

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**Asymchem Laboratories (Tianjin) Co., Ltd.**

**凱萊英醫藥集團（天津）股份有限公司**

（於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司）

（股份代號：6821）

## 海外監管公告

本海外監管公告乃由本公司根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第 13.10B 條作出。

茲載列本公司在深圳證券交易所網站刊登的以下資料中文全文，僅供參閱。

承董事會命

凱萊英醫藥集團（天津）股份有限公司

**Hao Hong**博士

董事長、執行董事兼首席執行官

中國天津，二零二五年八月二十五日

於本公告日期，本公司董事會由董事長兼執行董事 Hao Hong 博士，執行董事楊蕊女士、張達先生及洪亮先生，非執行董事 Ye Song 博士及張婷女士，以及獨立非執行董事孫雪嬌博士、侯欣一博士及謝維愷先生組成。

# 凯莱英医药集团（天津）股份有限公司

## 2025 年半年度财务报告

2025 年 8 月 26 日

2025 年半年度财务报告

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

2025 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        | 6,794,304,300.86  | 5,789,408,498.03  |
| 结算备付金       |                   |                   |
| 拆出资金        |                   |                   |
| 交易性金融资产     | 662,670,956.29    | 1,539,809,292.51  |
| 衍生金融资产      |                   |                   |
| 应收票据        | 6,903,412.40      | 26,267,847.17     |
| 应收账款        | 1,974,963,261.90  | 1,811,008,371.43  |
| 应收款项融资      |                   |                   |
| 预付款项        | 119,710,186.10    | 89,158,766.38     |
| 应收保费        |                   |                   |
| 应收分保账款      |                   |                   |
| 应收分保合同准备金   |                   |                   |
| 其他应收款       | 30,780,715.17     | 27,442,684.44     |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        |                   |                   |
| 买入返售金融资产    |                   |                   |
| 存货          | 1,212,004,083.43  | 1,193,346,492.84  |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 合同资产        | 81,804,334.19     | 101,612,566.80    |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 | 437,054,300.22    | 254,115,916.67    |
| 其他流动资产      | 227,349,273.20    | 218,005,287.61    |
| 流动资产合计      | 11,547,544,823.76 | 11,050,175,723.88 |

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 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    | 533,893,467.37    | 536,587,320.69    |
| 其他权益工具投资  |                   |                   |
| 其他非流动金融资产 | 162,890,051.79    | 157,761,913.05    |
| 投资性房地产    |                   |                   |
| 固定资产      | 3,935,716,775.73  | 3,973,951,488.24  |
| 在建工程      | 2,074,406,446.37  | 1,866,781,339.60  |
| 生产性生物资产   |                   |                   |
| 油气资产      |                   |                   |
| 使用权资产     | 296,008,398.37    | 297,089,548.54    |
| 无形资产      | 423,346,005.54    | 430,165,701.44    |
| 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    | 96,184,479.44     | 99,099,021.43     |
| 递延所得税资产   | 286,937,150.00    | 248,352,842.64    |
| 其他非流动资产   | 348,276,721.84    | 482,409,344.46    |
| 非流动资产合计   | 8,303,842,943.50  | 8,238,381,967.14  |
| 资产总计      | 19,851,387,767.26 | 19,288,557,691.02 |
| 流动负债：     |                   |                   |
| 短期借款      |                   |                   |
| 向中央银行借款   |                   |                   |
| 拆入资金      |                   |                   |
| 交易性金融负债   |                   |                   |
| 衍生金融负债    |                   |                   |
| 应付票据      | 6,000,000.00      |                   |
| 应付账款      | 478,814,751.96    | 450,845,943.46    |
| 预收款项      |                   |                   |
| 合同负债      | 390,062,000.29    | 269,940,917.65    |
| 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    | 204,180,562.32    | 316,723,329.89    |
| 应交税费      | 120,917,699.82    | 114,936,437.14    |
| 其他应付款     | 824,683,560.86    | 514,561,172.27    |
| 其中：应付利息   |                   |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 应付股利          | 138,546,601.52    |                   |
| 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   | 50,270,599.79     | 42,225,098.60     |
| 其他流动负债        | 106,671.39        | 112,280.25        |
| 流动负债合计        | 2,075,035,846.43  | 1,709,345,179.26  |
| 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          | 280,505,053.72    | 282,529,019.79    |
| 长期应付款         |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 预计负债          | 395,877.53        | 785,313.28        |
| 递延收益          | 275,059,921.54    | 298,621,963.91    |
| 递延所得税负债       | 124,199,396.47    | 134,702,989.82    |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 680,160,249.26    | 716,639,286.80    |
| 负债合计          | 2,755,196,095.69  | 2,425,984,466.06  |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 360,593,720.00    | 367,716,423.00    |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 8,667,714,633.11  | 9,396,270,574.38  |
| 减：库存股         | 492,680,933.78    | 1,232,757,710.69  |
| 其他综合收益        | 37,335,536.20     | 26,720,996.92     |
| 专项储备          | 687,611.89        | 457,150.12        |
| 盈余公积          | 208,970,876.28    | 208,970,876.28    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 8,300,410,988.63  | 8,078,006,859.36  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 17,083,032,432.33 | 16,845,385,169.37 |
| 少数股东权益        | 13,159,239.24     | 17,188,055.59     |
| 所有者权益合计       | 17,096,191,671.57 | 16,862,573,224.96 |
| 负债和所有者权益总计    | 19,851,387,767.26 | 19,288,557,691.02 |

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  | 2,097,332,159.77 | 2,694,809,940.72 |

|             |                  |                   |
|-------------|------------------|-------------------|
| 交易性金融资产     | 662,670,956.29   | 1,062,098,163.81  |
| 衍生金融资产      |                  |                   |
| 应收票据        | 606,240.00       | 13,608,093.00     |
| 应收账款        | 415,648,069.27   | 435,512,755.83    |
| 应收款项融资      |                  |                   |
| 预付款项        | 37,964,831.16    | 16,321,850.89     |
| 其他应收款       | 3,103,804,512.32 | 2,535,744,550.59  |
| 其中：应收利息     |                  |                   |
| 应收股利        | 84,400,000.00    | 240,000,000.00    |
| 存货          | 95,366,547.45    | 118,792,304.75    |
| 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 | 108,226,527.80   | 106,701,527.79    |
| 其他流动资产      | 61,450,727.10    | 45,198,378.17     |
| 流动资产合计      | 6,583,070,571.16 | 7,028,787,565.55  |
| 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      | 2,563,801,377.59 | 2,449,228,594.97  |
| 其他权益工具投资    |                  |                   |
| 其他非流动金融资产   | 67,190,504.91    | 67,595,414.85     |
| 投资性房地产      |                  |                   |
| 固定资产        | 123,650,556.70   | 130,642,482.46    |
| 在建工程        | 300,978,059.23   | 298,705,918.53    |
| 生产性生物资产     |                  |                   |
| 油气资产        |                  |                   |
| 使用权资产       | 24,520,784.41    | 31,762,270.09     |
| 无形资产        | 14,609,836.22    | 15,529,232.01     |
| 其中：数据资源     |                  |                   |
| 开发支出        |                  |                   |
| 其中：数据资源     |                  |                   |
| 商誉          |                  |                   |
| 长期待摊费用      | 2,098,134.90     | 3,135,722.44      |
| 递延所得税资产     | 36,240,994.52    | 19,029,847.94     |
| 其他非流动资产     | 3,064,772.32     | 3,989,462.14      |
| 非流动资产合计     | 3,136,155,020.80 | 3,019,618,945.43  |
| 资产总计        | 9,719,225,591.96 | 10,048,406,510.98 |
| 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        | 30,595,018.66    | 97,867,868.79     |
| 预收款项        |                  |                   |
| 合同负债        | 150,418,218.03   | 119,659,043.23    |
| 应付职工薪酬      | 20,472,336.73    | 35,787,656.27     |
| 应交税费        | 10,243,693.70    | 20,060,323.27     |
| 其他应付款       | 1,233,661,726.97 | 966,000,024.41    |
| 其中：应付利息     |                  |                   |
| 应付股利        | 138,546,601.52   |                   |
| 持有待售负债      |                  |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 8,679,840.31     | 8,792,775.99      |
| 其他流动负债      |                  |                   |
| 流动负债合计      | 1,454,070,834.40 | 1,248,167,691.96  |
| 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        | 16,328,158.40    | 23,880,400.48     |
| 长期应付款       |                  |                   |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                   |
| 预计负债        |                  |                   |
| 递延收益        | 82,815,536.10    | 126,908,575.45    |
| 递延所得税负债     |                  |                   |
| 其他非流动负债     |                  |                   |
| 非流动负债合计     | 99,143,694.50    | 150,788,975.93    |
| 负债合计        | 1,553,214,528.90 | 1,398,956,667.89  |
| 所有者权益：      |                  |                   |
| 股本          | 360,593,720.00   | 367,716,423.00    |
| 其他权益工具      |                  |                   |
| 其中：优先股      |                  |                   |
| 永续债         |                  |                   |
| 资本公积        | 7,839,359,310.26 | 8,571,448,483.37  |
| 减：库存股       | 492,680,933.78   | 1,232,757,710.69  |
| 其他综合收益      |                  |                   |
| 专项储备        |                  |                   |
| 盈余公积        | 208,970,876.28   | 208,970,876.28    |
| 未分配利润       | 249,768,090.30   | 734,071,771.13    |
| 所有者权益合计     | 8,166,011,063.06 | 8,649,449,843.09  |
| 负债和所有者权益总计  | 9,719,225,591.96 | 10,048,406,510.98 |

3、合并利润表

单位：元

|    |           |           |
|----|-----------|-----------|
| 项目 | 2025 年半年度 | 2024 年半年度 |
|----|-----------|-----------|

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             | 3,188,306,524.43 | 2,697,352,097.00 |
| 其中：营业收入             | 3,188,306,524.43 | 2,697,352,097.00 |
| 利息收入                |                  |                  |
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 2,520,235,546.73 | 2,221,733,978.78 |
| 其中：营业成本             | 1,801,718,244.80 | 1,560,344,504.20 |
| 利息支出                |                  |                  |
| 手续费及佣金支出            |                  |                  |
| 退保金                 |                  |                  |
| 赔付支出净额              |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额         |                  |                  |
| 保单红利支出              |                  |                  |
| 分保费用                |                  |                  |
| 税金及附加               | 25,530,922.59    | 56,668,770.18    |
| 销售费用                | 90,947,673.61    | 102,422,922.44   |
| 管理费用                | 378,617,455.91   | 362,044,295.95   |
| 研发费用                | 285,748,241.70   | 328,687,274.22   |
| 财务费用                | -62,326,991.88   | -188,433,788.21  |
| 其中：利息费用             | 6,261,166.91     | 2,528,418.22     |
| 利息收入                | 99,652,441.54    | 120,702,199.29   |
| 加：其他收益              | 43,304,928.33    | 25,564,150.59    |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 21,238,598.43    | 22,933,191.14    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -2,693,853.32    | -5,456,748.63    |
| 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） | 11,555,109.39    | 11,266,569.90    |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | -29,438,664.47   | 6,439,411.99     |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -13,099,417.83   | -8,906,937.28    |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | 25,137.00        | 18,672.82        |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 701,656,668.55   | 532,933,177.38   |
| 加：营业外收入             | 2,183.29         | 451,945.85       |
| 减：营业外支出             | 1,559,659.51     | 733,270.13       |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号    | 700,099,192.33   | 532,651,853.10   |

|                            |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 填列)                        |                |                |
| 减：所得税费用                    | 86,947,689.96  | 40,236,364.83  |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 613,151,502.37 | 492,415,488.27 |
| （一）按经营持续性分类                |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 613,151,502.37 | 492,415,488.27 |
| 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） | 617,470,251.27 | 499,131,293.64 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | -4,318,748.90  | -6,715,805.37  |
| 六、其他综合收益的税后净额              | 10,614,539.28  | 6,474,339.25   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | 10,614,539.28  | 6,474,339.25   |
| （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          | 10,614,539.28  | 1,992,037.83   |
| 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               | 10,614,539.28  | 1,992,037.83   |
| 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                   | 623,766,041.65 | 498,889,827.52 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 628,084,790.55 | 505,605,632.89 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | -4,318,748.90  | -6,715,805.37  |
| 八、每股收益：                    |                |                |
| （一）基本每股收益                  | 1.68           | 1.40           |
| （二）稀释每股收益                  | 1.68           | 1.40           |

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                            | 2025 年半年度       | 2024 年半年度      |
|-------------------------------|-----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 608,323,462.84  | 511,931,249.32 |
| 减：营业成本                        | 579,673,108.35  | 495,650,689.19 |
| 税金及附加                         | 928,288.54      | 881,753.66     |
| 销售费用                          | 20,293,995.05   | 16,030,988.54  |
| 管理费用                          | 123,380,324.59  | 96,347,185.91  |
| 研发费用                          | 23,486,509.66   | 44,342,066.82  |
| 财务费用                          | -7,327,927.90   | -84,168,870.87 |
| 其中：利息费用                       | 505,951.88      | 567,357.60     |
| 利息收入                          | 35,480,672.81   | 63,019,239.78  |
| 加：其他收益                        | 10,987,855.72   | 3,779,241.15   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | 10,638,885.74   | 19,050,420.20  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -2,592,708.03   | -5,300,175.47  |
| 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）           | 6,022,060.71    | 6,529,691.35   |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）             | -546,278.65     | -821,514.19    |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）             | -1,422,598.26   | -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）             | -106,430,910.19 | -29,480,824.63 |
| 加：营业外收入                       |                 | 136,084.55     |
| 减：营业外支出                       | 17,795.22       | 259,348.42     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）           | -106,448,705.41 | -29,604,088.50 |
| 减：所得税费用                       | -17,211,146.58  | -8,355,716.42  |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）             | -89,237,558.83  | -21,248,372.08 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）        | -89,237,558.83  | -21,248,372.08 |
| （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              | -89,237,558.83 | -16,766,070.66 |
| 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              | 2025 年半年度        | 2024 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  | 3,214,691,425.69 | 3,303,659,808.41 |
| 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         | 126,642,516.97   | 129,243,701.22   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 91,392,581.15    | 106,940,508.61   |
| 经营活动现金流入小计      | 3,432,726,523.81 | 3,539,844,018.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,064,153,564.33 | 1,028,706,532.84 |
| 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 | 1,273,253,880.23 | 1,250,483,533.67 |
| 支付的各项税费         | 176,594,973.96   | 174,077,132.65   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 217,002,823.04   | 213,017,565.60   |
| 经营活动现金流出小计      | 2,731,005,241.56 | 2,666,284,764.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 701,721,282.25   | 873,559,253.48   |

|                           |                  |                   |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 7,506,500,588.82 | 6,693,443,569.67  |
| 取得投资收益收到的现金               | 113,652,642.99   | 81,453,999.85     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 25,146.80        | 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      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 14,158,000.00    | 1,506,390.00      |
| 投资活动现金流入小计                | 7,634,336,378.61 | 6,780,098,697.35  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 485,838,534.89   | 653,670,710.22    |
| 投资支付的现金                   | 6,072,742,165.92 | 6,571,328,269.94  |
| 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    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 4,952,200.32     | 15,867,004.29     |
| 投资活动现金流出小计                | 6,563,532,901.13 | 7,480,865,984.45  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 1,070,803,477.48 | -700,767,287.10   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 | 160,334,216.00   |                   |
| 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                | 160,334,216.00   |                   |
| 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         | 249,337,300.32   | 383,643,999.54    |
| 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            | 50,406,250.99    | 1,034,849,754.38  |
| 筹资活动现金流出小计                | 299,743,551.31   | 1,418,493,753.92  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -139,409,335.31  | -1,418,493,753.92 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -870,515.70      | 59,240,233.15     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 1,632,244,908.72 | -1,186,461,554.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 3,009,209,193.34 | 4,771,611,359.03  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 4,641,454,102.06 | 3,585,149,804.64  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2025 年半年度      | 2024 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  | 713,224,491.58 | 631,260,833.89 |
| 收到的税费返还         | 14,513,037.26  | 51,372,791.27  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 10,945,541.71  | 26,275,804.92  |
| 经营活动现金流入小计      | 738,683,070.55 | 708,909,430.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 117,253,646.71 | 9,380,726.01   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 118,566,565.89 | 84,467,635.82  |
| 支付的各项税费         | 10,444,193.06  | 26,698,075.48  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 113,846,938.59 | 77,255,697.02  |
| 经营活动现金流出小计      | 360,111,344.25 | 197,802,134.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 378,571,726.30 | 511,107,295.75 |

