

凯莱英医药集团（天津）股份有限公司

2024 年半年度财务报告

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：凯莱英医药集团（天津）股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,678,923,802.34	7,109,986,608.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,040,728,194.84	1,905,778,817.12
衍生金融资产		
应收票据	797,315.70	12,227,969.83
应收账款	1,482,932,119.61	1,998,761,477.83
应收款项融资		
预付款项	89,479,264.77	89,576,913.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,649,216.68	27,471,256.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	997,959,298.26	945,347,307.48
其中：数据资源		
合同资产	98,258,633.96	80,828,756.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	215,607,881.01	182,079,364.71
流动资产合计	10,636,335,727.17	12,352,058,471.95

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	533,417,794.37	260,144,136.53
其他权益工具投资	35,761,372.27	30,488,076.47
其他非流动金融资产	155,536,834.70	130,475,559.65
投资性房地产		
固定资产	3,947,778,227.60	3,912,950,846.77
在建工程	1,795,428,291.75	1,330,741,548.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	144,409,343.86	114,421,519.64
无形资产	457,123,024.59	465,613,272.44
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	146,183,447.05	146,183,447.05
长期待摊费用	111,895,840.78	122,388,266.95
递延所得税资产	257,883,155.57	213,214,992.73
其他非流动资产	636,894,059.01	688,478,514.27
非流动资产合计	8,222,311,391.55	7,415,100,180.75
资产总计	18,858,647,118.72	19,767,158,652.70
流动负债：		
短期借款		12,227,969.83
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	388,328,038.72	453,620,062.39
预收款项		
合同负债	252,060,719.80	221,204,438.70
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	172,294,109.44	295,991,935.36
应交税费	61,955,278.06	77,179,861.37
其他应付款	986,342,698.24	711,851,901.77
其中：应付利息		

应付股利	255,680,121.06	
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	32,416,383.55	28,534,818.41
其他流动负债	292,366.09	191,941.07
流动负债合计	1,893,689,593.90	1,800,802,928.90
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	132,475,663.76	106,486,053.15
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	458,672.57	
递延收益	253,428,837.36	232,599,129.19
递延所得税负债	125,551,446.18	117,291,776.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	511,914,619.87	456,376,958.65
负债合计	2,405,604,213.77	2,257,179,887.55
所有者权益：		
股本	369,471,113.00	369,471,533.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,667,771,218.17	9,612,482,375.95
减：库存股	1,463,806,695.29	494,010,448.49
其他综合收益	29,353,932.49	22,879,593.24
专项储备	163,378.09	
盈余公积	208,970,876.28	208,970,876.28
一般风险准备		
未分配利润	7,617,115,787.00	7,759,922,411.36
归属于母公司所有者权益合计	16,429,039,609.74	17,479,716,341.34
少数股东权益	24,003,295.21	30,262,423.81
所有者权益合计	16,453,042,904.95	17,509,978,765.15
负债和所有者权益总计	18,858,647,118.72	19,767,158,652.70

法定代表人：HAO HONG

主管会计工作负责人：张达

会计机构负责人：黄默

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,130,692,725.94	4,329,386,015.91

交易性金融资产	1,440,566,101.94	1,755,347,474.65
衍生金融资产		
应收票据	497,315.70	12,227,969.83
应收账款	509,191,578.39	611,930,719.00
应收款项融资		
预付款项	16,316,330.22	7,894,653.32
其他应收款	3,000,704,492.70	1,952,608,915.94
其中：应收利息		
应收股利		496,179,249.62
存货	69,848,144.40	111,225,692.23
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	69,063,480.20	82,717,514.34
流动资产合计	8,236,880,169.49	8,863,338,955.22
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,465,494,325.20	2,351,054,403.88
其他权益工具投资	35,761,372.27	30,488,076.47
其他非流动金融资产	69,722,357.39	70,816,267.99
投资性房地产		
固定资产	138,039,396.60	142,381,310.27
在建工程	299,586,857.77	273,817,512.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,810,575.73	30,242,118.47
无形资产	16,920,299.18	18,102,424.82
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	4,339,026.40	5,154,719.72
递延所得税资产	12,595,214.16	3,701,886.04
其他非流动资产	107,684,039.17	123,666,140.11
非流动资产合计	3,178,953,463.87	3,049,424,860.63
资产总计	11,415,833,633.36	11,912,763,815.85
流动负债：		
短期借款		12,227,969.83
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	487,930,798.12	5,335,056.69
预收款项		
合同负债	41,819,096.63	55,730,202.03
应付职工薪酬	11,506,775.85	18,600,025.13
应交税费	6,603,589.53	17,942,812.81
其他应付款	2,287,237,461.33	1,657,171,720.98
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	8,372,331.74	8,169,497.30
其他流动负债		
流动负债合计	2,843,470,053.20	1,775,177,284.77
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	21,765,424.51	23,426,056.17
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	108,041,032.35	98,848,215.15
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	129,806,456.86	122,274,271.32
负债合计	2,973,276,510.06	1,897,451,556.09
所有者权益：		
股本	369,471,113.00	369,471,533.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,843,286,300.11	8,787,540,781.11
减：库存股	1,463,806,695.29	494,010,448.49
其他综合收益	4,897,166.42	414,865.00
专项储备		
盈余公积	208,970,876.28	208,970,876.28
未分配利润	479,738,362.78	1,142,924,652.86
所有者权益合计	8,442,557,123.30	10,015,312,259.76
负债和所有者权益总计	11,415,833,633.36	11,912,763,815.85

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	2,697,352,097.00	4,621,510,379.44
其中：营业收入	2,697,352,097.00	4,621,510,379.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,221,733,978.78	2,814,921,857.69
其中：营业成本	1,560,344,504.20	2,169,022,833.17
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	56,668,770.18	41,264,017.33
销售费用	102,422,922.44	82,030,880.11
管理费用	362,044,295.95	335,150,800.33
研发费用	328,687,274.22	323,470,632.08
财务费用	-188,433,788.21	-136,017,305.33
其中：利息费用	2,528,418.22	2,777,742.62
利息收入	120,702,199.29	66,765,760.79
加：其他收益	25,564,150.59	28,759,898.84
投资收益（损失以“—”号填列）	22,933,191.14	80,049,999.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,456,748.63	-3,029,636.26
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）	11,266,569.90	30,518,845.96
信用减值损失（损失以“—”号填列）	6,439,411.99	-15,132,643.37
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-8,906,937.28	-971,219.59
资产处置收益（损失以“—”号填列）	18,672.82	-14,165.03
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	532,933,177.38	1,929,799,238.49
加：营业外收入	451,945.85	7,722.85
减：营业外支出	733,270.13	1,327,339.70
四、利润总额（亏损总额以“—”号	532,651,853.10	1,928,479,621.64

填列)		
减：所得税费用	40,236,364.83	246,487,590.61
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	492,415,488.27	1,681,992,031.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	492,415,488.27	1,681,992,031.03
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）	499,131,293.64	1,686,368,977.30
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-6,715,805.37	-4,376,946.27
六、其他综合收益的税后净额	6,474,339.25	11,840,124.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,474,339.25	11,840,124.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,482,301.42	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	4,482,301.42	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,992,037.83	11,840,124.62
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	1,992,037.83	11,840,124.62
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	498,889,827.52	1,693,832,155.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	505,605,632.89	1,698,209,101.92
归属于少数股东的综合收益总额	-6,715,805.37	-4,376,946.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.40	4.65
（二）稀释每股收益	1.40	4.65

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

法定代表人：HAO HONG

主管会计工作负责人：张达

会计机构负责人：黄默

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	511,931,249.32	672,409,325.85
减：营业成本	495,650,689.19	474,370,305.75
税金及附加	881,753.66	2,258,034.89
销售费用	16,030,988.54	15,128,256.68
管理费用	96,347,185.91	78,741,120.11
研发费用	44,342,066.82	53,127,600.15
财务费用	-84,168,870.87	-111,769,359.11
其中：利息费用	567,357.60	402,770.46
利息收入	63,019,239.78	54,739,233.28
加：其他收益	3,779,241.15	2,641,801.75
投资收益（损失以“—”号填列）	19,050,420.20	54,907,711.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,300,175.47	-3,029,636.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	6,529,691.35	33,396,381.82
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-821,514.19	-4,323,988.33
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-866,099.21	
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-29,480,824.63	247,175,274.14
加：营业外收入	136,084.55	
减：营业外支出	259,348.42	317,191.32
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-29,604,088.50	246,858,082.82
减：所得税费用	-8,355,716.42	31,053,967.13
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-21,248,372.08	215,804,115.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-21,248,372.08	215,804,115.69
（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	4,482,301.42	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,482,301.42	
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	4,482,301.42	

变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-16,766,070.66	215,804,115.69
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,303,659,808.41	4,664,653,698.73
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	129,243,701.22	169,625,991.17
收到其他与经营活动有关的现金	106,940,508.61	129,499,192.03
经营活动现金流入小计	3,539,844,018.24	4,963,778,881.93
购买商品、接受劳务支付的现金	1,028,706,532.84	1,061,680,041.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,250,483,533.67	1,242,752,090.59
支付的各项税费	174,077,132.65	241,299,767.00
支付其他与经营活动有关的现金	213,017,565.60	164,864,510.12
经营活动现金流出小计	2,666,284,764.76	2,710,596,408.75
经营活动产生的现金流量净额	873,559,253.48	2,253,182,473.18

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,693,443,569.67	18,358,082,353.33
取得投资收益收到的现金	81,453,999.85	97,037,384.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,200.00	10,011,875.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,683,537.83	71,458,025.86
收到其他与投资活动有关的现金	1,506,390.00	1,683,892.53
投资活动现金流入小计	6,780,098,697.35	18,538,273,532.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	653,670,710.22	530,439,291.10
投资支付的现金	6,571,328,269.94	18,693,723,648.30
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	240,000,000.00	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	15,867,004.29	
投资活动现金流出小计	7,480,865,984.45	19,234,162,939.40
投资活动产生的现金流量净额	-700,767,287.10	-695,889,407.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		155,043,000.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		155,043,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	383,643,999.54	610,395,756.80
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	1,034,849,754.38	14,941,209.39
筹资活动现金流出小计	1,418,493,753.92	625,336,966.19
筹资活动产生的现金流量净额	-1,418,493,753.92	-470,293,966.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	59,240,233.15	46,951,081.31
五、现金及现金等价物净增加额	-1,186,461,554.39	1,133,950,181.26
加：期初现金及现金等价物余额	4,771,611,359.03	4,418,177,853.75
六、期末现金及现金等价物余额	3,585,149,804.64	5,552,128,035.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	631,260,833.89	622,126,819.99
收到的税费返还	51,372,791.27	57,694,614.61
收到其他与经营活动有关的现金	26,275,804.92	98,050,647.93
经营活动现金流入小计	708,909,430.08	777,872,082.53
购买商品、接受劳务支付的现金	9,380,726.01	20,435,761.06
支付给职工以及为职工支付的现金	84,467,635.82	75,477,264.38
支付的各项税费	26,698,075.48	6,952,578.29
支付其他与经营活动有关的现金	77,255,697.02	92,128,725.59
经营活动现金流出小计	197,802,134.33	194,994,329.32
经营活动产生的现金流量净额	511,107,295.75	582,877,753.21

