



2020年半年度报告

凯莱英医药集团（天津）股份有限公司
Asymchem Laboratories (Tianjin) Co., Ltd.
股票简称：凯莱英 股票代码：002821.SZ

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人 HAO HONG、主管会计工作负责人张达及会计机构负责人(会计主管人员)李来明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司是一家全球行业领先的 CDMO（医药合同定制研发生产）企业，主要致力于全球制药工艺的技术创新和商业化应用，为国内外大中型制药企业、生物技术企业提供药物研发、生产一站式 CMC 服务。可能面对的风险有：服务的主要创新药退市或者被大规模召回的风险、临床阶段项目运营风险、服务的主要创新药生命周期更替及上市销售低于预期的风险、未能通过国际药品监管部门持续审查的风险、核心技术人员流失的风险、环保和安全生产风险和国际贸易摩擦及汇率波动的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 2020 年半年度报告..... | 2 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 7 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 10 |
| 第三节 公司业务概要..... | 15 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 27 |
| 第五节 重要事项..... | 42 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 47 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 48 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 49 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 49 |
| 第十节 公司债相关情况..... | 50 |
| 第十一节 财务报告..... | 51 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 146 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------|---|---|
| 公司、本公司、凯莱英股份 | 指 | 凯莱英医药集团（天津）股份有限公司 |
| 凯莱英生命科学 | 指 | 凯莱英生命科学技术（天津）有限公司 |
| 凯莱英制药 | 指 | 天津凯莱英制药有限公司 |
| 吉林凯莱英 | 指 | 吉林凯莱英医药化学有限公司 |
| 阜新凯莱英 | 指 | 凯莱英医药化学（阜新）技术有限公司 |
| 凯莱英检测 | 指 | 天津凯莱英药物分析检测评价有限公司 |
| 辽宁凯莱英 | 指 | 辽宁凯莱英医药化学有限公司 |
| 凯莱英医药科技 | 指 | 天津凯莱英医药科技有限公司 |
| 吉林凯莱英制药 | 指 | 吉林凯莱英制药有限公司 |
| 上海凯莱英检测 | 指 | 上海凯莱英检测技术有限公司 |
| 吉林凯莱英技术 | 指 | 凯莱英医药化学（吉林）技术有限公司 |
| 凯莱泰欣 | 指 | 凯莱泰欣临床研究（天津）有限公司 |
| 上海凯莱英生物 | 指 | 上海凯莱英生物技术有限公司 |
| ALAB | 指 | ASYMCHEM LABORATORIES, INCORPORATED |
| ALTD | 指 | ASYMCHEM,LTD |
| AINC | 指 | ASYMCHEM INC. |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 公司章程 | 指 | 凯莱英医药集团（天津）股份有限公司章程 |
| 股东大会 | 指 | 凯莱英医药集团（天津）股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 凯莱英医药集团（天津）股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 凯莱英医药集团（天津）股份有限公司监事会 |
| 报告期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日 |
| 元/万元/亿元 | 指 | 人民币元/人民币万元/人民币亿元 |
| CMO/CDMO | 指 | Contract manufacturing organization 或 Contract development and manufacturing organization 定制研发生产机构，主要为跨国制药企业及生物技术公司提供临床新药工艺开发和制备，以及已上市药物工艺优化和规模化生产服务的机构 |
| CRO | 指 | Contract research organization 定制研发机构，主要为制药企业及生物技术公司提供临床前药物发现、临床前研究和临床试验等服务的机构 |

| | | |
|----------|---|---|
| MAH | 指 | Marketing Authorization Holder，是国际较为通行的药品上市、审批制度，是将上市许可与生产许可分离的管理模式。这种机制下，上市许可和生产许可相互独立，上市许可持有人可以将产品委托给不同的生产商生产，药品的安全性、有效性和质量可控性均由上市许可人对公众负责。 |
| CMC | 指 | Chemistry, Manufacturing, and Controls，化学成分生产和控制，主要指新药研发过程中生产工艺、杂质研究、质量研究、稳定性研究等药理学研究资料的收集及控制工作 |
| 创新药 | 指 | Innovator Drug、New Drug，经过药物发现、临床前研究、临床试验等全部或者部分研发过程得到的药品，该药品一般在研发阶段即申请化合物、适应症等专利，在通过新药申请获得批准则可上市销售 |
| cGMP 中间体 | 指 | 药物开发或生产过程中引入原料药起始物料的那一刻之后形成的中间体，其生产步骤（包括接收原材料、生产、包装、标签、质量控制、产品放行、储存及运输）都需要符合 cGMP 监管要求 |
| API 或原料药 | 指 | 药物活性成分，此种物质在疾病的诊断、治疗、症状缓解、处理或疾病的预防中有药理活性或其他直接作用，或者能影响机体的功能和结构 |
| FTE | 指 | Full-time Equivalent 医药研发外包中以工作量（小时）为基础的收费模式，多见于临床前及临床早期新药化合物发现及合成、临床前研究 |
| FFS | 指 | Fee-for-service 医药研发外包中以完成交货或提交成果报告为收入确认标识的收费模式，多见于为临床新药或已上市药物原料药提供工艺路线开发等服务 |
| 制剂 | 指 | 能供人体直接使用的最终药物形式 |
| 验证 | 指 | 为某一特定的工艺、方法或系统能够持续地产生符合既定接受标准的结果提供充分保证的检验和验收 |
| 专利药 | 指 | 已上市的在专利保护期内的创新药物 |
| 原研药厂 | 指 | 创新药物专利所有者（制药厂商） |
| 仿制药 | 指 | Generic Drug 又称通用名药，以有效成分的化学名命名的，是创新药的仿制品，在药学指标和治疗效果上与创新药完全等价的药品，一般需等创新药专利保护期到期后才能在市场上销售 |
| 临床阶段 | 指 | 与商业化阶段相对应，新药获批前的研究开发阶段 |
| 商业化阶段 | 指 | 与新药临床阶段相对应的，药物正式获批上市后的阶段 |
| FDA | 指 | Food and Drug Administration 美国食品药品监督管理局 |
| NMPA | 指 | National Medical Products Administration 国家药品监督管理局 |
| TGA | 指 | Therapeutic Goods Administration 澳大利亚药品管理局 |
| MFDS | 指 | Ministry of Food and Drug Safety 韩国食品药品安全局 |
| EMA | 指 | European Medicines Agency 欧洲药品管理局 |

| | | |
|--------|---|--|
| cGMP | 指 | current Good Manufacturing Practice 现行良好的药物生产管理规范，是欧美和日本等国家地区执行的 GMP 规范，系对药物生产过程实施的一系列质量与卫生安全的管理措施，涵盖从原料、人员、设施设备、生产过程到包装运输等药物生产全过程 |
| 默沙东 | 指 | Merck & Co., Inc. 总部位于美国的跨国制药企业 |
| 礼来 | 指 | Eli Lilly & Co., 总部位于美国的跨国制药企业 |
| 百时美施贵宝 | 指 | Bristol-Myers Squibb Company 总部位于美国的跨国制药企业 |
| 辉瑞 | 指 | Pfizer Inc. 总部位于美国的跨国制药企业 |
| 艾伯维 | 指 | AbbVie Inc. 总部位于美国的跨国制药企业 |
| 阿斯利康 | 指 | AstraZeneca 总部位于英国伦敦的跨国制药企业 |
| 再鼎医药 | 指 | 再鼎医药有限公司 总部位于中国的全球运营的创新型生物制药公司 |
| 和记黄埔 | 指 | 和黄中国医药科技有限公司 总部位于中国的全球运营的创新型生物制药公司 |
| 贝达药业 | 指 | 贝达药业股份有限公司 总部位于中国的跨国制药企业 |
| IND | 指 | Investigational new drug 新药临床实验申请 |
| NDA | 指 | New Drug Application 新药上市申请 |
| BLA | 指 | Biologics License Application 生物制品许可申请 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 凯莱英 | 股票代码 | 002821 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 凯莱英医药集团（天津）股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 凯莱英医药集团 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Asymchem Laboratories (Tianjin) Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Asymchem | | |
| 公司的法定代表人 | HAO HONG | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名 | 徐向科 | 于长亮 |
| 联系地址 | 天津经济技术开发区第七大街 71 号 | 天津经济技术开发区第七大街 71 号 |
| 电话 | 022-66389560 | 022-66389560 |
| 传真 | 022-66252777 | 022-66252777 |
| 电子信箱 | securities@asymchem.com.cn | securities@asymchem.com.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 1,265,933,056.84 | 1,093,070,698.41 | 15.81% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 315,609,915.24 | 229,318,376.48 | 37.63% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 276,950,545.38 | 202,420,308.75 | 36.82% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 135,411,583.84 | 154,731,495.99 | -12.49% |
| 基本每股收益（元/股） | 1.38 | 1.00 | 38.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.36 | 0.99 | 37.37% |
| 加权平均净资产收益率 | 9.80% | 8.68% | 1.12% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 4,053,723,321.81 | 3,758,736,367.43 | 7.85% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,297,115,052.65 | 3,045,504,193.34 | 8.26% |

五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|--|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 52,918,332.73 | 公司所处行业为国家重点支持的高新技术领域，凭借国际前沿绿色制药技术的推广和应用获得多项省部级和地方政府补助。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易 | -4,919,329.33 | |

| | | |
|--|---------------|----|
| 性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,459,864.85 | |
| 减：所得税影响额 | 6,879,768.69 | |
| 合计 | 38,659,369.86 | -- |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

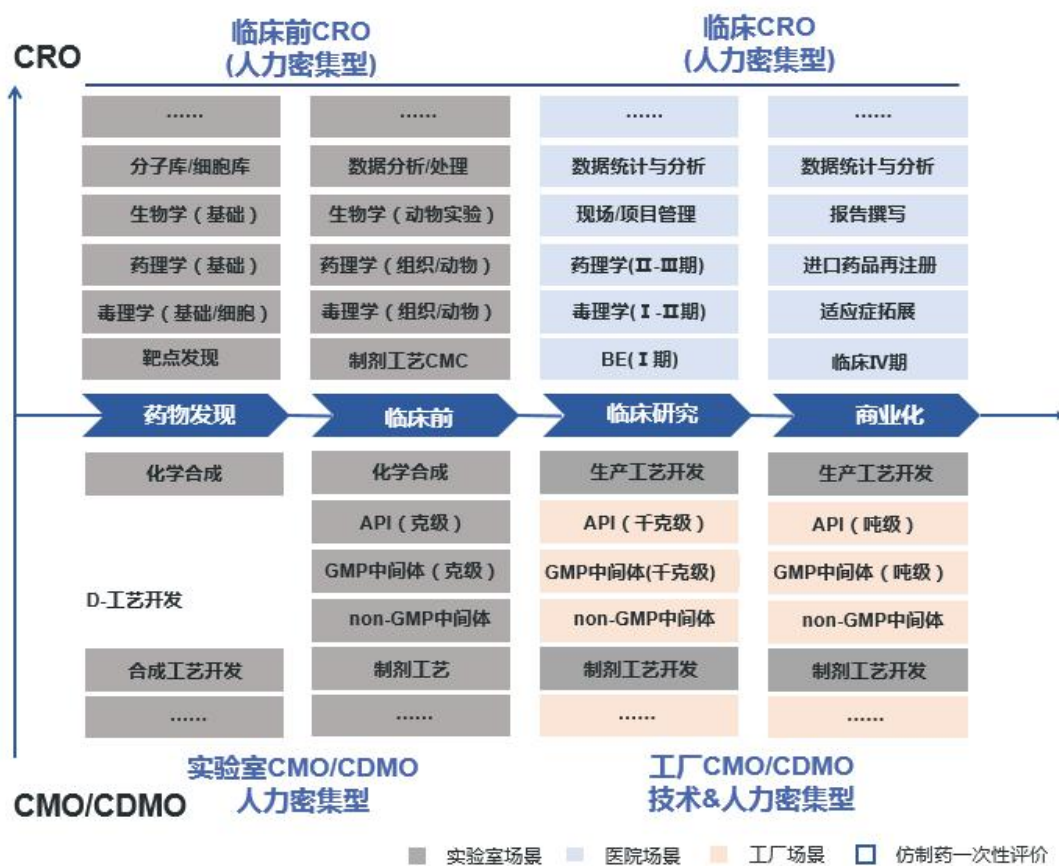
公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所从事的主要业务

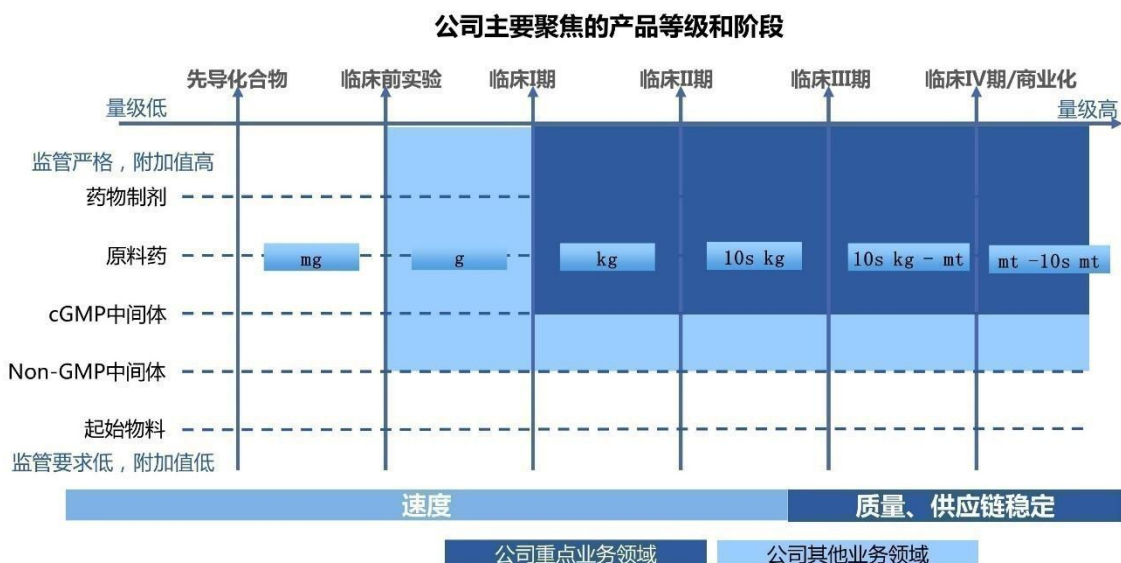
凯莱英是一家全球领先的服务于新药研发和生产的CDMO一站式综合服务商。公司以加速新药上市、提升生命质量为己任，依托持续的技术创新，通过为国内外大中型制药企业、生物技术公司提供高效和高质量的研发与生产服务，加快创新药的临床研究与商业化应用。公司主要产品聚焦监管严格、高附加值、高量级领域，涵盖临床早期阶段到商业化阶段，贯穿药品研发生命周期，与辉瑞、默沙东、艾伯维、礼来、百时美施贵宝、阿斯利康等全球制药巨头形成了较强的合作粘性，与再鼎医药、贝达药业、和记黄埔等国内外优秀新兴医药公司、生物制药公司达成多维度的协同合作，逐步构建起创新药一体化服务生态圈。公司以“护航全球药物研发和生产，持续技术创新，为客户提供优质高效的一站式服务”为使命，致力于成为全球新药研发生产的合伙人。



（二）主要产品及其用途

公司以技术革新作为核心驱动力，依托多年积累形成的技术优势和平台优势，为国内外制药公司、生物技术公司客户提供小分子药物研发和生产服务，主要服务的药物涉及病毒、感染、肿瘤、心血管、神经系统、糖尿病等多个重大疾病治疗领域，累计服务年销售或预测销售峰值超过10亿美元的突破性重磅新药13个。

公司主要业务模式可分为定制研发生产与工艺研发服务，其中定制研发生产指公司凭借自身核心技术与cGMP标准生产能力，覆盖新药从临床早期阶段到商业化的CMC服务，为制药企业制备各类新药及已上市药物的关键中间体、高级原料药、创新制剂等；工艺研发服务指为创新药提供工艺研究、工艺开发、工艺过程优化、晶型研发和制剂研究等技术开发服务，以加速新药的研发进程或优化新药的规模化生产成本。



（三）经营模式

公司所从事的CDMO行业系制药行业全球专业化分工的产物，CDMO并非简单的产能转移或服务外包，而是能够为制药公司提供高技术附加值的研发和生产服务，提高研发效率、压缩新药研发周期、降低商业化上市后药品生产成本。具体而言，临床 I 期的定制研发生产项目追求速度，要求医药 CDMO 企业以最快的速度开发出临床实验用药的工艺路线；在临床 II 期，重点是新药工艺的改进，医药 CDMO 企业在临床早期介入新药的开发可提高工艺开发的成功率，并有助于其成为未来核心供应商；自临床 III 期开始，持续的新药生产成本优化与质量管理则是医药 CDMO 企业的服务重点。在新药上市后，医药 CDMO 公司在满足 cGMP 标准、及时供货的前提下不断进行工艺优化以降低成本、减少环境污染；在药物专利即将到期时，医药 CDMO 企业可利用自身前沿制药技术突破传统工艺的封锁、创新性地改进传统工艺、降低生产成本。从商业模式上看，CDMO 公司不承担创新药研发失败的风险，但可以分享创新药上市后的增长红利，具有较强技术能力、客户粘性和平台效应的 CDMO 公司可以保持较稳定的业绩增长和盈利能力。

历经二十余年对制药领域前沿技术的探索，公司着力打造持续进化的研发平台，连续性反应技术、生物酶催化技术、光化学等已显现出行业领先的竞争优势；公司始终严格恪守最高国际质量监管标准，不仅公司及旗下子公司多次顺利通过美国 FDA、中国 NMPA、澳大利亚 TGA 和韩国 MFDS 的 GMP 现场审查，还经受了行业内标准最为严格的欧美大型跨国制药企业的审查；运营体系符合创新药研发、生产特点和不同类型客户特点，展现出系统、高效的运营效率；人才梯队架构合理、能力卓越、稳定性强，拥有出色的团队协作力；以天津为核心，覆盖辽宁阜新、吉林敦化、上海等地区，建立了多个研发和生产基地，截至报告期末，反应釜体积超过 2,400m³。

公司在主赛道持续发力的同时，丰富多维度战略发展服务链：

（1）化学合成大分子。拥有超过百人的涵盖工艺开发、分析开发和工艺转移的研发团队，服务范围包括多肽、多肽-药物偶连体（PDC）、ADC 毒素-连接体、寡核苷酸、多糖、药用功能高分子等，已经为 20 余家客户超过 30 个不同临床阶段的项目提供 CMC 服务。打造先进的多肽、寡核苷酸等化学合成大分子药物创新平台，为客户提供工艺开发、分析开发和 GMP 生产等从临床前阶段到商业化阶段一站式 CMC 服务。

（2）生物工程。公司建立了高效的酶筛选、开发和进化平台，运用 DNA 重组、理性设计以及定向进化等酶工程技术，获得更高活性、更高选择性、更强稳定性和更长生命周期的新酶，不断丰富自有酶库。平台涵盖从新酶的发现、筛选、进化改造、固定化、发酵生产到实现产业化应用。公司拥有完整的生物转化能力，超过 30 个酶定制开发项目经验，上百个生物转化项目开发、生产经验，定制开发的新酶得到市场认可，并与国际制药巨头实现专利授权合作；高活性、多品种的工程酶已成功应用于他汀类药物、格列酮类药物、培南类药物等重磅药物的商业化生产之中。

（3）小分子制剂。公司打造了创新制剂研发中心、晶型和处方前研究、口服固体制剂、注射剂、分析服务等多个平台，

可提供包括晶型及处方前研究、处方工艺开发、分析方法开发、质量研究、小容量注射剂（如注射液、冻干粉针等）生产，从实验室到中试和商业批规模的工艺放大，场地技术转移，一致性评价项目，以及满足NMPA、FDA和EMA要求的IND、NDA注册申报的全流程一站式制剂服务。

（4）供应链协同。是否拥有完整的产品供应链是跨国制药企业选择新药研发合作伙伴的重要参考标准之一。公司在发展的过程中不断发挥技术优势，建立了生产医药原料、原料药起始物料到生产cGMP关键中间体、定制原料药和制剂的完整供应链，并不断建设完善。公司充分考虑供货效率、供货能力和生产成本等影响因素，应用绿色化学技术，在辽宁阜新、吉林敦化等重要生产基地开展小分子药物关键原料的工艺开发和生产制备，形成协同效应，在提升供货质量、保障供货能力的同时控制生产成本，进一步提高公司市场竞争力。

（5）药品法规注册。公司拥有全球申报经验的药政事务团队，为中国和海外客户提供化药小分子，化药大分子，生物药的IND，NDA/BLA，补充申请等CTD资料（药学研究部分、临床试验部分）双语撰写和申报服务。注册团队的核心成员拥有超过十年的药品注册经验和丰富的项目管理经验；团队成员具备多模块专业知识，从药品初期开发、整体CMC，临床研究等进行内部全程跟踪，确保资料符合各监管机构的要求。熟悉完善的官方沟通渠道，能很好的把握法规指南和审评要求，加速药品注册审批。主要受理机构含FDA，EMA，TGA，NMPA。

（6）药物临床研究技术创新中心（TICCR）。公司开创性整合创新药临床研究优势资源，打造具备国际水平临床研究设计、信息化数据采集与管理、临床研究管理等综合服务能力的药物临床研究创新服务平台。中心以创新性平台整合优势资源、发挥集群效应，解决创新药临床研究的痛点，突破创新药发展的瓶颈，把优质创新药项目“引进来，送出去”，搭建国家一类创新药医学研究与实验平台，形成满足中国及国际新药审批要求的一系列临床试验服务业态。