|                           |                  |                   |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 4,399,582,175.86 | 4,795,443,569.67  |
| 取得投资收益收到的现金               | 209,881,061.31   | 578,326,612.52    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  | 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      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  | 417,070,913.21    |
| 投资活动现金流入小计                | 4,609,463,237.17 | 5,794,535,833.23  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 3,799,326.14     | 15,898,023.25     |
| 投资支付的现金                   | 3,717,943,165.92 | 3,555,090,353.94  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 97,027,513.65    | 54,023,444.55     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 1,317,562,693.52 | 1,547,431,160.81  |
| 投资活动现金流出小计                | 5,136,332,699.23 | 5,172,442,982.55  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -526,869,462.06  | 622,092,850.68    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 | 160,334,216.00   |                   |
| 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                | 160,334,216.00   |                   |
| 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         | 249,337,300.32   | 383,643,999.54    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 43,831,173.70    | 1,020,953,855.14  |
| 筹资活动现金流出小计                | 293,168,474.02   | 1,404,597,854.68  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -132,834,258.02  | -1,404,597,854.68 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -8,155,336.36    | 14,405,813.02     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -289,287,330.14  | -256,991,895.23   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,281,465,956.59 | 1,999,967,960.90  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 992,178,626.45   | 1,742,976,065.67  |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目               | 2025 年半年度                      |         |         |    |                                       |                                      |                                |                        |                                |                |                                      |    |                                       |                               |                                       |
|------------------|--------------------------------|---------|---------|----|---------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------------------|----|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|
|                  | 归属于母公司所有者权益                    |         |         |    |                                       |                                      |                                |                        |                                |                |                                      |    |                                       | 少数<br>股东<br>权益                | 所有<br>者权<br>益合<br>计                   |
|                  | 股本                             | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积                              | 减：<br>库存<br>股                        | 其他<br>综合<br>收益                 | 专项<br>储备               | 盈余<br>公积                       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润                        | 其他 | 小计                                    |                               |                                       |
|                  |                                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                                       |                                      |                                |                        |                                |                |                                      |    |                                       |                               |                                       |
| 一、上年<br>期末<br>余额 | 367<br>,71<br>6,4<br>23.<br>00 |         |         |    | 9,3<br>96,<br>270<br>,57<br>,4.3<br>8 | 1,2<br>32,<br>757<br>,71<br>0.6<br>9 | 26,<br>720<br>,99<br>,6.9<br>2 | 457<br>,15<br>0.1<br>2 | 208<br>,97<br>0,8<br>76.<br>28 |                | 8,0<br>78,<br>006<br>,85<br>9.3<br>6 |    | 16,<br>845<br>,38<br>5,1<br>69.<br>37 | 17,<br>188<br>,05<br>5.5<br>9 | 16,<br>862<br>,57<br>3,2<br>24.<br>96 |
| 加：会<br>计政策变更     |                                |         |         |    |                                       |                                      |                                |                        |                                |                |                                      |    |                                       |                               |                                       |

|                       |                |  |  |  |                  |                  |               |            |                |  |                  |  |                   |               |                   |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|------------------|---------------|------------|----------------|--|------------------|--|-------------------|---------------|-------------------|
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                  |                  |               |            |                |  |                  |  |                   |               |                   |
| 其他                    |                |  |  |  |                  |                  |               |            |                |  |                  |  |                   |               |                   |
| 二、本年期初余额              | 367,716,423.00 |  |  |  | 9,396,270,574.38 | 1,232,757,710.69 | 26,720,996.92 | 457,150.12 | 208,970,876.28 |  | 8,078,006,859.36 |  | 16,845,385,169.37 | 17,188,055.59 | 16,862,573,224.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | -7,122,703.00  |  |  |  | -728,555,941.27  | -740,076,766.91  | 10,614,539.28 | 230,461.77 |                |  | 222,404,129.27   |  | 237,647,262.96    | -4,028,816.35 | 233,618,446.61    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |                  | 10,614,539.28 |            |                |  | 617,470,251.27   |  | 628,084,790.55    | -4,318,748.90 | 623,766,041.65    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -7,122,703.00  |  |  |  | -728,555,941.27  | -740,076,766.91  |               |            |                |  |                  |  | 4,398,132.64      | 289,932.5     | 4,688,065.19      |
| 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     |                |  |  |  | 156,713,889.98   | 161,112,022.62   |               |            |                |  |                  |  | 4,398,132.64      | 289,932.5     | 4,688,065.19      |
| 4. 其他                 | -7,122,703.00  |  |  |  | -571,842,051.29  | -578,964,754.29  |               |            |                |  |                  |  |                   |               |                   |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |                  |               |            |                |  | -395,066,122.00  |  | -395,066,122.00   |               | -395,066,122.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                  |                  |               |            |                |  |                  |  |                   |               |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                  |                  |               |            |                |  |                  |  |                   |               |                   |

|                                |                                |  |  |  |                                      |                                |                               |                        |                                |  |                                      |  |                                       |                               |                                       |
|--------------------------------|--------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------------------------|--------------------------------|--|--------------------------------------|--|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配        |                                |  |  |  |                                      |                                |                               |                        |                                |  | -<br>395<br>,06<br>6,1<br>22.<br>00  |  | -<br>395<br>,06<br>6,1<br>22.<br>00   |                               | -<br>395<br>,06<br>6,1<br>22.<br>00   |
| 4. 其他                          |                                |  |  |  |                                      |                                |                               |                        |                                |  |                                      |  |                                       |                               |                                       |
| （四）所有<br>者权益内部<br>结转           |                                |  |  |  |                                      |                                |                               |                        |                                |  |                                      |  |                                       |                               |                                       |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                |  |  |  |                                      |                                |                               |                        |                                |  |                                      |  |                                       |                               |                                       |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                |  |  |  |                                      |                                |                               |                        |                                |  |                                      |  |                                       |                               |                                       |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                |  |  |  |                                      |                                |                               |                        |                                |  |                                      |  |                                       |                               |                                       |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                |  |  |  |                                      |                                |                               |                        |                                |  |                                      |  |                                       |                               |                                       |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                |  |  |  |                                      |                                |                               |                        |                                |  |                                      |  |                                       |                               |                                       |
| 6. 其他                          |                                |  |  |  |                                      |                                |                               |                        |                                |  |                                      |  |                                       |                               |                                       |
| （五）专项<br>储备                    |                                |  |  |  |                                      |                                |                               | 230<br>,46<br>1.7<br>7 |                                |  |                                      |  | 230<br>,46<br>1.7<br>7                |                               | 230<br>,46<br>1.7<br>7                |
| 1. 本期提<br>取                    |                                |  |  |  |                                      |                                |                               | 696<br>,64<br>4.7<br>8 |                                |  |                                      |  | 696<br>,64<br>4.7<br>8                |                               | 696<br>,64<br>4.7<br>8                |
| 2. 本期使<br>用                    |                                |  |  |  |                                      |                                |                               | 466<br>,18<br>3.0<br>1 |                                |  |                                      |  | 466<br>,18<br>3.0<br>1                |                               | 466<br>,18<br>3.0<br>1                |
| （六）其他                          |                                |  |  |  |                                      |                                |                               |                        |                                |  |                                      |  |                                       |                               |                                       |
| 四、本期期<br>末余额                   | 360<br>,59<br>3,7<br>20.<br>00 |  |  |  | 8,6<br>67,<br>714<br>,63<br>3.1<br>1 | 492<br>,68<br>0,9<br>33.<br>78 | 37,<br>335<br>,53<br>6.2<br>0 | 687<br>,61<br>1.8<br>9 | 208<br>,97<br>0,8<br>76.<br>28 |  | 8,3<br>00,<br>410<br>,98<br>8.6<br>3 |  | 17,<br>083<br>,03<br>2,4<br>32.<br>33 | 13,<br>159<br>,23<br>9.2<br>4 | 17,<br>096<br>,19<br>1,6<br>71.<br>57 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度   |        |        |        |             |             |             |             |             |             |             |        |        |  |              |
|----|-------------|--------|--------|--------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|--------|--|--------------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |        |        |             |             |             |             |             |             |             |        |        |  | 少数<br>股东     |
|    | 股<br>本      | 其他权益工具 |        |        | 资<br>本<br>公 | 减<br>：<br>库 | 其<br>他<br>综 | 专<br>项<br>储 | 盈<br>余<br>公 | 一<br>般<br>风 | 未<br>分<br>配 | 其<br>他 | 小<br>计 |  | 所有<br>者<br>权 |
|    |             | 优<br>先 | 永<br>续 | 其<br>他 |             |             |             |             |             |             |             |        |        |  |              |

|                       |                | 股 | 债 |  | 积                | 存              | 合             | 备          | 积              | 险 | 利                |  |                   | 权             | 益                 |
|-----------------------|----------------|---|---|--|------------------|----------------|---------------|------------|----------------|---|------------------|--|-------------------|---------------|-------------------|
|                       |                |   |   |  |                  | 股              | 收             |            |                | 准 | 润                |  |                   | 益             | 合                 |
|                       |                |   |   |  |                  |                | 益             |            |                | 备 |                  |  |                   |               | 计                 |
| 一、上年期末余额              | 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 |  | 17,479,716,341.34 | 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 |  | 17,479,716,341.34 | 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 | 498,889,275.52    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -420.00        |   |   |  | 55,288,842.22    | 969,796,246.80 | 0.00          |            |                |   |                  |  | -914,507,824.58   | 456,676.77    | -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     |                |   |   |  | 33,509,383.69    | -30,025,258.20 |               |            |                |   |                  |  | 63,534,641.89     | 456,676.77    | 63,991,318.66     |
| 4. 其他                 | -420.00        |   |   |  | 21,779,458.53    | 999,821,505.00 |               |            |                |   |                  |  | -978,042,466.00   |               | -978,042,466.00   |

|                    |           |  |  |  |           |           |            |           |           |  |                |                |           |                |
|--------------------|-----------|--|--|--|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|--|----------------|----------------|-----------|----------------|
|                    |           |  |  |  |           |           |            |           |           |  |                | 47             |           | 47             |
|                    |           |  |  |  |           |           |            |           |           |  | -              | -              |           | -              |
| (三) 利润分配           |           |  |  |  |           |           |            |           |           |  | 641,937.918.00 | 641,937.918.00 | 0.00      | 641,937.918.00 |
| 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    |           |  |  |  |           |           |            |           |           |  | 641,937.918.00 | 641,937.918.00 |           | 641,937.918.00 |
| 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           |           |  |  |  |           |           | 163,378.09 |           |           |  |                | 163,378.09     |           | 163,378.09     |
| 1. 本期提取            |           |  |  |  |           |           | 776,777.77 |           |           |  |                | 776,777.77     |           | 776,777.77     |
| 2. 本期使用            |           |  |  |  |           |           | 613,399.68 |           |           |  |                | 613,399.68     |           | 613,399.68     |
| (六) 其他             |           |  |  |  |           |           |            |           |           |  |                |                |           |                |
| 四、本期期末余额           | 369,471.1 |  |  |  | 9,667,771 | 1,463,806 | 29,353,93  | 163,378.0 | 208,970.8 |  | 7,617,115      | 16,429,03      | 24,003,29 | 16,453,04      |

|  |       |  |  |  |         |         |      |   |       |  |         |  |          |      |          |
|--|-------|--|--|--|---------|---------|------|---|-------|--|---------|--|----------|------|----------|
|  | 13.00 |  |  |  | ,218.17 | ,695.29 | 2.49 | 9 | 76.28 |  | ,787.00 |  | 9,609.74 | 5.21 | 2,904.95 |
|--|-------|--|--|--|---------|---------|------|---|-------|--|---------|--|----------|------|----------|

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2025 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              | 367,716,423.00 |        |     |    | 8,571,448,483.37 | 1,232,757,710.69 |        |      | 208,970,876.28 | 734,071,771.13  |    | 8,649,449,843.09  |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |                  |        |      |                |                 |    |                   |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |                  |        |      |                |                 |    |                   |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |                  |        |      |                |                 |    |                   |
| 二、本年期初余额              | 367,716,423.00 |        |     |    | 8,571,448,483.37 | 1,232,757,710.69 |        |      | 208,970,876.28 | 734,071,771.13  |    | 8,649,449,843.09  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | -7,122,703.00  |        |     |    | -732,089,173.11  | -740,076,776.91  |        |      |                | -484,303,680.83 |    | -1,486,238,930.83 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |                  |        |      |                | 89,237,558.83   |    | 89,237,558.83     |
| （二）所有者投入和减少资本         | -7,122,703.00  |        |     |    | -732,089,173.11  | -740,076,776.91  |        |      |                |                 |    | -1,486,238,930.83 |
| 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      |                |        |     |    | -160,247,121.82  | -161,112,022.62  |        |      |                |                 |    | -321,359,144.44   |
| 4．其他                  | -7,122,703.00  |        |     |    | -571,842,051.29  | -578,964,754.29  |        |      |                |                 |    | -1,150,658,805.58 |

|                    |                           |  |  |  |                                 |                           |  |  |                           |                                |  |                                 |
|--------------------|---------------------------|--|--|--|---------------------------------|---------------------------|--|--|---------------------------|--------------------------------|--|---------------------------------|
|                    | 00                        |  |  |  | 1. 29                           | 4. 29                     |  |  |                           |                                |  |                                 |
| （三）利润分配            |                           |  |  |  |                                 |                           |  |  |                           | -<br>395, 0<br>66, 12<br>2. 00 |  | -<br>395, 0<br>66, 12<br>2. 00  |
| 1. 提取盈余公积          |                           |  |  |  |                                 |                           |  |  |                           |                                |  |                                 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                           |  |  |  |                                 |                           |  |  |                           | -<br>395, 0<br>66, 12<br>2. 00 |  | -<br>395, 0<br>66, 12<br>2. 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           | 360, 5<br>93, 72<br>0. 00 |  |  |  | 7, 839<br>, 359,<br>310. 2<br>6 | 492, 6<br>80, 93<br>3. 78 |  |  | 208, 9<br>70, 87<br>6. 28 | 249, 7<br>68, 09<br>0. 30      |  | 8, 166<br>, 011,<br>063. 0<br>6 |

