



Asymchem Labs.

# 2019年度报告

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

## 第一节重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司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 5 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.....	17
第四节 经营情况讨论与分析.....	36
第五节 重要事项.....	56
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 可转换公司债券相关情况.....	66
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	67
第十节 公司治理.....	68
第十一节 公司债券相关情况.....	76
第十二节 财务报告.....	81
第十三节 备查文件目录.....	82

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、凯莱英股份	指	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司
凯莱英生命科学	指	凯莱英生命科学技术（天津）有限公司
凯莱英制药	指	天津凯莱英制药有限公司
吉林凯莱英	指	吉林凯莱英医药化学有限公司
阜新凯莱英	指	凯莱英医药化学（阜新）技术有限公司
凯莱英检测	指	天津凯莱英药物分析检测评价有限公司
辽宁凯莱英	指	辽宁凯莱英医药化学有限公司
凯莱英医药科技	指	天津凯莱英医药科技有限公司
吉林凯莱英制药	指	吉林凯莱英制药有限公司
上海凯莱英检测	指	上海凯莱英检测技术有限公司
上海凯莱英生物	指	上海凯莱英生物技术有限公司
ALAB	指	ASYMCHEM LABORATORIES, INCORPORATED
ALTD	指	ASYMCHEM, LTD
AINC	指	ASYMCHEM INC.
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司章程
股东大会	指	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司股东大会
董事会	指	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司董事会
监事会	指	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司监事会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 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
NMPA	指	National Medical Products Administration 国家药品监督管理局
TGA	指	Therapeutic Goods Administration 澳大利亚药品管理局
MFDS	指	Ministry of Food and Drug Safety 韩国食品药品安全局
EMA	指	European Medicines Agency 欧洲药品管理局

Frost&Sullivan	指	Frost&Sullivan, 弗若斯特沙利文公司。创建于 1961 年, 一家世界领先的成长咨询公司, 在全球范围内六大洲 21 个国家拥有 31 家分支机构和超过 1700 名行业咨询师, 市场分析师, 技术分析师和经济师。
cGMP	指	current Good Manufacturing Practice 现行良好的药物生产管理规范, 是欧美和日本等国家地区执行的 GMP 规范, 系对药物生产过程实施的一系列质量与卫生安全的管理措施, 涵盖从原料、人员、设施设备、生产过程到包装运输等药物生产全过程
默沙东	指	Merck & Co., Inc. 总部位于美国的跨国制药企业
礼来	指	Eli Lilly & Co., 总部位于美国的跨国制药企业
百时美施贵宝	指	Bristol-Myers Squibb Company 总部位于美国的跨国制药企业
辉瑞	指	Pfizer Inc. 总部位于美国的跨国制药企业
艾伯维	指	AbbVie Inc. 总部位于美国的跨国制药企业

## 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.		
公司的外文名称缩写（如有）	Asymchem		
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	<a href="http://www.asymchem.com/cn/">http://www.asymchem.com/cn/</a>		
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	022-66389560	022-66389560
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、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	容诚会计师事务所（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	纪玉红、陈君、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
第一创业证券承销保荐有限责任公司	北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层	付林、李兴刚	2019 年 8 月 29 日起至 2021 年 12 月 31 日
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、欧阳祖军	2016 年 11 月 18 日起至 2019 年 8 月 29 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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,459,985,533.80	1,834,877,624.25	34.07%	1,423,033,412.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	553,863,836.07	428,295,474.66	29.32%	341,287,654.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	488,626,334.69	368,761,682.59	32.50%	296,858,063.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	600,867,843.92	415,060,930.67	44.77%	196,400,310.25
基本每股收益（元/股）	2.42	1.88	28.72%	1.51
稀释每股收益（元/股）	2.40	1.86	29.03%	1.49
加权平均净资产收益率	19.92%	18.88%	1.04%	17.93%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末



总资产（元）	3,758,736,367.43	3,185,341,441.90	18.00%	2,637,202,964.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,045,504,193.34	2,510,569,180.56	21.31%	2,057,620,390.85

## 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	476,494,446.55	616,576,251.86	649,414,449.04	717,500,386.35
归属于上市公司股东的净利润	92,063,799.35	137,254,577.13	137,197,108.40	187,348,351.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	80,239,049.36	122,181,259.39	135,329,278.47	150,876,747.47
经营活动产生的现金流量净额	75,617,344.15	79,114,151.84	196,285,080.56	249,851,267.37

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	55,598.83	-229,345.77	-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）	90,483,570.77	55,123,936.82	57,977,199.38	公司所处行业为国家重点支持的高新技术领域，凭借国际前沿绿色制药技术的推广和应用获得多项省部级和地方政府补助。

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-13,662,783.94	16,842,262.51	-3,484,803.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,021.23	-170,689.82	-807,792.33	
减：所得税影响额	11,583,863.05	11,053,500.54	9,026,703.35	
少数股东权益影响额（税后）		978,871.13	226,904.32	
合计	65,237,501.38	59,533,792.07	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

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要业务

凯莱英是一家全球领先的服务于新药研发和生产的CDMO一站式综合服务商。公司以解决病患所需为己任，依托持续的技术创新，为国内外大中型制药企业、生物技术公司提供高效和高质量的研发与生产服务，助推创新药的临床研究与商业化应用。公司秉承技术革新作为核心驱动力，凭借优秀的研发创新能力、严谨的质量管理与EHS管理能力、高标准的生产制造能力、良好的团队凝聚力，成为创新药研发企业最值得信任和依赖的合作伙伴之一。公司在保持与辉瑞、默沙东、百时美施贵宝、艾伯维、礼来等全球制药巨头的长期深度合作的同时，拓展与再鼎医药、贝达药业、和记黄埔等国内外优秀新兴医药公司多方面的协同合作，提升一站式综合服务能力，满足全球客户多元化的需求，持续完善多维度战略发展布局，鼎力构筑创新药一体化服务生态圈。

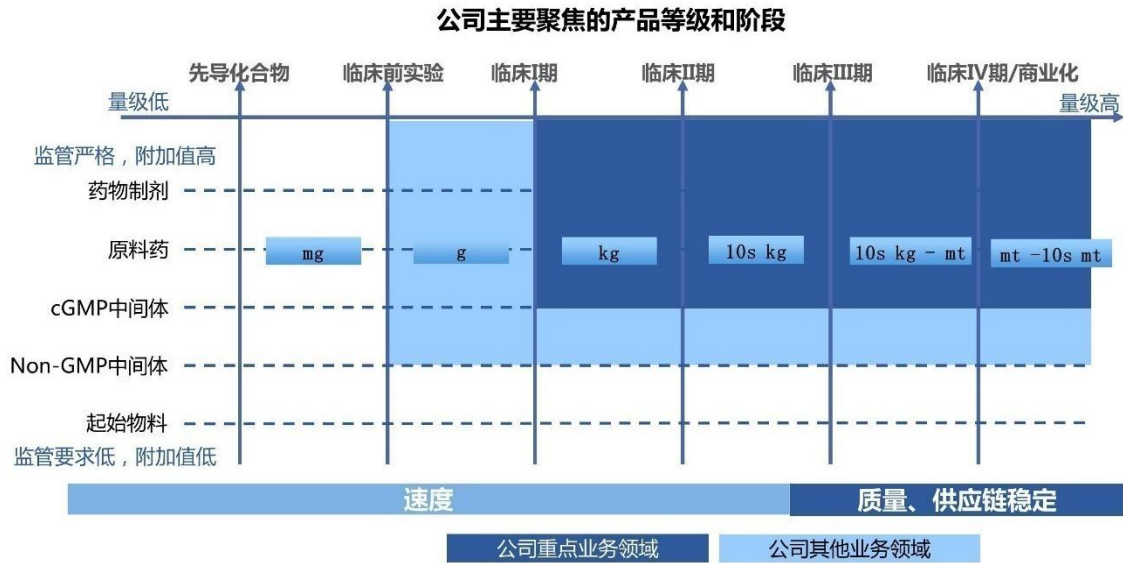


#### （二）经营模式

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

公司以技术革新作为核心驱动力，依靠多年积累形成的技术优势和平台优势，为国内外制药公司、生物技术公司客户提供小分子药物研发和生产服务，广泛覆盖新药从临床早期阶段到商业化的CMC服务，包括高级中间体、原料药、制剂等的研发和cGMP标准规模化生产。作为CDMO业务核心领域的早期进入者之一，公司主要产品逐渐聚焦监管严格、高附加值、高质量领域，形成较强的客户粘性和业务壁垒，主要服务的药物涉及病毒、感染、肿瘤、心血管、神经系统、糖尿病等多个

重大疾病治疗领域，累计服务年销售或预测销售峰值超过10亿美元的突破性重磅新药13个。



在技术投入方面，公司着力打造持续进化的研发平台，保持对小分子制药领域前沿技术的探索，持续加大研发投入，连续性反应技术和生物酶催化技术等已显现出较强的竞争优势；在研发生产管理体系方面，公司通过20年的持续探索，建立了符合创新药研发和生产特点和不同类型客户特点的运营体系，以及高素质、高效率、能打硬仗的团队体系；在质量管理体系方面，公司严格恪守最高国际质量监管标准，不仅公司及旗下子公司多次顺利通过美国FDA、中国NMPA、澳大利亚TGA和韩国MFDS的GMP现场审查，还经受了行业内标准最为严格的欧美大型跨国制药企业的审查；在产能建设方面，截至报告期末，公司已经在天津、敦化、阜新、上海建立了多个研发和生产基地，反应釜体积超过2,300m<sup>3</sup>。

公司凭借多年形成的软硬件壁垒和持续优异的服务业绩记录，与欧美大型制药公司逐渐建立了信任关系，合作深度不断加强，是国内唯一一家覆盖美国前五大制药公司从临床到商业化CDMO服务的公司；同时，依靠服务欧美大型制药公司过程中建起的品牌效应和经验积累，着力拓宽中小型制药公司、生物技术公司客户，提高服务市场的广度。公司通过服务海量临床阶段项目，以及和客户不断强化的合作粘性，随着这些临床项目按照新药研发规律不断演进并最终上市，公司获取了大量商业化项目，成为公司收入的“稳定器”和“放大器”。

此外，公司基于小分子创新药CDMO领域的竞争优势和客户网络，逐步延伸服务链：

(1) 化学大分子。公司搭建了多肽类药物高级中间体和原料药的研发和生产服务平台，可以为客户提供从临床到商业化的服务；寡核苷酸研发服务平台初步建立，具备研发阶段寡核苷酸合成以及单体工艺开发和公斤级生产能力。

(2) 生物技术。公司建立了高效的酶筛选、开发和进化平台，建立了总量超千个酶的酶库，建立了具有15L、200L、500L、5,000L发酵罐的生产车间。既可以将自主研发的酶应用于工业生产，进而提高反应效率、降低成本和减少对环境的负面影响，也可以为客户提供从克级到吨级酶的生产，以及酶筛选进化和生物转化开发等研发、生产服务。此外，公司自主研发的固定化酶已经应用到多个商业化项目的生产中，并正式接到固定化酶的生产订单，为国内首家具备上述能力的公司。

(3) 生物大分子。公司在上海金山建立了生物大分子研发实验室，稳步推进生物大分子业务发展，持续PD技术平台创新，在双特异性抗体表达，灌流/补料hybrid细胞培养工艺，新型培养基开发以及提高生物药稳定性问题等方面达到业界领先水平，逐步在生物大分子领域与客户建立信任，形成公司未来重要的增长点。

(4) 创新中心（TICCR）。公司创新商业模式，建立了集临床研究设计、信息化数据采集与管理、临床研究服务全流程管理等综合服务能力的创新药临床研究服务平台，可以提供注册类临床研究、上市后临床研究、真实世界研究及临床科研等服务。

公司服务链条的延伸，既增加了公司新的业务增长点，还可以进一步提升公司与客户之间的服务粘性，有力助推公司核心业务CDMO业务的发展。

### （三）行业发展趋势

#### 1、公司所处行业的发展趋势

公司所处的CMO/CDMO行业，依托于医药研发精细化、专业化分工的趋势，处于快速发展阶段。从创新药行业发展趋势看，全球创新药企研发投入不断增加，小分子创新依然保持重要地位。Frost&Sullivan数据显示，2018年全球药物研发投入达1,740亿美元，2014-2018年复合增长率为5.3%；与此同时，根据FDA在《New Drug Therapy Approvals》中公布的数据显示，2010-2019年期间，FDA共批准378种新药上市，每年平均获批37个新药。2019年，FDA合计批准新药上市48个，其中化学小分子创新药物（NME）37个，占比77.1%。Pharmaprojects数据库显示，截至2019年底全球在研新药（临床前、临床 I /II /III期）共有15,048个，小分子药物有8,387个，占全部在研新药总数的55.7%。

从行业趋势看，CDMO行业保持蓬勃发展。在创新药研发成本持续上升、药品上市后销售竞争激烈的背景下，无论是大型制药公司，还是中小创新药公司，纷纷寻找研发生产合作伙伴，采用CDMO模式将部分研发和生产环节外包，一方面，欧美大型制药公司服务外包日趋深化，据德勤2018年统计预测，新药平均研发成本从2010年的11.8亿美元攀升至21.8亿美元，但新药上市后平均销售峰值从2010年的8.16亿美元降至4.07亿美元，Top 12药企研发投入回报率从2010年的10%已降至2018年的1.9%，大型药企选择CDMO外包趋势已成必然趋势，并且近年来有加速趋势；另一方面，中小型制药公司日趋活跃，全球在研新药项目中，大型药企项目的占比逐年下降，而只有1-2个在研药物的小型药企占比稳步上升，由2013年的18.2%增长至2018年的19.3%；历年获FDA批准上市的新药中，小型药企占比快速提升，由2013年的7.4%增长至2017年的39.1%，据Frost&Sullivan预测上述占比有望于2022年达到44.8%。而小型药企通常会大部分融资投入核心研发，大多缺少生产厂房设备，出于推进研发、资本配置和规模效应的考量，研发和生产的外包服务需求更为强烈。根据Business Insights统计，全球CMO市场预计将以13.03%的增速发展，于2021年达到1,025亿美元规模。

在此背景下，中国CDMO行业保持快速增长。一方面，随着时间推移，中国CDMO行业的“工程师红利”、技术积累、产业链完善程度不断强化，以中国为代表的新兴市场国家正处于医药外包行业的快速发展期，逐渐挤占欧美CMO/CDMO市场空间。Informa数据显示，欧美CDMO市场份额2017年为70.7%（VS 2011年为77.0%），同时亚洲国家的市场份额则由15.9%提升至20.4%，年均复合增长率4.24%。另一方面，在国家鼓励创新药企业发展、新药评审制度改革、MAH制度实施落地、带量采购、科创板及港交所生物医药板块推出等等共同推动下，国内创新药市场呈现出井喷式增长的趋势，有力推动中国CDMO市场增长。我国国产新药临床申请（IND）申报数量2003-2012年的十年之间仅维持在每年30个左右，在2017年增长到131个，2018年增长至224个。国家2019年正式出台的MAH制度，本质上优化了行业资源配置效率，使得创新药公司特别是新兴医药公司可以将精力聚焦在研发管线上，产生了大量API和制剂外包需求，CDMO企业通过提供“API+制剂”一站式服务，可以充分分享创新药市场快速增长的红利。

## 2、公司所处的行业地位

公司作为CDMO行业中的领先者，通过对客户多元化需求的快速响应，设计、研发、生产能够合理开发并取得显著收益的最佳药品解决方案，提供高于标准要求的CDMO服务，获得了良好的发展成果。公司建立持续进化的研发平台、高效的运营体系、高水准的生产质量管理和安全环保体系，拥有经验丰富的研发团队和生产管理团队，凭借出色的工艺开发能力帮助全球更多创新药缩短研发周期、加速获批上市，依靠持续的工艺优化能力显著降低上市药品商业化生产成本，通过符合国际行业最高监管标准的生产能力提供定制化产品，为创新药公司持续赋能。

### （1）前瞻性的技术投入，持续进化的技术平台，令公司在全球医药外包行业保持技术领先

公司自创立伊始即直接切入全球医药研发领域中最具前瞻性和先导性的临床阶段创新药市场，抢占国际制药技术的制高点。作为技术驱动型行业，公司管理层通过对全球制药工艺的科学预判，持续加大研发投入，通过对包括连续性反应技术和生物酶催化技术在内的诸多绿色制药技术的创新和优化，打造低能耗、低排放、高效率的可持续发展模式，在实现差异化运营的同时享受更高的技术附加利润空间，引领国内外医药外包行业的健康发展，保持行业领先标准。据Frost & Sullivan数据显示，连续性反应技术和生物酶催化技术被视为药物制造行业最尖端的技术解决方案，公司是世界上为数不多的将连续性反应技术延伸应用在生产制造的公司之一，现已在多个临床和商业化项目中得以应用，将传统的批量生产过程转化为自动连续生产过程，大大提高了安全性、产量、废料处理成本效率和稳定性。公司连续性反应技术与生物酶催化技术等新技术在临床中后期项目中的应用率超过30%。

此外，公司持续加大对国际前沿技术（如光化学和电化学）的应用进行战略性投资，更新发展技术平台。历经二十年的发展与积淀，公司已建立全球领先的绿色制药技术平台，掌握多项世界顶尖技术，服务于诸多上市重磅新药及临床阶段新药，合作的客户从跨国制药公司延伸至国内外中小制药公司。例如，公司技术团队将光化学和连续反应技术联合起来，自主设计开发了绿色连续光化学反应生产设备，已成功应用并获得客户方（海外某知名药企）的高度认可和赞赏“No one else in the

world has been able to do what Asymchem has done。”一直以来，公司以“客户利益最大化”为准则，以精益求精的“工匠精神”力求项目质量与效率同步提升。通过自主研发打破了传统反应的规模局限，解决了此类反应长期以来无法放大生产的技术难题，建立多公斤级规模化生产体系，成为全球范围内成功实现光化学环加成反应工业化生产的先驱之一。

### （2）“以客户为中心”的业务导向助力公司成为全球新药研发公司值得信赖的合作伙伴

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，公司确立了“以客户为中心”的业务导向，奠定了“值得信任和依赖的CDMO合作伙伴”的行业地位，能够为需求各异的全球客户协同创造价值，满足客户多样化的需求，提供高效和高质量的研发与生产服务。公司通过技术营销建立了覆盖全球主流制药企业的市场营销网络，并有能力同时承接诸多重磅药物订单，服务客户包括辉瑞、默沙东、百时美施贵宝、艾伯维、礼来等世界大中型制药公司以及和记黄埔、再鼎医药、复星医药等国内创新药公司，同时与国际制药巨头、新兴医药公司形成深度嵌入式合作关系，成为多家跨国制药公司的长期战略合作伙伴。凭借多年的持续深耕，公司的管理体系已全面与跨国制药企业接轨，多次获得默沙东、和记黄埔等授予的最有价值合作伙伴奖，收到各种形式的客户感谢近百次。

### （3）与国际接轨的管理体系和丰富的项目执行经验筑牢行业“护城河”

作为全球行业领先的CDMO一站式综合解决方案提供商，公司始终以高要求、高标准、高质量的工作规范执行各项标准，坚持贯彻国际一流标准的cGMP质量管理体系、EHS管理体系，不断提升生产管理与项目管理能力，构筑CDMO行业护城河，并以广泛和持续的培训作为支撑，为产品研发、开发以及商业化提供强有力的支持，能够充分满足大型跨国制药企业对供应商管理系统能力的严格要求。自2011年起，依靠自身严格规范的质量管理体系，公司及旗下子公司多次顺利通过美国FDA、中国NMPA、澳大利亚TGA和韩国MFDS的GMP现场审查，这标志着公司在质量体系上持续与国际接轨，服务客户的竞争优势进一步凸现，CDMO业务承接项目将进一步向更深、更高层次延伸。

### （四）报告期内主要业绩驱动因素

1、公司深耕创新药CDMO领域，小分子业务持续快速增长。公司一方面进一步强化与欧美大型制药公司合作的粘性，提高公司客户服务“深度”，另一方面，着力开拓中小创新药公司，提升服务客户的“广度”。项目管线不断扩充，订单获取能力持续提升。随着公司服务的创新药项目陆续上市，商业化项目进一步增加；部分代表性新药和重磅品种进入增长期，为公司业绩稳健发展贡献增长点。

2、公司一站式综合服务能力进一步提升，软、硬件实力进一步强化。报告期内，公司凭借全球领先的连续性反应技术、生物酶催化技术等核心技术的持续创新和应用，国际标准质量管理体系的继续优化，吉林、上海、天津等重要基地生产研发能力的有序提升，项目管理能力逐步增强，矩阵式人力资源管理、Core Team的持续扩容，自身综合优势持续释放。

3、公司主营业务结构进一步优化，项目数量稳步提升，各类型项目数量形成较合理的梯队，客户数量、临床阶段的项目储备愈加丰富，“漏斗效应”逐步显现。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，承接的临床阶段项目和技术开发项目数量显著提升；公司通过技术积累，以及与客户的源头合作，前期储备的大量临床阶段项目延续到上市后商业化阶段，保证公司业绩的稳健增长。

## 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	股权资产较年初增加 100%，系报告期参与投资海河凯莱英基金所致。
固定资产	固定资产较年初增加 40.15%，主要系报告期新产能增加所致。
无形资产	不适用
在建工程	不适用
货币资金	货币资金较年初减少 30.91%，主要系报告期投资及项目建设投入增加所致。

应收账款	应收账款较年初增加 25.37%，主要系报告期主营业务收入增长所致。
递延所得税资产	递延所得税资产较年初增加 77.77%，主要系子公司可弥补亏损、与资产相关的补贴收入、信用减值准备增加所致。

## 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

经过二十余年的发展与积累，公司与众多知名国际制药巨头、新兴医药公司形成深度嵌入式合作，取得了业内广泛的高度认可与良好的发展成果，在核心技术、客户储备、项目结构、质量体系、人才团队、战略布局等方面形成了综合优势：

### 1、行业领先的一站式综合解决方案提供商，具备可持续的增长潜力

公司作为一家全球领先的服务于新药研发和生产的CDMO一站式综合服务商，拥有的尖端技术能够合成制造几乎任何小分子药物；通过快速响应客户需求、优化研发过程、不断开发和完善产品解决方案，有效缩短新药的研发周期；在确保质量和服务标准的前提下优化生产成本，实现对客户的精准服务，赢得了全球广泛客户持久的信任与合作。公司深耕全球创新药CDMO领域，技术底蕴深厚、项目经验丰富、客户信誉度高，具备与国际接轨的研发、生产、质量管理和质量控制体系，服务项目囊括多种重大疾病和罕见病治疗领域。在产业、市场、政策宏观趋势正向影响下，公司凭借二十余年为制药公司提供解决方案和价值传递的深厚积累，持续精研成熟型业务、快速发展成长型业务、稳健拓展战略型业务，提升一站式综合服务能力，有着可以预见的强势增长潜力。