（7）生物大分子。公司在上海金山建立了生物大分子研发实验室，正在逐步构建分析开发平台、细胞株开发和筛选平台、原液工艺开发平台、制剂开发平台、无菌灌装和冻干工艺开发平台、GMP中试生产平台等，稳步推进生物大分子业务发展。将在生物药原液生产工艺开发、成品药生产工艺开发、临床/商业化产品的GMP生产以及申报/审批的整个过程中提供从IND到NDA的一站式生物大分子CDMO服务。

公司服务链条的不断延伸，持续培育新业务，培养未来业绩增长点，亦将进一步提升公司与客户之间的服务粘性，同时也将有力助推公司主赛道小分子CDMO业务的发展。

（四）报告期内主要业绩驱动因素

1、欧美大客户合作深度持续提升

报告期内，公司与欧美跨国制药公司的合作深度进一步提升，订单加快增长。在临床阶段项目方面，截至报告期末公司累计服务的美国五大制药公司创新药项目数量占上述制药公司公布的临床后期研发管线的比例进一步提升至27%；在商业化阶段项目方面，报告期内公司相较2019年新增确认收入的欧美跨国制药公司商业化项目3个；报告期内确认收入的商业化项目中有8个项目对应的突破性重磅新药的销售峰值曾超过或预计在未来5-8年内将超过10亿美元。

2、中小创新药公司收入快速增长

公司服务的国外中小创新药公司合作广度和深度持续加强，部分客户新药获批上市，带来商业化项目订单增长；随着公司首个MAH项目落地，以及新增大量NDA项目，国内收入快速增长，2020年上半年同比增长138.12%。

3、生产经营快速恢复，经营效率和盈利能力稳步提升

COVID-19（新型冠状病毒肺炎）疫情发生之后，公司迅速启动应急预案，及时调整项目管理、排产计划、进出口计划，进一步提升管理效率与运营效率，对突发情况进行了良好充分的应对。分批分次陆续复工复产后，单月产值持续同比增长，产能利用率逐步恢复至较高水平；同时，公司持续加大新技术在研发生产中的应用，进一步调升效率、降低成本；报告期内，公司毛利率提升4.40%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------|
| | |

| | |
|------|---------------------------------------|
| 在建工程 | 期末较期初增加 38.41%，主要系为增量业务布局新产能所致。 |
| 存货 | 期末较期初增加 26.54%，主要系本期在执行订单数量及金额增幅较大所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

二十余年的发展与积淀，公司秉承“严肃、严谨、严苛”的经营哲学，取得了业内广泛的高度认可与良好的发展成果，在核心技术、客户储备、项目结构、质量体系、人才团队、战略布局等方面形成了综合优势：

1、护航全球药物研发与生产，持续技术创新，为客户提供优质高效的一站式服务

公司作为一家全球领先的服务于新药研发和生产的CDMO一站式综合服务商，拥有的尖端技术能够合成制造几乎任何小分子药物；公司深耕全球创新药CDMO领域，技术底蕴深厚、项目经验丰富、客户信誉度高，具备与国际接轨的研发、生产、质量管理和质量控制体系，服务项目囊括多种重大疾病和罕见病治疗领域。在产业、市场、政策宏观趋势正向影响下，公司凭借二十余年为制药公司提供解决方案和价值传递的深厚积累，持续精研成熟型业务、快速发展成长型业务、稳健拓展战略型业务，提升一站式综合服务能力。

2、拥有行业领先的化学合成技术，丰富的为行业顶端制药企业CDMO服务的经验

在创始人HAO HONG博士的带领下，公司专注于制造技术与工艺前瞻性的创新和优化。根据2019年国际化学和应用协会评选出的10大未来可持续发展技术中，有三项与制药有关，公司拥有其中两项的自主专利技术：连续性生产、酶工程技术，为公司未来的持续发展提供了强大的动力，奠定国际先进水平国内的领先地位。公司是世界上为数不多的将连续性反应技术延伸应用在生产制造的公司之一，将传统的批次生产过程转化为自动连续生产过程，有效提高了安全性、稳定性、转化率、收率和效率，同时降低三废的生产，源头上秉承了绿色化学的经营理念。相关技术已实现在抗感染药物、神经系统药物、代谢类疾病药物、抗肿瘤药物、抗丙肝病毒药物、心血管疾病药物等多个创新药品种关键中间体及原料药商业化生产中的应用。公司通过自建生物转化技术平台，开发药物合成中的常用酶，并利用DNA重组、定向进化以及酶的理性设计等生物工程技术进行人工修饰以获得更高活性、更强稳定性和更长生命周期的新酶。目前酶的数量已超千种，同时完成数十个酶的进化。公司自主开发拥有成熟的固定化技术，可更好的将酶催化应用于化学过程中。同时提供多种形式的酶固定化解决方案，全面提升生物转化效率。通过定制固定化平台，在生产过程中具有更好的适用性、扩展性和经济性。持续的研发创新是公司保持竞争优势和实现快速增长的重要因素之一，公司打造不断革新的研发技术平台，通过技术缩短客户临床新药研发周期，降低商业化产品的生产成本，为创新药公司有效充能。

为了更好的抓住机遇，公司全面组建升级工艺科学中心（Center of Excellence for Process Science，简称CEPS）、化工工程部（Chemical Engineering Department，简称CED）、化学大分子部（Chemical Macromolecule Division，简称CMMD），同时升级启动工艺科学中心等多个研发平台，进一步提升公司的研发实力和服务能力，有效推动连续反应、生物酶催化等核心技术在各项目研发和生产中的更广泛应用，从而快速攻克工艺难题，提供更快速、高质量的研发生产服务，加速新药上市。

公司通过快速响应客户需求、优化研发过程、不断开发和完善产品解决方案，有效缩短新药的研发周期；在确保质量和服务标准的前提下优化生产成本，实现对客户的精准服务，赢得了全球广泛客户持久的信任与合作。在新药研发日益复杂化、困难化，客户需求日益多元化的行业背景下，公司始终保持对客户需求的迅速响应、快速部署，为每一项目匹配专业的“工艺开发实验室+核心化学团队+生产技术支持部”复合团队，提供最佳的解决方案。

3、优质客户资源，自海外大型制药公司向海外中小制药公司、国内制药公司广泛覆盖

公司自创立伊始便盯准最高行业标准与规范，建立了与国际接轨的质量管理体系，经受了行业内标准最为严格的欧美大型跨国制药企业的审查。公司持续为国内外客户提供长期稳定的研发服务和优质产品，与国内外客户建立了自己的信誉，形成了深度战略合作关系，获得众多客户企业的认可与肯定：罗氏中国“最有价值合作伙伴”奖、辉瑞公司“最佳医药中间体合同生产商奖”、被默沙东评为全球唯一原料药中国“一级供应商奖”、和记黄埔“最有价值合作伙伴奖”等，成为“值得信任和可依靠的CDMO合作伙伴”，逐步奠定了公司在医药国际化产业中的重要地位。

公司不断加深与大型制药公司纵向合作的同时，积极横向扩展服务的广度，开拓中型、小型、创新型制药公司、生物技术公司客户。跨国制药公司通常要求严格的服从性和时间进度，中小型制药公司、生物技术公司更青睐全面的综合性服务，公司以“准时、高质量、定制化地满足客户需求”而著称。公司持续更新的具有颠覆性潜能的技术平台、不断提升配套服务能力、战略性进入临床研究服务和生物大分子CDMO领域，进一步提升了为需求各异的全球客户协同创造价值的能力。

4、经过实践证明的质量保证能力、履行最高行业标准和法规的能力

高度尊重客户知识产权、严格恪守国际最高行业标准，公司始终将质量管理作为最重要的生命线。公司长期贯彻系统、科学的cGMP理念，建立了全面、完善的cGMP标准质量体系，质量系统各环节工作流程均严格践行法规要求，始终以高要求、高标准、高质量的工作规范执行各项标准，并以广泛和持续的培训作为支撑，为产品研发、开发以及商业化生产提供强有力的支持，能够充分满足大型跨国制药企业对供应商能力的严格要求。自2011年起顺利通过FDA、NMPA、TGA、MFDS等十余次官方审计，通过率为100%。公司始终严格按照cGMP标准进行管理，具备随时接受监管机构与客户审计的能力。

EHS管理能力同样是跨国制药企业甄选稳定供应商的重要标准之一，是检验医药CDMO企业商业道德的核心标准，亦是公司社会责任感的体现。公司自成立伊始即建立了一整套具有国际先进水平且基于公司实际情况行之有效的EHS管理体系，在行业中处于领先地位。公司历经实践证明的优秀的质量保证能力、EHS管理能力，是公司综合竞争力的基石。

5、管理团队与人才梯队持续优化，在业内富有建树，具备远见

公司核心管理层在所辖领域拥有丰富的行业经验、出色的领导力并富有远见与抱负，卓越的领导人是公司高速发展的灵魂。公司始终保持对人才的高度重视，以中西合璧的人才组合方式，不断从国内外吸纳、引进拥有多年丰富制药经验的权威专家、高技术人才作为带头人及管理者，完善公司人才梯队。公司提倡发展技术和创新，鼓励诚信、实干和效率的企业文化，推动着优秀人才在公司长期可持续发展，为公司提升核心竞争力发挥着至关重要的作用。

此外，公司拥有国内外顶尖专家顾问团队，已组建了“凯莱英科学顾问委员会（BSA）”与“凯莱英发展战略专家委员会（BDSA）”，其中不乏诺贝尔化学奖得主、著名研究所教授、跨国制药企业高管、国内外医药行业相关领域权威专家、学者及行业带头人。BSA旨在为公司发展提供全球一流的技术指导，参与公司研发项目的立项评审和鉴定验收，提出研究、开发、推广、应用先进技术的建议，组织并指导相关技术人员开展技术攻关，进一步推动公司向国际最前沿制药技术顶峰迈进。BDSA旨在围绕公司国内市场开拓，充分发挥专家、学者行业优势，形成智力合力，提高公司战略决策的专业化和科学化水平。

6、多赛道战略性布局，增添持续发展增长点

公司二十余年精研小分子创新药CDMO领域形成的行业领先优势和平台效应，奠定了核心业务持续稳健增长的基础。在继续夯实小分子CDMO成熟业务竞争优势基础上，公司前瞻性的布局多肽、多糖及寡核苷酸等化学合成大分子、生物酶、制剂等成长型业务，推动创新药临床研究业务发展，加快布局生物大分子等战略型业务。未来新兴市场尤其是中国创新药市场、生物技术市场存在着不断增长的需求，而公司已经具备了为客户提供覆盖全价值链一站式解决方案服务的能力，持续推进新市场、新业务布局，提升“CMC+临床研究”综合服务能力，筑建创新药一体化服务生态圈。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

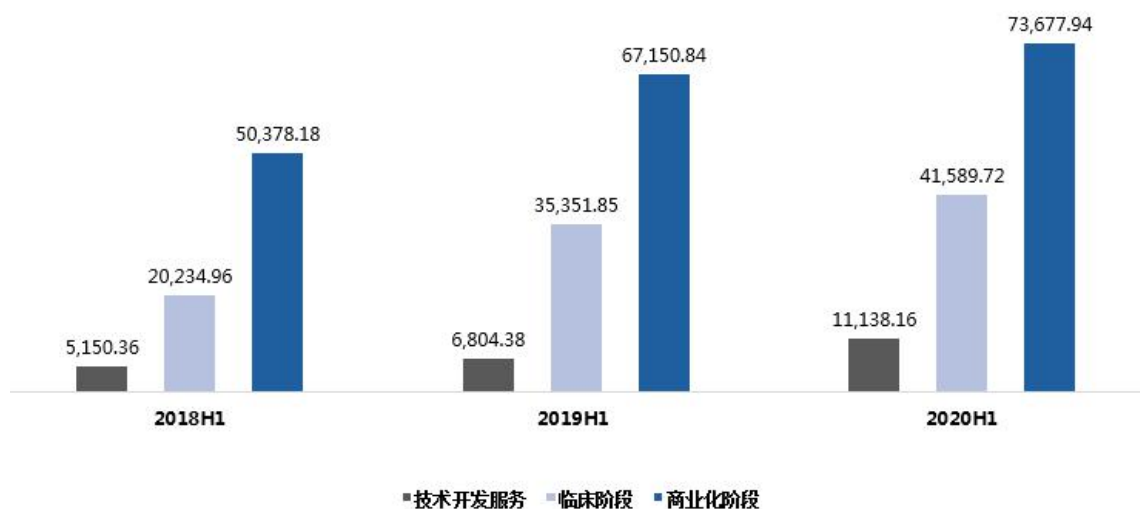
（一）报告期内经营情况综述

2020年初，COVID-19（新型冠状病毒肺炎）疫情在全球范围蔓延，对公司生产经营造成了短期扰动，公司第一时间启动应急响应，克服多重困难，科学有序组织多地复工复产，以强劲的执行力削减短期不利搅动因素的影响，以最快速度恢复全面生产，向客户再次证明了公司的执行力和战斗力。

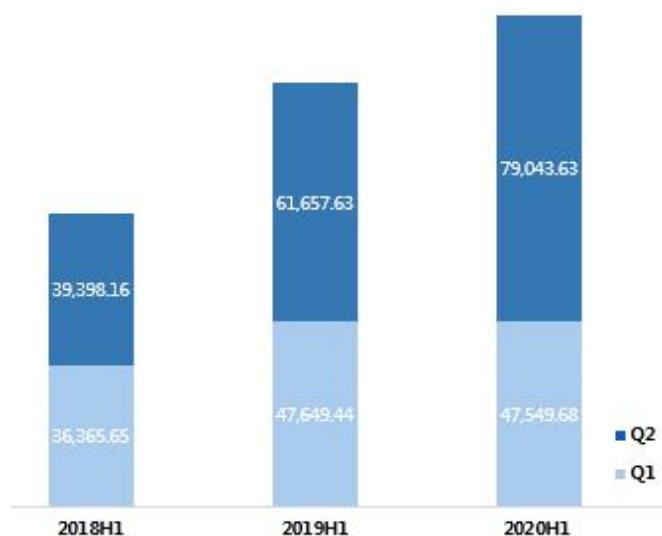
随着公司海外订单持续快速增长，研发生产在二季度快速回归正轨，公司持续创造单月产值佳绩，营业收入快速恢复增长势头；同时，公司产能利用率和经营效率逐渐恢复至较高水平，加上连续性反应和酶催化等新技术加快投入应用，公司毛利率较去年同期显著改善，净利润在二季度呈现强劲增长。报告期内，公司实现营业总收入12.66亿元，同比增长15.81%；归属于上市公司股东的净利润3.16亿元，同比增长37.63%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2.77亿元，同比增长36.82%，其中，第二季度实现营业总收入7.90亿元，同比增长28.20%，环比增长66.23%；扣非净利润1.84亿元，同比增长50.28%，环比增长96.70%。

报告期内，公司共计完成303个项目，其中商业化阶段项目24个，临床阶段项目100个（其中临床III期23个），技术服务项目179个，有力助推全球创新药研发产业的进程。

2018-2020年H1公司主营业务各类型项目收入金额（单位：万元）



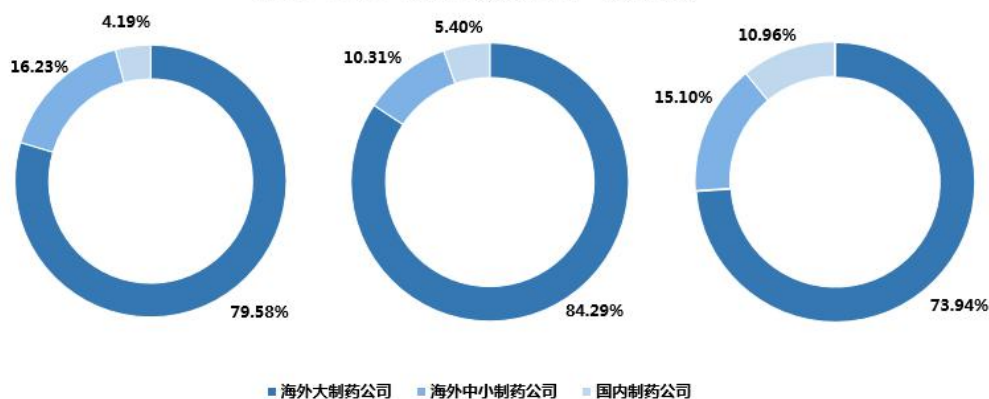
2018-2020年Q1、Q2总收入对比（单位：万元）



回顾2020年上半年，公司经营成果驱动因素分解如下：

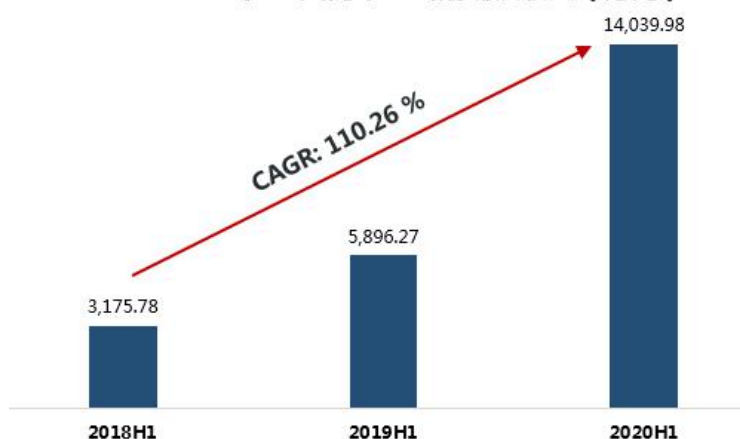
(1) **“做深”大客户战略持续深化。**公司与海外制药巨头保持多年的合作业绩记录，合作粘性不断强化，上半年，公司针对海外大制药公司的需求不断优化组织和管理方式，进一步提升合作深度。公司2020年上半年来自服务的海外大型制药公司所属药品收入为9.35亿元，约占报告期收入的比例为73.94%，2018年上半年-2020年上半年复合增长率达24.51%；截至报告期末公司累计服务的美国五大制药公司创新药项目数量占上述制药公司公布的临床后期研发管线的比例进一步提升至27%；在商业化阶段项目方面，报告期内公司相较2019年新增确认收入的欧美跨国制药公司商业化项目3个；部分海外大客户目前订单规模相较2019年已实现翻倍增长。

2018-2020年H1不同类型客户收入构成

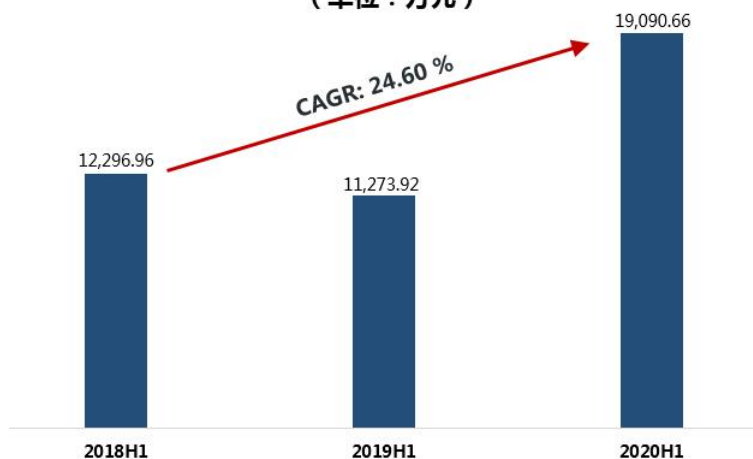


(2) **国内CDMO业务进入收获期。**在国内创新药市场迎来“黄金时代”的背景下，公司持续深耕国内创新药CDMO市场，服务了大量1类化学新药临床阶段项目，形成了良好的客户声誉，随着首个MAH项目再鼎医药的则乐®(尼拉帕利)进入商业化生产，以及由此项目形成的示范效应为公司带来大量NDA项目订单，公司国内市场业务今年起进入收获期，2020年上半年的收入由2018年上半年的0.32亿元增长至2020年上半年的1.40亿元，年复合增长率为110.26%，2020年上半年同比增长138.12%。截至本报告期末，公司国内NDA项目在手订单超过20个。

2018-2020年H1国内市场当期确认收入（万元）



（3）海外重点中小创新药公司客户持续深耕。公司2020年上半年来自海外中小型制药公司、生物技术公司的收入为1.91亿元，同比增长69.33%，新增商业化项目1个。目前，公司海外中小创新药客户池已扩充至600余家，活跃客户400余家，2020上半年产生订单客户40家（已将部分同一控制下的企业合并计算）。

来自服务的海外中小型制药公司、生物技术公司所属药品收入
(单位：万元)

（4）毛利率稳步提升。报告期内，公司持续加大连续性反应、酶催化等新技术在研发生产中的应用，以降低各项成本；公司生产经营恢复正常后产能利用率持续保持较高水平，特别是凯莱英制药较去年同期产能利用率显著提升；上半年公司主营业务毛利率提升4.40%，其中，国内业务毛利率提高24.29%。

疫情影响之下，虽然2020年全球经济存在一定的波动，但全球创新药行业稳步发展的趋势不会改变，创新药行业服务外包深化的趋势不会改变，CDMO行业不承担新药研发风险但可以分享新药上市红利商业模式的本质不会改变。从公司上半年业务开展情况看，自二季度起订单增长呈现加速趋势，公司下半年小分子CDMO业务的重心已由开拓订单转为订单交付，人员培养和产能建设需要跟上快速增长的订单交付压力；同时，公司在下半年将进一步开展海外中小创新药新客户，加快新业务板块的发展，为公司持续较高增长储备动能。

（二）报告期内重点工作完成情况

1、“精益管理”与“卓越化学”战略导向

以“精益管理”运营战略和“卓越化学”发展目标匹配公司跨越式发展，更好的与全球创新药产业链快速发展相结合，最终赋能全球大健康产业发展。通过启动研发生产配对管理、制定产能释放解决方案重大管理举措、打通梳理项目及生产数据、启动实施各业务单元下QA管理优化、提升供应链管理及供应商资源体系建设等多个维度的升级与优化，明确流程管理，提升内部效率，实现成本控制，提升人均产出，改变服务的价值结构，以最小的资源投入尽可能多的创造价值。