上年金额

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 | 369, 4<br>71, 53 |        |     |    | 8, 787<br>, 540, | 494, 0<br>10, 44 | 414, 8<br>65. 00 |      | 208, 9<br>70, 87 | 1, 142<br>, 924, |    | 10, 01<br>5, 312 |

|                                       |                        |  |  |  |                              |                            |                      |  |                        |                              |  |                                   |
|---------------------------------------|------------------------|--|--|--|------------------------------|----------------------------|----------------------|--|------------------------|------------------------------|--|-----------------------------------|
| 末余额                                   | 3.00                   |  |  |  | 781.1<br>1                   | 8.49                       |                      |  | 6.28                   | 652.8<br>6                   |  | , 259.<br>76                      |
| 加：会<br>计政策变更                          |                        |  |  |  |                              |                            |                      |  |                        |                              |  |                                   |
| 前期<br>差错更正                            |                        |  |  |  |                              |                            |                      |  |                        |                              |  |                                   |
| 其他                                    |                        |  |  |  |                              |                            |                      |  |                        |                              |  |                                   |
| 二、本年期<br>初余额                          | 369,4<br>71,53<br>3.00 |  |  |  | 8,787<br>,540,<br>781.1<br>1 | 494,0<br>10,44<br>8.49     | 414,8<br>65.00       |  | 208,9<br>70,87<br>6.28 | 1,142<br>,924,<br>652.8<br>6 |  | 10,01<br>5,312<br>,259.<br>76     |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>（减少以<br>“—”号填<br>列） | -<br>420.0<br>0        |  |  |  | 55,74<br>5,519<br>.00        | 969,7<br>96,24<br>6.80     | 4,482<br>,301.<br>42 |  |                        | -<br>663,1<br>86,29<br>0.08  |  | -<br>1,572<br>,755,<br>136.4<br>6 |
| （一）综合<br>收益总额                         |                        |  |  |  |                              |                            | 4,482<br>,301.<br>42 |  |                        | -<br>21,24<br>8,372<br>.08   |  | -<br>16,76<br>6,070<br>.66        |
| （二）所有<br>者投入和减<br>少资本                 | -<br>420.0<br>0        |  |  |  | 55,74<br>5,519<br>.00        | 969,7<br>96,24<br>6.80     |                      |  |                        |                              |  | -<br>914,0<br>51,14<br>7.80       |
| 1. 所有者<br>投入的普通<br>股                  |                        |  |  |  |                              |                            |                      |  |                        |                              |  |                                   |
| 2. 其他权<br>益工具持有<br>者投入资本              |                        |  |  |  |                              |                            |                      |  |                        |                              |  |                                   |
| 3. 股份支<br>付计入所有<br>者权益的金<br>额         |                        |  |  |  | 33,96<br>6,060<br>.47        | -<br>30,02<br>5,258<br>.20 |                      |  |                        |                              |  | 63,99<br>1,318<br>.67             |
| 4. 其他                                 | -<br>420.0<br>0        |  |  |  | 21,77<br>9,458<br>.53        | 999,8<br>21,50<br>5.00     |                      |  |                        |                              |  | -<br>978,0<br>42,46<br>6.47       |
| （三）利润<br>分配                           |                        |  |  |  |                              |                            |                      |  |                        | -<br>641,9<br>37,91<br>8.00  |  | -<br>641,9<br>37,91<br>8.00       |
| 1. 提取盈<br>余公积                         |                        |  |  |  |                              |                            |                      |  |                        |                              |  |                                   |
| 2. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配               |                        |  |  |  |                              |                            |                      |  |                        | -<br>641,9<br>37,91<br>8.00  |  | -<br>641,9<br>37,91<br>8.00       |
| 3. 其他                                 |                        |  |  |  |                              |                            |                      |  |                        |                              |  |                                   |
| （四）所有<br>者权益内部<br>结转                  |                        |  |  |  |                              |                            |                      |  |                        |                              |  |                                   |
| 1. 资本公                                |                        |  |  |  |                              |                            |                      |  |                        |                              |  |                                   |

|                                |                        |  |  |  |                              |                              |                      |  |                        |                        |  |                              |
|--------------------------------|------------------------|--|--|--|------------------------------|------------------------------|----------------------|--|------------------------|------------------------|--|------------------------------|
| 积转增资本<br>(或股本)                 |                        |  |  |  |                              |                              |                      |  |                        |                        |  |                              |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>(或股本)       |                        |  |  |  |                              |                              |                      |  |                        |                        |  |                              |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                        |  |  |  |                              |                              |                      |  |                        |                        |  |                              |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                        |  |  |  |                              |                              |                      |  |                        |                        |  |                              |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                        |  |  |  |                              |                              |                      |  |                        |                        |  |                              |
| 6. 其他                          |                        |  |  |  |                              |                              |                      |  |                        |                        |  |                              |
| (五) 专项<br>储备                   |                        |  |  |  |                              |                              |                      |  |                        |                        |  |                              |
| 1. 本期提<br>取                    |                        |  |  |  |                              |                              |                      |  |                        |                        |  |                              |
| 2. 本期使<br>用                    |                        |  |  |  |                              |                              |                      |  |                        |                        |  |                              |
| (六) 其他                         |                        |  |  |  |                              |                              |                      |  |                        |                        |  |                              |
| 四、本期期<br>末余额                   | 369,4<br>71,11<br>3.00 |  |  |  | 8,843<br>,286,<br>300.1<br>1 | 1,463<br>,806,<br>695.2<br>9 | 4,897<br>,166.<br>42 |  | 208,9<br>70,87<br>6.28 | 479,7<br>38,36<br>2.78 |  | 8,442<br>,557,<br>123.3<br>0 |

### 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 31.93% 的股份；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 35.89% 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 2025 年 8 月 25 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、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 2025 年 6 月 30 日的财务状况以及 2025 年半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                                                          |
| 存在重要少数股东权益的子公司 | 子公司净资产占本集团净资产 5%以上，或单个子公司少数股东权益占本集团净资产的 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本集团净资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占本集团合并净利润的 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、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

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。

### （1）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），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：

- 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。

## （2）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。

## （3）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。

## （4）金融工具减值

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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。

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、1。

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。

按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

本集团根据开票日期确定账龄。

按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一对手方信用风险特征与组合中其他对手方显著不同，如：法院判决对手无可执行财产时，对应收该对手方款项按照单项计提损失准备。

减值准备的核销

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。

#### （5）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。

#### （6）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。

在客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，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），确认为合同资产；后续取得无条件收款权时，转为应收款项。

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五、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。

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。

## 12、固定资产

### （1）确认条件

固定资产仅在与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，在发生时按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

### （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：

|       | 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：

|     | 摊销期        |
|-----|------------|
| 装修费 | 19 个月-10 年 |
| 其他  | 3 年        |

## 17、合同负债

在向客户转让商品或服务之前，已收客户对价或取得无条件收取对价权利而应向客户转让商品或服务的义务，确认为合同负债。

## 18、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本集团将其确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

## 20、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，参见附注十四、2。

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。

## 21、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

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。

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。本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，本集团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。本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，本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

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

## 22、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）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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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。

除了短期租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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。

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。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。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。

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。

## 26、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。

### 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

### 公允价值计量

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、18。

### 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。

### 质量保证

本集团对具有类似特征的合同组合，根据历史保修数据、当前保修情况，考虑产品改进、市场变化等全部相关信息后，对保修费率予以合理估计。估计的保修费率可能并不等于未来实际的保修费率，本集团至少于每一资产负债表日对保修费率进行重新评估，并根据重新评估后的保修费率确定预计负债。

### 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。

## 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，<br>抵扣准予抵扣的进项税额后的差额 | 0%、1%、3%、5%、6%、<br>9%、13%、20% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的增值税、消费税税额                      | 5%、7%                         |
| 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  |
|-------------------------------------------------|--------|
| 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%    |
| 凯莱英制药（江苏）有限公司                                   | 25%    |
| 天津凯祥医药科技有限公司                                    | 25%    |
| 凯莱英生命科学技术（江苏）有限公司                               | 25%    |
| 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%    |
| 天津凯莱英医药技术有限公司                                   | 5%     |
| Asymchem Inc.                                   | 21%    |
| Asymchem Boston Corporation                     | 21%    |
| CLIN-NOV MEDICAL CORPORATION                    | 21%    |
| Asymchem Ltd.                                   | 19%    |
| Asymchem Singapore Technology Holding Pte. Ltd. | 17%    |
| Asymchem Hongkong International Limited         | 16.50% |
| 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%    |
| 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%    |
| 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%    |
| 上海凯莱英生物技术有限公司                                   | 15%    |
| 凯莱英医药化学（吉林）技术有限公司                               | 15%    |
| 天津凯莱英医药科技发展有限公司                                 | 15%    |
| ASYMCHEM JAPAN K. K.                            | 15%    |
| 天津冠勤医药科技有限公司                                    | 25%    |
| Asymchem Ireland Holdings Limited               | 12.50% |
| 上海新卓医药研究开发有限公司                                  | 5%     |
| 天津诺信英科信息科技有限公司                                  | 5%     |
| 天津医诺勤康医学科技有限公司                                  | 5%     |
| 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%     |
| 青岛迺普科技有限公司                                      | 5%     |
| 上海凯莱英医药研发有限公司                                   | 5%     |
| 天津凯诺临床研究有限公司                                    | 5%     |
| 浙江凯诺医药科技发展有限公司                                  | 5%     |

## 2、税收优惠

### 增值税

注：出口业务实行“免、抵、退”税收管理办法。

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

2024年12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，2024-2026年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

2024年11月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，2024-2026年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

2024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，2024-2026年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

2024年11月，吉林凯莱英制药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，2024-2026年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

2024年11月，凯莱英医药化学（吉林）技术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，2024-2026年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

2023年12月，天津凯莱英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，2023-2025年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

2023年11月上海凯莱英生物技术有限公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市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。

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。

### **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。

本集团下属子公司 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。

本集团下属子公司 Asymchem Hongkong International Limited. 注册地为中国香港，根据香港法定税率，报告期内，按应纳税所得额的16.5%计缴所得税费用。子公司 Asymchem Singapore Technology Holding PTE. LTD 注册地为新加坡，根据新加坡法定税率，报告期内，按应纳税所得额的17%计缴所得税费用。

本集团下属子公司 Asymchem Ireland Holdings Limited. 注册地为爱尔兰都柏林，根据爱尔兰法定税率，报告期内，按应纳税所得额的12.5%计缴所得税费用。

本集团下属子公司天津凯诺医药科技发展有限公司下属子公司 CLIN-NOV MEDICAL 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。

本集团下属子公司凯莱英生命科学技术（天津）有限公司下属子公司 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。

### **西部大开发优惠**

吉林凯莱英医药化学有限公司、吉林凯莱英制药有限公司、凯莱英医药化学(吉林)技术有限公司按照《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。

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、青岛迺普科技有限公司、上海凯莱英医药研发有限公司、天津凯诺临床研究有限公司、浙江凯诺医药科技发展有限公司根据《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。

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          | 23,070.81        | 19,849.54        |
| 银行存款          | 6,749,098,432.02 | 5,684,371,656.79 |
| 其他货币资金        | 45,182,798.03    | 105,016,991.70   |
| 合计            | 6,794,304,300.86 | 5,789,408,498.03 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 199,644,784.98   | 213,969,346.75   |

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 | 662,670,956.29 | 1,539,809,292.51 |
| 其中：                    |                |                  |
| 理财产品                   | 662,670,956.29 | 1,539,809,292.51 |
| 其中：                    |                |                  |
| 合计                     | 662,670,956.29 | 1,539,809,292.51 |

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 | 6,846,912.40 | 26,267,847.17 |
| 商业承兑票据 | 56,500.00    |               |
| 合计     | 6,903,412.40 | 26,267,847.17 |

(2) 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

单位：元

| 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 | 160,000.00 | 237,544.30 |
| 合计     | 160,000.00 | 237,544.30 |

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） | 1,916,207,972.09 | 1,795,746,997.94 |
| 1 至 2 年      | 150,322,661.07   | 92,380,440.41    |
| 2 至 3 年      | 26,089,878.02    | 10,980,585.14    |
| 3 年以上        | 16,368,898.82    | 14,927,042.17    |
| 3 至 4 年      | 7,687,089.86     | 6,616,371.73     |
| 4 至 5 年      | 1,888,637.15     | 4,094,520.84     |
| 5 年以上        | 6,793,171.81     | 4,216,149.60     |
| 合计           | 2,108,989,410.00 | 1,914,035,065.66 |

(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 | 35,248,717.80    | 1.67%   | 25,977,827.38  | 73.70% | 9,270,890.42     | 5,186,269.10     | 0.27%   | 5,186,269.10   | 100.00% | 0.00             |
| 其中：            |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |         |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,073,740,692.20 | 98.33%  | 108,048,320.72 | 5.21%  | 1,965,692,371.48 | 1,908,848,796.56 | 99.73%  | 97,840,425.13  | 5.13%   | 1,811,008,371.43 |
| 其中：            |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |         |                  |
| 信用风险特征组合       | 2,073,740,692.20 | 98.33%  | 108,048,320.72 | 5.21%  | 1,965,692,371.48 | 1,908,848,796.56 | 99.73%  | 97,840,425.13  | 5.13%   | 1,811,008,371.43 |
| 合计             | 2,108,989,410.00 | 100.00% | 134,026,148.10 | 6.35%  | 1,974,963,261.90 | 1,914,035,065.66 | 100.00% | 103,026,694.23 | 5.38%   | 1,811,008,371.43 |

|  |    |  |  |  |    |    |  |  |  |    |
|--|----|--|--|--|----|----|--|--|--|----|
|  | 00 |  |  |  | 90 | 66 |  |  |  | 43 |
|--|----|--|--|--|----|----|--|--|--|----|

按单项计提坏账准备类别名称： 单项计提坏账准备

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     |
| 单位 1 | 5,186,269.10 | 5,186,269.10 | 5,885,001.00  | 5,885,001.00  | 100.00% | 回收可能性低   |
| 单位 2 |              |              | 29,363,716.80 | 20,092,826.38 | 68.43%  | 部分回收可能性低 |
| 合计   | 5,186,269.10 | 5,186,269.10 | 35,248,717.80 | 25,977,827.38 |         |          |

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 | 2,073,740,692.20 | 108,048,320.72 | 5.21% |
| 合计       | 2,073,740,692.20 | 108,048,320.72 |       |

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 |                |
| 2025 年 6 月 30 日 | 103,026,694.23 | 57,187,221.50 | 26,187,767.63 |    |    | 134,026,148.10 |
| 合计              | 103,026,694.23 | 57,187,221.50 | 26,187,767.63 |    |    | 134,026,148.10 |

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  | 312,949,749.47 |          | 312,949,749.47 | 14.21%               | 1,345,683.92          |
| 客户二  | 213,125,839.20 |          | 213,125,839.20 | 9.68%                | 2,176,251.62          |
| 客户三  | 171,036,373.79 |          | 171,036,373.79 | 7.76%                | 1,237,219.29          |
| 客户四  | 132,339,256.99 |          | 132,339,256.99 | 6.01%                | 598,707.52            |

|     |                |  |                |        |              |
|-----|----------------|--|----------------|--------|--------------|
| 客户五 | 117,911,331.98 |  | 117,911,331.98 | 5.35%  | 1,337,869.02 |
| 合计  | 947,362,551.43 |  | 947,362,551.43 | 43.01% | 6,695,731.37 |

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 | 93,771,566.95 | 11,967,232.76 | 81,804,334.19 | 113,184,572.96 | 11,572,006.16 | 101,612,566.80 |
| 合计    | 93,771,566.95 | 11,967,232.76 | 81,804,334.19 | 113,184,572.96 | 11,572,006.16 | 101,612,566.80 |

(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 | 93,771,566.95 | 100.00% | 11,967,232.76 | 12.76% | 81,804,334.19 | 113,184,572.96 | 100.00% | 11,572,006.16 | 10.22% | 101,612,566.80 |
| 其中：       |               |         |               |        |               |                |         |               |        |                |
| 信用风险特征组合  | 93,771,566.95 | 100.00% | 11,967,232.76 | 12.76% | 81,804,334.19 | 113,184,572.96 | 100.00% | 11,572,006.16 | 10.22% | 101,612,566.80 |
| 合计        | 93,771,566.95 | 100.00% | 11,967,232.76 | 12.76% | 81,804,334.19 | 113,184,572.96 | 100.00% | 11,572,006.16 | 10.22% | 101,612,566.80 |

按组合计提坏账准备类别名称：

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 | 93,771,566.95 | 11,967,232.76 | 12.76% |
| 合计       | 93,771,566.95 | 11,967,232.76 |        |

