129,022,149.50
(1) 计提	10,701,223.18	100,512,141.81	88,253.31	8,619,887.29	119,921,505.59
(2) 投资性房地产转入	4,349,075.73				4,349,075.73
(3) 汇率影响		4,484,015.07		267,553.11	4,751,568.18
3. 本期减少金额		47,263,835.76	79,369.40	5,848,440.47	53,191,645.63
(1) 报废		35,633,390.29		5,716,665.06	41,350,055.35
(2) 出售		11,274,025.90	79,369.40	131,775.41	11,485,170.71
(3) 转在建工程		356,419.57			356,419.57
4. 期末余额	53,819,265.99	382,125,150.71	2,252,437.47	65,546,395.80	503,743,249.97
三、减值准备					
1. 期初余额		8,463,156.68			8,463,156.68
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		7,357,359.39			7,357,359.39
(1) 报废		7,357,359.39			7,357,359.39
4. 期末余额		1,105,797.29			1,105,797.29
四、账面价值					
1. 期末账面价值	375,083,555.50	288,833,554.04	250,155.22	15,713,829.69	679,881,094.45
2. 期初账面价值	351,376,357.81	294,753,055.67	342,585.87	22,858,194.07	669,330,193.42

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(11). 固定资产清理

□适用 √不适用

22. 在建工程

(12). 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	34,310,664.97	16,497,509.87
工程物资		
合计	34,310,664.97	16,497,509.87

其他说明:

□适用 √不适用

(13). 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
2023 年信息化项目	354,320.67		354,320.67			
2021 年信息化项目				1,404,955.00		1,404,955.00
自动化产线项目				14,132,198.44		14,132,198.44
产能扩增项目	10,153,076.27		10,153,076.27	331,360.00		331,360.00
2022 年信息化项目				628,996.43		628,996.43
在安装设备	23,803,268.03		23,803,268.03			
合计	34,310,664.97		34,310,664.97	16,497,509.87		16,497,509.87

(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
2021 年信息化项目	4,246,485.85	1,404,955.00	258,468.07		1,663,423.07		100.00	100.00%				自筹资金
2022 年信息化项目	5,315,914.84	628,996.43	92,655.59		721,652.02		100.00	100.00%				自筹资金
2023 年信息化项目	4,909,870.00		2,190,640.65		1,836,319.98	354,320.67	44.62	44.62%				自筹资金
产能扩增项目	10,161,310.00	331,360.00	9,584,553.32		-237,162.95	10,153,076.27	97.58	97.58%				自筹资金、募集资金
装修工程	780,000.00		707,535.60	519,592.03	187,943.57		100.00	100.00%				自筹资金
自动化产线项目	76,537,057.71	14,132,198.44	1,069,632.37	7,614,114.60	7,587,716.21		100.00	100.00%				自筹资金、募集资金
在安装设备	24,000,000.00		23,811,764.82		8,496.79	23,803,268.03	99.22	99.22%				自筹资金、募集资金
合计	125,950,638.40	16,497,509.87	37,715,250.42	8,133,706.63	11,768,388.69	34,310,664.97	/	/			/	/

(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

本期其他减少中转入无形资产涉及 3,284,959.10 元；转入长期待摊费用涉及 1,438,291.04 元；转入存货、费用及汇兑损益涉及 7,045,138.55 元（主要系产线组装完成后拟对外销售）。

(14). 工程物资

(1). 工程物资情况

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

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

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

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：

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	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	73,856,608.38	6,879,567.71	80,736,176.09
2. 本期增加金额	10,310,086.06	4,499,878.66	14,809,964.72
(1) 新增租赁	8,938,210.93	4,499,878.66	13,438,089.59
(2) 重估调整	1,371,875.13		1,371,875.13
3. 本期减少金额	15,893,974.44	6,676,539.81	22,570,514.25
(1) 使用权资产到期转出	11,793,884.17		11,793,884.17
(2) 变更	4,100,090.27	6,676,539.81	10,776,630.08
4. 期末余额	68,272,720.00	4,702,906.56	72,975,626.56
二、累计折旧			
1. 期初余额	30,259,117.45	4,617,011.67	34,876,129.12
2. 本期增加金额	18,343,200.21	1,966,513.81	20,309,714.02
(1) 计提	17,760,151.46	1,966,513.81	19,726,665.27
(2) 重估调整	583,048.75		583,048.75
3. 本期减少金额	12,700,826.17	5,381,907.17	18,082,733.34
(1) 处置			

(2) 使用权资产到期转出	11,793,884.17		11,793,884.17
(3) 变更	906,942.00	5,381,907.17	6,288,849.17
4. 期末余额	35,901,491.49	1,201,618.31	37,103,109.80
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	32,371,228.51	3,501,288.25	35,872,516.76
2. 期初账面价值	43,597,490.93	2,262,556.04	45,860,046.97

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：
无

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：
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	软件	著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额			2,830,188.68	55,468,133.75	12,651,528.14	70,949,850.57
2. 本期增加金额				3,324,465.02		3,324,465.02

(1) 购置				-37,743.89		-37,743.89
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				3,284,959.10		3,284,959.10
(5) 汇率影响				77,249.81		77,249.81
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额			2,830,188.68	58,792,598.77	12,651,528.14	74,274,315.59
二、累计摊销						
1. 期初余额			94,339.62	20,111,125.14	316,288.20	20,521,752.96
2. 本期增加金额			283,018.86	6,007,789.64	1,265,152.80	7,555,961.30
(1) 计提			283,018.86	5,956,453.94	1,265,152.80	7,504,625.60
(2) 汇率影响				51,335.70		51,335.70
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额			377,358.48	26,118,914.78	1,581,441.00	28,077,714.26
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			2,452,830.20	32,673,683.99	11,070,087.14	46,196,601.33
2. 期初账面价值			2,735,849.06	35,357,008.61	12,335,239.94	50,428,097.61