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,795,443,569.67	12,278,082,353.33
取得投资收益收到的现金	578,326,612.52	51,976,098.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,683,537.83	71,458,025.86
收到其他与投资活动有关的现金	417,070,913.21	2,405,864,546.30
投资活动现金流入小计	5,794,535,833.23	14,807,381,024.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,898,023.25	245,565,953.15
投资支付的现金	3,555,090,353.94	12,856,723,648.30
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	54,023,444.55	17,550,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,547,431,160.81	675,911,634.76
投资活动现金流出小计	5,172,442,982.55	13,795,751,236.21
投资活动产生的现金流量净额	622,092,850.68	1,011,629,788.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		155,043,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		155,043,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	383,643,999.54	610,395,756.80
支付其他与筹资活动有关的现金	1,020,953,855.14	3,895,857.30
筹资活动现金流出小计	1,404,597,854.68	614,291,614.10
筹资活动产生的现金流量净额	-1,404,597,854.68	-459,248,614.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,405,813.02	44,686,804.16
五、现金及现金等价物净增加额	-256,991,895.23	1,179,945,731.46
加：期初现金及现金等价物余额	1,999,967,960.90	3,119,618,333.99
六、期末现金及现金等价物余额	1,742,976,065.67	4,299,564,065.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	369,471,533.00				9,612,482,375.95	494,010,484.49	22,879,593.24		208,970,876.28		7,759,922,411.36		17,479,716,341.34	30,262,423.81	17,509,978,765.15
加：会计政策变更															

前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	369,471,533.00				9,612,482,375.95	494,010,448.49	22,879,593.24			208,970,876.28		7,759,922,411.36		17,479,716.34	30,262,423.81	17,509,978.765.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-420.00				55,288,842.22	969,796,246.80	6,474,339.25	163,378.09				-142,806,624.36		1,050,676,731.60	-6,259,128.60	1,056,935,860.20
（一）综合收益总额							6,474,339.25					499,131,293.64		505,605,328.89	-6,715,805.37	498,889,275.22
（二）所有者投入和减少资本	-420.00				55,288,842.22	969,796,246.80								-914,507,824.58	456,677.7	914,051,147.81
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					33,509,389.36	-30,025,258.20								63,534,641.9	456,677.7	63,991,318.66
4. 其他	-420.00				21,779,458.53	999,821,505.00								-978,042,466.47		-978,042,466.47
（三）利润分配												-641,937,918.00		-641,937,918.00		-641,937,918.00
1. 提取盈余公积																
2. 提取一																

	本	优	永	其	本	：	他	项	余	般	分	他	计	股	者
	公	先	续	他	公	： 库	他	项	余	般	分	他	计	股	者
	积	股	债		积	存	综	储	公	风	配			东	权
						股	合	备	积	险	利			权	益
							收			准	润			益	合
							益			备				计	计
一、上年期末余额	369,916,845.00				10,143,534,669.29	1,246,560,238.14	16,557,016.38		208,970,876.28		6,155,008,475.09		15,647,427,643.90	47,575,140.88	15,695,002,784.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	369,916,845.00				10,143,534,669.29	1,246,560,238.14	16,557,016.38		208,970,876.28		6,155,008,475.09		15,647,427,643.90	47,575,140.88	15,695,002,784.78
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-261,464.00				-539,129,899.92	-606,939,246.25	11,840,124.62				1,021,957,695.10		1,101,345,702.05	-4,376,946.27	1,096,968,755.8
（一）综合收益总额							11,840,124.62				1,686,368,977.30		1,698,209,101.92	-4,376,946.27	1,693,832,155.5
（二）所有者投入和减少资本	-261,464.00				-539,129,899.92	-606,939,246.25							67,547,882.33		67,547,882.33
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-499,407,179.36	-566,955,061.69									
4. 其他	-261,464.00				-39,722	-39,984									

	4.0 0				,72 0.5 6	,18 4.5 6									
(三) 利润分配											- 664 ,41 1,2 82. 20		- 664 ,41 1,2 82. 20		- 664 ,41 1,2 82. 20
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											- 664 ,41 1,2 82. 20		- 664 ,41 1,2 82. 20		- 664 ,41 1,2 82. 20
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	369 ,65 5,3 81. 00				9,6 04, 404 ,76 9.3 7	639 ,62 0,9 91. 89	28, 397 ,14 1.0 0		208 ,97 0,8 76. 28		7,1 76, 966 ,17 0.1 9		16, 748 ,77 3,3 45. 95	43, 198 ,19 4.6 1	16, 791 ,97 1,5 40. 56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	369,471,533.00				8,787,540,781.11	494,010,448.49	414,865.00		208,970,876.28	1,142,924,652.86		10,015,312,259.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	369,471,533.00				8,787,540,781.11	494,010,448.49	414,865.00		208,970,876.28	1,142,924,652.86		10,015,312,259.76
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-420.00				55,745,519.00	969,796,246.80	4,482,301.42			-663,186,290.08		-1,572,755,136.46
（一）综合收益总额							4,482,301.42			-21,248,372.08		-16,766,070.66
（二）所有者投入和减少资本	-420.00				55,745,519.00	969,796,246.80						-914,051,147.80
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					33,966,060.47	-30,025,258.20						63,991,318.67
4. 其他	-420.00				21,779,458.53	999,821,505.00						-978,042,466.47
（三）利润分配										-641,937,91		-641,937,91

										8.00		8.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 641,937,918.00		- 641,937,918.00
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、本期末余额	369,471,113.00				8,843,286,300.11	1,463,806,695.29	4,897,166.42		208,970,876.28	479,738,362.78		8,442,557,123.30

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	369,916,845.00				9,845,873,960.22	1,246,560,238.14			208,970,876.28	1,088,556,066.62		10,266,757,509.98
加：会												

计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	369,916,845.00				9,845,873.960.22	1,246,560,238.14			208,970,876.28	1,088,556,066.62		10,266,757,509.98
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-261,464.00				-539,095.834.14	-606,939.246.25				-448,607.166.51		-381,025.218.40
（一）综合收益总额									215,804.115.69			215,804.115.69
（二）所有者投入和减少资本	-261,464.00				-539,095.834.14	-606,939.246.25						67,581,948.11
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					-499,407.179.36	-566,955.061.69						67,547,882.33
4. 其他	-261,464.00				39,688,654.78	39,984,184.56						34,065.78
（三）利润分配									-664,411.282.20			-664,411.282.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配									-664,411.282.20			-664,411.282.20
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	369,6 55,38 1.00				9,306 ,778, 126.0 8	639,6 20,99 1.89			208,9 70,87 6.28	639,9 48,90 0.11		9,885 ,732, 291.5 8

三、公司基本情况

凯莱英医药集团（天津）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，包含子公司时，合称“本集团”）是一家在中华人民共和国天津市注册的股份有限公司，系由凯莱英医药化学（天津）有限公司于 2011 年 7 月整体变更设立的股份有限公司。本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已于 2016 年 11 月在深圳证券交易所上市。2021 年 12 月，本公司发行 H 股股票，在香港联合交易所有限公司上市。本公司注册地位于天津经济技术开发区洞庭三街 6 号。

本集团主要经营活动为：开发、生产、销售高新医药原料及中间体和生物技术产品，制剂研发，相关设备、配件的进出口、批发零售业务（不设店铺）以及上述相关技术咨询服务和技术转让。为国内外制药公司、生物技术公司提供药品全生命周期一站式 CMC 服务，加快新药开发及应用。业务范围覆盖临床早期到商业化阶段，包括高级中间体，原料药，制剂等的研发和 cGMP 生产，以及临床研究服务。并通过战略合作与业务拓展，逐步构建起创新药一体化服务生态圈。

本公司认为本集团的控股股东为美国成立的 Asymchem Laboratories, Incorporated（以下简称“ALAB”），持有本公司 31.16% 的股本；实际控制人为 Hao Hong。通过 Hao Hong 本人持有和控制的 ALAB，直接和间接合计持有本公司 35.02% 的表决权，而其他股东持有的本公司股权较为分散。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 8 月 28 日决议批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备、存货计价方法、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团及本公司于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

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

本集团下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，这些子公司编制财务报表折算为人民币。

4、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
应收款项坏账准备收回或转回金额重要的	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 5000 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 5000 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项账龄超过 1 年的预付账款占预付账款总额的 10%以上且金额大于 5000 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款/其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上且金额大于 5000 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于资产总额的 2%以上
重要的单项计提的资产减值损失	单项计提金额占资产减值损失总额的 10%以上且金额大于 5000 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或单个子公司少数股东权益占集团净资产的 1%以上
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上
重要投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 5%以上且金额大于 5 亿元
不涉及当期现金收支的重大活动	不涉及当期现金收支，对当期报表影响大于净资产 1%，或预计对

未来现金流影响大于相对应现金流入或流出总额的 1%的活动

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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

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

6、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

7、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期加权平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

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

8、金融工具

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债。以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据，以账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款和合同资产的预期信用损失，本集团根据合同约定收款日确定账龄。对于存在客观证据表明该单项应收账款或合同资产的信用风险与其他的应收账款和合同资产的信用风险有显著不同的，按照该单项合同下应收的所有合同现金流现值与预期收取的所有现金流量现值之间的差额计提信用减值损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、2。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

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

金融工具抵销

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

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如外汇远期结售汇业务。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

金融资产转移

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

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

9、合同资产

本集团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。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本集团对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、8。

10、存货

存货包括原材料、在产品、库存商品和周转材料。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料、在产品、库存商品按单个存货项目计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

归类为流动资产的合同履约成本列示于存货。

11、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本）。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：

支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

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

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

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

12、固定资产

（1）确认条件

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

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20 年	1.00%-3.00%	4.85%-9.90%
生产及研发设备	年限平均法	5-10 年	1.00%	9.90-19.80%
办公设备	年限平均法	3-5 年	1.00%	19.80-33.00%
运输工具	年限平均法	5-10 年	1.00%	9.90-19.80%

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

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产和长期待摊费用，标准如下：

	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用/完工验收孰早
生产及研发设备	实际开始使用/完成安装并验收孰早
长期待摊费用	实际开始使用/完工验收孰早

14、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

无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命如下：

类别	使用寿命	确定依据
土地使用权	50 年	土地使用权期限
专利权	5 年	专利权期限与预计使用期限孰短
客户关系	10 年	结合客户关系周期预计使用年限
软件及其他	10 年	预计可使用期限

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

15、长期资产减值

对除存货、合同资产和递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试；对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未到达可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的经营分部。

比较包含商誉的资产组或者资产组组合的账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

类别	摊销期
装修费	19 个月-10 年
其他	3 年

17、合同负债

本集团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。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

18、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益

19、股份支付

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

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-斯科尔模型确定，参见附注十三。

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

20、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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

销售商品合同

本集团通过向客户交付原料药、cGMP 中间体产品、制剂、连续反应设备等商品的履约义务，在综合考虑了下列因素的基础上，以商品运抵指定地点或被客户接受的时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

本集团将因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。本集团部分合同约定当客户购买商品超过一定数量时可享受一定折扣，直接抵减当期客户购买商品时应支付的款项。本集团按照〔（根据实际情况修改）期望值或最有可能发生金额〕对折扣做出最佳估计，以估计折扣后的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限计入交易价格，并在每一个资产负债表日进行重新估计。

本集团支付的应付客户对价并非为了从客户取得其他可明确区分的商品或服务，因此将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的连续反应设备提供质量保证，属于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证。

提供技术服务合同

本集团通过向客户提供工艺研发及制备技术开发以及临床试验支持服务履行履约义务，根据服务类型的不同分别属于某一时段内履行的履约义务和某一时点履行的履约义务。

某一时段内履行的履约义务

临床前及临床阶段新药化合物的发现及合成一般以 FTE 方式进行收费(Full Time Equivalent 按工时计费模式)，即依据提供服务所花费的工时和费率进行收费。集团定期汇总所负责项目的实际工时，并按合同约定的计费标准计算出应收费用金额，得到客户认可后开具发票并确认收入。

