



2017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

cninf

巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

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杨蕊及会计机构负责人(会计主管人员)李来明声明：保证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。

公司一家国内领先的 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以分配方案未来实施时股权登记日的股本总额为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元(含税)，送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

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.....	11
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	31
第五节 重要事项.....	55
第六节 股份变动及股东情况.....	66
第七节 优先股相关情况.....	66
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	67
第九节 公司治理.....	75
第十节 公司债券相关情况.....	81
第十一节 财务报告.....	82
第十二节 备查文件目录.....	172

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
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	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 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
CFDA	指	China Food and Drug Administration 中国食品药品监督管理局
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
IMS	指	IMS Health 是全球领先的为医药健康产业提供专业信息和战略咨询服务公司
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
罗氏	指	Roche 总部位于瑞士的跨国制药企业
艾伯维	指	AbbVie Inc. 总部位于美国的跨国制药企业
力生制药	指	天津力生制药股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	凯莱英医药集团		
公司的外文名称（如有）	Asymchem Laboratories (Tianjin) Co., Ltd.		
公司的法定代表人	HAO HONG		
注册地址	天津经济技术开发区洞庭三街 6 号		
注册地址的邮政编码	300457		
办公地址	天津经济技术开发区第七大街 71 号		
办公地址的邮政编码	300457		
公司网址	http://www.asymchem.com/cn/		
电子信箱	securities@asymchem.com.cn		

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	022-66252889	022-66252889
传真	022-66252777	022-66252777
电子信箱	securities@asymchem.com.cn	securities@asymchem.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91120116700570514A
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	肖桂莲、张雪咏、刘翠玲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国银河证券股份有限公司	中国北京西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座	王大勇、张赆	2016 年 11 月 18 日起至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,423,033,412.68	1,103,194,952.01	28.99%	830,607,694.25
归属于上市公司股东的净利润（元）	341,287,654.12	252,735,199.94	35.04%	153,545,023.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	296,858,063.10	246,198,874.30	20.58%	149,931,066.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	196,400,310.25	278,355,646.13	-29.44%	256,994,132.50
基本每股收益（元/股）	1.51	1.38	9.42%	0.86
稀释每股收益（元/股）	1.49	1.38	7.97%	0.86
加权平均净资产收益率	17.93%	24.11%	-6.18%	18.62%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	2,637,202,964.08	2,444,896,556.35	7.87%	1,271,508,489.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,057,620,390.85	1,754,335,922.94	17.29%	881,237,733.32

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	290,097,601.30	261,375,066.63	344,465,434.10	527,095,310.65
归属于上市公司股东的净利润	49,088,603.64	75,714,103.92	75,963,056.73	140,521,889.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,473,186.47	45,110,358.56	67,601,746.56	137,672,771.51
经营活动产生的现金流量净额	154,282,829.44	-2,692,268.55	94,602,438.43	-49,792,689.07

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,404.49	-35,805.72	33,609.69	
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）	57,977,199.38	10,242,578.66	9,905,565.35	公司所处行业为国家重点支持的高新技术领域，践行的“绿色化学创未来”的发展理念契合了“国家生物医药产业十三五规划”以及“2025 中国制造”的发展方向，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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,484,803.87	-2,288,905.91	2,856,469.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-807,792.33	339,400.44	-10,844,862.22	
减：所得税影响额	9,026,703.35	1,257,235.52	472,732.35	
少数股东权益影响额（税后）	226,904.32	463,706.31	-2,135,906.68	
合计	44,429,591.02	6,536,325.64	3,613,957.01	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务情况

凯莱英是一家国内领先的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。2017年，受益于全球创新药研发、销售的增长和国内政策持续利好影响，中国成为全球药品消费增长最快的市场，凯莱英积极布局国内市场，目前已形成包括国内创新药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在内的全方位服务体系。二十年来，公司坚持以技术革新作为核心驱动力，不断研发出多项国际领先专利技术并运用于商业化生产，深耕cGMP高级中间体和原料药领域，服务默沙东、辉瑞、百时美施贵宝、艾伯维、礼来等国内外大中型制药公司，形成与国内外制药巨头深度的嵌入式合作关系。

（二）业务模式及主要治疗领域

作为一家国内领先的CDMO企业，公司严格按照cGMP标准同时服务于创新药和重磅药物，主要提供从临床I期、II期、III期至上市后不同阶段的一体化服务。主要服务的药品包括涉及病毒、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，部分药物成为全球突破性重磅新药。

（三）经营模式

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术壁垒，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。

1、以技术为驱动的可持续发展经营模式。公司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，引领国内医药外包行业的健康发展。

2、与客户的嵌入式合作模式。在已经成形多年并日趋完善的全球合作化制药业网络结构中，公司以受委托身份，为制药公司提供着全套与制药公司自身和FDA法规规范完全接轨的工艺开发与生产服务。公司所从事的CDMO行业系制药行业分工细化的产物，拥有严格的行业标准和技术壁垒，并且通过近二十年的与全球制药巨头的深度合作，达成互信，形成了合作伙伴关系，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。公司通过技术积累和专业团队建设，储备大量临床阶段项目，通过与客户的源头合作，确保后期延续到上市后商业化项目的数量，保证公司业绩的持续增长。

（四）主要的业绩驱动因素

2017年全球医药消费市场持续稳定增长，医药产业链专业化分工趋势的格局日趋加速，我国CMO/CDMO企业持续受益于全球CMO/CDMO行业增长及区域性转移等趋势的正向影响。同时，伴随着国内医药产业多项政策利好出台的双重机遇叠加，根据南方医药经济研究所统计及预测，我国CMO/CDMO企业2016-2020年的年均复合增长率为18.27%，高于其预测的全球增速。公司作为CDMO行业领先企业凭借自身综合优势的持续释放，2017年，公司业绩虽在一定程度上受到人民币对美元汇率大幅升值的影响，但仍保持了稳定的增长态势。

公司业绩增长主要驱动因素主要包括：

1、公司继续深耕全球创新药CDMO业务领域，技术领先优势愈加凸显，推动业绩稳健增长。表现在公司与全球众多制药巨头合作关系进一步深入，承接项目不断丰富。通过加速优化项目结构，技术驱动、项目储备、人才团队、质量体系及EHS管理方面形成的综合优势持续释放。公司前期储备的项目近年来陆续进入临床后期并成功上市，使得商业化项目业务占比稳定。

2、公司部署多层次战略发展方向,全面加速国内市场进一步的开拓和布局,成效逐步释放。为提升国内业务开拓能力、更好满足客户的需要,2017年开始公司在继续大力发展原有CDMO业务的同时进行产业链拓展,通过与国内客户等展开全面合作,建立了国内创新药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在内的全方位服务体系,完成“药物一体化服务生态圈”的构建,助推新的业绩增长。

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
股权资产	报告内公司定向增发 2,191,853 股用于员工股权激励,实施 2016 年度利润分配方案,向全体股东每 10 股派 5.00 元现金,同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。
固定资产	期末固定资产较期初增加 54.69%,主要系天津凯莱英制药有限公司药物生产建设项目部分设备和厂房以及辽宁凯莱英在建工程达到可使用状态转入固定资产所致。
无形资产	无
在建工程	期末在建工程较期初减少 49.49%,主要系天津凯莱英制药有限公司药物生产建设项目部分设备和厂房以及辽宁凯莱英在建工程达到可使用状态转入固定资产所致。
应收账款	期末应收账款较期初增加 52.78%,主要系报告期内营业收入增加,相应应收账款增加所致。
预付款项	期末预付账款较期初增加 96.88%,主要系预付货款和能源费增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

医药CDMO是具有高技术壁垒的行业,公司多年来在核心技术、客户、项目储备、战略规划、人才团队、质量体系等方面形成了自身综合优势:

1、核心技术优势突出,持续构筑行业壁垒

作为CDMO行业领先企业,公司始终将技术作为核心竞争力,每年在研发费用上的投入比例在行业中居于前列。通过持续地研发投入积累,革新生产工艺与技术,在绿色制药技术方面积累了丰富的经验,特别是在连续性反应技术和生物转化技术领域,作为公司自主研发的核心技术,处于国际领先地位。连续性反应技术更荣获中国化学制药工业协会评选的“2017中国化学制药行业制药绿色特设奖”。

自主研发的专利技术截止2017年底,公司合计申请国际国内专利122项(其中发明专利109项,实用新型13项),其中中国授权发明专利54项,美国授权2项,欧洲3项,日本2项,中国授权实用新型专利4项。同时在专利技术方面的国际影响力显著,受到业界的普遍认可,在全球行业权威期刊《自然》、《美国化学会志》、《美国有机化学》、《德国有机化学》、《有机化学通讯》等等多次发表学术论文,截至报告期末累计发表11篇,技术实力愈加凸显。公司专利技术多为工业级别制备技

术，且已应用到为制药公司提供的商业化生产项目中，涉及抗肿瘤、抗病毒、抗感染等创新及专利期药物产品领域。

这些创新反应技术需要经过大量探索与开发才能广泛应用到规模化生产中去，不易模仿，是公司未来保持技术优势的保障。而强大的研发能力使得公司可以在更长远的未来领先将其他新兴技术（例如公司正在探索中的光化学、电化学技术）转化应用于商业化生产，继续占据优势地位。拥有主动、领先、持续将新技术进行生产应用转化的能力，更是公司在CDMO行业保持领先地位的最重要的壁垒和原因。在全球生物医药的浪潮下，技术实力优势不断释放，更将持续推动公司业绩稳健增长。

2、构建绿色制造体系，践行可持续发展

公司作为一家技术领先型CDMO企业，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。在2017年更是作为天津唯一一家“绿色工厂”入选工信部发布的第一批绿色制造体系示范名单，全国首批201家绿色工厂中有13家制药企业，公司位列其中，成为天津唯一一家首批绿色工厂的绿色制造体系示范单位，充分体现了公司在绿色制药技术领域的行业领先地位。

作为制药行业的领先企业，公司一直不断践行绿色技术创新和绿色发展，将“绿色化学创未来”的理念融入企业创新发展之中。公司自主研发的连续性反应和生物转化等技术已能够在部分中试甚至商业化项目中应用，可有效提升反应收率，降低生产成本并减少对环境的负面影响，实现低能耗、低排放、高效率的绿色经营模式，真正做到可持续发展。

3、多层次战略方向部署，持续添加增长动能

近年来，国家鼓励药品创新的政策频出，尤其是药品上市许可持有人制度（MAH）、仿制药一致性评价、原辅包与制剂关联审评审批等政策的持续推进为CDMO企业带来前所未有的发展机遇。得益于国家政策红利的释放，公司已建立包括国内创新药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在内的全方位服务体系，打造“一体化服务生态圈”，为国内外制药企业提供一站式服务。同时，公司还聘请国内医药行业权威专家、学者及带头人，于2017年4月成立凯莱英制药发展战略专家委员会，充分发挥委员会专家学者的行业优势，形成智力合力，助推国内市场开拓与公司战略发展。有望打破行业天花板，进一步推动国内医药产业的发展，加速海外创新药引进步伐，迎来业绩新增长和跨越式发展。

4、人才团队不断扩充，为企业发展注入新动力

企业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、高技术人才作为企业带头人及管理者，完善企业人才梯队。这些高科技人才在企业坚持长期可持续发展，提升核心竞争力方面发挥至关重要的作用。截至2017年12月31日，企业拥有2682名员工，其中包括各类研发、QA人员1164人，占员工总人数的43.40%；国家“千人计划”专家1名，天津市“千人计划”专家2名，具有跨国制药企业10年以上工作经验的权威专家和管理人才30余名。此外，公司拥有国内外顶尖专家顾问团队，其中包括聘请包括诺贝尔化学奖得主、著名研究所教授、跨国制药企业高管在内的多位国际顶尖专家、学者组建技术顾问委员会。始终保持国际领先的技术优势。更聘请国内医药行业相关领域权威专家、学者及行业带头人组成国内制药发展战略专家委员会，探索国内医药发展空间，为进一步布局和开拓国内市场助力。而公司的核心技术和管理团队，更是在近二十年的客户合作中建设形成的，这也成为公司持续发展的根本。

5、严把企业生命线，质量体系接轨国际

质量体系是企业的生命线，在这一点上公司始终长期系统科学的cGMP理念培养和渗透，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，全民保障生产产品始终如一的符合预期要求和质量规格。2017年，子公司吉林凯莱英以零缺陷顺利通过美国FDA审查，此前公司已三家子公司先后两次通过FDA审查，包括凯莱英医药集团（天津）股份有限公司、凯莱英生命科学技术（天津）有限公司、凯莱英医药化学（阜新）技术有限公司，其中天津两家公司均以“零缺陷”通过。同时吉林凯莱英第二次通过澳大利亚TGA审查，并于11月通过了韩国MFDS的GMP现场检查。这标志着在质量体系上进一步与国际接轨，凯莱英服务客户的结构优势进一步提升，CDMO业务承接项目将进一步向更深、更高层次延伸。

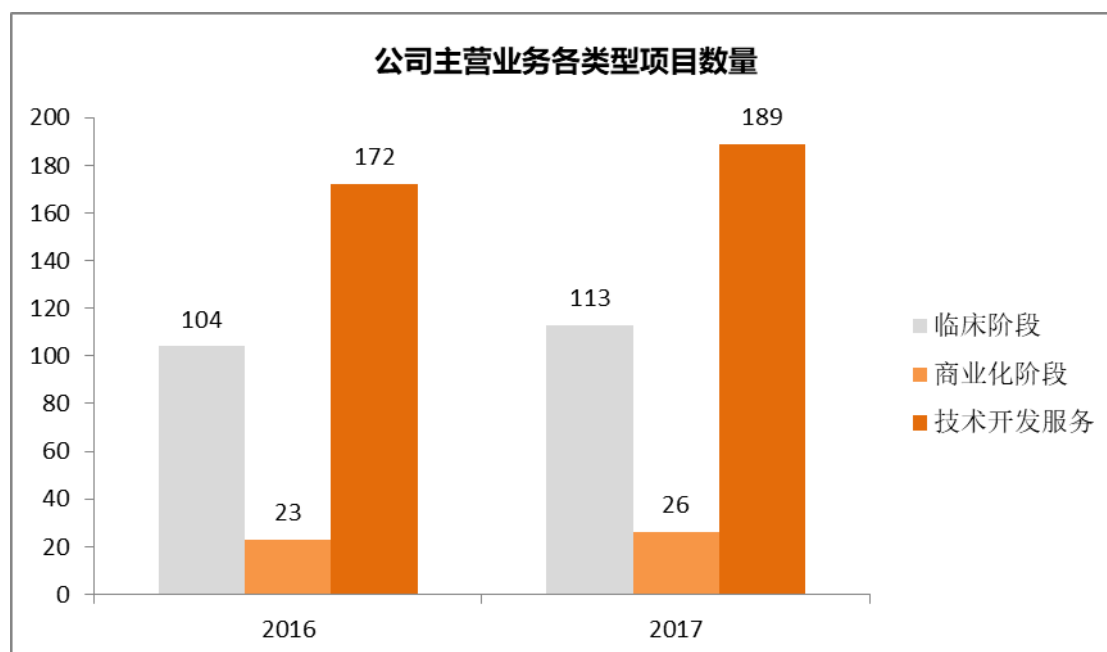
第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

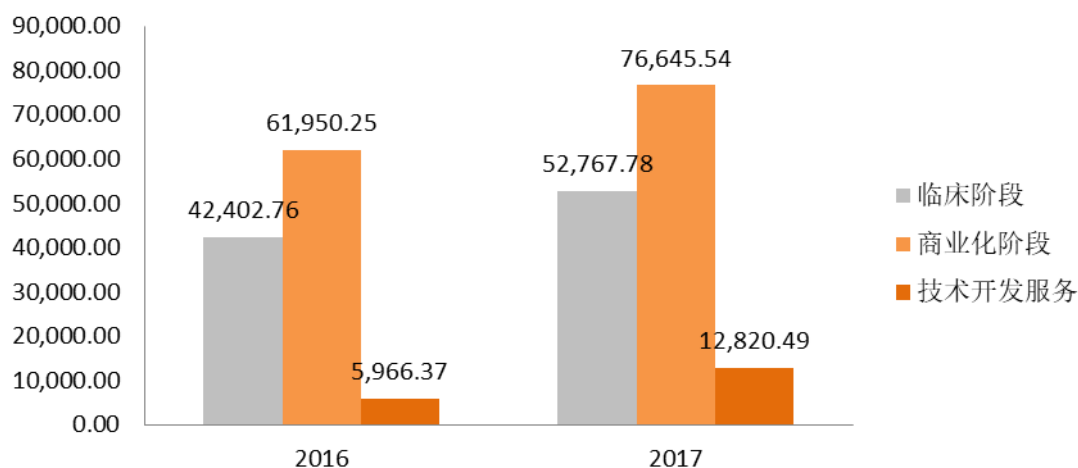
2017年全球医药消费市场持续稳定增长，受益于全球创新药研发、销售的增长，制药医药产业链专业化分工带来巨大的发展机遇，CMO行业空间持续上行。根据南方医药经济研究所统计及预测，我国CMO/CDMO企业2016-2020年的年均复合增长率为18.27%，高于其预测的全球增速，作为CDMO行业领先企业的凯莱英也迎来了更好的发展空间。与此同时，中国医药创新迎来黄金时代，“十三五”规划提出“推进健康中国建设”，药品上市许可持有人制度（MAH）、中国成为ICH成员，药品审评审批改革的步伐将加快，三医联动医改推动的医药政策持续利好。在国内外政策双重叠加利好下，凯莱英作为国内CDMO行业的领先企业，抓住全球生物医药的创新浪潮，通过深耕并拓展现有业务，全面加速布局国内市场，逐步实现“药物一体化服务生态圈”的构建和新药研发产业链的全覆盖。报告期内，公司不仅保持了稳健增长，而且通过多层级战略部署，为未来持续增长积蓄持续动能。

公司作为CDMO行业领先企业凭借自身综合优势的持续释放，2017年，业绩虽在一定程度上受制于人民币升值下的大额汇兑损益影响，但仍保持了稳定的增长态势。报告期内，公司经营情况稳健，财务状况良好，业绩稳定增长。2017年，公司实现营业收入14.23亿元，较上年同期增长28.99%；营业利润4.20亿元，较上年同期增长33.23%；利润总额4.22亿元，较上年同期增长29.68%；归属于上市公司股东的净利润3.41亿元，归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长35.04%，如剔除报告期内5,527万元汇兑损益，则归属于上市公司股东的净利润达到3.96亿元，较上年同期增长56.52%。

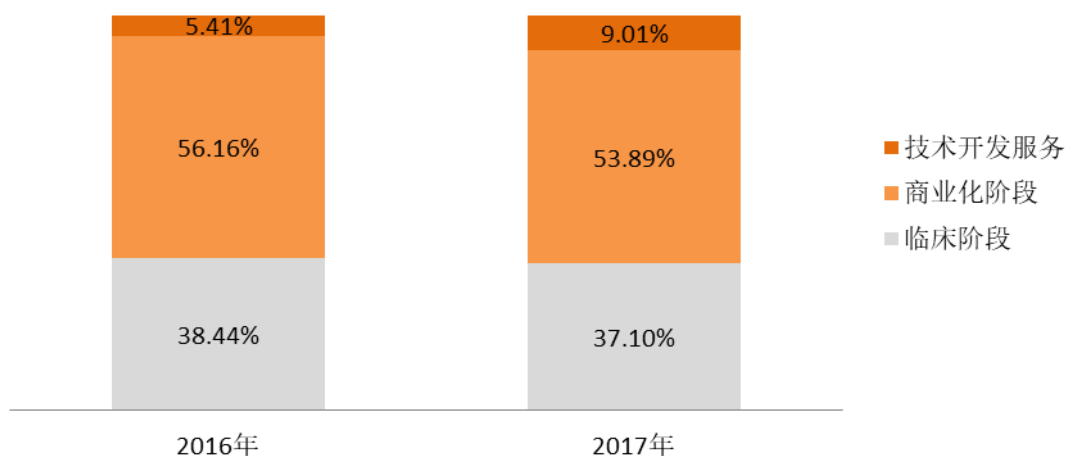
一方面，报告期内公司主营业务结构进一步优化，各类型项目数量形成较合理的梯队。公司技术驱动策略作用进一步凸显，技术创新力度不断加大，承接的技术开发项目数量稳步提升；公司通过技术积累和专业团队建设，储备大量临床阶段项目；通过与客户的源头合作，确保后期延续到上市后商业化项目的数量，保证公司业绩的持续增长。



公司主营业务各类型项目金额 (单位: 万元)