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是 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、 商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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
流程优化项目	1,450,024.20	1,250,347.47	1,097,550.20		1,602,821.47
装修工程	7,320,820.84	807,378.90	4,244,495.20	-30,637.72	3,914,342.26
合计	8,770,845.04	2,057,726.37	5,342,045.40	-30,637.72	5,517,163.73

其他说明：

其他减少主要系汇率变动导致。

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	52,192,096.58	8,291,930.76	48,834,416.01	7,597,774.01
内部交易未实现利润	1,221,971.66	183,045.41	5,640,613.82	852,042.89
可抵扣亏损				
递延政府补贴	767,078.78	115,061.82	475,560.29	71,334.04
股份支付			9,062,170.15	1,414,700.51
预收款项及其他	21,441,380.60	5,395,338.61	33,405,622.68	8,508,566.99
租赁负债	46,467,680.27	8,897,239.18	63,329,824.18	12,676,570.74
合计	122,090,207.89	22,882,615.78	160,748,207.13	31,120,989.18

(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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	12,841,900.00	1,926,285.00	9,881,500.00	1,482,225.00
固定资产折旧	82,320,780.10	17,254,875.91	94,874,256.09	17,512,094.51
金融资产公允价值变动	15,664,313.47	2,349,647.02	7,793,993.86	1,169,099.08
使用权资产	40,884,462.62	7,946,558.03	61,348,685.60	12,277,761.52
合计	151,711,456.19	29,477,365.96	173,898,435.55	32,441,180.11

(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	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-18,103,732.62	4,778,883.16	-21,483,666.39	9,637,322.79
递延所得税负债	-18,103,732.62	11,373,633.34	-21,483,666.39	10,957,513.72

(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		

可抵扣亏损	171,842,985.28	122,488,344.27
减值准备	4,947,661.56	5,993,657.77
股份支付		283,679.17
租赁负债	134,898.98	
合计	176,925,545.82	128,765,681.21

(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		2,683,436.52	
2027 年	544,545.56	12,107,859.80	
2028 年	9,949,360.20		
2029 年		57,021.84	
2030 年	4,577.21	230,564.37	
2031 年	22,424,895.34	19,702,882.98	
2032 年	72,907,039.64	72,527,970.07	
2033 年	52,762,189.44		
无期限	13,250,377.89	15,178,608.69	
合计	171,842,985.28	122,488,344.27	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
大额存单	62,295,000.00		62,295,000.00			
预付服务费	9,447,033.95		9,447,033.95			
合计	71,742,033.95		71,742,033.95			

其他说明：

无

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	13,105,553.31	13,105,553.31	其他	到期前使用受限	24,560,274.00	24,560,274.00	其他	到期前使用受限
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
合计	13,105,553.31	13,105,553.31	/	/	24,560,274.00	24,560,274.00	/	/

其他说明：

无

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
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
银行承兑汇票	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

36、 应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	156,049,232.93	122,773,822.99
1 至 2 年	2,797,689.02	8,687,667.87
2 至 3 年	100,758.42	98,097.22

3 年以上	24,852.35	94,374.78
合计	158,972,532.72	131,653,962.86

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√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 1	741,167.81	供应商尚未开具发票
供应商 2	607,563.79	供应商尚未开具发票
供应商 3	378,684.98	供应商尚未开具发票
供应商 4	230,000.00	供应商尚未开具发票
合计	1,957,416.58	/

其他说明

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

□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
检测服务费	754,971,408.46	723,985,248.67
合计	754,971,408.46	723,985,248.67

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,769,924.62	600,046,159.52	596,693,741.96	64,122,342.18
二、离职后福利-设定提存计划	919,623.87	40,316,629.56	40,217,307.81	1,018,945.62
三、辞退福利		3,229,867.47	3,180,774.40	49,093.07
四、一年内到期的其他福利				
合计	61,689,548.49	643,592,656.55	640,091,824.17	65,190,380.87

(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	52,195,458.99	461,621,056.12	464,273,059.40	49,543,455.71
二、职工福利费		10,448,393.93	10,448,393.93	
三、社会保险费	912,569.16	42,246,900.86	42,159,640.83	999,829.19
其中：医疗保险费	665,242.63	28,953,885.49	29,005,008.06	614,120.06
工伤保险费	31,908.13	981,673.08	972,851.68	40,729.53
生育保险费		698,644.78	697,140.14	1,504.64
其他	215,418.40	11,612,697.51	11,484,640.95	343,474.96
四、住房公积金	2,026.77	24,661,911.67	24,660,230.22	3,708.22
五、工会经费和职工教育经费	5,878,913.94	6,430,629.39	5,233,272.74	7,076,270.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,780,955.76	54,637,267.55	49,919,144.84	6,499,078.47
合计	60,769,924.62	600,046,159.52	596,693,741.96	64,122,342.18

(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	887,607.81	39,093,103.65	39,003,527.15	977,184.31
2、失业保险费	32,016.06	1,223,525.91	1,213,780.66	41,761.31
3、企业年金缴费				
合计	919,623.87	40,316,629.56	40,217,307.81	1,018,945.62

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	64,648,227.09	63,827,656.60
企业所得税	7,906,673.88	14,982,893.62
个人所得税	525,201.30	730,023.63
城市维护建设税	189,329.68	411,271.76
教育费附加	113,597.81	208,715.84
地方教育费附加	75,731.87	139,143.89
土地使用税	998.79	499.40
海外税金	234,481.30	1,176,452.06
房产税	99,404.38	
印花税	81,922.64	
合计	73,875,568.74	81,476,656.80

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	11,183,720.85	9,634,241.60
合计	11,183,720.85	9,634,241.60

其他说明：
 适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

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
押金	9,338,466.11	930,236.62
个人费用报销	514,394.54	725,636.21
社保费用		182,445.15
投资款		5,599,917.13
食堂费用	478,934.00	1,097,490.00
装修款	14,000.00	
其他	837,926.20	1,098,516.49
合计	11,183,720.85	9,634,241.60