国内创新药 CMC 服务（Chemical Manufacturing Control，指生产工艺、杂质研究、质量研究，稳定性研究等药学研究）、MAH 业务（Marketing Authorization Holder，指将药品上市许可与生产许可分离的管理模式）、制剂研发生产、临床试验支持服务等业务在满足某一时段内履行履约义务条件时按照投入法确定提供服务的履约进度，履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

某一时点履行的履约义务

原料药工艺服务系为新药或已上市药物进行必要的工艺路线开发和工艺改进，一般采取 FFS(Fee-for-service 按服务结果收费模式)方式进行收费。集团在完成工艺开发后，将研究成果(指工艺报告或者小批量货物)交付客户后，开具发票并确认收入。

对于单项履约义务可明确区分、交付周期短的其他技术服务，集团在交付合同约定的成果时开具发票并确认收入。

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的情况

不适用

21、合同成本

本集团与合同成本有关的资产为合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

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

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

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

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

- （1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

22、政府补助

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

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

本集团采用总额法对政府补助业务进行会计处理。

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

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的单项交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

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

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

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下单项交易中产生的：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2) 对于与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，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该暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

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

24、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在合同开始日，本集团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。

作为承租人

除了短期租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：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（扣除已享受的租赁激励相关金额）；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团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，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

短期租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

25、其他重要的会计政策和会计估计

回购股份：

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

公允价值计量：

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量交易性金融资产。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

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

重大会计判断和估计：

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

判断

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

技术服务履约进度的确定方法

本集团按照投入法确定提供技术服务的履约进度，具体而言，本集团按照累计实际发生的服务成本占预计总成本的比例确定履约进度，累计实际发生的成本包括本集团向客户转移服务过程中所发生的直接成本和间接成本。本集团认为，与客户之间的服务合同价款以服务成本为基础确定，实际发生的服务成本占预计总成本的比例能够如实反映服务的履约进度。鉴于服务合同存续期间可能跨越会计期间，本集团会随着服务合同的推进复核并修订预算，相应调整收入确认金额。

合同现金流量特征

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

估计的不确定性

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

金融工具和合同资产减值

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

除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

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

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、17。

非上市股权投资的公允价值

本集团采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团确定可比上市公司、选择市场乘数、对流动性折价进行估计等，因此具有不确定性。

递延所得税资产

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

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 □不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额和适用税率计算的销项税额， 抵扣准予抵扣的进项税额后的差额	0%、1%、3%、6%、13%、20%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、消费税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	-

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
凯莱英医药集团（天津）股份有限公司	15%
凯莱英生命科学技术（天津）有限公司	15%
天津凯莱英制药有限公司	15%
天津凯莱英生物科技有限公司	25%
凯莱英医药化学（阜新）技术有限公司	25%
吉林凯莱英医药化学有限公司	15%
辽宁凯莱英医药化学有限公司	15%
Asymchem Inc.	21%
天津凯诺医药科技发展有限公司	15%
吉林凯莱英制药有限公司	15%
Asymchem Ltd	19%
上海凯莱英生物技术有限公司	15%
凯莱英制药（江苏）有限公司	25%
凯莱英医药化学（吉林）技术有限公司	15%
凯莱英生命科学技术（江苏）有限公司	25%
天津凯莱英医药科技发展有限公司	15%
天津诺信英科信息科技有限公司	5%
天津冠勤医药科技有限公司	15%
上海新卓医药研究开发有限公司	5%
天津百博生医药科技有限公司	25%
天津医诺勤康医学科技有限公司	5%
Asymchem Boston Corporation	21%
北京医普科诺科技有限公司	5%
上海亿普医药科技有限公司	5%
青岛迹普科技有限公司	5%
上海凯莱英生物技术发展有限公司	25%
上海凯莱英生物制药有限公司	25%
江苏凯莱英生物制药有限公司	25%
上海凯莱英医药研发有限公司	5%
天津凯莱英医药技术有限公司	25%
凯莱英药业（江苏）有限公司	25%
ASYMCHEM JAPAN K. K.	15%
CLIN-NOV MEDICAL CORPORATION	21%

2、税收优惠

增值税

注：出口业务实行“免、抵、退”税收管理办法。出口贸易退税率为 10%、13%，出口技术退税率为 6%；根据财税[2016]36 号《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改增值税试点的通知》规定，公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，获得省级科技主管部门进行认定的技术转让和开发合同免征增值税。天津凯诺医药科技发展有限公司和天津冠勤医药科技有限公司享受此税收优惠。

企业所得税

（1）高新技术企业

2021 年 10 月凯莱英医药集团（天津）股份有限公司、凯莱英生命科学技术（天津）有限公司和天津凯莱英制药有限公司经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业，2021-2023 年度享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

2021 年 9 月凯莱英医药化学（阜新）技术有限公司和辽宁凯莱英医药化学有限公司经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局认定为高新技术企业，2021-2023 年度享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

2023 年 11 月吉林凯莱英医药化学有限公司经吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局认定为高新技术企业，2023-2025 年度享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

2021 年 12 月天津凯诺医药科技发展有限公司经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业，2021-2023 年度享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

2019 年 11 月天津冠勤医药科技有限公司经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业，2019-2023 年度享受高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

（2）海外子公司

海外子公司是按照所在国家或地区的相关规定缴纳税费，本集团下属子公司 Asymchem Inc. 注册地为美国北卡罗莱纳州，子公司 Asymchem Boston Corporation. 注册地为美国马萨诸塞州，根据美国法定税率，报告期内，按应纳税所得额的 21% 计缴所得税费用。子公司 Asymchem Limited 注册地为英国伦敦，根据英国法定税率，报告期内，按应纳税所得额的 19% 计缴所得税费用。子公司 ASYMCHEM JAPAN K.K. 注册地为日本东京，根据日本法定税率，报告期内，按应纳税所得额的 15% 计缴所得税费用。子公司 CLIN-NOV MEDICAL CORPORATION 注册地为美国波士顿，根据美国法定税率，报告期内，按应纳税所得额的 21% 计缴所得税费用。

（3）西部大开发优惠

凯莱英医药化学（吉林）技术有限公司和吉林凯莱英制药有限公司按照《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）的有关规定享受企业所得税优惠政策，即自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。吉林省延边朝鲜族自治州可以比照西部地区的企业所得税政策执行。

（4）小微企业

天津诺信英科信息科技有限公司、上海新卓医药研究开发有限公司、天津医诺勤康医学科技有限公司、北京医普科诺科技有限公司、上海亿普医药科技有限公司、青岛迹普科技有限公司、上海凯莱英医药研发有限公司根据《关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上述公司均为小型微利企业，享受此项优惠。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,363.18	28,355.10
银行存款	5,631,413,618.93	7,101,001,058.94
其他货币资金	47,488,820.23	8,957,194.86
合计	5,678,923,802.34	7,109,986,608.90
其中：存放在境外的款项总额	512,121,738.27	336,841,635.67

其他说明

无

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,040,728,194.84	1,905,778,817.12
其中：		
理财产品	2,040,728,194.84	1,882,682,119.45
可转换债券		23,096,697.67
其中：		
合计	2,040,728,194.84	1,905,778,817.12

其他说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	797,315.70	12,227,969.83
合计	797,315.70	12,227,969.83

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	1,451,625,769.96	2,029,597,793.21
1 至 2 年	98,354,454.58	46,312,518.88
2 至 3 年	13,986,699.02	17,147,029.06
3 年以上	18,841,990.10	11,527,046.14
3 至 4 年	11,014,593.21	5,326,087.46
4 至 5 年	5,912,309.81	4,330,008.68
5 年以上	1,915,087.08	1,870,950.00
合计	1,582,808,913.66	2,104,584,387.29

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,473,666.20	0.47%	7,473,666.20	100.00%	0.00	10,143,057.00	0.48%	10,143,057.00	100.00%	0.00
其中：										
单项计提的坏账准备	7,473,666.20	0.47%	7,473,666.20	100.00%	0.00	10,143,057.00	0.48%	10,143,057.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,575,335,247.46	99.53%	92,403,127.85	5.87%	1,482,932,119.61	2,094,441,330.29	99.52%	95,679,852.46	4.57%	1,998,761,477.83
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,575,335,247.46	99.53%	92,403,127.85	5.87%	1,482,932,119.61	2,094,441,330.29	99.52%	95,679,852.46	4.57%	1,998,761,477.83
合计	1,582,808,913.66	100.00%	99,876,794.05	6.31%	1,482,932,119.61	2,104,584,387.29	100.00%	105,822,909.46	5.03%	1,998,761,477.83

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提的坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提的坏账准备	10,143,057.00	10,143,057.00	7,473,666.20	7,473,666.20	100.00%	回收可能性不大
合计	10,143,057.00	10,143,057.00	7,473,666.20	7,473,666.20		

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,575,335,247.46	92,403,127.85	5.87%
合计	1,575,335,247.46	92,403,127.85	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	105,822,909.46	15,625,556.14	21,571,671.55			99,876,794.05
合计	105,822,909.46	15,625,556.14	21,571,671.55			99,876,794.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(4) 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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	206,452,561.05		206,452,561.05	12.24%	6,193,576.83
客户二	203,362,578.25		203,362,578.25	12.06%	6,100,877.35
客户三	80,600,696.83		80,600,696.83	4.78%	2,418,020.90
客户四	74,720,383.63		74,720,383.63	4.43%	2,241,611.51
客户五	74,679,475.51		74,679,475.51	4.43%	2,240,384.27
合计	639,815,695.27		639,815,695.27	37.94%	19,194,470.86

5、合同资产**(1) 合同资产情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
技术服务费	103,428,295.59	5,169,661.63	98,258,633.96	86,853,639.34	6,024,882.78	80,828,756.56
合计	103,428,295.59	5,169,661.63	98,258,633.96	86,853,639.34	6,024,882.78	80,828,756.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	103,428,295.59	100.00%	5,169,661.63	5.00%	98,258,633.96	86,853,639.34	100.00%	6,024,882.78	6.94%	80,828,756.56
其中：										
技术服务费	103,428,295.59	100.00%	5,169,661.63	5.00%	98,258,633.96	86,853,639.34	100.00%	6,024,882.78	6.94%	80,828,756.56
合计	103,428,295.59	100.00%	5,169,661.63	5.00%	98,258,633.96	86,853,639.34	100.00%	6,024,882.78	6.94%	80,828,756.56

按组合计提坏账准备类别名称：合同资产减值准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合同资产减值准备	103,428,295.59	5,169,661.63	5.00%
合计	103,428,295.59	5,169,661.63	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	1,066,751.78	1,921,972.93		
合计	1,066,751.78	1,921,972.93		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

其他说明

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	31,649,216.68	27,471,256.49
合计	31,649,216.68	27,471,256.49

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待收回投资款		3,670,116.96
押金/保证金	28,647,568.37	26,620,097.49
备用金/往来款	10,551,773.59	7,050,560.73
个人借款	1,631,903.82	857,601.20
其他	2,332,614.94	1,276,171.89
合计	43,163,860.72	39,474,548.27