公司主营业务各类型项目营业收入占比情况



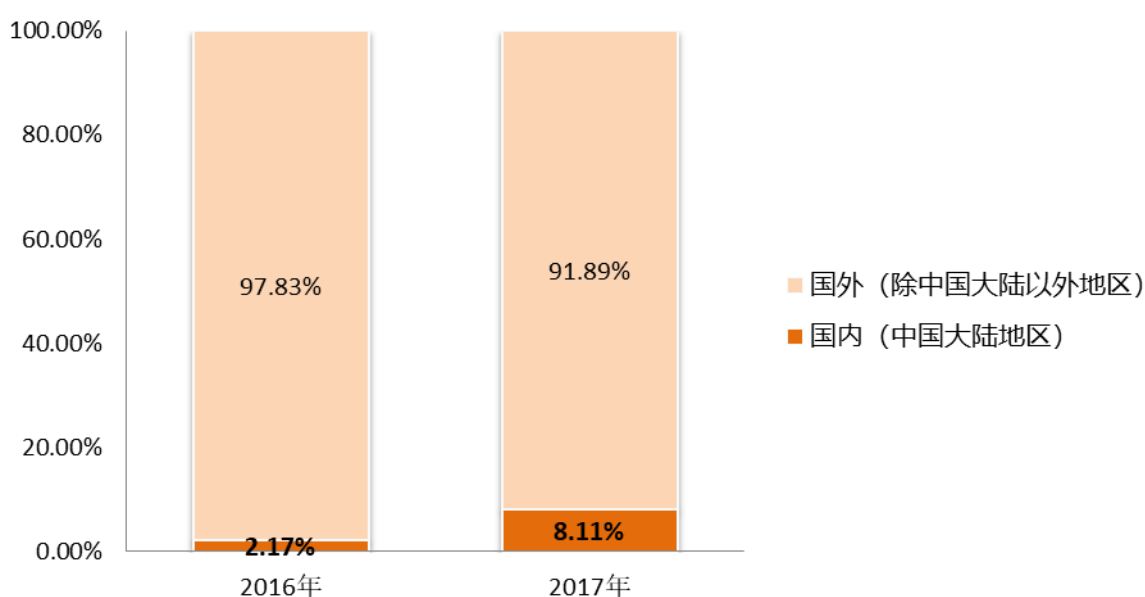
2017年完成的各类型项目数量、收入金额均较上一年度有所上升，反映公司主营业务内生经营情况良好，支撑公司业绩的持续发展；同时也体现了公司大力开拓布局国内市场后，更多承接或介入早期项目的技术服务中，实现“早介入、深绑定”，有助于公司未来业绩的持续释放。

另一方面，与海外市场快速增长并行，公司加快国内市场开拓步伐，报告期内公司已与四十余家国内制药企业建立了良好的合作关系，获得65个项目订单，国内业务收入金额及占营业收入的比例均增长显著。同时，公司在开拓布局国内市场的过程中已组建了药学研究、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。2017年公司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。

按照客户区域划分，主营业务收入情况：

地区名称	2017年		2016年	
	主营业务收入 (万元)	收入占比	主营业务收入 (万元)	收入占比
国内（中国大陆地区）	11,540.12	8.11%	2,391.39	2.17%
国外（除中国大陆以外地区）	130,693.68	91.89%	107,927.99	97.83%
合计	142,233.80	100.00%	110,319.38	100.00%

按客户区域划分主营业务收入占比情况



公司报告期业绩实现稳健增长主要系：1、公司继续深耕全球创新药CDMO业务领域，技术领先优势愈加凸显，推动业绩稳健增长。表现在公司与全球众多制药巨头合作关系进一步深入，承接项目不断丰富。通过加速优化项目结构，技术驱动、项目储备、人才团队、质量体系及EHS管理方面形成的综合优势持续释放。公司前期储备的项目近年来陆续进入临床后期并成功上市，使得商业化项目业务占比稳定。2、公司部署多层次战略发展方向，全面加速国内市场进一步的开拓和布局，成效逐步释放。为提升国内业务开拓能力、更好满足客户的需要，2017年开始公司在继续大力发展原有CDMO业务的同时进行产业链拓展，通过与国内客户等展开全面合作，建立了国内创新药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在内的全方位服务体系，完成“药物一体化服务生态圈”的构建，助推新的业绩增长。

报告期内，公司继续坚持“国际标准，中国优势，技术驱动，绿色为本”的发展战略，既注重在创新药的cGMP高级中间体和原料药CDMO业务的内生发展，又全面开拓布局多维度的外延服务，在登陆深圳中小板一年后，迎来了前所未有的发展机遇，通过充分把握国内外发展机遇，深化绿色技术研发，持续丰富客户产品线，优化研发产业布局，强化质量和EHS管理体系，取得了积极稳健的发展局面。

2017年，公司荣获“国家工信部首批绿色制造体系示范单位—绿色工厂”，成为天津地区唯一一家首批入选“绿色工厂”的企业。获得2017年医药国际化百强企业，“2017年国际市场优质供应商与合作伙伴”。继2014年-2015年获选天津开发区百强企业后，再次获选2016年度天津开发区百强企业，企业排名有了较大幅度提升。同时获选2016年度天津开发区科技创新20强，2016年度天津开发区营业利润最大50家企业，“2017年天津市滨海新区标志性科技领军企业”，获得天津市人民政府侨务

办公室授予的“天津市华侨华人创新型企业”称号。公司获得“2017中国化学制药行业工业企业综合实力百强”、“2017中国化学制药行业原料药出口型优秀企业品牌”和“绿色制药特设奖”等诸多荣誉。

报告期内，公司完成的主要工作如下：

1、研发投入不断加大，技术优势构筑行业壁垒，已与世界第一梯队并驾齐驱，实现国际领先。

2017年，公司立足自身优势，继续保持占营业收入6.83%、规模近亿元的高研发投入，确保技术价值的持续输出，逐步构建行业壁垒。同时最具代表性的绿色技术连续性反应技术和生物转化技术更进一步取得阶段性进展，搭建起连续反应研发平台，实现实验室反应类型模块化和自动化，同时实现连续后处理技术中试及商业化应用。同时实现了连续在线跟踪，成功开发了模块化全连续反应系统，成功将连续膜分离技术应用于临床项目研发及生产，为有机合成提供了新途径和新方法。通过连续臭氧化装置、连续重氮甲烷装置、连续高温/低温装置、连续负载催化装置、连续后处理（淬灭、萃取、蒸馏和析晶）等模块化配套使用，可实现在多个重大疾病治疗领域药物的关键中间体生产中的商业化运用。该技术取代传统工艺，进一步实现成本、能耗、三废的大幅降低，在商业化项目中得到更为广泛的应用，在开发、应用及推广方面继续保持行业领先。在生物转化技术方面，利用已建立的工程酶实验室，创新地采用酶的开发、生产、筛选、底物生产、生物转化及延伸至原料药生产6个环节的“六合一”模式，酶库规模进一步扩大，同时在2017年下半年成功开发了一种新型酮还原酶，并实现工业化应用。此外，公司作为天津市唯一一家“绿色工厂”入选国家工信部2017年第一批绿色制造体系示范名单，成功入选“2017年绿色制药系统集成项目”，“一种大批量连续安全生产重氮甲烷反应器及其工作方法”荣获中国专利优秀奖。进一步体现了公司在绿色技术研发及应用上的领先性。

专利技术的国际影响力显著，受到业界的普遍认可，已多次在全球权威核心期刊上发表十余篇论文，充分展示了公司在CDMO领域的技术实力。截至报告期末，公司合计申请国际国内专利122项（其中发明专利109项，实用新型13项），其中中国授权发明专利54项，美国授权2项，欧洲3项，日本2项，中国授权实用新型专利4项。公司的专利技术多为工业级别制备技术，且已应用到为制药公司提供的定制研发生产项目中，涉及抗肿瘤、抗病毒、抗感染等多个创新及专利期药物产品领域。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》及其他行业重要期刊《美国化学会志》、《德国应用化学》、《有机化学》、《有机化学通讯》等国际行业领先期刊获得发表等发表，截至末报告期合计发表论文总计11篇，其中2017年发表7篇。特别是在2017年4月，公司研发论文在自然科学领域最权威的三大学术期刊之《自然》再获发表，这是公司第二次在《自然》发表高水平研究论文，体现了公司以强大的研发实力，持续不断地专注于新技术领域方面的研发，并已接连取得了国际认可的突破性成果。

通过各个层面加强技术研讨交流，推进国内外领先水平的合作。2017年9月在北京雁栖湖参加“第九届中国医药企业家科学家投资家大会”，同时“第七届凯莱英绿色化学研讨会”作为分论坛举行，共同探讨“绿色制药”前沿科技；10月召开了首届药物临床研究专题研讨会成功召开，标志着凯莱英为国内企业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能力得到了进一步的提升。此外，公司参加了多个国际行业峰会及研讨会，包括第34届SCI工艺研发研讨会、美国药品和化学品联合交易协会（DCAT）行业峰会，连续性反应技术网络研讨会，高活药物研讨会，2017医药及特种化学品外包展览会暨论坛、“越南河内APEC论坛”，第三届中国制药化学反应和工艺高峰论坛，并成为北大光华国际EMBA项目开放课堂。同时，作为美国化学学会绿色化学研究所制药圆桌会议（ACS GCI）的成员，应邀参加CPhI2017 ACS绿色化学研讨会，并就有机电化学合成和连续性反应技术进行学术报告。

公司的新技术扩大应用同样也为业务拓展带来动力。2017年8月，公司与吉林敦化政府签署框架协议，投资设立全资子公司，建设绿色制药关键技术产业化项目，对公司现有连续性反应、生物酶催化反应等绿色制药关键技术的大规模应用。应用领先的绿色制药关键技术，为国内外制药企业提供药物的专业化生产服务工作。项目建成后，将进一步满足公司快速发展的需要，加快公司拥有自主知识产权的绿色制药技术的应用和推广，为公司构筑更宽广的研发生产平台，打造具有国际影响力的绿色制药产业新引擎。

2、全球客户多元化服务，官方审计再次顺利通过

2017年，公司围绕主营业务，进一步巩固和拓展美国和欧洲市场，与主要合作伙伴的新项目推进及订单生产落实顺利，为包括世界知名跨国制药企业服务，包括默沙东、百时美施贵宝、艾伯维、辉瑞、礼来等主要客户，同时，也多渠道拓展新客户合作。随着客户上述大型创新药项目的深入开展，该项目预计未来将给公司带来更多收益。此外，公司还在报告期与美国某大型制药公司签署了为期5年，协议总金额为9977万美元的《长期商业供货协议》，对公司长期的营业收入和利润产生

积极影响。与此同时，2017年到访凯莱英的客户审计总计163次，其中国内客户审计108次，国外客户审计55次，QA审计26次，EHS审计9次。核心生产基地再次顺利通过美国FDA审查、澳大利亚TGA以及韩国MFDS的GMP审查。

3、全面多维度加速国内战略布局，逐步实现产业链全覆盖，未来持续添加增长动力

2017年度，随着国家颁布的药品上市许可持有人（MAH）制度和药品质量一致性评价制度等政策利好进一步释放，CDMO企业迎来更有力的发展机遇，加之国家颁布的一系列鼓励新药研发的政策，和加入ICH成员，药品审评审批改革步伐加快。公司抓住机遇，拓展战略布局，已构建包括国内创新药CMC服务、MAH业务、制剂研发生产、仿制药一致性评价、临床试验服务以及药品注册申报等在内的全方位服务体系，完成“药物一体化服务生态圈”的构建，加快天津、北京、上海三地办事处的进一步升级，与国内各大医药企业展开广泛的长期稳定合作，拓展新的利润增长点。

报告期内，公司国内业务在创新药的国内申报、MAH的委托生产业务、一致性评价服务、临床实验和样品检测业务、药品中美双报业务等方面展开，成立临床CRO公司布局药物的I-IV期临床实验、原料药MAH业务、生物等效性（BE）研究等业务，加速与国内制药公司的全面合作，其中2017年，与国内某制药公司签署了长期战略合作协议，就药品研发技术支持、仿制药一致性评价一体化服务等多个领域展开长期战略合作，通过优势互补，信息共享实现双方互利共赢。下半年，凯莱英进军药物临床研究及生物样本分析领域，助力创新药研发和仿制药一致性评价，逐步推出药品上市商业化生产服务、仿制药一致性评价药学研究服务、临床研究服务及生物分析服务。与此同时，为指导国内市场开拓，更好地把握合作机遇，公司聘请国内医药行业相关领域权威专家、学者及行业带头人，成立制药发展战略专家委员会，并于4月召开第一次会议，该委员会将围绕国内市场开拓，充分发挥专家、学者的行业优势，形成智力合力，助推国内多维度布局和全产业链逐步覆盖，为制药企业提供全方位服务。

4、多地重点工程项目加速推进，企业规模再上台阶

凯莱英医药集团（天津）股份有限公司研发中心建设项目于2017年上半年开工建设，截止2017年底，主体工程已完成，建成后将进一步推进公司新技术运用，使公司整体研发能力更上一层楼。凯莱英生命科学技术（天津）有限公司制剂车间、BE实验室建设项目于2017年8月启用，为凯莱英进一步完善制剂服务、临床试验服务等一站式服务的“生态圈”构建奠定了坚实基础。天津凯莱英制药有限公司药物生产建设项目一期工程启动试生产，辽宁凯莱英医药化学有限公司厂区建设项目于2017年8月启动试生产，年底建设完成，为凯莱英原料及原料药起始物料规模化生产提供更广阔平台。

5、高级人才进一步扩充，提升发展源动力

公司始终坚持人才引进战略，2017年，公司从国内外引进多名各岗位优秀人才加盟。其中吸纳高级人才总计38人，其中博士人才14人，高级主管以上人才14人，外籍人才10人。担任多领域管理职务，为凯莱英在国内外市场开拓方面注入了新的动力，进一步提升了公司药物研发及管理水平。同时凯莱英秉承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，完成首批员工股权激励授予，建立共享机制，有效调动员工积极性，吸引和保留优秀管理人员和业务骨干，提升公司进一步发展的源动力。

6、EHS管理进一步探索升级，保障质量管理始终接轨国际

在质量管理方面，公司一直保持与国际标准接轨，并不断探索升级。持续推动环保管理体系的完善和运行，进一步完善三废处理设施的运行和改善职工的工作环境。深化绿色制药技术开发，从源头控制、在线监控、终端控制，实现企业的可持续发展。为了使工艺安全测试和评估进一步加强，2017年新增了TSU和Phi-Tec1(ARC)专业测试设备。公司建立了系统化的工艺安全管理程序，对生产项目进行HAZOP分析，识别工艺过程中潜在的偏离和原因，同时引入保护层概念，制定真正有效的控制措施，并予以跟踪落实，为生产项目安全生产保驾护航。在日常管理中，公司构建了安全风险管控和隐患排查治理双重预防机制，重视人员伤害和气味控制以及追责整改，持续地确保工作现场的操作安全性和生产合规性。2017年12月，由中国医药企业管理协会主办，公司支持召开了“2017年制药工业EHS管理年会”，与100多家企业的200多名代表齐聚一堂，就制药工业环保政策、发展趋势、以及EHS管理经验进行了充分探讨与分享。“绿色化学创未来”不仅是公司的发展愿景，更是践行对每一个员工健康安全的承诺和保障。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		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	1,423,033,412.68	100%	1,103,194,952.01	100%	28.99%
分行业					
医药行业	1,422,338,029.24	99.95%	1,103,193,789.62	100.00%	28.93%
其他业务收入	695,383.44	0.05%	1,162.39	0.00%	59,723.59%
分产品					
临床阶段(定制研发生产)	527,677,757.08	37.08%	424,027,594.18	38.44%	24.44%
商业化阶段(定制研发生产)	766,455,386.05	53.86%	619,502,482.94	56.16%	23.72%
技术服务	128,204,886.11	9.01%	59,663,712.50	5.41%	114.88%
其他	695,383.44	0.05%	1,162.39		59,723.59%
分地区					
中国	116,096,626.22	8.16%	23,915,049.68	2.17%	385.45%
国外(包括北美、欧洲、除中国以外的亚洲地区)	1,306,936,786.46	91.84%	1,079,279,902.33	97.83%	21.09%

(2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	1,422,338,029.24	686,728,743.40	51.72%	28.93%	28.62%	0.12%
分产品						
临床阶段（定制研发生产）	527,677,757.08	271,005,890.61	48.64%	24.44%	37.84%	-4.99%
商业化阶段（定制研发生产）	766,455,386.05	375,561,690.10	51.00%	23.72%	18.79%	2.03%
分地区						
国外（包括北美、欧洲、除中国以外的亚洲地区）	1,306,936,786.46	620,177,682.75	52.55%	21.09%	18.80%	0.92%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
医药行业	销售量	Kg	76,885.93	64,522	19.16%
	生产量	Kg	76,877.77	64,523.31	19.15%
	库存量	Kg	9.06	17.22	-47.39%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

主要系销售量同比增幅稍大于生产量同比增幅以及库存量对比基数较小导致其同比增减变动幅度较大所致。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

否

公司全资子公司 Asymchem Inc. 与美国某大型制药公司签订了《长期商业供货协议》，协议期限为 5 年，协议总金额约为 9,977 万美元。具体内容详见公司在 2017 年 4 月 20 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的公告（2017-018）。报告期内公司已按合同约定完成相应产品的供应，合同双方履约情况良好，2017 年度累计实现销售收入 17,069.64 万元。

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药行业	直接材料	268,749,339.15	39.13%	245,387,466.52	45.96%	9.52%
医药行业	直接人工	86,992,365.53	12.67%	72,496,876.76	13.58%	19.99%
医药行业	制造费用	275,311,204.22	40.09%	175,613,350.39	32.89%	56.77%
医药行业	出口运保费	3,730,752.58	0.54%	2,242,170.35	0.42%	66.39%
医药行业	转出进项税	51,947,412.11	7.56%	38,176,547.44	7.15%	36.07%

说明

行业分类中的“其他”，因销售金额非常小，且无上述相关成本，故无法列举披露。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	天津凯莱英医药科技有限公司	凯莱英科技	新设
2	吉林凯莱英制药有限公司	吉林凯莱英制药	新设
3	ASYMCHEM, LTD	ALTD	新设

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,046,000,320.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	73.51%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	479,247,301.97	33.68%
2	客户二	183,885,042.19	12.93%

3	客户三	161,754,692.27	11.36%
4	客户四	145,285,463.24	10.21%
5	客户五	75,827,821.22	5.33%
合计	--	1,046,000,320.89	73.51%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	95,652,863.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.07%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	31,066,950.00	5.22%
2	供应商二	24,573,692.64	4.13%
3	供应商三	16,422,797.34	2.76%
4	供应商四	12,149,424.00	2.04%
5	供应商五	11,440,000.00	1.92%
合计	--	95,652,863.98	16.07%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	53,532,707.58	43,049,348.33	24.35%	主要系公司继续深耕拓展全球创新药 CDMO 领域市场，同时积极拓展布局国内外新药研发市场，完善市场开拓团队，增加相关人才引进，薪资等费用大幅增长所致。
管理费用	237,703,877.38	212,923,721.08	11.64%	主要系公司研发费用增加，股权激励费用摊销等费用增长所致。
财务费用	51,738,050.56	-22,997,902.07	324.97%	主要系人民币兑美元汇率变动影响汇兑损益所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2017年，公司研发投入9,723.66万元，占营业收入的6.83%。公司经过近20年的发展，深知制药工艺的技术创新，不断寻找技术突破口，是保持企业不断前行的根本。2017年依托“国际标准、中国优势、技术驱动、绿色为本”的经营理念，持续进行以连续性反应和生物转化技术为代表的绿色化学技术的研发和推广，始终契合并引领制药领域新的发展方向。2017年，在连续性反应技术开发方面，通过不断开发和创新，开发并完善了极具特色的成套连续性反应设备。通过连续臭氧氧化装置、连续重氮甲烷装置、连续高温/低温装置、连续负载催化装置、连续后处理（淬灭、萃取、蒸馏和析晶）等模块化配套使用，可实现在多个重大疾病治疗领域药物的关键中间体生产中的商业化运用。在生物转化技术方面，研发人员通过对非天然氨基酸持续开发，实现在小分子药物的创新中与非天然氨基酸构成的多肽结构进行结合，有助于打破德国和日本在该技术方面的垄断，有助于未来公司在专用性非天然氨基酸的商业化生产中占据一席之地。

在技术创新的同时，公司秉承技术驱动的战略理念，对研发构架体系进行了资源整合，研发体系由新技术开发中心、项目工艺开发中心、分析测试中心、制剂研究中心四个部门组成。其中新技术开发中心又由工艺开发实验室、化工工程实验室、新技术开发实验室、生物技术实验室、ADC及多肽药物开发实验室等团队组成，各部门/技术开发团队间，通力协作，优势互补。截止2017年底，公司研发团队已逾千人，累计申请专利122项，可为公司或客户提供新技术开发及应用服务，为公司后续发展提供强有力的内生动力，经验丰富的核心研发团队更为公司带来持续技术储备能力。