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
员工 1	50,000.00	政府对优秀人才的补贴，员工尚未发生相关支出
合计	50,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

42、 持有待售负债

适用 不适用

43、 1 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
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	24,390,863.70	21,133,613.71
合计	24,390,863.70	21,133,613.71

其他说明：

无

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,938,457.66	3,293,790.75
合计	1,938,457.66	3,293,790.75

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

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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
租赁付款额	42,734,349.39	51,889,120.38
减：未确认融资费用	-1,554,876.93	-2,612,908.23
减：一年内到期的租赁负债	-24,390,863.70	-21,133,613.71
合计	16,788,608.76	28,142,598.44

其他说明：

无

48、 长期应付款**(15). 项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(16). 长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

(17). 专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
预计复原成本	126,985.97	131,741.41	租赁形成
合计	126,985.97	131,741.41	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	475,560.29	550,000.00	258,481.51	767,078.78	
合计	475,560.29	550,000.00	258,481.51	767,078.78	/

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	400,200,000.00	16,000,000.00				16,000,000.00	416,200,000.00

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）	841,460,127.87	311,608,643.40		1,153,068,771.27
其他资本公积	9,345,849.32		9,345,849.32	
合计	850,805,977.19	311,608,643.40	9,345,849.32	1,153,068,771.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-资本溢价增加系公司 2023 年 10 月向特定对象发行股票募集资金人民币 332,160,000.00 元，扣除保荐承销费、专项审计费、验资费、评估费及律师费等发行费用（不含增值税）共计 4,551,356.60 元后，实际募集资金净额 327,608,643.40 元，其中增加注册资本人民币 16,000,000.00 元，增加资本公积 311,608,643.40 元。本期其他资本公积减少 9,345,849.32 元，主要系公司股权激励计划未达到第三个归属期的行权条件，本期将 2021 年、2022 年度计提的第三个归属期的股份支付金额全部冲销，总金额 9,345,849.32 元。

56、 库存股

适用 不适用

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	8,733,529.07	1,553,007.05			444,060.00	1,108,947.05		9,842,476.12
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	8,733,529.07	1,553,007.05			444,060.00	1,108,947.05		9,842,476.12
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	-2,096,697.90	14,344,989.52				13,934,402.60	410,586.92	11,837,704.70
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-6,798.03							-6,798.03
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								
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	-2,089,899.87	14,344,989.52				13,934,402.60	410,586.92	11,844,502.73
其他综合收益合计	6,636,831.17	15,897,996.57			444,060.00	15,043,349.65	410,586.92	21,680,180.82

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	52,015,186.57	15,256,716.71		67,271,903.28
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	52,015,186.57	15,256,716.71		67,271,903.28

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	上期
调整前上期末未分配利润	655,243,495.55	514,237,235.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	655,243,495.55	514,237,235.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	178,059,764.27	177,230,334.75
减：提取法定盈余公积	15,256,716.71	12,212,074.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,809,400.00	24,012,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	799,237,143.11	655,243,495.55

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 0.00 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	1,997,501,624.29	1,142,737,388.07	1,924,775,981.56	1,072,464,965.32
其他业务	4,606,077.10	3,816,486.53	858,157.10	491,171.70
合计	2,002,107,701.39	1,146,553,874.60	1,925,634,138.66	1,072,956,137.02

(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	本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	2,002,107,701.39	1,146,553,874.60	2,002,107,701.39	1,146,553,874.60
生命科学基础科研服务	635,638,550.12	282,974,711.62	635,638,550.12	282,974,711.62
医学研究与技术服务	269,250,588.01	148,406,655.09	269,250,588.01	148,406,655.09
测序平台服务	952,578,828.46	602,447,526.60	952,578,828.46	602,447,526.60
其他	140,033,657.70	108,908,494.76	140,033,657.70	108,908,494.76
其他业务	4,606,077.10	3,816,486.53	4,606,077.10	3,816,486.53
按经营地区分类	2,002,107,701.39	1,146,553,874.60	2,002,107,701.39	1,146,553,874.60
中国大陆	1,016,743,472.29	591,271,924.14	1,016,743,472.29	591,271,924.14
港澳台及海外	985,364,229.10	555,281,950.46	985,364,229.10	555,281,950.46
按销售渠道分类	2,002,107,701.39	1,146,553,874.60	2,002,107,701.39	1,146,553,874.60
直销	2,002,107,701.39	1,146,553,874.60	2,002,107,701.39	1,146,553,874.60
合计	2,002,107,701.39	1,146,553,874.60	2,002,107,701.39	1,146,553,874.60

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62. 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	977,779.89	1,728,721.03
教育费附加	419,048.54	740,929.24
房产税	1,619,277.41	1,370,204.85
土地使用税	15,641.62	13,311.11
车船使用税	1,500.00	1,829.01
印花税	1,292,910.68	1,789,225.10
地方教育费附加	279,365.70	493,952.82
其他费用	11,172.89	59,337.71
合计	4,616,696.73	6,197,510.87

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	276,372,772.60	259,213,005.78
广告与业务宣传费	59,967,326.68	28,589,527.23
业务招待费	7,715,418.77	11,270,858.44
服务费	9,475,918.12	11,104,998.68
差旅费	11,282,736.73	4,918,937.08
物流费用	1,975,658.15	2,480,924.93
交通费	5,592,420.62	2,935,786.96
办公费	3,647,682.90	5,351,369.44
折旧及摊销	4,199,725.49	4,444,004.69
股份支付	-1,958,106.58	243,218.66
其他	819,243.00	1,091,612.89
合计	379,090,796.48	331,644,244.78