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,498,712.87	10,920,681.33
1 至 2 年	17,624,051.10	17,382,511.96
2 至 3 年	3,728,203.67	6,112,225.22
3 年以上	5,312,893.08	5,059,129.76
3 至 4 年	2,694,828.73	1,186,793.71
4 至 5 年	890,488.17	1,440,718.55
5 年以上	1,727,576.18	2,431,617.50
合计	43,163,860.72	39,474,548.27

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备						3,670,116.96	9.30%			3,670,116.96
其中：						3,670,116.96	9.30%			3,670,116.96

按组合计提坏账准备	43,163,860.72	100.00%	11,514,644.04	26.68%	31,649,216.68	35,804,431.31	90.70%	12,003,291.78	33.52%	23,801,139.53
其中：										
	43,163,860.72	100.00%	11,514,644.04	26.68%	31,649,216.68	35,804,431.31	90.70%	12,003,291.78	33.52%	23,801,139.53
合计	43,163,860.72	100.00%	11,514,644.04	26.68%	31,649,216.68	39,474,548.27	100.00%	12,003,291.78	30.41%	27,471,256.49

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提的坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备	43,163,860.72	11,514,644.04	26.68%
合计	43,163,860.72	11,514,644.04	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额	12,003,291.78			12,003,291.78
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	1,879,109.25			1,879,109.25
本期转回	2,367,756.99			2,367,756.99
2024年6月30日余额	11,514,644.04			11,514,644.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收账款坏账准备	12,003,291.78	1,879,109.25	2,367,756.99			11,514,644.04
合计	12,003,291.78	1,879,109.25	2,367,756.99			11,514,644.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泰兴市凯泰化学有限公司	保证金	7,500,000.00	1-2 年	17.38%	1,500,000.00
天津泰达人才安居有限公司	押金	4,240,536.00	2-3 年	9.82%	790,306.50
CUMMINGS PROPERTIES, LLC	押金	2,574,912.84	1-2 年	5.97%	514,982.57
天津经济技术开发区国有资产经营有限公司	押金	2,179,200.00	3 年以上	5.05%	2,179,200.00
北京侨福置业有限公司	押金	1,403,844.92	3 年以上	3.25%	931,475.82
合计		17,898,493.76		41.47%	5,915,964.89

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	77,260,304.34	86.34%	76,557,752.15	85.47%
1 至 2 年	8,006,207.39	8.95%	9,060,238.99	10.11%
2 至 3 年	2,627,123.91	2.94%	2,975,925.22	3.32%
3 年以上	1,585,629.13	1.77%	982,996.67	1.10%
合计	89,479,264.77		89,576,913.03	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
国网吉林省电力有限公司	8,698,913.29	9.72%
浙江诚信医化设备有限公司	5,193,180.00	5.80%
Nouryon Pulp and Performance Chemic	4,002,923.75	4.47%
天津泰达人才安居有限公司	2,979,580.00	3.33%
上海金联热电有限公司	2,322,430.29	2.60%

合计	23,197,027.33	25.92%
----	---------------	--------

其他说明：

无

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	271,344,471.72		271,344,471.72	290,854,298.55	458,586.17	290,395,712.38
在产品	579,242,632.39	11,675,679.42	567,566,952.97	454,735,679.72	6,474,164.86	448,261,514.86
库存商品	69,798,511.87	3,878,645.40	65,919,866.47	168,585,931.98	3,878,645.40	164,707,286.58
周转材料	213,771.18		213,771.18	204,618.20		204,618.20
合同履约成本	92,914,235.92		92,914,235.92	41,778,175.46		41,778,175.46
合计	1,013,513,623.08	15,554,324.82	997,959,298.26	956,158,703.91	10,811,396.43	945,347,307.48

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	458,586.17			458,586.17		
在产品	6,474,164.86	9,762,158.43		4,560,643.87		11,675,679.42
库存商品	3,878,645.40					3,878,645.40
合计	10,811,396.43	9,762,158.43		5,019,230.04		15,554,324.82

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	161,908,338.56	143,398,983.79

待认证进项税	37,721,606.19	36,125,952.62
预缴企业所得税	15,977,936.26	2,554,428.30
合计	215,607,881.01	182,079,364.71

其他说明：

无

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	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	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
百林科医药科技（上海）有限公司	30,488,076.47	5,273,295.80		5,761,372.27			35,761,372.27	管理层计划长期持有本投资公司的股权
合计	30,488,076.47	5,273,295.80		5,761,372.27			35,761,372.27	

其他说明：

无

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
天津海河凯莱英生物医药产业创新投资基金（有限合伙）	237,142,799.27				-1,597,804.27				-6,403,972.26		229,141,022.74	
有济医药科技	23,001,337.26		23,320,371.00		-3,702,371.20					21,814,007.73	64,433,344.79	
天津海河凯莱英医疗健康产			240,000.00		-156,573.16						239,843,426.84	

业投资基金合伙企业（有限合伙）												
小计	260,144,136.53		263,320,371.00		5,456,748.63			6,403,972.26		21,814,007.73	533,417,794.37	
合计	260,144,136.53		263,320,371.00		5,456,748.63			6,403,972.26		21,814,007.73	533,417,794.37	

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

无

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

其他说明

2023年3月本集团购入天津有济医药科技发展有限公司发行的1年期的可转债，其中可转债本金为人民币21,881,082元，利率为8%，于2024年2月该可转债到期后转为对有济（天津）医药科技有限公司的投资。

本集团全资子公司凯莱英生命科学技术（天津）有限公司（以下简称“凯莱英生命科学”）出资人民币30,000万元人民币投资天津海河凯莱英医疗健康产业投资基金合伙企业（有限合伙），凯莱英生命科学作为有限合伙人，占基金总认缴出资额的39.79%（以下简称“海河凯莱英医疗健康基金”）。海尊创（天津）企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“海尊创”）为天津海河凯莱英医疗健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）的普通合伙人。截至2024年6月30日，凯莱英生命科学实际已出资24,000万元。本公司离任独立董事王青松先生的配偶涂智炜女士为海尊创执行事务合伙人天津尊济私募基金管理有限公司的实际控制人。

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	155,536,834.70	130,475,559.65
合计	155,536,834.70	130,475,559.65

其他说明：

无

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,947,778,227.60	3,912,950,846.77
合计	3,947,778,227.60	3,912,950,846.77

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产及研发设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,060,083,893.84	3,183,783,247.33	116,183,293.55	25,384,928.74	5,385,435,363.46
2. 本期增加金额	289,622,099.29	-45,419,348.78	4,792,131.77	118,584.07	
(1) 购置		23,810,615.78	1,331,753.78		25,142,369.56
(2) 在建工程转入	199,544,983.95	20,847,150.78	3,460,377.99	118,584.07	223,971,096.79
(3) 企业合并增加					
(4) 重分类调整	90,077,115.34	-90,077,115.34			
3. 本期减少金额	10,000.00	17,827,225.61	345,643.18	1,114,078.22	19,296,947.01
(1) 处置或报废	10,000.00	17,827,225.61	345,643.18	1,114,078.22	19,296,947.01
4. 期末余额	2,349,695,993.13	3,120,536,672.94	120,629,782.14	24,389,434.59	5,615,251,882.80
二、累计折旧					
1. 期初余额	401,508,926.02	959,689,408.97	83,883,521.80	20,157,452.60	1,465,239,309.39
2. 本期增加金额	94,446,216.91	109,883,641.15	8,484,582.54	1,118,557.53	213,932,998.13
(1) 计提	58,844,783.56	145,485,074.50	8,484,582.54	1,118,557.53	213,932,998.13
(2) 重分类调整	35,601,433.35	-35,601,433.35			
3. 本期减少金额	4,931.02	10,441,857.40	148,926.46	1,102,937.44	11,698,652.32
(1) 处置或报废	4,931.02	10,441,857.40	148,926.46	1,102,937.44	11,698,652.32
4. 期末余额	495,950,211.91	1,059,131,192.72	92,219,177.88	20,173,072.69	1,667,473,655.20
三、减值准备					
1. 期初余额		7,232,316.22	12,891.08		7,245,207.30
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少		7,232,316.22	12,891.08		7,245,207.30

金额					
(1) 处置或报废		7,232,316.22	12,891.08		7,245,207.30
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,853,745,781.22	2,061,405,480.22	28,410,604.26	4,216,361.90	3,947,778,227.60
2. 期初账面价值	1,658,574,967.82	2,216,861,522.14	32,286,880.67	5,227,476.14	3,912,950,846.77

(2) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,795,428,291.75	1,330,741,548.25
合计	1,795,428,291.75	1,330,741,548.25

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
吉林凯莱英新建车间	219,467,219.17		219,467,219.17	219,467,219.17		219,467,219.17
凯莱英生命科学多功能制剂车间	5,680,588.39		5,680,588.39	5,680,588.39		5,680,588.39
凯莱英制药药物生产平台	1,975,204.45		1,975,204.45	1,975,204.45		1,975,204.45
凯莱英集团化学大分子项目	234,315,065.81		234,315,065.81	216,662,051.95		216,662,051.95
凯莱英集团绿色关键技术开发及产业化项目	29,941,410.43		29,941,410.43	23,793,889.17		23,793,889.17
凯莱英药业（江苏）生物医药研发生产一体化基地项目	56,484,971.62		56,484,971.62	40,726,232.69		40,726,232.69
上海奉贤工厂一期	217,724,848.89		217,724,848.89	87,240,990.18		87,240,990.18
凯莱英生命科学技术（天津）有限公司化学大分子项目	130,791,744.60		130,791,744.60	113,522,035.47		113,522,035.47
天津凯莱英生物科技有限公司绿色关	18,498,578.86		18,498,578.86	47,758,975.79		47,758,975.79

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
键技术开发及产业化项目						9
其他	880,548,659.53		880,548,659.53	573,914,360.99		573,914,360.99
合计	1,795,428,291.75		1,795,428,291.75	1,330,741,548.25		1,330,741,548.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
吉林凯莱英新建车间	627,579,900.00	219,467,219.17				219,467,219.17	34.97%	95%				其他
凯莱英生命科学多功能制剂车间	8,235,800.00	5,680,588.39				5,680,588.39	68.97%	98%				募集资金
凯莱英制药药物生产平台	400,000,000.00	1,975,204.45				1,975,204.45	0.49%	99%				其他
凯莱英集团化学大分子项目	604,166,700.00	216,662,051.95	17,653,013.86			234,315,065.81	38.78%	98%				募集资金
凯莱英集团绿色关键技术开发及产业化项目	257,121,100.00	23,793,889.17	6,147,521.26			29,941,410.43	11.64%	97%				募集资金
凯莱英药业（江苏）生物医药研发生产一体化基地项目	276,668,700.00	40,726,232.69	15,758,738.93			56,484,971.62	20.42%	20%				募集资金
上海奉贤工厂一期	493,840,000.00	87,240,990.18	130,483,858.71			217,724,848.89	44.09%	70%				其他
凯莱英生命科学技术（天津）有限公司化学大分子项目	316,209,300.00	113,522,035.47	144,939,270.60	127,669,561.47		130,791,744.60	41.36%	83%				募集资金
天津凯莱英生物科技有	208,405	47,75	43,78	73,05		18,49	8.88%	78%				募集资金

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
限公司绿色关键技术开发及产业化项目	,200.00	8,975.79	9,937.21	0,334.14		8,578.86						
其他		573,914,360.99	329,885,499.72	23,251,201.18		880,548,659.53						
合计		1,330,741,548.25	688,657,840.29	223,971,096.79		1,795,428,291.75						