公司研发投入情况

	2017年	2016年	变动比例
研发人员数量（人）	1,164	834	39.57%
研发人员数量占比	43.37%	40.88%	2.49%
研发投入金额（元）	97,236,584.82	70,479,976.69	37.96%
研发投入占营业收入比例	6.83%	6.39%	0.44%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017年	2016年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,240,842,126.40	1,134,547,920.18	9.37%
经营活动现金流出小计	1,044,441,816.15	856,192,274.05	21.99%
经营活动产生的现金流量净额	196,400,310.25	278,355,646.13	-29.44%
投资活动现金流入小计	6,980,781.63	42,539,084.37	-83.59%
投资活动现金流出小计	307,261,503.55	242,108,850.49	26.91%

投资活动产生的现金流量净额	-300,280,721.92	-199,569,766.12	-50.46%
筹资活动现金流入小计	189,730,106.46	893,558,874.00	-78.77%
筹资活动现金流出小计	254,850,492.56	211,482,175.84	20.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-65,120,386.10	682,076,698.16	-109.55%
现金及现金等价物净增加额	-218,395,230.92	785,872,383.84	-127.79%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项目	同比增减	发生重大变动的主要原因
投资活动现金流入小计	-83.59%	主要系本期投资收回金额减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-50.46%	主要系本期募投项目持续投入及新增固定资产投资增加所致
筹资活动现金流入小计	-78.77%	主要系本期内筹资较上年首发上市募集资金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-109.55%	同上
现金及现金等价物净增加额	-127.79%	主要系募集资金持续使用及归还银行借款所致

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为1.96亿元，实现的净利润为3.41亿元，差异的主要原因为公司应收账款信用政策，报告期内销售货物的应收账款在账期内尚未回款所致。

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

	2017 年末		2016 年末		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	839,281,967.37	31.82%	1,083,580,240.85	44.32%	-12.50%	主要系募集资金持续使用及归还银行借款所致
应收账款	450,609,343.92	17.09%	294,939,871.14	12.06%	5.03%	主要系报告期内营业收入增加，相应应收账款增加所致。
存货	260,226,898.68	9.87%	218,753,442.19	8.95%	0.92%	

固定资产	760,541,274.90	28.84%	491,659,268.56	20.11%	8.73%	主要系天津凯莱英制药有限公司药物生产建设项目部分设备和厂房及辽宁凯莱英在建工程部分设备和厂房达到可使用状态转入固定资产所致。
在建工程	105,930,989.90	4.02%	209,741,768.19	8.58%	-4.56%	主要系在建工程转入固定资产所致
短期借款			186,000,000.00	7.61%	-7.61%	主要系本期归还银行借款所致

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	期末数
金融资产							
上述合计	0.00				0.00		0.00
金融负债	0.00				3,220,235.45		3,220,235.45

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

货币资金中其他货币资金有人民币外汇货币掉期保证金9,278,564.00元，信用证保证金2,212,603.44元。除此之外，截止报告期末的资产无权利受限情况。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	首次公开发行	64,465	16,949.35	54,411.78	0	0	0.00%	10,053.22	公司尚未使用的募集资金存储于募集资金专户	0
合计	--	64,465	16,949.35	54,411.78	0	0	0.00%	10,053.22	--	0
募集资金总体使用情况说明										
详细情况请参阅 2018 年 3 月 30 日披露于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
凯莱英医药集团（天津）股份有限公司药物研发中心建设项目	否	8,963	8,963	1,552.66	1,875.57	20.93%		0	不适用	否
天津凯莱英制药有限公司药物生产建设项目	否	21,113	21,113	9,193.37	21,113	100.00%	2017 年 09 月 30 日	0	不适用	否

吉林凯莱英医药化学有限公司药物生产建设项目	否	20,389	20,389	6,203.32	17,423.21	85.45%		0	不适用	否
补充流动资金	否	14,000	14,000		14,000	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	64,465	64,465	16,949.35	54,411.78	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	64,465	64,465	16,949.35	54,411.78	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016年12月29日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过《关于以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为人民币22,847.88万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 项目尚未完工，故存在募集资金结余。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于募投项目，目前均存放在公司募集资金专项账户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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
凯莱英生命科学技术(天津)有限公司	子公司	医药化工	30,503,608.71	887,320,099.68	372,885,803.44	638,847,248.22	79,377,983.92	71,633,171.96

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
天津凯莱英医药科技有限公司	新设	借助 MAH 制度及仿制药一致性评价等多重政策性利好的契机，布局创新药 MAH 业务、仿制药一致性评价、BE 和 I-IV 期临床研究等业务，进一步拓展在临床及创新药领域的市场，为公司形成新的利润增长点。
吉林凯莱英制药有限公司	新设	绿色制药关键技术的产业化应用，为国内外制药企业提供药物的专业化生产服务，构筑更宽广的研发及商业化生产平台。
ASYMCHEM,LTD	新设	进一步开拓欧洲市场，加强与欧洲主流制药企业间的沟通与合作。

主要控股参股公司情况说明

不适用

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

公司隶属于医药行业中的医药定制研发生产外包行业，该行业正处于持续快速发展阶段。根据 IMS 预测，到2018年全球医药市场总容量将达到1.3万亿美元，增长主要动力为新兴市场。按照消费市场划分，欧美地区国家及日本作为医药发达国家，占据了全球医药市场的主要份额。目前全球制药企业规模较大且分布较为集中，主要分布在欧美地区。其中临床阶段，全球药品研发投入仍以2-3% 的速度增长。高企研发成本压力和药物数量提升带来的项目管理难度促使药企将研发工作交付给CMO/CDMO公司。而在商业化阶段，持续扩大的专利药物销售规模也带动CMO行业以两倍于全球药物市场增长的速度发展。目前全球CMO市场已有600亿美元，并将继续增大。由于人才，成本多因素的作用，近年来各国产能逐渐向亚太转移，而在各国中，中国有着较好的IP保护记录，受到更多的客户青睐。加之MAH（药品上市许可人）制度的出台，药品的所有者与生产者得以合法分离，众多轻资产研发型药企的外包生产需求得到释放。中国加入ICH成员，也使得药品审评审批改革步伐加快。2017年10月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》，国内众多创新研发型药企将获得更好的生存环境，而CMO企业作为他们的合作伙伴无疑也将从中受益，国内外两大因素叠加将为中国的CMO市场的带来强劲动力。

2018年，公司将继续深耕全球创新药CDMO业务领域，技术领先优势推动业绩稳健增长将更加凸显。公司与全球众多制药巨头合作关系进一步深入，将不断丰富承接项目。通过加速优化项目结构，持续释放技术驱动、项目储备、人才团队、质量体系及EHS管理方面形成的综合优势。

公司部署多层次战略发展方向,全面加速国内市场进一步的开拓和布局，成效逐步释放。为提升国内业务开拓能力、更好满足客户的需要,2017年开始公司在继续大力发展原有CDMO业务的同时进行产业链拓展,通过与国内客户等展开全面合作，建立了国内创新药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在内的全方位服务体系,完成“药物一体化服务生态圈”的构建，全方位服务体系的构建将助推新的业绩持续增长。

因此，综合国内外大环境，公司作为技术领先的CDMO企业，通过全方位的综合优势和与客户的深度战略合作，未来有望迎来进一步的发展。

（二）公司发展战略

公司自成立以来，凭借领先的技术开发能力，完整的cGMP质量体系、知识产权保护和EHS综合管理能力，通过和客户的深度战略合作，产品覆盖了药物研发和生产的整个环节，并在创新药研发中的cGMP高级中间体和原料药方面不断巩固发展，取得了创新药CDMO领域的良好业绩，通过合作模式全方位渗透到欧美主流医药市场，确立了领先地位。

近年来，国家鼓励药品创新的政策频出，尤其是药品上市许可持有人制度（MAH）、仿制药一致性评价、原辅包与制剂关联审评审批等政策的持续推进为CDMO企业带来前所未有的发展机遇。得益于国家政策红利的释放，公司已建立包括国内创新药CMC服务、MAH委托生产业务、制剂研发生产、仿制药一致性评价、临床试验服务以及药品注册申报等在内的全方位服务体系，打造“一体化服务生态圈”，为国内外制药企业提供一站式服务。未来，公司将继续坚持绿色技术创新驱动发展战略，顺应全球医药产业的发展趋势，充分利用制药产业发展全球化的机遇，在现有主营业务上实现存量增长，在增量业务上实现全方位拓展，向着成为一个跨国公司的目标迈进。

（三）经营计划

2018年，公司将继续深耕创新药CDMO领域，以技术领先作为发展战略，在研发生产经验、客户信誉等方面不断提升，推动公司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。公司通过技术积累和专业团队建设，持续储备临床阶段项目，并通过与客户的源头合作，确保后期延续到上市后商业化项目的数量，保证公司业绩的持续增长。

同时，公司将继续加速构建并完善包括国内创新药CMC服务、MAH业务、高端制剂辅料生产、制剂研发生产、仿制药一致性评价、临床试验服务以及药品注册申报等全方位服务体系，为国内制药企业提供可靠的一站式服务，并积极拓展完善国内新药研发全产业链服务体系的构建。

具体如下：一是，以具有自主知识产权的绿色制药技术为基础，继续推进颠覆性技术的开发和应用，并以此巩固现有 CDMO 主营业务，深度巩固美国和欧洲市场业务；在原料药和制剂领域，重点扩大国内市场业务，并进一步扩大亚洲及其他非区域市场份额。二是，借助国内政策利好机遇，进一步完善公司的产业链，打造药物一体化生态圈。三是，公司将抓住时机寻找投资机会，采取国内外并购等方式，坚持业务经营和资本经营的并驾齐驱。

为此，公司将实施以下各项措施：

1、进一步对现有CDMO业务进行深耕细作，推进与核心客户的深度合作

2018年，公司继续重点围绕现有主营业务，巩固和拓展美国和欧洲市场，进一步强化技术投入，加强绿色制药技术研发和团队建设，承接更多产业链靠后端的更高层次、更高附加值的项目。进一步提高对技术、分析、质量控制、供应链管理、EHS等方面的要求，推动更多新项目的成功合作。更好利用与客户较强的粘性，培植发挥自有绿色制药连续性技术的更大规模项目。同时积极加快海外布局，组建基于客户需求的研发、生产、销售团队，给客户提供更加全面，更加优质的服务。为了更好地推广绿色制药技术，进一步打造企业核心竞争力，促进企业稳定、持续、快速、健康发展，推动行业进步，成立凯莱英公司国内绿色制药技术顾问委员会，邀请国内医药行业相关领域专家、学者及企业家担任委员，有效拓展国内市场业务。

2、借助国内政策利好机遇，构建完善国内新药研发全产业链服务体系

近年来，解决药品审评积压、鼓励创新、推行仿制药一致性评价等政策层出不穷，国家政策对药物临床研究的关注提升到了前所未有的重视高度。借助国内政策利好的机遇，拓展完善包括国内创新药CMC服务、MAH业务、制剂研发生产、仿制药一致性评价、临床试验服务以及药品注册申报等全方位服务体系。

3、继续强化技术研发能力，推动绿色制药关键技术的规模化应用

公司自成立以来，一直坚持在技术开发上的战略性投入，通过技术革新重点开发了国际领先的颠覆性绿色制药技术，其中包括具有国际发明专利的制药工业连续性反应技术和生物转化技术。这些技术已广泛应用到抗病毒、抗癌、心脑血管、糖尿病等重大疾病领域，并已实现国内上吨级的规模化生产，使凯莱英公司成为少数可以将绿色制药技术运用于医药商业化生产及中试生产的企业之一。作为国家认定企业技术中心，将绿色制药技术进一步推广，契合并引领制药领域新的发展方向，推进整个行业实现了整个行业设备设施、环保标准、专利标准与国际接轨，进一步推动绿色制药关键技术的规模化应用。

4、进一步布局介入大分子生物药领域，为后续大分子生物药领域业务的快速成长奠定基础

大分子生物药蕴藏巨大市场机遇，在全球药品市场中的份额稳步增长。同时，生物技术一直受到国家的高度重视，并从政策、环境方面采取了多项有效措施来推动生物技术与产业的发展。公司将立足于现有的生物生产技，通过与国内一流的科研院校合作，共同开展创新技术研究和生物医药产业技术开发，促进公司专业人才和技术的进一步提高为起点，快速切入生物大分子制药领域，缩短构建生物大分子产业链所需的时间，积极推动公司在生物大分子药物领域的发展。

5、承接新药开发合作项目，为公司创造全新的盈利点

2018年，公司将凭借多年积累的技术开发优势，将寻求新的模式，深度参与到更广泛的新药研发服务过程中，培养客户、培养项目，未来公司有望通过与新药研发企业的深度合作，分享医药上市所带来的红利，为公司创造全新的盈利点。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月10日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2017年05月22日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2017年11月01日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2017年6月2日，公司召开2016年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配预案的议案》：以分配方案未来实施时股权登记日的股本总额为股本基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5元（含税），不送红股，以公积金每10股转增股本10股。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。此次利润分配方案于2017年6月14日实施。具体内容详见2017年6月8日公司刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于2016年年度分红派息实施的公告》。报告期内，公司未对已制定的分配政策进行调整，严格执行公司制定的利润分配政策。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未进行调整或变更。

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2015年度利润分配方案

2016年6月28日，公司召开了2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配预案的议案》：提取经审计后母公司税后利润10%作为公司法定盈余公积金，数额为人民币2,597,069.87元；同时向全体股东派现金股利人民币30,709,004.71元（含税）。不送红股，不以公积金转增股本。

2、2016年度利润分派方案

2017年6月2日，公司召开2016年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配预案的议案》：以分配方案未来实施时股权登记日的股本总额为股本基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5元（含税），不送红股，以公积金每10股转增股本10股。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。此次利润分配方案于2017年6月14日实施。具体内容详见2017年6月8日公司刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于2016年年度分红派息实施的公告》。

3、2017年利润分配预案

2018年3月29日，公司召开董事会审议通过了《2017年度利润分配预案的议案》：以分配方案未来实施时股权登记日的股本总额为股本基数，拟向全体股东每10股派发现金股利人民币3.50元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。该利润分配议案尚需提交2017年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	80,535,947.10	341,287,654.12	23.60%	0.00	0.00%
2016 年	57,525,676.50	252,735,199.94	22.76%	0.00	0.00%
2015 年	30,709,004.71	153,545,023.56	20.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.50
分配预案的股本基数（股）	230,102,706
现金分红总额（元）（含税）	80,535,947.10
可分配利润（元）	136,887,788.60
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>因公司尚需将《回购注销 2016 年股权激励计划部分限制性股票的议案》提交公司股东大会审议，若通过该议案且完成该部分限制性股票注销后公司的总股本将由 230,110,706 股变为 230,102,706 股，故公司的利润分配预案定为以分配方案未来实施时股权登记日的股本总额为股本基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.50 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，公司剩余未分配利润留待以后年度分配。该利润分配预案尚待股东大会通过后方可实施。</p>	

三、承诺事项履行情况

1、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尚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	关于股份锁定的承诺	自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司/本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；所持股票	2016 年 11 月 18 日	36 个月	正常履行中

			在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的 110%；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。			
天津国荣商务信息咨询有限公司	关于股份锁定的承诺		自公司首次公开发行股票上市之日起十二个月内，本单位不转让或者委托他人管理本次发行前本单位直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。本单位所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。	2016 年 11 月 18 日	12 个月	已履行完毕
北京弘润通科技有限公司（现已更名为北京弘润通科技合伙企业（有限合伙））、天津天创富鑫投资有限公司、天津滨海天创众鑫股权投资基金有限公司、深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）、北京上和世纪股权投资合伙企业（有限合伙）（现已更名为珠海横琴上和世纪股权投资合伙企业（有限合伙））、石家庄睿智汇投资有限公司、上海诚伦电力设备有限公司、华芳创	关于股份锁定的承诺		自公司首次公开发行股票上市之日起十二个月内，本单位不转让或者委托他人管理本次发行前本单位直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2016 年 11 月 18 日	12 个月	已履行完毕

	业投资有限公司、上海君翼博星创业投资中心（有限合伙）、上海君翼博盈创业投资中心（有限合伙）、神州易桥股份有限公司、深圳市艾韬投资有限公司					
	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)	关于股份锁定的承诺	自公司首次公开发行股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。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
凯莱英医药集团（天津）股份有限公司		关于稳定股价的承诺	1、公司股票自首次挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）的情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），公司应当在前述情形发生（“稳定股价的启动条件”）之日起的 5 个交易日内召开董事会，审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。2、在稳定股价具体方案的实施期间，如出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均高于公司每股净资产	2016年11月18日	36个月	正常履行中

		<p>产，公司将停止实施股价稳定措施，直至再次触发稳定股价的启动条件，则再次启动稳定股价措施。3、公司关于稳定股价的具体措施。公司将依照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，及时履行相关法定程序后采取以下部分或全部措施稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：（1）在不影响公司正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审议通过，将通过交易所集中竞价交易或证券监督管理部门认可的其他方式回购公司股票。公司单次用于回购股份的资金总额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%，且不低于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；公司单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。（2）在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议通过，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。（3）通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。（4）法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。4、如公司在触发稳定股价的启动条件后未及时采取稳定股价的具体措施，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并自愿接受主管机关对公司股价稳定措施的制定、实施等进行监督。5、公司于上市后三年内新聘用的董事、高级管理人员须遵照稳定股价的承诺要求履行相关义务。</p>			
	<p>控股股东 ALAB 及实际控制人 HAO HONG</p>	<p>关于稳定股价的承诺</p>	<p>1、在股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 5 个交易日内，将积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：（1）按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易或证券监督管理部门认可的其他方式增持公司股票。单次用于增持股份的资金金额不低于自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20%，单一年度用以稳定股价的增持资金不超过自公司上市后累计从公司所获得现金</p>	<p>2016 年 11 月 18 日 36 个月</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>分红金额的 50%。(2) 除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让所持有的公司股份。2、如未及时采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊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；并将最近一个会计年度从公司分得的现金股利返还公司，如未能按期返还，公司可以采取从之后发放的现金股利中扣发，直至扣减金额累计达到本公司应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已分得的现金股利总额。3、不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间不再作为公司控股股东和实际控制人而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p>			
	<p>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、王梅祥、张昆、James Randolph Gag、黄小莲、Robert Alexander Andrews JR、Pingzhong Huang、徐向科）</p>	<p>关于稳定股价的承诺</p>	<p>1、公司、控股股东、实际控制人均已采取股价稳定措施并实施完毕之日起的 3 个交易日内，公司股票收盘价如果仍低于公司每股净资产的，将在 5 个交易日内协助公司公告增持方案并通过交易所集中竞价交易方式买入公司股份以稳定公司股价。2、单次用于购买公司股票的资金总额不低于其在担任董事或高级管理人员职务期间的最近一个会计年度从公司领取的税后薪酬/津贴额的 20%，且单一年度用于购买公司股票的资金总额不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间的最近一个会计年度从公司领取的税后薪酬/津贴额的 50%。3、除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让所持有的公司股份。4、如未及时采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；并将在前述事项发生之日起的当月停止在公司领取薪酬/津贴及股东分红，直至累计扣减金额达到其在担任董事或高级管理人员职务期间的最近一个会计年度从公司领取的税后薪酬/津贴额的 50%。5、不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价措施。</p>	<p>2016 年 11 月 18 日</p>	<p>36 个月</p>	<p>正常履行中</p>

	<p>控股股东 ALAB 及实际控制人 HAO HONG</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>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。</p>	<p>2016 年 11 月 18 日</p>	<p>至承诺履行完毕</p>	<p>正常履行中</p>
	<p>天津天创富鑫投资有限公司与天津滨海天创众鑫股权投资基金有限公司</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>1、本公司在公司首次公开发行股票并上市后 12 个月内（“锁定期”）不减持所持公司股份；2、在锁定期满后两年内，本公司拟减持股票的，应当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，因自身经济需求以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式转让所持公司的全部股份，减持价格不低于发行人每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数）。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，上述减持价格作相应调整；3、本公司承诺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；4、若本公司未履行上述承诺，</p>	<p>2016 年 11 月 18 日</p>	<p>至承诺履行完毕</p>	<p>已履行完毕</p>

			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；5、本公司自公司上市后在二级市场公开买入的公司股份，不受上述承诺的限制。			
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、王梅祥、张昆、James Randolph Gag、黄小莲、Robert Alexander Andrews JR、Pingzhong Huang、徐向科)	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。	2016年11月18日	至承诺履行完毕	正常履行中
凯莱英医药集	分红承诺		公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了	2016 年 11	至承诺履	正常履行