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	128,913,361.14	116,149,512.77
折旧及摊销费	19,760,849.76	22,446,145.16
租赁费	1,469,637.31	1,281,981.12
咨询费	19,236,972.35	18,372,189.27
办公用品	3,818,468.01	3,385,179.21
差旅及交通费	4,956,600.37	3,031,034.16
股份支付	-5,173,972.79	773,722.65
技术服务费	760,048.19	2,180,090.57
业务招待费	943,487.12	1,248,146.91
其他费用	2,928,735.05	3,367,452.47
合计	177,614,186.51	172,235,454.29

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
PacBio、S5XL 及蛋白质谱平台的生产工艺研发与稳定性优化项目	1,280,509.64	2,106,324.81
动植物基因组数据库建设重大专项	451,515.94	7,911,363.37

肺癌、结直肠癌靶向基因检测试剂盒研发及注册项目	907,302.38	775,850.95
基因 PCR 平台的医学产品开发		443,990.84
基于 illumina 测序平台的高通量新生儿遗传病基因筛查产品开发项目	3,511,725.63	4,610,862.65
基于 S5XL 测序平台的微生物 16S 扩增子实验流程研发及产品开发项目		95,239.91
基于二代测序的分子标记验证技术流程开发及分子标记数据库搭建		130,336.72
基于二代测序平台靶向用药检测产品的实验流程开发及信息分析流程优化项目	11,345,054.09	15,979,233.28
基于二代测序平台的病原检测产品实验流程开发及信息分析流程优化项目	3,062,136.29	2,860,310.20
基于二代测序平台的建库测序流程优化及信息分析流程优化项目	20,513,267.89	18,229,134.78
基于二代和三代测序平台的科技服务新产品开发项目	14,410,263.54	10,891,490.64
科技服务产品售后工具及分析解读平台的搭建项目		355,824.07
生信自动化流程研发项目	18,166,705.26	17,155,537.09
适用于循环肿瘤 DNA 变异检测的 3D 数字 PCR 仪及其配套试剂的开发及性能优化项目		144,751.85
复杂及微量生物样本核酸适用于高通量测序的建库方法开发及稳定性优化项目	11,930,610.79	
新型冠状病毒及其他病原微生物检测产品研发及注册项目	3,557,491.62	2,811,947.43
依托于新试剂替代及高性能自动化工作站的二代测序样本制备及建库成本优化项目	869,714.32	20,132,827.99
质量管理体系的探索与建设		222,055.78
智能交付中心建设专项	90,238.31	495,210.70
中国人群众体基因组数据库建设重大专项		357,294.77
转录调控及三维基因组新产品实验流程开发及信息分析优化项目	15,816,258.04	14,396,652.86
代谢物生化和高通量靶向代谢组的方法开发	2,533,750.31	2,125,064.57
外泌体、FFPE 及 ctDNA 等复杂及微量样本前处理及实验流程开发及性能优化项目	7,386,455.64	60,873.59
基于二代测序平台的高通量血液病基因捕获及检测产品开发项目	1,008,634.58	152,033.72
自研产线研发升级专项	7,340,537.04	3,121,337.43
合计	124,182,171.31	125,565,550.00

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,128,013.74	2,148,492.35
减：利息收入	-5,188,748.94	-1,543,201.51
汇兑损益	-13,211,373.19	-11,779,758.56
手续费及其他	1,415,864.32	1,765,090.28
合计	-14,856,244.07	-9,409,377.44

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	3,936,024.35	11,307,574.86
进项税加计抵减	25,343,349.35	14,702,441.98
代扣个人所得税手续费	321,559.61	192,346.05
合计	29,600,933.31	26,202,362.89

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	-766,642.29	-66,695.64
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,693,980.00	1,846,500.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,181,992.61	5,980,851.65
其他	5,171,885.18	2,589,861.11
合计	22,281,215.50	10,350,517.12

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	3,679,133.56	2,175,320.87
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-5,931,494.27	-8,570,120.63
合计	-2,252,360.71	-6,394,799.76

其他说明：

无

71、 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	15,618,934.82	27,278,632.45
其他应收款坏账损失	893,754.29	2,595,962.82
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		
财务担保相关减值损失		
合计	16,512,689.11	29,874,595.27

其他说明：

无

72、 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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,124,360.01	3,609,024.42
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		8,463,156.68
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	3,124,360.01	12,072,181.10

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-52,933.22	-2,202,278.25
使用权资产处置	33,454.57	
合计	-19,478.65	-2,202,278.25

其他说明：

无

74、 营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,986.71	19,814.16	2,986.71
其中：固定资产处置利得	2,986.71	19,814.16	2,986.71
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	460,272.14	226,005.30	460,272.14
合计	463,258.85	245,819.46	463,258.85

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	2,295,332.35	3,122,391.40	2,295,332.35
其中：固定资产处置损失	2,295,332.35	3,122,391.40	2,295,332.35
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	381,851.57	580,000.00	381,851.57
流动资产毁损报废损失		222,750.26	
其他	32,399.86	218,399.32	32,399.86
合计	2,709,583.78	4,143,540.98	2,709,583.78

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	24,915,048.54	20,859,976.19
递延所得税费用	4,493,124.03	6,162,080.53
合计	29,408,172.57	27,022,056.72

(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	212,633,155.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,894,973.28
子公司适用不同税率的影响	12,885,305.33
调整以前期间所得税的影响	-1,697,184.64
非应税收入的影响	-3,841,496.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,371,839.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,476,989.27
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	9,180,318.89
研发费用等加计扣除	-20,908,594.90
所得税费用	29,408,172.57

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注第十节财务报告之七、合并财务报表项目注释“57 其他综合收益”。

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
保证金、备用金、押金	58,150,458.53	16,430,148.62
政府补助	4,227,542.85	10,056,605.49
往来款	1,888,438.36	2,622,287.92
利息收入	5,447,515.06	1,543,201.51
其他	1,190,355.28	696,955.36
租金收入	3,393,640.96	
合计	74,297,951.04	31,349,198.90