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	179,777,516.00	179,777,516.00
2. 本期增加金额	48,828,218.11	48,828,218.11
3. 本期减少金额	180,539.70	180,539.70
4. 期末余额	228,425,194.41	228,425,194.41
二、累计折旧		
1. 期初余额	65,355,996.36	65,355,996.36
2. 本期增加金额	18,827,069.11	18,827,069.11
(1) 计提	18,827,069.11	18,827,069.11
3. 本期减少金额	167,214.92	167,214.92
(1) 处置	167,214.92	167,214.92
4. 期末余额	84,015,850.55	84,015,850.55
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	144,409,343.86	144,409,343.86
2. 期初账面价值	114,421,519.64	114,421,519.64

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

无

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	客户关系	软件及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	448,327,788.69	1,385,541.25		35,900,000.00	49,764,430.46	535,377,760.40
2. 本期增加金额					878,162.39	878,162.39
(1) 购置					878,162.39	878,162.39
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	448,327,788.69	1,385,541.25		35,900,000.00	50,642,592.85	536,255,922.79
二、累计摊销						
1. 期初余额	36,282,330.91	1,239,494.50		7,180,000.00	25,062,662.55	69,764,487.96
2. 本期增加金额	4,685,084.06	87,749.51		1,795,000.00	2,800,576.67	9,368,410.24
(1)	4,685,084.06	87,749.51		1,795,000.00	2,800,576.67	9,368,410.24

）计提						
3. 本期减少金额						
（1）处置						
4. 期末余额	40,967,414.97	1,327,244.01		8,975,000.00	27,863,239.22	79,132,898.20
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	407,360,373.72	58,297.24		26,925,000.00	22,779,353.63	457,123,024.59
2. 期初账面价值	412,045,457.78	146,046.75		28,720,000.00	24,701,767.91	465,613,272.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	83,429,259.41	权证尚在办理中

其他说明

无

（3）无形资产的减值测试情况

适用 不适用

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
临床研究服务资产组	43,186,135.15					43,186,135.15
临床数据管理和统计服务资产组	102,997,311.90					102,997,311.90
合计	146,183,447.05					146,183,447.05

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	122,106,929.42	1,382,715.60	12,063,214.48		111,426,430.54
其他	281,337.53	323,008.86	134,936.15		469,410.24
合计	122,388,266.95	1,705,724.46	12,198,150.63		111,895,840.78

其他说明

无

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	142,728,003.45	21,914,802.24	144,993,061.43	22,962,430.69
内部交易未实现利润	78,890,477.42	11,833,571.62	98,806,259.39	14,820,938.90
可抵扣亏损	1,920,499,599.35	304,319,324.61	1,780,601,276.55	282,767,058.01
递延收益	209,648,092.95	32,197,213.94	186,741,073.46	28,011,161.01
股份支付	105,698,262.05	15,880,058.72	81,882,372.67	12,310,692.17
租赁负债	164,879,450.45	29,246,225.70	133,822,430.65	22,524,804.01
其他	5,501,894.48	825,284.18	4,041,834.40	606,275.16
合计	2,627,845,780.15	416,216,481.01	2,430,888,308.55	384,003,359.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	26,925,000.00	4,038,750.00	28,720,000.00	4,308,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	59,742,917.10	8,973,334.56	59,689,516.88	8,996,561.78
固定资产加速折旧	1,632,206,499.64	244,845,109.06	1,679,798,792.84	255,222,934.29
使用权资产	144,228,103.68	26,027,578.00	114,036,486.89	19,552,647.46
合计	1,863,102,520.42	283,884,771.62	1,882,244,796.61	288,080,143.53

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	158,333,325.44	257,883,155.57	170,788,367.22	213,214,992.73
递延所得税负债	158,333,325.44	125,551,446.18	170,788,367.22	117,291,776.31

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,723,539.66	13,462,306.50
可抵扣亏损	267,833,193.93	222,504,214.37
合计	274,556,733.59	235,966,520.87

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	11,495,893.99	11,496,524.24	
2027 年	97,635,912.96	97,843,265.98	
2028 年	111,655,341.77	113,164,424.15	
2029 年	47,046,045.21		
合计	267,833,193.93	222,504,214.37	

其他说明

无

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	126,947,662.42		126,947,662.42	173,038,872.34		173,038,872.34
预付购房款	38,514,326.00		38,514,326.00	38,514,326.00		38,514,326.00
预付工程款	15,809,165.18		15,809,165.18	30,846,599.05		30,846,599.05

一年以上到期的银行存款	455,622,905.41		455,622,905.41	446,078,716.88		446,078,716.88
合计	636,894,059.01		636,894,059.01	688,478,514.27		688,478,514.27

其他说明：

无

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票据贴现借款		12,227,969.83
合计		12,227,969.83

短期借款分类的说明：

无

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	388,328,038.72	453,620,062.39
合计	388,328,038.72	453,620,062.39

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	255,680,121.06	
其他应付款	730,662,577.18	711,851,901.77
合计	986,342,698.24	711,851,901.77

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	255,680,121.06	
合计	255,680,121.06	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	381,383,688.30	424,949,939.70
工程款	139,592,930.77	105,647,246.07
设备款	74,079,159.32	59,086,307.95
环保费用	16,744,596.62	14,101,748.71
代扣代缴款	24,399,040.23	21,094,780.59
代收代付款	4,922,347.79	4,910,813.16
能源费	11,175,847.98	19,120,253.14
施工质保金	1,002,600.00	1,001,850.00
押金	2,483,638.11	598,718.21
往来款及其他	74,878,728.06	61,340,244.24
合计	730,662,577.18	711,851,901.77

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	381,383,688.30	公司前期授予的限制性股票尚未履行的回购义务
合计	381,383,688.30	

其他说明

无

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	252,060,719.80	221,204,438.70
合计	252,060,719.80	221,204,438.70

25、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	283,506,797.90	1,015,539,115.97	1,139,151,901.37	159,894,012.50
二、离职后福利-设定提存计划	12,485,137.46	95,048,977.35	95,134,017.87	12,400,096.94
合计	295,991,935.36	1,110,588,093.32	1,234,285,919.24	172,294,109.44

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	268,620,977.43	832,641,264.88	956,356,348.89	144,905,893.42
2、职工福利费	155.17	57,972,847.99	57,972,847.99	155.17
3、社会保险费	7,326,707.29	55,573,413.86	55,566,984.21	7,333,136.94
其中：医疗保险费	6,614,097.21	50,288,115.48	50,179,914.27	6,722,298.42
工伤保险费	315,357.45	2,901,339.95	2,876,957.23	339,740.17
生育保险费	397,252.63	2,383,958.43	2,510,112.71	271,098.35
4、住房公积金	6,790,528.10	54,690,432.46	54,232,532.12	7,248,428.44
5、工会经费和职工教育经费	768,429.91	14,661,156.78	15,023,188.16	406,398.53
合计	283,506,797.90	1,015,539,115.97	1,139,151,901.37	159,894,012.50

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,065,569.87	91,994,072.04	92,046,480.67	12,013,161.24
2、失业保险费	419,567.59	3,054,905.31	3,087,537.20	386,935.70
合计	12,485,137.46	95,048,977.35	95,134,017.87	12,400,096.94

其他说明

无

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,974,189.52	6,334,268.45
企业所得税	26,074,734.75	31,235,225.80
个人所得税	18,422,343.34	35,309,244.01
城市维护建设税	52,453.55	273,669.61
教育费附加	44,942.47	261,856.05
其他	3,386,614.43	3,765,597.45
合计	61,955,278.06	77,179,861.37

其他说明

无

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	32,416,383.55	28,534,818.41
合计	32,416,383.55	28,534,818.41

其他说明：

无

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	292,366.09	191,941.07
合计	292,366.09	191,941.07

其他说明：

无

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	164,892,047.31	135,020,871.56
减：一年内到期的租赁负债	-32,416,383.55	-28,534,818.41
合计	132,475,663.76	106,486,053.15

其他说明：

无

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	458,672.57		
合计	458,672.57		

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	232,599,129.19	30,289,400.00	9,459,691.83	253,428,837.36	与资产相关

合计	232,599,129.19	30,289,400.00	9,459,691.83	253,428,837.36	
----	----------------	---------------	--------------	----------------	--

其他说明：

无

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	369,471,533.00				-420.00	-420.00	369,471,113.00

其他说明：

本年人民币普通股股本减少为注销从 A 股二级市场上回购的股份，注销股数为 420 股。

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,547,771,459.78	6,425,596.02	34,549.20	9,554,162,506.60
其他资本公积	64,710,916.17	55,323,391.42	6,425,596.02	113,608,711.57
合计	9,612,482,375.95	61,748,987.44	6,460,145.22	9,667,771,218.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积股本溢价增加为限售股达到可行权条件产生股本溢价人民币 6,425,596.02 元；减少主要是员工离职回购注销限制性股票减少股本溢价人民币 34,549.20 元。

等待期内限售股摊销导致其他资本公积增加人民币 33,509,383.69 元，联营企业有济医药科技资本公积变动导致其他资本公积增加 21,814,007.73 元。本年其他资本公积减少主要为限售股达到可行权条件减少其他资本公积人民币 6,425,596.02 元。

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	494,010,448.49	999,855,298.20	30,059,051.40	1,463,806,695.29
合计	494,010,448.49	999,855,298.20	30,059,051.40	1,463,806,695.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年库存股增加主要为公司从 A 股二级市场回购股票 12,300,701 股，导致库存股增加人民币 999,855,298.20 元。本年库存股减少主要为限制性股票达到可行权条件减少回购义务人民币 30,025,258.20 元，员工离职注销库存股人民币 33,793.20 元

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	414,865.0 0	5,273,295 .80			790,994.3 8	4,482,301 .42		4,897,166 .42
其他 权益工具 投资公允 价值变动	414,865.0 0	5,273,295 .80			790,994.3 8	4,482,301 .42		4,897,166 .42
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	22,464,72 8.24	1,992,037 .83				1,992,037 .83		24,456,76 6.07
外币 财务报表 折算差额	22,464,72 8.24	1,992,037 .83				1,992,037 .83		24,456,76 6.07
其他综合 收益合计	22,879,59 3.24	7,265,333 .63			790,994.3 8	6,474,339 .25		29,353,93 2.49

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

36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		776,777.77	613,399.68	163,378.09
合计		776,777.77	613,399.68	163,378.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	208,970,876.28			208,970,876.28
合计	208,970,876.28			208,970,876.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法相关规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额已达到注册资本 50%以上的，可不再提取。

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,759,922,411.36	6,155,008,475.09
调整后期初未分配利润	7,759,922,411.36	6,155,008,475.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	499,131,293.64	2,268,810,444.07
应付普通股股利	641,937,918.00	663,896,507.80
期末未分配利润	7,617,115,787.00	7,759,922,411.36

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。

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,695,338,590.36	1,557,853,369.39	4,617,225,282.12	2,164,898,888.02
其他业务	2,013,506.64	2,491,134.81	4,285,097.32	4,123,945.15
合计	2,697,352,097.00	1,560,344,504.20	4,621,510,379.44	2,169,022,833.17

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
临床阶段 CDMO 解决方案	799,447,873.63	467,054,341.87	799,447,873.63	467,054,341.88
商业化阶段 CDMO 解决方案	1,395,943,785.47	692,266,703.95	1,395,943,785.47	692,266,703.95
新兴服务	499,946,931.26	398,532,323.57	499,946,931.26	398,532,323.57
其他	2,013,506.64	2,491,134.81	2,013,506.64	2,491,134.81
按经营地区分类				
其中：				
境内	689,615,921.14	558,141,274.17	689,615,921.14	558,141,274.16
境外	2,007,736,175.86	1,002,203,230.03	2,007,736,175.86	1,002,203,230.03
按商品转让的时间分类				
其中：				