2、升级CEPS、CED、CMMD多个技术平台，加速释放连续反应等核心竞争力

公司通过前瞻性布局，洞察行业需求，全面组建升级工艺科学中心（Center of Excellence for Process Science，简称CEPS）、化工工程部（Chemical Engineering Department，简称CED）、化学大分子部（Chemical Macromolecule Division，简称CMMD），有效推动连续性反应等核心技术的加速释放和应用。CEPS通过工艺化学组、连续化学组、DOE组三个小组，全面支持协助各阶段客户工艺、路线优化、技术评估等相关工作，进而保证项目生产中的工艺技术难题得以快速攻克和解决。CED作为研发和生产重要衔接桥梁，与研发生产等相关部门密切合作，快速提供化工工程技术支持和解决方案。为推动工程新技术引进、开发和应用，解决新技术应用过程中的工程技术问题。CMMD目前的服务范围包括多肽、多肽-药物偶连体（PDC）、ADC毒素-连接体、寡核苷酸、多糖、药用功能高分子等，已经为20余家客户超过30个不同临床阶段的项目提供CMC服务。为更好地打造先进的多肽、寡核苷酸等化学大分子药物创新平台，为客户提供工艺开发、分析开发和GMP生产等从Pre-clinical到商业化阶段一站式CMC服务。

公司于2019年成立的早期临床项目研究中心（Early Phase Pharmaceutical Development，简称EPPD），在2020年上半年已完成人员队伍建设，搭建起完善的项目服务平台，晶型工艺和稳定性等配备齐全，分析能力建设再上一个新的台阶。完成首个创新药注射剂早期临床项目服务，承接项目能力大幅提升。

3、有序预增产能，更新设施设备，筑牢硬件基础

凯莱英制药正式启动API厂房二期建设项目，该项目投产后，将进一步扩大原料药生产规模。凯莱英生命科学OSD3新车间建设项目完成生产准备并开始准备承接商业项目，该车间于2019年9月完成车间和设备验证，引进GEA，Thomas，Uhlmann，Bosch，ROMACO和Alexanderwerk等国际知名制药装备企业的先进生产设备，与OSD1，OSD2组合应用，可承接从I期临床到商业化合同生产的各类制剂项目，其技术能力、生产能力和质量保障体系可同时满足中美注册双报的标准要求。

化学合成大分子研发平台在5月进行了全面升级，新建1000m²研发分析实验室已全面投入使用。新采购配套各类大型分析仪器设备如QToF，LCMS，UV等全部到位。寡核苷酸中试生产线主要设备包括核酸合成仪Oligo Pilot 400和核酸纯化仪AKTA process均完成验证，寡核苷酸原料药中试生产能力已初具规模。

4、成长型业务加速拓展，构筑未来业绩增长点

化学大分子部（CMMD）在2020年上半年服务超过7家国内外制药客户，共完成9个生产项目，5个实验室研发项目，以及2个内部自主研发项目。完成了2个关键中间体原料的生产，确保了今后在类似的多肽，ADC drug linker生产中能顺利保障生产订单的快速推进和按时完成。

生物催化技术在2020年上半年的应用得到进一步推广，酶催化技术在十余个项目中得到应用，并顺利完成重要客户的固定化酶的生产订单，在固定化酶定制研发生产方面的能力得到客户的认可。同时不断开拓生物合成新技术，在蛋白质的无细胞合成、多肽的生物合成等方面取得初步进展。

制剂版块已经建立口服肠溶制剂和缓释制剂的平台，并成功交付项目；正在建立纳米晶体平台和难溶药物开发（包括喷雾干燥和热熔挤出技术平台；注射剂分析实验室搬迁建设完成并投入使用，具备支持从注射剂研发到NDA以及商业化生产的分析支持能力；独立制剂QC实验室建设完成并投入使用，已成功接受多个重要客户的GMP审计。制剂业务进入海外市场，完成了第1个美国制剂分析服务、第1个韩国制剂项目；注射剂车间顺利完成多个疾病领域的新药IND、NDA阶段的研发及生产任务。其中，先进的冻干技术可提供最完善的注射剂冻干解决方案，研发与生产一体化运营模式极大加速了产品研发进程，完善的一类新药研发工作流程加快了新药注册申报速度。注射剂车间近期连续生产、检测多批次产品，为客户节省了宝贵时间，赢得客户的充分肯定与高度赞许，有力展现了公司项目团队良好的协作能力和业务素质，再次彰显了凯莱英的高效与速度。

5、持续推进战略型业务布局，升级多维度战略方向

生物大分子版块在疫情影响下仍然按照既定计划完成了工艺开发平台的搭建工作，一站式服务工艺开发平台可以为客户提供双细胞系选择的细胞株构建服务，一次性反应器细胞培养工艺开发服务，多步层析色谱纯化工艺开发服务以及生物药制剂处方和无菌灌装工艺开发服务，并完成了与上述工艺开发平台相匹配整合的生物分析方法开发平台搭建工作，该生物分析方法平台拥有多种先进的分析技术手段，用以验证所有的原材料，原液，中间品和液体或者冻干制剂成品药的质量属性。蛋白原液的Non-GMP/GMP生产平台预计下半年完成所有主设备和厂房包括空调系统，水系统的验证和试运行工作，开始承接客户的抗体蛋白原液生产项目需求。液体无菌灌装和冻干制剂Non-GMP/GMP生产平台按照原计划稳步进行中，预计下半年完成所有主设备和厂房验证以及试运行工作，开始承接客户的液体无菌制剂或者冻干制剂的项目需求。

截至2020年上半年，公司发起组建的“天津市药物临床研究技术创新中心（TICCR）”全面整合30余家医院、10余个协会、50余个供应商以及10余家战略客户资源，真正立足于创新整合资源，加速药品上市。累计服务新客户25个，服务创新药项目8个，已承接新项目34个，落地两大重要项目。在资源整合的基础上，更勇于创新开拓，牵手公立医院改革先行者——泰达心血管医院，共建“TICCR滨海中心”，将市场化运作与公立医院科研力量高效结合，赋能新药上市。

6、保持高研发投入，打造绿色制药关键技术核心平台，技术价值持续输出

2020年上半年，公司继续坚持以技术为驱动，保持研发高投入，为CDMO核心业务发展持续赋能，2020年上半年研发投入1.09亿元，较上年同期增长38.73%。公司不断进行技术创新和自主研发核心技术，确保技术价值的持续输出，以技术优势构建行业高壁垒。

（1）专利申请再创新高

公司绿色化学制药技术拥有大量自主知识产权。2020年上半年，专利获得授权20项，同比增加42.8%，环比增加81.8%，创历年新高。

（2）学术论文发表再次更新

公司新技术研发论文多次在自然科学领域最权威的三大学术期刊之《自然》、《科学》及其他行业重要期刊《美国化学会志》、《德国应用化学》、《美国有机化学》、《有机化学通讯》等国际行业领先期刊获得发表，截至本报告期末已累计发表21篇。

（3）加强全球行业发展研讨交流

2020年4月，公司组建成立第二届凯莱英发展战略专家委员会（BDSA），专委会成员包括行业协会特邀嘉宾、著名研究所教授、国内外医药领域权威专家、学者及行业带头人等。BDSA旨在围绕公司国内市场开拓，充分发挥专家顾问在市场管理与开拓、新技术推广应用和解决重大关键问题中的咨询和辅助决策作用，为公司的发展战略及技术创新提供专业意见，形成智力合力，提高公司战略决策的专业化和科学化水平。

7、严守质量生命线，继续保持优秀的合规记录

质量管理方面，公司在继续秉承合规运行的前提下，从供应商管理，到原料收货检测放行，原料中间体的储存分发，生产过程的控制，实验室中控检测的控制，放行测试稳定性测试，包装贴签等各环节持续优化，为客户提供满足质量标准的高品质产品。并在巩固传统API生产质量管理的基础上，经进一步加强了固体口服制剂的生产质量管理，并随着公司业务的发展延伸到注射剂的质量管理方面，建立起了较完善的质量管理体系。公司及旗下子公司多次顺利通过美国FDA、澳大利亚TGA和韩国MFDS的GMP现场审查。

公司有着优秀的EHS和QA合规记录，2020年上半年公司在严格执行疫情防控管理的前提下，接待客户来访审计总计58次，其中普通来访30次，驻厂来访18次，QA审计10次。公司始终贯彻长期系统科学的cGMP理念培养和渗透，不断优化全面、完善的cGMP标准质量体系，并始终保持和国际主流制药企业接轨。

8、人才梯队持续扩容，不断完善长效激励机制

公司持续加强高级人才引进和培养，牢牢把握和坚持人才引进战略，以内部培养与外部引进相结合的方式，实现人才梯队持续扩容，公司核心竞争力的持续增强。截至2020年06月30日，公司拥有员工4552人，海外跨国公司经验人员102人；研发人员1972人，占总人数的43.32%。2020年上半年，共引进高级人才共计44人，其中博士人才28人，高级主管以上人才6人，海归及外籍人才21人。吸纳人才担任多领域管理职务或关键技术岗位，助推凯莱英药物一体化生态圈的构建，进一步提升了公司药物研发及管理水平。同时继续坚持以人为本的发展理念，在人才管理，薪酬绩效及福利制度等方面不断创新。

公司继2016年、2018年、2019年股权激励计划顺利实施后，2020年推出新一期的限制性股票激励计划，公司对部分卓越的高级管理人员、管理人员及核心技术（业务）人员给予一定的股权激励，促进员工与公司共同成长。本次股权激励计划授予限制性股票数量为122.80万股，股票来源为公司向激励对象定向发行A股普通股，拟首次授予激励对象225人，计划授予102.65万股。通过实施股权激励计划，将进一步促进和保障管理人员及核心技术团队长期稳定，为公司的进一步快速发展提供稳定的智力支持。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|----------|--|
| 营业收入 | 1,265,933,056.84 | 1,093,070,698.41 | 15.81% | 主要系公司国内外客户 CDMO 订单持续增长，新业务板块有序推进，带动公司收入增长。 |
| 营业成本 | 650,860,619.03 | 609,637,579.75 | 6.76% | 主要系本期产能利用率持续提升，经营效率稳步提升，控制成本得当，使得营业成本增长速度低于收入增速。 |
| 销售费用 | 41,992,454.57 | 37,545,681.34 | 11.84% | 主要系公司继续推进国内外市场开拓所致。 |
| 管理费用 | 128,830,159.68 | 122,907,583.10 | 4.82% | 主要系公司职工薪酬、折旧摊销有所增加，中介机构服务费用有所减少。 |
| 财务费用 | -5,735,147.56 | -1,639,772.30 | -249.75% | 主要系人民币对美元汇率波动所致。 |
| 所得税费用 | 41,943,823.47 | 30,232,051.33 | 38.74% | 主要系本期利润增加所致。 |
| 研发投入 | 108,769,549.98 | 78,404,992.84 | 38.73% | 主要系公司坚持技术驱动的经营理念，深度拓展研发团队，不断探索制药工艺的技术创新和商业化应用所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 135,411,583.84 | 154,731,495.99 | -12.49% | 主要系本期出口主要集中在 6 月，期末应收款较高所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -284,801,543.66 | -496,744,973.58 | -42.67% | 主要系上期支付海河凯莱英基金投资款所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -118,360,217.00 | -67,455,500.80 | 75.46% | 主要系本期利润分配所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -269,750,169.02 | -409,757,522.20 | -34.17% | 主要系上期支付海河凯莱英投资款所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,265,933,056.84 | 100% | 1,093,070,698.41 | 100% | 15.81% |

| 分行业 | | | | | |
|----------------------------|------------------|--------|------------------|---------|---------|
| 医药行业 | 1,264,058,199.47 | 99.85% | 1,093,070,698.41 | 100.00% | 15.64% |
| 其他业务收入 | 1,874,857.37 | 0.15% | | | 100.00% |
| 分产品 | | | | | |
| 临床阶段(定制研发生产) | 415,897,211.15 | 32.85% | 353,518,537.02 | 32.34% | 17.65% |
| 商业化阶段(定制研发生产) | 736,779,387.94 | 58.20% | 671,508,385.23 | 61.43% | 9.72% |
| 技术服务 | 111,381,600.38 | 8.80% | 68,043,776.16 | 6.23% | 63.69% |
| 其他业务收入 | 1,874,857.37 | 0.15% | | | 100.00% |
| 分地区 | | | | | |
| 中国大陆地区 | 140,399,896.81 | 11.09% | 58,962,744.00 | 5.39% | 138.12% |
| 国外(包括北美、欧洲、除中国大陆地区以外的亚洲地区) | 1,125,533,160.03 | 88.91% | 1,034,107,954.41 | 94.61% | 8.84% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 医药行业 | 1,264,058,199.47 | 649,346,452.56 | 48.63% | 15.64% | 6.51% | 4.40% |
| 分产品 | | | | | | |
| 临床阶段(定制研发生产) | 415,897,211.15 | 228,057,713.86 | 45.16% | 17.65% | 10.78% | 3.40% |
| 商业化阶段(定制研发生产) | 736,779,387.94 | 378,133,202.69 | 48.68% | 9.72% | -0.47% | 5.25% |
| 分地区 | | | | | | |
| 中国大陆地区 | 140,399,896.81 | 96,088,474.62 | 31.56% | 138.12% | 75.74% | 24.29% |
| 国外(包括北美、欧洲、除中国大陆地区以外的亚洲地区) | 1,125,533,160.03 | 553,257,977.94 | 50.84% | 8.84% | -0.31% | 4.51% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 144,645,093.81 | 3.57% | 217,667,034.06 | 6.65% | -3.08% | 不适用 |
| 应收账款 | 861,708,340.38 | 21.26% | 593,204,793.60 | 18.11% | 3.15% | 不适用 |
| 存货 | 567,872,460.61 | 14.01% | 426,177,189.68 | 13.01% | 1.00% | 不适用 |
| 长期股权投资 | 202,943,328.28 | 5.01% | 200,000,000.00 | 6.11% | -1.10% | 不适用 |
| 固定资产 | 1,260,758,686.52 | 31.10% | 975,428,497.71 | 29.78% | 1.32% | 不适用 |
| 在建工程 | 498,794,213.33 | 12.30% | 400,585,629.64 | 12.23% | 0.07% | 不适用 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|--------|------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 其他 | 20,000,000.00 | -478,826.28 | | | | | | 19,521,173.72 |
| 上述合计 | 20,000,000.00 | -478,826.28 | | | | | | 19,521,173.72 |
| 金融负债 | 5,310,510.00 | -5,310,510.00 | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|-----------|------|
| 货币资金 | 10,609.21 | 保证金 |

| | |
|----|-----------|
| 合计 | 10,609.21 |
|----|-----------|

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 298,004,075.66 | 514,398,742.68 | -42.07% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|---------------|-------------|---------------|----------|----------|--------|---------------|------|
| 其他 | 20,000,000.00 | -478,826.28 | | | | | 19,521,173.72 | 自有资金 |
| 合计 | 20,000,000.00 | -478,826.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19,521,173.72 | -- |

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-------|------|------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 吉林凯莱英 | 子公司 | 医药化工 | 291,490,000.00 | 1,930,196,671.32 | 1,594,202,704.95 | 691,214,534.61 | 316,925,081.39 | 270,686,308.45 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 凯莱英医药化学（吉林）技术有限公司 | 新设 | 无重大影响 |
| 凯莱泰欣临床研究（天津）有限公司 | 新设 | 无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、服务的主要创新药退市或者被大规模召回的风险

药品的安全性、质量可控性直接关系人类的健康和生命安全。如果药品的安全性出现问题，跨国制药公司创新药品可能退市；如果药品的质量可控性出现问题，跨国制药企业公司的药品可能被召回，进而减少对公司cGMP高级中间体、原料药的定制需求。

2、服务的主要创新药生命周期更替及上市销售低于预期的风险

创新药一般要经历临床前研究、临床试验申请、I期临床试验、II期临床试验、III期临床试验、新药申请、专利药销售、仿制药销售等不同的生命周期。目前公司服务的主要为专利药销售阶段的创新药cGMP高级中间体、原料药，一旦专利到期或被仿制药公司实施专利挑战成功，跨国制药企业将面临来自仿制药企业的激烈竞争，导致药品价格下降以及利润下滑，进而可能导致公司相关产品的销售价格及毛利率下降。

3、临床阶段项目运营风险

全球制药企业的新药研发预算容易受外部经济周期的影响，如遇经济危机对新药研发外包业务是把“双刃剑”。一方面跨国制药企业为减缓财务压力，在经济危机期间加快专业化外包的步伐；另一方面若世界经济持续下行甚至危机加剧，制药企业可能被迫大幅削减新药研发开支、延迟研发计划并控制新药研发外包数量，导致该领域市场需求增长放缓甚至减少，由此对公司临床阶段项目业务带来不利影响。

4、未能通过国际药品监管部门持续审查的风险

国际药品监管部门如美国FDA和欧盟的EMA有权对进入监管范围内的商业化阶段药物生产工艺中自引入原料药起始物料及其后的生产步骤进行持续审查，且执行的标准亦日趋严格。公司依靠自身完整质量体系提供符合跨国制药企业多元化、苛刻需求的医药外包服务，自2011年起，多次通过美国FDA、澳大利亚TGA的认证审计。

企业商业化阶段项目处于快速拓展阶段，可能因项目组织管理不力，导致未来公司因未能满足国际药品监管部门对药品生产的审查新标准，相应产品被禁止进入欧美市场，进而遭受下游客户的诉讼或索赔，对企业经营业绩造成不利影响。

5、持续高研发投入产出不确定风险

医药外包服务行业是技术密集型产业，需要持续高研发投入。公司为打造世界一流技术平台，保持技术领先优势，长期坚持研发投入优先。但是由于研发活动普遍具有高风险、周期长、结果不确定的特性。若企业未来继续进行大规模的研发投入，则存在因研发失败而未能将投入成本转化为预期收益的可能性，对未来盈利带来负面影响。

6、核心技术人员流失的风险

企业所在的医药外包服务行业是高素质技术人才密集型行业，拥有一支精英研发生产团队是企业核心竞争力之一。通过建立各种人才激励机制，包括提供国内外专业培训、其他生活福利待遇等多种措施，稳定自身技术人员团队，也未曾发生大规模技术人员流失情况。但是，若未来核心技术人员大规模流失，将对其正常经营带来负面影响。

7、境外市场运营风险

目前企业的市场基本面对海外客户，而美国子公司AINC和英国子公司ALTD是为开拓国际市场、为海外客户提供各类服务和信息收集而设立的，是市场营销体系中重要部分。但由于不同国家或地区的经营环境、法律政策及社会文化不同，企业海外业务涉及范围广，且未来还将开拓新的国际市场，可能会因国际化管理经验不足而导致国际化人才流失、诉讼、纠纷或其他潜在损失。

8、环保和安全生产风险

企业在药物研发和生产过程中，不可避免会产生废气、废水、废渣或其他污染物，如果处理方式不当，可能会对周围环境产生不利影响。此外，企业的生产过程中需要使用易燃、易爆、有毒物质，使用管理不当或发生自然灾害也可能导致火灾、爆炸或中毒等事故。

长久以来，公司一直高度重视环境保护和安全生产工作，根据跨国公司管理要求建立了一系列管理体系，自设立以来，未发生重大安全生产事故和环保事故。但是，企业依然存在因设备故障、工艺操作不当乃至自然灾害等不可抗力事件所导致的安全环保事故的风险。一旦发生，不仅国外客户可能会中止与企业的合作，而且还将面临政府有关监管部门的处罚或诉讼，进而严重影响业务经营。

9、国际贸易摩擦的风险

全球医药市场基本为欧美寡头垄断。公司在技术研发能力、质量体系和供货能力上得到广大客户的充分认可，成为部分国际主流制药企业的长期战略合作伙伴和首选供应商之一。但是近年来，以美国为代表的发达国家贸易保护主义有抬头趋势。如果未来中美之间出现严重的医药贸易摩擦，美国可能对公司主要产品或技术服务设置关税等壁垒，将对公司业务带来一些不利影响。

为此，公司将实施以下各项措施，规避或降低风险：

1、坚持技术为驱动的可持续发展战略，推进与客户的深度合作共赢

公司所从事的CDMO行业系制药行业分工细化的产物，公司以受委托身份，为制药公司提供着从研发到商业化的一站式服务。公司所提供的工艺开发与生产服务可做到与制药公司自身和FDA法规规范完全接轨，拥有严格的行业标准和技術壁垒，并且通过二十年的与全球制药巨头的深度合作，积累了丰富的经验与资源，实现与客户达成互信，无缝合作，进而能够承接到更多覆盖新药开发全链条的项目，项目难度更高、生产周期更长、产品规模更大。

公司将不断抢占绿色制药技术制高点，积极引进国内外核心技术人才，邀请行业专家、教授共同建立技术顾问委员会，通过对制药工艺进行持续创新和优化，打造低能耗、低排放、高效率的绿色经营和可持续发展模式，在实现差异化运营的同时享受更高的技术附加利润空间。

2、推进双引擎发展战略，积极布局并持续拓展国内业务

与海外市场快速增长并行，公司将进一步借助国内医改的政策东风，加快国内市场开拓步伐。公司现已在开拓布局国内市场的过程中组建了药学研究、临床试验申报、临床研究等专业的业务团队，并逐步打造完善了为国内药企提供从化合物工艺开发与优化、制剂研究、临床研究、注册申报、上市后原料药和制剂MAH委托生产的药物研发生产一站式服务平台。公司打造的一体化医药服务生态圈日益完善，客户结构多元化，项目及服务类型愈加丰富，政策红利得到了充分释放，未来也将带来持续增长动力。