	团（天津）股份有限公司		<p>公司董事会制订的《关于未来三年股东回报规划（2014-2016 年）》，对未来分红的具体回报规划、分红的政策和分红计划作出了进一步安排。具体要点如下：1、股东回报规划制定考虑因素：公司着眼于长远和可持续发展，综合考虑了企业实际情况、发展目标、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对股利分配作出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。2、股东回报规划制定原则：公司股东回报规划充分考虑和听取独立董事、监事和公众投资者的意见，采取现金、股票或者二者相结合的方式分配利润。公司在符合现金分红的条件下，每年度利润分配方案中应当同时有现金分红。公司优先采用现金分红的利润分配方式，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。3、股东回报规划制定周期和相关决策机制：公司至少每三年重新审阅一次《股东分红回报规划》，根据独立董事、监事和公众投资者的意见，对公司正在实施的股利分配政策做出适当且必要的调整，确定该时段的股东回报计划。但公司保证修改后的股东回报计划不得违反以下原则：在公司当年经审计的净利润为正数且符合《公司法》规定的分红条件的情况下，公司采取现金、股票或者二者相结合的方式，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。4、2014-2016 年股东分红回报计划：董事会综合考虑了公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及未来重大资金支出安排等因素，认为未来 3 年将是公司的快速成长期且在此期间内公司有重大资金支出安排，故未来 3 年利润分配中现金分红所占比例不低于 20%。公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。此外，由于公司各项业务正处于快速发展期，预计各控股子公司在中短期内均有借款或融资需求，故 2014-2016 年公司各控股子公司将不进行现金分红。如未来发行人主体不足以支付相应现金分红金额，发行人将视情况调整各控股子公司分红政策并保障各股</p>	月 18 日	行完毕	中
--	-------------	--	--	--------	-----	---

			东利益。如果在 2014-2016 年公司净利润保持增长，则公司每年分红金额的增长幅度应与当年实现的可供分配利润的增长幅度保持一致。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并提交股东大会进行表决。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。			
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	<p>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。</p> <p>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：</p> <p>（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。</p> <p>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。</p>	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	<p>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。</p> <p>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</p>	2016 年 11 月 18 日	至承诺履行完毕	正常履行中	

			<p>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；</p> <p>（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。</p>			
	<p>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）</p>	关于未履行承诺的约束措施的承诺	<p>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；</p> <p>（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。</p>	2016年11月18日	至承诺履行完毕	正常履行中

股权激励承诺	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依股权激励计划获取有关权益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。	2016年12月29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	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
Asymchem Laboratories, Inc.		代缴老股转让印花税	14.78		14.78		现金清偿		
HAO HONG		代缴老股转让印花税	1.56		1.56		现金清偿		
合计			16.34	0	16.34	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									0.00%
相关决策程序	不适用								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								

注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2018 年 03 月 30 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	详细情况请参阅 2018 年 3 月 30 日披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《2017 年控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核报告》。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

根据关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知（财会 [2017]15号）的要求，公司将修改财务报表列报，与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

(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	73.81	-
2	天津凯莱英制药有限公司	凯莱英制药	87.17	12.83
3	天津凯莱英药物分析检测评价有限公司	凯莱英检测	-	73.81
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	-

(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	天津凯莱英医药科技有限公司	凯莱英科技	新设
2	吉林凯莱英制药有限公司	吉林凯莱英制药	新设
3	ASYMCHEM,LTD	ALTD	新设

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	肖桂莲、张雪咏、刘翠玲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，支付其财务审计、内部控制审计费用共计70万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，公司及其控股股东、实际控制人HAO HONG先生诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、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年股权激励计划中全部股票期权的注销事宜。

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。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天津力生制药股份有限公司	关联法人	提供技术服务	提供一致性评价服务	市场价	市场价	409.61	53.13%	1,347.3	否	电汇	市场价	2017年12月16日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
合计				--	--	409.61	--	1,347.3	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交				不适用									

易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

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。

十七、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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
凯莱英生命科学技术 (天津)有限公司	2017年10 月14日	12,000		0	连带责任保 证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)			12,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)			12,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			12,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			12,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	6,534.2	6,534.2	0
合计		6,534.2	6,534.2	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
不适用	不适用	不适用		不适用			不适用	不适用	4.35%			不适用		是	是	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
合计			0	--	--	--	--	--	--	0	0	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

(2) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
40,425.03	自有资金	40,425.03	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

单位：万元

贷款对象	贷款对象类型	贷款利率	贷款金额	资金来源	起始日期	终止日期	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托贷款计划	事项概述及相关查询索引（如有）
不适用	不适用	4.35%		自有资金					不适用		是	是	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
合计			0	--	--	--	0	0	--	0	--	--	--

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	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				不适用		协商定价		否	无	报告期内公司已按合同约定完成相应产品的供应，合同双方履约情况良好，累计实现销售收入17,069.64万元人民币。	2017年04月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司作为国内领先的医药定制研发生产企业，致力于全球制药工艺的技术创新和商业化应用。报告期内，公司合法合规运营，积极履行社会责任。一直以来，公司真诚致力于为客户提供优质的产品和服务，积极履行并承担对员工、股东、投资者的责任。在不断扩大公司经济效益的同时，更加追求社会效益和环境保护的协同发展，以实现可持续发展作为发展的终极目标。

（一）股东和债权人权益保护

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开。公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，持续完善公司三会治理，提升公司规范运作的水平。同时，公司及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。2017年，共回复投资者互动平台提问300余条，回复率超过95%。公司严格执行中国证监会、深圳证券交易所的要求，修订《公司章程》，按照《未来三年（2017-2019年）股东分红回报规划》相关规定，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

在追求股东利益最大化的同时，公司注重债权人利益的保障。在公司的经营决策过程中，公司充分考虑债权人的合法权益，实施稳健的财务政策，严格遵守相关合同及制度，保障公司资产、资金安全。公司资信情况良好，与银行建立了互相信任、互相支持的合作双赢关系。

（二）职工权益保护

公司进一步深化“以人为本”的管理理念，严格遵守《公司法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，公司实施企业人才战略，建立了合理的薪酬体系和科学完善的绩效管理体系。同时积极做好员工的健康管理工作，严格执行安全生产管理制度和标准，要求新进职工参加相关培训，定期举行职业健康安全知识培训，切实关注员工健康、安全和满意度。同时，公司致力于为所有期望在职业道路上有所发展的员工提供广阔的发展平台，通过为员工提供职业发展规划，展开全方位的培训提升员工素质，实现员工和企业共同发展的双赢。

公司重视员工业余生活。为丰富员工生活，公司定期组织各种企业文化活动，并提供相应的活动经费，努力提高员工的生活质量与生活幸福感。

（三）供应商、客户权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，公司通过建立健全内部审计制度、采购管理制度等，防范商业贿赂与不正当交易，保护供应商与客户的合法权益。公司将供应商、经销商视为自身的战略伙伴，希望与客户共同成长，为客户提供优质的产品，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，互惠共赢，各方的权益都得到了应有的保护。

（四）热心社会公益事业

公司积极投身公益事业，通过在高校设立“泰达-凯莱英奖学金”，热心资助大学生的学习与研究，表达企业对青年学生成长的关切、鼓励和鞭策。通过向小海豚听障儿童合唱团捐款，为孩子们的健康成长尽一份绵薄之力。同时，公司多次组织员工开展爱心接力，捐助困难职工和社会困难人士，以实际行动积极回馈社会。

（五）环境保护与可持续发展

公司践行可持续发展观。公司通过对制药工艺进行持续创新和优化，建立了低消耗、低排放、高效率的绿色经营和可持续发展模式，在大幅度降低生产成本的同时减少三废排放和能耗，实现了化学生产与环境友好共存的环境和谐理念，具有极高的社会及经济效益。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

无

（2）年度精准扶贫概要

无

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

无

3、环境保护相关的情况

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	连续排水	1	污水处理站	123.98mg/L	DB21/1627-2008《辽宁省污水综合	5.726t/a	13t/a	无

						排放标准》 表 2			
阜新凯莱英	氨氮	连续排水	1	污水处理站	1.8mg/L	DB21/1627-2008《辽宁省污水综合排放标准》表 2	0.067 t/a	1.3t/a	无
阜新凯莱英	SO ₂	间歇排放	1	锅炉废气排放口	未检出	GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表 2	0.598 t/a	2.3t/a	无
阜新凯莱英	NO _x	间歇排放	1	锅炉废气排放口	106g/m ³	GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表 2	3.12 t/a	10.8t/a	无
吉林凯莱英	COD	间歇式排放	1	废水总排口	189.9mg/L	《企业排放污水准入协议书》	15.94 t/a	18.7t/a	无
吉林凯莱英	氨氮	间歇式排放	1	废水总排口	14.81mg/L	《企业排放污水准入协议书》	0.41 t/a	1.1t/a	无
吉林凯莱英	NO _x	连续式排放	2	锅炉尾气排放口	92mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）	5.22 t/a	20t/a	无
吉林凯莱英	SO ₂	连续式排放	2	锅炉尾气排放口	29mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）	0.12 t/a	36t/a	无
吉林凯莱英	NO _x	连续式排放	1	焚烧炉尾气排总放口	84.72mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2001）	0.78 t/a	20t/a	无
吉林凯莱英	SO ₂	连续式排放	1	焚烧炉尾气排总放口	193.54mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484	1.62 t/a	36t/a	无

						-2001)			
吉林凯莱英	粉尘	连续式排放	1	焚烧炉尾气排总放口	16.34mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	0.19 t/a	未核定总量	无
吉林凯莱英	VOC	连续式排放	10	工艺废气排放口	48.6mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中参考非甲烷总烃排放标准	4.9 t/a	未核定总量	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司及子公司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制药技术，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、吉林凯莱英一期工程已建的污水处理站，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。

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。废气的排放浓度达到排放标准。

2、吉林凯莱英生产经营过程中产生的废气主要为焚烧炉焚烧产生的烟气及锅炉燃料产生的烟气。焚烧炉烟气除尘脱硫处理系统，采用旋风除尘器+碱液喷淋塔废气处理工艺，废气的排放浓度达到排放标准。

三、一般工业固体废物和危险固体废物的处理方面：

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、无机盐等，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、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；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、2017年度阜新凯莱英公司无新建项目，燃气锅炉改造项目完成环保验收。

2、2017年1月委托黑龙江兴业环保科技有限公司编制《吉林凯莱英医药化学有限公司焚烧炉扩建项目环境影响报告书》，

延边州朝鲜族自治州以延环建（书）字[2017]20号文件给予审批。

突发环境事件应急预案

1、2017年阜新凯莱英公司按照新标准规范修订了突发环境事件应急预案，并通过专家评审，2017年9月完成环保局备案工作，备案编号210900-2017-009-M。

2、2017年04月份吉林凯莱英医药化学有限公司按照国家规定，重新对公司内的《突发环境事件应急预案》进行修订，并且通过敦化市环境环保局、延边州环境保护局专家的肯定，并且在敦化市环保局进行备案，备案编号：222-403-2017-026-M，2017年组织了两次环境突发事件应急救援预案演练，对演练的情况进行了总结评价，修订了相应的应急措施。

环境自行监测方案

1、2017年阜新凯莱英年初制定了年度环境监测方案，并全部执行。公司废水安装有在线监测，由第三方运营维护。公司委托锦州洁宇检测科技有限公司对公司的废水、有组织废气和无组织废气进行第三方监测。

2、吉林凯莱英医药化学有限公司，按照环评中监测计划执行，并且在2017年第三、四季度分别对公司特征污染物进行监测。废水及焚烧炉废气均装有在线监测设备并及时上传环保部门监管。

其他应当公开的环境信息

报告期内，公司于2017年11月28日披露了《关于2017年半年度环保情况说明的公告》，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

其他环保相关信息

不适用

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、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	90,000,000	79.74%	2,191,853	0	92,191,853	-73,560,352	20,823,354	110,823,354	48.16%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	44,239	0.04%	0	0	44,239	-88,478	-44,239	0	0.00%
3、其他内资持股	36,736,187	32.55%	2,185,853	0	38,922,040	-73,471,874	-32,363,981	4,372,206	1.90%
其中：境内法人持股	35,630,212	31.57%	0	0	35,630,212	-71,260,424	-35,630,212	0	0.00%
境内自然人持股	1,105,975	0.98%	2,185,853	0	3,291,828	-2,211,450	3,266,231	4,372,206	1.90%
4、外资持股	53,219,574	47.15%	6,000	0	53,225,574	0	53,231,574	106,451,148	46.26%
其中：境外法人持股	48,123,610	42.64%	0	0	48,123,610	0	48,123,610	96,247,220	41.83%
境外自然人持股	5,095,964	4.51%	6,000	0	5,101,964	0	5,107,964	10,203,928	4.43%
二、无限售条件股份	22,863,500	20.26%	0	0	22,863,500	73,560,352	96,423,852	119,287,352	51.84%
1、人民币普通股	22,863,500	20.26%	0	0	22,863,500	73,560,352	96,423,852	119,287,352	51.84%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	112,863,500	100.00%	2,191,853	0	115,055,353	0	117,247,206	230,110,706	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经2017年第一次临时股东大会通过，公司实施股权激励计划向符合条件的激励对象授予限制性股票，授予日为2017年2月16日，限制性股票的上市日期为2017年4月13日。本次股权激励实施后，公司总股本由112,863,500股增加至115,055,353股。

公司第2016年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配预案的议案》：以分配方案实施时股权登记日的股本总额为股本基数（即115,055,353股为基数），向全体股东每10股派5.00元人民币现金（含税），不送红股，以公积金每10股转增股本10股。转增后，公司总股本增加至230,110,706股。

2017年11月20日，公司首发限售股73,560,852股解除锁定上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经2017年第一次临时股东大会和第二届董事会第十九次会议审议通过，公司实施股权激励计划向符合条件的激励对象授予限制性股票，授予日为2017年2月16日，限制性股票的上市日期为2017年4月13日。本次股权激励实施后，公司总股本由112,863,500股增加至115,055,353股。

公司2016年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配预案的议案》：以分配方案实施时股权登记日的股本总额为股本基数（即115,055,353股为基数），向全体股东每10股派5.00元人民币现金（含税），不送红股，以公积金每10股转增股本10股。转增后，公司总股本增加至230,110,706股。

经公司申请，2017年11月20日，公司首发限售股73,560,852股解除锁定上市流通。

股份变动的过户情况

适用 不适用

经2017年第一次临时股东大会审议通过，公司实施股权激励计划向符合条件的激励对象授予限制性股票，授予日为2017年2月16日，限制性股票的上市日期为2017年4月13日。本次股权激励实施后，公司总股本由112,863,500股增加至115,055,353股。公司已于2017年5月9日完成了本次注册资本变更的工商登记手续。2017年6月14日，公司实施了2016年度利润分配方案，公司总股本由115,055,353股变为230,110,706股。本次所转增股份于2016年6月14日直接计入股东证券账户，并完成相应的工商登记变更手续。

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

上述股本增加事项原则上会对公司最近一年基本每股收益和稀释每股收益具有摊薄效应，对归属于公司普通股股东的每股净资产亦具有降低效应。

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
ASYMCHEM LABORATORIE S,	48,123,610	0	48,123,610	96,247,220	公司首次公开发行股票上市之日起36个月内限售	2019年11月18日

INCORPORATED						(首发前限售股 48,123,610 股, 资本公积金转增股后, 持股总数增加至 96,247,220 股)	
Hao Hong	5,095,964	0	5,095,964	10,191,928		公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月内限售 (首发前限售股 5,095,964 股, 资本公积金转增股后持股总数增加至 10,191,928 股)	2019 年 11 月 18 日
北京弘润通科技合伙企业(有限合伙)	3,738,583	7,477,166	3,738,583	0		公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售 (首发前限售股 3,738,58 股, 资本公积金转增股后持股总数增加至 7,477,166 股)	2017 年 11 月 20 日
天津天创富鑫投资有限公司	3,724,138	7,448,276	3,724,138	0		公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售 (首发前限售股 3,724,138 股, 资本公积金转增股后持股总数增加至 7,448,276 股)	2017 年 11 月 20 日
天津国荣商务信息咨询有限公司	3,546,798	7,093,596	3,546,798	0		公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售 (首发前限售股 3,546,798 股, 资本公积金转增股后持股总数增加至 7,093,596 股)	2017 年 11 月 20 日
深圳市珠峰基石股权投资合伙企业(有限合伙)	3,103,449	6,206,898	3,103,449	0		公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售 (首发前限售股 3,103,449 股, 资	2017 年 11 月 20 日

					本公积金转增股后持股总数增加至 6,206,898 股)	
珠海横琴上和世纪股权投资合伙企业(有限合伙)	2,837,439	5,674,878	2,837,439	0	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售(首发前限售股 2,837,439 股, 资本公积金转增股后持股总数增加至 5,674,878 股)	2017 年 11 月 20 日
石家庄睿智汇投资有限公司	2,595,874	5,191,748	2,595,874	0	公司首次公开发行股票(首发前限售股 2,595,874 股, 资本公积金转增股后持股总数增加至 5,191,748 股)	2017 年 11 月 20 日
上海诚伦电力设备有限公司	2,482,758	4,965,516	2,482,758	0	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售(首发前限售股 2,482,758 股, 资本公积金转增股后增加至 4,965,516 股)	2017 年 11 月 20 日
华芳创业投资有限公司	2,482,758	4,965,516	2,482,758	0	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售(首发前限售股 2,482,758 股, 资本公积金转增股后持股总数增加至 4,965,516 股)	2017 年 11 月 20 日
天津滨海天创众鑫股权投资基金有限公司	1,862,068	3,724,136	1,862,068	0	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售(首发前限售股 1,862,068 股, 资本公积金转增股后持股总数增加至 3,724,136 股)	2017 年 11 月 20 日

上海君翼博星创业投资中心（有限合伙）	1,551,724	3,103,448	1,551,724	0	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售 （首发前限售股 1,551,724 股，资本公积金转增股后持股总数增加至 3,103,448 股）	2017 年 11 月 20 日
上海君翼博盈创业投资中心（有限合伙）	1,551,724	3,103,448	1,551,724	0	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售 （首发前限售股 1,551,724 股，资本公积金转增股后持股总数增加至 3,103,448 股）	2017 年 11 月 20 日
神州易桥股份有限公司	1,241,379	2,482,758	1,241,379	0	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售 （首发前限售股 1,241,379 股，资本公积金转增股后持股总数增加至 2,482,758 股）	2017 年 11 月 20 日
深圳市艾韬投资有限公司	709,359	1,418,718	709,359	0	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售 （首发前限售股 709,359 股，资本公积金转增股后持股总数增加至 1,418,718 股）	2017 年 11 月 20 日
首发后限售股	5,352,375	10,704,750	5,352,375	0	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售 （首发后限售股 5,352,375 股，资本公积金转增股后持股总数增加至 10,704,750 股）	2017 年 11 月 20 日
股权激励限售股	0	0	4,383,706	4,383,706	2016 年股票期权与限制性股票激励计划，自授予	2018 年 4 月 13 日为第一个解除限售期，解除限

					登记完成之日起12个月后，激励对象在未来36个月内分三期解除限售。（报告期内授予限制性股票2,191,853股，资本公积金转增股本后持股总数增加至4,383,706股）	售数量占获售股票数量的40%，其余60%仍将连续锁定。
高管锁定股	0	0	500	500	离任董监高报告期内买入股份	2018年5月4日
合计	90,000,000	73,560,852	94,384,206	110,823,354	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2017年02月16日	34.66	4,383,706	2017年04月13日	4,383,706	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经公司2017年第一次临时股东大会审议通过，公司实施股权激励计划向符合条件的激励对象授予限制性股票，授予日为2017年2月16日，实际授予数量为2,191,853股，授予价格为69.82元/股。限制性股票的上市日期为2017年4月13日。相关公告详见公司刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于股票期权与限制性股票授予登记完成的公告》。

经公司2016年度股东大会审议通过了《关于2016年度利润分配预案的议案》，并于2017年6月14日实施完毕，以分配方案实施时股权登记日的股本总额为股本基数，每10股派息5元（含税），每10股公积金转增股本10股。相关公告详见公司刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于2016年年度分红派息实施的公告》。

2017年12月28日，公司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》，根据公司《2016年股票期权与限制性股票激励计划》及相关规定，公司股权激励计划首次授予限制性股票授予数量由2,191,853股调整为4,383,706股，授予价格由69.82元/股调整为34.66元/股。详情请参阅公司刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《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公告》。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2016年11月18日，公司首次公开发行人民币普通股股票，发行后公司总股本由90,000,000股增加至112,863,500股。经2017年第一次临时股东大会会议审议通过，公司实施股权激励计划向符合条件的激励对象授予限制性股票，实际授予数量为2,191,853股。公司于2017年5月9日完成本次工商登记变更，股本由112,863,500股，增加至115,055,353股。