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
保证金、备用金、押金	38,121,795.64	54,874,760.74
期间费用	147,615,709.87	110,781,360.54
往来款	7,031,194.42	2,326,938.05
合计	192,768,699.93	167,983,059.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
大额存单利息收入		50,533.33
合计		50,533.33

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
大额存单垫付利息支出		1,415,186.11
合计		1,415,186.11

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	779,000.00	895,999.96
租赁付款	19,019,218.76	19,640,960.35
合计	19,798,218.76	20,536,960.31

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

(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	183,224,982.66	181,533,866.53
加：资产减值准备	3,124,360.01	12,072,181.10
信用减值损失	16,512,689.11	29,874,595.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,921,505.59	105,281,783.45
投资性房地产折旧		267,828.20
使用权资产摊销	19,726,665.27	20,264,579.61
无形资产摊销	7,504,625.60	6,503,985.55
长期待摊费用摊销	5,311,407.68	5,722,329.46
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）	19,478.65	2,202,278.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,292,345.64	3,102,577.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,252,360.71	6,394,799.76
财务费用（收益以“-”号填列）	-9,318,878.46	-9,631,266.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,281,215.50	-10,350,517.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,238,373.40	-6,665,808.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,407,874.15	12,629,531.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,456,152.18	20,410,337.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,910,880.10	-44,940,739.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,877,428.59	-32,495,905.98
其他	-9,345,849.32	1,772,889.55
经营活动产生的现金流量净额	334,197,677.56	303,949,324.50

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	691,622,974.60	826,760,609.16
减: 现金的期初余额	826,760,609.16	890,978,006.40
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	-135,137,634.56	-64,217,397.24

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	691,622,974.60	826,760,609.16
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	689,749,822.09	826,508,952.89
可随时用于支付的其他货币资金	1,873,152.51	251,656.27
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	691,622,974.60	826,760,609.16
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81. 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	-	-	246,367,162.42
其中：美元	17,047,203.12	7.0827	120,740,225.54
澳元	226,640.05	4.8484	1,098,841.62
欧元	10,755,254.88	7.8592	84,527,699.15
英镑	200,374.61	9.0411	1,811,606.89
港币	4,354,798.33	0.9062	3,946,318.25
日元	361,783,674.00	0.0502	18,161,540.43
新币	2,990,576.98	5.3772	16,080,930.54
应收账款	-	-	96,144,992.44
其中：美元	8,166,020.52	7.0827	57,837,473.54
澳门元	200.00	0.8824	176.48
澳元	2,580.00	4.8484	12,508.87
巴基斯坦卢比	3,800.00	0.0252	95.76
港币	7,194,824.82	0.9062	6,519,950.25
挪威克朗	1,100.00	0.6963	765.93
欧元	1,133,009.86	7.8592	8,904,551.09
日元	45,649,019.50	0.0502	2,291,580.78
瑞典克朗	577,743.75	0.7110	410,775.81
新币	3,354,427.64	5.3772	18,037,428.31
英镑	235,556.03	9.0411	2,129,685.62
其他应收款	-	-	2,428,375.77
其中：美元	83,385.99	7.0827	590,597.95
港币	16,350.00	0.9062	14,816.37
欧元	121,528.90	7.8592	955,119.93
日元	6,472,040.00	0.0502	324,896.41
新币	33,415.10	5.3772	179,679.68
英镑	40,179.34	9.0411	363,265.43
应付账款	-	-	61,497,019.01
其中：美元	6,650,305.94	7.0827	47,102,121.88
日元	126,610,094.00	0.0502	6,355,826.72
港币	121,944.00	0.9062	110,505.65

韩元	2,500,000.00	0.0055	13,750.00
欧元	105,188.58	7.8592	826,698.09
英镑	205,142.47	9.0411	1,854,713.59
新币	973,258.03	5.3772	5,233,403.08
其他应付款	-	-	4,007,015.88
其中：美元			
港币	3,859.30	0.9062	3,497.30
欧元	346.51	7.8592	2,723.29
日元	1,837,197.00	0.0502	92,227.29
新币	717,428.31	5.3772	3,857,755.51
英镑	5,460.28	9.0411	49,366.94
澳元	298.15	4.8484	1,445.55

其他说明：

无

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

适用 不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

租赁负债的利息费用 1,471,009.36 元。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	25,708,867.21
1 至 2 年	12,500,388.88
2 至 3 年	4,272,614.34
3 年以上	252,478.96
合计	42,734,349.39

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

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 4,247,308.36 元。

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 21,391,568.82(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
房屋建筑物	4,226,980.61	0.00
合计	4,226,980.61	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	7,514,979.96	1,870,260.00
第二年	7,563,301.56	1,870,260.00
第三年	7,712,254.56	1,893,638.25
第四年	7,777,115.82	1,963,773.00
第五年	2,806,981.50	1,472,829.75
五年后未折现租赁收款额总额	254,616.00	

(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、 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	55,815,051.12	70,569,031.15
耗用材料	47,271,178.60	43,090,203.59
其他	7,047,612.66	5,972,078.83
折旧摊销	9,183,377.08	9,499,881.76
临床试验费	2,129,046.67	1,409,548.81
房租物业费	1,146,363.15	952,158.20
办公费	847,953.13	873,709.24
差旅费	741,588.90	730,397.08
合计	124,182,171.31	133,097,008.66