在某一时点确认收入	2,563,015,609.21	1,472,848,320.96	2,563,015,609.21	1,472,848,320.96
在某段时间确认收入	134,336,487.79	87,496,183.24	134,336,487.79	87,496,183.24
合计	2,697,352,097.00	1,560,344,504.20	2,697,352,097.00	1,560,344,504.20

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	24,617,988.38	14,925,064.09
教育费附加	17,688,111.09	10,876,829.99
房产税	8,795,173.87	7,911,914.16
土地使用税	2,086,734.63	1,918,768.64
印花税	2,253,672.97	2,923,612.24
防洪费	904,256.98	2,081,136.38
其他	322,832.26	626,691.83
合计	56,668,770.18	41,264,017.33

其他说明：

无

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	188,279,034.45	163,342,667.80
办公费	20,797,714.46	34,684,929.51
折旧摊销费	48,123,168.36	47,058,457.32
物料消耗及修理费	10,213,531.33	9,315,752.98
中介服务费	17,741,888.52	19,526,712.59
股份支付	33,966,060.47	21,916,647.37
环保安全费用	14,426,872.24	15,589,783.44
差旅费	12,992,947.82	11,966,432.70
能源费	5,172,237.62	4,334,386.73
业务招待费	3,862,392.27	2,623,076.38
其他	6,468,448.41	4,791,953.51

合计	362,044,295.95	335,150,800.33
----	----------------	----------------

其他说明

无

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,056,983.81	49,121,543.70
办公费	12,234,184.80	8,777,660.40
运输保险费	2,604,315.97	5,997,942.74
差旅费	7,010,623.07	6,122,938.85
聘请中介机构费	4,285,737.10	
广告宣传费	14,663,487.15	5,405,616.41
业务招待费	1,483,053.67	1,290,221.97
折旧摊销费	2,295,210.44	3,006,770.75
其他	2,789,326.43	2,308,185.29
合计	102,422,922.44	82,030,880.11

其他说明：

无

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	192,543,558.37	187,608,054.27
检测费	56,702,722.17	74,269,113.14
物料消耗	56,819,302.11	36,897,433.57
折旧摊销费	12,037,149.96	11,986,461.42
能源费	4,865,899.16	6,161,597.82
其他	5,718,642.45	6,547,971.86
合计	328,687,274.22	323,470,632.08

其他说明

无

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,528,418.22	2,777,742.62
减：利息收入	120,702,199.29	66,765,760.79
利息净支出	-118,173,781.07	-63,988,018.17
银行手续费	236,660.43	227,507.87
汇兑损益	-70,496,667.57	-72,256,795.03
合计	-188,433,788.21	-136,017,305.33

其他说明：

无

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	22,974,678.33	26,212,642.52
代扣个人所得税手续费返还	2,589,472.26	2,547,256.32

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	13,205,294.84	36,003,982.52
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	13,205,294.84	36,003,982.52
其他交易性金融工具	-1,938,724.94	-2,993,596.76
指定为以公允价值计量且其当期变动计入当期损益的金融工具		-2,491,539.80
合计	11,266,569.90	30,518,845.96

其他说明：

无

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,456,748.63	-3,029,636.26
处置长期股权投资产生的投资收益		32,556,293.71
处置交易性金融资产取得的投资收益	28,389,939.77	50,523,342.48
合计	22,933,191.14	80,049,999.93

其他说明

无

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	5,950,545.00	-13,662,220.06
其他应收款坏账损失	488,866.99	-1,470,423.31
合计	6,439,411.99	-15,132,643.37

其他说明

无

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,762,158.43	
十一、合同资产减值损失	855,221.15	-971,219.59
合计	-8,906,937.28	-971,219.59

其他说明：

无

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-14,165.03
使用权资产处置损失	18,672.82	

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		3,530.40	
其他	449,715.68	4,044.51	449,715.68
处置非流动资产利得	2,230.17	147.94	2,230.17
合计	451,945.85	7,722.85	451,945.85

其他说明：

无

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	340,868.16	529,899.00	340,868.16
对外捐赠	234,208.60	430,000.00	234,208.60
其他	158,193.37	367,440.70	158,193.37
合计	733,270.13	1,327,339.70	733,270.13

其他说明：

无

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	77,435,852.17	249,057,614.23
递延所得税费用	-37,199,487.34	-2,570,023.62
合计	40,236,364.83	246,487,590.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	532,651,853.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	79,897,777.97
子公司适用不同税率的影响	-5,875,304.98
调整以前期间所得税的影响	1,736,022.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	525,700.67
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	11,558,413.53
归属于合营企业和联营企业的损益	1,516,057.02
税率变动对期初递延所得税余额的影响	3,283,796.67
利用以前年度可抵扣亏损	-420,151.99
研发加计扣除	-51,985,946.49
所得税费用	40,236,364.83

其他说明

无

54、其他综合收益

详见附注

55、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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	46,393,858.76	85,750,047.83
利息收入	60,094,704.06	41,327,969.06
其他	451,945.79	2,421,175.14
合计	106,940,508.61	129,499,192.03

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现	76,042,511.22	65,521,720.06
研发费用付现	67,287,263.78	65,108,742.70
销售费用付现	43,185,149.68	29,902,565.66
银行手续费	236,660.43	227,507.87
保函保证金	23,988,000.00	
其他	2,277,980.49	4,103,973.83
合计	213,017,565.60	164,864,510.12

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

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	0.00	1,683,892.53
其他	1,506,390.00	
合计	1,506,390.00	1,683,892.53

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金	15,867,004.29	
合计	15,867,004.29	

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说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	21,453,462.98	14,941,209.39

股权回购	1,013,396,291.40	
合计	1,034,849,754.38	14,941,209.39

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款	424,949,939.70		641,937,918.00	397,184,992.74	32,639,055.60	637,063,809.36
短期借款	12,227,969.83				12,227,969.83	
一年内到期的租赁负债	28,534,818.41		32,416,383.55		28,534,818.41	32,416,383.55
租赁负债	106,486,053.15		47,461,746.41	21,453,462.98	18,672.82	132,475,663.76
合计	572,198,781.09		721,816,047.96	418,638,455.72	73,420,516.66	801,955,856.67

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	492,415,488.27	1,681,992,031.03
加：资产减值准备	2,467,525.29	16,103,862.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	213,932,998.13	202,193,211.41
使用权资产折旧	18,827,069.11	17,308,093.64
无形资产摊销	9,368,410.24	9,271,231.03
长期待摊费用摊销	12,198,150.63	11,001,696.17
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）	-18,672.82	14,165.03
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	340,868.16	529,899.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-11,266,569.90	-30,518,845.96
财务费用（收益以“－”号填列）	-122,153,940.58	-67,129,571.82
投资损失（收益以“－”号填列）	-22,933,191.14	-80,049,999.93

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-44,668,162.84	-12,884,660.83
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	8,259,669.87	10,314,637.21
存货的减少（增加以“—”号填列）	-62,374,149.17	722,389,758.67
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	470,328,970.02	-66,809,397.42
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-115,671,578.37	-174,427,423.23
其他	24,506,368.58	13,883,786.22
经营活动产生的现金流量净额	873,559,253.48	2,253,182,473.18
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	3,585,149,804.64	5,552,128,035.01
减：现金的期初余额	4,771,611,359.03	4,418,177,853.75
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	-1,186,461,554.39	1,133,950,181.26

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,585,149,804.64	4,771,611,359.03
其中：库存现金	21,363.18	28,355.10
可随时用于支付的银行存款	3,585,128,441.46	4,771,583,003.93
三、期末现金及现金等价物余额	3,585,149,804.64	4,771,611,359.03

（3） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
定期存款	2,046,468,188.55	2,329,418,055.01	期限大于三个月
其他货币资金	47,305,809.15	8,957,194.86	保证金、验资款
合计	2,093,773,997.70	1,489,354,487.67	

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	354,682,197.88	7.1268	2,527,749,087.86
欧元	3.88	7.6617	29.73
港币	1,518,732,297.97	0.9127	1,386,116,593.71
英镑	557,235.98	9.0430	5,039,084.97
日元	29,905,361.00	0.0447	1,337,906.04
应收账款			
其中：美元	143,329,869.77	7.1268	1,021,483,315.90
欧元	57,876.72	7.6617	443,434.07
港币			
应付账款			
其中：美元	383,425.63	7.1268	2,732,597.91
英镑	68,820.89	9.0430	622,347.31
其他应收款			
其中：美元	539,380.12	7.1268	3,844,054.23
英镑	249,824.00	9.0430	2,259,158.43
其他应付款			
其中：美元	2,036,270.28	7.1268	14,512,091.03
欧元	194,023.33	7.6617	1,486,548.54
港币	179,015.00	0.9127	163,383.41
日元	1,803,960.00	0.0447	80,705.56
英镑	79,530.92	9.0430	719,198.09
加拿大元	18,750.41	5.2274	98,015.89

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

58、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	192,543,558.37	187,608,054.27
检测费	56,702,722.17	74,269,113.14
物料消耗	56,819,302.11	36,897,433.57
折旧摊销费	12,037,149.96	11,986,461.42
能源费	4,865,899.16	6,161,597.82
其他	5,718,642.45	6,547,971.86
合计	328,687,274.22	323,470,632.08
其中：费用化研发支出	328,687,274.22	323,470,632.08

九、合并范围的变更

1、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：

新设成立	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	
				直接	间接
Asymchem Hongkong International Limited	香港	香港	销售	100	-
ASYMCHEM SINGAPORE TECHNOLOGY HOLDINGPTE. LTD.	新加坡	新加坡	销售	100	-
ASYMCHEM JAPAN K. K.	日本	日本	销售	-	100
CLIN-NOV MEDICAL PTE. LTD.	新加坡	新加坡	医药科技	-	100

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
天津凯莱英生物科技有限公司	1,000,000.00	天津市	天津市	药物检测	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
天津凯莱英医药技术有限公司	10,000,000.00	天津市	天津市	医药科技		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司

							司
凯莱英制药（江苏）有限公司	300,000,000.00	江苏镇江	江苏镇江	医药化工	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
凯莱英药业（江苏）有限公司	300,000,000.00	江苏泰兴	江苏泰兴	医药化工	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
凯莱英医药化学（吉林）技术有限公司	300,000,000.00	吉林敦化	吉林敦化	医药化工	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
上海凯莱英医药研发有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市	医药科技	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
上海凯莱英生物技术发展有限公司	228,915,700.00	上海市	上海市	医药科技	86.46%	0.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
上海凯莱英生物技术有限公司	250,880,000.00	上海市	上海市	医药科技		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
上海凯莱英生物制药有限公司	100,000,000.00	上海市	上海市	医药科技		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
江苏凯莱英生物制药有限公司	10,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	医药科技		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
凯莱英生命科学技术（江苏）有限公司	100,000,000.00	江苏苏州	江苏苏州	医药科技	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
Asymchem Inc.		美国北卡罗莱纳州	美国北卡罗莱纳州	销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
吉林凯莱英制药有限公司	300,000,000.00	吉林敦化	吉林敦化	医药化工	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
天津凯诺医药科技发展有限公司	40,000,000.00	天津市	天津市	医药科技	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
Asymchem Limited		英国伦敦	英国伦敦	销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
辽宁凯莱英医药化学有限公司	9,200,000.00	辽宁阜新	辽宁阜新	医药化工	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司