### 2、以技术革新作为核心驱动力，打造前沿技术服务平台

在创始人HAO HONG博士的带领下，公司专注于制造技术与工艺的不断创新和优化，掌握连续性反应技术、生物转化技术、交叉偶联反应、极端温度/压力反应、有机金属反应、不对称合成反应、杂环反应、电化学反应、非贵金属催化反应、晶型筛选技术等国际前沿化学合成技术。连续性反应技术和生物转化技术被视为药物制造行业最尖端的技术解决方案，公司是世界上为数不多的将连续性反应技术延伸应用在生产制造的公司之一，将传统的批次生产过程转化为自动连续生产过程，有效提高了安全性、稳定性、转化率、收率和效率。相关技术已实现在抗感染药物、神经系统药物、代谢类疾病药物、抗肿瘤药物、抗丙肝病毒药物、心血管疾病药物等多个创新药品种关键中间体及原料药商业化生产中的应用。公司通过自建生物转化技术平台，开发药物合成中的常用酶，并利用DNA重组、定向进化以及酶的理性设计等生物工程技术进行人工修饰以获得更高活性、更强稳定性和更长生命周期的新酶。目前酶的数量已超千种，同时完成数十个酶的进化。公司自主开发拥有成熟的固定化技术，可更好的将酶催化应用于化学过程中。同时提供多种形式的酶固定化解决方案，全面提升生物转化效率。通过定制固定化平台，在生产过程中具有更好的适用性、扩展性和经济性。持续的研发创新是公司保持竞争优势和实现快速增长的重要因素之一，公司打造不断革新的研发技术平台，通过技术缩短客户临床新药研发周期，降低商业化产品的生产成本，为创新药公司有效赋能。

### 3、盯准客户需求，成为创新药公司值得信赖的新药研发优选合作伙伴

在新药研发日益复杂化、困难化，客户需求日益多元化的行业背景下，公司始终保持对客户需求的迅速响应、快速部署，为每一项匹配专业的“工艺开发实验室+核心化学团队+生产技术支持部”复合团队，提供最佳的解决方案。跨国制药公司通常要求严格的服从性和时间进度，中小型制药公司、生物技术公司更青睐全面的综合性服务，公司以“准时、高质量、定制化地满足客户需求”而著称。公司持续更新的具有颠覆性潜能的技术平台、不断提升的配套服务能力、战略性进入CRO临床研究服务和生物大分子领域，进一步提升了为需求各异的全球客户协同创造价值的能力。

### 4、经过实践证明的质量保证能力、履行最高行业标准和法规的能力

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

余次官方审计，通过率为100%；2019年，顺利通过401次客户来访审计，公司在质量系统近乎于苛刻的坚持，保障了业务的腾飞。

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

#### **5、卓越的管理团队与人才梯队，在业内富有建树，具备远见**

公司核心管理层在所辖领域拥有丰富的行业经验、出色的领导力并富有远见与抱负，在公司平均拥有超过15年的服务年限，卓越的领导人是公司高速发展的灵魂。公司始终保持对人才的高度重视，以中西合璧的人才组合方式，不断从国内外吸纳、引进拥有多年丰富制药经验的权威专家、高技术人才作为带头人及管理者，完善公司人才梯队。截至2019年12月31日，公司拥有员工3,840人，海外跨国公司经验人员76人；研发人员1,838人，占总人数的47.86%。公司提倡发展技术和创新，鼓励诚信、实干和效率的企业文化，推动着优秀人才在公司坚持长期可持续发展，为公司提升核心竞争力发挥着至关重要的作用。

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

#### **6、前瞻性的战略布局与不断创新，增添持续发展增长点**

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



## 第四节经营情况讨论与分析

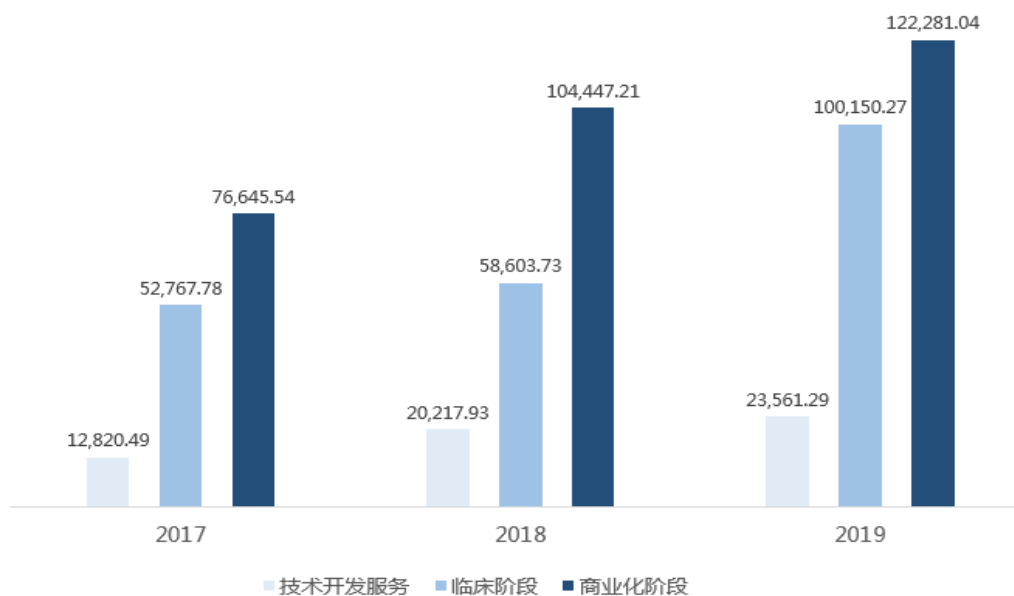
### 一、概述

#### （一）报告期内经营情况综述

随着全球医药市场持续稳健增长，医药产业链专业化分工的格局日趋加速，以公司为代表的拥有多年行业经验的CDMO公司持续受益于全球CMO/CDMO行业增长及区域性转移等趋势的正向影响以及国内医药产业多项政策出台的机遇叠加，迎来更大的发展空间，也面临更多的机遇和挑战。

2019年是凯莱英发展的二十周年，亦正值公司上市三周年之际，站在二次创业元年的新起点，公司凭借在化学小分子CDMO领域的持续深耕，进一步布局新技术应用、国内CDMO、制剂、临床研究服务、化学大分子、生物大分子、生物技术等领域，进一步拓宽产业链条，推动经营业绩的持续稳定增长。

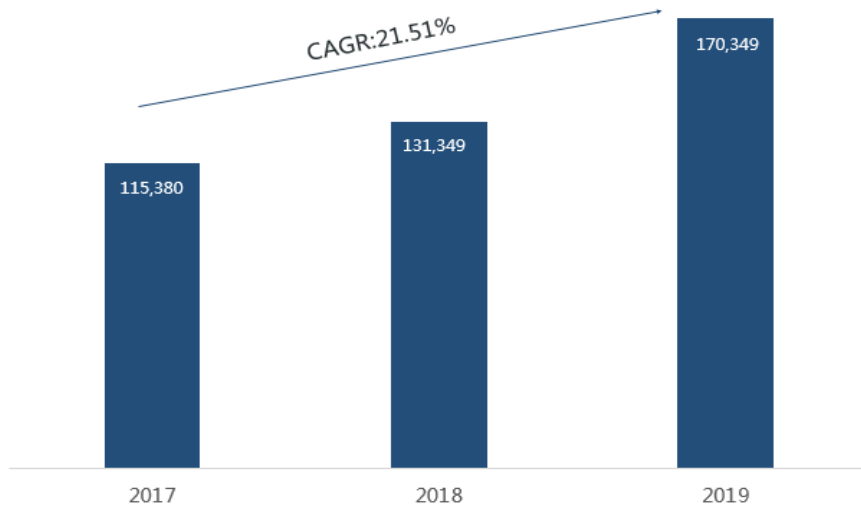
2017-2019年度公司主营业务各类型项目收入金额（单位：万元）



2019年，公司共计完成549个项目，其中商业化阶段项目30个，临床阶段项目191个（其中临床III期39个），技术服务项目328个，有力助推全球创新药研发产业的进程。公司全年实现营业总收入24.60亿元，较上年同期增长34.07%；归属于上市公司股东的净利润5.54亿元，较上年同期增长29.32%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润4.89亿元，较上年同期增长32.50%。主要原因是：

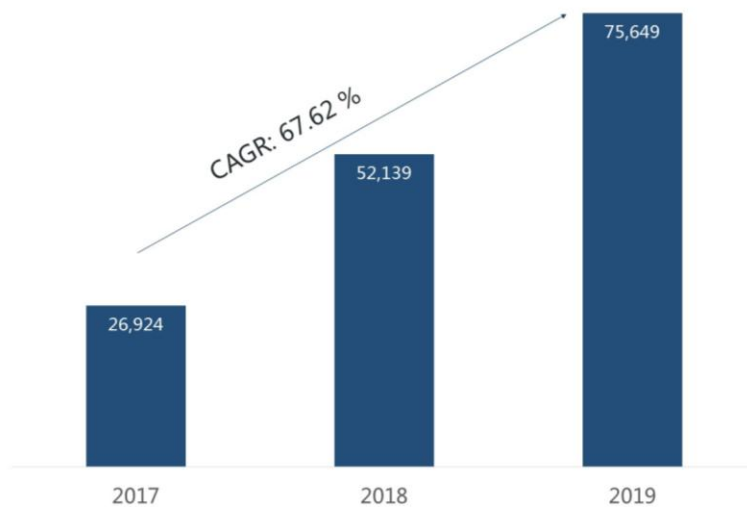
（1）公司多年的合作业绩记录，以及在新兴技术上的持续创新和应用，使得公司与欧美制药巨头合作粘性不断强化，来自服务的大型制药公司所属药品收入由2017年的11.54亿元增长至2019年17.03亿元，复合增长率达21.51%，2019年同比增长29.69%；占公司营业收入比重由2017年的81.08%降至2019年的69.25%。2019年，公司服务的创新药项目数量占上述公司中美国五大制药公司公布的临床中后期研发管线的比例约25%。

来自服务的大型制药公司所属药品收入（单位：万元）



(2) 公司凭借在行业内逐渐树立的品牌效应和经验积累，持续开拓中小创新药公司客户。公司来自包括中小型制药公司、生物技术公司的收入由2017年的2.69亿元提升至2019年的7.56亿元，复合增长率67.62%，2019年同比增长45.09%；占营业收入比重由2017年的18.92%提升至2019年的30.75%。目前，公司国内外中小创新药客户池已扩充至600余家，活跃客户400余家，2019年产生订单客户129家。

来自服务的中小型制药公司、生物技术公司所属药品收入（单位：万元）



其中，公司在日趋蓬勃发展的国内CDMO市场进展迅速。承接的国内创新药IND项目约占2019年1类化药IND申请的1/5，国内收入2019年达到2.19亿元，同比增长25.47%；公司服务多年的再鼎医药的则乐®（尼拉帕利）项目，于2019年11月顺利通过国家药监局核查中心关于药品注册生产现场核查及GMP检查。则乐®（尼拉帕利）是国家“十三五”“重大新药创制”专项，是国内首个1类新药PARP抑制剂。公司在该项目上建立了良好的示范效应，多个客户提出由公司承接NDA项目需求，目前在手订单项目超过10个。

(3) CDMO商业模式在创新药领域的竞争力持续体现。创新药研发通常呈现“三高一长”的特点，即高投入、高回报、高风险、长周期；相比之下，CDMO公司不承担创新药研发失败的风险，但可以分享创新药上市后带来的增长红利，通常而言，当创新药进入临床后期和商业化阶段，创新药公司出于法规、成本、供应链稳定等方面考虑，不倾向于更换cGMP产品供应商。

公司通过持续承接各阶段临床创新药项目，形成了丰富的项目储备。报告期内，公司确认收入的项目数量继续提升，“漏斗效应”进一步彰显，为后续商业化项目的持续产生奠定了基础。



当CDMO公司服务多年的临床阶段创新药项目逐渐进入商业化阶段，将为公司做出较大收入贡献。公司商业化项目收入由2017年的7.66亿元人民币增长至2019年12.23亿元人民币，复合增长率26.31%，其中，2019年同比增长17.07%。

商业化项目具有规模大、确定性强、抗周期等特点，尽管从行业规律上看，个别新药销售会因适应症、竞争环境等因素产生波动，但当公司服务药品数量充足、适应症足够分散后，商业化项目收入逐步成为公司收入增长的“放大器”和“稳定器”。报告期内，公司服务的已上市药品中，5个药品年销售额超过10亿美元，部分药品当年及未来的预测销售峰值有望突破10亿美元，适应症包括抗肿瘤、抗感染、抗病毒、糖尿病等多个领域。

（4）公司服务链条逐渐延伸。近年来，在小分子领域，公司从cGMP中间体逐渐延伸至API、制剂等领域。就欧美大型制药公司而言，其API、制剂向亚洲转移速度相对缓慢，随着合作持续深入，公司已承接部分客户的API项目；就中小创新药公司特别是国内公司，其服务项目通常为“API+制剂”，2019年，公司承接“API+制剂”项目22个，注射剂业务启动第一个月已顺利承接8个新药临床项目；公司化学大分子、生物技术、临床CRO等新业务稳步推进。

（5）持续的新技术投入驱动订单增长。公司始终保持世界领先的技术作为核心驱动力，研发投入自2017年的0.97亿元人民币增长至2019年的1.93亿元人民币，复合增长率为40.71%，研发投入占收入比例保持在7%-8%。通过技术平台的持续价值输出，帮助客户提高研发效率、降低生产成本，驱动订单持续增长，截至报告期末，超过30%公司承接的临床中后期项目与连续性反应和酶催化技术应用相关。

### （三）报告期内重点工作完成情况

#### 1、有序预增产能，提升运营效率，配比未来发展

（1）小分子。吉林凯莱英制药有限公司建设完成一期工程建设，主要提供新培南类项目商业化生产服务能力，新增cGMP标准的反应釜体积263.5m<sup>3</sup>；辽宁凯莱英启动建设重要原料生产厂房；吉林凯莱英筹备建设大型商业化生产项目。公司早期临床项目研发中心正式启动，一期工程占地面积近1,500平方米，配备专业的分析团队，以及包括UPLC，GC，LCMS等专业设备，全面提升早期临床阶段项目服务能力和容量。

（2）化学大分子。凯莱英生命科学公司新建cGMP多肽生产车间并安装两条多肽生产线。新建车间将进一步扩大多肽合成产量和效率，为客户提供符合国际标准的服务，满足快速增长的客户订单需求。

（3）制剂。凯莱英生命科学公司启动建设注射剂生产车间，注射剂业务启动第一个月已顺利承接8个新药临床项目。

（4）生物大分子。2019年11月20日，公司全资子公司上海凯莱英生物技术有限公司投资承建的“凯莱英金山生物技术研发中心”启动运营，标志着公司由小分子业务向生物药领域业务拓展迈出坚实且关键的一步。

公司为满足客户多个大型商业化项目同时启动的需求，生产自动化控制方面稳步提升，逐步将更多的生产自动化升级改造，扩大DCS、PLC等控制系统的投入使用，在程序升降温，提升浓缩效率等方面取得显著成效。在项目的生产管理方面，集团推行生产标准化管理以及严格的Checklist核查管理，在生产现场管理方面积极推进5S等精益管理，同时动态汇总分析生

产数据，推行生产精细化管理。

公司所处的特殊行业使信息化管理除了传统的软硬件管理外，还需同步将系统合规性、数据安全性作为一切工作开展的先决条件。符合行业和国家标准的信息化体系的建立和不断完善已经在公司信息化管理工作中发挥了重要作用，更有效的安全策略和响应机制、更高素质的人才以及完善的管理体系为公司信息化高速发展提供了强有力的支撑，并逐步成为了公司信息化的核心竞争力。公司获得国家级“两化融合管理体系评定证书”，将集团条码系统与ERP系统实现无缝对接并成功投入使用。对危险化学品进行扫码确认，方便快捷；大幅提升物料工作效率的同时，保障生产安全。项目管理系统（PMF）完成阶段性实施效果，推进项目指令、工艺文件、生产记录模板等在线撰写及审批，实现项目管理系统化、统一化。公司在信息化管理中的工作进一步提升了管理效率与运营效率。

## 2、成长型业务加速拓展，构筑未来业绩增长点

公司持续稳步拓展多肽、寡核苷酸、多糖等化学大分子业务。2019年化学大分子提交6项技术开发相关的专利申请；完成20余个多肽订单项目，通过成熟的液相和固相合成技术，依托先进的多肽固相生产线和液相生产线，高质量完成客户要求，为客户做进一步临床试验提供可靠的原料药保证；在多肽-药物偶连体（Peptide-Drug Conjugate）、高分子-药物偶连体、ADC drug linker、寡/多聚糖衍生物等方面也取得技术突破和多个订单的承接。公司在寡核苷酸药物研发、中试应用方面稳步推进，已完成多个研发阶段寡核苷酸合成，以及一系列寡核苷酸单体的工艺开发和公斤级生产，为寡核苷酸药物平台的进一步建设和拓展奠定了基础。

公司继续对酶库进行优化，酶的总数量超千个，其中50%拥有自主知识产权。完成进化平台在自动化和智能化方面的升级改造，酶的进化改造效率得到大幅度提升。进一步完善固定化酶平台的建设，对酶固定化方法持续深入研究，完成16个酶的固定化工作，涵盖了八个酶的种类。自主研发的固定化酶已经应用到多个商业化项目的生产中，并正式接到固定化酶的生产订单。完成诊断酶的能力建设，具备持续、长期为客户提供从毫克到公斤级以上高质量的诊断用酶或产品定制服务的能力。完成药用酶的全流程研发，具备相应的开发能力。2019年公司约有30个项目应用了生物转化技术。

## 3、持续推进战略型业务布局，升级多维度战略方向

2019年5月，公司发起组建的“天津市药物临床研究技术创新中心（TICCR）”正式获得天津市科技局批准启动实施，并于6月完成首批战略合作客户签约。TICCR的建设不仅打造一个具备国际水平临床研究设计、药物经济学分析、真实世界研究数据采集与管理、临床研究管理等综合服务能力的药物临床研究创新服务产业集群，是公司全面建设围绕创新药一体化服务生态圈的又一里程碑。随着TICCR的正式启动，公司将大幅提升早期临床阶段项目的承接服务能力，为更多国内外制药公司尤其是生物技术公司提供临床早期的研发与生产服务及注册申报等一站式解决方案，依托资源优势和模式创新，缩短创新药公司临床研究周期，提高研究质量和水准。同时，凭借公司二十余年积累的服务国际领先客户的技术优势和团队经验，将更多早期临床项目延伸至临床后期乃至商业化阶段，为公司业绩发展带来更加长远贡献，推动更多有价值的创新药上市。

公司“金山生物技术研发中心”启动运营，其中，PD研发及分析实验室已建成并投入使用。该实验室配置了大批世界领先技术水平的抗体开发/分析设备，具备支持细胞株构建/筛选/建库、生物药上下游工艺开发、生物药制剂处方/灌装工艺开发、分析方法开发及验证等能力。生物药开发技术平台搭建完成，该平台初步具备承接抗体类生物药开发项目能力。服务项目类型涵盖了细胞株构建/筛选，上下游工艺开发，制剂处方开发，成品药灌装/冻干工艺开发以及整体IND开发等。

## 4、公司雄厚的竞争力与强劲的增长力受到业界广泛认可，载誉累累

2019年，公司荣获“2018中国医药企业转型升级最佳伙伴”，此次评选共产生6家获奖企业/机构，公司作为唯一上榜的医药CDMO企业，凭借优良的品质和服务，良好的信誉和口碑，历经层层筛选斩获奖项——这亦是公司再度获此殊荣。荣获中华全国工商联医药业商会发布的“2018年度中国医药行业最具影响力榜单”中“中国医药工业百强”、“中国医药外包公司20强”两项大奖，充分展现了公司作为行业标杆的雄厚竞争力与强劲增长力。荣获“2019中国医药健康产业发展大会暨第四届中国医药研发 创新峰会（PDI大会）”颁布的“2019中国药品研发综合实力100强”、“2019中国化药研发实力50强”两项殊荣，此次获奖不仅彰显公司作为行业领先企业为医药创新做出的重要贡献，同时也代表业界对公司研发实力的高度认可。公司荣登“2019中国化学制药行业工业企业综合实力百强榜”，同时斩获“2019中国化学制药行业成长型优秀企业奖”——这亦是凯莱英三度蝉联综合实力百强。荣获2019中国数字服务暨服务外包领军企业——“十大服务外包领军企业”、“医药健康行业领军企业”、“百强企业”、“国际市场优质供应商与合作伙伴”奖项，获评上市公司科技创新百强企业“中流砥柱”、“新中国成立70年医药产业骄子企业”、“中国留学人员创业园建设25周年突出贡献企业”等荣誉，并首批入选“中国生物医药产业发展指数（China Biomedical Industry Barometer，简称CBIB）”，雄厚的竞争力与强劲的增长力受到业界广泛认可。

## 5、保持高研发投入，打造绿色制药关键技术核心平台，技术价值持续输出

2019年，公司继续坚持以技术为驱动，保持研发高投入，为CDMO核心业务发展持续赋能，2019年研发投入19,252.18万元，较上年同期增长24.07%。公司不断进行技术创新和自主研发核心技术，确保技术价值的持续输出，以技术优势构建行业高壁垒。其中，公司自主研发的绿色核心技术进一步取得跨越性进展。专利申请和学术论文发表再上新台阶。积极召开并参加国内外会议，并发挥领军企业优势，助推国际创新药引进。

### （1）专利申请再创新高

公司绿色化学制药技术拥有大量自主知识产权。截至报告期末，累计申请国内国际专利245项，其中中国授权92项，国外授权22项。拥有商标注册17个。

### （2）学术论文发表再次更新

公司新技术研发论文多次在自然科学领域最权威的三大学术期刊之《自然》、《科学》及其他行业重要期刊《美国化学会志》、《德国应用化学》、《美国有机化学》、《有机化学通讯》等国际行业领先期刊获得发表，截至本报告期末已累计发表19篇。

### （3）加强全球顶尖技术研讨交流

2019年1月，在美国旧金山瑞吉酒店召开由公司和BFC Group联合举办“2019凯莱英国际医药研讨会”，研讨会主要围绕“医疗健康领域中美资本市场新趋势、产品许可—中国生物医药企业的新机会、香港和纳斯达克上市的关键成功因素、中国创新药市场的合作机遇”等时下生物医疗健康产业最热门的议题展开深入交流讨论。

2019年4月，“2019年度凯莱英科学顾问委员会（BSA）座谈会”在上海顺利召开，这是公司连续7年举办科学顾问委员会，邀请全球顶尖行业专家汇聚一堂，探索讨论国际生物医药领域的最新技术与研究热点，为公司未来的创新发展提供重要的指导。