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 |
|-------|--------------|--------------|---------|----|
| 技术服务费 | 5,022,871.46 | 4,627,644.86 |         |    |
| 合计    | 5,022,871.46 | 4,627,644.86 |         |    |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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 | 30,780,715.17 | 27,442,684.44 |
| 合计    | 30,780,715.17 | 27,442,684.44 |

(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        |
|---------|---------------|---------------|
| 押金/保证金  | 36,196,794.01 | 35,570,634.43 |
| 备用金/往来款 | 9,467,903.45  | 8,330,726.46  |
| 个人借款    | 520,930.94    | 526,211.13    |
| 其他      | 1,342,397.52  | 1,281,392.78  |
| 合计      | 47,528,025.92 | 45,708,964.80 |

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） | 25,859,558.61 | 19,711,743.34 |
| 1 至 2 年      | 263,105.72    | 2,881,020.89  |
| 2 至 3 年      | 12,320,561.36 | 13,147,448.24 |
| 3 年以上        | 9,084,800.23  | 9,968,752.33  |
| 3 至 4 年      | 4,192,313.94  | 6,101,180.60  |
| 4 至 5 年      | 2,573,378.00  | 1,151,148.44  |
| 5 年以上        | 2,319,108.29  | 2,716,423.29  |
| 合计           | 47,528,025.92 | 45,708,964.80 |

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 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比 |      |

|           |               |         |               |        |               |               |         |               |        |               |
|-----------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
|           |               |         |               | 例      |               |               |         |               | 例      |               |
| 其中：       |               |         |               |        |               |               |         |               |        |               |
| 按组合计提坏账准备 | 47,528,025.92 | 100.00% | 16,747,310.75 | 35.24% | 30,780,715.17 | 45,708,964.80 | 100.00% | 18,266,280.36 | 39.96% | 27,442,684.44 |
| 其中：       |               |         |               |        |               |               |         |               |        |               |
| 信用风险特征组合  | 47,528,025.92 | 100.00% | 16,747,310.75 | 35.24% | 30,780,715.17 | 45,708,964.80 | 100.00% | 18,266,280.36 | 39.96% | 27,442,684.44 |
| 合计        | 47,528,025.92 | 100.00% | 16,747,310.75 | 35.24% | 30,780,715.17 | 45,708,964.80 | 100.00% | 18,266,280.36 | 39.96% | 27,442,684.44 |

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 | 47,528,025.92 | 16,747,310.75 | 35.24% |
| 合计       | 47,528,025.92 | 16,747,310.75 |        |

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） |               |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 18,266,280.36  |                      |                      | 18,266,280.36 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 841,874.86     |                      |                      | 841,874.86    |
| 本期转回                | 2,360,844.47   |                      |                      | 2,360,844.47  |
| 2025 年 6 月 30 日余额   | 16,747,310.75  |                      |                      | 16,747,310.75 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

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 | 18,266,280.36 | 841,874.86 | 2,360,844.47 |  |  | 16,747,310.75 |
| 合计       | 18,266,280.36 | 841,874.86 | 2,360,844.47 |  |  | 16,747,310.75 |

不适用

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      |
|------|-------|---------------|-------------------------|------------------|---------------|
| 客户一  | 押金    | 11,279,193.65 | 1 年以内                   | 23.73%           | 563,959.68    |
| 客户二  | 押金    | 7,500,000.00  | 2-3 年                   | 15.78%           | 3,750,000.00  |
| 客户三  | 押金    | 4,419,426.00  | 1 年以内；1-2 年；2-3 年；3 年以上 | 9.30%            | 1,542,127.35  |
| 客户四  | 押金    | 2,586,402.18  | 3-4 年                   | 5.44%            | 2,586,402.18  |
| 客户五  | 押金    | 1,894,560.00  | 1-2 年；3 年以上             | 3.99%            | 1,883,808.00  |
| 合计   |       | 27,679,581.83 |                         | 58.24%           | 10,326,297.21 |

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   | 99,467,945.78  | 83.09% | 67,486,505.68 | 75.69% |
| 1 至 2 年 | 15,414,024.82  | 12.88% | 16,877,940.21 | 18.93% |
| 2 至 3 年 | 1,655,341.55   | 1.38%  | 1,772,387.20  | 1.99%  |
| 3 年以上   | 3,172,873.95   | 2.65%  | 3,021,933.29  | 3.39%  |
| 合计      | 119,710,186.10 |        | 89,158,766.38 |        |

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

| 单位全称                                | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|-------------------------------------|---------------|-----------------|
| Huatai Financial Holdings (HK) Ltd. | 10,215,973.37 | 8.53%           |
| 国网天津市电力公司                           | 6,243,966.66  | 5.22%           |

|              |              |       |
|--------------|--------------|-------|
| 国网吉林省电力有限公司  | 5,740,672.02 | 4.80% |
| 浙江诚信医化设备有限公司 | 5,086,580.00 | 4.25% |
| 上海金联热电有限公司   | 2,956,563.59 | 2.47% |

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<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值             |
| 原材料    | 318,724,936.85   | 11,098,288.55             | 307,626,648.30   | 297,720,114.74   | 10,983,124.55             | 286,736,990.19   |
| 在产品    | 681,438,156.66   | 2,080,885.17              | 679,357,271.49   | 710,249,274.00   | 14,743,249.64             | 695,506,024.36   |
| 库存商品   | 75,479,018.56    | 4,609,810.12              | 70,869,208.44    | 151,902,273.15   | 5,544,609.35              | 146,357,663.80   |
| 周转材料   | 275,488.90       |                           | 275,488.90       | 250,976.95       |                           | 250,976.95       |
| 合同履约成本 | 156,986,365.98   | 3,110,899.68              | 153,875,466.30   | 64,494,837.54    |                           | 64,494,837.54    |
| 合计     | 1,232,903,966.95 | 20,899,883.52             | 1,212,004,083.43 | 1,224,617,476.38 | 31,270,983.54             | 1,193,346,492.84 |

(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    | 10,983,124.55 | 7,106,688.84  |    | 6,991,524.84  |    | 11,098,288.55 |
| 在产品    | 14,743,249.64 | 867,946.73    |    | 13,530,311.20 |    | 2,080,885.17  |
| 库存商品   | 5,544,609.35  | 2,464,909.44  |    | 3,399,708.67  |    | 4,609,810.12  |
| 合同履约成本 |               | 3,110,899.68  |    |               |    | 3,110,899.68  |
| 合计     | 31,270,983.54 | 13,550,444.69 |    | 23,921,544.71 |    | 20,899,883.52 |

无

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |          | 期初   |      |          |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

不适用

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的定期存款 | 437,054,300.22 | 254,115,916.67 |
| 合计         | 437,054,300.22 | 254,115,916.67 |

10、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 | 204,699,786.76 | 176,915,130.52 |
| 待认证进项税  | 19,620,772.12  | 39,162,332.40  |
| 预缴企业所得税 | 3,028,714.32   | 1,927,824.69   |
| 合计      | 227,349,273.20 | 218,005,287.61 |

其他说明：

无

11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                  | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>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 | 258,820,211.07 |              |        |      | -2,726,585.23 |          |        |             |        |    | 256,093,625.84 |              |

|                                                                                                                                       |                           |  |  |  |                             |  |  |  |  |  |                           |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--|--|--|-----------------------------|--|--|--|--|--|---------------------------|--|
| 合<br>伙)(<br>以下<br>简称<br>“海<br>河凯<br>莱英<br>基<br>金”)                                                                                    |                           |  |  |  |                             |  |  |  |  |  |                           |  |
| 天津<br>有济<br>医药<br>科技<br>发展<br>有限<br>公司<br>(以<br>下简<br>称:<br>有济<br>医药<br>科<br>技)                                                       | 38, 29<br>7, 216<br>. 04  |  |  |  | 133, 8<br>77. 20            |  |  |  |  |  | 38, 43<br>1, 093<br>. 24  |  |
| 天<br>津海<br>河凯<br>莱英<br>医疗<br>健康<br>产业<br>投资<br>基金<br>合伙<br>企业<br>(有<br>限合<br>伙)<br>(以<br>下简<br>称:<br>海河<br>凯莱<br>英医<br>疗健<br>康基<br>金) | 239, 4<br>69, 89<br>3. 58 |  |  |  | -<br>101, 1<br>45. 29       |  |  |  |  |  | 239, 3<br>68, 74<br>8. 29 |  |
| 小计                                                                                                                                    | 536, 5<br>87, 32<br>0. 69 |  |  |  | -<br>2, 693<br>, 853.<br>32 |  |  |  |  |  | 533, 8<br>93, 46<br>7. 37 |  |
| 合计                                                                                                                                    | 536, 5<br>87, 32<br>0. 69 |  |  |  | -<br>2, 693<br>, 853.<br>32 |  |  |  |  |  | 533, 8<br>93, 46<br>7. 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

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

不适用

其他说明

无

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 | 162,890,051.79 | 157,761,913.05 |
| 合计                     | 162,890,051.79 | 157,761,913.05 |

其他说明：

上述资产为集团对三一众志（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。

13、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 3,935,716,775.73 | 3,973,951,488.24 |
| 合计   | 3,935,716,775.73 | 3,973,951,488.24 |

（1） 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋建筑物            | 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   | 2,463,863,723.96 | 3,230,331,984.13 | 126,670,120.57 | 23,243,809.59 | 5,844,109,638.25 |
| 2. 本期增加金额 |                  |                  |                |               |                  |
| （1）购置     |                  | 27,437,840.05    | 1,274,367.45   | 5,398.23      | 28,717,605.73    |
| （2）在建工程转入 | 54,657,711.37    | 105,801,816.05   | 2,417,988.32   | 94,701.79     | 162,972,217.53   |
| （3）企业合并增加 |                  |                  |                |               |                  |
|           |                  |                  |                |               |                  |

|               |                  |                  |                |               |                  |
|---------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 3. 本期减少<br>金额 |                  |                  |                |               |                  |
| (1) 处<br>置或报废 | 126,948.72       | 5,634,909.94     | 110,432.07     | 207,599.40    | 6,079,890.13     |
| 汇率变动影响        |                  | 185,763.82       | -163,283.24    | 8,566.60      | 31,047.18        |
| 4. 期末余额       | 2,518,394,486.61 | 3,358,122,494.11 | 130,088,761.03 | 23,144,876.81 | 6,029,750,618.56 |
| 二、累计折旧        |                  |                  |                |               |                  |
| 1. 期初余额       | 557,106,738.42   | 1,192,797,441.61 | 100,295,857.11 | 19,958,112.87 | 1,870,158,150.01 |
| 2. 本期增加<br>金额 |                  |                  |                |               |                  |
| (1) 计<br>提    | 65,462,758.62    | 152,446,033.17   | 7,522,879.26   | 1,018,408.52  | 226,450,079.57   |
| 3. 本期减少<br>金额 |                  |                  |                |               |                  |
| (1) 处<br>置或报废 | 125,679.23       | 1,951,255.64     | 99,932.58      | 207,599.40    | 2,384,466.85     |
| 汇率变动影响        |                  | 10,930.17        | -209,416.66    | 8,566.59      | -189,919.90      |
| 4. 期末余额       | 622,443,817.81   | 1,343,303,149.31 | 107,509,387.13 | 20,777,488.58 | 2,094,033,842.83 |
| 三、减值准备        |                  |                  |                |               |                  |
| 1. 期初余额       |                  |                  |                |               |                  |
| 2. 本期增加<br>金额 |                  |                  |                |               |                  |
| (1) 计<br>提    |                  |                  |                |               |                  |
| 3. 本期减少<br>金额 |                  |                  |                |               |                  |
| (1) 处<br>置或报废 |                  |                  |                |               |                  |
| 4. 期末余额       |                  |                  |                |               |                  |
| 四、账面价值        |                  |                  |                |               |                  |
| 1. 期末账面<br>价值 | 1,895,950,668.80 | 2,014,819,344.80 | 22,579,373.90  | 2,367,388.23  | 3,935,716,775.73 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 1,906,756,985.54 | 2,037,534,542.52 | 26,374,263.46  | 3,285,696.72  | 3,973,951,488.24 |

## (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 | 2,074,406,446.37 | 1,866,781,339.60 |
| 合计   | 2,074,406,446.37 | 1,866,781,339.60 |

(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                | 209,349,299.26   |      | 209,349,299.26   | 220,026,727.55   |      | 220,026,727.55   |
| 吉林凯莱英车间改造工程              | 42,127,593.27    |      | 42,127,593.27    | 50,642,815.41    |      | 50,642,815.41    |
| 凯莱英医药化学（吉林）二期工程          | 186,363,153.02   |      | 186,363,153.02   | 182,926,860.24   |      | 182,926,860.24   |
| 天津凯莱英制药生产平台建设项目二期        | 93,955,078.32    |      | 93,955,078.32    | 85,937,618.88    |      | 85,937,618.88    |
| 凯莱英集团化学大分子项目             | 233,054,727.84   |      | 233,054,727.84   | 233,013,898.09   |      | 233,013,898.09   |
| 苏州研发中心实验室项目              | 157,599,076.95   |      | 157,599,076.95   | 128,865,736.72   |      | 128,865,736.72   |
| 凯莱英药业（江苏）生物医药研发生产一体化基地项目 | 69,486,384.43    |      | 69,486,384.43    | 66,339,649.74    |      | 66,339,649.74    |
| 上海奉贤工厂一期                 | 307,689,161.01   |      | 307,689,161.01   | 255,947,491.82   |      | 255,947,491.82   |
| 金山商业化改造项目                | 81,128,100.08    |      | 81,128,100.08    | 74,443,705.50    |      | 74,443,705.50    |
| 凯莱英生命科学技术（天津）有限公司化学大分子项目 | 267,035,485.99   |      | 267,035,485.99   | 184,287,398.17   |      | 184,287,398.17   |
| 欧洲研发生产基地                 | 46,430,513.89    |      | 46,430,513.89    | 40,123,498.02    |      | 40,123,498.02    |
| 其他                       | 380,187,872.31   |      | 380,187,872.31   | 344,225,939.46   |      | 344,225,939.46   |
| 合计                       | 2,074,406,446.37 |      | 2,074,406,446.37 | 1,866,781,339.60 |      | 1,866,781,339.60 |