3、强化质量体系建设和EHS管理

公司将cGMP的理念渗透到每个部门和员工，现已建立了全面系统、完善的cGMP标准质量体系，并始终保持和国际主流制药企业接轨。“系统实施、预防为主、全程控制、全员参与、着重现场管理”是公司一直以来秉承的指导思想，以ICH Q7《原料药生产质量管理规范》为要求，六大系统构建质量管理体系，全面保障生产产品始终如一的符合预期要求和质量规格。公司及旗下子公司多次顺利通过美国FDA、澳大利亚TGA和韩国MFDS的GMP现场审查，根据公司管理要求，凯莱英严格按照GMP要求管理，可以随时接受审计。

在安全环保方面，公司长期致力于通过开发应用环保低碳的绿色化学新技术，减少三废排放、提高生产安全性，始终坚持科技创新及创新成果的产业化，打造了“国家级企业技术中心”、“绿色制药技术国家地方联合工程实验室”两个国家技术创新平台。拥有废物焚烧设施、废水处理系统，可实现在线监控、实时防护，从源头加强管理减少三废产生，确保三废处理设施稳定运行，保证固废合理合规处置，废水、废气稳定达标排放。报告期内，公司先后多次接受知名制药公司及监管机构的EHS审计，均顺利通过。

4、完善人力资源管理体系，实施限制性股票激励计划，强化员工向心力

坚持“以人为本”的管理理念，持续推进股权激励的管理，提升与完善其它薪酬考核体制和激励机制，加强优秀人才内部培养与外部高素质人才引进并举的措施，增强团队凝聚力和竞争力，同时，加强企业文化建设，实现企业与员工的共同发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------------------------|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 52.20% | 2020 年 03 月 03 日 | 2020 年 03 月 03 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2019 年度股东大会 | 年度股东大会 | 51.00% | 2020 年 04 月 30 日 | 2020 年 04 月 30 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 49.88% | 2020 年 05 月 28 日 | 2020 年 05 月 28 日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|---------------------------|--------|--|------------------|---------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东 ALAB 及实际控制人 HAO HONG | 股份减持承诺 | 1、本公司/本人在公司首次公开发行股票并上市后 36 个月内（“锁定期”）不减持所持公司股份；2、如果在锁定期满后，本公司/本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后的二年内每年减持不超过本公司/本人发行前直接或间接所持公司股份数量的 10%，减持价格不低于 | 2016 年 11 月 18 日 | 至承诺履行完毕 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---|-----------------------|--|--|------------------|---------|-------|
| | | | 发行价的 110%。若公司在该期间内发生派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权除息事项的，上述减持价格及减持股份数量作相应调整；3、本公司/本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；4、本公司/本人承诺在其为持有公司 5%以上股份的股东期间，其实施减持时至少提前三个交易日告知公司，并按照法律法规、规范性文件的规定及深圳证券交易所的要求，积极配合公司的公告等信息披露工作；5、若本公司/本人未履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司其他股东和社会公众投资者道歉，并自愿接受深圳证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚。 | | | |
| 董事、监事及高级管理人员（HAO HONG、YE SONG、杨蕊、洪亮、林凌、赵冬洁、郭宪明、李兴刚、王梅祥、张昆、杨晶、智欣欣、张婷、James Randolph Gag、黄小莲、Robert Alexander Andrews JR、Pingzhong Huang、徐向科） | 股份减持承诺 | | 1、在任职期间，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持公司股票总数的比例不得超过百分之五十。2、本人不因职务变更、离职等原因而终止或拒绝履行上述承诺。 | 2016 年 11 月 18 日 | 至承诺履行完毕 | 正常履行中 |
| 控股股东 ALAB 及实际控制人 HAO HONG | 首次公开发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺 | | 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 | 2016 年 11 月 18 日 | 至承诺履行完毕 | 正常履行中 |
| 董事和高级管理人员（HAO HONG、YE SONG、杨蕊、洪亮、林凌、赵冬洁、郭宪明、李兴刚、 | 首次公开发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺 | | ①承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。②承诺对个人的职务消费行为进行约束。③承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。④承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执 | 2016 年 11 月 18 日 | 至承诺履行完毕 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-------------------|--|-----|--|-------------|---------|-------|
| | 王梅祥、张昆、James Randolph Gag、黄小莲、Robert Alexander Andrews JR、Pingzhong Huang、徐向科) | | 行情况相挂钩。⑤承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | | | |
| 凯莱英医药集团（天津）股份有限公司 | 关于未履行承诺的约束措施 | 的承诺 | 1、公司将严格履行就首次公开发行股票并上市作出的所有公开承诺，积极接受社会监督。2、如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，公司需提出新的承诺（相关承诺需按法律法规及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员暂停股东分红，调减或停发薪酬或津贴；（3）不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的离职申请，但可以进行职务变更；（4）给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任。3、如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律法规及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。 | 2016年11月18日 | 至承诺履行完毕 | 正常履行中 |
| 控股股东 ALAB | 关于未履行承诺的约束措施 | 的承诺 | 1、本公司将严格履行本公司就公司首次公开发行股票并上市作出的所有公开承诺，积极接受社会监督。2、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让公司股份，但因司法裁判、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）暂不领取公司分配利润中归属于本公司的部分；（4）如果因未履行相关承诺事项 | 2016年11月18日 | 至承诺履行完毕 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|----------|---|--------------|---|-------------|---------|-------|
| | | | 而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；（5）给投资者造成损失的，依法承担赔偿责任。3、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。 | | | |
| | 董事、监事及高级管理人员（HAO HONG、YE SONG、杨蕊、洪亮、林凌、赵冬洁、郭宪明、李兴刚、王梅祥、张昆、杨晶、智欣欣、张婷、James Randolph Gag、黄小莲、Robert Alexander Andrews JR、Pingzhong Huang、徐向科） | 关于未履行承诺的约束措施 | 1、本人将严格履行本人就公司首次公开发行股票并上市作出的所有公开承诺，积极接受社会监督。2、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让公司股份，但因继承、司法裁判、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；（4）可以变更公司职务但不得主动要求离职；（5）主动申请公司调减或停发薪酬或津贴；（6）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；（7）给投资者造成损失的，本人依法承担个人及连带赔偿责任。3、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。 | 2016年11月18日 | 至承诺履行完毕 | 正常履行中 |
| 股权激励承诺 | 凯莱英 | 其他承诺 | 公司承诺不为激励对象依本计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 | 2020年06月23日 | 至承诺履行完毕 | 正常履行中 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期 | 不适用 | | | | | |

| | |
|----------------------------------|--|
| 未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | |
|----------------------------------|--|

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2016年12月29日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司<2016年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2016年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2016年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对本次股权激励计划及其他相关议案发表了同意的独立意见。

2017年1月16日，公司召开2017年第一次临时股东大会，以特别决议形式审议通过了《关于公司<2016年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2016年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2016年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2017年2月15日，公司召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于向公司2016年股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。2017年12月28日召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于调整2016年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》以及《关于注销2016年股权激励计划中全部股票期权的议案》。

2018年1月12日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成《2016年股票期权与限制性股票激励计划》中全部股票期权的注销事宜。

2018年4月11日，公司召开第三届董事会第六次会议审议通过了《关于2016年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，根据公司2017年第一次临时股东大会授权及公司2016年限制性股票激励计划的相关规定，公司办理了2016年限制性股票激励计划第一次解除限售上市流通手续，并于2018年4月19日披露了《公司2016年限制性股票激励计划第一次解除限售上市流通的提示性公告》。

2018年4月24日，公司召开了2017年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》，同意对1名离职激励对象焦国红已授予但尚未解锁的限制性股票8,000股进行回购注销的处理；并于2018年5月18日完成回购注销工作，披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

2018年6月26日，公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司第三届监事会第九次会议审议通过上述议案。公司独立董事发表了独立意见。

2018年7月12日，公司2018年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司实施2018年限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。同日披露了《关于公司2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》

2018年7月13日，公司第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事发表了独立意见，监事会对首次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

2018年9月25日，公司在巨潮网发布《关于限制性股票首次授予登记完成的公告》，向符合条件的36名激励对象实际授予749,731股限制性股票，公司股本由230,102,706股增加至230,852,437股，并于2018年9月28日完成登记工作。

2018年12月28日，公司召开第三届董事会第十八次会议、公司第三届监事会第十四次会议，审议通过《关于调整2016年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》及《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司已于2018年5月25日实施权益分派，每10股派现金3.5元，2016年激励对象授予价格由34.66元/股变为34.31元/股；同意对已离职2016年激励对象管振良已授予但尚未解除限售的限制性股

票3,600股进行回购注销的处理；同意对已离职的2018年激励对象汪磊、史鹏宇已授予但尚未解除限售的限制性股票130,000股进行回购注销的处理。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2019年1月18日，公司召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对3名离职激励对象宣振良、汪磊、史鹏宇已授予但尚未解锁的限制性股票133,600股进行回购注销的处理；并于2019年2月22日完成回购注销工作，披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

2019年3月26日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司第三届监事会第十六次会议审议通过上述议案。公司独立董事发表了独立意见。

2019年4月4日，公司召开第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于2016年股权激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，根据公司2017年第一次临时股东大会授权及公司2016年限制性股票激励计划的相关规定，公司办理了2016年限制性股票激励计划第二次解除限售上市流通手续，并于2019年4月11日披露了《公司2016年限制性股票激励计划第二次解除限售上市流通的提示性公告》。

2019年4月12日，公司2019年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司实施2019年限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。同日披露了《关于公司2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

2019年5月6日，公司第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事发表了独立意见，监事会对授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

2019年5月28日，公司在巨潮网发布《关于限制性股票授予登记完成的公告》，向符合条件的12名激励对象实际授予691,125股限制性股票，公司股本由230,718,837股增加至231,409,962股，并于2019年5月30日完成登记工作。

2019年9月19日，公司第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于调整2016年股票期权与限制性股票激励计划相关事项》、《关于调整2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于调整2019年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》及《关于2018年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，根据公司临时股东大会授权及公司2018年限制性股票激励计划的相关规定，公司办理了2018年限制性股票激励计划第一次解除限售上市流通手续，并于2019年9月25日发布了《公司2018年限制性股票激励计划第一次解除限售上市流通的提示性公告》。

2019年10月29日，公司召开2019年第五次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对离职激励对象蔺晓娜、张丽芳、蒲仁芳、王耀辉已授予但尚未解除限售的限制性股票27,800股进行回购注销的处理，并于2019年12月9日完成回购注销，披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

2020年4月9日，公司召开第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于2016年股权激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，根据公司2017年第一次临时股东大会授权及公司2016年限制性股票激励计划的相关规定，公司办理了2016年限制性股票激励计划第三次解除限售上市流通手续，并于2020年4月17日披露了《公司2016年限制性股票激励计划第三次解除限售上市流通的提示性公告》

2020年4月30日，公司召开2019年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《关于回购注销2018年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对3名离职激励对象梁音、卢元平、宋婷婷已授予但尚未解锁的限制性股票62,400股进行回购注销的处理；并于2020年5月20日完成回购注销工作，披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

2020年6月23日，公司召开第三届董事会第三十七次会议审议并通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会

办理公司2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司第三届监事会第三十二次会议审议通过上述议案。公司独立董事发表了独立意见。

详细情况请见公司刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同标的 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值（万元）（如有） | 合同涉及资产的评估价值（万元）（如有） | 评估机构名称（如有） | 评估基准日（如有） | 定价原则 | 交易价格（万元） | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|-----------|------|-------------|---------------------|---------------------|------------|-----------|------|----------|--------|------|---|-------------|--|
| Asymchem, Inc. | 美国某大型制药公司 | 产品供货 | 2017年04月20日 | 9,977 万美元 | | 不适用 | | 协商定价 | | 否 | 不适用 | 报告期实现销售收入8,902.35万元, 累计销售收入61,929.29万元。 | 2017年04月20日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 天津凯 | 国内某 | 产品供 | 2018年 | 35,000 | | 不适用 | | 协商定 | | 否 | 不适用 | 报告期 | 2018年 | 巨潮资 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------|---|--------|--|--|--|--|---|--|--|--|-------------------------------------|--------|---|
| 莱英制药有限公司 | 新药研发公司 | 货 | 03月02日 | | | | | 价 | | | | 内实现销售收入1,636.09万元,累计销售收入7,219.28万元。 | 03月05日 | 讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
|----------|--------|---|--------|--|--|--|--|---|--|--|--|-------------------------------------|--------|---|

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|-----------------|-------|-------|---------|-------------------------|-------------------------------|--------|----------|--------|
| 阜新凯莱英 | COD | 间歇式排水 | 1 | 污水处理站 | 130.5mg/L | DB21/1627-2008《辽宁省污水综合排放标准》表2 | 1.97t | 13t/a | 无 |
| 阜新凯莱英 | 氨氮 | 间歇式排水 | 1 | 污水处理站 | 2.39mg/L | DB21/1627-2008《辽宁省污水综合排放标准》表2 | 0.036t | 1.3t/a | 无 |
| 阜新凯莱英 | SO ₂ | 间歇式排放 | 1 | 锅炉废气排放口 | 3mg/m ³ | GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表2 | 0.098t | 2.31t/a | 无 |
| 阜新凯莱英 | NO _x | 间歇式排放 | 1 | 锅炉废气排放口 | 111.83mg/m ³ | GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表2 | 1.53t | 10.8t/a | 无 |
| 辽宁凯莱英 | COD | 间歇式排水 | 1 | 污水处理站 | 198.01mg/L | 园区碧波污水处理厂纳水协 | 4.02t | 51.37t/a | 无 |

| | | | | | | | | | |
|-------|------|-------|---|------------|-------------------------|---------------------------------|----------|----------|---|
| | | | | | | 议 | | | |
| 辽宁凯莱英 | 氨氮 | 间歇式排水 | 1 | 污水处理站 | 8.93mg/L | 园区碧波污水厂纳水协议 | 0.18t | 3.09t/a | 无 |
| 凯莱英制药 | COD | 间歇式排水 | 1 | 废水排口 | 44.47mg/L | 《污水综合排放标准》DB12/356-2018 | 01.9449t | 25.3t/a | 无 |
| 凯莱英制药 | 氨氮 | 间歇式排水 | 1 | 废水排口 | 9.48 mg/L | 《污水综合排放标准》DB12/356-2018 | 0.2111 t | 1.8t/a | 无 |
| 凯莱英制药 | 总氮 | 间歇式排水 | 1 | 废水排口 | 19.44 mg/L | 《污水综合排放标准》DB12/356-2018 | 0.5674 t | 3.62t/a | 无 |
| 凯莱英制药 | VOCs | 连续式排放 | 1 | 车间工艺废气排口 1 | 1.188 mg/m ³ | 《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB12/254-2014 | 0.136 t | 2.82t/a | 无 |
| 凯莱英制药 | VOCs | 连续式排放 | 1 | 车间工艺废气排口 2 | 11.675mg/m ³ | 《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB12/254-2014 | 0.119 t | 0.2t/a | 无 |
| 凯莱英制药 | VOCs | 连续式排放 | 1 | 污水站废气排口 | 10.228mg/m ³ | 《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB12/254-2014 | 0.324 t | 0.48t/a | 无 |
| 吉林凯莱英 | COD | 间歇式排放 | 1 | 污水总排口 | 138mg/L | 《企业排放污水准入协议书》 | 8.83t | 33.42t/a | 无 |
| 吉林凯莱英 | 氨氮 | 间歇式排放 | 1 | 污水总排口 | 5.58mg/L | 《企业排放污水准入协议书》 | 0.35t | 1.702t/a | 无 |
| 吉林凯莱英 | 二氧化硫 | 连续式排放 | 2 | 天然气锅炉 | <3mg/m ³ | 《锅炉大气 | 0.03t | 36.61t/a | 无 |

| | | | | | | | | | |
|-------|------|-------|---|----------|------------------------|----------------------------------|-------|-----------|---|
| | | | | 排气筒 | | 污染物排放标准》 (GB13271-2014) | | | |
| 吉林凯莱英 | NOx | 连续式排放 | 2 | 天然气锅炉排气筒 | 5.58mg/L | 《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014) | 1.24t | 44.989t/a | 无 |
| 吉林凯莱英 | 粉尘 | 连续式排放 | 2 | 天然气锅炉排气筒 | 7.6mg/m ³ | 《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014) | 0.12t | 未核定总量 | 无 |
| 吉林凯莱英 | 二氧化硫 | 连续式排放 | 1 | 焚烧炉尾气排气筒 | 36.13mg/m ³ | 《危险废物焚烧污染控制标准》 (GB18484-2001) | 1.36t | 36.61t/a | 无 |
| 吉林凯莱英 | NOx | 连续式排放 | 1 | 焚烧炉尾气排气筒 | 47.89mg/m ³ | 《危险废物焚烧污染控制标准》 (GB18484-2001) | 1.80t | 44.989t/a | 无 |
| 吉林凯莱英 | 粉尘 | 连续式排放 | 1 | 焚烧炉尾气排放筒 | 16.17mg/m ³ | 《危险废物焚烧污染控制标准》 (GB18484-2001) | 1.24t | 未核定总量 | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

凯莱英自成立以来一直重视环境保护工作，严格遵守国家以及当地的环境保护法律法规，在环境保护问题上注重源头控制，摒弃容易对环境造成严重污染的生产工艺，成功研究开发了绿色关键制药技术，提升收率的同时大幅降低了三废排放和能耗，实现了化学生产与环境友好共存的环境和谐理念。

一、污水处理方面：

1、阜新凯莱英生产经营过程中产生的废水主要来源于生产车间、公用工程产生的生产废水及办公、后勤等产生的生活废水，目前建有处理能力为400m³/d的废水处理站，采用预酸化调节池+水解酸化池+好氧A段+好氧B段废水治理设施工艺，废水经处理后达标排放。

2、辽宁凯莱英生产经营过程中产生的废水主要来源于生产车间、公用工程产生的生产废水及办公、后勤等产生的生活废水，目前建有处理能力为500m³/d的废水处理站，采用铁碳微电解+调节池+水解酸化池+两级A/O+沉淀池+监测池废水治理设施工艺，废水处理达标后排放至氟化工园区碧波污水处理厂。

3、吉林凯莱英污水站设计处理规模为500m³/d，污水处理站采用“水解酸化+2段接触氧化”工艺进行处理，产生的中低浓度废水经厂区污水处理站处理达到企业与敦化市污水处理厂商定的进水指标后，经厂区管网进入敦化市污水处理厂进厂处

理。

4、凯莱英生命科学生产经营过程中产生的废水主要来源于研发、生产及公用工程产生的废水及办公、后勤等产生的生活污水，目前建有处理能力为500m³/d的废水处理站，采用水解酸化池+DAT-IAT废水治理设施工艺，废水处理达标后排放至市政污水处理厂。

5、凯莱英制药生产经营过程中产生的废水主要来源于生产车间、公用工程产生的生产废水及办公、后勤等产生的生活废水，目前建有处理能力为500m³/d的废水处理站，采用预处理+调节池+水解酸化池+DAT-IAT段废水治理设施工艺，废水处理达标后排放至市政污水处理厂。

二、废气处理方面：

1、阜新凯莱英生产经营过程中产生的废气主要为燃气锅炉产生的烟气及生产产生的生产废气。生产工艺废物处置的工艺为喷淋塔吸收+活性炭进行处置后，排入大气中废气的排放浓度达到排放标准。

2、辽宁凯莱英生产经营过程中产生工艺废气采用工艺为喷淋塔吸收+活性炭处理后达标排放；焚烧炉废气主要采取布袋除尘设施+碱喷淋设施处置后达标排放；库房及棚库尾气采取活性炭吸附后达标排放；污水站采取UV光解+碱喷淋设施处置后达标排放。

3、吉林凯莱英生产经营过程中产生的工艺废气采用工艺为喷淋塔吸收+活性炭处理后达标排放；焚烧炉废气主要采取除尘设施+脱硫设施处置后达标排放；库房及污水站尾气采取活性炭吸附后进行排放。

4、凯莱英生命科学主要以研发废气为主，废气的排放浓度经处理设施有效处理后实现达到排放标准。

5、凯莱英制药生产经营过程中产生的废气主要为车间工艺废气，通过RTO处理后达标排放。

三、一般工业固体废物和危险固体废物处理方面：

1、阜新凯莱英生产经营过程中产生的固体废物分为一般工业固体废物和危险废物。危险废物包括工艺废渣、活性污泥、沾染废物、活性炭、釜残、废溶剂、废机油等，委托具有处理处置危险废物的特许经营机构进行处置，符合国家相关要求。一般工业固体废物由环卫部门处理。

2、辽宁凯莱英生产经营过程中产生的危险废物包括工艺废渣、活性污泥、沾染废物、活性炭、釜残、废溶剂、废机油、无机盐等，危险废物按照分类装桶，危险废物存储区设有符合要求的专用标志；委托具有处理处置危险废物的特许经营机构进行处置，符合国家相关要求。一般工业固体废物由环卫部门处理。

3、吉林凯莱英将危险废物贮存区位于甲类库房的单独分区，危险废物按照分类装桶，危险废物存储区设有符合要求的专用标志，外委具有危险废物资质的机构进行处置，符合国家相关要求。一般工业固体废物由环卫部门处理。

4、凯莱英生命科学危险废物贮存区位于甲类库房的单独分区，危险废物按照分类装桶，危险废物包括工艺废渣、活性污泥、沾染废物、活性炭、废溶剂、废机油、无机盐等，数量为HW02（6.643t）、HW06（187.955t）、HW08（0.471t）、HW11（0.643t）、HW12（0.026t）、HW13（3.44t）、HW34（8.06t）、HW35（3.107t）、HW49（101.989t），危险废物存储区设有符合要求的专用标志，外委具有危险废物资质的机构进行设置，符合国家相关要求。一般工业固体废物由环卫部门处理。

5、凯莱英制药危险废物贮存区位于甲类库房的单独分区，危险废物按照分类装桶，危险废物包括工艺废渣、活性污泥、沾染废物、活性炭、废溶剂、废机油、无机盐等，危险废物存储区设有符合要求的专用标志，外委具有危险废物资质的机构进行处置，符合国家相关要求。一般工业固体废物由环卫部门处理。