经公司2016年度股东大会审议通过了《关于2016年度利润分配预案的议案》，并于2017年6月14日实施完毕，以分配方案实施时股权登记日的股本总额为股本基数，每10股派息5元（含税），每10股公积金转增股本10股。公司股本由115,055,353股，增加至230,110,706股。上述登记变更事项目前已完成，并取得了天津市滨海新区市场和监督管理局颁发的《营业执照》。上述股本增加事项原则上会对公司最近一年基本每股收益和稀释每股收益具有摊薄效应，对归属于公司普通股股东的每股净资产亦具有降低效应。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	13,842	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,286	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
ASYMCHEM LABORATORIES, INCORPORATED	境外法人	41.83%	96,247,220	0	96,247,220	0		
Hao Hong	境外自然人	4.43%	10,191,928	0	10,191,928	0		
北京弘润通科技合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.25%	7,477,166	0		7,477,166		
天津国荣商务信息咨询有限公司	境内非国有法人	3.08%	7,093,596	0		7,093,596	质押	3,560,000

石家庄睿智汇投资有限公司	境内非国有法人	2.26%	5,191,748	0		5,191,748	质押	3,153,800
天津天创富鑫投资有限公司	境内非国有法人	1.91%	4,399,976	-3048300		4,399,976		
上海诚伦电力设备有限公司	境内非国有法人	1.77%	4,069,516	-896000		4,069,516		
深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.70%	3,905,790	-2301108		3,905,790		
珠海横琴上和世纪股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.47%	3,373,776	-2301102		3,373,776		
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	境内非国有法人	1.30%	2,980,485	2980485		2,980,485		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（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 先生持有 ALAB70.64%的股权，为 ALAB 实际控制人，与 ALAB 存在关联关系。天津天创富鑫投资有限公司与天津滨海天创众鑫股权投资基金有限公司同受天津创业投资管理有限公司管理，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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京弘润通科技合伙企业（有限合伙）	7,477,166	人民币普通股	7,477,166					
天津国荣商务信息咨询有限公司	7,093,596	人民币普通股	7,093,596					
石家庄睿智汇投资有限公司	5,191,748	人民币普通股	5,191,748					
天津天创富鑫投资有限公司	4,399,976	人民币普通股	4,399,976					
上海诚伦电力设备有限公司	4,069,516	人民币普通股	4,069,516					
深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）	3,905,790	人民币普通股	3,905,790					
珠海横琴上和世纪股权投资合伙企业（有限合伙）	3,373,776	人民币普通股	3,373,776					
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	2,980,485	人民币普通股	2,980,485					

中国平安人寿保险股份有限公司一 万能一个险万能	2,871,600	人民币普通股	2,871,600
天津滨海天创众鑫股权投资基金有 限公司	2,199,936	人民币普通股	2,199,936
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明	天津天创富鑫投资有限公司与天津滨海天创众鑫股权投资基金有限公司同受天津创 业投资管理有限公司管理。天津天创富鑫投资有限公司持公司 1.91% 的股份，天津滨 海天创众鑫股权投资基金有限公司持有发公司 0.96% 的股份。双方合计持有公司 2.87% 的股份，除上述关联关系外，公司无法判断其他无限售流通股股东之间，以及 其他无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人的情 形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业 务情况说明（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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责 人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
ASYMCHEM LABORATORIES, INCORPORATED	HAO HONG	1995 年 11 月 27 日	0382783	除控股公司股份外，无 其他经营业务
控股股东报告期内控股 和参股的其他境内外上 市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
HAO HONG	美国	是
主要职业及职务	HAO HONG 先生，1956 年出生，美国国籍，中国医学科学院药物化学博士学 历，美国 Georgia 大学药物化学博士后。1990 年 1 月至 1992 年 7 月，任美国	

	North Carolina State University（北卡州立大学）助理研究教授；1992年8月至1994年2月，任美国 Gliatech 制药公司高级研究员，项目主任，研发主管；1995年11月创立 ALAB 公司；1998年10月以来，任凯莱英有限、阜新凯莱英、凯莱英生命科学、吉林凯莱英、凯莱英制药董事长兼首席执行官及 ALAB 公司董事长。现任本公司董事长兼总经理，兼任 ALAB 公司董事长、AINC 公司董事长。HAO HONG 先生曾于国际制药界最著名的化学权威杂志（JOC 和 JACS）上发表数十篇学术论文，任四川大学客座教授，吉林省敦化市经济顾问，天津经济技术开发区工商联副会长，国家开发银行生物医药领域专家，滨海新区 863 计划专家咨询委员会成员。2009 年入选首批中组部国家“千人计划”，2010 年被聘为“千人计划”国家特聘专家，2013 年获得“2012 年度中国服务外包行业十大人物”称号。2015 年 2 月，被吉林省敦化市授予“富民强市突出贡献奖”。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，ASYMCHEM LABORATORIES, INCORPORATED 和 HAO HONG 不转让或者委托他人管理本次发行前其已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的 110%；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，

或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。

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 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
HAO HONG	董事长、总经理	现任	男	62	2011年07月18日	2020年10月30日	5,095,964	0	0	5,095,964	10,191,928
YE SONG	董事	现任	女	57	2011年07月18日	2020年10月30日	0	0	0	0	0
杨蕊	董事、副总经理、财务总监	现任	女	41	2011年07月18日	2020年10月30日	0	0	0	0	0
洪亮	董事、副总经理	现任	男	44	2011年07月18日	2020年10月30日	0	0	0	0	0
杨晶	董事	现任	女	36	2017年10月31日	2020年10月30日	0	0	0	0	0
林凌	董事	现任	男	48	2011年07月18日	2020年10月30日	0	0	0	0	0
李兴刚	独立董事	现任	男	38	2015年12月16日	2020年10月30日	0	0	0	0	0
张昆	独立董事	现任	女	46	2017年01月16日	2020年10月30日	0	0	0	0	0
郭宪明	独立董事	离任	男	50	2011年11月03日	2017年10月31日	0	0	0	0	0
潘广成	独立董事	现任	男	69	2017年10月31日	2020年10月30日	0	0	0	0	0
赵冬洁	董事	离任	女	45	2011年	2017年	0	500	0	12,000	12,500

					07月18日	10月31日						
张婷	监事会主席	现任	女	32	2014年12月05日	2020年10月30日	0	0	0	0	0	0
智欣欣	监事	现任	女	38	2011年07月18日	2020年10月30日	0	0	0	0	0	0
狄姗姗	监事	现任	女	32	2017年10月31日	2020年10月30日	0	0	0	0	0	0
杨晶	监事会主席	离任	女	36	2011年07月18日	2017年10月31日	0	0	0	0	0	0
黄小莲	副总经理	现任	女	44	2011年07月18日	2020年10月30日	0	0	0	116,256	116,256	
徐向科	董事会秘书兼副总经理	现任	男	39	2011年07月18日	2020年10月30日	0	0	0	140,000	140,000	
James Randolph Gage	副总经理	现任	男	54	2011年07月18日	2020年10月30日	0	0	0	0	0	0
Pingzhong Huang	副总经理	现任	男	55	2011年07月18日	2020年10月30日	0	0	0	0	0	0
周炎	副总经理	现任	男	39	2017年10月31日	2020年10月30日	0	0	0	209,064	209,064	
陈朝勇	副总经理	现任	男	38	2017年10月31日	2020年10月30日	0	0	0	200,516	200,516	
Robert Alexander Andrews JR	副总经理	离任	男	67	2011年07月18日	2017年10月31日	0	0	0	12,000	12,000	
合计	--	--	--	--	--	--	5,095,964	500	0	5,785,800	10,882,264	

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
杨晶	监事会主席	任免	2017年10月31日	任期届满
郭宪明	独立董事	任期满离任	2017年10月31日	任期届满
赵冬洁	董事	任期满离任	2017年10月31日	任期届满
Robert Alexander Andrews JR	副总经理	任期满离任	2017年10月31日	任期届满

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

HAO HONG先生，1956年出生，美国国籍，中国医学科学院药物化学博士学位，美国Georgia大学药物化学博士后。1990年1月至1992年7月，任美国North Carolina State University（北卡州立大学）助理研究教授；1992年8月至1994年2月，任美国Gliatech制药公司高级研究员，项目主任，研发主管；1995年11月创立ALAB公司；1998年10月以来，任凯莱英有限、阜新凯莱英、凯莱英生命科学、吉林凯莱英、凯莱英制药董事长兼首席执行官及ALAB公司董事长。现任本公司董事长兼总经理，兼任ALAB公司董事长、AINC公司董事长。

YE SONG女士，1961年出生，美国国籍，博士学位。1995年以来，历任ALAB副总经理、总经理。现任本公司董事，兼任凯莱英生命科学董事、ALAB公司董事、总经理和财务总监、AINC公司董事、Ginkgo Investment Holdings Limited公司董事、天津青亚旅游信息咨询有限公司董事。

杨蕊女士，1977年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，北京大学EMBA。1999年加入公司，先后在办公室、进出口部、财务部工作并担任管理职务；2003年起任凯莱英有限副总经理；2005年晋升为凯莱英有限常务副总经理，兼任凯莱英生命科学常务副总经理。现任本公司董事、副总经理、财务总监；兼任凯莱英生命科学董事、阜新凯莱英董事、吉林凯莱英董事、天津凯莱英制药有限公司董事、辽宁凯莱英董事、AINC公司财务总监。杨蕊女士亦担任天津市第十七届人大代表，滨海新区中小企业协会副会长，入选“天津市新型企业家培养工程”，天津市滨海新区第三届人大代表。

洪亮先生，1974年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1998年加入公司，任职于生产部；历任凯莱英有限副总经理、阜新凯莱英常务副总经理、凯莱英生命科学副总经理、吉林凯莱英总经理。现任本公司董事、副总经理，兼任凯莱英生命科学董事长及总经理、阜新凯莱英董事、吉林凯莱英董事、凯莱英制药董事、辽宁凯莱英董事、凯莱英检测执行董事和总经理。

林凌先生，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历。2008年至今，历任深圳基石创业投资管理有限公司（现已更名为深圳基石资产管理股份有限公司）副总裁、合伙人/董事总经理、管理合伙人/总裁、董事/副总经理。现任本公司董事，兼任北京磨铁图书有限公司监事、福建都市传媒股份有限公司董事、幸福蓝海影视文化集团股份有限公司监事、北京米未传媒有限公司董事。

杨晶女士，1982年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历。2007年加入凯莱英生命科学，历任凯莱英生命科学工程设备部职员、凯莱英生命科学副总经理助理、总经理助理，曾任本公司监事会主席。现任本公司董事、兼任凯莱英生命科学、阜新凯莱英、凯莱英制药、辽宁凯莱英和凯莱英检测监事、天津国荣商务信息咨询有限公司董事长、天津青亚旅游信息咨询有限公司董事长。

潘广成先生，1949年出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，高级工程师。曾任卫生部医疗器械局干部、处长，国

家医药管理局人事司 处长、副司长、政策法规司司长，中国医疗器械工业公司副总经理，中国医药集团总公司董事会秘书，中国化学制药工业协会常务副会长。现任中国化学制药工业协会执行会长。

李兴刚先生，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历。2005年5月至2006年12月任国海证券投资银行部业务经理，2006年12月至2007年10月任恒泰证券投资银行部高级业务经理，2007年10月至2010年5月任海通证券投资银行部高级项目经理，2010年5月至2015年10月历任国信证券投资银行事业部执行副总经理、董事总经理。2015年10月至2016年12月任北京石器量投科技有限公司总经理。2017年1月至2017年5月任北京墨迹风云科技股份有限公司副总裁兼董事会秘书。2017年8月至今，任第一创业证券承销保荐有限责任公司投行部执行总经理。

张昆女士，1972年出生，本科学历，注册会计师。1995年至1999年就职于沪江德勤会计师事务所，历任初级审计员、中级审计员、高级审计员等职务；1999年至2009年，任职于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙），历任审计经理、高级审计经理等职务；2009年9月至今，任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。

张婷女士，1986年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2008年加入凯莱英生命科学，历任凯莱英生命科学项目部文员、副主管，凯莱英生命科学常务副总助理，现任公司审计部审计高级主管，本公司职工代表监事，监事会主席。

智欣欣女士，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。曾任职于凯莱英生命科学综合办公室、凯莱英生命科学人力资源部。现任本公司监事。

狄姗姗女士，1986年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历。2012年加入凯莱英生命科学，任职于凯莱英生命科学办公室，现任本公司监事。

James Randolph Gage先生，1964年出生，美国国籍，哈佛大学有机化学博士。1991年至2006年，历任辉瑞及辉瑞旗下公司的化学工艺研发部研究员、资深首席研究员、早期工艺研发部副主管和化学研发部副主管等职，致力于临床阶段原料药的工艺开发优化和商业化应用。2006年2月加入ALAB公司并任副总经理。现任本公司副总经理。James Randolph Gage先生师从美国著名有机化学家David Evans 教授。拥有医药化学领域近20年的工作经验，负责指导本公司研发、生产以及药物合成开发过程中所有环节的新技术的开发以及商业应用。

陈朝勇先生，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2003年加入凯莱英，拥有丰富的研发生产经验，多次带领团队完成多个高难度的开发项目和生产项目，推动公司承担商业化生产项目的技术水平和能力。作为主要发明人之一，参与了公司20余项国际、国内发明专利的申请。历任凯莱英生命科学研发主管、副总经理，现任本公司副总经理、吉林凯莱英总经理，阜新凯莱英董事长，吉林凯莱英制药执行董事。

Pingzhong Huang先生（中文名黄平忠），1963年出生，美国国籍，常住地美国，博士学历。拥有医药化学领域超过15年的工作经验。2000年至2009年担任惠氏Wyeth（纽约）公司资深研究员；1995年至2000年担任美国Natland International资深研究员；2009年加入ALAB，兼任凯莱英生命科学化学开发部高级主管，副总经理。现任本公司副总经理。

黄小莲女士，1974年出生，中国国籍，无境外居留权。1998年加入公司，任职于采购部，现任本公司副总经理。黄小莲女士具有丰富的采购策划经验，能够准确识别和确定潜在的商业合作伙伴，熟悉行业市场发展状况，具备较强的市场开拓能力、分析决策能力和运作能力。负责根据本公司的经营目标制定和执行采购战略，组建并管理公司的采购渠道，发展、选择和处理供应商的关系，完善供应链管理。

周炎先生，1979年出生，中国国籍，无境外居留权，博士学历。2007年加入公司，曾主持多个大型项目的研发生产（涉及抗菌消炎类，降血压类等多类药物），是公司6项专利的主要发明人之一。目前全面负责公司的QA质量体系管理，现任本公司副总经理、兼任吉林凯莱英副总经理、凯莱英生命科学副总经理。

徐向科先生，1979年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，上海高级金融学院EMBA在读。2003年加入公司，历任本公司秘书处主任、公共事业部主管，2010年担任凯莱英生命科学副总经理，兼任公共事业部主管。现任本公司副总经理、董事会秘书，兼任吉林凯莱英监事、天津凯莱英科技执行董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林凌	深圳基石资产管理股份有限公司	董事/副总经理	2015年12月08日		是
林凌	北京磨铁图书有限公司	监事	2015年12月29日	2018年12月28日	否
林凌	福建都市传媒股份有限公司	董事	2007年05月08日		否
林凌	北京米未传媒有限公司	董事	2016年06月30日	2019年06月29日	否
林凌	幸福蓝海影视文化集团股份有限公司	监事	2011年12月05日	2020年07月13日	否
潘广成	天津力生制药股份有限公司	独立董事	2017年11月15日	2020年11月14日	是
潘广成	中国化学制药工业协会	执行会长	2010年01月10日		是
李兴刚	第一创业证券承销保荐有限责任公司	投行部执行总经理	2017年08月01日		是
李兴刚	北京墨迹风云科技股份有限公司	副总经理、董事会秘书	2017年01月09日	2017年05月15日	是
张昆	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2009年09月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2017年6月2日，公司2016年度股东大会通过了《凯莱英医药集团（天津）股份有限公司董事、监事2016年度薪酬执行情况及2017年度薪酬方案》，确定独立董事薪酬采用津贴制，2017年度津贴标准为9.6万元整（含税）/年，按月平均发放。其他董事、监事和高级管理人员根据其在公司担任的具体管理职务，按公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬，不再另行领取津贴。公司董事林凌先生，不在公司担任其他职务，不在公司领取薪酬和津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
HAO HONG	董事长、总经理	男	62	现任	329.26	否
YE SONG	董事	女	57	现任	67.02	否
杨蕊	董事、副总经理、财务总监	女	41	现任	104.89	否
洪亮	董事、副总经理	男	44	现任	67.49	否
赵冬洁	董事	女	45	离任	16.5	否
林凌	董事	男	48	现任	0	否
杨晶	董事	女	36	现任	27.37	否
郭宪明	独立董事	男	50	离任	8	否
潘广成	独立董事	男	69	现任	1.6	否
李兴刚	独立董事	男	38	现任	9.6	否
张昆	独立董事	女	46	现任	9.6	否
智欣欣	监事	女	38	现任	20.8	否
狄姗姗	监事	女	32	现任	9.14	否
张婷	监事会主席	女	32	现任	38.23	否
James Randolph Gage	副总经理	男	54	现任	240.07	否
黄小莲	副总经理	女	44	现任	44.89	否
Robert Alexander Andrews JR	副总经理	男	67	离任	81.48	否
Pingzhong Huang	副总经理	男	55	现任	140.1	否
徐向科	副总经理、董事会秘书	男	39	现任	42.5	否
陈朝勇	副总经理	男	38	现任	68.33	否
周炎	副总经理	男	39	现任	50.35	否
合计	--	--	--	--	1,377.22	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
赵冬洁	董事（离任）	0	0	0	0	0	0	12,000	34.66	12,500
徐向科	副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	140,000	34.66	140,000
黄小莲	副总经理	0	0	0	0	0	0	116,256	34.66	116,256
陈朝勇	副总经理	0	0	0	0	0	0	200,516	34.66	200,516
周炎	副总经理	0	0	0	0	0	0	209,064	34.66	209,064
Robert Alexander Andrews JR	副总经理（离任）	0	0	0	0	0	0	12,000	34.66	12,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	689,836	--	690,336

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	174
主要子公司在职员工的数量（人）	2,508
在职员工的数量合计（人）	2,682
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,682
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	828
销售人员	25
研发及分析	1,164
供应、采购	109
基建设备	262
财务、行政管理	294

合计	2,682
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	82
硕士研究生	369
大学本科	1,303
大学专科	387
中专及以下	541
合计	2,682

2、薪酬政策

为提升企业竞争力及员工积极性，建立与公司战略相匹配的薪酬管理体系，吸引符合企业需求的人才。员工工资主要由基本工资、绩效奖金、福利津贴、季度奖金/年终奖金等构成。公司根据年度经营目标的制定和分解，建立效益目标考核体系，制定各部门效益指标，其中绩效工资根据效益指标、管理指标、优化指标等相关指标确定，季度奖金/年终奖根据公司各季度/全年经营效益及各部门指标完成情况确定。

3、培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，根据公司人力资源战略目标要求，公司建立健全了培训管理机制，并进行了有效分工，加强培训运作效率。包括建立培训管理制度及流程，明确各培训模块负责人的权责度、确定培训课程体系以及确定培训档案、培训风险把控等等内容。主要培训内容涉及员工素质、业务知识、管理能力提升、沟通管理、执行力提升等各个方面，培训形式包括但不限于内部讲师授课、网络学习、外聘讲师授课、外部交流学习等多种形式。公司通过对培训制度、项目、内容、方式、对象等细化和明确，有效的构建完善了企业文化，储备了适应企业发展的人才梯队。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市交易规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，及时修订了《公司章程》等管理制度。公司通过不断制定和完善各项管理制度，进一步完善了法人治理结构和内部控制体系，进一步规范公司运作，有效地提高了公司治理水平。目前，公司治理的实际情况基本符合中国证监会及深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所中小企业板投资者权益保护指引》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和《投资者关系管理制度》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等地对待所有股东，尽可能为股东参加股东大会提供便利，确保股东特别是中小股东能充分行使其股东权利。同时，公司还开展了以电话、现场交流、投资者关系管理网络平台、网上交流会等多种形式的互动沟通活动，加强了与股东的信息交流与沟通。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司的控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的规定来规范自己的行为，行使股东权利，没有损害公司和其他股东的合法权益，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

公司拥有独立的业务与自主经营能力，独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事和董事会

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等的规定和要求选举董事，报告期内公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，拥有独立董事三名，达到全体董事的三分之一。公司全体董事能够按照法律、法规以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等的规定开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度认真履行董事职责。董事会下设的四个专门委员会也都能各尽其责，大大地提高了董事会的办事效率。报告期内，公司全体董事都能积极参加相关知识的学习培训，熟悉并掌握有关法律、法规。

报告期内，公司董事会的召集、召开、议案的表决以及信息披露的程序均符合相关规定。

4、关于监事和监事会

公司监事会设有监事3人，其中职工监事1人，监事会的人数及人员构成均符合有关法律、法规的要求。报告期内，监事会能严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决程序。全体监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司监事会的召集、召开、议案的表决以及信息披露的程序均符合相关规定。

5、关于经理层

公司经理及其他高级管理人员职责清晰、责任明确，并能够严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度的规定，勤勉、尽责地履行职责，切实贯彻执行董事会决议。