(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   | 62,75 | 220,0 |        | 10,67      |          | 209,3 | 94.00       |      |           |              |          | 其他   |

|                          |           |                |               |               |  |                |        |  |  |  |  |      |
|--------------------------|-----------|----------------|---------------|---------------|--|----------------|--------|--|--|--|--|------|
| 凯莱英新建车间                  | 7.99      | 26,727.55      |               | 7,428.29      |  | 49,299.26      | %      |  |  |  |  |      |
| 吉林凯莱英车间改造工程              | 6,844.31  | 50,642,815.41  | 1,489,058.63  | 10,004,280.77 |  | 42,127,593.27  | 71.00% |  |  |  |  | 其他   |
| 凯莱英医药化学（吉林）二期工程          | 22,839.70 | 182,926,860.24 | 3,436,292.78  |               |  | 186,363,153.02 | 80.00% |  |  |  |  | 其他   |
| 天津凯莱英制药生产平台建设项目二期        | 20,000.00 | 85,937,618.88  | 8,017,459.44  |               |  | 93,955,078.32  | 87.00% |  |  |  |  | 其他   |
| 凯莱英集团化学大分子项目             | 60,416.67 | 233,013,898.09 | 40,829.75     |               |  | 233,054,727.84 | 99.00% |  |  |  |  | 募集资金 |
| 苏州研发中心实验室项目              | 29,453.00 | 128,865,736.72 | 28,733,340.23 |               |  | 157,599,076.95 | 51.00% |  |  |  |  | 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 | 27,666.87 | 66,339,649.74  | 3,146,734.69  |               |  | 69,486,384.43  | 25.00% |  |  |  |  | 募集资金 |
| 上海奉贤工厂一期                 | 61,794.00 | 255,947,491.82 | 51,741,669.19 |               |  | 307,689,161.01 | 44.00% |  |  |  |  | 其他   |
| 金山                       | 9,000     | 74,44          | 7,382         | 698,4         |  | 81,12          | 62.00  |  |  |  |  | 其他   |

|                          |                  |                                 |                           |                           |                             |                                 |             |  |  |  |  |      |
|--------------------------|------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------|--|--|--|--|------|
| 商业化改造项目                  | . 00             | 3,705<br>. 50                   | , 859.<br>79              | 65. 21                    |                             | 8,100<br>. 08                   | %           |  |  |  |  |      |
| 凯莱英生命科学技术（天津）有限公司化学大分子项目 | 41, 17<br>1. 92  | 184, 2<br>87, 39<br>8. 17       | 123, 8<br>29, 60<br>5. 40 | 41, 08<br>1, 517<br>. 58  |                             | 267, 0<br>35, 48<br>5. 99       | 78. 00<br>% |  |  |  |  | 募集资金 |
| 欧洲研发生产基地                 |                  | 40, 12<br>3, 498<br>. 02        | 2, 976<br>, 100.<br>23    |                           | -<br>3, 330<br>, 915.<br>64 | 46, 43<br>0, 513<br>. 89        |             |  |  |  |  | 其他   |
| 其他                       |                  | 344, 2<br>25, 93<br>9. 46       | 143, 0<br>10, 94<br>9. 45 | 106, 9<br>21, 78<br>9. 50 | 127, 2<br>27. 10            | 380, 1<br>87, 87<br>2. 31       |             |  |  |  |  | 其他   |
| 合计                       | 341, 9<br>44. 46 | 1, 866<br>, 781,<br>339. 6<br>0 | 373, 8<br>04, 89<br>9. 58 | 169, 3<br>83, 48<br>1. 35 | -<br>3, 203<br>, 688.<br>54 | 2, 074<br>, 406,<br>446. 3<br>7 |             |  |  |  |  |      |

（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   | 407, 884, 859. 02 | 407, 884, 859. 02 |
| 2. 本期增加金额 | 29, 367, 860. 14  | 29, 367, 860. 14  |
|           |                   |                   |
| 3. 本期减少金额 |                   |                   |
| 处置        | 16, 631, 566. 28  | 16, 631, 566. 28  |
| 4. 期末余额   | 420, 621, 152. 88 | 420, 621, 152. 88 |
| 二、累计折旧    |                   |                   |
| 1. 期初余额   | 110, 795, 310. 48 | 110, 795, 310. 48 |
| 2. 本期增加金额 |                   |                   |
| （1）计提     | 28, 731, 513. 66  | 28, 731, 513. 66  |
| 汇率影响      | 1, 717, 496. 65   | 1, 717, 496. 65   |
| 3. 本期减少金额 |                   |                   |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| (1) 处置    | 16,631,566.28  | 16,631,566.28  |
| 4. 期末余额   | 124,612,754.51 | 124,612,754.51 |
| 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 | 296,008,398.37 | 296,008,398.37 |
| 2. 期初账面价值 | 297,089,548.54 | 297,089,548.54 |

## (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 | 软件及其他         | 客户关系          | 合计             |
|------------|----------------|--------------|-------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |              |       |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 448,327,788.69 | 1,385,541.25 |       | 50,675,663.48 | 35,900,000.00 | 536,288,993.42 |
| 2. 本期增加金额  |                |              |       |               |               |                |
| (1) 购置     |                |              |       | 142,141.70    |               | 142,141.70     |
| (2) 内部研发   |                |              |       |               |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |              |       |               |               |                |
| 在建工程转入     |                | 36,147.20    |       |               |               | 36,147.20      |
| 3. 本期减少金额  |                |              |       |               |               |                |
| (1) 处置     |                |              |       | 49,041.28     |               | 49,041.28      |
|            |                |              |       |               |               |                |

|           |                |              |  |               |               |                |
|-----------|----------------|--------------|--|---------------|---------------|----------------|
| 4. 期末余额   | 448,327,788.69 | 1,421,688.45 |  | 50,768,763.90 | 35,900,000.00 | 536,418,241.04 |
| 二、累计摊销    |                |              |  |               |               |                |
| 1. 期初余额   | 45,652,499.03  | 1,273,652.05 |  | 30,597,140.90 | 10,770,000.00 | 88,293,291.98  |
| 2. 本期增加金额 |                |              |  |               |               |                |
| （1）计提     | 4,685,084.06   | 81,610.10    |  | 1,665,614.28  | 521,428.57    | 6,953,737.01   |
|           |                |              |  |               |               |                |
| 3. 本期减少金额 |                |              |  |               |               |                |
| （1）处置     |                |              |  | 4,793.49      |               | 4,793.49       |
|           |                |              |  |               |               |                |
| 4. 期末余额   | 50,337,583.09  | 1,355,262.15 |  | 32,257,961.69 | 11,291,428.57 | 95,242,235.50  |
| 三、减值准备    |                |              |  |               | 17,830,000.00 | 17,830,000.00  |
| 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   |                |              |  |               | 17,830,000.00 | 17,830,000.00  |
| 四、账面价值    |                |              |  |               |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 397,990,205.60 | 66,426.30    |  | 18,510,802.21 | 6,778,571.43  | 423,346,005.54 |
| 2. 期初账面价值 | 402,675,289.66 | 111,889.20   |  | 20,078,522.58 | 7,300,000.00  | 430,165,701.44 |

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）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<br>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   |  |                |
| 临床研究业务（冠<br>勤医药）            | 43,186,135.15  |         |  |      |  | 43,186,135.15  |
| 临床数据管理和统<br>计服务业务（医普<br>科诺） | 102,997,311.90 |         |  |      |  | 102,997,311.90 |
| 合计                          | 146,183,447.05 |         |  |      |  | 146,183,447.05 |

(2) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

其他说明

天津凯诺医药科技发展有限公司（简称“凯诺医药”）分别于 2020 年 9 月和 2022 年 12 月收购了天津冠勤医药科技有限公司和北京医普科诺科技有限公司，自收购时点至 2023 年 7 月，各公司独立产生现金流。2023 年 8 月，凯诺医药对各子公司的业务资源、管理资源进行整合，统一管理，整合后的凯诺医药由临床研究服务业务板块、临床系统应用服务板块、临床数据管理和统计服务板块和运营保障板块组成。整合后天津冠勤医药科技有限公司和北京医普科诺科技有限公司被分别分配至临床研究服务资产组和临床数据管理和统计服务资产组，其中运营保障板块属于总部资产，不能独立产生现金流，其他 3 个板块各自独立产生现金流。

企业合并取得的商誉已分配至下列资产组或者资产组组合以进行减值测试：

- 归属于临床研究服务资产组
- 归属于临床数据管理和统计服务资产组

临床研究服务资产组

临床研究服务资产组组合主要由凯诺医药和天津冠勤医药科技有限公司临床研究服务和分摊的总部资产构成。临床研究服务资产组产生的现金流入独立于其他资产或者资产组产生的现金流入，可收回金额按预计未来现金流量的现值确定。其预计未来现金流量是基于管理层批准的预测期（2025 年至 2029 年）及未来稳定期的财务预算确定。该预测期间资产组现金流量预测所用的税前折现率是 15.38%，用于推断预测期以后收入增长率为 0%。

临床数据管理和统计服务资产组

临床数据管理和统计服务资产组由北京医普科诺科技有限公司数据统计服务业务和分摊的总部资产构成。数据统计服务资产组产生的现金流入独立于其他资产或者资产组产生的现金流入，可收回金额按预计未来现金流量的现值确定。其预计未来现金流量基于管理层批准的预测期（2025 年至 2029 年）及未来稳定期的财务预算确定。该预测期间资产组现金流量预测所用的税前折现率是 16.68%，用于推断预测期以后收入增长率为 0%。

以下说明了进行商誉减值测试时作出的关键假设：

|            | 关键假设                                    |
|------------|-----------------------------------------|
| 预测期以后收入增长率 | 综合考虑企业经营的服务、市场、所处的行业或者所在国家或者地区的长期平均增长率。 |
| 税前折现率      | 采用的折现率是反映相关资产组或者资产组组合特定风险的税前折现率。        |

市场发展情况的关键假设值与外部信息来源一致。

(3) 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

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

不适用

(4) 业绩承诺完成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

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 | 98,829,149.13 | 6,375,116.62 | 9,090,120.69 |        | 96,114,145.06 |
| 其他  | 269,872.30    |              | 199,537.92   |        | 70,334.38     |
| 合计  | 99,099,021.43 | 6,375,116.62 | 9,289,658.61 |        | 96,184,479.44 |

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    | 178,501,733.34   | 28,300,654.99  | 160,035,570.57   | 25,096,149.73  |
| 内部交易未实现利润 | 128,519,953.02   | 19,279,594.99  | 109,555,832.88   | 16,433,374.93  |
| 可抵扣亏损     | 2,029,436,642.14 | 305,325,572.04 | 1,836,238,899.04 | 276,386,036.40 |
| 递延收益      | 204,231,973.21   | 30,634,795.98  | 225,847,652.54   | 33,877,147.88  |
| 股份支付      | 75,514,430.33    | 11,333,187.57  | 45,791,973.42    | 6,871,990.29   |
| 新租赁准则     | 116,772,879.66   | 20,670,088.58  | 123,581,472.89   | 20,899,350.96  |
| 其他        | 1,356,838.49     | 203,525.78     | 1,645,128.94     | 246,769.34     |
| 合计        | 2,734,334,450.19 | 415,747,419.93 | 2,502,696,530.28 | 379,810,819.53 |

(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 | 6,778,571.40     | 1,016,785.71   | 7,300,000.00     | 1,095,000.00   |
| 其他权益工具投资公允价值变动  | 78,489,523.36    | 11,773,428.50  | 99,196,039.34    | 14,879,405.91  |
| 固定资产加速折旧        | 1,481,466,709.38 | 222,223,209.31 | 1,547,113,371.18 | 232,075,039.41 |
| 使用权资产           | 99,023,162.24    | 17,996,242.88  | 104,996,617.30   | 18,111,521.39  |
| 合计              | 1,665,757,966.38 | 253,009,666.40 | 1,758,606,027.82 | 266,160,966.71 |

(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 | 128,810,269.93   | 286,937,150.00    | 131,457,976.89   | 248,352,842.64    |
| 递延所得税负债 | 128,810,269.93   | 124,199,396.47    | 131,457,976.89   | 134,702,989.82    |

(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 | 23,240,959.23  | 13,158,542.70  |
| 可抵扣亏损    | 588,958,428.89 | 493,086,149.90 |
| 合计       | 612,199,388.12 | 506,244,692.60 |

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    | 245,290,202.37 |      | 245,290,202.37 | 170,523,886.66 |      | 170,523,886.66 |
| 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    | 54,150,082.37  |      | 54,150,082.37  | 65,578,914.93  |      | 65,578,914.93  |
| 一年以上定期存款 | 10,322,111.10  |      | 10,322,111.10  | 207,792,216.87 |      | 207,792,216.87 |
| 合计       | 348,276,721.84 |      | 348,276,721.84 | 482,409,344.46 |      | 482,409,344.46 |

其他说明：

无

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 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 | 21,550,371.21 | 21,550,371.21 | 保证金、验资款 | 注 1  | 61,670,232.17 | 61,670,232.17 | 保证金、验资款 | 注 1  |
| 合计   | 21,550,371.21 | 21,550,371.21 |         |      | 61,670,232.17 | 61,670,232.17 |         |      |

其他说明：

注 1：于 2025 年 6 月 30 日，本集团人民币 21,550,371.21 元（2024 年 12 月 31 日：人民币 61,670,232.17 元）的货币资金受限，主要为履约保证金人民币 13,796,918.72 元（2024 年 12 月 31 日：人民币 54,769,723.61 元）以及成立凯莱英卢森堡公司验资款人民币 7,753,452.49 元（2024 年 12 月 31 日：人民币 6,900,508.56 元）。

22、应付票据

单位：元

| 种类      | 期末余额         | 期初余额 |
|---------|--------------|------|
| 银行承兑信用证 | 6,000,000.00 |      |
| 合计      | 6,000,000.00 |      |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为：

不适用

23、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 478,814,751.96 | 450,845,943.46 |
| 合计 | 478,814,751.96 | 450,845,943.46 |

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

于 2025 年 6 月 30 日及 2024 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年的重要应付账款。

24、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利  | 138,546,601.52 |                |
| 其他应付款 | 686,136,959.34 | 514,561,172.27 |
| 合计    | 824,683,560.86 | 514,561,172.27 |

## (1) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额 |
|-------|----------------|------|
| 普通股股利 | 138,546,601.52 |      |
| 合计    | 138,546,601.52 |      |

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：

不适用

## (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 | 310,635,882.50 | 150,473,799.30 |
| 工程款       | 105,078,679.38 | 109,125,306.15 |
| 设备款       | 88,657,723.44  | 119,629,382.06 |
| 环保费用      | 5,416,054.20   | 5,767,067.13   |
| 代扣代缴款     | 28,553,485.94  | 23,919,381.42  |
| 代收代付款     | 3,563,748.79   | 5,921,341.25   |
| 能源费       | 20,533,396.26  | 24,698,926.34  |
| 施工质保金     | 1,002,600.00   | 1,002,600.00   |
| 押金        | 4,150,826.15   | 1,790,391.78   |
| 往来款及其他    | 118,544,562.68 | 72,232,976.84  |
| 合计        | 686,136,959.34 | 514,561,172.27 |

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无

## 25、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 合同负债 | 390,062,000.29 | 269,940,917.65 |
| 合计   | 390,062,000.29 | 269,940,917.65 |

## 26、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         | 302,915,328.26 | 1,047,209,739.56 | 1,157,826,775.65 | 192,298,292.17 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 13,808,001.63  | 98,862,601.55    | 100,788,333.03   | 11,882,270.15  |

|    |                |                  |                  |                |
|----|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 合计 | 316,723,329.89 | 1,146,072,341.11 | 1,258,615,108.68 | 204,180,562.32 |
|----|----------------|------------------|------------------|----------------|

(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 | 286,693,470.07 | 853,362,986.02   | 963,212,239.70   | 176,844,216.39 |
| 2、职工福利费       | 155.17         |                  |                  | 155.17         |
| 3、社会保险费       | 8,146,394.21   | 62,006,031.06    | 62,393,379.29    | 7,759,045.98   |
| 其中：医疗保险费      | 7,490,956.22   | 53,469,364.90    | 53,807,172.28    | 7,153,148.84   |
| 工伤保险费         | 354,458.88     | 6,222,333.25     | 6,251,386.82     | 325,405.31     |
| 生育保险费         | 300,979.11     | 2,314,332.91     | 2,334,820.19     | 280,491.83     |
| 4、住房公积金       | 7,658,385.66   | 57,025,152.40    | 57,349,110.40    | 7,334,427.66   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 416,923.15     | 14,801,514.68    | 14,863,051.56    | 355,386.27     |
| 非货币性福利        |                | 60,014,055.40    | 60,008,994.70    | 5,060.70       |
| 合计            | 302,915,328.26 | 1,047,209,739.56 | 1,157,826,775.65 | 192,298,292.17 |

(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 | 13,387,785.67 | 95,686,611.19 | 97,456,412.60  | 11,617,984.26 |
| 2、失业保险费  | 420,215.96    | 3,175,990.36  | 3,331,920.43   | 264,285.89    |
| 合计       | 13,808,001.63 | 98,862,601.55 | 100,788,333.03 | 11,882,270.15 |