天津凯莱英制药有限公司	224,830,000.00	天津市	天津市	医药化工	97.00%	3.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
天津凯莱英医药科技发展有限公司	30,000,000.00	天津市	天津市	医药科技	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
吉林凯莱英医药化学有限公司	291,490,000.00	吉林敦化	吉林敦化	医药化工	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
凯莱英生命科学技术（天津）有限公司	70,000,000.00	天津市	天津市	医药科技	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
Asymchem Boston Corporation		美国波士顿	美国波士顿	医药化工	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
天津诺信英科信息科技有限公司	5,000,000.00	天津市	天津市	信息技术		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
天津凯祥医药科技有限公司	1,000,000.00	天津市	天津市	医药科技	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
Clin-nov Medical Corporation		美国马塞诸塞州	美国马塞诸塞州	医药科技		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
Asymchem Ireland Holding, Limited.		爱尔兰都柏林	爱尔兰都柏林	销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
天津凯诺临床研究有限公司	5,000,000.00	天津市	天津市	医药研究		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
浙江凯诺医药科技发展有限公司	10,000,000.00	浙江温州	浙江温州	医药研究		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
天津冠勤医药科技有限公司	10,000,000.00	天津市	天津市	医药科技		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
天津百博生医药科技有限公司	5,000,000.00	天津市	天津市	医药科技		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
上海新卓医药研究开发有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市	医药科技		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
天津医诺勤	2,000,000.00	天津市	天津市	系统开发		100.00%	非同一控制

康医学科技有限公司	00						下企业合并取得的子公司
北京医普科诺科技有限公司	1,000,000.00	北京市	北京市	技术开发		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
上海亿普医药科技有限公司	1,000,000.00	上海市	上海市	技术开发		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
青岛迺普科技有限公司	10,000,000.00	山东青岛	山东青岛	技术开发		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
凯莱英医药化学（阜新）技术有限公司	3,310,000.00	辽宁阜新	辽宁阜新	医药化工	100.00%		同一控制下企业合并取得的子公司
Asymchem Hongkong International Limited		香港	香港	销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
ASYMCHEM SINGAPORE TECHNOLOGY HOLDING PTE. LTD.		新加坡	新加坡	销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得的子公司
ASYMCHEM JAPAN K. K.		日本	日本	销售		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司
CLIN-NOV MEDICAL PTE. LTD.		新加坡	新加坡	医药科技		100.00%	通过设立或投资等方式取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海凯莱英生物技术发展有限公司	13.54%	-6,715,805.37		24,003,295.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海凯莱英生物技术发展有限公司	197,106,849.99	829,689,418.23	1,026,796,268.22	705,022,080.30	65,058,000.25	770,080,080.55	128,834,151.05	687,569,987.46	816,404,138.51	450,511,786.55	62,954,906.78	513,466,693.33

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海凯莱英生物技术发展有限公司	92,339,701.88	-49,593,639.89	-49,593,639.89	177,925,594.41	51,610,062.35	-32,322,064.92	-32,322,064.92	62,551,105.15

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或
---------	-------	-----	------	------	--------

企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
海河凯莱英基金	天津市	天津市	股权投资	26.40%		权益法
有济医药科技	天津市	天津市	股权投资	30.34%		权益法
海河凯莱英医疗健康基金	天津市	天津市	股权投资	39.79%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	天津海河凯莱英生物医药产业创新投资基金（有限合伙）	天津海河凯莱英医疗健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）	天津海河凯莱英生物医药产业创新投资基金（有限合伙）	天津海河凯莱英医疗健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	100,029,553.82	603,006,479.47	150,414,513.90	
非流动资产	768,113,630.40		748,113,630.40	
资产合计	868,143,184.22	603,006,479.47	898,528,144.30	
流动负债	184,776.23		259,965.24	
非流动负债				
负债合计	184,776.23		259,965.24	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	867,958,407.99	603,006,479.47	898,268,179.06	
按持股比例计算的净资产份额	229,141,022.74	239,843,426.84	237,142,799.27	
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	229,141,022.74	239,843,426.84	237,142,799.27	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润		-393,520.53		
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额		-393,520.53		
本年度收到的来自联营企业的股利	6,403,972.26			

其他说明

无

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

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	232,599,129.19	30,289,400.00		9,459,691.83		253,428,837.36	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助计入其他收益	9,459,691.83	9,089,851.01
与收益相关的政府补助计入其他收益	16,104,458.76	19,670,047.83

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

信用风险

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

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

本集团其他金融资产包括应收账款、其他应收款及股权投资，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面价值。

本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于 2024 年 6 月 30 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款和合同资产两者合计的 12.24%（2023 年 12 月 31 日：28.50%）和 37.94%（2023 年 12 月 31 日：53.65%）分别源于应收账款和合同资产两者合计余额最大和前五大客户。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于 2024 年 6 月 30 日，已逾期超过 30 天的其他应收款由于主要为交易中的对手方原因，被认为信用风险尚未显著增加，本集团依然按照未来 12 个月预期信用损失对其计提减值准备。

已发生信用减值资产的定义

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。

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

因应收账款、应收票据、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口量化数据，参见本财务报表附注五、3、4、6 和 8。

流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2024 年	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
应付账款	388,328,038.72	-	-	-	388,328,038.72
其他应付款	986,342,698.24	-	-	-	986,342,698.24
租赁负债	45,809,950.98	39,124,310.64	31,162,285.30	88,582,575.14	204,679,122.07
合计	1,420,480,687.94	39,124,310.64	31,162,285.30	88,582,575.14	1,579,349,859.03

2023 年	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	12,227,969.83	-	-	-	12,227,969.83
应付账款	453,620,062.39	-	-	-	453,620,062.39
其他应付款	711,851,901.77	-	-	-	711,851,901.77
租赁负债	42,831,812.38	36,006,665.86	25,823,660.53	51,945,938.88	156,608,077.65
合计	1,220,531,746.37	36,006,665.86	25,823,660.53	51,945,938.88	1,334,308,011.64

市场风险

利率风险

本集团所持付息金融工具较少，无重大利率风险。

汇率风险

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

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益（由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化）产生的影响。

2024 年	汇率增加/（减少）%	净损益增加/（减少）	其他综合收益的税后净额增加/（减少）	股东权益合计增加/（减少）
人民币对美元贬值	10.00	300,545,700.37	-	300,545,700.37
人民币对美元升值	-10.00	-300,545,700.37	-	-300,545,700.37
人民币对港币贬值	10.00	117,806,022.88	-	117,806,022.88
人民币对港币升值	-10.00	-117,806,022.88	-	-117,806,022.88

2023 年	汇率增加/（减少）%	净损益增加/（减少）	其他综合收益的税后净额增加/（减少）	股东权益合计增加/（减少）
人民币对美元贬值	10.00	246,906,825.77	-	246,906,825.77
人民币对美元升值	-10.00	-246,906,825.77	-	-246,906,825.77
人民币对港币贬值	10.00	120,814,449.29	-	120,814,449.29
人民币对港币升值	-10.00	-120,814,449.29	-	-120,814,449.29

权益工具投资价格风险

本集团对三一众志（天津）创业投资中心（有限合伙）和三一众志二期（天津）创业投资中心（有限合伙）的投资，集团作为有限合伙人的投资，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资；本集团本期新增对百林科医药科技（上海）有限公司非交易性的股权投资，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。于 2024 年 6 月 30 日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每 10% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

2024 年	权益工具投资账面价值	净损益增加/（减少）	其他综合收益的税后净额增加/（减少）	股东权益合计增加/（减少）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	155,536,834.70	13,220,630.90/ (13,220,630.90)	-	13,220,630.90/ (13,220,630.90)
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	35,761,372.27	-	3,039,716.64/ (3,039,716.64)	3,039,716.64/ (3,039,716.64)

2023 年	权益工具投资账面价值	净损益增加/（减少）	其他综合收益的税后净额增加/（减少）	股东权益合计增加/（减少）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	130,475,559.65	11,090,422.57/ (11,090,422.57)	-	11,090,422.57/ (11,090,422.57)
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	30,488,076.47	-	2,591,486.50/ (2,591,486.50)	2,591,486.50/ (2,591,486.50)

资本管理

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

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后的资本加净负债的比率。净负债包括短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债、长期应付款，减货币资金。资本包括归属于母公司股东权益及少数股东权益，本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

	2024 年	2023 年
短期借款	-	12,227,969.83
应付账款	388,328,038.72	453,620,062.39
其他应付款	986,342,698.24	711,851,901.77
一年内到期的非流动负债	32,416,383.55	28,534,818.41
租赁负债	132,475,663.76	106,486,053.15
减：货币资金	5,678,923,802.34	7,109,986,608.90
净负债	-4,139,361,018.07	-5,797,265,803.35
股东权益	16,453,042,904.95	17,509,978,765.15
资本和净负债	12,313,681,886.88	11,712,712,961.80
杠杆比率	不适用	不适用

2、金融资产

(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) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

无

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		2,040,728,194.84	155,536,834.70	2,196,265,029.54
（2）权益工具投资			155,536,834.70	155,536,834.70
（3）衍生金融资产		2,040,728,194.84		2,040,728,194.84
（三）其他权益工具投资			35,761,372.27	35,761,372.27
持续以公允价值计量的资产总额		2,040,728,194.84	191,298,206.97	2,232,026,401.81
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。本集团未持有上市的权益工具投资。

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

本集团与多个交易对手（主要是有着较高信用评级的金融机构）订立了衍生金融工具合同。衍生金融工具，包括外汇远期合同和利率互换，采用类似于远期定价和互换模型以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。外汇远期合同和利率互换的账面价值，与公允价值相同。于 2024 年 6 月 30 日，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生工具交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

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

本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务经理直接向首席财务官和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经首席财务官审核批准。

非上市的权益工具投资，本集团对重大投资采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为净资产法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

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

2024 年	年初余额	当期利得或损失总额		购买	年末余额	年末持有的资产 计入损益的当期 未实现利得或损 失的变动
		计入损益	计入其他综合 收益			
其他权益工 具投资	30,488,076.47	-	5,273,295.80	-	35,761,372.27	
其他非流动 金融资产	130,475,559.65	-1,938,724.95	-	27,000,000.00	155,536,834.70	
合计	160,963,636.12	-1,938,724.95	5,273,295.80	27,000,000.00	191,298,206.97	

2023 年	年初余额	当期利得或损失总额		购买	年末余额	年末持有的资产 计入损益的当期 未实现利得或损 失的变动
		计入损益	计入其他综合 收益			
其他权益工 具投资	-	-	488,076.47	30,000,000.00	30,488,076.47	
其他非流动 金融资产	113,075,903.88	17,399,655.77	-	-	130,475,559.65	
合计	113,075,903.88	17,399,655.77	488,076.47	30,000,000.00	160,963,636.12	

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
ALAB	美国	投资业务	17,555.00 美元	31.16%	31.16%

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为 Hao Hong，直接加间接持有本公司 26.11%的股权和 35.02%的表决权。

本企业最终控制方是 Hao Hong。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海凯莱英检测技术有限公司	联营企业子公司
天津有济医药科技发展有限公司	联营企业子公司
有济（天津）医药科技有限公司	联营企业子公司

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
有济（天津）医药科技有限公司	技术服务	2,462,560.21		否	1,150,263.95
上海凯莱英检测技术有限公司	技术服务	31,433.96		否	-

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
有济（天津）医药科技有限公司	技术服务	161,915.09	0

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	24,949,384.40	20,520,130.00