6、关于绩效评价和激励约束机制

公司正在初步完善和建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并在公司内实施了股权激励，有效提高了管理人员和员工的工作积极性与责任感，保持了个人利益与公司利益的高度一致，实现股东与员工的利益最大化。

7、关于公司与投资者

为了加强与投资者的双向沟通，公司已按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板投资者权益保护指引》、《公司章程》等有关规定制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站；指定董事会办公室为专门的投资者关系管理机构，公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动，基本上做到了真实、准确、完整、及时和公平地对待所有投资者。

8、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时地向股东提供相关信息，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）作为公司信息披露的指定报纸和网站。报告期内，公司董事会办公室还充分利用深交所的投资者关系互动平台与中小投资者进行沟通，及时回复在互动平台上所提出的问题，积极接待股东的来访和电话咨询，做到及时、热情地回答投资者提出的各类问题，提升了公司形象，使所有股东平等享有获取公司应披露信息的权利和机会。

9、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者进行沟通和交流，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调与平衡，共同推动公司稳步、持续、健康地发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务独立情况

公司是一家专业从事医药定制研发生产服务的企业。在业务上，公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，与股东不存在同业竞争关系或业务上依赖其他股东的情况。本公司控股股东ALAB及实际控制人HAOHONG先生承诺不直接或者间接从事对公司的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动。

2、资产独立情况

公司拥有与生产经营有关的房产、土地使用权、机器设备、商标、专利等各项资产。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的债务提供担保，公司对所拥有的资产具有控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定进行，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人控制的其他企业担任除董事以外的其他职务的情况，也不存在公司的财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司建立了独立的劳动、人事和工资管理制度，在员工管理、社会保障、薪酬福利等方面独立于股东或其他关联方。

4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，建立了独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司财务人员独立，未有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业内兼职的情况。公司开设了独立的银行帐户，独立进行税务登记并依法独立纳税。公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东干预公司资金使用安排的情况。

5、机构独立情况

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。本公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了公司独立完善的管理机构和生产经营体系。本公司及下属各职能部门与股东、其他关联方及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东及其他关联方干预本公司机构设置、经营活动的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.21%	2017 年 01 月 16 日	2017 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016 年度股东大会	年度股东大会	67.94%	2017 年 06 月 02 日	2017 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	52.14%	2017 年 10 月 31 日	2017 年 11 月 01 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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张昆	9	5	4	0	0	否	2
郭宪明	6	2	4	0	0	否	2
潘广成	3	1	2	0	0	否	0
李兴刚	9	5	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，忠实履行独立董事职责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，对公司项目建设、发展战略、利润分配方案、内部控制有效性、聘任财务审计机构等情况，认真听取公司相关负责人的汇报，关注公司规范运作，独立履行职责，在规范公司运作、维护公司权益、完善内部控制制度、提高董事会决策水平，维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

董事会战略委员会共召开了1次会议，对公司2017年度的经营规划、重大投资计划等事项的完成情况进行了讨论和分析，提出意见及建议，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高决策效益和质量发挥了重要作用。

2、薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会主要负责公司董事和高级管理人员的薪酬方案及考评方案的制定及执行。报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开会议1次，审议确定了公司2016年董事及高级管理人员的薪酬情况，形成决议并提交董事会审议。薪酬与考核委员会认为公司董事、高级管理人员披露的薪酬真实、准确、无虚假。

3、提名委员会

董事会提名委员会根据公司董事和高级管理人员的选择标准和程序，对独立董事候选人进行审查并提出建议。2017年10月13日，提名委员召开会议审议通过了《关于确定第三届董事会董事候选人的提名意见》的议案。提名委员会对董事候选人的任职资格进行审查，为实现公司健康、稳定和可持续发展做好充足的人才储备。

4、审计委员会

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》，董事会审计委员会委员勤勉尽职，认真履行了公司内部审计与外部审计之间的沟通、监督、核查职责，对公司经营情况、内控制度的制定和执行情况进行了严格的监督检查，在年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职能。报告期内董事会审计委员会召开了2次会议，对《公司2016年度审计报告》、《公司2017年度半年财务报告》以及《公司内部控制自我评价报告》等进行审议。董事会审计委员会详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内控制度的建立及执行情况，并认真听取了公司内审部门2017年内审工作计划，对公司财务状况和经营情况提供了有效的监督和指导。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行定期绩效考核。报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规规定，

认真履行职责，积极落实股东大会和董事会的相关决议。在董事会的领导下不断加强内部管理，勤勉尽责，较好的完成了本年度的各项任务和工作目标。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年03月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司2017年度内部控制评价报告全文刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：一、财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。二、财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。三、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：（1）重大缺陷：利润总额潜在错报\geq利润总额*5%；（2）重要缺陷：</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参考财务报告内部控制缺陷评价标准执行。</p>

	利润总额*3%≤利润总额潜在错报<利润总额*5%；（3）一般缺陷：利润总额潜在错报<利润总额*3%	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，凯莱英股份根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报告相关的内部控制于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 03 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	公司 2017 年度内部控制鉴证报告全文刊登于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控鉴证报告意见类型	标准的无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 29 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2018]0748
注册会计师姓名	肖桂莲、张雪咏、刘翠玲

审计报告正文

会审字[2018]0748号

凯莱英医药集团（天津）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了凯莱英医药集团（天津）股份有限公司（以下简称凯莱英股份）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凯莱英股份2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）关键审计事项-外销产品收入确认

1.事项描述

参见财务报表附注：收入确认原则和计量方法；营业收入及营业成本。

凯莱英股份产品销售在发货前需要将相应检测报告发于客户确认，客户确认后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，外销产品在报关出口时开具发票并确认收入。2017年度凯莱英股份营业收入为人民币1,423,033,412.68元，其中外销产品收入占营业收入的85.58%。由于外销产品收入占比较高，其收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报，因此我们将公司外销产品收入确认认定为关键审计事项。

2.审计应对

对于外销产品收入，我们了解、评估了管理层对凯莱英股份自销售订单审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

我们通过抽样检查外销销售订单及与管理层的访谈，对外销产品收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估凯莱英股份的外销产品收入的确认政策。

此外，我们对外销产品收入执行了以下程序：

（1）采用抽样方式，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售订单、销售发票、产品检测单、出口报关单、产品运输单、客户邮件确认单等；

(2) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户邮件确认单、出口报关单、产品运输单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

(3) 获取海关数据，核对出口销售收入金额；

(4) 向主要客户寄送并收回记录销售收入金额和应收款项的函证，并通过检查相关支持性文件，复核管理层提供的其对回函金额存在重大差异的函证所进行的调整。

通过实施以上程序，我们认为凯莱英股份外销产品收入符合其收入确认原则。

(二) 关键审计事项-应收账款坏账准备

1. 事项描述

参见财务报表附注：应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法；应收账款

截止2017年12月31日公司应收账款余额为人民币474,325,625.21元，坏账准备余额为人民币23,716,281.29元。管理层在对应收账款的可回收性进行评估时，需要综合考虑应收账款的账龄、债务人的财务状况、历史还款情况、债务人的行业现状、发展前景等，涉及重要的判断和估计。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断，因此我们将其作为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；

(2) 对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，分析凯莱英股份应收账款坏账准备会计估计的合理性，并对账龄准确性进行测试；

(3) 对应收账款独立执行函证程序，确认是否双方就应收账款的金额等已达成一致意见；

(4) 抽样检查截至报告日期后回款的收款凭证和其他支持性文件。

通过实施以上程序，我们认为相关证据能够支持管理层关于应收账款坏账准备的判断及估计。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括凯莱英股份2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估凯莱英股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算凯莱英股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督凯莱英股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，以对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就凯莱英股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

华普天健会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师（项目合伙人）：肖桂莲

中国注册会计师：张雪咏

中国·北京

中国注册会计师：刘翠玲

2018年3月29日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

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

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	839,281,967.37	1,083,580,240.85
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	450,609,343.92	294,939,871.14
预付款项	17,014,666.14	8,642,209.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,380,428.00	4,491,783.21
买入返售金融资产		
存货	260,226,898.68	218,753,442.19
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,434,862.44	34,612,106.11
流动资产合计	1,614,948,166.55	1,645,019,653.49
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	760,541,274.90	491,659,268.56
在建工程	105,930,989.90	209,741,768.19
工程物资		232,841.06
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,703,235.44	64,347,286.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	650,828.77	
递延所得税资产	21,396,973.50	10,220,523.49

其他非流动资产	67,031,495.02	23,675,215.32
非流动资产合计	1,022,254,797.53	799,876,902.86
资产总计	2,637,202,964.08	2,444,896,556.35
流动负债：		
短期借款		186,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,220,235.45	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	152,950,898.41	138,941,505.14
预收款项	353,514.18	108,833,105.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,390,761.48	45,611,473.96
应交税费	28,310,254.76	18,441,628.79
应付利息		247,225.00
应付股利		1,275,652.06
其他应付款	161,807,805.34	4,377,946.05
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	374,033,469.62	503,728,536.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	102,804,478.99	105,162,067.15
递延所得税负债	5,328,454.02	3,014,587.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	108,132,933.01	108,176,654.16
负债合计	482,166,402.63	611,905,190.55
所有者权益：		
股本	230,102,706.00	112,863,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,039,198,622.50	980,716,756.05
减：库存股	151,661,969.96	
其他综合收益	828,638.48	5,365,250.68
专项储备		
盈余公积	30,071,733.51	23,315,622.23
一般风险准备		
未分配利润	909,080,660.32	632,074,793.98
归属于母公司所有者权益合计	2,057,620,390.85	1,754,335,922.94
少数股东权益	97,416,170.60	78,655,442.86
所有者权益合计	2,155,036,561.45	1,832,991,365.80
负债和所有者权益总计	2,637,202,964.08	2,444,896,556.35

法定代表人：HAO HONG

主管会计工作负责人：杨蕊

会计机构负责人：李来明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	164,984,553.87	517,101,827.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	49,444,035.08	25,444,328.71
预付款项	1,216,109.29	413,282.04
应收利息		
应收股利	28,672,733.00	34,967,899.69
其他应收款	135,881,412.09	959,077.31
存货	1,742,484.85	8,469,730.74
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	819,499,918.09	485,867,747.84
流动资产合计	1,201,441,246.27	1,073,223,893.59
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	174,722,011.94	150,580,447.86
投资性房地产		
固定资产	25,518,636.50	20,420,340.34
在建工程	22,044,294.00	4,876,235.93
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,327,579.42	8,224,743.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	558,252.22	
递延所得税资产	3,773,524.81	324,286.64
其他非流动资产	5,558,425.16	1,789,863.91
非流动资产合计	243,502,724.05	186,215,918.32
资产总计	1,444,943,970.32	1,259,439,811.91
流动负债：		
短期借款		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,613,469.48	1,912,932.48
预收款项		10,080,804.93
应付职工薪酬	2,570,222.51	9,527,226.55
应交税费	6,604,376.63	623,665.76
应付利息		
应付股利		1,275,652.06
其他应付款	153,965,840.28	610,727.31
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	168,753,908.90	24,031,009.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,450,000.00	1,034,771.81
递延所得税负债	357,130.72	85,639.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,807,130.72	1,120,410.86
负债合计	176,561,039.62	25,151,419.95
所有者权益：		
股本	230,102,706.00	112,863,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,022,982,672.55	964,500,806.10
减：库存股	151,661,969.96	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,071,733.51	23,315,622.23
未分配利润	136,887,788.60	133,608,463.63
所有者权益合计	1,268,382,930.70	1,234,288,391.96
负债和所有者权益总计	1,444,943,970.32	1,259,439,811.91

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,423,033,412.68	1,103,194,952.01
其中：营业收入	1,423,033,412.68	1,103,194,952.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,054,636,568.50	785,982,947.01
其中：营业成本	686,731,073.59	533,916,411.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,975,450.69	15,756,433.79
销售费用	53,532,707.58	43,049,348.33
管理费用	237,703,877.38	212,923,721.08
财务费用	51,738,050.56	-22,997,902.07
资产减值损失	8,955,408.70	3,334,934.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-3,220,235.45	-10,396.66
投资收益（损失以“－”号填	-264,568.42	-2,278,509.25

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	54,677,199.38	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	419,589,239.69	314,923,099.09
加：营业外收入	3,862,721.95	10,671,176.31
减：营业外支出	1,371,918.77	125,002.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	422,080,042.87	325,469,272.47
减：所得税费用	62,031,661.01	49,864,682.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	360,048,381.86	275,604,590.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	360,048,381.86	275,604,590.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	341,287,654.12	252,735,199.94
少数股东损益	18,760,727.74	22,869,390.26
六、其他综合收益的税后净额	-4,536,612.20	3,972,715.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,536,612.20	3,972,715.81
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,536,612.20	3,972,715.81
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为		

可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-4,536,612.20	3,972,715.81
6.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	355,511,769.66	279,577,306.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	336,751,041.92	256,707,915.75
归属于少数股东的综合收益总额	18,760,727.74	22,869,390.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.51	1.38
（二）稀释每股收益	1.49	1.38

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：杨蕊

会计机构负责人：李来明

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	139,964,724.93	133,134,319.58
减：营业成本	91,849,715.96	78,640,134.67
税金及附加	858,129.26	1,648,275.21
销售费用	3,134,687.44	3,324,063.68
管理费用	45,156,595.15	42,388,724.24
财务费用	-18,583,707.50	-13,311,467.11
资产减值损失	1,010,237.26	-2,386,760.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	50,947,342.32	107,374,780.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		

其他收益	3,198,271.81	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	70,684,681.49	130,206,129.90
加：营业外收入	3,006,987.76	1,657,601.50
减：营业外支出	15,908.58	3,679.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	73,675,760.67	131,860,051.50
减：所得税费用	6,114,647.92	3,050,751.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	67,561,112.75	128,809,299.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	67,561,112.75	128,809,299.95
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	67,561,112.75	128,809,299.95
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	本期发生额	上期发生额
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	1,140,988,690.14	1,085,786,002.56
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	41,868,687.35	34,597,216.00
收到其他与经营活动有关的现金	57,984,748.91	14,164,701.62
经营活动现金流入小计	1,240,842,126.40	1,134,547,920.18
购买商品、接受劳务支付的现金	518,106,347.10	409,881,547.17
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		
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	344,644,315.80	260,791,014.71
支付的各项税费	84,113,781.15	88,084,438.07
支付其他与经营活动有关的现金	97,577,372.10	97,435,274.10
经营活动现金流出小计	1,044,441,816.15	856,192,274.05
经营活动产生的现金流量净额	196,400,310.25	278,355,646.13
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	160,931.58	357,083.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	979,850.05	141,096.50
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	5,840,000.00	42,040,904.36
投资活动现金流入小计	6,980,781.63	42,539,084.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	303,401,503.55	236,368,653.37
投资支付的现金		
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	3,860,000.00	5,740,197.12
投资活动现金流出小计	307,261,503.55	242,108,850.49
投资活动产生的现金流量净额	-300,280,721.92	-199,569,766.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	152,755,896.46	657,558,874.00
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		236,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	36,974,210.00	
筹资活动现金流入小计	189,730,106.46	893,558,874.00
偿还债务支付的现金	186,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,146,428.56	35,399,091.84
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	9,704,064.00	46,083,084.00
筹资活动现金流出小计	254,850,492.56	211,482,175.84
筹资活动产生的现金流量净额	-65,120,386.10	682,076,698.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-49,394,433.15	25,009,805.67
五、现金及现金等价物净增加额	-218,395,230.92	785,872,383.84

加：期初现金及现金等价物余额	1,046,186,030.85	260,313,647.01
六、期末现金及现金等价物余额	827,790,799.93	1,046,186,030.85

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	111,978,187.67	132,853,155.37
收到的税费返还	6,677,831.01	2,205,892.40
收到其他与经营活动有关的现金	15,832,741.53	934,858.37
经营活动现金流入小计	134,488,760.21	135,993,906.14
购买商品、接受劳务支付的现金	46,949,278.34	12,491,714.69
支付给职工以及为职工支付的现金	47,272,111.40	42,629,262.41
支付的各项税费	6,910,368.28	8,492,396.28
支付其他与经营活动有关的现金	20,602,956.89	16,524,056.15
经营活动现金流出小计	121,734,714.91	80,137,429.53
经营活动产生的现金流量净额	12,754,045.30	55,856,476.61
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	35,128,831.27	16,436,344.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,000.00	101,718.64
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	375,031,680.52	457,318,914.55
投资活动现金流入小计	410,169,511.79	473,856,977.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,771,530.40	9,358,873.74
投资支付的现金	7,100,500.00	
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	825,768,748.29	649,158,550.89
投资活动现金流出小计	864,640,778.69	658,517,424.63
投资活动产生的现金流量净额	-454,471,266.90	-184,660,447.42

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	152,755,896.46	657,558,874.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	152,755,896.46	657,558,874.00
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	58,801,328.56	29,433,352.65
支付其他与筹资活动有关的现金		9,108,874.00
筹资活动现金流出小计	58,801,328.56	38,542,226.65
筹资活动产生的现金流量净额	93,954,567.90	619,016,647.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,354,619.69	1,964,053.78
五、现金及现金等价物净增加额	-352,117,273.39	492,176,730.32
加：期初现金及现金等价物余额	517,101,827.26	24,925,096.94
六、期末现金及现金等价物余额	164,984,553.87	517,101,827.26

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	112,863,500.00				980,716,756.05		5,365,250.68		23,315,622.23		632,074,793.98	78,655,442.86	1,832,991,365.80
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	112,863,500.00				980,716,756.05		5,365,250.68		23,315,622.23		632,074,793.98	78,655,442.86	1,832,991,365.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	117,239,206.00				58,481,866.45	151,661,969.96	-4,536,612.20		6,756,111.28		277,005,866.34	18,760,727.74	322,045,195.65
（一）综合收益总额							-4,536,612.20				341,287,654.12	18,760,727.74	355,511,769.66
（二）所有者投入和减少资本	2,187,853.00				173,533,219.45	151,661,969.96							24,059,102.49
1. 股东投入的普通股	2,187,853.00				150,568,043.46								152,755,896.46
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					22,965,175.99	151,661,969.96							-128,696,793.97
4. 其他													
（三）利润分配									6,756,111.28		-64,281,787.78		-57,525,676.50
1. 提取盈余公积									6,756,111.28		-6,756,111.28		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-57,525,676.50		-57,525,676.50
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	115,051,353.00				-115,051,353.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	115,051,353.00				-115,051,353.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	230,102,706.00				1,039,198,622.50	151,661,969.96	828,638.48		30,071,733.51		909,080,660.32	97,416,170.60	2,155,036,561.45

上期金额

单位：元

项目	上期													
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	90,000,000.00				356,480,977.47			1,392,534.87		10,434,692.23		422,929,528.75	55,786,052.60	937,023,785.92
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	90,000,000.00				356,480,977.47			1,392,534.87		10,434,692.23		422,929,528.75	55,786,052.60	937,023,785.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,863,500.00				624,235,778.58			3,972,715.81		12,880,930.00		209,145,265.23	22,869,390.26	895,967,579.88
（一）综合收益总额								3,972,715.81				252,735,199.94	22,869,390.26	279,577,306.01
（二）所有者投入和减少资本	22,863,500.00				624,235,778.58									647,099,278.58
1. 股东投入的普通股	22,863,500.00				624,235,778.58									647,099,278.58
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. 其他													
(三) 利润分配								12,880,930.00		-43,589,934.71		-30,709,004.71	
1. 提取盈余公积								12,880,930.00		-12,880,930.00			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-30,709,004.71		-30,709,004.71	
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. 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	112,863,500.00				980,716,756.05	5,365,250.68	23,315,622.23		632,074,793.98	78,655,442.86		1,832,991,365.80	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	112,863,500.00				964,500,806.10				23,315,622.23	133,608,463.63	1,234,288,391.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	112,863,500.00				964,500,806.10				23,315,622.23	133,608,463.63	1,234,288,391.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	117,239,206.00				58,481,866.45	151,661,969.96			6,756,111.28	3,279,324.97	34,094,538.74
（一）综合收益总额										67,561,112.75	67,561,112.75
（二）所有者投入和减少资本	2,187,853.00				173,533,219.45	151,661,969.96					24,059,102.49
1. 股东投入的普通股	2,187,853.00				150,568,043.46						152,755,896.46
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					22,965,175.99	151,661,969.96					-128,696,793.97
4. 其他											
（三）利润分配									6,756,111.28	-64,281,787.78	-57,525,676.50
1. 提取盈余公积									6,756,111.28	-6,756,111.28	
2. 对所有者（或股东）的分配										-57,525,676.50	-57,525,676.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	115,051,353.00				-115,051,353.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	115,051,353.00				-115,051,353.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补											

亏损											
4. 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	230,102,706.00				1,022,982,672.55	151,661,969.96			30,071,733.51	136,887,788.60	1,268,382,930.70