四、噪声处理方面：

公司及子公司生产经营过程中产生的噪声污染源主要是机械设备运转时的固有声音。公司主要采取选用低噪音设备，设备安装时采用减振基础；在建筑上采用隔音吸声设计和设置隔音间，设备管道安装设置缓冲装置、橡胶减振垫等措施，使噪声降至噪声卫生标准和厂界噪声标准以下。

以上废水处理、废气处理、一般工业固体废物和危险固体废物的处理、噪声防止等均符合国家环保规定及标准，不存在重大环境问题，也未发生重大环境污染事故。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、阜新凯莱英2020上半年无新建项目；

- 2、辽宁凯莱英高端药物原料生产项目，目前正在验收中；
- 3、吉林凯莱英2020年委托吉林省龙桥辐射环境工程有限公司托编写的吉林凯莱英医药化学有限公司年产31吨高新医药中间体项目，吉林省环境保护厅以吉环审字[2020]46号文件予以审批，委托吉林省龙桥辐射环境工程有限公司托编写的吉林凯莱英医药化学有限公司年产35.6吨高新医药中间体项目，吉林省环境保护厅以吉环审字[2020]48号文件予以审批；
- 4、凯莱英制药2020上半年无新建项目；
- 5、凯莱英生命科学2020上半年无新建项目。

突发环境事件应急预案

- 1、阜新凯莱英突发环境事件应急预案已经于2017年修订及评审备案完毕，备案编号210900-2017-009-M；
- 2、辽宁凯莱英依托已经备案的突发环境事件应急预案，备案编号：210900-2019-003-M；
- 3、吉林凯莱英依托已经备案的突发环境事件应急预案，备案编号：222-403-2020-0010-M；
- 4、凯莱英生命科学2019年6月22日完成更新突发环境事件应急预案并备案。备案编号：120116-KF-2019-118-L；
- 5、凯莱英制药依托已经备案的突发环境事件应急预案，备案编号：120116-KF-2018-051-L。

环境自行监测方案

- 1、阜新凯莱英年初制定了年度环境监测计划，现已经按照监测计划执行。阜新凯莱英废水安装有在线监测，由第三方运营维护。阜新凯莱英委托阜新浩城环保检测有限公司对公司的有组织废气、无组织废气及土壤进行第三方监测；
- 2、辽宁凯莱英2020年年初制定了年度环境监测计划，现已经按照监测计划执行。辽宁凯莱英废水安装有在线监测，由第三方运营维护。辽宁凯莱英委托第三方有资质单位对有组织废气、无组织废气及土壤进行第三方监测；
- 3、吉林凯莱英2020年年初制定了年度环境监测计划，现已经按照监测计划执行。吉林凯莱英废水安装有在线监测，由第三方运营维护。吉林凯莱英委托第三方有资质单位对有组织废气、无组织废气及土壤进行第三方监测；
- 4、凯莱英生命科学2020年年初制定了年度环境监测计划，现已经按照监测计划执行。凯莱英生命科学废水安装有在线监测，由第三方运营维护。凯莱英生命科学委托第三方有资质单位对有组织废气、无组织废气进行第三方监测。
- 5、凯莱英制药2020年年初制定了年度环境监测计划，现已经按照监测计划执行。凯莱英制药废水安装有在线监测，由第三方运营维护。凯莱英制药委托第三方有资质单位对有组织废气、无组织废气进行第三方监测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 公告名称 | 公告日期 | 公告索引 |
|----|-----------------------------|------------|--|
| 1 | 关于终止2019年非公开发行股票并撤回相关申请材料公告 | 2020年2月17日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 2 | 2020年度非公开发行股票预案 | 2020年2月17日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 3 | 关于收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》的公告 | 2020年3月18日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 4 | 关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告 | 2020年3月26日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |

| | | | |
|----|--------------------------------------|------------|--|
| 5 | 关于收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的公告 | 2020年4月29日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 6 | 关于引入战略投资者并签署战略合作协议的公告 | 2020年5月13日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 7 | 关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之反馈意见回复的公告 | 2020年5月13日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 8 | 关于非公开发行股票发审委会议准备工作告知函回复的公告 | 2020年6月10日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 9 | 2020年限制性股票激励计划（草案） | 2020年6月23日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 10 | 2020年度非公开发行股票预案（二次修订稿） | 2020年7月23日 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 2,546,376 | 1.10% | | | | 6,381,136 | 6,381,136 | 8,927,512 | 3.86% |
| 1、国家持股 | | | | | | 0 | 0 | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | 0 | 0 | | |
| 3、其他内资持股 | 2,525,651 | 1.09% | | | | -1,259,210 | -1,259,210 | 1,266,441 | 0.55% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | 0 | 0 | | |
| 境内自然人持股 | 2,525,651 | 1.09% | | | | -1,259,210 | -1,259,210 | 1,266,441 | 0.55% |
| 4、外资持股 | 20,725 | 0.01% | | | | 7,640,346 | 7,640,346 | 7,661,071 | 3.31% |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | 0 | 0 | | |
| 境外自然人持股 | 20,725 | 0.01% | | | | 7,640,346 | 7,640,346 | 7,661,071 | 3.31% |
| 二、无限售条件股份 | 228,835,786 | 98.90% | | | | -6,443,536 | -6,443,536 | 222,392,250 | 96.14% |
| 1、人民币普通股 | 228,835,786 | 98.90% | | | | -6,443,536 | -6,443,536 | 222,392,250 | 96.14% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | 0 | 0 | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | 0 | 0 | | |
| 4、其他 | | | | | | 0 | 0 | | |
| 三、股份总数 | 231,382,162 | 100.00% | | | | -62,400 | -62,400 | 231,319,762 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2020年4月30日，公司召开2019年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司股本由231,382,162股变更为231,319,762股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2020年4月30日，公司召开2019年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司股本由231,382,162股变更为231,319,762股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2020年4月30日，公司召开2019年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司股本由231,382,162股变更为231,319,762股，并于2020年5月20日完成了披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。公司已于 2020年6月28日完成了工商登记变更，取得了天津市滨海新区市场监督管理局换发的营业执照。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

上述股本变动事项原则上不会对公司最近一年和最近一期基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等产生较大影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------|-----------|-----------|----------|--------|-------------------------------|---|
| 陈朝勇 | 113,637 | 60,155 | 0 | 85,962 | 股权激励限售股+股权激励限售股解除限售后部分转为高管锁定股 | 2016年股权激励计划第三个解除限售时间为2020年4月21日,高管锁定股将按照其上年末持股总数的25%解锁。 |
| 周炎 | 119,973 | 62,720 | 0 | 90,048 | 股权激励限售股+股权激励限售股解除限售后部分转为高管锁定股 | 2016年股权激励计划第三个解除限售时间为2020年4月21日,高管锁定股将按照其上年末持股总数的25%解锁 |
| 黄小莲 | 66,192 | 34,877 | 0 | 50,442 | 股权激励限售股+股权激励限售股解除限售后部分转为高管锁定股 | 2016年股权激励计划第三个解除限售时间为2020年4月21日,高管锁定股将按照其上年末持股总数的25%解锁 |
| 徐向科 | 92,250 | 42,000 | 0 | 69,750 | 股权激励限售股+股权激励限售股解除限售后部分转为高管锁定股 | 2016年股权激励计划第三个解除限售时间为2020年4月21日,高管锁定股将按照其上年末持股总数的25%解锁 |
| 除徐向科、黄小莲、周炎、 | 1,107,561 | 1,104,560 | 0 | 0 | 股权激励限售股 | 2016年股权激励计划第三个解除限售时间为2020年4月21日。公司于2020 |

| | | | | | | |
|------------------------|-----------|-----------|---|---------|---------|---|
| 陈朝勇外其他 2016 年股权激励对象 | | | | | | 年 5 月回购注销离职激励对象尚未解除限售部分股份。 |
| 2018 年股权激励对象 | 359,839 | 0 | 0 | 332,239 | 股权激励限售股 | 2019 年 9 月 25 日为第一个解除限售期，已完成部分限制性股票的解除限售。2020 年 9 月 25 日为第二个解除限售时间，将解除 30%限售股份，其余 30%仍将继续锁定。公司于 2020 年 5 月回购注销离职激励对象尚未解除限售部分股份。 |
| 除张达、肖毅外其他 2019 年股权激励对象 | 205,125 | 0 | 0 | 175,125 | 股权激励限售股 | 2020 年 8 月 29 日为第一个解除限售期，解除限售数量占获售股票数量的 40%，其余 60%仍将继续锁定。公司于 2020 年 5 月回购注销离职激励对象尚未解除限售部分股份。 |
| 合计 | 2,064,577 | 1,304,312 | 0 | 803,566 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 20,286 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注 8) | | 0 | | | |
|-------------------------------------|---------|--------|----------------------------------|------------|---------------|---------------|---------|---------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| ASYMCHEM LABORATORIES, INCORPORATED | 境外法人 | 39.62% | 91,647,220 | 0 | | 91,647,220 | | |
| HAO HONG | 境外自然人 | 4.41% | 10,191,928 | 0 | | 10,191,928 | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 2.88% | 6,654,875 | -6,499,696 | | 6,654,875 | | |
| 天津国荣商务信息咨询有限公司 | 境内非国有法人 | 2.64% | 6,101,796 | 0 | | 6,101,796 | 质押 | 988,999 |
| 中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.70% | 3,936,005 | 1,682,367 | | 3,936,005 | | |

| 金 | | | | | | | | |
|--|--|--------|------------|-----------|--|-----------|--|--|
| 中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.06% | 2,445,890 | 1,734,505 | | 2,445,890 | | |
| 全国社保基金—零一组合 | 境内非国有法人 | 0.80% | 1,840,912 | -229,964 | | 1,840,912 | | |
| 中国建设银行股份有限公司—汇添富创新医药主题混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.80% | 1,839,485 | 93,714 | | 1,839,485 | | |
| 兴业全球基金—兴业银行—兴全—股票红利特定多客户资产管理计划 | 境内非国有法人 | 0.73% | 1,679,087 | -90,332 | | 1,679,087 | | |
| 兴全基金—兴业银行—兴业证券股份有限公司 | 境内非国有法人 | 0.65% | 1,493,507 | -426,593 | | 1,493,507 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | HAO HONG 先生为 ALAB 的控股股东、实际控制人，与 ALAB 存在关联关系。除上述关联关系外，公司无法判断其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系的情形。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| ASYMCHEM LABORATORIES, INCORPORATED | 91,647,220 | 人民币普通股 | 91,647,220 | | | | | |
| HAO HONG | 10,191,928 | 人民币普通股 | 10,191,928 | | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 6,654,875 | 人民币普通股 | 6,654,875 | | | | | |
| 天津国荣商务信息咨询有限公司 | 6,101,796 | 人民币普通股 | 6,101,796 | | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金 | 3,936,005 | 人民币普通股 | 3,936,005 | | | | | |
| 中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金 | 2,445,890 | 人民币普通股 | 2,445,890 | | | | | |
| 全国社保基金—零一组合 | 1,840,912 | 人民币普通股 | 1,840,912 | | | | | |

| | | | |
|---|--|--------|-----------|
| | | | 12 |
| 中国建设银行股份有限公司－汇添富创新医药主题混合型证券投资基金 | 1,839,485 | 人民币普通股 | 1,839,485 |
| 兴业全球基金－兴业银行－兴全－股票红利特定多客户资产管理计划 | 1,679,087 | 人民币普通股 | 1,679,087 |
| 兴全基金－兴业银行－兴业证券股份有限公司 | 1,493,507 | 人民币普通股 | 1,493,507 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | HAO HONG 先生为 ALAB 的控股股东、实际控制人，与 ALAB 存在关联关系。除上述关联关系外，公司无法判断其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系的情形。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|------|------|----------|-------------|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 姜英伟 | 副总经理 | 现任 | 400 | 0 | 400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈朝勇 | 副总经理 | 现任 | 114,616 | 0 | 28,600 | 86,016 | 0 | 0 | 0 |
| 周炎 | 副总经理 | 现任 | 120,064 | 0 | 30,000 | 90,064 | 0 | 0 | 0 |
| 黄小莲 | 副总经理 | 现任 | 67,256 | 0 | 16,800 | 50,456 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 302,336 | 0 | 75,800 | 226,536 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|-----------------------------------|
| 姜英伟 | 副总经理 | 聘任 | 2020年06月23日 | 经公司第三届董事会第三十七次会议审议，聘任姜英伟先生为公司副总经理 |

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 144,645,093.81 | 435,252,214.16 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 861,708,340.38 | 658,505,041.70 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 72,070,804.88 | 28,275,129.56 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 27,138,036.33 | 11,712,788.54 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 567,872,460.61 | 448,782,946.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 75,262,539.10 | 56,328,351.15 |
| 流动资产合计 | 1,748,697,275.11 | 1,638,856,471.11 |
| 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 | 202,943,328.28 | 201,469,282.11 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 19,521,173.72 | 20,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,260,758,686.52 | 1,271,436,882.75 |
| 在建工程 | 498,794,213.33 | 360,381,808.22 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 120,085,893.31 | 121,803,871.93 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,588,947.92 | 6,132,954.94 |
| 递延所得税资产 | 107,683,929.17 | 84,529,532.53 |
| 其他非流动资产 | 90,649,874.45 | 54,125,563.84 |
| 非流动资产合计 | 2,305,026,046.70 | 2,119,879,896.32 |
| 资产总计 | 4,053,723,321.81 | 3,758,736,367.43 |
| 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 | | 5,310,510.00 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 366,669,985.95 | 266,980,889.69 |
| 预收款项 | | 20,152,413.30 |
| 合同负债 | 28,214,407.13 | |
| 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 | 44,966,734.18 | 69,992,526.40 |
| 应交税费 | 38,424,858.68 | 23,309,104.69 |
| 其他应付款 | 58,895,312.49 | 118,240,297.39 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 537,171,298.43 | 503,985,741.47 |
| 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 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 151,898,673.27 | 148,041,840.20 |
| 递延所得税负债 | 67,538,297.46 | 61,204,592.42 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 219,436,970.73 | 209,246,432.62 |
| 负债合计 | 756,608,269.16 | 713,232,174.09 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本 | 231,319,762.00 | 231,319,762.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,150,950,772.23 | 1,146,074,832.81 |
| 减：库存股 | 43,106,085.04 | 87,828,986.96 |
| 其他综合收益 | 9,746,596.56 | 7,684,612.83 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 50,687,176.97 | 50,687,176.97 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,897,516,829.93 | 1,697,566,795.69 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,297,115,052.65 | 3,045,504,193.34 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 3,297,115,052.65 | 3,045,504,193.34 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,053,723,321.81 | 3,758,736,367.43 |

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：李来明

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 61,748,557.07 | 247,781,949.51 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 76,729,873.97 | 73,966,879.92 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 2,545,367.65 | 2,123,823.64 |
| 其他应收款 | 292,030,445.74 | 318,304,370.65 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 145,677,879.03 |
| 存货 | 8,893,793.04 | 9,201,004.98 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 5,265,973.60 | 785,708.75 |
| 流动资产合计 | 447,214,011.07 | 652,163,737.45 |
| 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 | 1,372,430,940.43 | 1,342,266,047.43 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 19,521,173.72 | 20,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 118,870,383.03 | 120,903,219.84 |
| 在建工程 | 7,207,017.15 | 3,921,463.10 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 17,330,597.85 | 17,808,305.50 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 648,270.17 | 1,137,588.44 |
| 递延所得税资产 | 14,120,705.25 | 9,649,718.22 |
| 其他非流动资产 | 9,954,701.26 | 4,608,059.39 |
| 非流动资产合计 | 1,560,083,788.86 | 1,520,294,401.92 |
| 资产总计 | 2,007,297,799.93 | 2,172,458,139.37 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | 2,038,400.00 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 174,813,630.63 | 116,590,240.14 |
| 预收款项 | | 3,844,981.16 |
| 合同负债 | 1,287,204.57 | |
| 应付职工薪酬 | 2,818,974.52 | 7,278,974.50 |
| 应交税费 | 3,435,028.08 | 1,833,382.14 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 442,493,280.90 | 575,678,715.17 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 624,848,118.70 | 707,264,693.11 |
| 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 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 9,658,333.33 | 7,233,333.33 |
| 递延所得税负债 | 7,477,508.07 | 7,305,324.24 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 17,135,841.40 | 14,538,657.57 |
| 负债合计 | 641,983,960.10 | 721,803,350.68 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 231,319,762.00 | 231,319,762.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,111,983,728.33 | 1,107,107,788.88 |
| 减：库存股 | 43,106,085.04 | 87,828,986.96 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 50,687,176.97 | 50,687,176.97 |
| 未分配利润 | 14,429,257.57 | 149,369,047.80 |
| 所有者权益合计 | 1,365,313,839.83 | 1,450,654,788.69 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,007,297,799.93 | 2,172,458,139.37 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,265,933,056.84 | 1,093,070,698.41 |
| 其中：营业收入 | 1,265,933,056.84 | 1,093,070,698.41 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 938,851,821.67 | 860,289,020.38 |
| 其中：营业成本 | 650,860,619.03 | 609,637,579.75 |
| 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 | 14,134,185.97 | 13,432,955.65 |
| 销售费用 | 41,992,454.57 | 37,545,681.34 |
| 管理费用 | 128,830,159.68 | 122,907,583.10 |
| 研发费用 | 108,769,549.98 | 78,404,992.84 |
| 财务费用 | -5,735,147.56 | -1,639,772.30 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 806,641.69 | 2,100,494.58 |
| 加：其他收益 | 52,918,332.73 | 11,092,823.42 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -9,751,013.05 | 17,144,413.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,474,046.17 | |
| 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 | 4,831,683.72 | 3,424,095.02 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| “—”号填列) | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -15,066,635.01 | -4,910,319.93 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | 43,825.17 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 360,013,603.56 | 259,576,515.58 |
| 加: 营业外收入 | 17,512.00 | 42,000.00 |
| 减: 营业外支出 | 2,477,376.85 | 68,087.77 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 357,553,738.71 | 259,550,427.81 |
| 减: 所得税费用 | 41,943,823.47 | 30,232,051.33 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 315,609,915.24 | 229,318,376.48 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 315,609,915.24 | 229,318,376.48 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润 | 315,609,915.24 | 229,318,376.48 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 2,061,983.73 | 224,863.33 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 2,061,983.73 | 224,863.33 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | 2,061,983.73 | 224,863.33 |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 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 | 2,061,983.73 | 224,863.33 |
| 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 | 317,671,898.97 | 229,543,239.81 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 317,671,898.97 | 229,543,239.81 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 1.38 | 1.00 |
| （二）稀释每股收益 | 1.36 | 0.99 |

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：李来明

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 91,815,307.31 | 87,351,438.22 |
| 减：营业成本 | 72,920,544.80 | 64,756,695.75 |
| 税金及附加 | 814,245.08 | 706,482.94 |
| 销售费用 | 5,047,025.56 | 3,152,702.96 |
| 管理费用 | 24,121,988.35 | 26,183,911.60 |
| 研发费用 | 6,976,105.33 | 5,917,831.53 |
| 财务费用 | -358,545.43 | -6,334,898.84 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 535,241.15 | 4,905,877.41 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| 加：其他收益 | 2,085,770.99 | 445,900.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -3,733,003.05 | 545,772.60 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,474,046.17 | |
| 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） | 1,559,573.72 | 6,407,515.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -3,684,997.71 | -2,449,006.60 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -21,478,712.43 | -2,081,106.72 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | 2,100,000.00 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -23,578,712.43 | -2,081,106.72 |
| 减：所得税费用 | -4,298,803.20 | -971,178.73 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -19,279,909.23 | -1,109,927.99 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -19,279,909.23 | -1,109,927.99 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |

| | | |
|----------------------|----------------|---------------|
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 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 | -19,279,909.23 | -1,109,927.99 |
| 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 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,092,850,605.38 | 1,037,165,208.85 |
| 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 | 70,673,835.59 | 35,401,255.68 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 40,531,180.51 | 50,336,099.25 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,204,055,621.48 | 1,122,902,563.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 559,918,854.71 | 546,891,094.17 |
| 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 | 366,687,587.73 | 309,195,265.77 |
| 支付的各项税费 | 62,364,157.03 | 43,230,931.17 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 79,673,438.17 | 68,853,776.68 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,068,644,037.64 | 968,171,067.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 135,411,583.84 | 154,731,495.99 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | -7,654,419.33 | 17,653,269.10 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 500.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 20,856,951.33 | |
| 投资活动现金流入小计 | 13,202,532.00 | 17,653,769.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 283,770,825.30 | 264,140,752.68 |
| 投资支付的现金 | 14,233,250.36 | 250,257,990.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 298,004,075.66 | 514,398,742.68 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -284,801,543.66 | -496,744,973.58 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 30,962,400.00 |
| 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 | | 30,962,400.00 |
| 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 | 115,659,881.00 | 92,563,984.80 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,700,336.00 | 5,853,916.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 118,360,217.00 | 98,417,900.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -118,360,217.00 | -67,455,500.80 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,999,992.20 | -288,543.81 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -269,750,169.02 | -409,757,522.20 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 414,384,653.62 | 604,528,028.47 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 144,634,484.60 | 194,770,506.27 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 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 | 80,278,906.63 | 79,002,733.60 |
| 收到的税费返还 | 1,592,325.73 | 7,913,643.76 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,522,527.83 | 164,905,733.94 |
| 经营活动现金流入小计 | 84,393,760.19 | 251,822,111.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 65,238,664.49 | 2,550,515.49 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 28,620,017.25 | 27,674,460.90 |
| 支付的各项税费 | 2,686,668.55 | 1,157,177.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,743,090.50 | 14,579,970.32 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 经营活动现金流出小计 | 109,288,440.79 | 45,962,123.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -24,894,680.60 | 205,859,987.57 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,956,353.92 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 219,401,675.04 |
| 投资活动现金流入小计 | 2,956,353.92 | 219,401,675.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 14,435,672.42 | 24,698,233.08 |
| 投资支付的现金 | 31,233,250.36 | 386,354,381.29 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 73,400,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 45,668,922.78 | 484,452,614.37 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -42,712,568.86 | -265,050,939.33 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 30,962,400.00 |
| 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 | | 30,962,400.00 |
| 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 | 115,659,881.00 | 92,563,984.80 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,700,336.00 | 5,853,916.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 118,360,217.00 | 98,417,900.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -118,360,217.00 | -67,455,500.80 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -65,925.98 | 955,137.74 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -186,033,392.44 | -125,691,314.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 247,781,949.51 | 233,316,874.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 61,748,557.07 | 107,625,559.89 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|------------------|----------------|----------------|----------|---------------|----------------|------------------|----|------------------|---------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 231,319,762.00 | | | | 1,146,074,832.81 | 87,828,986.96 | 7,684,612.83 | | 50,687,176.97 | | 1,697,566,795.69 | | 3,045,504,193.34 | | 3,045,504,193.34 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 231,319,762.00 | | | | 1,146,074,832.81 | 87,828,986.96 | 7,684,612.83 | | 50,687,176.97 | | 1,697,566,795.69 | | 3,045,504,193.34 | | 3,045,504,193.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 4,875,939.42 | -44,722,901.92 | 2,061,983.73 | | | | 199,950,034.24 | | 251,610,859.31 | | 251,610,859.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 2,061,983.73 | | | | 315,609,915.24 | | 317,671,898.97 | | 317,671,898.97 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 4,875,939.42 | -44,722,901.92 | | | | | | | 49,598,841.34 | | 49,598,841.34 |
| 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 | | | | | 4,875,939.42 | -44,722,901.92 | | | | | | | 49,598,841.34 | | 49,598,841.34 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--------------|--|---------------|------------------|--|------------------|--|------------------|
| 的金额 | | | | | | 92 | | | | | | 4 | | 4 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -115,659,881.00 | | -115,659,881.00 | | -115,659,881.00 |
| 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 | | | | | | | | | | -115,659,881.00 | | -115,659,881.00 | | -115,659,881.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 231,319,762.00 | | | | 1,150,950,772.23 | 43,106,085.04 | 9,746,596.56 | | 50,687,176.97 | 1,897,516,829.93 | | 3,297,115,052.65 | | 3,297,115,052.65 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|----------------|--------------|------|---------------|--------|------------------|----|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 230,718,837.00 | | | | 1,104,466,960.53 | 117,272,541.44 | 5,741,843.08 | | 35,196,021.87 | | 1,251,718,059.52 | | 2,510,569,180.56 | 2,510,569,180.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 230,718,837.00 | | | | 1,104,466,960.53 | 117,272,541.44 | 5,741,843.08 | | 35,196,021.87 | | 1,251,718,059.52 | | 2,510,569,180.56 | 2,510,569,180.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 691,125.00 | | | | 36,504,268.15 | -15,063,697.92 | 224,863.33 | | | | 136,754,391.68 | | 189,238,346.08 | 189,238,346.08 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 224,863.33 | | | | 229,318,376.48 | | 229,543,239.81 | 229,543,239.81 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 691,125.00 | | | | 36,504,268.15 | -15,063,697.92 | | | | | | | 52,259,091.07 | 52,259,091.07 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 691,125.00 | | | | 30,271,275.00 | | | | | | | | 30,962,400.00 | 30,962,400.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 6,232,993.15 | -15,063,697.92 | | | | | | | 21,296,691.07 | 21,296,691.07 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|--------------|--|---------------|--------------|----------------|--|----------------|------|------------------|
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -92,563,984.80 | | -92,563,984.80 | | -92,563,984.80 |
| 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 | | | | | | | | | | | -92,563,984.80 | | -92,563,984.80 | | -92,563,984.80 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 231,409,962.00 | | | | 1,140,971,228.68 | 102,208,843.52 | 5,966,706.41 | | 35,196,021.87 | 1,388,472.45 | 1.20 | | 2,699,807.52 | 6.64 | 2,699,807,526.64 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 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 | 231,319,762.00 | | | | 1,107,107,788.88 | 87,828,986.96 | | | 50,687,176.97 | 149,369,047.80 | | 1,450,654,788.69 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 231,319,762.00 | | | | 1,107,107,788.88 | 87,828,986.96 | | | 50,687,176.97 | 149,369,047.80 | | 1,450,654,788.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 4,875,939.45 | -44,722,901.92 | | | | -134,939,790.23 | | -85,340,948.86 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -19,279,909.23 | | -19,279,909.23 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 4,875,939.45 | -44,722,901.92 | | | | | | 49,598,841.37 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 4,875,939.45 | -44,722,901.92 | | | | | | 49,598,841.37 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -115,659,881.00 | | -115,659,881.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|--|
| 策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 230,718,837.00 | | | 1,065,499,916.60 | 117,272,541.44 | | | 35,196,021.87 | 102,472,596.71 | | 1,316,614,830.74 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 691,125.00 | | | 36,504,268.15 | -15,063,697.92 | | | | -93,673,912.79 | | -41,414,821.72 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | -1,109,927.99 | | -1,109,927.99 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | 691,125.00 | | | 36,504,268.15 | -15,063,697.92 | | | | | | 52,259,091.07 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 691,125.00 | | | 30,271,275.00 | | | | | | | 30,962,400.00 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 6,232,993.15 | -15,063,697.92 | | | | | | 21,296,691.07 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | -92,563,984.80 | | -92,563,984.80 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -92,563,984.80 | | -92,563,984.80 | |
| 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 | 231,409,962.00 | | | | 1,102,004,184.75 | 102,208,843.52 | | | 35,196,021.87 | 8,798,683.92 | | 1,275,200,009.02 |

三、公司基本情况

1. 公司概况

凯莱英医药集团（天津）股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“凯莱英股份”）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。2016年11月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2437号《关于核准凯莱英医药集团（天津）股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司在深圳证券交易所中小板上市，股票简称“凯莱英”，股票代码“002821”。截止2020年6月30日，公司股本总额为231,319,762.00元。

公司营业执照统一社会信用代码：91120116700570514A。公司总部的注册地址为天津经济技术开发区洞庭三街6号。法定代表人HAOHONG。

公司主要的经营活动为开发、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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年8月7日决议批准报出。

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司：

| 序号 | 子公司全称 | 子公司简称 | 持股比例（%） | |
|----|-------------------|---------|---------|--------|
| | | | 直接 | 间接 |
| 1 | 凯莱英生命科学技术（天津）有限公司 | 凯莱英生命科学 | 100.00 | - |
| 2 | 天津凯莱英制药有限公司 | 凯莱英制药 | 97.00 | 3.00 |
| 3 | 天津凯莱英药物分析检测评价有限公司 | 凯莱英检测 | - | 100.00 |
| 4 | 凯莱英医药化学（阜新）技术有限公司 | 阜新凯莱英 | 100.00 | - |
| 5 | 吉林凯莱英医药化学有限公司 | 吉林凯莱英 | 100.00 | - |
| 6 | 辽宁凯莱英医药化学有限公司 | 辽宁凯莱英 | 100.00 | - |
| 7 | Asymchem Inc. | AINC | 100.00 | - |

| | | | | |
|----|-------------------|---------|--------|--------|
| 8 | 天津凯莱英医药科技有限公司 | 凯莱英医药科技 | 100.00 | - |
| 9 | 吉林凯莱英制药有限公司 | 吉林凯莱英制药 | 100.00 | - |
| 10 | Asymchem Ltd | ALTD | 100.00 | - |
| 11 | 上海凯莱英检测技术有限公司 | 上海凯莱英检测 | - | 100.00 |
| 12 | 上海凯莱英生物技术有限公司 | 上海凯莱英生物 | 100.00 | - |
| 13 | 凯莱英医药化学（吉林）技术有限公司 | 吉林凯莱英技术 | 100.00 | - |
| 14 | 凯莱泰欣临床研究（天津）有限公司 | 凯莱泰欣 | - | 51.00 |

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化：

本期新增子公司

| 序号 | 子公司全称 | 子公司简称 | 本期纳入合并范围原因 |
|----|-------------------|---------|--------------|
| 1 | 凯莱英医药化学（吉林）技术有限公司 | 吉林凯莱英技术 | 凯莱英股份新设子公司 |
| 2 | 凯莱泰欣临床研究（天津）有限公司 | 凯莱泰欣 | 凯莱英医药科技新设子公司 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司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，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股

东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

9、金融工具

自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方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

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，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，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③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和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负

债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1商业承兑汇票

应收票据组合2银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1：合并范围内各公司之间应收款项

应收账款组合2：除组合1之外的应收款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：合并范围内各公司之间其他应收款项

其他应收款组合2：除组合1之外的其他应收款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12

个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法：

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本；

D.通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3)后续计量及损益确认方法

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

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时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。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上

新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

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

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如上：

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

14、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

15、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2)借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法：

按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销：

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50年 | 法定使用年限 |
| 专利权 | 5年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 软件 | 10年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内直线法摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件：

开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）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，本公司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达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司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，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，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，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值

测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

① 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

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

21、股份支付

（1）股份支付的种类

公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

- ①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。
- ②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

- ①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。
- ②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

22、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售产品收入确认的具体方法为：

公司在正式发货前需要将相应检测报告发于客户确认，客户确认后公司按照订单中约定的运输条款进行发货，并跟踪记录货物运输、报关情况，其中，内销产品在货物发出时开具发票并确认收入，外销产品在报关出口时开具发票并确认收入。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A.收入的金额能够可靠地计量；B.相关的经济利益很可能流入企业；C.交易的完工程度能够可靠地确定；D.交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司提供的技术服务收入确认的具体方法为：

临床前及临床阶段新药化合物的发现及合成主要以FTE方式进行收费（Full-timeEquivalent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。公司定期汇总所负责项目的实际工时，并按合同约定的计费标准计算出应收费用金额，得到客户认可后开具发票并确认收入。

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方式进行收费（Fee-for-service按服务结果收费模式）。公司在完成工艺开发后，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。

国内创新药CMC服务、MAH业务、制剂研发生产、仿制药一致性评价、临床试验服务、生物样本检测以及药品注册申报等业务采取阶段成果确认法，在取得某一阶段成果后与客户进行交付确认，开具发票并确认收入。

(3)让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

23、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；

B.具有以下特征的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，并且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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

25、其他重要的会计政策和会计估计

限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|---|---|
| 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会[2017]22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市公司，自 2021 年 1 月 1 日起施行。本次变更后，公司将执行财政部于 2017 年修订并发布的《企业会计准则第 14 号——收入》。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。 | 公司独立董事发表同意的独立意见，并经公司第三届董事会第三十五次会议及公司第三届监事会第三十次会议审议通过。 | 相关内容详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的公告信息 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 435,252,214.16 | 435,252,214.16 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 658,505,041.70 | 658,505,041.70 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 28,275,129.56 | 28,275,129.56 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 11,712,788.54 | 11,712,788.54 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 448,782,946.00 | 448,782,946.00 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 56,328,351.15 | 56,328,351.15 | |
| 流动资产合计 | 1,638,856,471.11 | 1,638,856,471.11 | |
| 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 | 201,469,282.11 | 201,469,282.11 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 1,271,436,882.75 | 1,271,436,882.75 | |
| 在建工程 | 360,381,808.22 | 360,381,808.22 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 121,803,871.93 | 121,803,871.93 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 6,132,954.94 | 6,132,954.94 | |
| 递延所得税资产 | 84,529,532.53 | 84,529,532.53 | |
| 其他非流动资产 | 54,125,563.84 | 54,125,563.84 | |
| 非流动资产合计 | 2,119,879,896.32 | 2,119,879,896.32 | |
| 资产总计 | 3,758,736,367.43 | 3,758,736,367.43 | |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 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 | 5,310,510.00 | 5,310,510.00 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 266,980,889.69 | 266,980,889.69 | |
| 预收款项 | 20,152,413.30 | | -20,152,413.30 |
| 合同负债 | | 20,152,413.30 | 20,152,413.30 |
| 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 | 69,992,526.40 | 69,992,526.40 | |
| 应交税费 | 23,309,104.69 | 23,309,104.69 | |
| 其他应付款 | 118,240,297.39 | 118,240,297.39 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 503,985,741.47 | 503,985,741.47 | |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 148,041,840.20 | 148,041,840.20 | |
| 递延所得税负债 | 61,204,592.42 | 61,204,592.42 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 209,246,432.62 | 209,246,432.62 | |
| 负债合计 | 713,232,174.09 | 713,232,174.09 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 231,319,762.00 | 231,319,762.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,146,074,832.81 | 1,146,074,832.81 | |
| 减：库存股 | 87,828,986.96 | 87,828,986.96 | |
| 其他综合收益 | 7,684,612.83 | 7,684,612.83 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 50,687,176.97 | 50,687,176.97 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,697,566,795.69 | 1,697,566,795.69 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,045,504,193.34 | 3,045,504,193.34 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 3,045,504,193.34 | 3,045,504,193.34 | |
| 负债和所有者权益总计 | 3,758,736,367.43 | 3,758,736,367.43 | |

调整情况说明

本公司执行新收入准则，将2019年12月31日符合条件的预收款项，调整为2020年1月1日的合同负债，仅为负债重分类，除此之外无其他调整事项，对本公司报表年初资产总额、负债总额、净资产总额均无影响。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
|---------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 247,781,949.51 | 247,781,949.51 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 应收账款 | 73,966,879.92 | 73,966,879.92 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 2,123,823.64 | 2,123,823.64 | |
| 其他应收款 | 318,304,370.65 | 318,304,370.65 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 145,677,879.03 | 145,677,879.03 | |
| 存货 | 9,201,004.98 | 9,201,004.98 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 785,708.75 | 785,708.75 | |
| 流动资产合计 | 652,163,737.45 | 652,163,737.45 | |
| 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 | 1,342,266,047.43 | 1,342,266,047.43 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 120,903,219.84 | 120,903,219.84 | |
| 在建工程 | 3,921,463.10 | 3,921,463.10 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 17,808,305.50 | 17,808,305.50 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 1,137,588.44 | 1,137,588.44 | |
| 递延所得税资产 | 9,649,718.22 | 9,649,718.22 | |
| 其他非流动资产 | 4,608,059.39 | 4,608,059.39 | |
| 非流动资产合计 | 1,520,294,401.92 | 1,520,294,401.92 | |
| 资产总计 | 2,172,458,139.37 | 2,172,458,139.37 | |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | 2,038,400.00 | 2,038,400.00 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 116,590,240.14 | 116,590,240.14 | |
| 预收款项 | 3,844,981.16 | | -3,844,981.16 |
| 合同负债 | | 3,844,981.16 | 3,844,981.16 |
| 应付职工薪酬 | 7,278,974.50 | 7,278,974.50 | |
| 应交税费 | 1,833,382.14 | 1,833,382.14 | |
| 其他应付款 | 575,678,715.17 | 575,678,715.17 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 707,264,693.11 | 707,264,693.11 | |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 7,233,333.33 | 7,233,333.33 | |
| 递延所得税负债 | 7,305,324.24 | 7,305,324.24 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 14,538,657.57 | 14,538,657.57 | |
| 负债合计 | 721,803,350.68 | 721,803,350.68 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 231,319,762.00 | 231,319,762.00 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,107,107,788.88 | 1,107,107,788.88 | |
| 减：库存股 | 87,828,986.96 | 87,828,986.96 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 50,687,176.97 | 50,687,176.97 | |
| 未分配利润 | 149,369,047.80 | 149,369,047.80 | |
| 所有者权益合计 | 1,450,654,788.69 | 1,450,654,788.69 | |
| 负债和所有者权益总计 | 2,172,458,139.37 | 2,172,458,139.37 | |

调整情况说明

本公司执行新收入准则，将2019年12月31日符合条件的预收款项，调整为2020年1月1日的合同负债，仅为负债重分类，除此之外无其他调整事项，对本公司报表年初资产总额、负债总额、净资产总额均无影响。

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

27、其他

无

六、税项**1、主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------------------|-----------------|
| 增值税 | 销售货物、提供应税劳务或让渡资产使用权收入 | 6%、13%、20% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、19%、21%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------|-------|
| 凯莱英股份 | 15% |
| 凯莱英生命科学 | 15% |
| 凯莱英制药 | 15% |
| 凯莱英检测 | 25% |

| | |
|---------|-----|
| 阜新凯莱英 | 15% |
| 吉林凯莱英 | 15% |
| 辽宁凯莱英 | 15% |
| AINC | 21% |
| 凯莱英医药科技 | 25% |
| 吉林凯莱英制药 | 25% |
| ALTD | 19% |
| 上海凯莱英检测 | 25% |
| 上海凯莱英生物 | 25% |
| 吉林凯莱英技术 | 25% |
| 凯莱泰欣 | 25% |

2、税收优惠

企业所得税

①凯莱英股份

2018年11月凯莱英医药集团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，证书编号GR201812000896。凯莱英医药集团2018-2020年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

②凯莱英生命科学

2018年11月凯莱英生命科学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，证书编号GR201812000124。凯莱英生命科学2018-2020年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

③凯莱英制药

2018年11月凯莱英制药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，证书编号GR201812001603。凯莱英制药2018-2020年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

④阜新凯莱英

2018年7月阜新凯莱英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，证书编号GR201821000173。阜新凯莱英2018-2020年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

⑤吉林凯莱英

依据财税[2011]58号《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的规定，经敦化市国家税务局批准，吉林凯莱英2012-2020年度按15%的税率征收企业所得税。

⑥辽宁凯莱英

2018年11月辽宁凯莱英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，证书编号GR201821001069。辽宁凯莱英2018-2020年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

3、其他

注1：增值税

本公司及子公司国内销售商品增值税执行税率为13%。

出口业务实行“免、抵、退”税收管理办法，出口贸易退税率为10%、13%，出口技术退税率为6%；子公司AINC的注册地未开征增值税，子公司ALTD注册地应税收入执行20%的增值税。

本公司及子公司国内技术开发和技术服务执行6%的增值税率。

注2：所得税

AINC注册地为美国北卡罗莱纳州，其企业所得税分为联邦公司所得税和州公司所得税，联邦公司所得税税率为21%；北卡罗莱纳州公司所得税税率为3%。

ALTD注册地为英国伦敦，其企业所得税税率为19%。

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 | 25,722.45 | 28,465.26 |
| 银行存款 | 144,608,762.15 | 414,356,188.36 |
| 其他货币资金 | 10,609.21 | 20,867,560.54 |
| 合计 | 144,645,093.81 | 435,252,214.16 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 39,313,217.22 | 92,068,221.33 |

其他说明

其他货币资金系保证金10,609.21元。除此之外，货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

货币资金本期末较期初下降66.77%，主要系本期现金分红及项目建设持续投入所致。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 | 912,803,528.16 | 100.00% | 51,095,187.78 | 5.60% | 861,708,340.38 | 694,923,804.40 | 100.00% | 36,418,762.70 | 5.24% | 658,505,041.70 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 组合 2 | 912,803,528.16 | 100.00% | 51,095,187.78 | 5.60% | | 694,923,804.40 | 100.00% | 36,418,762.70 | 5.24% | 658,505,041.70 |
| 合计 | 912,803,528.16 | 100.00% | 51,095,187.78 | 5.60% | 861,708,340.38 | 694,923,804.40 | 100.00% | 36,418,762.70 | 5.24% | 658,505,041.70 |

按组合计提坏账准备：51,095,187.78

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 886,221,109.70 | 44,311,055.49 | 5.00% |
| 1-2 年 | 21,690,256.46 | 4,338,051.29 | 20.00% |
| 2-3 年 | 4,892,162.00 | 2,446,081.00 | 50.00% |
| 合计 | 912,803,528.16 | 51,095,187.78 | -- |

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 886,221,109.70 |
| 1 至 2 年 | 21,690,256.46 |
| 2 至 3 年 | 4,892,162.00 |
| 合计 | 912,803,528.16 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|---------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 36,418,762.70 | 14,676,425.08 | | | | 51,095,187.78 |
| 合计 | 36,418,762.70 | 14,676,425.08 | | | | 51,095,187.78 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 客户一 | 201,341,456.66 | 22.06% | 10,067,072.83 |
| 客户二 | 126,007,739.33 | 13.80% | 6,300,386.97 |
| 客户三 | 112,388,599.88 | 12.31% | 5,619,430.00 |
| 客户四 | 63,803,993.74 | 6.99% | 3,190,199.69 |
| 客户五 | 37,250,106.61 | 4.08% | 1,862,505.33 |
| 合计 | 540,791,896.22 | 59.24% | |

3、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 | 68,193,141.46 | 94.62% | 27,289,821.17 | 96.51% |
| 1 至 2 年 | 3,243,641.88 | 4.50% | 717,828.02 | 2.54% |
| 2 至 3 年 | 369,871.77 | 0.51% | 253,426.34 | 0.90% |
| 3 年以上 | 264,149.77 | 0.37% | 14,054.03 | 0.05% |
| 合计 | 72,070,804.88 | -- | 28,275,129.56 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 金额 | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
|-------------------|---------------|--------------------|
| 庄信万丰（上海）催化剂有限公司 | 4,823,940.00 | 6.69 |
| 国网吉林省电力有限公司 | 4,561,890.76 | 6.33 |
| 敦化市大地天然气有限公司 | 2,788,667.73 | 3.87 |
| 国网辽宁省电力有限公司阜新供电公司 | 2,120,940.83 | 2.94 |
| 河北世星化工有限公司 | 919,500.00 | 1.28 |
| 合计 | 15,214,939.32 | 21.11 |

其他说明：

无

4、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 27,138,036.33 | 11,712,788.54 |
| 合计 | 27,138,036.33 | 11,712,788.54 |

(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 | 8,407,246.25 | 9,150,795.06 |
| 备用金/往来款 | 16,434,217.44 | 2,072,961.66 |
| 个人借款 | 3,209,140.29 | 1,802,153.75 |
| 其他 | 2,757,622.07 | 1,966,355.68 |
| 坏账准备 | -3,670,189.72 | -3,279,477.61 |
| 合计 | 27,138,036.33 | 11,712,788.54 |