2019年9月，公司携手ACS GCI举办制药圆桌会议（American Chemical Society Green Chemistry Institute Pharmaceutical Roundtable）首届亚洲论坛。ACS GCI制药圆桌会议，即美国化学学会绿色化学协会制药圆桌会议，以推动全球制药行业的绿色与可持续发展为宗旨。公司作为全球率先受邀加入该圆桌会议的CDMO企业之一，作为论坛首次在亚洲举办的联合主办方，与礼来、默克、辉瑞、诺和诺德、罗氏等全球领先的跨国制药巨头代表共同探讨制药业绿色化学新进展。

## 6、严守质量生命线，继续保持优秀的合规记录

质量管理方面，公司在继续秉承合规运行的前提下，从供应商管理，到原料收货检测放行，原料中间体的储存分发，生产过程的控制，实验室中控检测的控制，放行测试稳定性测试，包装贴签等各环节持续优化，为客户提供满足质量标准的高品质产品。并在巩固传统API生产质量管理的基础上，经一步加强了固体口服制剂的生产质量管理，并随着公司业务的发展延伸到注射剂的质量管理方面，建立起了较完善的质量管理体系。

公司有着优秀的EHS和QA合规记录，2019年公司接待客户来访审计总计401次，其中普通来访236次，驻厂来访91次，QA审计61次，EHS审计13次。公司始终贯彻长期系统科学的cGMP理念培养和渗透，不断优化全面、完善的cGMP标准质量体系，并始终保持和国际主流制药企业接轨。

公司及旗下子公司多次顺利通过美国FDA、澳大利亚TGA和韩国MFDS的GMP现场审查。截至本报告期末，标志着公司在质量体系上进一步与国际接轨，服务客户的竞争优势进一步提升，CDMO业务承接项目将进一步向更深、更高层次延伸。

凯莱英及各子公司通过的国际官方审查及次数

公司/子公司	美国FDA	韩国MFDS	澳大利亚TGA
凯莱英医药集团（天津）股份有限公司	★★		
凯莱英医药化学（阜新）技术有限公司	★★★		
凯莱英生命科学技术（天津）有限公司	★★★		
吉林凯莱英医药化学有限公司	★★	★	★★

## 7、人才梯队持续扩容，不断完善长效激励机制

公司持续加强高级人才引进和培养，牢牢把握和坚持人才引进战略，以内部培养与外部引进相结合的方式，实现人才梯队持续扩容，公司核心竞争力的持续增强。2019年，公司“二次创业”的人才战略全面推进，制定了完备的培养及晋升管理机制，将通过技术、管理双通道实现晋升管理，同时融合了管理培训、技术培训、客户沟通培训、英语培训等多方面的培训和培养机制，促使公司职位发展体系建设的科学化、合理化、规范化及制度化。2019年全年，共引进高级人才共计59人，其中

博士人才37人，高级主管以上人才21人，海归及外籍人才31人。吸纳人才担任多领域管理职务或关键技术岗位，助推凯莱英药物一体化生态圈的构建，进一步提升了公司药物研发及管理水平。同时继续坚持以人为本的发展理念，在人才管理，薪酬绩效及福利制度等方面不断创新。



继2016年、2018年股权激励计划实施后，2019年推出新一期的员工股权激励计划，公司对新加入公司的重要科研人员及管理人员给予一定的股权激励，促进员工与公司共同成长。本次股权激励计划授予限制性股票数量为69.1125万股，股票来源为公司向激励对象定向发行A股普通股，激励对象人数12人，主要包括高级管理人员、管理人员和核心技术人员。截止本报告期末，公司已累计授予限制性股票581.66万股，累计授予的限制性股票数量占本报告期末总股本的比例为2.51%，累计激励对象人数为155人。通过实施股权激励计划，将进一步促进和保障管理及核心技术团队长期稳定，为公司的进一步快速发展提供稳定的智力支持。

#### 8、“VC+IP+CXO”发展模式持续蓄能

公司继2018年投资三一创新管理的三一众志（天津）创业投资中心（有限合伙）（“三一众志基金”）之后，于2019年5月，以有限合伙人身份投资20,000万元人民币参与投资天津海河凯莱英生物医药产业创新投资基金（有限合伙）（“海河凯莱英基金”）。随着全球创新药研发生产的产业分工合作日趋深化，“VIC模式”（VC+IP+CXO）日趋广泛和深入，医药外包服务公司与风险投资基金合作日趋紧密。三一众志基金专注于生物医药创新领域进行股权投资，重点关注立足中国、面向全球的“First in class”创新药和前沿技术，已完成多项投资标的交割，包括国内领先的小核酸新药公司苏州瑞博生物技术有限公司；海河凯莱英基金主要投资方向为孵育培养扶植一批扎根天津、具有国际竞争力的优秀医药创新企业，构建天津市生物医药创新产业生态。公司参与的产业投资基金均与公司主业密切相关，旨在协同产业资源，把握当前生物医药行业的蓬勃发展机遇，通过投资专业化医药投资基金，深入探索“资本+服务”的商业合作方式，重点培育客户、培育项目、提高合作粘性，带动公司CDMO主业发展。

## 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

	2019 年		2018 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	2,459,985,533.80	100%	1,834,877,624.25	100%	34.07%
分行业					
医药行业	2,459,926,064.77	100.00%	1,832,688,727.76	99.88%	34.22%
其他业务收入	59,469.03	0.00%	2,188,896.49	0.12%	-97.28%
分产品					
临床阶段（定制研发生产）	1,001,502,735.55	40.71%	586,037,270.03	31.94%	70.89%
商业化阶段（定制研发生产）	1,222,810,402.84	49.71%	1,044,472,147.64	56.92%	17.07%
技术服务	235,612,926.38	9.58%	202,179,310.09	11.32%	16.54%
其他	59,469.03	0.00%	2,188,896.49	0.12%	-97.28%
分地区					
中国大陆地区	219,334,014.56	8.92%	174,810,631.32	9.53%	25.74%
国外（除中国大陆地区以外的亚洲地区）	2,240,651,519.24	91.08%	1,660,066,992.93	90.47%	34.97%

## （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

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	2,459,926,064.77	1,340,524,703.33	45.51%	34.22%	36.64%	-0.96%
分产品						
临床阶段（定制研发生产）	1,001,502,735.55	537,258,334.49	46.35%	70.89%	56.50%	4.93%
商业化阶段（定制研发生产）	1,222,810,402.84	714,703,764.24	41.55%	17.07%	27.54%	-4.80%
技术服务	235,612,926.38	88,562,604.60	62.41%	16.54%	14.43%	0.69%
分地区						
国外（除中国大陆地区以外的亚洲地区）	2,240,651,519.24	1,170,696,462.28	47.75%	34.97%	36.63%	-0.64%

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	2019 年	2018 年	同比增减
医药行业	销售量	Kg	183,331.76	98,784.73	85.59%
	生产量	Kg	183,324.035	98,860.4	85.44%
	库存量	Kg	77	84.725	-9.12%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要系报告期营业收入同比增加导致产销量同比增幅较大。

**(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

1、2017 年公司全资子公司 Asymchem Inc. 与美国某大型制药公司签订了《长期商业供货协议》，协议期限为五年，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)。报告期内公司按合同约定完成相应产品的供应，合同双方履约情况良好，报告期内该合同实现销售收入 18,343.04 万元。

2、2018 年公司全资子公司天津凯莱英制药与国内某新药研发公司签订《长期商业供货协议》，协议期限为 5 年，协议规定新药完成验证批次生产后，从该新药获得上市批准之日起，五年最低采购额为 3.5 亿元人民币。具体内容详见公司在 2018 年 3 月 5 日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的公告 (2018-005)，报告期内该合同实现销售收入 4,240.35 万元。

**(5) 营业成本构成**

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 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	671,519,735.03	50.09%	405,736,219.60	41.36%	65.51%
医药行业	直接人工	155,097,724.90	11.57%	120,033,594.34	12.23%	29.21%
医药行业	制造费用	482,374,939.80	35.99%	385,589,317.40	39.30%	25.10%
医药行业	出口运保费	4,931,203.46	0.37%	3,114,794.65	0.32%	58.32%
医药行业	转出进项税	26,601,100.14	1.98%	66,600,175.27	6.79%	-60.06%

说明：无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

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	上海凯莱英生物技术有限公司	上海凯莱英生物	凯莱英股份新设子公司

### (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）	1,275,069,709.71
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	51.82%
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	551,697,100.30	22.43%
2	客户二	248,823,547.13	10.11%
3	客户三	188,281,806.50	7.65%
4	客户四	143,284,883.47	5.82%
5	客户五	142,982,372.31	5.81%
合计	--	1,275,069,709.71	51.82%

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）	229,713,773.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.65%
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	53,197,201.76	5.48%
2	供应商二	51,013,155.86	5.25%
3	供应商三	47,911,211.95	4.93%
4	供应商四	45,944,604.34	4.73%
5	供应商五	31,647,600.00	3.26%
合计	--	229,713,773.91	23.65%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	87,529,284.18	74,369,397.37	17.70%	不适用
管理费用	264,286,692.11	206,934,637.22	27.72%	不适用
财务费用	-4,439,962.18	3,065,206.95	-244.85%	主要系报告期人民币对美元汇率波动所致。
研发费用	192,521,782.74	155,177,743.99	24.07%	不适用

### 4、研发投入

适用  不适用

2019年研发投入19,252.18万元，较上年同期增长24.07%。公司坚持以技术为驱动，不断更新全球领先的绿色制药关键技术，以技术优势构建行业高壁垒；开发及完善药物生产工艺，同时，进一步提升自主研发创新知识产权。全面打造世界一流水平研发生产平台。

(1) 随着公司重点资源持续向研发倾斜，技术驱动优势愈加突出。

自主设计开发的多套连续反应商业化生产设备已完成测试，将连续性反应技术加速应用于商业化生产上，有望进一步提升生产效率。在生物酶催化技术领域持续投入与深耕多年，不断研发更高效的生物酶催化剂。目前已经将高活性、多品种的工程酶成功运用于多种重磅药物的商业化生产中。将自主研发的固定化酶应用到商业化酶的生产中，并正式接到固定化酶的生产订单。完成诊断酶的能力建设，具备持续、长期为客户提供从毫克到公斤级以上高质量的诊断用酶或产品定制服务的能力。完成药用酶的全流程研发，具备相应的开发能力。

前瞻性的自主设计开发绿色连续光化学反应生产设备，实现了光化学反应的连续化生产，具有光利用率高、产品收率高、操作简单、安全可靠等优势，获得客户方（海外某知名药企）的高度认可。在小核酸药物研发、商业化应用方面全线推进，成功建立技术水平与服务能力一流的小核酸研发平台（AKTA 100）。目前已完成多个克级小核酸产品的合成，以及多个小核酸单体的工艺开发，为客户的相关需求提供有力支持。

持续的研发创新是公司保持竞争优势和实现快速增长的重要因素之一，公司打造不断革新的研发技术平台，通过技术缩短客户临床新药研发周期，降低商业化产品的生产成本，为创新药公司有效充能。

(2) 自主知识产权与核心技术人才持续扩容

截至2019年12月31日，公司合计申请国际国内专利245项，其中：中国授权92项，国外授权22项，商标注册17个，在国际知名学术期刊发表学术论文累计19篇。截至2019年12月31日，公司拥有员工3,840人，海外跨国公司经验人员76人；研发人员1,838人，占总人数的47.86%。

公司专注于不断创新和改进开发制造技术与工艺，持续的研发高投入，使公司继续保持行业领先标准，为业务持续发展赋能。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,838	1,468	25.20%
研发人员数量占比	47.86%	44.61%	3.25%

研发投入金额（元）	192,521,782.74	155,177,743.99	24.07%
研发投入占营业收入比例	7.83%	8.46%	-0.63%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,613,071,066.27	1,954,803,160.26	33.67%
经营活动现金流出小计	2,012,203,222.35	1,539,742,229.59	30.68%
经营活动产生的现金流量净额	600,867,843.92	415,060,930.67	44.77%
投资活动现金流入小计	419,083,111.81	11,793,259.05	3,453.58%
投资活动现金流出小计	1,118,981,466.15	595,495,562.29	87.91%
投资活动产生的现金流量净额	-699,898,354.34	-583,702,303.24	-19.91%
筹资活动现金流入小计	60,962,400.00	40,235,780.00	51.51%
筹资活动现金流出小计	163,058,861.03	82,938,328.79	96.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-102,096,461.03	-42,702,548.79	-139.09%
现金及现金等价物净增加额	-190,143,374.85	-223,262,771.46	14.83%

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	较上年同期增减	主要影响因素说明
经营活动现金流入小计	33.67%	主要系本期营业收入增加，销售回款增加所致。
经营活动现金流出小计	30.68%	主要系本期营业成本随收入规模增加而增长，相关支出增加所致。
投资活动现金流入小计	3,453.58%	主要系本期收回理财及远期结售汇保证金所致。
投资活动现金流出小计	87.91%	主要系本期支付海河凯莱英基金及三一众志创新药基金投资所致。
筹资活动现金流入小计	51.51%	主要系本期获得短期银行借款所致。
筹资活动现金流出小计	96.60%	主要系本期归还短期银行借款、支付2018年度分红及支付购买少数股

		东权益所致
--	--	-------

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

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,242,720.96	-0.20%	美元远期交易	否
公允价值变动损益	-12,420,062.98	-1.99%	美元远期交易	否
营业外收入	3,376.49	0.00%	违约金	否
营业外支出	84,359.50	0.01%	捐赠、资产处置损失	否
其他收益	90,483,570.77	14.51%	政府补贴	否
信用减值准备	-9,604,965.85	-1.54%	预期信用损失增加所致	是

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	435,252,214.16	11.58%	629,971,043.93	19.78%	-8.20%	不适用
应收账款	658,505,041.70	17.52%	525,239,401.20	16.49%	1.03%	不适用
存货	448,782,946.00	11.94%	424,117,254.59	13.31%	-1.37%	不适用
长期股权投资	201,469,282.11	5.36%			5.36%	不适用
固定资产	1,271,436,882.75	33.83%	907,217,101.73	28.48%	5.35%	不适用
在建工程	360,381,808.22	9.59%	306,881,800.07	9.63%	-0.04%	不适用

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	7,109,552.98	-7,109,552.98						
4.其他权益工具投资					20,000,000.00			20,000,000.00
金融资产小计	7,109,552.98	-7,109,552.98			20,000,000.00			20,000,000.00
上述合计	7,109,552.98	-7,109,552.98			20,000,000.00			20,000,000.00
金融负债	0.00	5,310,510.00						5,310,510.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,867,560.54	远期结售汇保证金
合计	20,867,560.54	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,118,981,466.15	595,495,562.29	87.91%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
天津海河凯莱英生物医药产业创新投资基金（有限合伙）	股权投资；投资管理、咨询	新设	200,000,000.00	26.40%	自有资金	海英创公司、若水合伙、海河产业基金、生态城国资、海英创合伙	长期	股权投资	100%		1,469,282.11	否	2019年05月21日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	200,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	1,469,282.11	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	7,109,552.98	-7,109,552.98		20,000,000.00	7,109,552.98	-4,364,309.92	20,000,000.00	自有资金
合计	7,109,552.98	-7,109,552.98	0.00	20,000,000.00	7,109,552.98	-4,364,309.92	20,000,000.00	--

### 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 年	首次公开发行股票	64,465	5,401.75	64,147.67	0	0	0.00%	0	0	0
合计	--	64,465	5,401.75	64,147.67	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
详见公司于 2020 年 4 月 9 日刊登在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上《公司 2019 年年度募集资金存放与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	5,401.75	8,626.54	96.25%	2019 年 12 月 31 日	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		21,113	100.00%	2017 年 09 月 30 日	2,466.31	否	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		20,408.13	100.09%	2018 年 12 月 01 日	17,110.64	是	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	5,401.75	64,147.67	--	--	19,576.95	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	64,465	64,465	5,401.75	64,147.67	--	--	19,576.95	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	天津凯莱英制药有限公司药物生产建设项目(以下简称“该项目”)于 2017 年 9 月建成并启动试生产,截止 2019 年 12 月 31 日该项目产能未完全利用,除此之外该项目固定资产投入较高,2019 年度折旧摊销金额较高。									
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了《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 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 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：计划投资 8,963.00 万元，实际累计投资 8,626.54 万元。截止 2019 年 12 月公司募集资金项目全部完工验收达到可使用状态，不需进一步投入，公司累计结余募集资金 467.35 万元（包含累计净利息收入）。
尚未使用的募集资金用途及去向	根据深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2015 年修订）》，全部募集资金项目完成后，节余募集资金（包括累计净利息收入）低于 500 万元人民币或者低于募集资金净额 1%，可以豁免履行相应程序及披露义务。公司于 2019 年 12 月将已结束募投项目结余募集资金 467.35 万元（包含累计净利息收入）转出至公司基本账户，永久补充流动资金。
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	子公司	医药化工	70,000,000.00	946,777,092.43	478,514,759.87	875,146,497.22	54,119,223.61	54,835,778.49
吉林凯莱英	子公司	医药化工	87,600,000.00	1,527,912,069.43	1,323,424,039.06	1,318,470,672.00	507,072,998.29	439,540,717.01

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
上海凯莱英生物技术有限公司	新设	未对整体生产经营和业绩产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 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

随着人口总量的增长、社会老龄化程度的提高、经济增长、医疗体系的不断完善以及创新类药物的持续研发创新和推广，全球医药市场保持良好的增长态势，奠定了产业细化精研的格局。根据IQVIA的数据显示，2019年全球医药总市场规模约为12,450亿美元，2014年至2018年的年复合增长率为6.3%；全球医药市场预计2023年达到15,050-15,350亿美元，年复合增长率约为4-6%。而近几十年来，新药研发难度加大，推出新药的平均时间延长，新药研发成功率不断降低。上世纪70年代至今，单个新药研发费用从1.79亿美元增加至26亿美元，根据IQVIA的研究数据，2018年新药研发从临床 I 期到申报上市的成功率下降到11.4%。伴随着研发成本上升和新药成功率降低的压力，大型制药企业在维持高强度研发投入的同时，迫切需要追求效率提升和成本控制，包括礼来、阿斯利康、GSK在内的诸多大型制药企业关闭部分工厂，选择将更多研发和生产内容外包取代内部执行，根据Frost&Sullivan的预测数据，2019年全球医药研发投入外包比例约为39.5%，预计2023年将达到49.3%。

CDMO公司作为新药研发产业中重要的合作伙伴，不仅有助于制药公司聚焦研发管线建设，提高资源配置效率，缩短新药研发周期，加速新药上市；而且能够帮助其降低商业化生产成本，并保障供应链的稳定。医药CDMO商业模式日趋长期化、稳定化，CDMO公司不仅可以分享制药公司长期增长的研发投入带来的订单收入增长，还可分享创新药上市后的销售红利，具有持续发展的空间。根据Business Insights的研究数据，全球CMO/CDMO行业在过去五年保持了12%以上的快速增长，预计未来3年仍将保持10%以上的增长，至2021年市场规模将达到1,025亿美元。

近年来，国家加大对创新药研发的重视程度，连续出台多项政策鼓励新药研发，提高新药审评效率，缩短新药上市时间；同时对于存量的同质化仿制药进行整顿，取消医药加成，解除医院与药品销售的利益绑定，推动药品降价，取得了较好的成效，在客观上推动仿制药行业向创新方向转型的同时，为创新药研发释放更多的资金额度和资源支持，致使国内创新药市场呈现出井喷式增长的趋势。带量采购、创新药优先审评审批、《关于组织实施生物医药合同研发和生产服务平台建设专项的通知》、MAH写进《药品管理办法》等一系列利好CDMO行业发展政策的出台，进一步助推CDMO业务爆发式增长的潜能。在政策鼓励和资本市场支持创新药企业融资本利好的共同推动下，本质上优化了行业资源配置效率，使创新药公司尤其是

新兴医药公司可以将有限资源聚焦在研发核心活动上，促生了大量外包服务的需求。CDMO企业通过提供“研发+生产”、“API+制剂”等多样化服务，加速创新药的研发进程，充分享受创新药市场快速增长的红利。

## （二）公司发展战略

公司作为一家全球行业领先的CDMO一站式综合解决方案提供商，致力于全球制药工艺的技术创新和商业化应用。公司自成立以来，坚持“国际标准、中国优势、技术驱动、绿色为本”的经营发展理念，尤其强调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，成为业界认可的技术领先型国际医药外包综合服务企业（CDMO）。公司秉承“居安思危、如履薄冰、厚积薄发”，坚持做好：1、持续对前沿技术进行探索，并加大新技术在大规模生产中的应用力度；2、持续提高公司研发能力和效率；3、根据大型制药公司客户特点，针对性的完善研发和生产管理模式，着力提升客户合作深度；4、继续加大中小创新药公司的市场开拓力度，多渠道获取客户，持续优化符合中小创新药公司特点的运营管理体系，提升公司服务广度；5、依托小分子业务竞争优势和客户网络，进一步开拓化学大分子、生物工程、生物大分子、临床研究服务（TICCR）等业务发展，培育新的业务增长点，逐渐推动形成产业链闭环；6、持续引入国内外优秀人才，并加大人员培养力度。

## （三）经营计划

2020年初，世界卫生组织（WHO）将COVID-19（新型冠状病毒肺炎）疫情列为国际关注的突发公共卫生事件（PHEIC），亟待全社会共同应对。

尽管受疫情影响，全球经济2020年不可避免存在一定不确定性，但经济全球化的大趋势不会改变，医药行业持续保持稳步增长的趋势不会改变，医药行业专业分工、不断优化资源配置的行业趋势不会改变。就公司而言，尽管疫情对春节后的研发和生产安排造成了一定扰动，但均为短期影响，重要生产基地严格按照属地政府的指导政策有序进行分批次陆续复工，各项业务已进入正轨，公司经营情况持续向好的趋势不会改变。同时，在此期间公司保持与全球客户密切的沟通，展现的执行力与稳定性进一步赢得了客户对公司的信任，中长期看，公司面临的机遇大于短期挑战。2020年，公司将继续秉承“居安思危、如履薄冰、厚积薄发”的经营哲学，坚决执行既定公司战略，持续提高服务的深度和广度，完成各项目标，为股东创造优良回报。

### 1、积极开拓市场，提升公司服务的深度和广度

一方面，根据欧美大型制药公司客户日渐增长的合作需求，针对性地完善研发生产管理模式和组织模式，持续提升临床阶段和商业化阶段项目的承接能力，扩充项目管线，优化项目结构，力求承接更多产业链靠后端的更高层次、更高附加值的订单，持续提高在公司大客户研发管线和供应链的份额；另一方面，加强市场宣传和开拓，积极开拓国内外小型制药公司市场，并有针对性优化公司管理模式，满足不同类型客户的需求和特点，提升公司服务广度。