其中：费用化研发支出	124,182,171.31	125,565,550.00
资本化研发支出		7,531,458.66

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

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

本公司于 2023 年 10 月新设成立三级子公司 Novogene GmbH，持股比例 100%，自公司成立之日起，将其纳入合并报表范围。

本公司于 2023 年 6 月注销子公司南京诺禾致源生物科技有限公司。

本公司于 2023 年 11 月注销子公司北京诺禾医学检验实验室有限公司。

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
天津诺禾致源生物信息科技有限公司	天津	10,000.00	天津	科学研究和技术服务业	100.00		设立
天津诺禾医学检验所有有限公司	天津	3,000.00	天津	科学研究和技术服务业		100.00	设立
北京诺禾致源生物科技有限公司	北京	40,000.00	北京	科学研究和技术服务业	100.00		设立
南京诺禾致源生物科技有限公司	南京	4,600.00	南京	科学研究和技术服务业	100.00		设立
天津诺禾致源科技有限公司	天津	3,000.00	天津	科学研究和技术服务业	100.00		设立
上海诺禾致源医学检验实验室有限公司	上海	5,000.00	上海	科学研究和技术服务业	100.00		设立
北京诺禾致谷生物科技有限公司	北京	3,000.00	北京	科学研究和技术服务业	100.00		设立
北京诺禾医学检验实验室有限公司	北京	2,000.00	北京	科学研究和技术服务业	100.00		设立
广州诺禾医学检验所有有限公司	广州	3,000.00	广州	科学研究和技术服务业	100.00		设立
Novogene (HK) Company Limited	香港	9,926.86	香港	科学研究和技术服务业	100.00		设立
NovogeneAIT Genomics Singapore Pte. Ltd.	新加坡	720.37	新加坡	科学研究和技术服务业		60.00	设立
诺禾致源国际控股(新加坡)有限公司	新加坡	5,652.61	新加坡	科学研究和技术服务业	100.00		设立
Novogene Japan K. K.	日本	19.77	日本	科学研究和技术服务业		100.00	设立
Novogene GmbH	德国	780.40	德国	科学研究和技术服务业		100.00	设立
NOVOGENE (NL) INTERNATIONAL HOLDING B. V.	荷兰	5,168.74	荷兰	科学研究和技术服务业		100.00	设立
Novogene Netherlands B. V.	荷兰	7.11	荷兰	科学研究和技术服务业		100.00	设立
Novogene Corporation Inc.	美国	11,222.96	美国	科学研究和技术服务业		100.00	设立
Novogene (UK) Company Limited	英国	2,658.91	英国	科学研究和技术服务业		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：

本公司于 2023 年 10 月新设成立三级子公司 Novogene GmbH，持股比例 100%，自公司成立之日起，将其纳入合并报表范围。

本公司于 2023 年 6 月注销子公司南京诺禾致源生物科技有限公司。

本公司于 2023 年 11 月注销子公司北京诺禾医学检验实验室有限公司。

(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
NovogeneAITGenomics Singapore Pte. Ltd.	40.00%	5,165,218.39	0.00	16,378,960.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
NovogeneAIT Genomics Singapore Pte. Ltd.	8,738.39	3,184.05	11,922.44	7,637.17	190.52	7,827.69	7,280.61	3,422.99	10,703.60	7,802.67	197.03	7,999.70

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
NovogeneAIT Genomics Singapore Pte. Ltd.	11,874.66	1,291.30	1,393.95	2,716.33	9,078.01	1,075.88	1,276.93	2,243.93

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

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	
NOVOGENE N HEALTH (THAILAND) COMPANY LIMITED	泰国	泰国	基因检测		15	权益法核算

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：

无

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：
公司通过持股比例 60% 的控股子公司 NovogeneAIT Genomics Singapore Pte. Ltd. 对 NOVOGENE N HEALTH (THAILAND) COMPANY LIMITED 间接持股，NovogeneAIT Genomics Singapore Pte. Ltd. 直接持有 NOVOGENE N HEALTH (THAILAND) COMPANY LIMITED 25% 股比，按照权益法核算。

(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
	NOVOGENE N HEALTH (THAILAND) COMPANY LIMITED	NOVOGENE N HEALTH (THAILAND) COMPANY LIMITED
流动资产	24,757,276.10	27,373,643.32

非流动资产	8,791,935.72	7,338,733.06
资产合计	33,549,211.82	34,712,376.38
流动负债	5,877,558.32	11,439,118.78
非流动负债	53,544.63	41,955.81
负债合计	5,931,102.95	11,481,074.59
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	27,618,108.87	23,231,301.79
按持股比例计算的净资产份额	4,142,716.33	3,484,695.27
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	7,116,569.47	7,613,470.89
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	28,038,692.63	11,079,889.61
净利润	-2,016,256.79	-1,268,567.29
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,016,256.79	-1,268,567.29
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

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	475,560.29	550,000.00		258,481.51		767,078.78	与收益相关
合计	475,560.29	550,000.00		258,481.51		767,078.78	/

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
与资产相关		141,949.91
与收益相关	3,936,024.35	11,165,624.95
合计	3,936,024.35	11,307,574.86

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款		1,000,000.00				1,000,000.00	
应付账款		158,972,532.72				158,972,532.72	
其他应付款		11,183,720.85				11,183,720.85	
一年内到期的非流动负债		25,708,867.21				25,708,867.21	
租赁负债			12,500,388.88	4,525,093.30		17,025,482.18	
合计		196,865,120.78	12,500,388.88	4,525,093.30		213,890,602.96	

项目	上年年末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
应付账款		131,653,962.86				131,653,962.86	
其他应付款		9,634,241.60				9,634,241.60	
一年内到期的非流动负债		22,591,011.14				22,591,011.14	
租赁负债			15,402,728.95	13,895,380.29		29,298,109.24	
合计		163,879,215.60	15,402,728.95	13,895,380.29		193,177,324.84	

（3）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率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。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	120,740,225.54	125,626,936.88	246,367,162.42	262,649,068.33	339,816,206.11	602,465,274.44
应收账款	57,837,473.54	38,307,518.90	96,144,992.44	72,201,561.56	29,204,948.36	101,406,509.92
其他应收款	590,597.95	1,837,777.82	2,428,375.77	379,284.59	1,317,943.52	1,697,228.11
交易性金融资产	128,756,868.99	247,846,316.64	376,603,185.63			
资产合计	307,925,166.02	413,618,550.24	721,543,716.26	335,229,914.48	370,339,097.99	705,569,012.47
应付账款	47,102,121.88	14,394,897.13	61,497,019.01	48,861,515.87	7,136,150.20	55,997,666.07
其他应付款		4,007,015.88	4,007,015.88	3,614.28	3,848,570.75	3,852,185.03
负债合计	47,102,121.88	18,401,913.01	65,504,034.89	48,865,130.15	10,984,720.95	59,849,851.10