其他说明

无

27、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 10,768,485.30  | 9,418,884.12   |
| 企业所得税   | 76,413,059.31  | 50,177,436.85  |
| 个人所得税   | 15,427,326.03  | 29,600,553.64  |
| 城市维护建设税 | 8,602,141.12   | 12,761,606.75  |
| 教育费附加   | 6,168,993.66   | 9,145,108.03   |
| 土地使用税   | 390,427.60     | 332,261.12     |
| 房产税     | 117,158.39     | 113,238.40     |
| 其他      | 3,030,108.41   | 3,387,348.23   |
| 合计      | 120,917,699.82 | 114,936,437.14 |

其他说明

无

28、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 | 50,270,599.79 | 42,225,098.60 |
| 合计         | 50,270,599.79 | 42,225,098.60 |

其他说明：

无

29、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 106,671.39 | 112,280.25 |
| 合计     | 106,671.39 | 112,280.25 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

其他说明：

无

30、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 长期租赁负债       | 330,775,653.51 | 324,754,118.39 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -50,270,599.79 | -42,225,098.60 |
| 合计           | 280,505,053.72 | 282,529,019.79 |

其他说明：

无

31、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 | 395,877.53 | 785,313.28 | 预计负债为本集团计提的产品质量保证金 |
| 合计     | 395,877.53 | 785,313.28 |                    |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

### 32、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 | 298,621,963.91 | 2,734,800.00 | 26,296,842.37 | 275,059,921.54 |      |
| 合计   | 298,621,963.91 | 2,734,800.00 | 26,296,842.37 | 275,059,921.54 |      |

其他说明：

无

### 33、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 | 367,716,423.00 |             |    |       | 7,122,703.00 | 7,122,703.00 | 360,593,720.00 |

其他说明：

无

### 34、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） | 9,349,100,875.73 |               | 758,860,530.54 | 8,590,240,345.19 |
| 其他资本公积     | 47,169,698.65    | 30,304,589.27 |                | 77,474,287.92    |
| 合计         | 9,396,270,574.38 | 30,304,589.27 | 758,860,530.54 | 8,667,714,633.11 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本年资本公积股本溢价减少人民币 758,860,530.54 元，系为公司注销存放于回购专用证券账户中的部分股份 7,122,703.00 股，导致资本公积股本溢价减少人民币 571,842,051.29 元；以及公司授予 2025 年 A 股限制性股票激励计划，导致资本公积股本溢价减少人民币 187,018,479.25 元；

注 2：本年其他资本公积增加系以权益结算的股权激励于本年度所确认的股份支付费用人民币 30,304,589.27 元。

35、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 | 1,232,757,710.69 | 25,906,456.63 | 765,983,233.54 | 492,680,933.78 |
| 合计  | 1,232,757,710.69 | 25,906,456.63 | 765,983,233.54 | 492,680,933.78 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年库存股增加人民币 25,906,456.63 元，系本公司委托信托购买 H 股所致；本年库存股减少人民币 765,983,233.54 元，为公司注销存放于回购专用证券账户中的部分股份 7,122,703.00 股，注销股数对应库存股金额人民币 578,964,754.29 元；以及公司授予 2025 年 A 股限制性股票激励计划，减少库存股金额人民币 187,018,479.25 元。

36、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 |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 26,720,996.92 | 10,614,539.28 |                    |                      |         | 10,614,539.28 |           | 37,335,536.20 |
| 外币财务报表折算差额       | 26,720,996.92 | 10,614,539.28 |                    |                      |         | 10,614,539.28 |           | 37,335,536.20 |
| 其他综合收益合计         | 26,720,996.92 | 10,614,539.28 |                    |                      |         | 10,614,539.28 |           | 37,335,536.20 |

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

37、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 | 457,150.12 | 696,644.78 | 466,183.01 | 687,611.89 |
| 合计    | 457,150.12 | 696,644.78 | 466,183.01 | 687,611.89 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

38、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。

39、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       | 8,078,006,859.36 | 7,759,922,411.36 |
| 调整后期初未分配利润        | 8,078,006,859.36 | 7,759,922,411.36 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 617,470,251.27   | 948,950,036.00   |
| 应付普通股股利           | 395,066,122.00   | 633,865,588.00   |
| 加：其他综合收益结转留存收益    |                  | 3,000,000.00     |
| 期末未分配利润           | 8,300,410,988.63 | 8,078,006,859.36 |

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。

40、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 | 3,185,097,734.98 | 1,799,064,285.78 | 2,695,338,590.36 | 1,557,853,369.39 |
| 其他业务 | 3,208,789.45     | 2,653,959.02     | 2,013,506.64     | 2,491,134.81     |
| 合计   | 3,188,306,524.43 | 1,801,718,244.80 | 2,697,352,097.00 | 1,560,344,504.20 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类          | 分部 1             |                  | 分部 2 |      |      |      | 合计               |                  |
|---------------|------------------|------------------|------|------|------|------|------------------|------------------|
|               | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入             | 营业成本             |
| 业务类型          |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 其中：           |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 小分子 CDMO 解决方案 | 2,429,080,191.41 | 1,268,260,282.44 |      |      |      |      | 2,429,080,191.41 | 1,268,260,282.44 |
| 新兴服务          | 756,017,543.57   | 530,804,003.34   |      |      |      |      | 756,017,543.57   | 530,804,003.34   |

|            |                      |                      |  |  |  |  |                      |                      |
|------------|----------------------|----------------------|--|--|--|--|----------------------|----------------------|
| 其他         | 3,208,789<br>.45     | 2,653,959<br>.02     |  |  |  |  | 3,208,789<br>.45     | 2,653,959<br>.02     |
| 按经营地区分类    |                      |                      |  |  |  |  |                      |                      |
| 其中：        |                      |                      |  |  |  |  |                      |                      |
| 境内         | 713,337,8<br>13.74   | 563,899,5<br>74.83   |  |  |  |  | 713,337,8<br>13.74   | 563,899,5<br>74.83   |
| 境外         | 2,474,968<br>,710.69 | 1,237,818<br>,669.97 |  |  |  |  | 2,474,968<br>,710.69 | 1,237,818<br>,669.97 |
| 市场或客户类型    |                      |                      |  |  |  |  |                      |                      |
| 其中：        |                      |                      |  |  |  |  |                      |                      |
|            |                      |                      |  |  |  |  |                      |                      |
| 合同类型       |                      |                      |  |  |  |  |                      |                      |
| 其中：        |                      |                      |  |  |  |  |                      |                      |
|            |                      |                      |  |  |  |  |                      |                      |
| 按商品转让的时间分类 |                      |                      |  |  |  |  |                      |                      |
| 其中：        |                      |                      |  |  |  |  |                      |                      |
| 在某一时点确认收入  | 2,928,813<br>,009.10 | 1,616,113<br>,294.70 |  |  |  |  | 2,928,813<br>,009.10 | 1,616,113<br>,294.70 |
| 在某段时间确认收入  | 259,493,5<br>15.33   | 185,604,9<br>50.10   |  |  |  |  | 259,493,5<br>15.33   | 185,604,9<br>50.10   |
| 按合同期限分类    |                      |                      |  |  |  |  |                      |                      |
| 其中：        |                      |                      |  |  |  |  |                      |                      |
|            |                      |                      |  |  |  |  |                      |                      |
| 按销售渠道分类    |                      |                      |  |  |  |  |                      |                      |
| 其中：        |                      |                      |  |  |  |  |                      |                      |
|            |                      |                      |  |  |  |  |                      |                      |
| 合计         | 3,188,306<br>,524.43 | 1,801,718<br>,244.80 |  |  |  |  | 3,188,306<br>,524.43 | 1,801,718<br>,244.80 |

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。

合同中可变对价相关信息：

无

重大合同变更或重大交易价格调整

无

#### 41、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 | 4,261,871.29  | 24,617,988.38 |
| 教育费附加   | 3,170,115.01  | 17,688,111.09 |
| 房产税     | 12,036,005.73 | 8,795,173.87  |
| 土地使用税   | 2,176,757.93  | 2,086,734.63  |
| 印花税     | 2,420,096.23  | 2,253,672.97  |
| 防洪费     | 1,040,918.63  | 904,256.98    |
| 其他      | 425,157.77    | 322,832.26    |
| 合计      | 25,530,922.59 | 56,668,770.18 |

其他说明：

无

#### 42、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬     | 199,405,270.83 | 188,279,034.45 |
| 办公费      | 30,375,971.55  | 20,797,714.46  |
| 折旧摊销费    | 48,744,363.14  | 48,123,168.36  |
| 物料消耗及修理费 | 12,230,112.13  | 10,213,531.33  |
| 中介服务费    | 10,987,384.35  | 17,741,888.52  |
| 股份支付     | 30,594,521.82  | 33,966,060.47  |
| 环保安全费用   | 16,377,433.52  | 14,426,872.24  |
| 差旅费      | 10,549,238.72  | 12,992,947.82  |
| 能源费      | 8,467,207.45   | 5,172,237.62   |
| 业务招待费    | 2,598,359.69   | 3,862,392.27   |
| 其他       | 8,287,592.71   | 6,468,448.41   |
| 合计       | 378,617,455.91 | 362,044,295.95 |

其他说明

无

#### 43、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 54,220,688.11 | 55,056,983.81 |
| 办公费     | 6,940,030.40  | 12,234,184.80 |
| 运输保险费   | 1,606,381.63  | 2,604,315.97  |
| 差旅费     | 6,151,961.69  | 7,010,623.07  |
| 聘请中介机构费 | 4,977,479.24  | 4,285,737.10  |

|       |               |                |
|-------|---------------|----------------|
| 广告宣传费 | 9,528,884.94  | 14,663,487.15  |
| 业务招待费 | 2,248,418.00  | 1,483,053.67   |
| 折旧摊销费 | 2,531,193.87  | 2,295,210.44   |
| 其他    | 2,742,635.73  | 2,789,326.43   |
| 合计    | 90,947,673.61 | 102,422,922.44 |

其他说明：

无

44、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 164,720,616.91 | 192,543,558.37 |
| 检测费   | 34,318,600.06  | 56,702,722.17  |
| 物料消耗  | 67,070,227.86  | 56,819,302.11  |
| 折旧摊销费 | 10,021,036.31  | 12,037,149.96  |
| 能源费   | 4,786,089.84   | 4,865,899.16   |
| 其他    | 4,831,670.72   | 5,718,642.45   |
| 合计    | 285,748,241.70 | 328,687,274.22 |

其他说明

无

45、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额           |
|--------|----------------|-----------------|
| 利息支出   | 6,261,166.91   | 2,528,418.22    |
| 减：利息收入 | 99,652,441.54  | 120,702,199.29  |
| 利息净支出  | -93,391,274.63 | -118,173,781.07 |
| 银行手续费  | 329,064.29     | 236,660.43      |
| 汇兑损益   | 30,735,218.46  | -70,496,667.57  |
| 合计     | -62,326,991.88 | -188,433,788.21 |

其他说明

无

46、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 | 40,613,326.53 | 22,974,678.33 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 2,691,601.80  | 2,589,472.26  |

47、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   | 6,426,970.65  | 13,205,294.84 |
| 其他交易性金融工具 | 5,128,138.74  | -1,938,724.94 |
| 合计        | 11,555,109.39 | 11,266,569.90 |

其他说明：

无

#### 48、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   | -2,693,853.32 | -5,456,748.63 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 23,932,451.75 | 28,389,939.77 |
| 合计               | 21,238,598.43 | 22,933,191.14 |

其他说明

无

#### 49、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  | -31,001,164.84 | 5,950,545.00 |
| 其他应收款坏账损失 | 1,562,500.37   | 488,866.99   |
| 合计        | -29,438,664.47 | 6,439,411.99 |

其他说明

无

#### 50、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 | -12,704,191.23 | -9,762,158.43 |
| 十一、合同资产减值损失         | -395,226.60    | 855,221.15    |
| 合计                  | -13,099,417.83 | -8,906,937.28 |

其他说明：

无

#### 51、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  | 25,137.00 |           |
| 使用权资产处置损失 |           | 18,672.82 |

52、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<br>额 |
|-----------|----------|------------|-------------------|
| 处置非流动资产利得 |          | 2,230.17   |                   |
| 其他        | 2,183.29 | 449,715.68 | 2,183.29          |
| 合计        | 2,183.29 | 451,945.85 | 2,183.29          |

其他说明：

无

53、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<br>额 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠        | 20,000.00    | 234,208.60 | 20,000.00         |
| 非流动资产毁损报废损失 | 294,655.17   | 340,868.16 | 294,655.17        |
| 其他          | 1,245,004.34 | 158,193.37 | 1,245,004.34      |
| 合计          | 1,559,659.51 | 733,270.13 | 1,559,659.51      |

其他说明：

无

54、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 | 136,035,590.67 | 77,435,852.17  |
| 递延所得税费用 | -49,087,900.71 | -37,199,487.34 |
| 合计      | 86,947,689.96  | 40,236,364.83  |

（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             | 700,099,192.33 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 105,014,878.87 |
| 子公司适用不同税率的影响     | -4,863,967.52  |
| 调整以前期间所得税的影响     | 7,655,233.26   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 306,593.31     |

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 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 | 22,520,841.34  |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响              | -977,595.59    |
| 研发费用加计扣除                       | -42,708,293.71 |
| 所得税费用                          | 86,947,689.96  |

其他说明

无

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 | 14,239,558.22 | 46,393,858.76  |
| 利息收入 | 37,866,929.43 | 60,094,704.06  |
| 其他   | 39,286,093.50 | 451,945.79     |
| 合计   | 91,392,581.15 | 106,940,508.61 |

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 | 129,759,697.16 | 76,042,511.22  |
| 研发费用付现 | 43,936,360.62  | 67,287,263.78  |
| 销售费用付现 | 31,987,268.82  | 43,185,149.68  |
| 银行手续费  | 329,064.29     | 236,660.43     |
| 保函保证金  | 7,516,905.00   | 23,988,000.00  |
| 其他     | 3,473,527.15   | 2,277,980.49   |
| 合计     | 217,002,823.04 | 213,017,565.60 |

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        |
|-------|---------------|--------------|
| 保函保证金 | 14,158,000.00 |              |
| 其他    |               | 1,506,390.00 |
| 合计    | 14,158,000.00 | 1,506,390.00 |

收到的重要的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 |
|---------|------------------|-------|
| 收回理财产品  | 545,889,768.75   |       |
| 收回存款类产品 | 508,231,518.63   |       |
| 合计      | 1,054,121,287.38 |       |

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 | 4,952,200.32 | 15,867,004.29 |
| 合计    | 4,952,200.32 | 15,867,004.29 |

支付的重要的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            |
|---------|----------------|------------------|
| 购买理财产品  | 545,490,000.00 | 532,942,500.00   |
| 购买存款类产品 |                | 528,977,985.21   |
| 合计      | 545,490,000.00 | 1,061,920,485.21 |

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

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 | 14,111,688.19 | 21,453,462.98    |
| 股权回购 | 36,294,562.80 | 1,013,396,291.40 |
| 合计   | 50,406,250.99 | 1,034,849,754.38 |

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 | 150,473,799. | 160,334,216. | 395,066,122. | 252,371,225. | 4,320,427.76 | 449,182,484. |

|                |                    |                    |                    |                    |                   |                    |
|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|                | 30                 | 00                 | 00                 | 52                 |                   | 02                 |
| 一年内到期的<br>租赁负债 | 42,225,098.6<br>0  |                    | 50,270,599.7<br>9  |                    | 42,225,098.6<br>0 | 50,270,599.7<br>9  |
| 租赁负债           | 282,529,019.<br>79 |                    | 12,087,722.1<br>2  | 14,111,688.1<br>9  |                   | 280,505,053.<br>72 |
| 合计             | 475,227,917.<br>69 | 160,334,216.<br>00 | 457,424,443.<br>91 | 266,482,913.<br>71 | 46,545,526.3<br>6 | 779,958,137.<br>53 |