### 2、持续加大研发投入，进一步加大新技术的应用比例

公司将保持“创新技术研发”和“新技术转化应用”一体两翼持续发展，进一步推动酶转化技术、连续反应、连续萃取、连续中和、电化学、光化学等绿色制药关键技术的规模化应用。通过技术平台的持续价值输出，帮助客户提高研发效率、降低生产成本，推动创新药产业协同发展。

### 3、做好产能建设，为承接更多项目奠定基础

继续有序推进天津、敦化多个小分子生产项目的建设及启用、部分车间和生产线的升级完善，进一步扩充生产能力，提升综合服务的规模；推进阜新生产基地的高端原料车间投建，进一步满足公司高端原料供给的需求，提升原料自制能力和供应链稳定性；计划建设新的研发及生产基地，为公司长远增长蓄力产能。扩建集团数据中心，为智能研发提供支撑。重点实现流程、数据、业务的系统化、自动化、一体化，同步进行智能化工厂规划和方案制定。

### 4、开拓新业务、新布局，打造未来业绩增长点

公司将化学大分子、生物技术、临床CRO服务、生物大分子等新业务作为未来发展的重要战略布局，不断完善一体化服务能力。公司依托小分子CDMO业务形成的竞争优势、客户资源，在多肽类药物、ADC drug linker、寡核苷酸、多糖/聚酰胺等高分子药物等领域继续开拓前行，多个项目也将相继进入验证生产阶段。把握国内创新药市场井喷的战略机遇，以服务模式创新、强化技术环节服务为切入点，大力推进“轻资产”模式的创新药临床CRO业务板块发展，以期服务收入占比逐渐增加。稳步推进生物大分子业务发展，加强研发投入和人才引进，以技术带动订单，持续PD技术平台创新，在双特异性抗体表达，灌流/补料hybrid细胞培养工艺，新型培养基开发以及提高生物药稳定性问题等方面达到业界领先水平，逐步在生物大分子领域与客户建立信任，形成公司未来重要的增长点。

### 5、借力资本市场，为公司发展赓续赋能

公司拟通过非公开发行的方式引入战略投资者高瓴资本，在推进后续审核进程的同时，积极落地双方在市场开拓、新业务合作等方面的战略合作，充分调动各方优质产业资源，更好的支持公司业务发展，推动公司在CDMO领域的产业布局。同时，持续推进与投资了“三一众志基金”与“海河凯莱英基金”的合作，以期在获取财务投资收益的同时，将被投资企业发展成为公司重要增量客户及业务来源。

### 6、全面提升人才战略

优秀的企业文化与人才资源可形成难以模仿的竞争力。公司继续加强人才引进、培养，优化人才结构，大力构建全球化人才平台；强化公司企业文化建设，提升全员的凝聚力和战斗力；不断优化设立符合公司实际情况的员工股权激励计划，有效吸引和留住高素质人才，持续提升公司的可持续发展能力。

## 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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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

2019年4月18日，公司召开2018年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配预案的议案》：以公司总股本231,409,962为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币4.00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。此次利润分配方案于2019年6月10日实施完毕。具体内容详见2019年5月31日公司刊登在巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于2018年年度权益派息实施的公告》。报告期内，公司普通股利润分配政策的制定、执行均符合《公司章程》以及《未来三年股东回报规划（2017-2019年）》等相关规定，审议程序合法合规，充分保护了中小投资者的合法权益。

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：	不适用

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、2017年利润分配方案

2018年4月24日，公司召开2017年度股东大会审议通过了《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，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。此次利润分配方案于2018年5月25日实施。具体内容详见2018年5月19日公司刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于2017年年度分红派息实施的公告》。

#### 2、2018年利润分配方案

2019年4月18日，公司召开2018年度股东大会审议通过了《2018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4.00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。此次利润分配方案于2019年6月10日实施完毕。具体内容详见2019年5月31日公司刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于2018年年度权益派息实施的公告》。

#### 3、2019年利润分配预案

2020年4月8日，公司召开董事会审议通过了《2019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5.00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2019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	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 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
2019 年	115,691,081.00	553,863,836.07	20.89%			115,691,081.00	20.89%
2018 年	92,523,944.80	428,295,474.66	21.60%			92,563,984.80	21.61%
2017 年	80,533,787.10	341,287,654.12	23.60%			80,533,787.10	23.60%

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情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	5
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	231,382,162
现金分红金额 (元) (含税)	115,691,081.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	115,691,081.00
可分配利润 (元)	149,369,047.80
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2020 年 4 月 8 日, 公司召开董事会审议通过了《2019 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 5.00 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 2019 年度股东大会审议。	

## 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。	2016 年 11 月 18 日	36 个月	履行完毕
	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	履行完毕
	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个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	2016 年 11 月 18 日	36 个月	履行完毕

			<p>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，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、股东大会审议同意，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 10%，且不高于一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、股东大会审议同意，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>			
控股股东 ALAB 及实际控制人 HAO HONG	关于稳定股价的承诺	<p>1、在股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 5 个工作日内，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</p>	2016 年 11 月 18 日	36 个月	履行完毕	

			<p>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>			
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）	关于稳定股价的承诺	<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</p>	2016 年 11 月 18 日	36 个月	履行完毕	



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

	Alexander Andrews JR、Pingzhong Huang、徐向科)					
	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
凯莱英医药集团（天津）股份有限公司	分红承诺		公司 2016 年年度股东大会审议通过了公司董事会制订的《关于未来三年股东回报规划（2017-2019 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	2017 年 06 月 02 日	至承诺履行完毕	履行完毕

			<p>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、2017-2019 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 2017-2019 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东利益。如果在 2017-2019 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权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。</p>			
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。2、如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，公司需提出新的承诺（相关承诺需按法律法规及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体</p>	2016 年 11 月 18 日	至承诺履行完毕	正常履行中	

			<p>原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员暂停股东分红，调减或停发薪酬或津贴；(3) 不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的离职申请，但可以进行职务变更；(4) 给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任。3、如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺(相关承诺需按法律法规及公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：(1) 在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(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>			
	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。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：</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) 不得转让公司股份，但因司法裁判、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；</p> <p>(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；(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：</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) 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
	董事、监事及高	关于未履行	1、本人将严格履行本人就公司首次公开发	2016年11	至承诺履	正常履行

	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)	承诺的约束措施的承诺	行股票并上市作出的所有公开承诺, 积极接受社会监督。2、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的, 需提出新的承诺并接受如下约束措施, 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕: (1) 在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉; (2) 不得转让公司股份, 但因继承、司法裁判、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外; (3) 暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分; (4) 可以变更公司职务但不得主动要求离职; (5) 主动申请公司调减或停发薪酬或津贴; (6) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归公司所有, 并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户; (7) 给投资者造成损失的, 本人依法承担个人及连带赔偿责任。3、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的, 需提出新的承诺并接受如下约束措施, 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕: (1) 在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉; (2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 尽可能地保护公司投资者利益。	月 18 日	行完毕	中
股权激励承诺	凯莱英	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。	2019 年 03 月 26 日	至承诺履行完毕	履行完毕
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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、9。	经公司第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第十八次会议审议通过	具体内容详见披露在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）的关于会计政策变更的公告
根据财政部于2019年4月30日颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。公司属于已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，结合《修订通知》的要求对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。	经公司第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第二十三次会议审议通过	具体内容详见披露在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）的关于会计政策变更的公告
2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。本公司根据财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	经公司第三届董事会第三十一次会议及第三届监事会第二十六次会议审议通过	具体内容详见披露在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）的关于会计政策变更的公告

#### 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

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
①	上海凯莱英生物技术有限公司	上海凯莱英生物	凯莱英股份新设子公司

## 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	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	纪玉红、陈君、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	纪玉红 2 年、陈君 2 年、刘翠玲 4 年

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

报告期内，公司因申请非公开发行股票事宜，聘请第一创业证券承销保荐有限责任公司作为保荐人，期间共支付保荐费 100 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

## 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年股票期权与限制性股票激励计划》中全部股票期权的注销事宜。

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

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

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

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

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

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

2018年12月28日，公司召开第三届董事会第十八次会议、公司第三届监事会第十四次会议，审议通过《关于调整2016年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》及《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司已于2018年5月25日实施权益分派，每10股派现金3.5元，2016年激励对象授予价格由34.66元/股变为34.31元/股；同意对已离职2016年激励对象笄振良已授予但尚未解除限售的限制性股票3,600股进行回购注销的处理；同意对已离职的2018年激励对象汪磊、史鹏宇已授予但尚未解除限售的限制性股票130,000股进行回购注销的处理。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

2019年1月18日，公司召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对3名离职激励对象笄振良、汪磊、



史鹏宇已授予但尚未解锁的限制性股票133,600股进行回购注销的处理；并于2019年2月22日完成回购注销工作，披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

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

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

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

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

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

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

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

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
海英创公司、若水合伙、海河产业基金、生态城国资、海英创合伙	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）关于拟参与投资基金暨关联交易的公告（编号 2019-047）	海河凯莱英基金	股权投资；投资管理、咨询。	75,757.6 万元	76,355.58	76,314.15	556.55
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

### 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

公司报告期不存在担保情况。

## 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

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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	不适用	2017年销售收入17,069.64万元，2018年销售收入17,614.26万元，报告期实现销售收入18,343.04万元。	2017年04月20日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
天津凯莱英制药有限公司	国内某新药研发公司	产品供货	2018年03月02日	35,000		不适用		协商定价		否	不适用	2018年销售收入1,342.84万元，报告期内实现销售收入4,240.35万元。	2018年03月05日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

无

### 2、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	171.5mg/L	DB21/1627-2008《辽宁省污水综合排放标准》表 2	5.56t	13t/a	无
阜新凯莱英	氨氮	连续排水	1	污水处理站	6.24mg/L	DB21/1627-2008《辽宁省污水综合排放标准》表 2	0.2t	1.3t/a	无
阜新凯莱英	SO <sub>2</sub>	间歇排放	1	锅炉废气排放口	<3mg/m <sup>3</sup>	GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表 2	0.14t	2.31t/a	无
阜新凯莱英	NO <sub>x</sub>	间歇排放	1	锅炉废气排放口	7.4mg/m <sup>3</sup>	GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表 2	2.22t	10.8t/a	无
吉林凯莱英	COD	间歇式排放	1	废水总排口	167.14mg/L	《企业排放污水准入协议书》	20.53t	33.42t/a	无
吉林凯莱英	氨氮	间歇式排放	1	废水总排口	6.115mg/L	《企业排放污水准入协议书》	0.72 t	1.702t/a	无
吉林凯莱英	NO <sub>x</sub>	连续式排放	2	锅炉尾气排放口	44.6mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）	1.421t	33t/a（焚烧炉+锅炉）	无
吉林凯莱英	SO <sub>2</sub>	连续式排放	2	锅炉尾气排放口	<3mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）	0.028 t	36t/a（焚烧炉+锅炉）	无
吉林凯莱英	粉尘	连续式排放	1	锅炉尾气排放口	14.32mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）	0.061t	未核定总量	无
吉林凯莱英	NO <sub>x</sub>	连续式排放	1	焚烧炉尾气排总放口	69.44mg/m <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2001）	2.81t	33t/a（焚烧炉+锅炉）	无

吉林凯莱英	SO <sub>2</sub>	连续式排放	1	焚烧炉尾气排总放口	53.11mg/m <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》 (GB18484-2001)	2.12t	36t/a (焚烧炉+锅炉)	无
吉林凯莱英	粉尘	连续式排放	1	焚烧炉尾气排总放口	50.42mg/m <sup>3</sup>	《危险废物焚烧污染控制标准》 (GB18484-2001)	1.99t	未核定总量	无
吉林凯莱英	VOC	连续式排放	23	工艺废气排放口	38.2mg/m <sup>3</sup>	《制药工业大气污染物排放标准》 (GB37823-2019)	31.83t	未核定总量	无
凯莱英制药	COD	间歇式排放	1	废水排放口	45.94 mg/L	污水综合排放标准 (DB12/356-2018)	1.9449t	25.929t	无
凯莱英制药	氨氮	间歇式排放	1	废水排放口	2.8 mg/L	污水综合排放标准 (DB12/356-2018)	0.2111t	1.8t	无
凯莱英制药	总氮	间歇式排放	1	废水排放口	7.53 mg/L	污水综合排放标准 (DB12/356-2018)	0.5674t	3.62t	无
凯莱英制药	VOCs	连续式排放	3	废气排放口	15.4 mg/m <sup>3</sup>	工业企业挥发性有机物排放控制标准 (DB12/524-2014)	0.5789t	3.5t	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。公司坚持“国际标准、中国优势、技术驱动、绿色为本”的发展战略，深入贯彻绿色制造理念，凯莱英生命科学成为首批入选国家工信部公布的国家级“绿色工厂”的企业，同时也是天津地区唯一一家入选首批“绿色工厂”的企业。

#### 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400吨/天的废水处理站，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、吉林凯莱英医药化学有限公司设计处理规模为500吨/天，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。
- 3、凯莱英生命科学生产经营过程中产生的废水主要来源于研发、生产以及公用工程产生的废水及办公等产生的生活废水，目前建有处理能力为500吨/天的废水处理站，采用水解酸化池+DAT-IAT废水治理设施工艺，废水经处理后达标排放。
- 4、凯莱英制药主要来源于生产车间、公用工程产生的生产废水及办公等产生的生活废水，目前建有处理能力为500吨/天的废水处理站，采用氧化还原预处理+水解酸化池DAT-IAT废水治理设施工艺，废水经处理后达标排放。

#### 二、废气处理方面：

- 1、阜新凯莱英生产经营过程中产生的废气主要为燃气锅炉产生的烟气及生产产生的生产废气。生产工艺废物处置的工艺为喷淋塔吸收+活性炭进行处置后，排入大气中废气的排放浓度达到排放标准。
- 2、吉林凯莱英医药化学有限公司主要生产工艺废物处置的工艺为喷淋塔吸收+活性炭进行处置后，排入大气中；焚烧炉废气主要采取除尘设施+脱硫设施处置后排放；天然气锅炉废气直接排放；库房尾气采取活性炭吸附后进行排放，污水站尾气采用氧化塔+碱洗塔+UV光解+活性炭处置后排放。
- 3、凯莱英生命科学主要以研发废气为主，废气的排放浓度经处理设施有效处理后实现达到排放标准。

4、凯莱英制药主要为生产过程中的工艺有机废气，采用RTO进行高温氧化处理，处理后废气达标排放。

### 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。

3、凯莱英生命科学危险废物贮存区位于甲类库房的单独分区，面积为70平方米，固体危险废物和液体危险废物单独存放，所有危废废物均外委具有危险废物资质的机构进行处置，符合国家相关要求。一般工业固体废物由环卫部门处理。

4、凯莱英制药危险废物贮存区位于甲类库房的单独分区，总面积约为69平方米，固体危险废物和液体危险废物单独存放，所有危废废物均外委具有危险废物资质的机构进行处置，符合国家相关要求。一般工业固体废物由环卫部门处理。

### 四、噪声处理方面：

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

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、2019年度阜新凯莱英公司无新建项目。

2、2019年吉林凯莱英委托吉林省龙桥辐射环境工程有限公司编写的《吉林凯莱英医药化学有限公司年产60吨绿色制药关键技术产业化项目》，吉林省生态环境厅以吉环审字[2019]1号文件给予审批；2019年吉林凯莱英委托吉林省龙桥辐射环境工程有限公司编写的《吉林凯莱英医药化学有限公司年产127.5吨绿色制药关键技术产业化项目》，吉林省生态环境厅以吉环审字[2019]2号文件给予审批；2019年吉林凯莱英委托吉林省龙桥辐射环境工程有限公司编写的《吉林凯莱英医药化学有限公司年产10吨高新医药中间体建设项目》，吉林省生态环境厅以吉环审字[2019]38号文件给予审批；2019年吉林凯莱英吉林凯莱英医药化学有限公司自主对《吉林凯莱英医药化学有限公司丙肝和β-内酰胺抑制剂药物的研发、中试及年产70吨药物生产项目（二期）》、《吉林凯莱英医药化学有限公司年产71.4吨高新医药中间体建设项目》、《吉林凯莱英医药化学有限公司年产20吨高新医药中间体建设项目》、《吉林凯莱英医药化学有限公司年产60吨绿色制药关键技术产业化项目》进行环保竣工验收；

3、2019年4月凯莱英生命科学公司委托北京欣国环环境技术发展有限公司编制《凯莱英生命科学技术（天津）有限公司创新药一站式服务平台扩建项目环境影响报告书》，并于2019年05月22日获得天津经济技术开发区环境保护局给予批复即津开环评书[2019]7号。

4、2019年度凯莱英制药无新建项目。

突发环境事件应急预案

1、阜新凯莱英公司突发环境事件应急预案已经于2017年修订及评审备案完毕，备案编号210900-2017-009-M。

2、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。

3、2019年凯莱英生命科学公司重新修订突发环境事件应急预案，并获得备案，备案编号：120116-KF-2019-118-L。

4、凯莱英制药依托已备案的突发环境事件应急预案备案编号：120116-KF-2018-051-L。

环境自行监测方案

1、2019年阜新公司年初制定了年度环境监测计划，现已经按照监测计划执行。公司废水安装有在线监测，由第三方运营维护。公司委托阜新浩城环保检测有限公司对公司的有组织废气、无组织废气及土壤进行第三方监测。

2、2019年吉林凯莱英医药化学有限公司，按照监测计划执行，各污染物监测指标均符合相标准。公司废水安装有在线监测，焚烧炉废气按照在线系统，并由第三方运营维护。

3、2019年凯莱英生命科学公司制定了年度环境监测方案，并依据计划安排执行。废水安装有在线监测，由第三方运营维护，并委托天津津滨华测产品检测中心有限公司对凯莱英生命科学公司的废水、废气进行监测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内公司涉及的重大事项均以临时公告披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 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	109,914,177	47.61%	691,125			-108,058,926	-107,367,801	2,546,376	1.10%
3、其他内资持股	3,467,829	1.50%	674,000			-1,616,178	-942,178	2,525,651	1.09%
境内自然人持股	3,467,829	1.50%	674,000			-1,616,178	-942,178	2,525,651	1.09%
4、外资持股	106,446,348	46.11%	17,125			-106,442,748	-106,425,623	20,725	0.01%
其中：境外法人持股	96,247,220	41.69%				-96,247,220	-96,247,220		
境外自然人持股	10,199,128	4.41%	17,125			-10,195,528	-10,178,403	20,725	0.01%
二、无限售条件股份	120,938,260	52.39%				107,897,526	107,897,526	228,835,786	98.90%
1、人民币普通股	120,938,260	52.39%				107,897,526	107,897,526	228,835,786	
三、股份总数	230,852,437	100.00%	691,125			-161,400	529,725	231,382,162	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年1月18日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，回购注销部分离职人员已授予但尚未解除限售的限制性股票合计133,600股，公司股本从230,852,437股变更为230,718,837股。

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

2019年4月12日，公司2019年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公



司2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2019年5月6日，公司第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

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

2019年9月19日，公司召开第三届董事会第二十九次会议、公司第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对4名离职激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票27,800股进行回购注销的处理。

2019年10月29日，公司召开2019年第五次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，于2019年12月9日完成回购注销，公司股本由231,409,962股变更为231,382,162股，披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。公司已于2019年12月24日完成了工商登记变更，取得了天津市滨海新区市场监督管理局换发的营业执照。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年1月18日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，回购注销部分离职人员已授予但尚未解除限售的限制性股票合计133,600股，公司股本从230,852,437股变更为230,718,837股。

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

2019年4月12日，公司2019年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2019年5月6日，公司第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

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

2019年9月19日，公司召开第三届董事会第二十九次会议、公司第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对4名离职激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票27,800股进行回购注销的处理。

2019年10月29日，公司召开2019年第五次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，于2019年12月9日完成回购注销，公司股本由231,409,962股变更为231,382,162股，披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。公司已于2019年12月24日完成了工商登记变更，取得了天津市滨海新区市场监督管理局换发的营业执照。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2019年1月18日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，回购注销部分离职人员已授予但尚未解除限售的限制性股票合计133,600股，公司股本从230,852,437股变更为230,718,837股。

2019年3月26日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过《关于公司<2019年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、

《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司第三届监事会第十六次会议审议通过上述议案。

2019年4月12日，公司2019年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

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

2019年9月19日，公司召开第三届董事会第二十九次会议、公司第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对4名离职激励对象已授予但尚未解除限售的限制性股票27,800股进行回购注销的处理。

2019年10月29日，公司召开2019年第五次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》和《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，于2019年12月9日完成回购注销，公司股本由231,409,962股变更为231,382,162股。公司已于2019年12月24日完成了工商登记变更，取得了天津市滨海新区市场监督管理局换发的营业执照。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

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。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
ASYM CHEM LABORATORIES, INCORPORATED	96,247,220		96,247,220	0	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
Hao Hong	10,191,928		10,191,928	0	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

陈朝勇	120,310		60,155	113,637	股权激励限售股+股权激励限售股解除限售后部分转为高管锁定股	2018年4月20日为第一个解除限售期，解除限售数量占获售股票数量的40%， 2019年4月15日为第二个解除限售期，解除限售数量占获售股票数量的30%，其余30%仍将继续锁定。高管锁定股将按照其上年末持股总数的25%解锁。
周炎	125,438		62,719	119,973	股权激励限售股+股权激励限售股解除限售后部分转为高管锁定股	2018年4月20日为第一个解除限售期，解除限售数量占获售股票数量的40%， 2019年4月15日为第二个解除限售期，解除限售数量占获售股票数量的30%，其余30%仍将继续锁定。高管锁定股将按照其上年末持股总数的25%解锁。。
徐向科	84,000		42,000	92,250	股权激励限售股+股权激励限售股解除限售后部分转为高管锁定股	2018年4月20日为第一个解除限售期，解除限售数量占获售股票数量的40%， 2019年4月15日为第二个解除限售期，解除限售数量占获售股票数量的30%，其余30%仍将继续锁定。高管锁定股将按照其上年末持股总数的25%解锁。
黄小莲	69,754		34,877	66,192	股权激励限售股+股权激励限售股解除限售后部分转为高管锁定股	2018年4月20日为第一个解除限售期，解除限售数量占获售股票数量的40%， 2019年4月15日为第二个解除限售期，解除限售数量占获售股票数量的30%，其余30%仍将继续锁定。高管锁定股将按照其上年末持股总数的25%解锁。
张达	0	180,000	0	180,000	2019年股权激励限售股	2020年8月29日为第一个解除限售期，解除限售数量占获售股票数量的40%，其余60%仍将继续锁定。高管锁定股将按照其上年末持股总数的25%解锁。