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利-13,041,152.21 元（2022 年 12 月 31 日：-14,318,239.22 元）。管理层认为 5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

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		826,916,983.34		826,916,983.34
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		826,916,983.34		826,916,983.34
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		826,916,983.34		826,916,983.34
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			32,344,900.00	32,344,900.00
(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）应收款项融资			1,070,720.00	1,070,720.00
（七）其他非流动金融资产		157,420,507.07		157,420,507.07
持续以公允价值计量的资产总额		984,337,490.41	33,415,620.00	1,017,753,110.41
（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

（1）对于交易性金融资产，是一年内到期的理财投资，其公允价值是依据折现现金流量的方法计算，属公允价值第二层次，公司参考预期年化收益为主要输入变量确定其公允价值。

（2）对于其他非流动金融资产，是基金类投资，其公允价值以第三方提供的投资账户报告确定。

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

（1）对于应收款项融资，因为信用风险调整因素不是直接可以从市场观察到的输入值，且其期限较短，账面价值与公允价值接近，以其账面价值作为公允价值计量依据。

（2）对于其他权益工具投资，系本公司持有的非上市公司股权，被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司采用可比公司市场交易数据估计公允价值的方法对其他权益工具投资进行公允价值评估。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见第十节财务报告之十、在其他主体中权益。

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

本公司合营和联营企业情况详见第十节财务报告之十、在其他主体中权益。

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

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
天津食安居餐饮管理有限公司	发行人控股股东、实际控制人、董事长、总经理李瑞强兄弟李瑞才担任执行董事、经理、法定代表人且持有100%股权的公司
北京诺禾心康基因科技有限公司	发行人董事会秘书、副总经理王其锋担任董事的公司
北京睿持科技发展有限公司	发行人董事会秘书、副总经理王其锋担任董事的公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
天津食安居餐饮管理有限公司	食堂费用	5,509,282.89	不适用	否	7,074,327.85

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
北京诺禾心康基因科技有限公司	测序服务收入	4,076,966.23	775,264.86

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

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	640.55	515.63

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京诺禾心康基因科技有限公司	125,473.42	3,764.20	457,237.26	13,739.03

(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
其他应付款	天津食安居餐饮管理有限公司	478,934.00	1,097,490.00

(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

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
第一类激励对象							600,990.00	7,283,449.64
第二类激励对象							404,190.00	2,062,399.68
合计							1,005,180.00	9,345,849.32

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	无风险利率、波动率、有效期
可行权权益工具数量的确定依据	公司层面业绩考核和个人层面绩效考核
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00

其他说明

经 2021 年第一次临时股东大会授权，公司于 2021 年 7 月 7 日召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十二次会议，审议本公司于 2021 年 7 月 7 日起实行一项股份期权计划。据此，本公司董事会获授权授予限制性股票给本公司符合条件的激励对象。授予的限制性股票在授予日起分 3 年归属期按照 40%、30%、30%的比例归属。

根据公司 2023 年年度审计报告，公司 2023 年度经审计的营业收入未达到《激励计划》和《考核管理办法》中设定的第三个归属期公司层面业绩考核条件，对应的归属比例为 30%不得归属。因此，本报告期冲回 2021 年、2022 年计提的第三个归属期的股份支付金额 9,345,849.32 元。

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

√适用 □不适用

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

第一类激励对象	-7,283,449.64	
第二类激励对象	-2,062,399.68	
合计	-9,345,849.32	

其他说明
无

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

未达到第三个归属期约定的 2023 年业绩考核目标，本期公司终止股权激励，将第三个归属期在 2021 年、2022 年确认的股权激励全部冲销，涉及冲销股份支付总金额 9,345,849.32 元。

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	19,409,822.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,409,822.60

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	302,812,240.10	396,206,199.55
1 年以内小计	302,812,240.10	396,206,199.55
1 至 2 年	79,602,065.57	15,201,081.60
2 至 3 年	4,816,300.65	4,497,175.75
3 至 4 年	304,078.79	1,718,659.32
4 年以上	139,380.44	271,098.38
合计	387,674,065.55	417,894,214.60

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	387,674,065.55	100.00	8,962,847.21	2.31	378,711,218.34	417,894,214.60	100.00	7,874,785.28	1.88	410,019,429.32
其中：										
信用组合	182,098,735.57	46.97	8,962,847.21	4.92	173,135,888.36	155,714,424.97	37.26	7,874,785.28	5.06	147,839,639.69
关联方组合	205,575,329.98	53.03			205,575,329.98	262,179,789.63	62.74			262,179,789.63
合计	387,674,065.55	/	8,962,847.21	/	378,711,218.34	417,894,214.60	/	7,874,785.28	/	410,019,429.32

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：信用组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	150,138,998.23	4,504,169.95	3.00
1 至 2 年	26,699,977.45	3,203,997.29	12.00
2 至 3 年	4,816,300.65	963,260.13	20.00
3 至 4 年	304,078.79	152,039.39	50.00
4 年以上	139,380.45	139,380.45	100.00
合计	182,098,735.57	8,962,847.21	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用组合	7,874,785.28	6,007,896.48	-1,960.26	4,921,794.81		8,962,847.21
合计	7,874,785.28	6,007,896.48	-1,960.26	4,921,794.81		8,962,847.21

