



Asymchem Labs.

2020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)黄默声明：保证本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 6 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	37
第五节 重要事项.....	56
第六节 股份变动及股东情况	70
第七节 优先股相关情况	70
第八节 可转换公司债券相关情况.....	70
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	71
第十节 公司治理.....	72
第十一节 公司债券相关情况	80
第十二节 财务报告	86
第十三节 备查文件目录	87

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
凯诺医药	指	天津凯诺医药科技发展有限公司(原名天津凯莱英医药科技有限公司,2020年8月更名)
吉林凯莱英制药	指	吉林凯莱英制药有限公司
上海凯莱英检测	指	上海凯莱英检测技术有限公司
吉林凯莱英医药技术	指	凯莱英医药化学（吉林）技术有限公司
凯莱泰欣	指	凯莱泰欣临床研究（天津）有限公司
上海凯莱英生物	指	上海凯莱英生物技术有限公司
江苏凯莱英	指	凯莱英制药（江苏）有限公司
冠勤医药	指	天津冠勤医药科技有限公司
新卓医药	指	上海新卓医药研究开发有限公司
百博生医药	指	天津百博生医药科技有限公司
医诺勤康	指	天津医诺勤康医学科技有限公司
ABOSTON	指	ASYMCHEM BOSTON CORPORATION
ALAB	指	ASYMCHEM LABORATORIES, INCORPORATED
ALTD	指	ASYMCHEM,LTD
AINC	指	ASYMCHEM INC.
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司章程
股东大会	指	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司股东大会
董事会	指	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司董事会
监事会	指	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司监事会
报告期	指	2020年1月1日-2020年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、稳定性研究等药理学研究资料的收集及控制工作
创新药	指	Innovator Drug、New Drug, 经过药物发现、临床前研究、临床试验等全部或者部分研发过程得到的药品, 该药品一般在研发阶段即申请化合物、适应症等专利, 在通过新药申请获得批准则可上市销售
cGMP 中间体	指	药物开发或生产过程中引入原料药起始物料的那一刻之后形成的中间体, 其生产步骤(包括接收原材料、生产、包装、标签、质量控制、产品放行、储存及运输)都需要符合 cGMP 监管要求
API 或原料药	指	药物活性成分, 此种物质在疾病的诊断、治疗、症状缓解、处理或疾病的预防中有药理活性或其他直接作用, 或者能影响机体的功能和结构
FTE	指	Full-time Equivalent 医药研发外包中以工作量(小时)为基础的收费模式, 多见于临床前及临床早期新药化合物发现及合成、临床前研究
FFS	指	Fee-for-service 医药研发外包中以完成交货或提交成果报告为收入确认标识的收费模式, 多见于为临床新药或已上市药物原料药提供工艺路线开发等服务
制剂	指	能供人体直接使用的最终药物形式
验证	指	为某一特定的工艺、方法或系统能够持续地产生符合既定接受标准的结果提供充分保证的检验和验收
专利药	指	已上市的在专利保护期内的创新药物
原研药厂	指	创新药物专利所有者(制药厂商)
仿制药	指	Generic Drug 又称通用名药, 以有效成分的化学名命名的, 是创新药的仿制品, 在药学指标和治疗效果上与创新药完全等价的药品, 一般需等创新药专利保护期到期后才能在市场上销售
临床阶段	指	与商业化阶段相对应, 新药获批前的研究开发阶段
商业化阶段	指	与新药临床阶段相对应的, 药物正式获批上市后的阶段

FDA	指	Food and Drug Administration 美国食品药品监督管理局
NMPA	指	National Medical Products Administration 国家药品监督管理局
TGA	指	Therapeutic Goods Administration 澳大利亚药品管理局
MFDS	指	Ministry of Food and Drug Safety 韩国食品药品安全局
EMA	指	European Medicines Agency 欧洲药品管理局
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	http://www.asymchem.com/cn/		
电子信箱	securities@asymchem.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐向科	于长亮
联系地址	天津经济技术开发区第七大街 71 号	天津经济技术开发区第七大街 71 号
电话	022-66389560	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	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	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	张雪咏、刘翠玲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
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	2020 年 10 月 16 日起至 2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	3,149,689,675.80	2,459,985,533.80	28.04%	1,834,877,624.25
归属于上市公司股东的净利润（元）	722,091,360.68	553,863,836.07	30.37%	428,295,474.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	643,971,039.13	488,626,334.69	31.79%	368,761,682.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	569,291,589.49	600,867,843.92	-5.26%	415,060,930.67
基本每股收益（元/股）	3.10	2.42	28.10%	1.88
稀释每股收益（元/股）	3.08	2.40	28.33%	1.86
加权平均净资产收益率	18.16%	19.92%	-1.76%	18.88%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	7,157,565,543.71	3,758,736,367.43	90.42%	3,185,341,441.90

归属于上市公司股东的净资产 (元)	5,994,593,532.52	3,045,504,193.34	96.83%	2,510,569,180.56
----------------------	------------------	------------------	--------	------------------