肖毅	0	300,000	0	300,000	2019 年股权激励限售股	2020 年 8 月 29 日为第一个解除限售期，解除限售数量占获售股票数量的 40%，其余 60% 仍将继续锁定。高管锁定股将按照其上年末持股总数的 25% 解锁。
其他 2016 年股权激励对象	2,225,922		1,111,161	1,107,561	股权激励限售股.2019 年完成部分离职激励对象锁定期限制性股票 3600 股.	2018 年 4 月 20 日为第一个解除限售期，解除限售数量占获售股票数量的 40%， 2019 年 4 月 15 日为第二个解除限售期，解除限售数量占获售股票数量的 30%，其余 30% 仍将继续锁定。公司于 2019 年 2 月回购注销离职激励对象尚未解除限售部分股份.
2018 年股权激励对象	749,731	0	239,892	359,839	股权激励限售股.2019 年完成部分离职激励对象锁定期限制性股票 150000 股.	2019 年 9 月 25 日为第一个解除限售期，将解除限售数量占获售股票数量的 40%，其余 60% 仍将继续锁定。公司于 2019 年 2 月回购注销离职激励对象尚未解除限售部分股份.
其他 2019 年股权激励对象	0	211,125	0	205,125	2019 年股权激励限售股.2019 年完成部分离职激励对象锁定期限制性股票 6000 股.	2020 年 8 月 29 日为第一个解除限售期，解除限售数量占获售股票数量的 40%，其余 60% 仍将继续锁定。
合计	109,814,303	691,125	107,989,952	2,544,577	--	--

## 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	2019 年 05 月 06 日	44.80	691,125	2019 年 05 月 30 日	691,125	
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

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

2019年4月12日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2019年5月6日，公司召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

2019年5月28日，公司在巨潮资讯网发布《关于限制性股票授予登记完成的公告》，向符合条件的12名激励对象实际授予691,125股限制性股票，公司股本由230,718,837股增加至231,409,962股，并于2019年5月30日完成登记工作。相关内容详见公司刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的公告信息。

## 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

2019年4月12日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等事项。

2019年5月6日，公司召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事发表了独立意见。

2019年5月28日，公司在巨潮资讯网发布《关于限制性股票授予登记完成的公告》，向符合条件的12名激励对象实际授予691,125股限制性股票，公司股本由230,718,837股增加至231,409,962股。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	13,551	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	18,404	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	39.61%	91,647,220			91,647,220		
香港中央结算有限公司	境外法人	5.69%	13,154,571			13,154,571		
Hao Hong	境外自然人	4.40%	10,191,928			10,191,928		
天津国荣商务信息咨询有限公司	境内非国有法人	2.64%	6,101,796			6,101,796	质押	989,000
全国社保基金一一五组合	境内非国有法人	1.19%	2,755,000			2,755,000		
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.97%	2,253,638			2,253,638		
全国社保基金二零二组合	境内非国有法人	0.93%	2,154,906			2,154,906		
全国社保基金二零一组合	境内非国有法人	0.90%	2,070,876			2,070,876		
兴全基金—兴业银行—兴业证券股份有限公司	境内非国有法人	0.83%	1,920,100			1,920,100		
兴业全球基金—兴业银行—兴全—股票红利特定多客户资产管理计划	境内非国有法人	0.76%	1,769,419			1,769,419		
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 先生为 ALAB 的控股股东、实际控制人，与 ALAB 存在关联关系。除上述关联关系外，公司无法判断其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系的情形。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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					
ASYMCHEM LABORATORIES, INCORPORATED	91,647,220	人民币普通股	91,647,220					
香港中央结算有限公司	13,154,571	人民币普通股	13,154,571					
Hao Hong	10,191,928	人民币普通股	10,191,928					

天津国荣商务信息咨询有限公司	6,101,796	人民币普通股	6,101,796
全国社保基金一一五组合	2,755,000	人民币普通股	2,755,000
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	2,253,638	人民币普通股	2,253,638
全国社保基金一零二组合	2,154,906	人民币普通股	2,154,906
全国社保基金一零一组合	2,070,876	人民币普通股	2,070,876
兴全基金—兴业银行—兴业证券股份有限公司	1,920,100	人民币普通股	1,920,100
兴业全球基金—兴业银行—兴全—股票红利特定多客户资产管理计划	1,769,419	人民币普通股	1,769,419
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	HAO HONG 先生为 ALAB 的控股股东、实际控制人，与 ALAB 存在关联关系。除上述关联关系外，公司无法判断其他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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

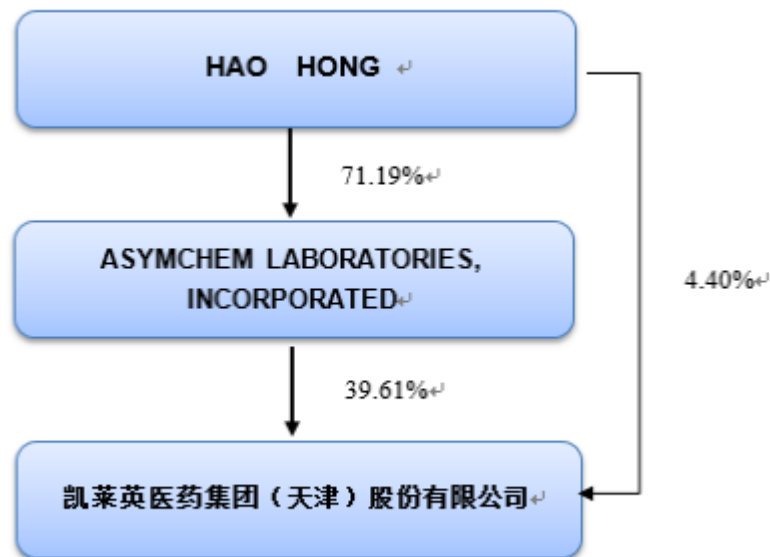
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
HAO HONG	本人	美国	是
主要职业及职务	HAO HONG 先生，中国医学科学院药物化学博士学位，美国 Georgia 大学药物化学博士后。1990 年 1 月至 1992 年 7 月，任美国 North Carolina State University（北卡州立大学）助理研究教授；1992 年 8 月至 1994 年 2 月，任美国 Gliatech 制药公司高级研究员，项目主任，研发主管；1995 年 11 月创立 ALAB 公司；1998 年 10 月以来，任凯莱英有限、阜新凯莱英、凯莱英生命科学、吉林凯莱英、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。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，入选“2012 年度中国服务外包行业十大人物”，连年荣获国家“优秀留学回国人员”称号，华侨华人专业人士“杰出创业奖”、“天津市优秀留学人员”、“天津市优秀企业家”、百华协会颁发的“2017 中国医疗奖之年度杰出个人奖”等荣誉。		
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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 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	64	2011年07月18日	2020年10月30日	10,191,928	0	0	0	10,191,928
YE SONG	董事	现任	女	59	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	现任	女	43	2011年07月18日	2020年10月30日	0	0	0	0	0
张达	董事、副总经理、财务总监	现任	男	39	2018年08月07日	2020年10月30日	0	180,000	0	0	180,000
洪亮	董事、副总经理	现任	男	46	2011年07月18日	2020年10月30日	0	0	0	0	0
杨晶	董事	离任	女	38	2017年10月31日	2019年04月03日	0	0	0	0	0
林凌	董事	现任	男	50	2011年07月18日	2020年10月30日	0	0	0	0	0
李兴刚	独立董事	离任	男	40	2015年12月16日	2019年04月18日	0	0	0	0	0
张昆	独立董事	现任	女	48	2017年01月16日	2020年10月30日	0	0	0	0	0
王青松	独立董事	现任	男	42	2019年04月18日	2020年10月30日	0	0	0	0	0

潘广成	独立董事	现任	男	71	2017年 10月31 日	2020年 10月30 日	0	0	0	0	0
张婷	监事会主 席	现任	女	34	2014年 12月05 日	2020年 10月30 日	0	0	0	0	0
智欣欣	监事	现任	女	40	2011年 07月18 日	2020年 10月30 日	0	0	0	0	0
狄姗姗	监事	现任	女	34	2017年 10月31 日	2020年 10月30 日	0	0	0	0	0
James Randolph Gage	副总经理	现任	男	56	2011年 07月18 日	2020年 10月30 日	0	0	0	0	0
肖毅	副总经理	现任	男		2019年 04月04 日	2020年 10月30 日	0	300,000	0	0	300,000
Pingzhon g Huang	副总经理	现任	男	57	2011年 07月18 日	2020年 10月30 日	0	0	0	0	0
陈朝勇	副总经理	现任	男	40	2017年 10月31 日	2020年 10月30 日	151,516	0	36,900	0	114,616
周炎	副总经理	现任	男	41	2017年 10月31 日	2020年 10月30 日	159,964	0	39,900		120,064
黄小莲	副总经理	现任	女	46	2011年 07月18 日	2020年 10月30 日	88,256	0	21,000	0	67,256
徐向科	副总经理 兼董事会秘 书	现任	男	41	2011年 07月18 日	2020年 10月30 日	123,000	0	30,000	0	93,000
合计	--	--	--	--	--	--	10,714,66 4	480,000	127,800		11,066,86 4

## 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	董事	离任	2019年04月03日	因工作原因,辞去董事职务
李兴刚	独立董事	离任	2019年04月18日	因个人原因,辞去独立董事职务

### 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Glitech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; 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、海英创(天津)投资管理有限公司董事。

张达先生, 1981年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 毕业于中国人民银行研究生部(现清华大学五道口金融学院), 硕士学历。2006年7月至2014年12月任职于中国证监会, 2014年12月至2018年5月担任北京友缘在线网络科技股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。2018年5月加入凯莱英, 现任本公司董事、副总经理、财务总监, 兼任湖南南新制药股份有限公司独立董事, 海英创(天津)投资管理有限公司董事。

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、凯莱英生命科学董事长兼总经理、吉林凯莱英总经理。现任本公司董事、副总经理, 兼任阜新凯莱英董事、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, 担任深圳基石创业投资管理有限公司(现已更名为基石资产管理股份有限公司)副董事长、合伙人。现任本公司董事, 兼任北京磨铁图书有限公司董事、北京米未传媒有限公司董事、马鞍山全亿健康企业管理有限公司董事长。

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, 兼任天津力生制药股份有限公司独立董事。

王青松先生, 1978年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 毕业于北京大学光华管理学院, 硕士学历。2011年4月至2015年4月担任锦天城律师事务所合伙人, 2015年5月至2017年9月担任保德利科技(北京)有限公司总经理, 2018年3月至今担任北京贝壳时代网络科技有限公司首席法务官。

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, 兼任九芝堂股份有限公司独立董事。

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副总经理, 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。

狄珊珊女士, 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30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。

肖毅先生，1962年出生，中国国籍，拥有美国永久居留权，博士学位，毕业于日本名古屋大学，曾任美国默沙东公司（Merck & Co.,Inc.）和百时美施贵宝公司（Bristol-Myers Squibb）的工艺部门，有超过20年的制药工艺研发经验，并为百时美施贵宝公司（Bristol-Myers Squibb）创建了催化剂研究实验室，导入高通量筛选技术和以数据库为基础的工作流程。2018年9月加入凯莱英，现任本公司副总经理。

Pingzhong Huang先生（中文名黄平忠），1963年出生，美国国籍，常住地美国，博士学位。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。

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。

周炎先生，1979年出生，中国国籍，无境外居留权，博士学位。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质量管理体系管理，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。

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。

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、上海凯莱英生物执行董事兼总经理、海英创(天津)投资管理有限公司监事。

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	基石资产管理股份有限公司	副董事长、合伙人	2015年12月08日		是
林凌	北京磨铁图书有限公司	监事	2015年02月09日		否
林凌	马鞍山全亿健康企业管理有限公司	董事长	2018年02月05日		否
林凌	北京米未传媒有限公司	董事	2016年06月30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
王青松	海榕管理咨询(北京)有限公司	执行董事	2015年11月03日		否
王青松	吉林省中改投资基金管理有限公司	执行董事	2016年12月07日		否
王青松	北京贝塔科技股份有限公司	独立董事	2017年06月08日		是
王青松	北京贝壳时代网络科技有限公司	首席法务官	2018年03月05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
张昆	九芝堂股份有限公司	独立董事	2017年12月06日	2020年12月05日	是
张达	湖南南新制药股份有限公司	独立董事	2018年04月08日		是
张达	海英创(天津)投资管理有限公司	董事	2019年04月28日		否
杨蕊	海英创(天津)投资管理有限公司	董事	2019年04月28日		否
徐向科	海英创(天津)投资管理有限公司	监事	2019年04月28日		否

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

公司根据《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬委员会工作细则》的相关规定，2019年4月18日，公司2018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2018年度薪酬执行情况及2019年度薪酬方案》，确定独立董事薪酬采用津贴制，2019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	64	现任	208.19	否
YE SONG	董事	女	59	现任	68.41	否
杨蕊	董事、副总经理	女	43	现任	97.57	否
张达	董事、副总经理、财务总监	男	39	现任	110.41	否
洪亮	董事、副总经理	男	46	现任	81.58	否
林凌	董事	男	50	现任	0	否
杨晶	董事	女	38	离任	11.17	否
潘广成	独立董事	男	71	现任	9.6	否
王青松	独立董事	男	42	现任	7.2	否
李兴刚	独立董事	男	40	离任	3.2	否
张昆	独立董事	女	48	现任	9.6	否
智欣欣	监事	女	40	现任	24.44	否
狄姗姗	监事	女	34	现任	13.07	否
张婷	监事会主席	女	34	现任	63.25	否
James Randolph Gage	副总经理	男	56	现任	229.01	否
肖毅	副总经理	男	58	现任	121.57	否
Pingzhong Huang	副总经理	男	57	现任	158.38	否
陈朝勇	副总经理	男	40	现任	66.57	否
周炎	副总经理	男	41	现任	71.57	否
黄小莲	副总经理	女	46	现任	49.79	否
徐向科	副总经理、董事会秘书	男	41	现任	53.94	否
合计	--	--	--	--	1,458.52	--

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
张达	董事、副总经理、财务总监	0	0	0	0	0	0	180,000	44.80	180,000
肖毅	副总经理	0	0	0	0	0	0	300,000	44.80	300,000
合计	--	0	0	--	--	0	0	480,000	--	480,000

## 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）	166
主要子公司在职员工的数量（人）	3,674
在职员工的数量合计（人）	3,840
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,840
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,208
销售人员	43
研发及分析	1,838
供应、采购	118
基建、设备、EHS	285
财务、行政管理	348
合计	3,840
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	102
硕士研究生	652
大学本科	1,941
大学专科	445
中专及以下	700
合计	3,840

### 2、薪酬政策

公司在严格遵守《劳动法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的基础上，结合行业及公司经营特点，不断优化和完善薪酬管理制度及激励机制。报告期内，公司深入推进绩效考核工作，充分评价团队和个人的工作绩效，搭建了富有竞争力的薪酬体系，有效提升了员工执行力和责任意识。同时，为激发员工凝聚力，实现公司与员工的共赢成长，2019年公司持续实施针对核心技术（业务）人员的股权激励计划，为留住和吸引优秀人才提供了人力资源保障。

### 3、培训计划

结合公司发展战略，并根据目前企业发展的战略需要，有效提高员工专业技术水平和综合管理素质，不断提升员工个人价值，2019年公司开展了各类培训课程，包括岗位培训、职业技能培训、管理培训等。通过各类培训加强了工作所需各类核心人才

的专业能力和综合素质,满足了目前公司高速发展所需的人力资源需求,也为后续公司发展储备了适应企业发展的人才梯队。在公司开展丰富培训的同时,企业组织进行了灵活多样的企业文化活动,在员工中贯彻企业的共同价值目标,团结一致共同实现战略执行的聚焦,有效的构建完善了企业文化。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 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》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步促进公司规范运作。报告期内，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异，未收到监管部门采取行动监管措施的有关文件。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，并聘请律师出席见证，确保全体股东、特别是中小股东享有平等地位。

#### 2、关于公司与控股股东的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在人员、资产、财务、机构和业务方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

#### 3、关于董事和董事会

在报告期内，董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权。董事会成员九名，其中有三名独立董事，一名为行业专业人士，一名为财务专业人士，一名为法律专业人士，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，并下设董事会审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会。除战略委员会外，独立董事占多数并担任召集人。公司各位董事能够勤勉尽责的行使权利，科学决策，维护公司和股东利益。

#### 4、关于监事和监事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的程序选举监事，现有监事会3名，其中1名为职工代表监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会由监事会主席召集并主持，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况等方面进行了监督，维护了公司及股东的合法权益。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司已建立《信息披露管理制度》，公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，董事会指定董事会秘书负责日常信息披露工作、接待股东来访及咨询，并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时完整地披露信息，并通过电话、网络、邮件等多种形式认真做好广大投资者及相关机构的交流工作，实现公司与投资者之间及时便捷的双向沟通与联系，依法履行作为公众公司应尽的义务，确保所有投资者有平等的机会获取公司信息。

#### 6、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，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。公司自成立以来，能严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

#### 7、关于公司内部审计情况

公司设立审计部，明确规定了审计部门的职责、实施等内容。通过内部审计工作的有效开展，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行审计和监督，有效防范了内部控制的风险，保证公司资产的真实和完整，确保公司治理规范。

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

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立、完整的资产、业务及自主经营的能力。

1、业务独立情况：公司拥有独立的采购、生产、销售、管理、研发体系，独立面向市场，自主经营，不依赖控股股东及其他关联方进行生产经营，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员独立情况：公司在劳动、人事及工资等方面均完全独立于控股股东。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在公司及控股子公司工作并领取薪酬。

3、资产独立情况：公司对生产经营相关的资产和辅助配套资产，包括土地、房屋、机器设备、无形资产等，拥有合法、完整的所有权或使用权。不存在被控股股东或其他关联方控制和占用的情况。

4、机构独立情况：公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况。公司根据生产经营需要建立了独立职能部门，各职能部门在公司管理层统一领导下运作，不存在控股股东干预公司机构设置的情况。

5、财务独立情况：公司设置了独立的财务会计部门，配备独立的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务运作。公司拥有独立的银行账户，依法独立纳税，独立进行财务决策，不存在大股东占用公司资金、资源及干预公司资金使用的情况。

## 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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.91%	2019 年 01 月 18 日	2019 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.41%	2019 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018 年度股东大会	年度股东大会	49.50%	2019 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	8.79%	2019 年 06 月 05 日	2019 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	51.24%	2019 年 08 月 05 日	2019 年 08 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	52.63%	2019 年 10 月 29 日	2019 年 10 月 30 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
潘广成	14	1	13	0	0	否	2
张昆	14	1	13	0	0	否	2
李兴刚	3	1	2	0	0	否	0
王青松	11	0	11	0	0	否	0

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，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和公司《独立董事制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司募集资金管理与使用、非公开发行股份、会计政策变更、利润分配、聘请年度报告审计机构、关联交易等需要独立董事发表意见的事项，利用自己的专业知识，出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，2019年，专业委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》以及各专业委员会实施细则赋予的职权和义务，认真履行了职责。

### （一）战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会积极关注公司所处行业的发展状况，分析行业发展趋势，对未来公司经营计划制定、重大投资、全面风险管理进行了科学决策。报告期内，公司董事会战略委员会召开了1次会议，会议讨论并审议了公司非公开发行股票方案等重大事项。

### （二）审计委员会履职情况

审计委员会在2018年度年报审计期间，积极与会计师事务所协商，确定了公司年度财务报告审计工作的时间安排，审计过程中与年审会计师的保持沟通，关注审计进展，就审计过程中关注的问题进行讨论，审计结束后对本年度审计工作进行总结，并对聘请下年度审计机构作出决议。同时，报告期内，审计委员会根据财政部相关通知要求，多次对《关于会计政策变更》等事项进行审议讨论。

### （三）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会召开1次，广泛搜寻合格的董事和高级管理的人选，对董事候选人进行审查并提出建议；对需提请董事会聘任的董事和高级管理人员进行审查并提出建议。

### （四）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开2次，通过了解公司薪酬现状及社会整体薪酬水平，听取公司关于薪酬方案的汇报，并对公司薪酬方案提出建议和意见，对公司高级管理人员报告期内履职情况进行总结评价；同时，针对公司推出的2019年度股权激励计划，与公司共同拟制《2019年限制性股票激励计划（草案）》等内容。

## 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

公司已建立公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制并正逐步完善，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责任，积极落实公司股东大会和董事会会议相关决议，稳步推进2019年度的各项工作。

公司自2016年12月开始，已启动了3期股权激励计划，公司现任高级管理人员陈朝勇先生、黄小莲女士、周炎先生、徐向科先生、张达先生和肖毅先生先后成为激励对象，有效调动了公司高管的积极性。截止报告期末，上述股权激励计划正在按相关规定实施推进。

## 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	2020 年 04 月 09 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
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<math>\geq</math>利润总额*5%；（2）重要缺陷：利润总额*3%<math>\leq</math>利润总额潜在错报<math>&lt;</math>利润总额*5%；（3）一般缺陷：利润总额潜在错报<math>&lt;</math>利润总额*3%</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>
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

不适用



## 第十一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

## 第十二节 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	2020 年 04 月 08 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2020]100Z0488 号
注册会计师姓名	纪玉红、陈君、刘翠玲

#### 审计报告正文

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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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

参见财务报表附注三、23.收入确认原则和计量方法；附注五、29.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。2019年度凯莱英股份营业收入为人民币2,459,985,533.80元，其中外销产品收入占营业收入的84.78%。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

（1）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。

（2）执行分析性复核程序，包括分析主要项目毛利率本期波动的合理性并与上期对比等。

（3）抽样检查外销销售订单及与管理层访谈，对与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。

(4) 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；

(5) 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；

(6) 查询海关数据，核对出口销售收入金额；

(7) 向主要客户对销售收入金额和应收款项进行函证，对回函金额存在重大差异的，通过查阅相关支持性文件，检查差异原因并确定是否需要审计调整。

通过实施以上程序，我们未发现凯莱英股份外销产品收入存在异常。

## (二) 关键审计事项-应收账款坏账准备

### 1. 事项描述

参见财务报表附注三、9.金融工具；附注五、3.应收账款。

截止2019年12月31日公司应收账款余额为人民币694,923,804.40元，坏账准备余额为人民币36,418,762.70元。管理层在对应收账款的可回收性进行评估时，需要综合考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的前瞻性信息，如应收账款的账龄、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预期信用损失和信用损失率的分析及计算，以及了解与测试与应收账款坏账准备相关的内部控制；

(2) 对于按预期信用损失率计提坏账准备的应收账款，分析凯莱英股份预期信用损失率评估的合理性，并对损失率进行测试；

(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，我们未发现凯莱英股份应收账款坏账准备存在异常。

## 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2019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。

(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。

容诚会计师事务所

中国注册会计师（项目合伙人）：纪玉红

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈君

中国 北京

中国注册会计师：刘翠玲

2020年4月8日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：凯莱英医药集团（天津）股份有限公司

2019年12月31日

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		

货币资金	435,252,214.16	629,971,043.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		7,109,552.98
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	658,505,041.70	525,239,401.20
应收款项融资		
预付款项	28,275,129.56	29,936,872.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,712,788.54	11,830,824.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	448,782,946.00	424,117,254.59
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	56,328,351.15	66,193,884.98
流动资产合计	1,638,856,471.11	1,694,398,834.07
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	201,469,282.11	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	20,000,000.00	