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,921,794.81

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	检测费	547,500.00	无法收回	内部清查	否
客户 2	检测费	500,000.00	无法收回	内部清查	否
客户 3	检测费	272,485.00	无法收回	内部清查	否
客户 4	检测费	235,560.00	无法收回	内部清查	否
客户 5	检测费	230,000.00	无法收回	内部清查	否
客户 6	检测费	199,100.00	无法收回	内部清查	否
客户 7	检测费	162,000.00	无法收回	内部清查	否
客户 8	检测费	152,189.76	无法收回	内部清查	否
客户 9	检测费	133,153.00	无法收回	内部清查	否
客户 10	检测费	125,841.20	无法收回	内部清查	否
客户 11	检测费	104,696.00	无法收回	内部清查	否
客户 12	检测费	102,807.00	无法收回	内部清查	否
客户 13	检测费	100,854.21	无法收回	内部清查	否
客户 14	检测费	98,725.00	无法收回	内部清查	否
客户 15	检测费	89,300.00	无法收回	内部清查	否
客户 16	检测费	88,200.00	无法收回	内部清查	否
客户 17	检测费	83,000.00	无法收回	内部清查	否
客户 18	检测费	72,098.54	无法收回	内部清查	否
客户 19	检测费	72,000.00	无法收回	内部清查	否
客户 20	检测费	70,593.00	无法收回	内部清查	否
客户 21	检测费	70,150.00	无法收回	内部清查	否
客户 22	检测费	69,886.80	无法收回	内部清查	否
客户 23	检测费	66,680.00	无法收回	内部清查	否
客户 24	检测费	66,096.00	无法收回	内部清查	否
客户 25	检测费	63,500.00	无法收回	内部清查	否
客户 26	检测费	62,216.00	无法收回	内部清查	否
客户 27	检测费	60,000.00	无法收回	内部清查	否
客户 28	检测费	55,620.00	无法收回	内部清查	否
客户 29	检测费	54,700.00	无法收回	内部清查	否
客户 30	检测费	51,315.00	无法收回	内部清查	否
客户 31	检测费	51,298.68	无法收回	内部清查	否
客户 32	检测费	49,181.26	无法收回	内部清查	否
合计	/	4,160,746.45	/	/	/

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
子公司 1	113,432,538.90		113,432,538.90	29.26	
子公司 2	37,423,563.97		37,423,563.97	9.65	
子公司 3	36,049,548.47		36,049,548.47	9.30	
客户 1	10,543,072.20		10,543,072.20	2.72	316,292.17
子公司 4	9,986,643.55		9,986,643.55	2.58	
合计	207,435,367.09		207,435,367.09	53.51	316,292.17

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(18). 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		
其他应收款	495,509,277.01	666,505,510.81
合计	495,509,277.01	666,505,510.81

其他说明：

适用 不适用

(19). 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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

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

(20). 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

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

(21). 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	494,937,778.83	664,898,717.01
1 年以内小计	494,937,778.83	664,898,717.01
1 至 2 年	546,610.00	142,972.16
2 至 3 年	110,051.16	1,861,930.01
3 年以上	4,739,804.29	3,751,902.11
合计	500,334,244.28	670,655,521.29

(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
投标保证金	127,837.00	263,344.00
履约保证金	5,540,236.75	5,895,806.00
押金及其他	537,530.81	397,480.00
备用金	40,035.23	342,689.17
关联方往来款	494,088,604.49	663,756,202.12
合计	500,334,244.28	670,655,521.29

(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)	
2023年1月1日余额	4,155,010.48			4,155,010.48
2023年1月1日余额在本期	4,155,010.48			4,155,010.48
--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	674,956.79			674,956.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	4,824,967.27			4,824,967.27

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

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	
信用组合	4,150,010.48	674,956.79				4,824,967.27
合计	4,150,010.48	674,956.79				4,824,967.27

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
子公司 1	177,730,213.97	35.52	关联方往来款	1 年以内	
子公司 2	135,765,693.12	27.13	关联方往来款	1 年以内	
子公司 3	128,003,567.39	25.58	关联方往来款	1 年以内	
子公司 4	36,536,679.35	7.30	关联方往来款	1 年以内	
子公司 5	5,826,000.00	1.16	关联方往来款	1 年以内	
合计	483,862,153.83	96.69	/	/	

(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	750,794,651.28		750,794,651.28	747,009,077.85		747,009,077.85
对联营、合营企业投资						
合计	750,794,651.28		750,794,651.28	747,009,077.85		747,009,077.85

(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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津诺禾致源生物信息科技有限公司	101,756,589.40		1,756,589.40	100,000,000.00		
北京诺禾致源生物科技有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
南京诺禾致源生物科技有限公司	46,000,000.00		46,000,000.00			
Novogene (HK) Company Limited	99,544,009.48		134,001.93	99,410,007.55		
诺禾致源国际控股（新加坡）有限公司	4,290,144.57	52,351,433.32	256,934.16	56,384,643.73		
天津诺禾致源科技有限公司	30,418,334.40		418,334.40	30,000,000.00		
上海诺禾致源医学检验实验室有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		

北京诺禾致谷生物科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
合计	747,009,077.85	52,351,433.32	48,565,859.89	750,794,651.28		

(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：

无

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	1,047,347,930.45	561,258,367.49	1,049,073,861.43	593,540,824.91
其他业务	5,079,471.58	3,973,284.84	858,157.10	491,171.70
合计	1,052,427,402.03	565,231,652.33	1,049,932,018.53	594,031,996.61

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,002,586.25	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,693,980.00	1,846,500.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	272,529.19	2,673,652.39
其他	2,317,788.24	540,388.88
合计	6,286,883.68	5,060,541.27

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	-19,478.65	七、73
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	3,936,024.35	七、67
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	20,795,497.08	七、68、70
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	-2,246,324.93	七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,343,349.35	七、67
减：所得税影响额	9,708,031.48	不适用
少数股东权益影响额（税后）	28,613.28	不适用
合计	38,072,422.44	不适用

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的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	8.48	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.66	0.35	0.35

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

董事长：李瑞强

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 12 日

修订信息

□适用 √不适用