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	90,000,000.00				340,265,027.52				10,434,692.23	48,389,098.39	489,088,818.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				340,265,027.52				10,434,692.23	48,389,098.39	489,088,818.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,863,500.00				624,235,778.58				12,880,930.00	85,219,365.24	745,199,573.82
(一) 综合收益总额										128,809,299.95	128,809,299.95
(二) 所有者投入和减少资本	22,863,500.00				624,235,778.58						647,099,278.58
1. 股东投入的普通股	22,863,500.00				624,235,778.58						647,099,278.58
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. 其他											

(三) 利润分配									12,880,930.00	-43,589,934.71	-30,709,004.71
1. 提取盈余公积									12,880,930.00	-12,880,930.00	
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,709,004.71	-30,709,004.71
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. 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	112,863,500.00				964,500,806.10				23,315,622.23	133,608,463.63	1,234,288,391.96

三、公司基本情况

凯莱英医药集团（天津）股份有限公司（以下简称“本公司”、“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2017年12月31日，公司股本总额为230,102,706.00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HAO HONG。

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2018年3月29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	73.81	-
②	天津凯莱英制药有限公司	凯莱英制药	87.17	12.83
③	天津凯莱英药物分析检测评价有限公司	凯莱英检测	-	73.81
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	-

上述子公司具体情况详见附注九“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

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
①	天津凯莱英医药科技有限公司	凯莱英科技	新设
②	吉林凯莱英制药有限公司	吉林凯莱英制药	新设
③	ASYMCHEM,LTD	ALTD	新设

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。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列主要会计政策、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、完整地反映了本公司的财务状况、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，境外子公司按所在国家或地区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。

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，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）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。

（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”。
- ④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。

9、金融工具

（1）金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资

产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（2）金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

（3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（4）金融负债与权益工具的区分

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。

（5）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，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在这种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

（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）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A.持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

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。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。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 1000 万元以上应收款项确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并范围内各公司之间应收款项	其他方法
除组合 1 之外的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内各公司之间应收款项	0.00%	0.00%

（3）其他说明

合并范围内各公司之间应收款项，除存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项外，不计提坏账准备。

（4）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项
坏账准备的计提方法	按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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②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、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

②可收回金额。

(3) 列报

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

13、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。

14、固定资产

(1) 确认条件

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

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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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。

16、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。

17、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。

18、长期资产减值

（1）长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（2）投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

（3）固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（4）在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（5）无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（6）商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试

时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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

- 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。

③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。

④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。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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-time Equivalent按工计时收费模式），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，一般采用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。

创新药MAH业务、仿制药一致性评价、BE业务、为国内客户提供从临床前研究直至药品上市商业化生产、申报文件及现场核查等一站式服务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结算，开具发票确认收入。

(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。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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判断依据及会计处理方法

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。

25、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。

⑤ 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

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
2017年5月10日，财政部对《企业会计准则第16号--政府补助》进行了修订，要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并要求对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至准则施行日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。	相关会计政策变更已经公司第二届董事会第二十二次会议及第二届监事会第十七次会议审议批准	[注]

[注]：2017年4月28日财政部印发了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》（修订），该准则自2017年6月12日起施行。本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

财政部根据上述2项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于2017年12月25日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处

置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018年1月12日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行追溯调整，本公司可比期间无比较数据，因此无需调整。

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

（2）重要会计估计变更

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%、17%、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%、25%、19%

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	25%
凯莱英生命科学	15%
凯莱英制药	25%
凯莱英检测	25%
阜新凯莱英	15%
吉林凯莱英	15%
辽宁凯莱英	25%
AINC	累进税率
凯莱英科技	25%
吉林凯莱英制药	25%
ALTD	19%

2、税收优惠

企业所得税

①凯莱英生命科学

2015年12月凯莱英生命科学经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号GR201512000791。凯莱英生命科学2015-2017年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

②阜新凯莱英

2015年6月阜新凯莱英经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局和辽宁省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号GR201521000003。阜新凯莱英2015-2017年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

③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。

3、其他

注1：本公司及子公司国内销售商品执行17%的增值税率，出口业务实行“免、抵、退”税收管理办法，出口贸易退税率为9%、13%，出口技术退税率为6%；子公司Asymchem Inc.的注册地未开征增值税，子公司Asymchem Ltd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，集团内部的委托贷款利息收入执行6%的增值税率。

注2：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，联邦公司所得税按企业所得采取超额累进税率，其不同级次的税率为15%-35%；北卡罗莱纳州公司所得税税率为6.9%。

注3：ALTD注册地为英国伦敦，其企业所得税税率为19%，成立未满一年按当年运营月份占全年比例调整所得税税率。

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	25,419.01	31,616.10
银行存款	827,765,380.92	1,046,154,414.75
其他货币资金	11,491,167.44	37,394,210.00
合计	839,281,967.37	1,083,580,240.85
其中：存放在境外的款项总额	35,776,448.40	93,479,269.21

其他说明

其他货币资金系人民币外汇货币掉期保证金9,278,564.00元，信用证保证金2,212,603.44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。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	474,325,625.21	100.00%	23,716,281.29	5.00%	450,609,343.92	310,463,022.28	100.00%	15,523,151.14	5.00%	294,939,871.14
合计	474,325,625.21	100.00%	23,716,281.29	5.00%	450,609,343.92	310,463,022.28	100.00%	15,523,151.14	5.00%	294,939,871.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	474,325,625.21	23,716,281.29	5.00%
合计	474,325,625.21	23,716,281.29	5.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,193,130.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

单位名称	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
再鼎医药（上海）有限公司	55,355,360.00	11.67	2,767,768.00
AbbVie S.r.l.	53,825,720.29	11.35	2,691,286.01
MSD International Services B.V.	45,294,688.88	9.55	2,264,734.44
Cherokee Pharmaceuticals, LLC	39,225,217.85	8.27	1,961,260.89
ABBVIE Ireland NL B.V.	35,711,815.16	7.53	1,785,590.76
合计	229,412,802.18	48.37	11,470,640.10

(4) 其他说明

应收账款期末较期初增长52.78%，主要系公司本期业务规模扩大所致。

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	16,616,503.00	97.66%	8,279,551.65	95.80%
1至2年	265,719.16	1.56%	220,205.58	2.55%
2至3年	132,443.98	0.78%	142,452.76	1.65%
合计	17,014,666.14	--	8,642,209.99	--

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(%)
敦化市大地天然气有限公司	1,745,175.04	10.26
国网辽宁省电力有限公司阜新供电公司	1,640,111.92	9.64
阜新港华燃气有限公司	1,098,088.49	6.45
BASF Corporation	775,223.04	4.56
卡硼瑞（北京）科技有限公司	653,785.17	3.84
合计	5,912,383.66	34.75

其他说明：

预付账款期末较期初增长96.88%，主要系预付货款和能源费增加所致。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,358,054.30	100.00%	1,977,626.30	10.22%	17,380,428.00	5,707,131.19	100.00%	1,215,347.98	21.30%	4,491,783.21
合计	19,358,054.30	100.00%	1,977,626.30	10.22%	17,380,428.00	5,707,131.19	100.00%	1,215,347.98	21.30%	4,491,783.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	17,435,548.84	871,777.44	5.00%
1至2年	781,607.51	156,321.50	20.00%
2至3年	382,741.19	191,370.60	50.00%
3年以上	758,156.76	758,156.76	100.00%
合计	19,358,054.30	1,977,626.30	10.22%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 762,278.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 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
保险理赔款	9,080,000.00	
押金/保证金	7,104,135.41	1,961,793.16
备用金/往来款	2,312,917.84	1,705,783.61
个人借款	824,151.00	1,491,003.28
工伤保险	36,850.05	548,551.14
合计	19,358,054.30	5,707,131.19

(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
紫金财产保险有限公司	保险理赔	9,080,000.00	1 年以内	46.91%	454,000.00
吉林省敦化经济开发实业总公司	土地保证金	3,860,000.00	1 年以内	19.94%	193,000.00
天津经济技术开发区国有资产经营公司	押金/保证金	722,400.00	1 年以内	3.73%	36,120.00
中华人民共和国锦州海关	保证金	680,000.00	1 年以内	3.51%	34,000.00
成都三泰控股集团股份有限公司	房租押金	439,323.74	1 年以内	2.27%	21,966.19
合计	--	14,781,723.74	--	76.36%	739,086.19

(5) 其他说明

其他应收款期末较期初增长286.94%，主要系吉林凯莱英保险理赔款、吉林凯莱英制药土地保证金增加所致。

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,086,229.59		61,086,229.59	36,919,034.33		36,919,034.33
在产品	197,346,792.38		197,346,792.38	180,046,369.70		180,046,369.70
库存商品	1,633,259.41		1,633,259.41	1,522,948.41		1,522,948.41
周转材料	160,617.30		160,617.30	265,089.75		265,089.75
合计	260,226,898.68		260,226,898.68	218,753,442.19		218,753,442.19

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

其他说明：

无

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	27,542,995.17	27,640,857.01
预缴企业所得税	1,820,387.81	6,848,416.59
待认证进项税	1,071,479.46	122,832.51
合计	30,434,862.44	34,612,106.11

其他说明：

无

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产及研发设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	330,377,756.65	418,405,059.23	20,173,360.67	17,396,718.20	786,352,894.75
2.本期增加金额	159,655,755.08	173,923,711.37	9,600,073.72	1,958,112.18	345,137,652.35
(1) 购置		68,527,852.23	9,600,073.72	1,958,112.18	80,086,038.13
(2) 在建工程转入	159,655,755.08	105,395,859.14			265,051,614.22
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,129,658.64	9,185,859.60	1,053,982.71	1,938,373.36	15,307,874.31
(1) 处置或报废	3,129,658.64	9,185,859.60	1,053,982.71	1,938,373.36	15,307,874.31
4.期末余额	486,903,853.09	583,142,911.00	28,719,451.68	17,416,457.02	1,116,182,672.79
二、累计折旧					
1.期初余额	91,994,005.80	179,251,847.56	12,863,124.01	10,584,648.82	294,693,626.19
2.本期增加金额	20,725,124.17	46,149,725.40	4,300,241.70	1,811,559.17	72,986,650.44
(1) 计提	20,725,124.17	46,149,725.40	4,300,241.70	1,811,559.17	72,986,650.44
3.本期减少金额	1,343,241.85	8,584,397.12	698,914.42	1,412,325.35	12,038,878.74
(1) 处置或报废	1,343,241.85	8,584,397.12	698,914.42	1,412,325.35	12,038,878.74
4.期末余额	111,375,888.12	216,817,175.84	16,464,451.29	10,983,882.64	355,641,397.89
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	375,527,964.97	366,325,735.16	12,255,000.39	6,432,574.38	760,541,274.90
2. 期初账面价值	238,383,750.85	239,153,211.67	7,310,236.66	6,812,069.38	491,659,268.56

(2) 其他说明

固定资产期末较期初增长54.69%，主要系凯莱英制药工程、辽宁工程完工转固所致。

(3) 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
凯莱英生命科学 2、3 号楼	94,689,252.71	正在办理中
凯莱英制药	93,066,472.51	正在办理中
辽宁凯莱英	57,002,482.14	正在办理中

其他说明

无

8、在建工程

(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
药物研发中心建设项目	20,960,865.86		20,960,865.86	2,282,800.34		2,282,800.34
凯莱英生命科学工程	13,723,856.42		13,723,856.42			
吉林宿舍楼	31,879,068.51		31,879,068.51			
吉林工程	34,836,468.95		34,836,468.95	413,899.27		413,899.27
吉林凯莱英制药工程	1,323,776.63		1,323,776.63			

凯莱英制药工程				125,922,804.04		125,922,804.04
辽宁工程				73,537,274.94		73,537,274.94
其他	3,206,953.53		3,206,953.53	7,584,989.60		7,584,989.60
合计	105,930,989.90		105,930,989.90	209,741,768.19		209,741,768.19

(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/无形资产金额	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
药物研发中心建设项目	89,000,000.00	2,282,800.34	18,678,065.52			20,960,865.86	23.55%	24.00%				募股资金
凯莱英生命科学工程	29,000,000.00		13,723,856.42			13,723,856.42	47.32%	47.00%				其他
吉林宿舍楼	43,977,000.00		31,879,068.51			31,879,068.51	72.49%	72.00%				其他
吉林工程	400,000,000.00	413,899.27	38,183,781.98	3,761,212.30		34,836,468.95	66.00%	66.00%				募股资金、自有
吉林凯莱英制药工程	180,000,000.00		1,323,776.63			1,323,776.63	0.73%	0.70%				其他
凯莱英制药工程	170,000,000.00	125,922,804.04	36,022.631.00	161,781,938.00		163,497.04	95.26%	95.00%				募股资金、自有
辽宁工程	90,000,000.00	73,537,274.94	13,244,959.63	86,782,234.57			96.42%	100.00%				其他
其他		7,584,989.60	11,915,947.75	16,457,480.86		3,043,456.49						其他
合计	1,001,977,000.00	209,741,768.19	164,972,087.44	268,782,865.73		105,930,989.90	--	--				--

(3) 其他说明

药物研发中心建设项目系本公司新建研发中心综合楼及设备购置和安装项目，凯莱英生命科学工程系公司车间改造等工程，

吉林宿舍楼系吉林凯莱英购置的员工宿舍楼，吉林工程系吉林凯莱英新建厂房及设备购置和安装项目，吉林凯莱英制药工程系吉林凯莱英制药新建的药物生产基地。

在建工程期末较期初下降49.49%，主要系凯莱英制药工程、辽宁工程完工转固所致。

9、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料		232,841.06
合计		232,841.06

其他说明：

无

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	67,716,514.15			6,199,271.85	73,915,786.00
2.本期增加金额		202,995.50		4,323,826.88	4,526,822.38
(1) 购置				795,570.87	795,570.87
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入		202,995.50		3,528,256.01	3,731,251.51
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	67,716,514.15	202,995.50		10,523,098.73	78,442,608.38
二、累计摊销					
1.期初余额	7,807,552.71			1,760,947.05	9,568,499.76
2.本期增加金额	1,357,491.47	1,758.31		811,623.40	2,170,873.18

(1) 计提	1,357,491.47	1,758.31		811,623.40	2,170,873.18
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,165,044.18	1,758.31		2,572,570.45	11,739,372.94
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	58,551,469.97	201,237.19		7,950,528.28	66,703,235.44
2.期初账面价值	59,908,961.44			4,438,324.80	64,347,286.24

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 5.59%。

11、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		685,229.70	34,400.93		650,828.77
合计		685,229.70	34,400.93		650,828.77

其他说明

无

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,500,907.59	6,376,147.68	16,716,855.37	4,414,874.30
内部交易未实现利润	11,155,816.03	1,673,372.41	13,031,510.17	1,954,726.52
可抵扣亏损	8,500,525.05	2,125,125.02		
递延收益	27,068,737.16	6,081,539.36	17,673,432.49	3,848,314.31
股份支付	22,965,175.99	4,037,187.59		
水灾损失预估	4,137,107.45	620,566.12		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,220,235.45	483,035.32		
职工教育经费			17,389.06	2,608.36
合计	102,548,504.72	21,396,973.50	47,439,187.09	10,220,523.49

(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	34,570,678.21	5,328,454.02	20,097,246.70	3,014,587.01
合计	34,570,678.21	5,328,454.02	20,097,246.70	3,014,587.01

(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		21,396,973.50		10,220,523.49
递延所得税负债		5,328,454.02		3,014,587.01

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	897,698.00	7,131,165.04
资产减值准备	193,000.00	21,643.75
合计	1,090,698.00	7,152,808.79

13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	41,462,594.50	13,520,550.07
预付工程款	12,843,006.31	8,716,959.96
购房款	8,622,438.00	
待抵扣进项税	4,103,456.21	1,437,705.29
合计	67,031,495.02	23,675,215.32

其他说明：

其他非流动资产期末较期初增长183.13%，主要系预付设备款及购房款增加所致。

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		30,000,000.00
抵押借款		36,000,000.00
信用借款		120,000,000.00
合计		186,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

15、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
人民币外汇货币掉期产品	3,220,235.45	
合计	3,220,235.45	

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	98,899,531.01	73,205,807.40
应付工程款	28,062,608.85	32,201,414.66
应付设备款	15,083,832.66	25,240,240.69
应付能源费	2,332,994.78	2,094,450.41
其他	8,571,931.11	6,199,591.98
合计	152,950,898.41	138,941,505.14

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

公司无账龄超过1年的重要应付账款。

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	353,514.18	108,833,105.39
合计	353,514.18	108,833,105.39

(2) 其他说明

预收款项期末较期初下降99.68%，主要系公司受客户备货机制调整影响所致。公司无账龄超过1年的重要预收款项。

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	43,631,878.58	297,095,366.98	315,359,632.71	25,367,612.85
二、离职后福利-设定提存计划	1,979,595.38	29,328,236.34	29,284,683.09	2,023,148.63
合计	45,611,473.96	326,423,603.32	344,644,315.80	27,390,761.48

(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	40,381,115.49	247,228,829.61	264,986,176.18	22,623,768.92
2、职工福利费	185,968.12	12,696,890.30	12,696,890.30	185,968.12
3、社会保险费	1,073,101.24	17,547,076.29	17,296,365.42	1,323,812.11
其中：医疗保险费	912,459.44	15,766,971.50	15,526,728.57	1,152,702.37
工伤保险费	102,550.92	1,065,982.05	1,064,605.30	103,927.67
生育保险费	58,090.88	714,122.74	705,031.55	67,182.07
4、住房公积金	943,994.73	13,835,651.96	13,665,319.42	1,114,327.27
5、工会经费和职工教育经费	1,047,699.00	5,786,918.82	6,714,881.39	119,736.43
合计	43,631,878.58	297,095,366.98	315,359,632.71	25,367,612.85

(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	1,864,872.04	28,434,581.82	28,380,690.06	1,918,763.80
2、失业保险费	114,723.34	893,654.52	903,993.03	104,384.83
合计	1,979,595.38	29,328,236.34	29,284,683.09	2,023,148.63

其他说明：

职工福利费余额系公司属于外商投资有限公司时计提职工奖励及福利基金形成的余额。

应付职工薪酬期末较期初下降39.95%，主要系上期上市奖金及本期限制性激励对象不发放年终奖所致。

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	340,450.84	6,213,070.05
企业所得税	25,037,924.01	9,463,623.72
个人所得税	1,329,324.53	883,619.69
城市维护建设税	799,127.96	1,005,641.19
教育费附加	570,805.69	718,315.13
土地使用税	102,869.50	102,869.50
房产税	61,627.78	16,828.52
其他	68,124.45	37,660.99
合计	28,310,254.76	18,441,628.79

其他说明：

应交税费期末较期初增长53.51%，主要系预缴企业所得税增加所致。

20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		247,225.00
合计		247,225.00

重要的已逾期未支付的利息情况：无

其他说明：

无

21、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		1,275,652.06
合计		1,275,652.06

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

22、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	151,661,969.96	
代扣个人社保公积金	3,204,750.36	1,970,691.86
专项资金	3,040,000.00	
待结算出口运保费	1,592,660.25	576,056.05
押金	532,629.44	381,387.49
往来款及其他	1,775,795.33	1,449,810.65
合计	161,807,805.34	4,377,946.05

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明

其他应付款期末较期初增长3595.98%，主要系公司对限制性股票确认回购义务所致。公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

23、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	105,162,067.15	11,170,000.00	13,527,588.16	102,804,478.99	
合计	105,162,067.15	11,170,000.00	13,527,588.16	102,804,478.99	--

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
建设扶持资金	32,000,000.00			2,235,112.96			29,764,887.04	与资产相关
综合财政补贴资金	20,043,530.43			1,431,680.76			18,611,849.67	与资产相关
基建施工及设备采购专项用途资金	11,220,500.00			311,127.65			10,909,372.35	与资产相关
企业扶持资金	10,000,000.00			277,285.02			9,722,714.98	与资产相关

中央基建投资资金	7,490,812.40			1,110,446.52			6,380,365.88	与资产相关
2017 年工业转型升级(中国制造 2025) 资金		5,950,000.00					5,950,000.00	与资产相关
软土地基建设补贴资金	4,863,370.20			121,584.25			4,741,785.95	与资产相关
资源集约利用	4,559,624.21			99,122.28			4,460,501.93	与资产相关
基建补助资金		5,000,000.00		1,086,200.00			3,913,800.00	与资产相关
高新技术产业化项目	3,800,000.00			190,000.01			3,609,999.99	与资产相关
污水站改扩建专项资金	1,500,000.00			103,448.28			1,396,551.72	与资产相关
企业培育重大项目资助资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
药物生产建设项目专项资金	1,000,000.00			49,999.99			950,000.01	与资产相关
医药健康产业发展专项资金		500,000.00					500,000.00	与资产相关
松花江流域污染防治	408,620.83			62,068.92			346,551.91	与资产相关
专项资金	300,000.00			38,461.54			261,538.46	与资产相关
科技创新体系建设项目资金	234,560.00			36,000.00			198,560.00	与资产相关
国家高新技术研究发展计划专项资金	101,106.27			15,107.17			85,999.10	与资产相关
项目扶持资金	5,825,171.00			5,825,171.00				与收益相关
外专千人计划项目科研补助	280,000.00	-280,000.00						与收益相关