2) 坏账准备计提情况

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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 3,279,477.61 | | | 3,279,477.61 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 390,712.11 | | | 390,712.11 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 3,670,189.72 | | | 3,670,189.72 |

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

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 27,808,718.99 |
| 1 至 2 年 | 2,034,785.63 |
| 2 至 3 年 | 457,170.41 |
| 3 年以上 | 507,551.02 |
| 3 至 4 年 | 460,235.92 |
| 4 至 5 年 | 8,900.00 |
| 5 年以上 | 38,415.10 |
| 合计 | 30,808,226.05 |

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 | |
| 其他应收款坏账准备 | 3,279,477.61 | 390,712.11 | | | | 3,670,189.72 |
| 合计 | 3,279,477.61 | 390,712.11 | | | | 3,670,189.72 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 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 |
|------------------|--------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 定增发行费用 | 发行费用 | 1,423,396.21 | 1 年以内 | 4.62% | 71,169.81 |
| 上海华滨投资有限公司 | 押金/保证金 | 743,750.01 | 1-2 年 | 2.41% | 148,750.00 |
| 北京侨福置业有限公司 | 押金/保证金 | 755,526.55 | 1-2 年 | 2.45% | 151,105.31 |
| 吉林省敦化经济实业开发公司 | 往来款 | 15,000,000.00 | 1 年内 | 48.69% | 750,000.00 |
| 阜新蒙古族自治县劳动保障监察大队 | 押金 | 334,900.00 | 1 年内 | 1.09% | 16,745.00 |
| 合计 | -- | 18,257,572.77 | -- | 59.26% | 1,137,770.12 |

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 219,308,871.93 | | 219,308,871.93 | 200,172,186.09 | | 200,172,186.09 |
| 在产品 | 348,420,037.72 | | 348,420,037.72 | 243,727,008.73 | | 243,727,008.73 |
| 库存商品 | | | | 4,679,062.29 | | 4,679,062.29 |
| 周转材料 | 143,550.96 | | 143,550.96 | 204,688.89 | | 204,688.89 |
| 合计 | 567,872,460.61 | | 567,872,460.61 | 448,782,946.00 | | 448,782,946.00 |

6、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 | 56,623,709.51 | 50,142,142.85 |
| 预缴所得税 | | 4,487,068.71 |
| 待认证进项税 | 15,334,333.39 | 1,699,139.59 |
| 预付财产险及费用 | 3,304,496.20 | |
| 合计 | 75,262,539.10 | 56,328,351.15 |

其他说明：

无

7、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--|--|--------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 天津海河凯莱英生物医药产业创新投资基金（有限合伙） | 201,469,282.11 | | | 1,474,046.17 | | | | | | 202,943,328.28 | |
| 小计 | 201,469,282.11 | | | 1,474,046.17 | | | | | | 202,943,328.28 | |
| 合计 | 201,469,282.11 | | | 1,474,046.17 | | | | | | 202,943,328.28 | |

其他说明

无

8、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：三一众志（天津）创业投资中心（有限合伙） | 19,521,173.72 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 19,521,173.72 | 20,000,000.00 |

其他说明：

无

9、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,260,758,686.52 | 1,271,436,882.75 |
| 合计 | 1,260,758,686.52 | 1,271,436,882.75 |

（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 | 795,355,595.43 | 940,418,456.22 | 48,553,577.34 | 18,702,638.76 | 1,803,030,267.75 |

| | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 2.本期增加金额 | 8,961,174.39 | 55,226,594.34 | 3,349,785.38 | 184,854.11 | 67,722,408.22 |
| (1) 购置 | | 54,029,717.13 | 3,349,785.38 | 184,854.11 | 57,564,356.62 |
| (2) 在建工程转入 | 8,961,174.39 | 1,196,877.21 | | | 10,158,051.60 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 8,764,952.91 | 711,971.83 | 13,143.96 | | 9,490,068.70 |
| (1) 处置或报废 | 8,764,952.91 | 711,971.83 | 13,143.96 | | 9,490,068.70 |
| 4.期末余额 | 795,551,816.91 | 994,933,078.73 | 51,890,218.76 | 18,887,492.87 | 1,861,262,607.27 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 139,297,640.72 | 349,523,724.24 | 30,519,529.06 | 12,252,490.98 | 531,593,385.00 |
| 2.本期增加金额 | 22,338,212.93 | 44,070,172.33 | 4,675,651.31 | 1,235,287.04 | 72,319,323.61 |
| (1) 计提 | 22,338,212.93 | 44,070,172.33 | 4,675,651.31 | 1,235,287.04 | 72,319,323.61 |
| 3.本期减少金额 | 3,018,735.12 | 377,397.60 | 12,655.14 | | 3,408,787.86 |
| (1) 处置或报废 | 3,018,735.12 | 377,397.60 | 12,655.14 | | 3,408,787.86 |
| 4.期末余额 | 158,617,118.53 | 393,216,498.97 | 35,182,525.23 | 13,487,778.02 | 600,503,920.75 |
| 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) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 636,934,698.38 | 601,716,579.76 | 16,707,693.53 | 5,399,714.85 | 1,260,758,686.52 |
| 2.期初账面价值 | 656,057,954.71 | 590,894,731.98 | 18,034,048.28 | 6,450,147.78 | 1,271,436,882.75 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------|---------------|------------|
| 凯莱英股份房屋建筑物 | 50,787,154.23 | 正在办理中 |
| 凯莱英生命科学房屋建筑物 | 8,799,822.86 | 正在办理中 |
| 吉林凯莱英房屋建筑物 | 86,255,220.27 | 正在办理中 |
| 吉林凯莱英制药房屋建筑物 | 96,636,914.24 | 正在办理中 |
| 辽宁凯莱英房屋建筑物 | 7,688,720.79 | 正在办理中 |

其他说明

无

10、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 498,794,213.33 | 360,381,808.22 |
| 合计 | 498,794,213.33 | 360,381,808.22 |

(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 |
| 凯莱英生命科学多功能制剂车间 | 106,997,939.25 | | 106,997,939.25 | 106,173,395.01 | | 106,173,395.01 |
| 上海生物大分子项目 | 94,613,265.50 | | 94,613,265.50 | 80,541,235.76 | | 80,541,235.76 |
| 吉林凯莱英制药工程 | 71,060,494.46 | | 71,060,494.46 | 62,428,186.27 | | 62,428,186.27 |
| 辽宁高端项目建设 | 60,336,856.53 | | 60,336,856.53 | 44,276,110.57 | | 44,276,110.57 |
| 吉林凯莱英新建车间 | 91,220,103.60 | | 91,220,103.60 | 31,598,934.38 | | 31,598,934.38 |
| 凯莱英生命科学改造工程 | 19,581,469.30 | | 19,581,469.30 | 11,969,795.81 | | 11,969,795.81 |
| 凯莱英生命科学小分子车间 | 12,134,413.20 | | 12,134,413.20 | 8,350,824.30 | | 8,350,824.30 |

| | | | | | | |
|------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 吉林凯莱英工程 | 13,591,884.02 | | 13,591,884.02 | 5,377,296.18 | | 5,377,296.18 |
| 天津凯莱英制药二期 API 工程 | 11,834,703.40 | | 11,834,703.40 | | | |
| 其他 | 17,423,084.07 | | 17,423,084.07 | 9,666,029.94 | | 9,666,029.94 |
| 合计 | 498,794,213.33 | | 498,794,213.33 | 360,381,808.22 | | 360,381,808.22 |

(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 |
|------------------|------------------|----------------|----------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 凯莱英生命科学多功能制剂车间 | 545,120,000.00 | 106,173,395.01 | 824,544.24 | | | 106,997,939.25 | 20.00% | 20% | | | | 其他 |
| 凯莱英生命科学改造工程 | 22,288,600.00 | 11,969,795.81 | 7,611,673.49 | | | 19,581,469.30 | 78.00% | 78% | | | | 其他 |
| 天津凯莱英制药二期 API 工程 | 22,280,000.00 | | 11,834,703.40 | | | 11,834,703.40 | 58.00% | 58.00% | | | | 其他 |
| 吉林凯莱英新建车间 | 102,271,100.00 | 31,598,934.38 | 59,621,169.22 | | | 91,220,103.60 | 89.00% | 89.00% | | | | 其他 |
| 吉林凯莱英工程 | 400,000,000.00 | 5,377,296.18 | 8,214,587.84 | | | 13,591,884.02 | 99.00% | 99.00% | | | | 其他 |
| 吉林凯莱英制药工程 | 240,000,000.00 | 62,428,186.27 | 8,632,308.19 | | | 71,060,494.46 | 99.00% | 99.00% | | | | 其他 |
| 辽宁高端项目建设 | 65,000,000.00 | 44,276,110.57 | 16,060,745.96 | | | 60,336,856.53 | 93.00% | 93.00% | | | | 其他 |
| 合计 | 1,396,959,700.00 | 261,823,718.22 | 112,799,732.34 | | | 374,623,450.56 | -- | -- | | | | -- |

11、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 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 115,578,979.15 | 1,131,447.31 | 24,119,621.16 | 140,830,047.62 |
| 2.本期增加金额 | | 3,864.12 | 805,315.27 | 809,179.39 |
| (1) 购置 | | 3,864.12 | 805,315.27 | 809,179.39 |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4.期末余额 | 115,578,979.15 | 1,135,311.43 | 24,924,936.43 | 141,639,227.01 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 13,256,622.82 | 63,781.89 | 5,705,770.98 | 19,026,175.69 |
| 2.本期增加金额 | 1,157,370.39 | 57,283.32 | 1,312,504.30 | 2,527,158.01 |
| (1) 计提 | 1,157,370.39 | 57,283.32 | 1,312,504.30 | 2,527,158.01 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4.期末余额 | 14,413,993.21 | 121,065.21 | 7,018,275.28 | 21,553,333.70 |
| 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 | 101,164,985.94 | 1,014,246.22 | 17,906,661.15 | 120,085,893.31 |
| 2.期初账面价值 | 102,322,356.33 | 1,067,665.42 | 18,413,850.18 | 121,803,871.93 |

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%。

12、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 | 6,132,954.94 | | 1,544,007.02 | | 4,588,947.92 |
| 合计 | 6,132,954.94 | | 1,544,007.02 | | 4,588,947.92 |

其他说明

无

13、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 |
| 内部交易未实现利润 | 12,071,457.53 | 1,810,718.63 | 11,375,950.87 | 1,706,392.63 |
| 可抵扣亏损 | 453,325,264.70 | 80,559,702.68 | 322,091,120.22 | 59,456,193.45 |
| 递延收益 | 85,032,931.80 | 13,048,939.77 | 82,436,581.41 | 12,573,487.21 |
| 信誉减值准备 | 54,765,377.50 | 10,003,535.93 | 39,696,867.81 | 7,360,631.82 |
| 股份支付 | 14,363,717.60 | 2,261,032.16 | 15,574,581.46 | 2,636,250.92 |
| 公允价值变动 | | | 5,310,510.00 | 796,576.50 |
| 合计 | 619,558,749.13 | 107,683,929.17 | 476,485,611.77 | 84,529,532.53 |

(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 |
| 固定资产加速折旧 | 408,714,508.10 | 67,538,297.46 | 366,091,634.25 | 61,204,592.42 |
| 合计 | 408,714,508.10 | 67,538,297.46 | 366,091,634.25 | 61,204,592.42 |

(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 | | 107,683,929.17 | | 84,529,532.53 |
| 递延所得税负债 | | 67,538,297.46 | | 61,204,592.42 |

(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 |
|--------|---------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 10,231,626.47 | 7,235,566.00 |
| 资产减值准备 | 1,080.00 | 1,372.50 |
| 合计 | 10,232,706.47 | 7,236,938.50 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|--------------|----|
| 2021 年 | 8,334.67 | 8,332.25 | |
| 2022 年 | | | |
| 2023 年 | 1,675.92 | 1,675.92 | |
| 2024 年 | 4,141,115.63 | 7,225,557.83 | |
| 2025 年 | 6,080,500.25 | | |
| 合计 | 10,231,626.47 | 7,235,566.00 | -- |

其他说明：

无

14、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 | 75,914,533.64 | | 75,914,533.64 | 35,367,294.17 | | 35,367,294.17 |
| 增值税留抵税额 | | | | 12,225,299.99 | | 12,225,299.99 |
| 预付工程款 | 14,735,340.81 | | 14,735,340.81 | 6,532,969.68 | | 6,532,969.68 |
| 合计 | 90,649,874.45 | | 90,649,874.45 | 54,125,563.84 | | 54,125,563.84 |

其他说明：

无

15、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|--------------|
| 交易性金融负债 | | 5,310,510.00 |
| 其中： | | |
| 人民币美元远期结售汇产品 | | 5,310,510.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | | 5,310,510.00 |

其他说明：

无

16、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付货款 | 284,624,935.41 | 194,051,855.71 |
| 应付工程款 | 50,655,185.78 | 33,115,794.42 |
| 应付设备款 | 22,177,391.91 | 24,175,856.91 |
| 应付能源费 | 148.54 | 3,763,045.68 |
| 应付服务费 | 2,497,963.06 | 100,176.19 |
| 其他 | 6,714,361.25 | 11,774,160.78 |
| 合计 | 366,669,985.95 | 266,980,889.69 |

17、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 合同负债 | 28,214,407.13 | 20,152,413.30 |
| 合计 | 28,214,407.13 | 20,152,413.30 |

18、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 | 65,967,226.46 | 298,174,385.52 | 324,693,958.93 | 39,447,653.05 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,025,299.94 | 15,227,046.47 | 13,733,265.28 | 5,519,081.13 |
| 合计 | 69,992,526.40 | 313,401,431.99 | 338,427,224.21 | 44,966,734.18 |

(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 | 61,177,400.00 | 264,616,511.79 | 292,032,279.02 | 33,761,632.77 |
| 2、职工福利费 | 104,772.89 | 4,477,546.94 | 4,522,172.94 | 60,146.89 |
| 3、社会保险费 | 2,471,547.08 | 10,530,796.51 | 10,083,500.89 | 2,918,842.70 |
| 其中：医疗保险费 | 2,240,120.78 | 9,483,314.85 | 9,103,645.12 | 2,619,790.51 |
| 工伤保险费 | 103,981.60 | 421,150.08 | 375,971.35 | 151,533.50 |
| 生育保险费 | 127,444.70 | 626,331.58 | 603,884.42 | 147,518.69 |
| 4、住房公积金 | 2,179,140.56 | 14,847,303.88 | 14,319,413.75 | 2,707,030.69 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 34,365.93 | 3,702,226.40 | 3,736,592.33 | |
| 合计 | 65,967,226.46 | 298,174,385.52 | 324,693,958.93 | 39,447,653.05 |

(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 | 3,893,293.69 | 14,859,092.94 | 13,398,459.98 | 5,353,926.65 |
| 2、失业保险费 | 132,006.25 | 367,953.53 | 334,805.30 | 165,154.48 |
| 合计 | 4,025,299.94 | 15,227,046.47 | 13,733,265.28 | 5,519,081.13 |

其他说明：

无

19、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 3,037,192.34 | 2,573,560.00 |
| 企业所得税 | 28,663,010.89 | 16,378,346.14 |
| 个人所得税 | 2,703,854.46 | 2,209,897.59 |
| 城市维护建设税 | 1,752,742.32 | 1,054,649.62 |
| 教育费附加 | 1,251,958.80 | 753,321.17 |
| 土地使用税 | 105,035.50 | 103,952.50 |
| 房产税 | 102,140.93 | 83,636.20 |
| 其他 | 808,923.44 | 151,741.47 |
| 合计 | 38,424,858.68 | 23,309,104.69 |

其他说明：

无

20、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 其他应付款 | 58,895,312.49 | 118,240,297.39 |
| 合计 | 58,895,312.49 | 118,240,297.39 |

(1) 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 | 43,106,085.04 | 90,529,322.96 |
| 购买少数股东权益 | | 14,030,323.32 |
| 代扣个人社保公积金 | 5,955,863.30 | 5,922,410.66 |
| 施工质保金 | 2,566,202.20 | 3,950,550.00 |
| 专项资金 | 650,000.00 | 1,699,329.79 |
| 押金 | 383,406.98 | 521,991.59 |
| 待结算出口运保费 | 558,163.74 | 473,551.74 |
| 往来及其他 | 5,675,591.23 | 1,112,817.33 |

| | | |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 58,895,312.49 | 118,240,297.39 |
|----|---------------|----------------|

21、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 | 148,041,840.20 | 9,679,310.00 | 5,822,476.93 | 151,898,673.27 | |
| 合计 | 148,041,840.20 | 9,679,310.00 | 5,822,476.93 | 151,898,673.27 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|----------------|--------------|-------------|--------------|------------|------|----------------|-------------|
| 政府补助 | 148,041,840.20 | 9,679,310.00 | | 5,822,476.93 | | | 151,898,673.27 | 与资产相关 |

其他说明：

详见附注七、45、政府补助基本情况。

22、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 | 231,319,762.00 | | | | | | 231,319,762.00 |

其他说明：

无

23、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） | 1,130,500,251.35 | | | 1,130,500,251.35 |
| 其他资本公积 | 15,574,581.46 | 4,875,939.42 | | 20,450,520.88 |
| 合计 | 1,146,074,832.81 | 4,875,939.42 | | 1,150,950,772.23 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要系前期限制性股票激励计划以权益结算的股份支付确认的费用。

24、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 87,828,986.96 | | 44,722,901.92 | 43,106,085.04 |
| 合计 | 87,828,986.96 | | 44,722,901.92 | 43,106,085.04 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年股权激励计划第三次解除限售上市流通，减少相应回购义务

25、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 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 | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 7,684,612.83 | 2,061,983.73 | | | | 2,061,983.73 | | 9,746,596.56 |
| 外币财务报表折算差额 | 7,684,612.83 | 2,061,983.73 | | | | 2,061,983.73 | | 9,746,596.56 |
| 其他综合收益合计 | 7,684,612.83 | 2,061,983.73 | | | | 2,061,983.73 | | 9,746,596.56 |

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

26、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 | 50,687,176.97 | | | 50,687,176.97 |
| 合计 | 50,687,176.97 | | | 50,687,176.97 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

27、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 | 1,697,566,795.69 | 1,251,718,059.52 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,697,566,795.69 | 1,251,718,059.52 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 315,609,915.24 | 229,318,376.48 |

| | | |
|---------|------------------|------------------|
| 应付普通股股利 | 115,659,881.00 | 92,563,984.80 |
| 期末未分配利润 | 1,897,516,829.93 | 1,388,472,451.20 |

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。

28、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 | 1,264,058,199.47 | 649,346,452.56 | 1,093,070,698.41 | 609,637,579.75 |
| 其他业务 | 1,874,857.37 | 1,514,166.47 | | |
| 合计 | 1,265,933,056.84 | 650,860,619.03 | 1,093,070,698.41 | 609,637,579.75 |

与履约义务相关的信息:

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

29、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 | 5,342,569.03 | 5,112,526.33 |
| 教育费附加 | 3,816,120.76 | 3,651,804.55 |
| 房产税 | 2,518,319.32 | 2,359,638.30 |
| 土地使用税 | 1,003,863.88 | 1,183,390.11 |
| 车船使用税 | 10,380.89 | 22,140.72 |
| 印花税 | 878,553.25 | 1,001,264.33 |
| 环境保护税 | 55,471.77 | 102,191.31 |
| 代扣境外所得税 | 231,192.19 | |
| 防洪费 | 277,714.88 | |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 14,134,185.97 | 13,432,955.65 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

无

30、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 24,791,140.87 | 21,127,036.07 |
| 运输保险 | 6,473,475.46 | 4,913,842.58 |
| 差旅费 | 1,831,372.95 | 3,001,896.26 |
| 办公费 | 5,676,492.08 | 5,788,879.32 |
| 聘请中介机构费 | | |
| 广告宣传费 | 864,837.53 | 138,602.20 |
| 租赁费 | 1,427,801.76 | 1,429,995.04 |
| 业务招待费 | 138,319.82 | 454,322.04 |
| 折旧摊销费 | 174,044.20 | 140,864.25 |
| 其他 | 614,969.90 | 550,243.58 |
| 合计 | 41,992,454.57 | 37,545,681.34 |

其他说明：

无

31、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 69,174,588.85 | 64,043,425.34 |
| 专利费 | 372,830.31 | 268,951.14 |
| 办公费 | 9,339,560.04 | 9,697,791.86 |
| 物料消耗及修理费 | 8,164,174.20 | 8,994,880.00 |
| 折旧摊销费 | 12,183,115.14 | 11,900,697.97 |
| 工会经费 | 3,702,226.40 | 2,935,219.25 |
| 差旅费 | 2,036,527.81 | 4,300,447.17 |
| 环保安全费用 | 6,331,677.67 | 4,592,023.16 |
| 中介服务费 | 4,548,649.96 | 9,723,886.65 |
| 业务招待费 | 571,818.12 | 615,143.71 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 能源费用 | 2,520,491.49 | 1,351,448.53 |
| 其他 | 9,884,499.69 | 4,483,668.32 |
| 合计 | 128,830,159.68 | 122,907,583.10 |

其他说明：

无

32、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|---------------|
| 职工薪酬 | 59,427,428.52 | 49,493,359.75 |
| 物料消耗 | 13,719,415.50 | 10,891,143.35 |
| 检测费 | 23,255,141.74 | 10,545,512.46 |
| 折旧摊销费 | 8,969,930.23 | 5,340,972.76 |
| 能源费 | 2,506,203.91 | 1,651,360.05 |
| 其他 | 891,430.08 | 482,644.47 |
| 合计 | 108,769,549.98 | 78,404,992.84 |