投资性房地产		
固定资产	1,271,436,882.75	907,217,101.73
在建工程	360,381,808.22	306,881,800.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	121,803,871.93	117,576,470.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,132,954.94	5,555,829.27
递延所得税资产	84,529,532.53	47,549,227.21
其他非流动资产	54,125,563.84	106,162,179.12
非流动资产合计	2,119,879,896.32	1,490,942,607.83
资产总计	3,758,736,367.43	3,185,341,441.90
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	5,310,510.00	
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	266,980,889.69	276,039,564.12
预收款项	20,152,413.30	14,635,794.34
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	69,992,526.40	54,398,500.25
应交税费	23,309,104.69	11,745,534.61
其他应付款	118,240,297.39	182,854,353.51
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	503,985,741.47	539,673,746.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	148,041,840.20	110,570,059.73
递延所得税负债	61,204,592.42	24,528,454.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	209,246,432.62	135,098,514.51
负债合计	713,232,174.09	674,772,261.34
所有者权益：		
股本	231,319,762.00	230,718,837.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,146,074,832.81	1,104,466,960.53
减：库存股	87,828,986.96	117,272,541.44
其他综合收益	7,684,612.83	5,741,843.08
专项储备		
盈余公积	50,687,176.97	35,196,021.87
一般风险准备		
未分配利润	1,697,566,795.69	1,251,718,059.52

归属于母公司所有者权益合计	3,045,504,193.34	2,510,569,180.56
少数股东权益		
所有者权益合计	3,045,504,193.34	2,510,569,180.56
负债和所有者权益总计	3,758,736,367.43	3,185,341,441.90

法定代表人：HAO HONG

主管会计工作负责人：张达

会计机构负责人：李来明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	247,781,949.51	209,316,874.71
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	73,966,879.92	72,015,341.31
应收款项融资		
预付款项	2,123,823.64	3,822,262.49
其他应收款	318,304,370.65	5,290,644.25
其中：应收利息		707,652.75
应收股利	145,677,879.03	
存货	9,201,004.98	2,178,156.25
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	785,708.75	676,885,192.86
流动资产合计	652,163,737.45	969,508,471.87
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		



长期股权投资	1,342,266,047.43	480,492,163.02
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	20,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	120,903,219.84	39,354,179.13
在建工程	3,921,463.10	33,372,724.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,808,305.50	12,573,305.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,137,588.44	1,658,656.18
递延所得税资产	9,649,718.22	4,865,210.83
其他非流动资产	4,608,059.39	4,250,348.63
非流动资产合计	1,520,294,401.92	576,566,587.87
资产总计	2,172,458,139.37	1,546,075,059.74
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,038,400.00	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	116,590,240.14	35,840,078.71
预收款项	3,844,981.16	1,769,805.39
合同负债		
应付职工薪酬	7,278,974.50	7,174,072.16
应交税费	1,833,382.14	194,071.22
其他应付款	575,678,715.17	174,336,369.65
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	707,264,693.11	219,314,397.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,233,333.33	7,383,333.33
递延所得税负债	7,305,324.24	2,762,498.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,538,657.57	10,145,831.87
负债合计	721,803,350.68	229,460,229.00
所有者权益：		
股本	231,319,762.00	230,718,837.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,107,107,788.88	1,065,499,916.60
减：库存股	87,828,986.96	117,272,541.44
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,687,176.97	35,196,021.87
未分配利润	149,369,047.80	102,472,596.71
所有者权益合计	1,450,654,788.69	1,316,614,830.74
负债和所有者权益总计	2,172,458,139.37	1,546,075,059.74

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,459,985,533.80	1,834,877,624.25

其中：营业收入	2,459,985,533.80	1,834,877,624.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,903,615,235.25	1,440,970,958.13
其中：营业成本	1,340,584,172.36	981,674,101.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	23,133,266.04	19,749,871.08
销售费用	87,529,284.18	74,369,397.37
管理费用	264,286,692.11	206,934,637.22
研发费用	192,521,782.74	155,177,743.99
财务费用	-4,439,962.18	3,065,206.95
其中：利息费用	773,258.34	1,358,489.57
利息收入	4,955,886.69	3,805,006.08
加：其他收益	90,483,570.77	55,123,936.82
投资收益（损失以“-”号填 列）	-1,242,720.96	6,512,474.08
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	1,469,282.11	
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	-12,420,062.98	10,329,788.43
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-9,604,965.85	

资产减值损失(损失以“-”号填列)		-4,851,074.66
资产处置收益(损失以“-”号填列)	81,560.61	365,063.51
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	623,667,680.14	461,386,854.30
加：营业外收入	3,376.49	
减：营业外支出	84,359.50	765,099.10
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	623,586,697.13	460,621,755.20
减：所得税费用	69,722,861.06	54,171,357.16
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	553,863,836.07	406,450,398.04
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	553,863,836.07	406,450,398.04
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	553,863,836.07	428,295,474.66
2.少数股东损益		-21,845,076.62
六、其他综合收益的税后净额	1,942,769.75	4,913,204.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,942,769.75	4,913,204.60
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	1,942,769.75	4,913,204.60
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	1,942,769.75	4,913,204.60
9.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	555,806,605.82	411,363,602.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	555,806,605.82	433,208,679.26
归属于少数股东的综合收益总额		-21,845,076.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	2.42	1.88
（二）稀释每股收益	2.40	1.86

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

法定代表人：HAO HONG

主管会计工作负责人：张达

会计机构负责人：李来明

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	256,995,012.18	161,919,136.24
减：营业成本	172,516,707.63	116,027,066.26
税金及附加	1,061,142.46	868,474.73
销售费用	5,126,530.30	5,539,059.99
管理费用	52,375,527.04	47,673,624.10
研发费用	13,231,521.48	10,926,622.79
财务费用	-9,740,132.78	-22,276,331.69

其中：利息费用		
利息收入	6,646,828.14	23,566,851.69
加：其他收益	3,885,466.25	2,031,806.67
投资收益（损失以“-”号填列）	132,331,087.99	48,091,132.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,469,282.11	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,038,400.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,852,644.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-979,531.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	37,735.44	276,137.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	154,786,961.09	52,580,165.37
加：营业外收入		
减：营业外支出		23,600.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	154,786,961.09	52,556,565.37
减：所得税费用	-124,589.90	1,313,681.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	154,911,550.99	51,242,883.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	154,911,550.99	51,242,883.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	154,911,550.99	51,242,883.57
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	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,379,843,660.03	1,813,939,421.91
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	97,910,241.40	65,089,214.71
收到其他与经营活动有关的现金	135,317,164.84	75,774,523.64
经营活动现金流入小计	2,613,071,066.27	1,954,803,160.26
购买商品、接受劳务支付的现金	1,107,105,216.58	785,572,047.29
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	619,415,636.23	478,674,608.80
支付的各项税费	91,526,474.54	111,299,710.34
支付其他与经营活动有关的现金	194,155,895.00	164,195,863.16
经营活动现金流出小计	2,012,203,222.35	1,539,742,229.59
经营活动产生的现金流量净额	600,867,843.92	415,060,930.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	382,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	11,522,882.68	9,682,319.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	117,213.67	804,439.26
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	25,443,015.46	1,306,500.00
投资活动现金流入小计	419,083,111.81	11,793,259.05



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	510,752,059.86	543,157,684.18
投资支付的现金	572,000,000.00	37,567,369.34
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	36,229,406.29	14,770,508.77
投资活动现金流出小计	1,118,981,466.15	595,495,562.29
投资活动产生的现金流量净额	-699,898,354.34	-583,702,303.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	30,962,400.00	33,048,160.00
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	30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		7,187,620.00
筹资活动现金流入小计	60,962,400.00	40,235,780.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	93,122,069.80	80,533,787.10
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	39,936,791.23	2,404,541.69
筹资活动现金流出小计	163,058,861.03	82,938,328.79
筹资活动产生的现金流量净额	-102,096,461.03	-42,702,548.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,983,596.60	-11,918,850.10
五、现金及现金等价物净增加额	-190,143,374.85	-223,262,771.46
加：期初现金及现金等价物余额	604,528,028.47	827,790,799.93
六、期末现金及现金等价物余额	414,384,653.62	604,528,028.47

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	236,347,819.31	146,244,561.79

收到的税费返还	22,877,065.56	5,161,578.38
收到其他与经营活动有关的现金	7,463,405.44	6,639,013.24
经营活动现金流入小计	266,688,290.31	158,045,153.41
购买商品、接受劳务支付的现金	69,352,893.30	42,077,948.03
支付给职工以及为职工支付的现金	52,021,957.08	43,957,505.09
支付的各项税费	1,061,142.46	10,975,762.29
支付其他与经营活动有关的现金	36,986,719.77	34,831,095.33
经营活动现金流出小计	159,422,712.61	131,842,310.74
经营活动产生的现金流量净额	107,265,577.70	26,202,842.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	176,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	545,772.60	76,763,865.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,672.57	310,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	774,570,673.22	966,140,757.17
投资活动现金流入小计	951,165,118.39	1,043,214,623.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,399,750.66	34,507,716.54
投资支付的现金	603,296,391.29	270,566,869.34
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	255,215,951.02	670,092,297.13
投资活动现金流出小计	920,912,092.97	975,166,883.01
投资活动产生的现金流量净额	30,253,025.42	68,047,740.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	30,962,400.00	33,048,160.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,962,400.00	33,048,160.00
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	92,523,944.80	80,533,787.10
支付其他与筹资活动有关的现金	39,936,791.23	2,160.00

筹资活动现金流出小计	132,460,736.03	80,535,947.10
筹资活动产生的现金流量净额	-101,498,336.03	-47,487,787.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,444,807.71	-2,430,474.78
五、现金及现金等价物净增加额	38,465,074.80	44,332,320.84
加：期初现金及现金等价物余额	209,316,874.71	164,984,553.87
六、期末现金及现金等价物余额	247,781,949.51	209,316,874.71

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	230,718,837.00				1,104,466,960.53	117,272,541.44	5,741,843.08		35,196,021.87		1,251,718,059.52		2,510,569,180.56	2,510,569,180.56
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	230,718,837.00				1,104,466,960.53	117,272,541.44	5,741,843.08		35,196,021.87		1,251,718,059.52		2,510,569,180.56	2,510,569,180.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	600,925.00				41,607,872.28	-29,443,554.48	1,942,769.75		15,491,155.10		445,848,736.17		534,935,012.78	534,935,012.78
（一）综合收益总额							1,942,769.75				553,863,836.07		555,806,605.82	555,806,605.82

(二)所有者投入和减少资本	600,925.00			41,607,872.28	-29,443,554.48							71,652,351.76		71,652,351.76
1. 所有者投入的普通股	600,925.00			26,420,061.00								27,020,986.00		27,020,986.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				15,187,811.28	-29,443,554.48							44,631,365.76		44,631,365.76
4. 其他														
(三)利润分配								15,491,155.10		-108,015,099.90		-92,523,944.80		-92,523,944.80
1. 提取盈余公积								15,491,155.10		-15,491,155.10				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-92,523,944.80		-92,523,944.80		-92,523,944.80
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	231,319,762.00				1,146,074,832.81	87,828,986.96	7,684,612.83		50,687,176.97		1,697,566.79		3,045,504.19	3,045,504.19

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	230,102,706.00				1,039,198,622.50	151,661,969.96	828,638.48		30,071,733.51		909,080,660.32		2,057,620,390.85	97,416,170.60	2,155,036,561.45
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	230,102,706.00				1,039,198,622.50	151,661,969.96	828,638.48		30,071,733.51		909,080,660.32		2,057,620,390.85	97,416,170.60	2,155,036,561.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	616,310.00				65,268,338.03	-34,389,428.52	4,913,204.60		5,124,288.36		342,637,399.20		452,948,789.71	-97,416,170.60	355,532,619.11

（一）综合收益总额						4,913,204.60				428,295,474.66		433,208,679.26	-21,845,076.62	411,363,602.64
（二）所有者投入和减少资本	616,131.00			65,268,338.03	-34,389,428.52							100,273,897.55	-75,571,093.98	24,702,803.57
1. 所有者投入的普通股	616,131.00			26,575,953.00								27,192,084.00		27,192,084.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				15,941,291.05	-34,389,428.52							50,330,719.57		50,330,719.57
4. 其他				22,751,093.98								22,751,093.98	-75,571,093.98	-52,820,000.00
（三）利润分配								5,124,288.36		-85,658,075.46		-80,533,787.10		-80,533,787.10
1. 提取盈余公积								5,124,288.36		-5,124,288.36				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-80,533,787.10		-80,533,787.10		-80,533,787.10
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	230,718,837.00				1,104,466,960.53	117,272,541.44	5,741,843.08		35,196,021.87		1,251,718,059.52		2,510,569,180.56	2,510,569,180.56

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	230,718,837.00				1,065,499,916.60	117,272,541.44			35,196,021.87	102,472,596.71		1,316,614,830.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	230,718,837.00				1,065,499,916.60	117,272,541.44			35,196,021.87	102,472,596.71		1,316,614,830.74
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	600,925.00				41,607,872.28	-29,443,554.48			15,491,155.10	46,896,451.09		134,039,957.95

(一) 综合收益总额										154,911,550.99		154,911,550.99
(二) 所有者投入和减少资本	600,925.00			41,607,872.28	-29,443,554.48							71,652,351.76
1. 所有者投入的普通股	600,925.00			26,420,061.00								27,020,986.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				15,187,811.28	-29,443,554.48							44,631,365.76
4. 其他												
(三) 利润分配									15,491,155.10	-108,015,099.90		-92,523,944.80
1. 提取盈余公积									15,491,155.10	-15,491,155.10		
2. 对所有者（或股东）的分配										-92,523,944.80		-92,523,944.80
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												



(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	231,319,762.00				1,107,107,788.88	87,828,986.96			50,687,176.97	149,369,047.80		1,450,654,788.69

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	616,131.00				42,517,244.05	-34,389,428.52			5,124,288.36	-34,415,191.89		48,231,900.04
(一)综合收益总额										51,242,883.57		51,242,883.57
(二)所有者投入和减少资本	616,131.00				42,517,244.05	-34,389,428.52						77,522,803.57
1. 所有者投入的普通股	616,131.00				26,575,953.00							27,192,084.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额					15,941,291.05	-34,389,428.52						50,330,719.57
4. 其他												
(三)利润分配									5,124,288.36	-85,658,075.46		-80,533,787.10
1. 提取盈余公积									5,124,288.36	-5,124,288.36		
2. 对所有者(或股东)的分配										-80,533,787.10		-80,533,787.10
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	230,718,837.00				1,065,499,916.60	117,272,541.44			35,196,021.87	102,472,596.71		1,316,614,830.74

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

凯莱英医药集团（天津）股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“凯莱英股份”）系由凯莱英医药化学（天津）有限公司于2011年7月整体变更设立的股份有限公司。2016年11月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2437号《关于核准凯莱英医药集团（天津）股份有限公司首次公开发行股票批复》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2019年12月31日，公司股本总额为231,319,762.00元。

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

公司主要的经营活动为开发、生产、销售高新医药原料及中间体和生物技术产品，制剂研发，相关设备、配件的进出口、批发零售业务（不设店铺）以及上述相关技术咨询服务和技术转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年4月8日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司：

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

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化：

本期新增子公司

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
①	上海凯莱英生物技术有限公司	上海凯莱英生物	凯莱英股份新设子公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

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

#### （2）非同一控制下的企业合并

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

#### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定

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

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

### （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （3）报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

##### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

#### ②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

#### （4）合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### （3）外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

## 9、金融工具

### 自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### （2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

##### ①以摊余成本计量的金融资产

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

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得

及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## （3）金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### ②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

## （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金



融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

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

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

#### （5）金融工具减值

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

##### ①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

#### A应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1商业承兑汇票

应收票据组合2银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1：合并范围内各公司之间应收款项

应收账款组合2：除组合1之外的应收款项

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：合并范围内各公司之间其他应收款项

其他应收款组合2：除组合1之外的其他应收款项

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

#### B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ② 具有较低的信用风险

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

##### ③ 信用风险显著增加

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

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

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

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益

### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

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

金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### ③继续确认所转移的金融资产

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

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

### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

### （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

## 以下金融工具会计政策适用于2018年度及以前

### （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。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。

### （9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

## 10、公允价值计量

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

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

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

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

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

### ①估值技术

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

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

### ②公允价值层次

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



## 11、应收账款

以下应收款项会计政策适用2018年度及以前

### （1）单项金额重大并单项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

确定组合的依据如下：

组合1：合并范围内各公司之间应收款项

组合2：除组合1之外的应收款项

按信用风险组合计提坏账准备的计提方法如下：

组合1：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

组合2：按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下

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）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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，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。

## 12、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的计提方法

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

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

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

材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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

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

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

#### **(5) 周转材料的摊销方法：**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

### **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，为本公司的联营企业。

#### **(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

#### **(2) 初始投资成本确定**

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

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

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

### (3)后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在

同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## （2）折旧方法

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

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

## 15、在建工程

### （1）在建工程以立项项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 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

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 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

以现金结算的股份支付

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

以权益结算的股份支付

- ①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。
- ②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### （5）股份支付计划修改的会计处理

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

#### （6）股份支付计划终止的会计处理

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

- ①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；
- ②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

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

## 23、收入

是否已执行新收入准则

是  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-timeEquivalent按工时计费模式），即依据提供服务所花费的工时和费率进行收费。公司定期汇总所负责项目的实际工时，并按合同约定的计费标准计算出应收费用金额，得到客户认可后开具发票并确认收入。

原料药工艺服务系为新药或已上市药物进行必要的工艺路线开发和工艺改进，一般采用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。

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

### (3)让渡资产使用权收入

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 24、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

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

#### ②与收益相关的政府补助

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

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

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

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

#### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

## 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。

## 26、 限制性股票

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

## 27、 其他重要的会计政策和会计估计

### （1）重要会计政策变更

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、9。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

上述会计政策的累积影响数如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	525,239,401.20	-	72,015,341.31	-
应收票据	-	-	-	-
应收账款	-	525,239,401.20	-	72,015,341.31
应付票据及应付账款	276,039,564.12	-	35,840,078.71	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	276,039,564.12	-	35,840,078.71

## （2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

## （3）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司首次执行新金融工具准则未涉及调整首次执行当年年初合并及母公司财务报表相关项目数据。

## （4）首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

### A. 合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）	2019年1月1日（新金融工具准则）
----------------------	--------------------

项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	629,971,043.93	货币资金	摊余成本	629,971,043.93
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值计量且其变动计入当期损益	7,109,552.98	交易性金融资产	公允价值计量且其变动计入当期损益	7,109,552.98
应收账款	摊余成本	525,239,401.20	应收账款	摊余成本	525,239,401.20
其他应收款	摊余成本	11,830,824.12	其他应收款	摊余成本	11,830,824.12

## B. 母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	209,316,874.71	货币资金	摊余成本	209,316,874.71
应收账款	摊余成本	72,015,341.31	应收账款	摊余成本	72,015,341.31
其他应收款	摊余成本	5,290,644.25	其他应收款	摊余成本	5,290,644.25

②于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

## A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
以摊余成本计量的金融资产				
应收账款减值准备	28,038,932.25	-	-	28,038,932.25
其他应收款减值准备	2,054,342.21	-	-	2,054,342.21

## B. 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
以摊余成本计量的金融资产				
应收账款减值准备	2,700,073.84	-	-	2,700,073.84
其他应收款减值准备	399,445.05	-	-	399,445.05

## 28、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

根据财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会【2017】9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、9。	经公司第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第十八次会议审议通过	具体内容详见披露在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的关于会计政策变更的公告
根据财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。公司属于已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，结合《修订通知》的要求对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。	经公司第三届董事会第二十八次会议及第三届监事会第二十三次会议审议通过	具体内容详见披露在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的关于会计政策变更的公告
2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019 版）》的通知》（财会【2019】16 号），与财会【2019】6 号配套执行。本公司根据财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	经公司第三届董事会第三十一次会议及第三届监事会第二十六次会议审议通过	具体内容详见披露在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )的关于会计政策变更的公告

上述会计政策的累积影响数如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	525,239,401.20	-	72,015,341.31	-
应收票据	-	-	-	-
应收账款	-	525,239,401.20	-	72,015,341.31
应付票据及应付账款	276,039,564.12	-	35,840,078.71	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	276,039,564.12	-	35,840,078.71

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----



流动资产：			
货币资金	629,971,043.93	629,971,043.93	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		7,109,552.98	7,109,552.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,109,552.98		-7,109,552.98
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	525,239,401.20	525,239,401.20	
应收款项融资			
预付款项	29,936,872.27	29,936,872.27	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,830,824.12	11,830,824.12	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	424,117,254.59	424,117,254.59	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	66,193,884.98	66,193,884.98	
流动资产合计	1,694,398,834.07	1,694,398,834.07	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	907,217,101.73	907,217,101.73	
在建工程	306,881,800.07	306,881,800.07	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	117,576,470.43	117,576,470.43	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,555,829.27	5,555,829.27	
递延所得税资产	47,549,227.21	47,549,227.21	
其他非流动资产	106,162,179.12	106,162,179.12	
非流动资产合计	1,490,942,607.83	1,490,942,607.83	
资产总计	3,185,341,441.90	3,185,341,441.90	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	276,039,564.12	276,039,564.12	
预收款项	14,635,794.34	14,635,794.34	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	54,398,500.25	54,398,500.25	
应交税费	11,745,534.61	11,745,534.61	

其他应付款	182,854,353.51	182,854,353.51	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	539,673,746.83	539,673,746.83	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	110,570,059.73	110,570,059.73	
递延所得税负债	24,528,454.78	24,528,454.78	
其他非流动负债			
非流动负债合计	135,098,514.51	135,098,514.51	
负债合计	674,772,261.34	674,772,261.34	
所有者权益：			
股本	230,718,837.00	230,718,837.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,104,466,960.53	1,104,466,960.53	
减：库存股	117,272,541.44	117,272,541.44	
其他综合收益	5,741,843.08	5,741,843.08	
专项储备			

盈余公积	35,196,021.87	35,196,021.87	
一般风险准备			
未分配利润	1,251,718,059.52	1,251,718,059.52	
归属于母公司所有者权益合计	2,510,569,180.56	2,510,569,180.56	
少数股东权益			
所有者权益合计	2,510,569,180.56	2,510,569,180.56	
负债和所有者权益总计	3,185,341,441.90	3,185,341,441.90	