高新医药中 间体、技改建 设项目	500,000.00			500,000.00				与收益相关
企业培育重 大项目资助 资金	34,771.81			34,771.81				与收益相关
合计	105,162,067. 15	11,170,000.0 0		13,527,588.1 6			102,804,478. 99	--

其他说明：

无

24、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	112,863,500.00	2,191,853.00		115,055,353.00	-8,000.00	117,239,206.00	230,102,706.00

其他说明：

2017年2月16日，根据公司2017年第一次临时股东大会决议审议通过的《2016年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司2016年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，授予107名激励对象限制性股票2,191,853.00股。本次授予后，公司股本总数由112,863,500.00股变更为115,055,353.00股。

2017年6月14日，根据公司2016年年度股东大会审议通过的《2016年度利润分配方案》，以公司总股本115,055,353.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5.00元（含税）同时进行资本公积金转增股本，每10股转增10股。本次分红后，公司股本总数由115,055,353.00股变更为230,110,706.00股。

2017年10月激励对象焦国红离职，注销其持有股数8,000.00股，注销后公司股本总数由230,110,706.00股变更为230,102,706.00股。

25、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）	980,716,756.05	150,843,323.46	115,326,633.00	1,016,233,446.51
其他资本公积		22,965,175.99		22,965,175.99
合计	980,716,756.05	173,808,499.45	115,326,633.00	1,039,198,622.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加173,808,499.45元，主要系本公司本期授予激励对象限制性股票产生股本溢价150,843,323.46元、股权激励费用摊销增加其他资本公积22,965,175.99元；资本公积本期减少115,326,633.00元，主要系以资本公积向全体股东转增股本减少115,055,353.00元、因员工离职回购限制性股票减少资本公积271,280.00元。

26、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		152,755,896.46	1,093,926.50	151,661,969.96
合计		152,755,896.46	1,093,926.50	151,661,969.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加系本公司本期对限制性股票确认回购义务，本期减少系根据2016年度利润分配方案支付的限制性股票可撤销现金股利。

27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,365,250.68	-4,536,612.20			-4,536,612.20		828,638.48
外币财务报表折算差额	5,365,250.68	-4,536,612.20			-4,536,612.20		828,638.48
其他综合收益合计	5,365,250.68	-4,536,612.20			-4,536,612.20		828,638.48

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

28、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	23,315,622.23	6,756,111.28		30,071,733.51
合计	23,315,622.23	6,756,111.28		30,071,733.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按各年净利润10%提取法定盈余公积金。

29、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	632,074,793.98	422,929,528.75
调整后期初未分配利润	632,074,793.98	422,929,528.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	341,287,654.12	252,735,199.94
减：提取法定盈余公积	6,756,111.28	12,880,930.00
应付普通股股利	57,525,676.50	30,709,004.71
期末未分配利润	909,080,660.32	632,074,793.98

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。

30、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	1,422,338,029.24	686,728,743.40	1,103,193,789.62	533,914,244.66
其他业务	695,383.44	2,330.19	1,162.39	2,166.81
合计	1,423,033,412.68	686,731,073.59	1,103,194,952.01	533,916,411.47

31、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	5,392,156.04	6,393,469.70
教育费附加	3,851,540.04	4,566,764.12
房产税	3,255,485.85	1,731,208.53
土地使用税	2,239,139.16	1,566,222.00
车船使用税	38,895.56	28,922.81
印花税	875,801.93	648,479.42
防洪费	322,432.11	560,679.63
营业税		119,925.25
关税		140,762.33
合计	15,975,450.69	15,756,433.79

其他说明：

无

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,086,319.68	27,553,106.74
办公费	4,925,173.34	3,268,785.12
差旅费	4,306,732.22	3,648,727.29
运输保险费	3,128,550.80	3,017,453.06
聘请中介机构费	1,496,256.36	351,930.47
广告宣传费	1,069,971.77	1,110,425.83
业务招待费	1,061,584.32	561,012.93
折旧摊销费	221,890.12	762,530.52
其他	1,236,228.97	2,775,376.37
合计	53,532,707.58	43,049,348.33

其他说明：

无

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	97,236,584.82	70,479,976.69
职工薪酬	58,208,378.69	79,199,208.50
股份支付	22,049,308.55	
办公费	16,087,226.70	13,666,806.80
物料消耗及修理费	12,273,667.81	18,268,529.34
折旧摊销费	10,837,517.50	7,471,241.45
差旅费	7,038,324.09	7,487,248.41
中介服务费	5,139,061.55	2,361,971.12
环保安全费用	1,862,860.51	6,731,486.87
税金	1,712,221.81	1,831,734.52
能源费	1,616,363.66	1,460,219.06
业务招待费	909,801.11	1,007,282.97

其他	2,732,560.58	2,958,015.35
合计	237,703,877.38	212,923,721.08

其他说明：

本期股份支付摊销总额为22,965,175.99元，其中计入管理费用-研究开发费915,867.44元，计入管理费用-股份支付22,049,308.55元。

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,385,761.62	6,554,898.38
减：利息收入	7,980,785.59	621,196.18
利息净支出	-6,595,023.97	5,933,702.20
银行手续费	172,548.99	154,731.43
汇兑损益	55,270,195.54	-32,296,955.05
现金折扣	2,890,330.00	3,210,619.35
合计	51,738,050.56	-22,997,902.07

其他说明：

财务费用本期较上期增长324.97%，主要系人民币兑美元汇率变动影响汇兑损益所致。

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,955,408.70	3,334,934.41
合计	8,955,408.70	3,334,934.41

其他说明：

资产减值损失本期较上期增长168.53%，主要系期末应收款项增加所致。

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-3,220,235.45	-10,396.66
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,220,235.45	-10,396.66
合计	-3,220,235.45	-10,396.66

其他说明：

公允价值变动收益本期较上期下降30873.75%，主要系人民币外汇货币掉期产品公允价值变动所致。

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人民币外汇货币掉期产品	-425,500.00	
银行理财产品	160,931.58	370,480.75
滚动增利型远期		-2,648,990.00
合计	-264,568.42	-2,278,509.25

其他说明：

投资收益本期较上期增长88.39%，主要系本期不存在滚动增利型远期产品损失所致。

38、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-医药中间体项目专项资金	30,000,000.00	
政府补助-发展资金	4,982,000.00	
政府补助-奖励资金	1,600,000.00	
政府补助-受灾恢复补贴	1,000,000.00	
政府补助-房产、土地退税	1,063,960.04	
政府补助-专利补助	903,500.00	
政府补助-小巨人专项资金	700,000.00	
政府补助-其他	900,151.18	
递延收益转入	7,167,645.35	
递延收益转入	6,359,942.81	
合计	54,677,199.38	

39、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
非流动资产毁损报废利得合 计	522,246.11	38,997.21	522,246.11
其中：固定资产毁损报废利得	522,246.11	38,997.21	522,246.11

政府补助	3,300,000.00	10,242,578.66	3,300,000.00
其他	40,475.84	389,600.44	40,475.84
合计	3,862,721.95	10,671,176.31	3,862,721.95

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
天津市滨海新区支持企业上市专项资金		补助	奖励上市而给予的政府补助	否	是	3,000,000.00		与收益相关
拆除锅炉补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
天津市服务外包人才培训及国际资质认证补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		884,390.00	与收益相关
科技型服务外包企业发展项目资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
创新型人才培养工程资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
科技型服务外包企业发展项目资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
他汀类药物关键中间体集齐衍生物的研发资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		700,000.00	与收益相关
培训资助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		848,000.00	与收益相关

专利示范单位奖励		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
其他项目政府补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		543,716.00	与收益相关
递延收益转入		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		4,963,413.01	与资产相关
递延收益转入		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,303,059.65	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,300,000.00	10,242,578.66	--

其他说明：

无

40、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	770,880.65	50,000.00	770,880.65
非流动资产毁损报废损失	523,650.60	74,802.93	523,650.60
其中：固定资产毁损报废损失	523,650.60	74,802.93	523,650.60
非常损失	64,457.88		64,457.88
其他	12,929.64	200.00	12,929.64
合计	1,371,918.77	125,002.93	1,371,918.77

其他说明：

非常损失系本公司之子公司吉林凯莱英2017年7月20日遭受水灾造成的资产损失。

41、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	70,894,244.01	50,800,986.56
递延所得税费用	-8,862,583.00	-936,304.29
合计	62,031,661.01	49,864,682.27

(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	422,080,042.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	105,520,010.72
子公司适用不同税率的影响	-34,049,784.11
调整以前期间所得税的影响	1,691,820.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	202,529.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,303,990.37
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	53,867.05
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-53,882.31
研发费加计扣除的影响	-8,028,909.99
所得税费用	62,031,661.01

其他说明

无

42、其他综合收益

详见附注 27。

43、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	49,555,651.18	13,156,106.00

利息收入	7,980,785.59	621,196.18
其他	448,312.14	387,399.44
合计	57,984,748.91	14,164,701.62

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
管理费用付现	74,987,459.85	74,588,802.31
销售费用付现	17,171,651.67	14,558,390.78
银行手续费	172,548.99	154,731.43
非常损失支出	3,956,770.53	7,593,675.37
其他	1,288,941.06	539,674.21
合计	97,577,372.10	97,435,274.10

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
银行理财产品		29,000,000.00
滚动增利型远期保证金		5,281,804.36
与资产相关的政府补助	5,000,000.00	6,367,000.00
远期结售汇合约保证金		392,100.00
在建工程保证金	840,000.00	1,000,000.00
合计	5,840,000.00	42,040,904.36

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
土地保证金	3,860,000.00	

滚动增利型远期投资损失		2,635,592.76
在建工程保证金		2,092,000.00
滚动增利型远期保证金		620,504.36
远期结售汇合约保证金		392,100.00
合计	3,860,000.00	5,740,197.12

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到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
定期存单质押	36,974,210.00	
合计	36,974,210.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 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
人民币外汇货币掉期保证金	9,278,564.00	
人民币外汇货币掉期损失	425,500.00	
定期存单质押		36,974,210.00
上市费用		9,108,874.00
合计	9,704,064.00	46,083,084.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

44、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	360,048,381.86	275,604,590.20
加：资产减值准备	8,955,408.70	3,334,934.41

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,986,650.44	60,728,610.92
无形资产摊销	2,170,873.18	1,991,373.71
长期待摊费用摊销	34,400.93	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,404.49	35,805.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,220,235.45	10,396.66
财务费用（收益以“-”号填列）	43,482,919.53	-9,832,670.91
投资损失（收益以“-”号填列）	264,568.42	2,278,509.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,176,450.01	-2,000,848.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,313,867.01	1,064,543.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,021,544.96	-89,739,513.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-178,268,913.28	-100,695,483.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-86,576,667.50	135,575,396.88
其他	22,965,175.99	
经营活动产生的现金流量净额	196,400,310.25	278,355,646.13
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	827,790,799.93	1,046,186,030.85
减：现金的期初余额	1,046,186,030.85	260,313,647.01
现金及现金等价物净增加额	-218,395,230.92	785,872,383.84

（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	827,790,799.93	1,046,186,030.85
其中：库存现金	24,241.87	31,616.10
可随时用于支付的银行存款	827,766,558.06	1,046,154,414.75
三、期末现金及现金等价物余额	827,790,799.93	1,046,186,030.85

其他说明：

期末、期初不能随时用于支付的货币资金分别为11,491,167.44元、37,394,210.00元。

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,491,167.44	其中：人民币外汇货币掉期保证金 9,278,564.00 元，信用证保证金 2,212,603.44 元。
合计	11,491,167.44	--

其他说明：

无

46、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	--	--	685,399,089.64
其中：美元	104,771,875.12	6.5342	684,600,386.41
欧元	0.03	7.8023	0.23
英镑	90,976.74	8.7792	798,703.00
应收账款	--	--	381,584,288.97
其中：美元	58,398,011.84	6.5342	381,584,288.97
预收账款			234,558.18
其中：美元	35,897.00	6.5342	234,558.18
应付账款			7,870,616.96
其中：美元	699,434.37	6.5342	4,570,244.06
其中：欧元	423,000.00	7.8023	3,300,372.90

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司之子公司Asymchem Inc.位于美国北卡罗莱纳州，记账本位币为美元。

本公司之子公司Asymchem Ltd位于英国伦敦，记账本位币为英镑。

47、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	天津凯莱英医药科技有限公司	凯莱英科技	新设
2	吉林凯莱英制药有限公司	吉林凯莱英制药	新设
3	ASYMCHEM,LTD	ALTD	新设

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	73.81%		设立
凯莱英制药	天津开发区西区京津塘公路以南	天津开发区西区京津塘公路以南	医药化工	87.17%	12.83%	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		73.81%	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
Asymchem Inc.	美国北卡罗莱纳州	美国北卡罗莱纳州	销售	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
凯莱英科技	天津华苑产业区华天道 2 号火炬	天津华苑产业区华天道 2 号火炬	医药化工	100.00%		设立

	大厦 8009-31 室	大厦 8009-31 室				
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
Asymchem Ltd	K&L Gates LLP.One New Change London EC4M 9AF Our Reference	K&L Gates LLP.One New Change London EC4M 9AF Our Reference	销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
凯莱英生命科学	26.19%	18,760,727.74	0.00	97,416,170.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
凯莱英 生命科 学	549,960, 349.36	337,359, 750.32	887,320, 099.68	512,391, 723.96	2,042,57 2.28	514,434, 296.24	425,757, 420.00	269,093, 918.18	694,851, 338.18	405,661, 453.65	1,737,27 0.12	407,398, 723.77

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
凯莱英生命科学	638,847,248.22	71,633,171.96	372,885,803.44	327,906,920.08	638,471,895.70	87,321,077.73	287,452,614.41	112,374,827.88

其他说明：

无

2、其他

无

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。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。

2、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。

本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

①汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。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。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释之外币货币性项目。

②利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年12月31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	--	--	--	--
（五）交易性金融负债		3,220,235.45		3,220,235.45
其他		3,220,235.45		3,220,235.45
持续以公允价值计量的负债总额		3,220,235.45		3,220,235.45
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

交易性金融负债为人民币外汇货币掉期合约，其公允价值系根据到期合约相应的所报交割汇率计算。

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	41.83%	41.83%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是 HAO HONG。

其他说明：

HAO HONG直接加间接持有本公司33.98%的股权和46.26%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、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
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

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况：

无

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津力生制药股份有限公司	技术服务	4,096,131.98	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

该事项已经公司第三届董事会第二次会议以及公司第三届监事会第二次会议审议通过，公司独立董事发表了同意的事前认可意见及独立意见，相关董事回避表决，详情请见公司于2017年12月16日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的公告。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	11,018,700.00	15,326,833.60

5、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	2,170,950.00	108,547.50		
其他应收款	Asymchem Laboratories, Inc			147,761.11	7,388.06
其他应收款	HAO HONG			15,646.90	782.35

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	北京弘润通科技有限公司		1,275,652.06

6、其他

无

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	4,383,706.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	8,000.00

其他说明

1、上述权益工具总额已根据公司2016年度利润分配方案进行调整：

项目	首次授予	本期资本公积转增	本期注销	2017年调整后
限制性股票（股数）	2,191,853.00	2,191,853.00	8,000.00	4,375,706.00
授予价格（元/股）	69.82	-	-	34.91
激励对象人数（人）	107	-	1	106

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	22,965,175.99
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,965,175.99

其他说明

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	80,535,947.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	80,535,947.10

2、其他说明

2018年3月29日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了2017年利润分配预案的议案：公司将以利润分配方案实施时股权登记日的股本总额为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利人民币3.5元（含税），该议案尚需提交公司2017年度股东大会审议。

3、其他资产负债表日后事项说明

截至2018年3月29日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至2017年12月31日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

2、其他

十七、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,201,074.53	100.00%	1,757,039.45	3.43%	49,444,035.08	26,320,967.32	100.00%	876,638.61	3.33%	25,444,328.71
合计	51,201,074.53	100.00%	1,757,039.45	3.43%	49,444,035.08	26,320,967.32	100.00%	876,638.61	3.33%	25,444,328.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	35,140,788.97	1,757,039.45	5.00%
合计	35,140,788.97	1,757,039.45	5.00%

确定该组合依据的说明：

合并范围公司全资子公司Asymchem Inc的应收账款为16,060,285.56元，无客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项，该部分应收账款不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 880,400.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
Asymchem Inc.	16,060,285.56	1年以内	31.37	-
再鼎医药（上海）有限公司	15,039,850.00	1年以内	29.37	751,992.50
Ajinomoto Omnicem N.V.	9,490,925.50	1年以内	18.54	474,546.28
AbbVie Inc	4,045,692.40	1年以内	7.90	202,284.62
SciClone Pharmaceuticals International(Cayman) Development Ltd.	3,283,926.94	1年以内	6.41	164,196.35
合计	47,920,680.40		93.59	1,593,019.75

应收账款期末较期初增长94.32%，主要系本期销售回款较少所致。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	136,244,359.98	100.00%	362,947.89	0.27%	135,881,412.09	1,192,188.78	100.00%	233,111.47	19.55%	959,077.31
合计	136,244,359.98	100.00%	362,947.89	0.27%	135,881,412.09	1,192,188.78	100.00%	233,111.47	19.55%	959,077.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,354,300.94	67,715.05	5.00%
1 至 2 年	240,381.19	48,076.24	20.00%
2 至 3 年	108,188.20	54,094.10	50.00%
3 年以上	193,062.50	193,062.50	100.00%
合计	1,895,932.83	362,947.89	19.14%

确定该组合依据的说明：

合并范围内各子公司之间的应收款项为134,348,427.15元，无客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项，该部分其他应收款项不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 129,836.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 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
往来款	134,348,427.15	163,408.01
备用金/借款	696,840.99	613,477.73
押金定金	1,185,782.63	397,539.60
其他	13,309.21	17,763.44
合计	136,244,359.98	1,192,188.78

(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
凯莱英医药化学(阜新)技术有限公司	往来款	81,425,843.33	1年以内	59.76%	
凯莱英生命科学技术(天津)有限公司	往来款	52,922,583.82	1年以内	38.84%	
成都三泰控股集团股份有限公司	房租押金	439,323.74	1年以内	0.32%	21,966.19
北京金隅股份有限公司	房租押金	242,224.56	1年以内	0.18%	12,111.23
东津房地产开发(天津)有限公司	房租押金	186,797.13	1年以内	0.14%	9,339.86
合计	--	135,216,772.58	--	99.24%	43,417.28

(5) 其他说明

其他应收款期末较期初增长14067.93%，主要系集团内部往来增加所致。

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	174,722,011.94		174,722,011.94	150,580,447.86		150,580,447.86
合计	174,722,011.94		174,722,011.94	150,580,447.86		150,580,447.86

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉林凯莱英医药化学有限公司	87,600,000.00	598,310.33		88,198,310.33		
天津凯莱英制药有限公司	6,987,000.00			6,987,000.00		
凯莱英生命科学技术(天津)有限公司	22,063,790.00	13,800,017.07		35,863,807.07		

Asymchem Inc.	3,645,180.00			3,645,180.00		
凯莱英医药化学 （阜新）技术有限 公司	21,084,477.86	2,642,736.68		23,727,214.54		
辽宁凯莱英医药 化学有限公司	9,200,000.00			9,200,000.00		
吉林凯莱英制药 有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00		
天津凯莱英医药 科技有限公司		100,500.00		100,500.00		
合计	150,580,447.86	24,141,564.08		174,722,011.94		

（2）其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	139,360,983.49	91,456,955.89	133,101,516.14	78,607,331.23
其他业务	603,741.44	392,760.07	32,803.44	32,803.44
合计	139,964,724.93	91,849,715.96	133,134,319.58	78,640,134.67

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
成本法核算的长期股权投资收益	50,786,410.74	108,710,211.55
购买理财产品取得的投资收益	160,931.58	-1,335,430.92
合计	50,947,342.32	107,374,780.63

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,404.49	
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）	57,977,199.38	公司所处行业为国家重点支持的高新技术领域，践行的“绿色化学创未来”的发展理念契合了“国家生物医药产业十三五规划”以及“2025 中国制造”的发展方向，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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,484,803.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-807,792.33	
减：所得税影响额	9,026,703.35	
少数股东权益影响额	226,904.32	
合计	44,429,591.02	--

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	17.93%	1.51	1.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.59%	1.31	1.29

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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）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。
- （四）载有法定代表人签名的2017年度报告全文及摘要原件。
- （五）以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

凯莱英医药集团（天津）股份有限公司

董事长：HAO HONG

二〇一八年三月三十日