其他说明：

无

33、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 806,641.69 | 2,100,494.58 |
| 利息净支出 | -806,641.69 | -2,100,494.58 |
| 银行手续费 | 221,813.46 | 124,531.23 |
| 汇兑损益 | -5,606,356.08 | -170,297.35 |
| 现金折扣 | 456,036.75 | 506,488.40 |
| 合计 | -5,735,147.56 | -1,639,772.30 |

其他说明：

无

34、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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助-奖励资金 | 34,600,000.00 | 5,000,000.00 |
| 政府补助-专利补助 | 491,600.00 | 295,900.00 |
| 政府补助-其他 | 12,004,255.80 | 1,946,999.26 |
| 递延收益转入 | 5,822,476.93 | 3,849,924.16 |
| 合计 | 52,918,332.73 | 11,092,823.42 |

35、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 | 1,474,046.17 | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | -11,225,059.22 | 17,144,413.87 |
| 合计 | -9,751,013.05 | 17,144,413.87 |

其他说明：

无

36、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 | 4,831,683.72 | 3,424,095.02 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 5,310,510.00 | 3,424,095.02 |
| 合计 | 4,831,683.72 | 3,424,095.02 |

其他说明：

无

37、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -390,712.11 | -108,407.13 |
| 按信誉风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | -14,675,922.90 | -4,801,912.80 |
| 合计 | -15,066,635.01 | -4,910,319.93 |

其他说明：

无

38、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|------|-----------|-----------|-------------------|
| 政府补助 | 17,512.00 | 40,000.00 | |
| 其他 | | 2,000.00 | |
| 合计 | 17,512.00 | 42,000.00 | |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------|--------|------|----------------------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 稳岗补贴 | 阜新市财政局 | 补助 | 奖励上市而 给予的政府 补助 | 否 | 否 | 17,512.00 | | 与收益相关 |

其他说明：

无

39、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----------|--------------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠 | 2,100,000.00 | 50,345.40 | |
| 固定资产处置损失 | 335,063.05 | 1,999.99 | |
| 其他 | 42,313.80 | 15,742.38 | |
| 合计 | 2,477,376.85 | 68,087.77 | |

其他说明：

无

40、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 | 57,846,246.55 | 34,784,120.00 |

| | | |
|---------|----------------|---------------|
| 递延所得税费用 | -15,902,423.08 | -4,552,068.67 |
| 合计 | 41,943,823.47 | 30,232,051.33 |

(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 | 357,553,738.71 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 53,633,060.81 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 96,101.13 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -246,544.57 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 907,547.76 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,121,775.31 |
| 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 | 912,008.02 |
| 研发费加计扣除影响 | -12,236,574.37 |
| 所得税费用 | 41,943,823.47 |

其他说明

无

41、其他综合收益

详见附注。

42、现金流量表项目

(1) 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 |
|------------|---------------|---------------|
| 与收益相关的政府补助 | 32,095,855.80 | 17,078,642.95 |
| 其他 | 8,435,324.71 | 33,257,456.30 |
| 合计 | 40,531,180.51 | 50,336,099.25 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 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 |
|-------|---------------|---------------|
| 管理费付现 | 64,807,077.96 | 51,720,779.00 |
| 销售费付现 | 14,644,546.75 | 16,993,604.16 |
| 银行手续费 | 221,813.46 | 139,393.52 |
| 合计 | 79,673,438.17 | 68,853,776.68 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（3）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 |
|---------|---------------|-------|
| 远期结汇保证金 | 20,856,951.33 | |
| 合计 | 20,856,951.33 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（4）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 |
|---------|--------------|--------------|
| 外埠掉期收益差 | | 5,853,916.00 |
| 回购股权激励 | 2,700,336.00 | |
| 合计 | 2,700,336.00 | 5,853,916.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

43、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 | 315,609,915.24 | 229,318,376.48 |
| 加：资产减值准备 | 15,067,137.19 | 4,910,319.93 |
| 使用权资产折旧 | 72,319,323.61 | 56,301,709.52 |
| 无形资产摊销 | 2,527,158.01 | 2,085,907.77 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 1,544,007.02 | 1,215,971.34 |
| 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） | 335,063.05 | -43,825.17 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -5,310,510.00 | -3,424,095.02 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -5,735,147.56 | -1,639,772.29 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 11,225,059.22 | -17,144,413.87 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -23,154,396.64 | -26,362,586.62 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 6,333,705.04 | 21,681,343.60 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -119,089,514.61 | -2,059,935.09 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -198,451,791.97 | -95,822,600.53 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 62,191,576.24 | -14,284,904.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 135,411,583.84 | 154,731,495.99 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 144,634,484.60 | 194,770,506.27 |
| 减：现金的期初余额 | 414,384,653.62 | 604,528,028.47 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -269,750,169.02 | -409,757,522.20 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 144,634,484.60 | 414,384,653.62 |
| 其中：库存现金 | 25,722.45 | 28,465.26 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 144,608,762.15 | 414,356,188.36 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 144,634,484.60 | 414,384,653.62 |

其他说明：

无

44、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 | -- | -- | 46,400,437.93 |
| 其中：美元 | 6,226,721.06 | 7.0795 | 44,082,071.76 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 英镑 | 266,038.53 | 8.7144 | 2,318,366.17 |
| 应收账款 | -- | -- | 775,500,446.33 |
| 其中：美元 | 105,982,609.13 | 7.0795 | 750,303,881.33 |
| 欧元 | 3,165,000.00 | 7.9610 | 25,196,565.00 |
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

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

45、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------|--------------|------|--------------|
| 三代手续费 | 655,020.97 | 其他收益 | 655,020.97 |
| 稳岗补贴 | 1,084,644.83 | 其他收益 | 1,084,644.83 |
| 专利补助 | 421,400.00 | 其他收益 | 421,400.00 |

| | | | |
|-------------------|----------------|------|---------------|
| 政府补助 | 44,934,790.00 | 其他收益 | 44,934,790.00 |
| 小计 | 47,095,855.80 | | 47,095,855.80 |
| 中央大气污染防治 | 5,074,879.99 | 递延收益 | 67,180.02 |
| 基本建设补助 | 15,748,488.15 | 递延收益 | 715,840.38 |
| 医药中间体项目 | 4,159,472.84 | 递延收益 | 555,223.26 |
| 松花江防治 | 222,414.07 | 递延收益 | 31,034.46 |
| 中央基建投资 | 3,303,690.00 | 递延收益 | 201,240.00 |
| 科技小巨人 | 833,333.33 | 递延收益 | 49,999.99 |
| 中国制造 2025 | 5,950,000.00 | 递延收益 | |
| 智能制造 | 2,500,000.00 | 递延收益 | |
| 绿色制药 | 450,000.00 | 递延收益 | 25,000.01 |
| 863 项目 | 55,784.77 | 递延收益 | 7,553.58 |
| 科技创新体系平台 | 126,560.00 | 递延收益 | 18,000.00 |
| 科技计划项目 | 201,538.46 | 递延收益 | 15,000.00 |
| 新型绿色化学 | 576,000.00 | 递延收益 | 36,000.00 |
| 生物酶研发平台 | 1,000,000.00 | 递延收益 | 8,333.33 |
| 服贸公共平台 | 800,000.00 | 递延收益 | 13,333.34 |
| 承接国际服务外包业务 | 179,310.00 | 递延收益 | 2,988.50 |
| 联合实验室 | 3,280,000.00 | 递延收益 | 340,000.00 |
| 建设扶持资金 | 27,661,346.56 | 递延收益 | 525,885.12 |
| 土地整改补贴 | 4,255,448.99 | 递延收益 | 121,584.24 |
| 资源集约利用 | 4,262,257.37 | 递延收益 | 49,561.14 |
| 药物生产建设项目 | 750,000.09 | 递延收益 | 49,999.98 |
| 高新技术产业化项目 | 2,849,999.91 | 递延收益 | 190,000.02 |
| 国家重点产业振兴和技改 | 10,691,248.68 | 递延收益 | 529,249.98 |
| 重点产业振兴和技术改造中央专项资金 | 43,993,081.22 | 递延收益 | 1,461,383.76 |
| 污水站改造项目 | 982,758.60 | 递延收益 | 103,448.28 |
| 基建施工及设备专项 | 17,813,537.17 | 递延收益 | 704,637.54 |
| 小计 | 157,721,150.20 | | 5,822,476.93 |
| 合计 | 204,817,006.00 | | 52,918,332.73 |

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

46、其他

无

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

| 序号 | 子公司全称 | 子公司简称 | 本期纳入合并范围原因 |
|----|-------------------|---------|--------------|
| 1 | 凯莱英医药化学（吉林）技术有限公司 | 吉林凯莱英技术 | 凯莱英股份新设子公司 |
| 2 | 凯莱泰欣临床研究（天津）有限公司 | 凯莱泰欣 | 凯莱英医药科技新设子公司 |

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

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|--------|---------|---------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 凯莱英生命科学 | 天津开发区第七大街 71 号 | 天津开发区第七大街 71 号 | 医药化工 | 100.00% | | 设立 |
| 凯莱英制药 | 天津市经济技术开发区西区新业七街 71 号 | 天津市经济技术开发区西区新业七街 71 号 | 医药化工 | 97.00% | 3.00% | 设立 |
| 凯莱英检测 | 天津开发区第七大街 71 号内三号楼研发楼 | 天津开发区第七大街 71 号内三号楼研发楼 | 监测评价分析 | | 100.00% | 设立 |
| 阜新凯莱英 | 阜新经济技术开发区 E 路 42 号 | 阜新经济技术开发区 E 路 42 号 | 医药化工 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 吉林凯莱英 | 吉林敦化经济开发区 | 吉林敦化经济开发区 | 医药化工 | 100.00% | | 设立 |
| 辽宁凯莱英 | 阜蒙县伊吗图镇伊吗图村（氟化工园区） | 阜蒙县伊吗图镇伊吗图村（氟化工园区） | 医药化工 | 100.00% | | 设立 |
| AsymchemInc. | 美国北卡罗莱纳州 | 美国北卡罗莱纳州 | 销售 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|--------------|---|---|---------------|---------|---------|----|
| 凯莱英医药科技 | 天津华苑产业区 华天道 2 号火炬 大厦 8009-31 室 | 天津华苑产业区 华天道 2 号火炬 大厦 8009-31 室 | 医药化工 | 100.00% | | 设立 |
| 吉林凯莱英制药 | 敦化经济开发区 工业园区 | 敦化经济开发区 工业园区 | 医药化工 | 100.00% | | 设立 |
| AsymchemLtd. | K&LGatesLLP.O neNewChangeLo ndonEC4M9AFO urReference | K&LGatesLLP.O neNewChangeLo ndonEC4M9AFO urReference | 销售 | 100.00% | | 设立 |
| 上海凯莱英检测 | 上海市金山工业 区天工路 857 号 2 幢 403 室 | 上海市金山工业 区天工路 857 号 2 幢 403 室 | 生物样本、血样 检测 | | 100.00% | 设立 |
| 上海凯莱英生物 | 上海市金山工业 区金争路 855 弄 12 号 7 幢 | 上海市金山工业 区金争路 855 弄 12 号 7 幢 | 医药化工 | 100.00% | | 设立 |
| 吉林凯莱英技术 | 吉林省敦化经济 开发区 | 吉林省敦化经济 开发区 | 医药化工 | 100.00% | | 设立 |
| 凯莱泰欣 | 天津经济技术开 发区泰达心血管 病医院 | 天津经济技术开 发区洞庭路 220 号天津国际生物 医药联合研究院 实验楼 N212 第 82 单元 | 临床 CRO | | 51.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营 企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法 |
|-----------------|-------|-----|------|------|----|-----------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

| | | | | | | |
|---------------------------|------------------------|------------------------|------|--------|--|-----|
| 联营企业： | | | | | | |
| 天津海河凯莱英生物医药产业创新投资基金（有限合伙） | 天津市滨海新区生态城国家动漫园文三路105号 | 天津市滨海新区生态城国家动漫园文三路105号 | 股权投资 | 26.40% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 769,840,453.86 | 763,555,752.37 |
| 资产合计 | 769,840,453.86 | 763,555,752.37 |
| 流动负债 | 1,115,483.11 | 414,289.85 |
| 负债合计 | 1,115,483.11 | 414,289.85 |
| 归属于母公司股东权益 | 768,724,970.75 | 763,141,462.52 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 202,943,328.28 | 201,469,282.11 |
| 净利润 | 5,583,508.23 | |
| 综合收益总额 | 5,583,508.23 | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 0.00 | |

其他说明

无

3、其他

十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的目标是促进公司业务经营持续健康发展，确保公司各项业务在可承受的风险范围内有序运作；保障公司资产的安全、完整；公司经营中整体风险可测、可控、可承受，最终实现公司的经营战略和发展目标。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险；

本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险。

(1)信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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。

(3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的59.24%（比较期：58.58%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的59.26%（比较：59.56%）。

2.流动性风险

流动性风险，是指本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内

各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，以确保维持充裕的资金。

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司存在进出口业务，主要销售客户位于境外，且以美元计价。因此，本公司所承担的汇率变动风险较大。

①截止2020年6月30日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口见本附注项目注释之外币货币性项目。

②敏感性分析

于2020年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加81,958,251.75元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

截至2020年6月30日，本公司无银行借款余额，因此不会因利率波动而对本公司的利润总额和股东权益产生影响。

(3) 其他价格风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 19,521,173.72 | 19,521,173.72 |
| （二）权益工具投资 | | | 19,521,173.72 | 19,521,173.72 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 19,521,173.72 | 19,521,173.72 |
| 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

权益工具投资为公司对三一众志基金的投资。

十二、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 |
|-----------------------------|-----|------|--------------|--------------|---------------|
| Asymchem Laboratories, Inc. | 美国 | 投资业务 | 17,555.00 美元 | 39.62% | 39.62% |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是 HAO HONG。

其他说明：

本公司最终控制方：HAO HONG直接加间接持有本公司32.39%的股权和44.03%的表决权，为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。。

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

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 |
|----------------------------------|--------------------|
| 三一众志（天津）创业投资中心（有限合伙）（以下简称"三一众志"） | 公司投资的无控制权、无重大影响的基金 |
| 天津力生制药股份有限公司 | 公司独立董事潘广成同为该公司独立董事 |

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）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 | 6,527,568.00 | 6,267,321.00 |

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 | 天津力生制药股份有限公司 | 1,870,950.00 | 935,475.00 | 1,870,950.00 | 935,475.00 |

(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 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 1,304,312.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |

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 模型 |
| 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 | 58,970,217.74 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 4,875,939.42 |

其他说明

无

十四、承诺及或有事项

1、其他

截至2020年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 | 84,714,549.49 | | 7,984,675.52 | | 76,729,873.97 | 78,315,298.85 | 100.00% | 4,348,418.93 | 5.55% | 73,966,879.92 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1 | 3,709,624.39 | | | | 3,709,624.39 | 2,199,975.30 | 2.81% | | | 2,199,975.30 |
| 组合 2 | 81,004,925.10 | | 7,984,675.52 | 9.86% | 73,020,249.58 | 76,115,323.55 | 97.19% | 4,348,418.93 | 5.71% | 71,766,904.62 |
| 合计 | 84,714,549.49 | | 7,984,675.52 | 9.43% | 76,729,873.97 | 78,315,298.85 | 100.00% | 4,348,418.93 | 5.55% | 73,966,879.92 |

按组合计提坏账准备：7,984,675.52

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 60,817,820.72 | 3,040,891.04 | 5.00% |
| 1-2 年 | 17,165,892.38 | 3,433,178.48 | 20.00% |
| 2-3 年 | 3,021,212.00 | 1,510,606.00 | 50.00% |
| 合计 | 81,004,925.10 | 7,984,675.52 | -- |

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 64,527,445.11 |
| 1 至 2 年 | 17,165,892.38 |
| 2 至 3 年 | 3,021,212.00 |
| 合计 | 84,714,549.49 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 4,348,418.93 | 3,636,256.59 | | | | 7,984,675.52 |
| 合计 | 4,348,418.93 | 3,636,256.59 | | | | 7,984,675.52 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 客户一 | 19,699,029.10 | 23.25% | 984,951.46 |
| 客户二 | 11,825,000.00 | 13.96% | 1,941,250.00 |
| 客户三 | 9,058,184.86 | 10.69% | 452,909.24 |
| 客户四 | 7,485,530.27 | 8.84% | 2,164,606.05 |
| 客户五 | 7,321,059.70 | 8.64% | 366,052.99 |
| 合计 | 55,388,803.93 | 65.38% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|----------------|
| 应收股利 | | 145,677,879.03 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 292,030,445.74 | 172,626,491.62 |
| 合计 | 292,030,445.74 | 318,304,370.65 |

(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 | | 138,509,695.78 |
| 凯莱英医药化学（阜新）技术有限公司 | | 7,168,183.25 |
| 合计 | | 145,677,879.03 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|
| 内部往来款 | 289,860,656.79 | 169,746,402.40 |
| 定增发行费用 | 1,423,396.22 | 1,423,396.22 |
| 押金定金 | 1,184,273.74 | 1,328,381.35 |
| 备用金/借款 | 214,604.71 | 687,034.54 |
| 其他 | | 45,021.71 |
| 合计 | 292,682,931.46 | 173,230,236.22 |

2) 坏账准备计提情况

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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 603,744.60 | | | 603,744.60 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 48,741.12 | | | 48,741.12 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 652,485.72 | | | 652,485.72 |

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

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 291,759,845.94 |
| 1 至 2 年 | 117,327.20 |
| 2 至 3 年 | 600,763.22 |
| 3 年以上 | 204,995.10 |
| 3 至 4 年 | 159,380.00 |
| 4 至 5 年 | 8,500.00 |
| 5 年以上 | 37,115.10 |
| 合计 | 292,682,931.46 |

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 | |
| 其他应收款坏账准备 | 603,744.60 | 48,741.12 | | | | 652,485.72 |
| 合计 | 603,744.60 | 48,741.12 | | | | 652,485.72 |

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 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 |
|-------------------|-------|----------------|------|------------------|----------|
| 辽宁凯莱英医药化学有限公司 | 往来款 | 107,520,806.33 | 1 年内 | 36.74% | |
| 凯莱英生命科学技术（天津）有限公司 | 往来款 | 80,079,965.02 | 1 年内 | 27.36% | |
| 凯莱英医药化学（阜新）技术有限公司 | 往来款 | 28,570,000.00 | 1 年内 | 9.76% | |
| 吉林凯莱英制药有限公司 | 往来款 | 25,860,000.00 | 1 年内 | 8.84% | |
| 天津凯莱英医药科技有限公司 | 往来款 | 22,692,297.13 | 1 年内 | 7.75% | |

| | | | | | |
|----|----|----------------|----|--------|--|
| 合计 | -- | 264,723,068.48 | -- | 90.45% | |
|----|----|----------------|----|--------|--|

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 | 1,169,487,612.15 | | 1,169,487,612.15 | 1,140,796,765.32 | | 1,140,796,765.32 |
| 对联营、合营企业投资 | 202,943,328.28 | | 202,943,328.28 | 201,469,282.11 | | 201,469,282.11 |
| 合计 | 1,372,430,940.43 | | 1,372,430,940.43 | 1,342,266,047.43 | | 1,342,266,047.43 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|--------------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 吉林凯莱英制药有限公司 | 300,000,000.00 | | | | | 300,000,000.00 | |
| 吉林凯莱英化学有限公司 | 293,379,458.13 | 92,357.46 | | | | 293,471,815.59 | |
| 凯莱英生命科学(天津)有限公司 | 149,002,222.74 | 3,492,746.25 | | | | 152,494,968.99 | |
| 天津凯莱英医药科技有限公司 | 41,253,263.75 | 253,814.18 | | | | 41,507,077.93 | |
| 凯莱英医药化学(阜新)技术有限公司 | 25,482,177.84 | 98,650.20 | | | | 25,580,828.04 | |
| 辽宁凯莱英医药化学有限公司 | 9,310,218.91 | 48,662.94 | | | | 9,358,881.85 | |
| 天津凯莱英制药有限公司 | 219,076,870.84 | 25,505.83 | | | | 219,102,376.67 | |
| AsymchemInc. | 3,645,180.00 | | | | | 3,645,180.00 | |
| 上海凯莱英检测技术有限公司 | 1,747,373.11 | 179,109.97 | | | | 1,926,483.08 | |

| | | | | | | | | |
|---------------|------------------|---------------|--|--|--|--|------------------|--|
| 上海凯莱英生物技术有限公司 | 97,900,000.00 | 24,500,000.00 | | | | | 122,400,000.00 | |
| 合计 | 1,140,796,765.32 | 28,690,846.83 | | | | | 1,169,487,612.15 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|---------------------------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----------------|----------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 天津海河凯莱英生物医药产业创新投资基金（有限合伙） | 201,469,282.11 | | | 1,474,046.17 | | | | | | 202,943,328.28 | |
| 小计 | 201,469,282.11 | | | 1,474,046.17 | | | | | | 202,943,328.28 | |
| 合计 | 201,469,282.11 | | | 1,474,046.17 | | | | | | 202,943,328.28 | |

(3) 其他说明

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 | 91,815,307.31 | 72,920,544.80 | 87,351,438.22 | 64,756,695.75 |
| 合计 | 91,815,307.31 | 72,920,544.80 | 87,351,438.22 | 64,756,695.75 |

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年

度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

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 | 1,474,046.17 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -5,207,049.22 | 545,772.60 |
| 合计 | -3,733,003.05 | 545,772.60 |

6、其他

无

十六、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 |
|---|---------------|--|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 52,918,332.73 | 公司所处行业为国家重点支持的高新技术领域，凭借国际前沿绿色制药技术的推广和应用获得多项省部级和地方政府补助。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -4,919,329.33 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,459,864.85 | |
| 减：所得税影响额 | 6,879,768.69 | |
| 合计 | 38,659,369.86 | -- |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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 | 9.80% | 1.38 | 1.36 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.65% | 1.21 | 1.20 |

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

无

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。
- （三）以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。