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	209,316,874.71	209,316,874.71	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	72,015,341.31	72,015,341.31	
应收款项融资			
预付款项	3,822,262.49	3,822,262.49	
其他应收款	5,290,644.25	5,290,644.25	
其中：应收利息	707,652.75	707,652.75	
应收股利			
存货	2,178,156.25	2,178,156.25	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	676,885,192.86	676,885,192.86	
流动资产合计	969,508,471.87	969,508,471.87	
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	480,492,163.02	480,492,163.02	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	39,354,179.13	39,354,179.13	
在建工程	33,372,724.18	33,372,724.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,573,305.90	12,573,305.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,658,656.18	1,658,656.18	
递延所得税资产	4,865,210.83	4,865,210.83	
其他非流动资产	4,250,348.63	4,250,348.63	
非流动资产合计	576,566,587.87	576,566,587.87	
资产总计	1,546,075,059.74	1,546,075,059.74	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	35,840,078.71	35,840,078.71	
预收款项	1,769,805.39	1,769,805.39	
合同负债			
应付职工薪酬	7,174,072.16	7,174,072.16	
应交税费	194,071.22	194,071.22	

其他应付款	174,336,369.65	174,336,369.65	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	219,314,397.13	219,314,397.13	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,383,333.33	7,383,333.33	
递延所得税负债	2,762,498.54	2,762,498.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,145,831.87	10,145,831.87	
负债合计	229,460,229.00	229,460,229.00	
所有者权益：			
股本	230,718,837.00	230,718,837.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,065,499,916.60	1,065,499,916.60	
减：库存股	117,272,541.44	117,272,541.44	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	35,196,021.87	35,196,021.87	
未分配利润	102,472,596.71	102,472,596.71	
所有者权益合计	1,316,614,830.74	1,316,614,830.74	

负债和所有者权益总计	1,546,075,059.74	1,546,075,059.74	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

无

#### （4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

##### A. 合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	629,971,043.93	货币资金	摊余成本	629,971,043.93
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值计量且其变动计入当期损益	7,109,552.98	交易性金融资产	公允价值计量且其变动计入当期损益	7,109,552.98
应收账款	摊余成本	525,239,401.20	应收账款	摊余成本	525,239,401.20
其他应收款	摊余成本	11,830,824.12	其他应收款	摊余成本	11,830,824.12

##### B. 母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	209,316,874.71	货币资金	摊余成本	209,316,874.71
应收账款	摊余成本	72,015,341.31	应收账款	摊余成本	72,015,341.31
其他应收款	摊余成本	5,290,644.25	其他应收款	摊余成本	5,290,644.25

②于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

##### A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
以摊余成本计量的金融资产				
应收账款减值准备	28,038,932.25	-	-	28,038,932.25
其他应收款减值准备	2,054,342.21	-	-	2,054,342.21

##### B. 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
以摊余成本计量的金融资产				
应收账款减值准备	2,700,073.84	-	-	2,700,073.84
其他应收款减值准备	399,445.05	-	-	399,445.05

## 29、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%、16%、13%、20%
城市维护建设税	实际缴纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、19%、21%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
凯莱英股份	15%
凯莱英生命科学	15%
凯莱英制药	15%
凯莱英检测	25%
阜新凯莱英	15%
吉林凯莱英	15%
辽宁凯莱英	15%
AINC	21%
凯莱英医药科技	25%
吉林凯莱英制药	25%
ALTD	19%
上海凯莱英检测	25%
上海凯莱英生物	25%

### 2、税收优惠

#### 企业所得税

##### ①凯莱英股份

2018年11月凯莱英医药集团经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业，证书编号GR201812000896。凯莱英医药集团2018-2020年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

##### ②凯莱英生命科学

2018年11月凯莱英生命科学经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业，证书编号GR201812000124。凯莱英生命科学2018-2020年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

##### ③凯莱英制药

2018年11月凯莱英制药经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局认定为高新技术企业，证书编号GR201812001603。凯莱英制药2018-2020年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。



## ④阜新凯莱英

2018年7月阜新凯莱英经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局认定为高新技术企业，证书编号GR201821000173。阜新凯莱英2018-2020年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

## ⑤吉林凯莱英

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

2017年9月吉林凯莱英经吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局和吉林省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号GR201722000119。吉林凯莱英2017-2019年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

## ⑥辽宁凯莱英

2018年11月辽宁凯莱英经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局认定为高新技术企业，证书编号GR201821001069。辽宁凯莱英2018-2020年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

## 3、其他

## 注1：增值税

本公司及子公司国内销售商品自2019年4月起，增值税执行税率由16%调整为13%。

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

本公司及子公司国内技术开发和技术服务执行6%的增值税率，集团内部的委托贷款利息收入执行6%的增值税率。

## 注2：所得税

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

ALTD注册地为英国伦敦，其企业所得税税率为19%。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,465.26	25,410.15
银行存款	414,356,188.36	604,502,618.32
其他货币资金	20,867,560.54	25,443,015.46
合计	435,252,214.16	629,971,043.93
其中：存放在境外的款项总额	92,068,221.33	183,566,610.03

其他说明

其他货币资金系远期结售汇保证金20,867,560.54元。除此之外，货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

货币资金2019年末较2018年末下降30.91%，主要系本期投资及项目建设投入增加所致。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		7,109,552.98
其中：		
人民币美元远期结售汇产品		7,109,552.98
其中：		
合计		7,109,552.98

其他说明：

无

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	694,923,804.40	100.00%	36,418,762.70	5.24%	658,505,041.70	553,278,333.45	100.00%	28,038,932.25	5.07%	525,239,401.20
其中：										
组合 2	694,923,804.40	100.00%	36,418,762.70	5.24%	658,505,041.70	553,278,333.45	100.00%	28,038,932.25	5.07%	525,239,401.20
合计	694,923,804.40	100.00%	36,418,762.70	5.24%	658,505,041.70	553,278,333.45	100.00%	28,038,932.25	5.07%	525,239,401.20

按单项计提坏账准备：0

按组合计提坏账准备：36,418,762.70

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	687,515,221.32	34,375,761.08	5.00%
1-2 年	5,537,633.08	1,107,526.62	20.00%
2-3 年	1,870,950.00	935,475.00	50.00%
合计	694,923,804.40	36,418,762.70	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、9。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	687,515,221.32
1 至 2 年	5,537,633.08
2 至 3 年	1,870,950.00
合计	694,923,804.40

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	28,038,932.25	8,379,830.45				36,418,762.70
合计	28,038,932.25	8,379,830.45				36,418,762.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	78,336,580.25	11.27%	3,916,829.01
客户二	60,226,314.61	8.67%	3,011,315.73
客户三	57,915,066.76	8.33%	2,895,753.34
客户四	57,685,918.74	8.30%	2,884,295.94
客户五	39,389,954.18	5.67%	1,969,497.71
合计	293,553,834.54	42.24%	

#### 4、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	27,289,821.17	96.51%	29,366,445.04	98.10%
1 至 2 年	717,828.02	2.54%	464,445.88	1.55%
2 至 3 年	253,426.34	0.90%	105,981.35	0.35%
3 年以上	14,054.03	0.05%		
合计	28,275,129.56	--	29,936,872.27	--

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2019年12月31日合计数的比例(%)
国网吉林省电力有限公司	3,446,903.31	12.19
敦化市大地天然气有限公司	3,240,104.53	11.46
国网辽宁省电力有限公司阜新供电公司	1,959,273.37	6.93
天津经济技术开发区国有资产经营公司	1,681,109.33	5.95
天津市滨海新区中心支库	1,351,318.94	4.78
合计	11,678,709.48	41.31

其他说明：

无

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,712,788.54	11,830,824.12
合计	11,712,788.54	11,830,824.12

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金/保证金	9,150,795.06	8,299,748.86
备用金/往来款	2,072,961.66	1,410,033.35
个人借款	1,802,153.75	1,906,425.38
其他	1,966,355.68	2,268,958.74
坏账准备	-3,279,477.61	-2,054,342.21
合计	11,712,788.54	11,830,824.12

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,054,342.21			2,054,342.21
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,225,135.40			1,225,135.40
2019 年 12 月 31 日余额	3,279,477.61			3,279,477.61

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,868,605.83
1 至 2 年	5,558,566.73
2 至 3 年	1,481,519.18
3 年以上	1,083,574.41

3 至 4 年	432,397.86
4 至 5 年	387,189.98
5 年以上	263,986.57
合计	14,992,266.15

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,054,342.21	1,225,135.40				3,279,477.61
合计	2,054,342.21	1,225,135.40				3,279,477.61

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
敦化市劳动保障监察大队	押金/保证金	3,479,776.20	1 年以内、1-2 年	23.21%	572,013.81
天津经济技术开发区国有资产经营公司	押金/保证金	2,332,800.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	15.56%	581,421.60
定增发行费用	发行费用	1,423,396.22	1 年以内	9.49%	71,169.81
上海华滨投资有限公司	押金/保证金	743,750.01	1-2 年	4.96%	148,750.00
北京侨福置业有限公司	押金/保证金	739,350.00	1 年以内	4.93%	36,967.50
合计	--	8,719,072.43	--	58.15%	1,410,322.72

## 6、存货

是否已执行新收入准则

是  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	200,172,186.09		200,172,186.09	150,735,834.64		150,735,834.64
在产品	243,727,008.73		243,727,008.73	267,133,162.35		267,133,162.35
库存商品	4,679,062.29		4,679,062.29	6,092,600.24		6,092,600.24
周转材料	204,688.89		204,688.89	155,657.36		155,657.36
合计	448,782,946.00		448,782,946.00	424,117,254.59		424,117,254.59

**7、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	50,142,142.85	25,980,028.46
预缴企业所得税	4,487,068.71	5,545,407.46
待认证进项税	1,699,139.59	4,668,449.06
银行理财产品		30,000,000.00
合计	56,328,351.15	66,193,884.98

其他说明：

无

**8、长期股权投资**

单位：元

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

天津海河凯莱英生物医药产业创新投资基金（有限合伙）		200,000,000.00	1,469,282.11							201,469,282.11	
小计		200,000,000.00	1,469,282.11							201,469,282.11	
合计		200,000,000.00	1,469,282.11							201,469,282.11	

其他说明

无

## 9、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

无

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,271,436,882.75	907,217,101.73
合计	1,271,436,882.75	907,217,101.73

### （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	589,863,730.83	711,576,109.06	38,236,812.50	18,360,843.50	1,358,037,495.89
2.本期增加金额	288,362,663.87	260,796,402.64	11,169,255.06	850,808.70	561,179,130.27
（1）购置		78,654,363.00	11,169,255.06	850,808.70	90,674,426.76



(2) 在建工程转入	288,362,663.87	182,142,039.64			470,504,703.51
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	82,870,799.27	31,954,055.48	852,490.22	509,013.44	116,186,358.41
(1) 处置或报废	82,870,799.27	31,954,055.48	852,490.22	509,013.44	116,186,358.41
4.期末余额	795,355,595.43	940,418,456.22	48,553,577.34	18,702,638.76	1,803,030,267.75
二、累计折旧					
1.期初余额	138,867,660.79	278,155,104.98	23,594,724.91	10,202,903.48	450,820,394.16
2.本期增加金额	31,744,075.22	75,972,300.16	7,704,731.69	2,553,510.81	117,974,617.88
(1) 计提	31,744,075.22	75,972,300.16	7,704,731.69	2,553,510.81	117,974,617.88
3.本期减少金额	31,314,095.29	4,603,680.90	779,927.54	503,923.31	37,201,627.04
(1) 处置或报废	31,314,095.29	4,603,680.90	779,927.54	503,923.31	37,201,627.04
4.期末余额	139,297,640.72	349,523,724.24	30,519,529.06	12,252,490.98	531,593,385.00
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	656,057,954.71	590,894,731.98	18,034,048.28	6,450,147.78	1,271,436,882.75
2.期初账面价值	450,996,070.04	433,421,004.08	14,642,087.59	8,157,940.02	907,217,101.73

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

固定资产2019年末较2018年末增长40.15%，主要系本期完工工程转固和设备采购增加所致。

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	360,381,808.22	306,881,800.07
合计	360,381,808.22	306,881,800.07

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
凯莱英生命科学多功能制剂车间	106,173,395.01		106,173,395.01	15,519,814.88		15,519,814.88
上海生物大分子项目	80,541,235.76		80,541,235.76			
吉林凯莱英制药工程	62,428,186.27		62,428,186.27	139,096,367.13		139,096,367.13
辽宁高端项目建设	44,276,110.57		44,276,110.57			
吉林凯莱英新建车间	31,598,934.38		31,598,934.38			
凯莱英生命科学改造工程	11,969,795.81		11,969,795.81	35,596,904.15		35,596,904.15
凯莱英生命科学小分子车间	8,350,824.30		8,350,824.30			
吉林凯莱英工程	5,377,296.18		5,377,296.18	77,298,747.75		77,298,747.75
药物研发中心建设项目				31,481,732.09		31,481,732.09
其他	9,666,029.94		9,666,029.94	7,888,234.07		7,888,234.07
合计	360,381,808.22		360,381,808.22	306,881,800.07		306,881,800.07

## (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/长期待摊费用金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
凯莱英生命科学多功能制剂车间	545,125,400.00	15,519,814.88	93,107,783.88	2,454,203.75		106,173,395.01	19.93%	20.00				其他
上海生物大分子项目	592,514,500.00		80,541,235.76			80,541,235.76	13.59%	13.00				其他
吉林凯莱英制药工程	240,000,000.00	139,096,367.13	96,043,810.00	172,711,990.86		62,428,186.27	98.26%	98.00				其他
辽宁凯莱英高端项目建设	60,501,800.00		44,276,110.57			44,276,110.57	73.18%	70.00				其他
吉林凯莱英新建车间	102,271,100.00		31,598,934.38			31,598,934.38	30.90%	30.00				其他
凯莱英生命科学改造工程	105,000,000.00	35,596,904.15	63,087,837.02	86,714,945.36		11,969,795.81	93.99%	95.00				其他
凯莱英生命科学小分子车间	80,165,500.00		8,350,824.30			8,350,824.30	10.42%	10.00				其他
吉林凯莱英工程	400,000,000.00	77,298,747.75	29,811,233.41	101,732,684.98		5,377,296.18	98.33%	98.00				募股资金

药物研发中心建设项目	89,000,000.00	31,481,732.09	57,141,028.27	88,622,760.36				99.58%	100.00			募股资金
其他		7,888,234.07	29,303,172.91	26,820,052.74	705,324.30	9,666,029.94						其他
合计	2,214,578,300.00	306,881,800.07	533,261,970.50	479,056,638.05	705,324.30	360,381,808.22	--	--				--

### (3) 公司重要在建工程项目建设内容说明

工程核算主体	项目名称	建设内容
凯莱英生命科学	凯莱英生命科学新制剂车间	新建的多功能制剂车间
	凯莱英生命科学改造工程	各项车间改造工程
	凯莱英生命科学小分子车间	新建的原料药中间体生产车间
上海凯莱英生物	上海生物大分子项目	新建生物大分子药物生产基地
吉林凯莱英制药	吉林凯莱英制药工程	新建医药中间体生产基地
辽宁凯莱英	辽宁凯莱英高端项目建设	新建原料药生产车间
吉林凯莱英	吉林凯莱英新建车间	新建医药中间体生产车间
	吉林凯莱英工程	车间设备购置和安装项目
本公司	药物研发中心建设项目	研发中心建设

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	软件及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	115,578,979.15	202,995.50	16,566,052.90	132,348,027.55
2.本期增加金额		806,284.53	7,675,735.54	8,482,020.07
(1) 购置		50,430.27	1,779,655.23	1,830,085.50
(2) 内部研发		755,854.26	5,896,080.31	6,651,934.57
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	115,578,979.15	1,009,280.03	24,241,788.44	140,830,047.62
二、累计摊销				

1.期初余额	10,941,882.04	22,057.93	3,807,617.15	14,771,557.12
2.本期增加金额	2,065,034.94	373,279.70	1,816,303.93	4,254,618.57
(1) 计提	2,065,034.94	373,279.70	1,816,303.93	4,254,618.57
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	13,006,916.98	395,337.63	5,623,921.08	19,026,175.69
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	102,572,062.17	613,942.40	18,617,867.36	121,803,871.93
2.期初账面价值	104,637,097.11	180,937.57	12,758,435.75	117,576,470.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

### 13、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	5,555,829.27	3,298,543.49	2,721,417.82		6,132,954.94
合计	5,555,829.27	3,298,543.49	2,721,417.82		6,132,954.94

其他说明

无

### 14、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
可弥补亏损	322,091,120.22	59,456,193.45	190,087,789.33	32,405,103.37
递延收益	82,436,581.41	12,573,487.21	39,595,936.96	5,939,390.54
信用减值准备	39,696,867.81	7,360,631.82	29,965,599.46	5,203,425.18

股份支付	15,574,581.46	2,636,250.92	20,607,692.96	3,248,495.07
内部交易未实现利润	11,375,950.87	1,706,392.63	5,018,753.67	752,813.05
公允价值变动	5,310,510.00	796,576.50		
合计	476,485,611.77	84,529,532.53	285,275,772.38	47,549,227.21

**(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	366,091,634.25	61,204,592.42	146,291,040.97	23,462,021.83
交易性金融资产			7,109,552.98	1,066,432.95
合计	366,091,634.25	61,204,592.42	153,400,593.95	24,528,454.78

**(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		84,529,532.53		47,549,227.21
递延所得税负债		61,204,592.42		24,528,454.78

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,235,566.00	876,905.74
资产减值准备	1,372.50	127,675.00
递延收益		303,622.46
合计	7,236,938.50	1,308,203.20

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		866,897.57	
2021 年	8,332.25	8,332.25	
2022 年			

2023 年	1,675.92	1,675.92	
2024 年	7,225,557.83		
合计	7,235,566.00	876,905.74	--

其他说明：

无

## 15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	35,367,294.17	74,402,876.61
增值税留抵税额	12,225,299.99	3,044,366.25
预付工程款	6,532,969.68	22,014,749.20
待抵扣进项税		6,700,187.06
合计	54,125,563.84	106,162,179.12

其他说明：

其他非流动资产2019年末较2018年末下降49.02%，主要系预付设备款及工程款下降所致。增值税留抵税额系预计一年内无法抵扣的留抵税额。

## 16、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

无

## 17、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	194,051,855.71	198,024,353.69
应付工程款	33,115,794.42	37,801,476.41
应付设备款	24,175,856.91	19,035,261.11
应付能源费	3,763,045.68	2,118,056.23
应付服务费	100,176.19	6,092,570.45
其他	11,774,160.78	12,967,846.23
合计	266,980,889.69	276,039,564.12

## （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

公司无账龄超过1年的重要应付账款。

## 18、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### （1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,152,413.30	14,635,794.34
合计	20,152,413.30	14,635,794.34

### （2）其他说明

预收款项2019年末较2018年末增长37.69%，主要系预收项目款增加所致。公司无账龄超过1年的重要预收款项。

## 19、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	51,717,111.50	589,353,449.27	575,103,334.31	65,967,226.46
二、离职后福利-设定提存计划	2,681,388.75	48,035,235.38	46,691,324.19	4,025,299.94
合计	54,398,500.25	637,388,684.65	621,794,658.50	69,992,526.40



**(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	48,120,370.57	481,544,878.31	468,487,848.88	61,177,400.00
2、职工福利费	185,968.12	44,737,892.06	44,819,087.29	104,772.89
3、社会保险费	1,816,371.44	28,898,553.96	28,243,378.32	2,471,547.08
其中：医疗保险费	1,582,524.44	25,895,191.37	25,237,595.03	2,240,120.78
工伤保险费	144,020.57	1,643,512.29	1,683,551.26	103,981.60
生育保险费	89,826.43	1,359,850.30	1,322,232.03	127,444.70
4、住房公积金	1,560,035.44	25,973,610.75	25,354,505.63	2,179,140.56
5、工会经费和职工教育经费	34,365.93	8,198,514.19	8,198,514.19	34,365.93
合计	51,717,111.50	589,353,449.27	575,103,334.31	65,967,226.46

**(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	2,584,961.48	46,600,602.25	45,292,270.04	3,893,293.69
2、失业保险费	96,427.27	1,434,633.13	1,399,054.15	132,006.25
合计	2,681,388.75	48,035,235.38	46,691,324.19	4,025,299.94

其他说明：

职工福利费余额系公司属于外商投资有限公司计提职工奖励及福利基金形成的余额。

**20、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,573,560.00	1,842,672.42
企业所得税	16,378,346.14	6,846,922.60
个人所得税	2,209,897.59	1,074,471.00
城市维护建设税	1,054,649.62	990,341.11
教育费附加	753,321.17	707,386.50
土地使用税	103,952.50	102,869.50
房产税	83,636.20	63,936.83
其他	151,741.47	116,934.65
合计	23,309,104.69	11,745,534.61

其他说明：

应交税费2019年末较2018年末增长98.45%，主要系应交企业所得税增加所致。

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	118,240,297.39	182,854,353.51
合计	118,240,297.39	182,854,353.51

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	90,529,322.96	123,126,457.44
购买少数股东权益款	14,030,323.32	45,363,320.55
代扣个人社保公积金	5,922,410.66	4,714,485.95
施工质保金	3,950,550.00	3,000,000.00
专项资金	1,699,329.79	413,136.24
押金	521,991.59	604,948.38
待结算出口运保费	473,551.74	455,860.12
往来款及其他	1,112,817.33	5,176,144.83
合计	118,240,297.39	182,854,353.51

### 2) 其他说明

账龄超过1年的重要其他应付款系公司前期授予的限制性股票尚未履行的回购义务。

## 22、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	110,570,059.73	54,177,459.00	16,705,678.53	148,041,840.20	
合计	110,570,059.73	54,177,459.00	16,705,678.53	148,041,840.20	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助	110,570,059.73	54,177,459.00		16,705,678.53			148,041,840.20	与资产相关

其他说明：

详见附注七、49、政府补助基本情况。

## 23、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	230,718,837.00	691,125.00			-90,200.00	600,925.00	231,319,762.00

其他说明：

根据本公司2019年第二次临时股东大会、第三届董事会第二十四次会议决议，公司授予12名激励对象限制性股票691,125.00股。授予日2019年5月6日，授予价格44.80元/股，授予后公司股本总数变更为231,409,962.00股。

2019年因员工离职不符合股权激励条件，股票回购减少股本90,200.00股，注销后公司股本总数变更为231,319,762.00股。

## 24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,083,859,267.58	50,492,197.77	3,851,214.00	1,130,500,251.35
其他资本公积	20,607,692.95	15,187,811.28	20,220,922.77	15,574,581.46
合计	1,104,466,960.53	65,680,009.05	24,072,136.77	1,146,074,832.81