（3）其他关联交易

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
对联营公司的投资	263,320,371.00	0.00

2023 年 3 月本集团购入天津有济医药科技发展有限公司发行的 1 年期的可转债，其中可转债本金为人民币 21,881,082 元，利率为 8%，于 2024 年 2 月该可转债到期后转为对有济（天津）医药科技有限公司的投资。

本集团全资子公司凯莱英生命科学技术（天津）有限公司（以下简称“凯莱英生命科学”）出资人民币 30,000 万元人民币投资天津海河凯莱英医疗健康产业投资基金合伙企业（有限合伙），凯莱英生命科学作为有限合伙人，占基金总认缴出资额的 39.79%（以下简称“海河凯莱英医疗健康基金”）。海尊创(天津)企业管理咨询合伙企业(有限合伙)（以下简称“海尊创”）为天津海河凯莱英医疗健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）的普通合伙人。截至 2024 年 6 月 30 日，凯莱英生命科学实际已出资 24,000 万元。本公司离任独立董事王青松先生的配偶涂智炜女士为海尊创执行事务合伙人天津尊济私募基金管理有限公司的实际控制人。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	有济（天津）医药科技有限公司	314,236.80			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	有济（天津）医药科技有限公司	1,361,122.99	1,172,322.36
应付账款	上海凯莱英检测技术有限公司		83,300.00
应付股利	ALAB	186,515,732.16	0.00
应付股利	HAO HONG	25,683,658.20	0.00

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

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
管理人员			59,220	9,667,267.05	373,170		1,772,340	
合计			59,220	9,667,267.05	373,170		1,772,340	

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理和研发人员	102.46 元~128.34 元	3 个月~15 个月	35 元	11 个月~24 个月

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	(Black-Scholes Model)
授予日权益工具公允价值的重要参数	历史波动率、无风险收益率
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	263,857,038.11
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	33,966,060.46

其他说明

无

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

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
管理人员	33,966,060.46	
合计	33,966,060.46	

其他说明

无

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

	2024 年	2023 年
资本承诺	562,678,731.00	552,008,637.34
投资承诺	60,000,000.00	27,000,000.00
合计	622,678,731.00	579,008,637.34

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本集团于 2024 年 7 月 19 日召开 2024 年第三次临时股东大会、2024 年第四次 A 股类别股东大会及 2024 年第四次 H 股类别股东大会，会议通过《关于终止实施 2021 年限制性股票激励计划暨回购注销限制性股票的议案》。本集团将回购注销 2021 年限制性股票激励计划已授予但尚未解除限售的全部限制性股票 1,753,010 股，回购价格为 128.34 元/股。本次限制性股票回购注销完成后，本集团股本将由人民币 369,471,533.00 元变更为人民币 367,718,103.00 元。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	504,869,184.31	631,891,480.49
1 至 2 年	26,516,571.67	2,439,601.28
2 至 3 年	1,434,992.60	885,564.70
3 年以上	784,690.27	1,156,000.00
3 至 4 年	784,690.27	720,000.00
4 至 5 年		436,000.00
合计	533,605,438.85	636,372,646.47

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收	40,639,796.25	7.62%			40,639,796.25	24,993,758.99	3.93%			24,993,758.99

账款										
其中：										
单项计提的坏账准备	40,639,796.25	7.62%			40,639,796.25	24,993,758.99	3.93%			24,993,758.99
按组合计提坏账准备的应收账款	492,965,642.60	92.38%	24,413,860.46	4.95%	468,551,782.14	611,378,887.48	96.07%	24,441,927.47	4.00%	586,936,960.01
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	492,965,642.60	92.38%	24,413,860.46	4.95%	468,551,782.14	611,378,887.48	96.07%	24,441,927.47	4.00%	586,936,960.01
合计	533,605,438.85	100.00%	24,413,860.46	4.58%	509,191,578.39	636,372,646.47	100.00%	24,441,927.47	3.84%	611,930,719.00

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提的坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提的坏账准备	24,993,758.99	0.00	40,639,796.25	0.00	0.00%	
合计	24,993,758.99	0.00	40,639,796.25	0.00		

按组合计提坏账准备类别名称：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备	492,965,642.60	24,413,860.46	4.95%
合计	492,965,642.60	24,413,860.46	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

应收账款坏账准备	24,441,927.47		28,067.01			24,413,860.46
合计	24,441,927.47		28,067.01			24,413,860.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(4) 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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	179,461,956.48		179,461,956.48	33.63%	5,383,858.69
客户二	57,476,896.48		57,476,896.48	10.77%	4,402,891.74
客户三	39,921,033.45		39,921,033.45	7.48%	1,996,051.67
客户四	23,900,621.77		23,900,621.77	4.48%	717,018.65
客户五	22,392,704.93		22,392,704.93	4.20%	671,781.15
合计	323,153,213.11		323,153,213.11	60.56%	13,171,601.90

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		496,179,249.62
其他应收款	3,000,704,492.70	1,456,429,666.32
合计	3,000,704,492.70	1,952,608,915.94

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
吉林凯莱英医药化学有限公司		459,578,853.40
凯莱英医药化学(阜新)技术有限公司		36,600,396.22
合计		496,179,249.62

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金/保证金	10,488,314.47	10,160,471.58
备用金/往来款	1,181,469.02	764,690.57
待收回投资款		3,670,116.96

其他	1,687,235.33	1,068,492.94
关联往来	2,991,587,110.11	1,444,155,949.30
合计	3,004,944,128.93	1,459,819,721.35

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,994,006,166.06	1,448,938,315.96
1 至 2 年	8,170,324.66	8,615,012.58
2 至 3 年	559,666.78	1,338,566.95
3 年以上	2,207,971.43	927,825.86
3 至 4 年	1,379,118.55	36,041.77
4 至 5 年	36,041.77	792,721.11
5 年以上	792,811.11	99,062.98
合计	3,004,944,128.93	1,459,819,721.35

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,991,587,110.11	99.56%			2,991,587,110.11	1,447,826,066.26	99.18%			1,447,826,066.26
其中：										
按单项计提坏账准备	2,991,587,110.11	99.56%			2,991,587,110.11	1,447,826,066.26	99.18%			1,447,826,066.26
按组合计提坏账准备	13,357,018.82	0.44%	4,239,636.23	31.74%	9,117,382.59	11,993,655.09	0.82%	3,390,055.03	28.27%	8,603,600.06
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,357,018.82	0.44%	4,239,636.23	31.74%	9,117,382.59	11,993,655.09	0.82%	3,390,055.03	28.37%	8,603,600.06
合计	3,004,944,128.93	100.00%	4,239,636.23	0.14%	3,000,704,492.70	1,459,819,721.35	100.00%	3,390,055.03	0.23%	1,456,429,666.32

按组合计提坏账准备类别名称：信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

信用风险特征组合	3,004,944,128.93	4,239,636.23	0.14%
合计	3,004,944,128.93	4,239,636.23	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	3,390,055.03			
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	849,581.20			
2024 年 6 月 30 日余额	4,239,636.23			

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
信用风险特征组合	3,390,055.03	849,581.20				4,239,636.23
合计	3,390,055.03	849,581.20				4,239,636.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
凯莱英生命科学技术（天津）有	关联方往来	728,572,808.12	1 年以内	24.25%	

限公司					
凯莱英药业（江苏）有限公司	关联方往来	628,388,905.51	1 年以内	20.91%	
天津凯诺医药科技发展有限公司	关联方往来	334,179,627.62	1 年以内	11.12%	
上海凯莱英生物技术有限公司	关联方往来	326,000,000.00	1 年以内	10.85%	
天津凯莱英制药有限公司	关联方往来	250,500,000.00	1 年以内	8.34%	
合计		2,267,641,341.25		75.47%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,183,841,066.80	11,921,109.13	2,171,919,957.67	2,102,831,376.48	11,921,109.13	2,090,910,267.35
对联营、合营企业投资	293,574,367.53		293,574,367.53	260,144,136.53		260,144,136.53
合计	2,477,415,434.33	11,921,109.13	2,465,494,325.20	2,362,975,513.01	11,921,109.13	2,351,054,403.88

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
吉林凯莱英制药有限公司	300,086,982.33		36,311.70				300,123,294.03	
吉林凯莱英医药化学有限公司	302,287,141.84		1,433,687.70				303,720,829.54	
天津凯莱英制药有限公司	224,743,726.32		2,114,179.32				226,857,905.64	
凯莱英生命科学技术（天津）有限公司	242,557,236.25		17,697,221.14				260,254,457.39	
上海凯莱英生物技术有限公司	11,152,095.12						11,152,095.12	
凯莱英制药（江苏）有限公司	112,168,890.87	11,921,109.13					112,168,890.87	11,921,109.13
凯莱英医药化学（吉	300,106,514.40		79,885.80				300,186,400.20	

林)技术有限公司								
天津凯诺医药科技发展有限公司	78,131,090.82		903,225.88				79,034,316.70	
凯莱英医药化学(阜新)技术有限公司	31,243,602.67		431,843.91				31,675,446.58	
Asymchem Inc.	3,645,180.00						3,645,180.00	
辽宁凯莱英医药化学有限公司	14,890,802.07		365,561.00				15,256,363.07	
江苏凯莱英生物制药有限公司	38,732.48		29,049.36				67,781.84	
凯莱英生命科学技术(江苏)有限公司	100,029,049.36		21,787.02				100,050,836.38	
凯莱英药业(江苏)有限公司	106,101,000.00		2,770,000.00				108,871,000.00	
天津凯莱英医药科技发展有限公司	30,125,880.56		94,410.42				30,220,290.98	
Asymchem Boston Corp.	32,987,289.20						32,987,289.20	
上海凯莱英生物技术发展有限公司	190,000,000.00		3,343,333.02				193,343,333.02	
上海凯莱英医药研发有限公司	10,580,987.28		435,740.46				11,016,727.74	
天津凯莱英生物科技有限公司	34,065.78						34,065.78	
Asymchem Limited.			51,253,453.59				51,253,453.59	
合计	2,090,910,267.35	11,921,109.13	81,009,690.32				2,171,919,957.67	11,921,109.13

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
天津海河凯莱英生物医药产业创业投资基金(有限合伙)	237,142,799.27				-1,597,804.27			6,403,972.26			229,141,022.74	
有济医药科技	23,001,337.26		23,320,371.00		-3,702,371.20					21,814,007.73	64,433,344.79	
小计	260,144,136.53		23,320,371.00		-5,300,175.47			6,403,972.26		21,814,007.73	293,574,367.53	
合计	260,144,136.53		23,320,371.00		-5,300,175.47			6,403,972.26		21,814,007.73	293,574,367.53	

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

无

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

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	511,540,268.95	495,259,708.82	672,107,915.98	474,068,895.88
其他业务	390,980.37	390,980.37	301,409.87	301,409.87
合计	511,931,249.32	495,650,689.19	672,409,325.85	474,370,305.75

其他说明

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,300,175.47	-3,029,636.26
处置长期股权投资产生的投资收益		32,556,293.71
处置交易性金融资产取得的投资收益	24,350,595.67	25,381,054.07
合计	19,050,420.20	54,907,711.52

6、其他

无

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-322,195.34	
计入当期损益的政府补助（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）	20,939,689.50	公司所处行业为高新技术领域，凭借国际前沿绿色制药术的推广获得多项补助。
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	39,656,509.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,543.88	
减：所得税影响额	9,469,082.45	
少数股东权益影响额（税后）	14,933.32	
合计	50,849,531.94	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.87%	1.40	1.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.55%	1.26	1.26

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无