## 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                              | 613,151,502.37  | 492,415,488.27  |
| 加：资产减值准备                         | 42,538,082.30   | 2,467,525.29    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 226,450,079.57  | 213,932,998.13  |
| 使用权资产折旧                          | 28,731,513.66   | 18,827,069.11   |
| 无形资产摊销                           | 6,953,737.01    | 9,368,410.24    |
| 长期待摊费用摊销                         | 9,289,658.61    | 12,198,150.63   |
| 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） | -25,137.00      | -18,672.82      |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 294,655.17      | 340,868.16      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -11,555,109.39  | -11,266,569.90  |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | -22,966,221.12  | -122,153,940.58 |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -21,238,598.43  | -22,933,191.14  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -38,584,307.36  | -44,668,162.84  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -10,503,593.35  | 8,259,669.87    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -31,361,781.82  | -62,374,149.17  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -148,721,842.69 | 470,328,970.02  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 54,970,965.27   | -115,671,578.37 |
| 其他                               | 4,297,679.45    | 24,506,368.58   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 701,721,282.25  | 873,559,253.48  |
| 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           |                  |                   |
| 减：现金的期初余额         |                  |                   |
| 加：现金等价物的期末余额      | 4,641,454,102.06 | 3,585,149,804.64  |
| 减：现金等价物的期初余额      | 3,009,209,193.34 | 4,771,611,359.03  |
| 现金及现金等价物净增加额      | 1,632,244,908.72 | -1,186,461,554.39 |

## （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             |
|----------------|------------------|------------------|
| 其中：库存现金        | 23,070.81        | 19,849.54        |
| 可随时用于支付的银行存款   | 4,617,798,604.43 | 2,965,842,584.27 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 23,632,426.82    | 43,346,759.53    |
| 二、现金等价物        | 4,641,454,102.06 | 3,009,209,193.34 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 4,641,454,102.06 | 3,009,209,193.34 |

## （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             | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|------------------|------------------|----------------|
| 定期存款   | 2,131,299,827.59 | 2,718,529,072.52 | 期限大于三个月        |
| 其他货币资金 | 21,550,371.21    | 61,670,232.17    | 保证金、验资款        |
| 合计     | 2,152,850,198.80 | 2,780,199,304.69 |                |

其他说明：

无

## 57、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 58、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 | 606,504,724.52 | 7.1586 | 4,341,724,720.94 |

|       |                  |        |                  |
|-------|------------------|--------|------------------|
| 欧元    | 645.14           | 8.4024 | 5,420.72         |
| 港币    | 1,294,135,827.11 | 0.9120 | 1,180,187,167.53 |
| 英镑    | 495,088.46       | 9.8300 | 4,866,719.56     |
| 日元    | 125,153,708.00   | 0.0496 | 6,207,623.92     |
| 新加坡元  | 199,910.00       | 5.6179 | 1,123,074.39     |
| 应收账款  |                  |        |                  |
| 其中：美元 | 195,752,875.15   | 7.1586 | 1,401,316,532.05 |
| 长期借款  |                  |        |                  |
| 应付账款  |                  |        |                  |
| 其中：美元 | 1,708,171.94     | 7.1586 | 12,228,119.65    |
| 欧元    | 8,473.00         | 8.4024 | 71,193.54        |
| 其他应收款 |                  |        |                  |
| 其中：美元 | 372,647.13       | 7.1586 | 2,667,631.74     |
| 日元    | 1,300,000.00     | 0.0496 | 64,480.00        |
| 英镑    | 1,159,579.46     | 9.8300 | 11,398,666.09    |
| 其他应付款 |                  |        |                  |
| 其中：美元 | 171,667.09       | 7.1586 | 1,228,896.00     |
| 欧元    | 199,815.38       | 8.4024 | 1,678,928.75     |
| 港币    | 661,490.74       | 0.9120 | 603,246.48       |
| 日元    | 110,000.00       | 0.0496 | 5,456.00         |

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

本集团之主要子公司 Asymchem Inc. 和 Asymchem Boston Corporation 的主要经营地为美国，由于 Asymchem Inc. 和 Asymchem Boston Corporation 通常以美元进行商品和劳务的计价和结算，因此选择美元作为其记账本位币；

本集团之主要子公司 Asymchem Limited 的主要经营地为英国，由于 Asymchem Limited 通常以英镑进行商品和劳务的计价和结算，因此选择英镑作为其记账本位币。

## 59、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

|                      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 租赁负债利息费用             | 6,261,166.91  | 2,528,418.22  |
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 16,115,958.77 | 11,344,917.75 |

|                   |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|
| 与租赁相关的总现金流出       | 45,333,244.70 | 32,812,760.16 |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 67,710,370.38 | 46,686,096.13 |

本集团承租的租赁资产均为经营过程中使用的房屋及建筑物，用于办公或仓储。租赁期通常为 2-10 年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租，部分租赁合同要求本集团财务指标保持在一定水平。少数租赁合同包含续租选择权、终止选择权、可变租金的条款。

使用权资产，参见附注七、15；对短期租赁的简化处理，参见附注五、25；租赁负债，参见附注七、30 和附注十一、2。

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       | 164,720,616.91 | 192,543,558.37 |
| 检测费        | 34,318,600.06  | 56,702,722.17  |
| 物料消耗       | 67,070,227.86  | 56,819,302.11  |
| 折旧摊销费      | 10,021,036.31  | 12,037,149.96  |
| 能源费        | 4,786,089.84   | 4,865,899.16   |
| 其他         | 4,831,670.72   | 5,718,642.45   |
| 合计         | 285,748,241.70 | 328,687,274.22 |
| 其中：费用化研发支出 | 285,748,241.70 | 328,687,274.22 |

九、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 |
| 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 |

|                   |                |          |          |      |         |         |                  |
|-------------------|----------------|----------|----------|------|---------|---------|------------------|
|                   |                |          |          |      |         |         | 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     | 信息科技 |         | 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 |
| 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 |
| 天津医诺勤康医学科技有限公司                     | 2,000,000.00   | 天津市     | 天津市     | 系统开发 |         | 100.00% | 非同一控制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                              | 10,000,000     | 山东青岛    | 山东青岛    | 技术开发 |         | 100.00% | 非同一控制            |

|                                                |              |      |      |      |         |         |                  |
|------------------------------------------------|--------------|------|------|------|---------|---------|------------------|
| 技有限公司                                          | .00          |      |      |      |         |         | 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 HOLDINGPTE. 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：

不适用

其他说明：

无

2、在合营企业或联营企业中的权益

（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|       | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 合营企业： |            |            |

|                 |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| 联营企业：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 533,893,467.37 | 536,587,320.69 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| ——净利润           | -2,693,853.32  | -5,456,748.63  |
| ——综合收益总额        | -2,693,853.30  | -5,456,748.63  |

其他说明

无

十、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<br>助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 本期转入其<br>他收益金额 | 本期其他变<br>动 | 期末余额           | 与资产/收<br>益相关 |
|------|----------------|--------------|---------------------|----------------|------------|----------------|--------------|
| 递延收益 | 298,621,963.91 | 2,734,800.00 |                     | 26,296,842.37  |            | 275,059,921.54 | 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 | 26,296,842.37 | 9,459,691.83  |
| 与收益相关的政府补助计入其他收益 | 17,008,085.96 | 16,104,458.76 |
| 合计               | 43,304,928.33 | 25,564,150.59 |

其他说明：

无

十一、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。

(1) 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、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，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、地理区域进行管理。于 2025 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 15.15%（2024 年 12 月 31 日：13.55%）和 45.74%（2024 年 12 月 31 日：36.02%）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。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

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。

信用风险敞口

因应收票据、应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口量化数据，参见附注七、3、4、5 和 6。

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：

| 2025 年 | 1 年以内            | 1 至 2 年       | 2 至 3 年       | 3 年以上          | 合计               |
|--------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 应付账款   | 478,814,751.96   | -             | -             | -              | 478,814,751.96   |
| 其他应付款  | 824,683,560.86   | -             | -             | -              | 824,683,560.86   |
| 租赁负债   | 60,565,06.17     | 58,998,562.91 | 39,252,768.43 | 197,398,140.97 | 356,214,541.48   |
| 合计     | 1,364,063,381.99 | 58,998,562.91 | 39,252,768.43 | 197,398,140.97 | 1,659,712,854.30 |

| 2024 年 | 1 年以内          | 1 至 2 年 | 2 至 3 年 | 3 年以上 | 合计             |
|--------|----------------|---------|---------|-------|----------------|
| 应付账款   | 450,845,943.46 | -       | -       | -     | 450,845,943.46 |

|             |                  |               |               |                |                  |
|-------------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 其 他 应<br>付款 | 514,561,172.27   | -             | -             | -              | 514,561,172.27   |
| 租 赁 负<br>债  | 59,639,012.92    | 61,127,840.26 | 50,339,629.21 | 212,753,685.04 | 383,920,167.43   |
| 合计          | 1,025,046,128.65 | 61,127,840.26 | 50,339,629.21 | 212,753,685.04 | 1,349,327,283.16 |

### 3) 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。

| 2025 年   | 汇率       | 净损益             | 其他综合收益的<br>税后净额 | 股东权益合计          |
|----------|----------|-----------------|-----------------|-----------------|
|          | 增加/（减少）% | 增加/（减少）         | 增加/（减少）         | 增加/（减少）         |
| 人民币对美元贬值 | 10.00    | 368,129,503.65  |                 | 368,129,503.65  |
| 人民币对美元升值 | -10.00   | -368,129,503.65 |                 | -368,129,503.65 |
| 人民币对港币贬值 | 10.00    | 100,264,633.29  |                 | 100,264,633.29  |
| 人民币对港币升值 | -10.00   | -100,264,633.29 |                 | -100,264,633.29 |

| 2024 年   | 汇率       | 净损益             | 其他综合收益的<br>税后净额 | 股东权益合计          |
|----------|----------|-----------------|-----------------|-----------------|
|          | 增加/（减少）% | 增加/（减少）         | 增加/（减少）         | 增加/（减少）         |
| 人民币对美元贬值 | 10.00    | 255,086,431.95  |                 | 255,086,431.95  |
| 人民币对美元升值 | -10.00   | -255,086,431.95 |                 | -255,086,431.95 |
| 人民币对港币贬值 | 10.00    | 114,356,008.08  |                 | 114,356,008.08  |
| 人民币对港币升值 | -10.00   | -114,356,008.08 |                 | -114,356,008.08 |

#### 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。

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。

| 2025 年                           | 权益工具投资         | 净损益                               | 其他综合收益的税<br>后净额 | 股东权益合计                            |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------------------------|
|                                  | 账面价值           | 增加/（减少）                           | 增加/（减少）         | 增加/（减少）                           |
| 权益工具投资                           |                |                                   |                 |                                   |
| 以公允价值计量且<br>其变动计入当期损<br>益的权益工具投资 | 162,890,051.79 | 13,845,654.40/<br>(13,845,654.40) | -               | 13,845,654.40/<br>(13,845,654.40) |

| 2024 年                           | 权益工具投资         | 净损益                               | 其他综合收益的税<br>后净额 | 股东权益合计                            |
|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------------------------|
|                                  | 账面价值           | 增加/（减少）                           | 增加/（减少）         | 增加/（减少）                           |
| 权益工具投资                           |                |                                   |                 |                                   |
| 以公允价值计量且<br>其变动计入当期损<br>益的权益工具投资 | 157,761,913.05 | 13,409,762.61/ -<br>13,409,762.61 |                 | 13,409,762.61/ -<br>13,409,762.61 |

2. 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。2025 年度和 2024 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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：

|             | 2025 年            | 2024 年            |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 短期借款        |                   | -                 |
| 应付账款        | 478,814,751.96    | 450,845,943.46    |
| 其他应付款       | 824,683,560.86    | 514,561,172.27    |
| 一年内到期的非流动负债 | 50,270,599.79     | 42,225,098.60     |
| 租赁负债        | 280,505,053.72    | 282,529,019.79    |
| 减：货币资金      | 6,794,304,300.86  | 5,789,408,498.03  |
| 净负债         | -5,160,030,334.53 | -4,499,247,263.91 |
| 股东权益        | 17,096,191,671.57 | 16,862,573,224.96 |
| 资本和净负债      | 11,936,161,337.04 | 12,363,325,961.05 |
| 杠杆比率        | 不适用               | 不适用               |

3. 金融资产转移

| 转移方式 | 已转移金融资产 | 已转移金融资产    | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据      |
|------|---------|------------|--------|------------------|
|      | 性质      | 金额         |        |                  |
| 票据背书 | 应收票据    | 160,000.00 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |

因转移而终止确认的金融资产如下：

|      | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|------|-----------|-------------|---------------|
| 应收票据 | 票据背书      | 160,000.00  |               |

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于 2025 年 6 月 30 日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为 160,000.00 元（2024 年 12 月 31 日：237,544.30 元）。于 2025 年 6 月 30 日，其到期日为 1 至 12 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，持票人可以 not 按照汇票债务人的先后顺序，对包括本集团在内的汇票债务人中的任何一人、数人或者全体行使追索权（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，全额终止确认其及与之相关的已结算应付账款。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

十二、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<br>量 | 第二层次公允价值计<br>量 | 第三层次公允价值计<br>量 | 合计 |

|                |    |                |                |                |
|----------------|----|----------------|----------------|----------------|
| 一、持续的公允价值计量    | -- | --             | --             | --             |
| （一）交易性金融资产     |    | 662,670,956.29 |                | 662,670,956.29 |
| 其他非流动金融资产      |    |                | 162,890,051.79 | 162,890,051.79 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |    | 662,670,956.29 | 162,890,051.79 | 825,561,008.08 |
| 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

本集团第二层次公允价值计量的交易性金融资产系理财，理财主要包括结构性存款和信用链接票据。

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

| 2025 年    | 年初余额           | 当期利得或损失总额    |          | 购买 | 出售 | 年末余额           | 年末持有的资产            |
|-----------|----------------|--------------|----------|----|----|----------------|--------------------|
|           |                | 计入损益         | 计入其他综合收益 |    |    |                | 计入损益的当期未实现利得或损失的变动 |
| 其他权益工具投资  |                |              |          |    |    |                |                    |
| 其他非流动金融资产 | 157,761,913.05 | 5,128,138.74 |          |    |    | 162,890,051.79 |                    |
| 合计        | 157,761,913.05 | 5,128,138.74 |          |    |    | 162,890,051.79 |                    |

| 2024 年 | 年初余额 | 当期利得或损失总额 |          | 购买 | 出售 | 年末余额 | 年末持有的资产            |
|--------|------|-----------|----------|----|----|------|--------------------|
|        |      | 计入损益      | 计入其他综合收益 |    |    |      | 计入损益的当期未实现利得或损失的变动 |

|           |                |            |               |               |               |                |  |
|-----------|----------------|------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--|
| 其他权益工具投资  | 30,488,076.47  |            | -2,511,923.53 |               | 33,000,000.00 |                |  |
| 其他非流动金融资产 | 130,475,559.65 | 286,353.40 | -             | 27,000,000.00 |               | 157,761,913.05 |  |
| 合计        | 160,963,636.12 | 286,353.40 | 2,511,923.53  | 27,000,000.00 | 33,000,000.00 | 157,761,913.05 |  |

十三、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 | 31.93%       | 31.93%        |

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 26.75%的股权和 35.89%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九、1。

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九、2。

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     |
| 有济（天津）医药科技有限公司 | 联营企业子公司     |
| 海河凯莱英医疗健康基金    | 联营企业        |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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   | 1,629,667.93 |         | 否        | 2,462,560.21 |
| 上海凯莱英检测技术有限公司  | 技术服务   |              |         | 否        | 31,433.96    |

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   | 357,188.68 | 161,915.09 |