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65,680,009.05元，主要系本公司本期授予第三批限制性股票产生股本溢价30,271,275.00元、前期限制性股票解禁部分增加股本溢价20,220,922.77元、限制性股票激励计划以权益结算的股份支付确认的费用15,187,811.28元；资本公积本期减少24,072,136.77元，主要系前期限制性股票解禁减少其他资本公积20,220,922.77元、因员工离职回购限制性股票减少股本溢价3,851,214.00元。

## 25、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	117,272,541.44	30,962,400.00	60,405,954.48	87,828,986.96
合计	117,272,541.44	30,962,400.00	60,405,954.48	87,828,986.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加系确认的本期授予的限制性股票回购义务，本期减少系根据2018年度利润分配方案支付的限制性股票可撤销现金股利人民币1,048,707.20元、限制性股票解禁减少回购义务人民币55,455,873.28元、员工离职注销库存股3,901,374.00元。

## 26、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,741,843.08	1,942,769.75				1,942,769.75	7,684,612.83
外币财务报表折算差额	5,741,843.08	1,942,769.75				1,942,769.75	7,684,612.83
其他综合收益合计	5,741,843.08	1,942,769.75				1,942,769.75	7,684,612.83

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

## 27、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	35,196,021.87	15,491,155.10		50,687,176.97
合计	35,196,021.87	15,491,155.10		50,687,176.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

## 28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,251,718,059.52	909,080,660.32
调整后期初未分配利润	1,251,718,059.52	909,080,660.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	553,863,836.07	428,295,474.66
减：提取法定盈余公积	15,491,155.10	5,124,288.36
应付普通股股利	92,523,944.80	80,533,787.10

期末未分配利润	1,697,566,795.69	1,251,718,059.52
---------	------------------	------------------

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。

## 29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,459,926,064.77	1,340,524,703.33	1,832,688,727.76	981,074,101.26
其他业务	59,469.03	59,469.03	2,188,896.49	600,000.26
合计	2,459,985,533.80	1,340,584,172.36	1,834,877,624.25	981,674,101.52

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

无

## 30、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	7,857,188.26	6,874,508.46
教育费附加	5,612,277.37	4,910,363.17
房产税	4,820,046.55	4,176,610.69
土地使用税	2,613,398.36	2,239,139.16
印花税	1,159,059.29	1,085,831.74
防洪费	666,615.33	306,034.29
其他	404,680.88	157,383.57
合计	23,133,266.04	19,749,871.08

其他说明：

无

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,662,358.08	46,775,525.91
运输保险费	9,571,238.82	6,080,265.51
差旅费	6,356,915.31	5,925,835.08
办公费	5,262,331.38	6,458,016.08
聘请中介机构费	3,161,907.82	717,969.91
广告宣传费	3,066,178.47	2,323,384.54
租赁费	2,856,483.96	1,127,395.29
业务招待费	1,938,463.68	1,694,052.00
折旧摊销费	352,584.96	288,203.68
其他	3,300,821.70	2,978,749.37
合计	87,529,284.18	74,369,397.37

其他说明：

无

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	133,987,985.38	108,489,598.18
办公费	28,084,054.74	22,485,502.71
折旧摊销费	24,199,847.33	16,510,601.54
物料消耗及修理费	21,915,201.70	13,096,863.98
中介服务费	12,505,617.27	12,351,198.64
股份支付	12,386,228.65	7,588,651.63
环保安全费用	10,948,718.04	7,339,179.75
差旅费	9,261,001.00	10,481,167.63
能源费	5,180,852.15	2,879,818.69
税金	1,897,880.91	2,138,442.77
业务招待费	1,881,451.46	1,524,559.42
其他	2,037,853.48	2,049,052.28
合计	264,286,692.11	206,934,637.22

其他说明：

无

### 33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	113,586,815.93	91,786,379.41
物料消耗	28,035,769.47	21,609,886.91
检测费	29,962,772.53	17,580,342.12
折旧摊销费	13,480,529.48	10,795,623.12
能源费	3,699,588.22	3,731,559.03
股份支付	2,801,582.63	8,352,639.42
办公费	650,131.40	787,255.43
其他	304,593.08	534,058.55
合计	192,521,782.74	155,177,743.99

其他说明：

无

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	773,258.34	1,358,489.57
减：利息收入	4,955,886.69	3,805,006.08
利息净支出	-4,182,628.35	-2,446,516.51
汇兑损失	18,637,142.95	58,673,531.23
减：汇兑收益	21,942,675.55	55,294,963.37
汇兑净损失	-3,305,532.60	3,378,567.86
银行手续费	278,212.73	293,128.58
现金折扣	2,769,986.04	1,840,027.02
合计	-4,439,962.18	3,065,206.95

其他说明：

无

### 35、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	73,777,892.24	47,132,817.56
递延收益转入	16,705,678.53	7,491,119.26
递延收益转入		500,000.00
合计	90,483,570.77	55,123,936.82

### 36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,469,282.11	
银行理财产品	1,652,306.85	9,682,319.79
人民币美元远期结售汇产品	-4,364,309.92	-888,633.77
人民币外汇货币掉期产品		-2,281,211.94
合计	-1,242,720.96	6,512,474.08

其他说明：

投资收益2019年末较2018年末下降119.08%，主要系汇率变动所致。

### 37、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-12,420,062.98	10,329,788.43
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-12,420,062.98	10,329,788.43
合计	-12,420,062.98	10,329,788.43

其他说明：

公允价值变动收益2019年末较2018年末下降220.24%，主要系人民币美元远期结售汇产品公允价值变动所致。

### 38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,225,135.40	
应收账款坏账损失	-8,379,830.45	
合计	-9,604,965.85	

其他说明：



无

### 39、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-4,851,074.66
合计		-4,851,074.66

其他说明：

无

### 40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：		
其中：固定资产	81,560.61	365,063.51
合计	81,560.61	365,063.51

### 41、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
其他	3,376.49		3,376.49
合计	3,376.49		3,376.49

计入当期损益的政府补助：无

### 42、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	58,397.72	166,901.20	58,397.72

非流动资产毁损报废损失合计	25,961.78	594,409.28	25,961.78
其中：固定资产毁损报废损失	25,961.78	594,409.28	25,961.78
其他		3,788.62	
合计	84,359.50	765,099.10	84,359.50

其他说明：

无

### 43、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	70,027,028.74	61,123,610.11
递延所得税费用	-304,167.68	-6,952,252.95
合计	69,722,861.06	54,171,357.16

#### (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	623,586,697.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	93,538,004.56
子公司适用不同税率的影响	-1,349,088.54
调整以前期间所得税的影响	-452,213.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-494,531.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-108,925.30
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	679,887.93
研发费加计扣除的影响	-22,090,272.63
所得税费用	69,722,861.06

其他说明

无

### 44、其他综合收益

详见附注七、26 其他综合收益。

## 45、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
政府补助	127,955,351.24	62,889,517.56
其他	2,405,926.91	
利息收入	4,955,886.69	3,805,006.08
保险理赔		9,080,000.00
合计	135,317,164.84	75,774,523.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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	93,712,630.75	71,641,568.40
销售费用付现	35,531,879.90	27,305,667.78
银行手续费	278,212.73	293,128.58
其他	1,980,316.92	3,100,413.28
研发费用付现	62,652,854.70	61,855,085.12
合计	194,155,895.00	164,195,863.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇保证金	25,443,015.46	
远期结售汇收益		
长期资产保证金		1,306,500.00
合计	25,443,015.46	1,306,500.00

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
远期结售汇保证金	20,867,560.54	13,881,875.00
远期结售汇损失	15,361,845.75	888,633.77
合计	36,229,406.29	14,770,508.77

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
人民币外汇货币掉期保证金		7,187,620.00
定期存单质押		
合计		7,187,620.00

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
离职员工激励股票回购	7,094,994.00	2,160.00
定增发行费用	1,508,800.00	
人民币外汇货币掉期损失		2,281,211.94
人民币外汇货币掉期保证金		121,169.75
购买少数股东权益	31,332,997.23	
合计	39,936,791.23	2,404,541.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**46、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	553,863,836.07	406,450,398.04
加: 资产减值准备	9,604,965.85	4,851,074.66
使用权资产折旧	117,974,617.88	100,449,355.83
无形资产摊销	4,254,618.57	3,032,184.18
长期待摊费用摊销	2,721,417.82	498,283.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-81,560.61	-365,063.51
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)	25,961.78	594,409.28
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)	12,420,062.98	-10,329,788.43
财务费用 (收益以“—”号填列)	-6,279,801.08	20,932,823.61
投资损失 (收益以“—”号填列)	1,242,720.96	-6,512,474.08
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-36,980,305.32	-26,152,253.71
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)	36,676,137.64	19,200,000.76
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-24,665,691.41	-163,890,355.91
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-161,889,967.23	-96,512,294.25
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	76,793,018.74	146,873,340.05
其他	15,187,811.28	15,941,291.05
经营活动产生的现金流量净额	600,867,843.92	415,060,930.67
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	414,384,653.62	604,528,028.47
减: 现金的期初余额	604,528,028.47	827,790,799.93
现金及现金等价物净增加额	-190,143,374.85	-223,262,771.46

## (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	414,384,653.62	604,528,028.47
其中：库存现金	28,465.26	25,410.15
可随时用于支付的银行存款	414,356,188.36	604,502,618.32
三、期末现金及现金等价物余额	414,384,653.62	604,528,028.47

其他说明：

期末、期初不能随时用于支付的货币资金分别为20,867,560.54元、25,443,015.46元。

#### 47、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	20,867,560.54	远期结售汇保证金
合计	20,867,560.54	--

其他说明：

无

#### 48、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	--	--	136,146,859.87
其中：美元	19,466,561.71	6.9762	135,802,627.80
欧元			
港币			
英镑	37,620.58	9.1501	344,232.07
应收账款	--	--	568,928,834.02
其中：美元	81,552,827.33	6.9762	568,928,834.02
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			5,076,479.38

其中：美元	727,685.47	6,9762	5,076,479.38
-------	------------	--------	--------------

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AINC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ALTD位于英国伦敦，记账本位币为英镑。

## 49、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入当期损益的政府补助明细：			
专项扶持资金	54,118,000.00	其他收益	54,118,000.00
社保返还	15,286,356.34	其他收益	15,286,356.34
专项资金	2,711,891.00	其他收益	2,711,891.00
高新认定奖励金	700,000.00	其他收益	700,000.00
发展资金	305,000.00	其他收益	305,000.00
专利补助款	302,900.00	其他收益	302,900.00
研发项目补助款	173,519.00	其他收益	173,519.00
其他	180,225.90	其他收益	180,225.90
小计	73,777,892.24		73,777,892.24
计入递延收益的政府补助明细：			
重点产业振兴和技术改造中央专项资金	51,300,000.00	递延收益	7,306,918.78
建设扶持资金	28,713,116.80	递延收益	1,051,770.24
综合财政补贴资金	17,180,168.91	递延收益	1,431,680.76
重点产业振兴和技术改造专项资金	12,489,805.96	递延收益	1,840,116.28
基建施工及设备采购专项用途资金	10,164,207.49	递延收益	664,110.21
企业扶持资金	9,058,604.76	递延收益	745,164.87
2017年工业转型升级（中国制造2025）资金	5,950,000.00	递延收益	
资源集约利用资金	4,361,379.65	递延收益	99,122.28
软土地基建设补贴资金	4,498,617.47	递延收益	243,168.48

中央基建投资资金	5,269,919.36	递延收益	1,110,446.52
基建补助资金	3,681,225.00	递延收益	377,535.00
高新技术产业化项目资金	3,229,999.95	递延收益	380,000.04
上海市服务业发展引导资金	2,400,000.00	递延收益	320,000.00
环保专项资金	1,284,389.00	递延收益	167,950.01
污水站改扩建专项资金	1,189,655.16	递延收益	206,896.56
企业培育重大项目资助资金	933,333.33	递延收益	100,000.00
药物生产建设项目专项资金	850,000.05	递延收益	99,999.96
研发项目补助款	640,000.00	递延收益	64,000.00
技术开发补助款	500,000.00	递延收益	50,000.00
松花江流域污染防治专项资金	284,482.99	递延收益	62,068.92
专项资金	231,538.46	递延收益	30,000.00
科技创新体系建设项目资金	162,560.00	递延收益	36,000.00
国家高新技术研究发展计划专项资金	70,891.93	递延收益	15,107.16
基建资金	303,622.46	递延收益	303,622.46
小计	164,747,518.70		16,705,678.53
合计	238,525,410.94		90,483,570.77

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 50、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：

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	上海凯莱英生物技术有限公司	上海凯莱英生物	凯莱英股份新设子公司



## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
凯莱英生命科学	天津开发区第七大街 71 号	天津开发区第七大街 71 号	医药化工	100.00%		设立
凯莱英制药	天津市经济技术开发区西区新业七街 71 号	天津市经济技术开发区西区新业七街 71 号	医药化工	97.00%	3.00%	设立
凯莱英检测	天津开发区第七大街 71 号内三号楼研发楼	天津开发区第七大街 71 号内三号楼研发楼	监测评价分析		100.00%	设立
阜新凯莱英	阜新经济技术开发区 E 路 42 号	阜新经济技术开发区 E 路 42 号	医药化工	100.00%		同一控制下企业合并
吉林凯莱英	吉林敦化经济开发区	吉林敦化经济开发区	医药化工	100.00%		设立
辽宁凯莱英	阜蒙县伊吗图镇伊吗图村（氟化工园区）	阜蒙县伊吗图镇伊吗图村（氟化工园区）	医药化工	100.00%		设立
AsymchemInc.	美国北卡罗莱纳州	美国北卡罗莱纳州	销售	100.00%		设立
凯莱英医药科技	天津华苑产业区华天道 2 号火炬大厦 8009-31 室	天津华苑产业区华天道 2 号火炬大厦 8009-31 室	医药化工	100.00%		设立
吉林凯莱英制药	敦化经济开发区工业园区	敦化经济开发区工业园区	医药化工	100.00%		设立
AsymchemLtd.	K&LGatesLLP.OneNewChangeLondonEC4M9AFOurReference	K&LGatesLLP.OneNewChangeLondonEC4M9AFOurReference	销售	100.00%		设立
上海凯莱英检测	上海市金山工业区天工路 857 号 2 幢 403 室	上海市金山工业区天工路 857 号 2 幢 403 室	生物样本、血样检测		100.00%	设立
上海凯莱英生物	上海市金山工业区金争路 855 弄 12 号 7 幢	上海市金山工业区金争路 855 弄 12 号 7 幢	医药化工	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业：						
天津海河凯莱英生物医药产业创新投资基金（有限合伙）	天津市滨海新区天津生态城国家动漫园文三路105号	天津市滨海新区天津生态城国家动漫园文三路105号	股权投资	26.40%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	763,555,752.37	
资产合计	763,555,752.37	
流动负债	414,289.85	
负债合计	414,289.85	
归属于母公司股东权益	763,141,462.52	
按持股比例计算的净资产份额	201,469,282.11	
对联营企业权益投资的账面价值	201,469,282.11	

净利润	5,565,462.52	
终止经营的净利润	5,565,462.52	

其他说明

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，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险；本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险。

#### (1)信用风险显著增加判断标准

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

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

#### (2)已发生信用减值资产的定义

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

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

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

#### (3)预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的42.24%（比较期：50.51%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的58.15%（比较：60.20%）。

## 2.流动性风险

流动性风险，是指本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，以确保维持充裕的资金。

## 3.市场风险

### (1)外汇风险

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

①截止2019年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口见本附注项目注释之外币货币性项目。

### ②敏感性分析

于2019年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加1,946,656.17万元。

### (2)利率风险

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

截至2019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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
（2）权益工具投资			20,000,000.00	20,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			20,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债		5,310,510.00		5,310,510.00
持续以公允价值计量的负债总额		5,310,510.00		5,310,510.00
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美元远期结售汇合约，其公允价值系根据到期合约相应的所报交割汇率计算。

## 3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资为本公司投资的三一众志（天津）创业投资中心（有限合伙）公司（以下简称“三一众志”），公司作为有限合伙人，持有该合伙企业份额的15.96%，在投资决策委员会中无席位，对其所投资标的无强制收购义务，对该合伙企业无控制权无重大影响，公司将对三一众志的投资作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示在其他非流动金融资产科目核算，截至2019年12月31日，三一众志运营期较短，基金损益主要系管理费，无可观察输入值，以支出成本核算。

## 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	39.62%	39.62%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是 HAO HONG。

其他说明：

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

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
三一众志（天津）创业投资中心（有限合伙）（以下简称“三一众志”）	公司投资的无控制权、无重大影响的基金
天津力生制药股份有限公司	公司独立董事潘广成同为该公司独立董事

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### （1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	14,585,200.00	13,955,800.00

### （2）其他关联交易

#### 关联方资金往来

单位：美元

关联方	往来金额	收款日	付款日	说明
AsymchemLaboratories,Inc.	28,311,334.81	2019年12月30日	2019年12月30日	代收代付款

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津力生制药股份有限公司	1,870,950.00	935,475.00	2,170,950.00	434,190.00

### 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	691,125.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,550,804.00
公司本期失效的各项权益工具总额	90,200.00

其他说明

无

#### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	54,094,278.32
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,187,811.28

其他说明

无

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、其他

截至2019年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

## 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	115,691,081.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	115,691,081.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

2020年4月8日，本公司召开第三届董事会第三十四次会议，审议通过了2019年利润分配方案：本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5.00元（含税）。

截至2020年4月8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

截至2019年12月31日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	78,315,298.85	100.00%	4,348,418.93	5.55%	73,966,879.92	74,715,415.15	100.00%	2,700,073.84	3.61%	72,015,341.31
其中：										
组合 1	2,199,975.30	2.81%			2,199,975.30	21,701,399.89	29.05%			21,701,399.89
组合 2	76,115,323.55	97.19%	4,348,418.93	5.71%	71,766,904.62	53,014,015.26	70.95%	2,700,073.84	5.09%	50,313,941.42
合计	78,315,298.85	100.00%	4,348,418.93	5.55%	73,966,879.92	74,715,415.15	100.00%	2,700,073.84	3.61%	72,015,341.31



按单项计提坏账准备：0

按组合计提坏账准备：4,348,418.93

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	72,497,638.55	3,624,881.93	5.00%
1-2 年	3,617,685.00	723,537.00	20.00%
合计	76,115,323.55	4,348,418.93	--

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	74,697,613.85
1 至 2 年	3,617,685.00
合计	78,315,298.85

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	2,700,073.84	1,648,345.09				4,348,418.93
合计	2,700,073.84	1,648,345.09				4,348,418.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	33,912,301.78	43.30%	1,695,615.09
客户二	9,000,000.00	11.49%	450,000.00

客户三	8,036,582.40	10.26%	401,829.12
客户四	7,485,530.27	9.56%	374,276.51
客户五	5,530,240.00	7.06%	711,164.75
合计	63,964,654.45	81.67%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		707,652.75
应收股利	145,677,879.03	
其他应收款	172,626,491.62	4,582,991.50
合计	318,304,370.65	5,290,644.25

### （1）应收利息

#### 1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		707,652.75
合计		707,652.75

#### 2）坏账准备计提情况

适用  不适用

### （2）应收股利

#### 1）应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
吉林凯莱英医药化学有限公司	138,509,695.78	
凯莱英医药化学（阜新）技术有限公司	7,168,183.25	
合计	145,677,879.03	

#### 2）坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### （3）其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	169,746,402.40	3,292,297.13
定增发行费用	1,423,396.22	
押金定金	1,328,381.35	761,828.48
备用金/借款	687,034.54	815,831.26
其他	45,021.71	112,479.68
合计	173,230,236.22	4,982,436.55

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	399,445.05			399,445.05
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	204,299.55			204,299.55
2019 年 12 月 31 日余额	603,744.60			603,744.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	172,345,329.38
1 至 2 年	135,555.72
2 至 3 年	605,328.02
3 年以上	144,023.10
3 至 4 年	144,023.10
合计	173,230,236.22

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	399,445.05	204,299.55				603,744.60
合计	399,445.05	204,299.55				603,744.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
辽宁凯莱英医药化学有限公司	往来款	113,754,105.27	1 年以内	65.67%	
吉林凯莱英制药有限公司	往来款	20,100,000.00	1 年以内	11.60%	
上海凯莱英检测技术有限公司	往来款	18,700,000.00	1 年以内	10.79%	
天津凯莱英医药科技有限公司	往来款	17,192,297.13	1 年以内	9.92%	
定增发行费用	发行费用	1,423,396.22	1 年以内	0.82%	71,169.81
合计	--	171,169,798.62	--	98.81%	71,169.81

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,140,796,765.32		1,140,796,765.32	480,492,163.02		480,492,163.02
对联营、合营企业投资	201,469,282.11		201,469,282.11			
合计	1,342,266,047.43		1,342,266,047.43	480,492,163.02		480,492,163.02

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
吉林凯莱英制药有限公司	206,100,000.00	93,900,000.00				300,000,000.00	
吉林凯莱英医药化学有限公司	88,931,312.72	204,448,145.41				293,379,458.13	
凯莱英生命科学（天津）有限公司	98,254,558.97	50,747,663.77				149,002,222.74	
天津凯莱英医药科技有限公司	40,845,822.22	407,441.53				41,253,263.75	
凯莱英医药化学（阜新）技术有限公司	25,115,174.01	367,003.83				25,482,177.84	
辽宁凯莱英医药化学有限公司	9,200,000.00	110,218.91				9,310,218.91	
天津凯莱英制药有限公司	7,672,526.15	211,404,344.69				219,076,870.84	
AsymchemInc.	3,645,180.00					3,645,180.00	
上海凯莱英检测技术有限公司	727,588.95	1,019,784.16				1,747,373.11	
上海凯莱英生物技术有限公司		97,900,000.00				97,900,000.00	
合计	480,492,163.02	660,304,602.30				1,140,796,765.32	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

二、联营企业											
天津海河凯莱英生物医药产业创新投资基金（有限合伙）		200,000,000.00		1,469,282.11						201,469,282.11	
小计		200,000,000.00		1,469,282.11						201,469,282.11	
合计		200,000,000.00		1,469,282.11						201,469,282.11	

### （3）其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	256,841,862.27	172,369,448.10	159,622,442.71	115,045,304.62
其他业务	153,149.91	147,259.53	2,296,693.53	981,761.64
合计	256,995,012.18	172,516,707.63	161,919,136.24	116,027,066.26

是否已执行新收入准则

是  否

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	145,677,879.03	44,550,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,469,282.11	
购买理财产品取得的投资收益	545,772.60	3,541,132.89
远期结售汇	-15,361,845.75	
合计	132,331,087.99	48,091,132.89

## 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	55,598.83	
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）	90,483,570.77	公司所处行业为国家重点支持的高新技术领域，凭借国际前沿绿色制药技术的推广和应用获得多项省部级和地方政府补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-13,662,783.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,021.23	
减：所得税影响额	11,583,863.05	
合计	65,237,501.38	--

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	19.92%	2.42	2.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.57%	2.13	2.11

### 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



## 第十三节 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2019年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。