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 | 23,022,026.48 | 24,949,384.40 |

## 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 | 874,667.10 |      | 389,092.00 |      |
| 合同资产 | 有济（天津）医药科技有限公司 |            |      | 142,606.80 |      |
| 预付账款 | 天津有济医药科技发展有限公司 | 4,240.00   |      |            |      |
| 预付账款 | 有济（天津）医药科技有限公司 | 19,494.50  |      |            |      |

## (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 | 1,304,384.98 | 1,329,617.65 |

|  |    |  |  |
|--|----|--|--|
|  | 公司 |  |  |
|--|----|--|--|

十四、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   | 5,738,300 |    |      |    |      |    |      |    |
| 合计     | 5,738,300 |    |      |    |      |    |      |    |

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 | 1 元~37.52 元 | 10 个月~46 个月 | 0 元~32.10 元   | 10 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 | 275,898,827.13                                           |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 30,594,521.82                                            |

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   | 30,594,521.82 |              |
| 合计     | 30,594,521.82 |              |

其他说明

无

十五、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

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 资本承诺 | 656,901,289.56 | 414,680,643.53 |
| 投资承诺 | 60,000,000.00  | 60,000,000.00  |
| 合计   | 716,901,289.56 | 474,680,643.53 |

作为承租人的租赁承诺，参见附注十一、1.(2)。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

（2）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

十六、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十七、其他重要事项

1、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

本集团业务涉及合同开发及生产，专注于全球医药技术的创新与商业应用，出于管理目的，仅设一个经营分部。

（2） 其他说明

产品和服务信息

基于产品和服务信息划分的营业收入，详见附注七、40。

地理信息

基于地理位置划分的营业收入，详见附注七、40。

非流动资产总额如下：

|      | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 中国大陆 | 7,555,721,003.09 | 7,543,073,411.20 |
| 美国   | 49,527,489.12    | 54,217,641.90    |
| 英国   | 248,767,249.50   | 234,976,158.25   |
| 合计   | 7,854,015,741.71 | 7,832,267,211.45 |

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

主要客户信息

于报告期内，本集团无来自于某一单个客户（产生的收入达到或超过本集团收入 10%，包括已知受该客户控制下的所有主体）的收入。

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） | 340,529,636.23 | 441,376,521.74 |
| 1 至 2 年      | 86,564,830.15  | 14,350,949.85  |
| 2 至 3 年      | 1,929,912.93   | 567,907.00     |
| 3 年以上        | 1,798,553.00   | 1,456,278.00   |
| 3 至 4 年      | 342,275.00     | 370,000.00     |
| 4 至 5 年      | 370,000.00     | 720,000.00     |
| 5 年以上        | 1,086,278.00   | 366,278.00     |
| 合计           | 430,822,932.31 | 457,751,656.59 |

(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的应收账款 | 430,822,932.31 | 100.00% | 15,174,863.04 | 3.52% | 415,648,069.27 | 457,751,656.59 | 100.00% | 22,238,900.76 | 4.86% | 435,512,755.83 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 信用风险特征组合       | 430,822,932.31 | 100.00% | 15,174,863.04 | 3.52% | 415,648,069.27 | 457,751,656.59 | 100.00% | 22,238,900.76 | 4.86% | 435,512,755.83 |
| 合计             | 430,822,932.31 | 100.00% | 15,174,863.04 | 3.52% | 415,648,069.27 | 457,751,656.59 | 100.00% | 22,238,900.76 | 4.86% | 435,512,755.83 |

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 | 430,822,932.31 | 15,174,863.04 | 3.52% |
| 合计       | 430,822,932.31 | 15,174,863.04 |       |

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 |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 22,238,900.76 | 882,269.36 | 7,946,307.08 |    |    | 15,174,863.04 |
| 合计              | 22,238,900.76 | 882,269.36 | 7,946,307.08 |    |    | 15,174,863.04 |

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  | 78,550,295.30  |          | 78,550,295.30  | 18.23%               | 667,677.51            |
| 客户二  | 47,210,674.46  |          | 47,210,674.46  | 10.96%               | 2,360,533.72          |
| 客户三  | 46,628,969.24  |          | 46,628,969.24  | 10.82%               | 200,482.17            |
| 客户四  | 34,779,184.00  |          | 34,779,184.00  | 8.07%                | 1,738,959.20          |
| 客户五  | 36,164,238.55  |          | 36,164,238.55  | 8.39%                | 704,431.23            |
| 合计   | 243,333,361.55 |          | 243,333,361.55 | 56.47%               | 5,672,083.83          |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利  | 84,400,000.00    | 240,000,000.00   |
| 其他应收款 | 3,019,404,512.32 | 2,295,744,550.59 |
| 合计    | 3,103,804,512.32 | 2,535,744,550.59 |

(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 | 84,400,000.00 | 240,000,000.00 |
| 合计            | 84,400,000.00 | 240,000,000.00 |

(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           |
|---------|------------------|------------------|
| 关联往来    | 3,037,546,240.36 | 2,307,785,169.71 |
| 押金/保证金  | 10,571,883.85    | 10,526,297.47    |
| 备用金/往来款 | 2,804,922.48     | 1,347,030.69     |
| 其他      | 853,262.09       | 847,532.81       |
| 合计      | 3,051,776,308.78 | 2,320,506,030.68 |

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） | 1,335,333,631.68 | 1,077,246,687.05 |
| 1 至 2 年      | 701,999,452.20   | 1,232,446,125.97 |
| 2 至 3 年      | 1,011,745,700.04 | 8,572,439.48     |
| 3 年以上        | 2,697,524.86     | 2,240,778.18     |
| 3 至 4 年      | 518,821.20       | 1,312,952.32     |
| 4 至 5 年      | 1,252,554.57     | 36,041.77        |
| 5 年以上        | 926,149.09       | 891,784.09       |
| 合计           | 3,051,776,308.78 | 2,320,506,030.68 |

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  |                  |
| 其中：       |                  |         |               |       |                  |                  |         |               |       |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 3,051,776,308.78 | 100.00% | 32,371,796.46 | 1.06% | 3,019,404,512.32 | 2,320,506,030.68 | 100.00% | 24,761,480.09 | 1.07% | 2,295,744,550.59 |
| 其中：       |                  |         |               |       |                  |                  |         |               |       |                  |
| 信用风险特征组合  | 3,051,776,308.78 | 100.00% | 32,371,796.46 | 1.06% | 3,019,404,512.32 | 2,320,506,030.68 | 100.00% | 24,761,480.09 | 1.07% | 2,295,744,550.59 |
| 合计        | 3,051,776,308.78 | 100.00% | 32,371,796.46 | 1.06% | 3,019,404,512.32 | 2,320,506,030.68 | 100.00% | 24,761,480.09 | 1.07% | 2,295,744,550.59 |

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 | 3,051,776,308.78 | 32,371,796.46 | 1.06% |
| 合计       | 3,051,776,308.78 | 32,371,796.46 |       |

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） |               |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | 24,761,480.09  |                      |                      | 24,761,480.09 |

|                         |               |  |  |               |
|-------------------------|---------------|--|--|---------------|
| 2025 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |               |  |  |               |
| 本期计提                    | 7,883,387.47  |  |  | 7,883,387.47  |
| 本期转回                    | 273,071.10    |  |  | 273,071.10    |
| 2025 年 6 月 30 日余额       | 32,371,796.46 |  |  | 32,371,796.46 |

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 |               |
| 信用组合风险 | 24,761,480.09 | 7,883,387.47 | 273,071.10 |       |    | 32,371,796.46 |
| 合计     | 24,761,480.09 | 7,883,387.47 | 273,071.10 |       |    | 32,371,796.46 |

无

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      |
|----------------|--------|------------------|-------------------|------------------|---------------|
| 天津凯莱英生物科技有限公司  | 关联方往来款 | 504,137,386.36   | 1 年以内；1-2 年       | 16.52%           | 4,285,167.78  |
| 天津凯诺医药科技发展有限公司 | 关联方往来款 | 379,167,166.08   | 1 年以内；1-2 年；2-3 年 | 12.42%           | 3,222,920.91  |
| 上海凯莱英生物技术有限公司  | 关联方往来款 | 450,924,486.46   | 1 年以内；1-2 年；2-3 年 | 14.78%           | 3,832,858.13  |
| 上海凯莱英生物制药有限公司  | 关联方往来款 | 352,999,334.38   | 1 年以内；1-2 年；2-3 年 | 11.57%           | 3,000,494.34  |
| 凯莱英药业（江苏）有限公司  | 关联方往来款 | 428,388,905.51   | 2-3 年             | 14.04%           | 3,641,305.70  |
| 合计             |        | 2,115,617,278.79 |                   | 69.33%           | 17,982,746.86 |

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     | 2,269,276,658.51 |      | 2,269,276,658.51 | 2,152,111,167.86 |      | 2,152,111,167.86 |
| 对联营、合营企业投资 | 294,524,719.08   |      | 294,524,719.08   | 297,117,427.11   |      | 297,117,427.11   |
| 合计         | 2,563,801,377.59 |      | 2,563,801,377.59 | 2,449,228,594.97 |      | 2,449,228,594.97 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位             | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |        |               | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>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       | 300,091,808.09 |              |        |      |        | 22,519.95     | 300,114,328.04 |              |
| 吉林凯莱英医药化学有限公司     | 303,400,932.12 |              |        |      |        | 922,345.07    | 304,323,277.19 |              |
| 天津凯莱英制药有限公司       | 225,356,260.09 |              |        |      |        | 2,182,574.87  | 227,538,834.96 |              |
| 凯莱英生命科学技术（天津）有限公司 | 248,389,495.87 |              |        |      |        | 12,247,701.74 | 260,637,197.61 |              |
| 上海凯莱英生物技术有限公司     | 12,030,724.12  |              |        |      |        | 2,128,262.51  | 14,158,986.63  |              |
| 凯莱英医药化学(吉林)技术有限公司 | 300,117,130.97 |              |        |      |        | 95,937.80     | 300,213,068.77 |              |
| 天津凯诺医药科技发展有限公司    | 79,237,376.08  |              |        |      |        | 795,177.54    | 80,032,553.62  |              |
| 凯莱英医药化学（阜新）技术有限公司 | 32,376,076.23  |              |        |      |        | 241,645.12    | 32,617,721.35  |              |
| Asymchem Inc.     | 3,645,180.00   |              |        |      |        |               | 3,645,180.00   |              |
| 辽宁凯莱英医药化          | 16,063,894.62  |              |        |      |        | 285,556.55    | 16,349,451.17  |              |

|                                                 |                  |  |               |  |  |               |                  |  |
|-------------------------------------------------|------------------|--|---------------|--|--|---------------|------------------|--|
| 学有限公司                                           |                  |  |               |  |  |               |                  |  |
| 江苏凯莱英生物制药有限公司                                   | 42,593.04        |  |               |  |  | 12,777.91     | 55,370.95        |  |
| 凯莱英生命科学技术（江苏）有限公司                               | 100,031,944.80   |  |               |  |  | 15,195.62     | 100,047,140.42   |  |
| 凯莱英药业（江苏）有限公司                                   | 110,971,000.00   |  | 1,694,000.00  |  |  | 9,353.62      | 112,674,353.62   |  |
| 天津凯莱英医药科技发展有限公司                                 | 30,138,427.45    |  |               |  |  | 104,197.47    | 30,242,624.92    |  |
| Asymchem Boston Corporation                     | 32,987,289.20    |  |               |  |  | 112,243.40    | 33,099,532.60    |  |
| 上海凯莱英生物技术有限公司                                   | 190,000,000.00   |  |               |  |  |               | 190,000,000.00   |  |
| 上海凯莱英医药研发有限公司                                   | 10,638,896.06    |  |               |  |  | 578,126.11    | 11,217,022.17    |  |
| 天津凯莱英生物科技有限公司                                   | 34,065.78        |  |               |  |  | 384,363.00    | 418,428.78       |  |
| Asymchem Hongkong International Limited         | 7,939,575.92     |  | 21,175,374.00 |  |  |               | 29,114,949.92    |  |
| Asymchem Limited.                               | 147,546,172.32   |  | 74,145,764.38 |  |  |               | 221,691,936.70   |  |
| Asymchem Singapore Technology Holding Pte. Ltd. | 1,072,325.10     |  |               |  |  |               | 1,072,325.10     |  |
| Asymchem Ireland Holdings Limited               |                  |  | 12,373.99     |  |  |               | 12,373.99        |  |
| 合计                                              | 2,152,111,167.86 |  | 97,027,512.37 |  |  | 20,137,978.28 | 2,269,276,658.51 |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位    | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>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  |                |              |        |      |               |          |        |             |        |    |                |              |
| 海河凯莱英基金 | 258,820,211.07 |              |        |      | -2,726,585.23 |          |        |             |        |    | 256,093,625.84 |              |
| 有济医药科技  | 38,297,216.04  |              |        |      | 133,877.20    |          |        |             |        |    | 38,431,093.24  |              |
| 小计      | 297,117,427.11 |              |        |      | -2,592,708.03 |          |        |             |        |    | 294,524,719.08 |              |
| 合计      | 297,117,427.11 |              |        |      | -2,592,708.03 |          |        |             |        |    | 294,524,719.08 |              |

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

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

不适用

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 | 605,842,897.75 | 579,577,144.46 | 511,540,268.95 | 495,259,708.82 |
| 其他业务 | 2,480,565.09   | 95,963.89      | 390,980.37     | 390,980.37     |
| 合计   | 608,323,462.84 | 579,673,108.35 | 511,931,249.32 | 495,650,689.19 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 |      | 分部 2 |      |      |      | 合计   |      |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|      | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 |      |      |      |      |      |      |      |      |

|               |                |                |  |  |  |  |                |                |
|---------------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 其中：           |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 小分子 CDMO 解决方案 | 457,456,188.26 | 414,030,634.05 |  |  |  |  | 457,456,188.26 | 414,030,634.05 |
| 新业务           | 148,386,709.49 | 165,546,510.41 |  |  |  |  | 148,386,709.49 | 165,546,510.41 |
| 其他            | 2,480,565.09   | 95,963.89      |  |  |  |  | 2,480,565.09   | 95,963.89      |
| 按经营地区分类       |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中：           |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 境内            | 349,811,808.44 | 365,103,879.13 |  |  |  |  | 349,811,808.44 | 365,103,879.13 |
| 境外            | 258,511,654.40 | 214,569,229.22 |  |  |  |  | 258,511,654.40 | 214,569,229.22 |
| 市场或客户类型       |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中：           |                |                |  |  |  |  |                |                |
|               |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 合同类型          |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中：           |                |                |  |  |  |  |                |                |
|               |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 按商品转让的时间分类    |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中：           |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 在某一时点确认收入     | 484,508,892.23 | 454,981,662.93 |  |  |  |  | 484,508,892.23 | 454,981,662.93 |
| 在某一时段确认收入     | 123,814,570.61 | 124,691,445.42 |  |  |  |  | 123,814,570.61 | 124,691,445.42 |
| 按合同期限分类       |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中：           |                |                |  |  |  |  |                |                |
|               |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 按销售渠道分类       |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中：           |                |                |  |  |  |  |                |                |
|               |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 合计            | 608,323,462.84 | 579,673,108.35 |  |  |  |  | 608,323,462.84 | 579,673,108.35 |

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   | -2,592,708.03 | -5,300,175.47 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 13,231,593.77 | 24,350,595.67 |
| 合计               | 10,638,885.74 | 19,050,420.20 |

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                                                           | -269,518.17   |    |
| 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）     | 26,596,811.27 |    |
| 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 | 35,487,561.14 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -1,262,821.05 |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 9,168,196.40  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 37,222.68     |    |
| 合计                                                                   | 51,346,614.11 | -- |

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          | 3.59% | 1.68        | 1.68        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.29% | 1.54        | 1.54        |

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