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

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	475,496,806.78	790,436,250.06	816,912,505.27	1,066,844,113.69
归属于上市公司股东的净利润	108,029,889.53	207,580,025.71	190,614,989.93	215,866,455.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	93,342,503.90	183,608,041.48	179,526,665.40	187,493,828.35
经营活动产生的现金流量净额	49,207,245.92	86,204,337.92	210,731,627.40	223,148,378.25

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,819,471.16	55,598.83	-229,345.77	
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	99,257,315.07	90,483,570.77	55,123,936.82	公司所处行业为国家重点支持的高新技术

受的政府补助除外)				领域，凭借国际前沿绿色制药技术的推广和大规模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	-2,835,464.77	-13,662,783.94	16,842,262.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,538,188.21	-55,021.23	-170,689.82	
减：所得税影响额	13,943,869.38	11,583,863.05	11,053,500.54	
少数股东权益影响额（税后）			978,871.13	
合计	78,120,321.55	65,237,501.38	59,533,792.07	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司的主要业务

凯莱英是一家全球领先的服务于新药研发和生产的 CDMO 一站式综合服务商，通过为国内外制药公司、生物技术公司提供药品全生命周期的一站式 CMC 服务、高效和高质量的研发与生产服务，加快创新药的临床研究与商业化应用。公司与辉瑞、默沙东、艾伯维、礼来、百时美施贵宝、阿斯利康等全球制药巨头形成了较强的合作粘性，并在提升核心大型制药公司客户和全球管线渗透率的同时，与再鼎医药、贝达药业、和记黄埔、Mersana 等国内外优秀新兴医药公司、生物制药公司达成多维度的协同合作，不断拓展高成长性客户的覆盖率。公司聚焦监管严格、高附加值、高量级领域，涵盖药品研发周期临床早期阶段到商业化阶段，为药品研发生产涉及的工艺开发、配方开发、工艺优化等提供前沿技术支持，并定制化进行关键中间体制造、原料药生产、制剂生产，凭借核心技术实力、杰出的研发创新能力、高标准的生产制造能力，逐步构建起创新药一体化服务生态圈。

公司以“护航全球药物研发和生产，持续技术创新，为客户提供优质高效的一站式服务”为使命，从“每个人，每个产品，每次服务开始”，致力于成为全球药品研发生产的合伙人。截至报告期末，公司累计服务全球客户超过 800 家，累计服务临床项目 600 余个，是多家跨国制药公司的长期战略合作伙伴与全球首选供应商之一。



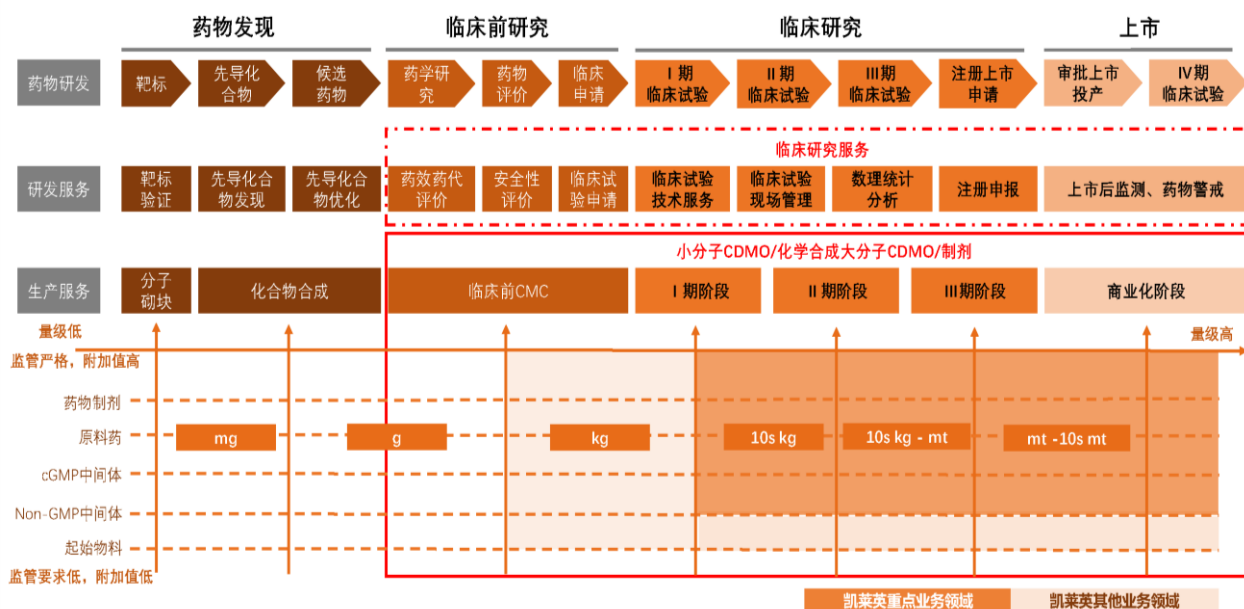
（二）主要产品及其用途

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

公司重点服务的药物包括病毒、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，累计服务的临床后期及商业化项目中，年销售或预测销售峰值超过 10 亿美元的突破性重磅药物 17 个，同比增长超过 30%。

2020 年，公司积极参与 COVID-19（新型冠状病毒肺炎）疫情相关治疗药物的研发管线中，服务国外知名 Biotech 公司

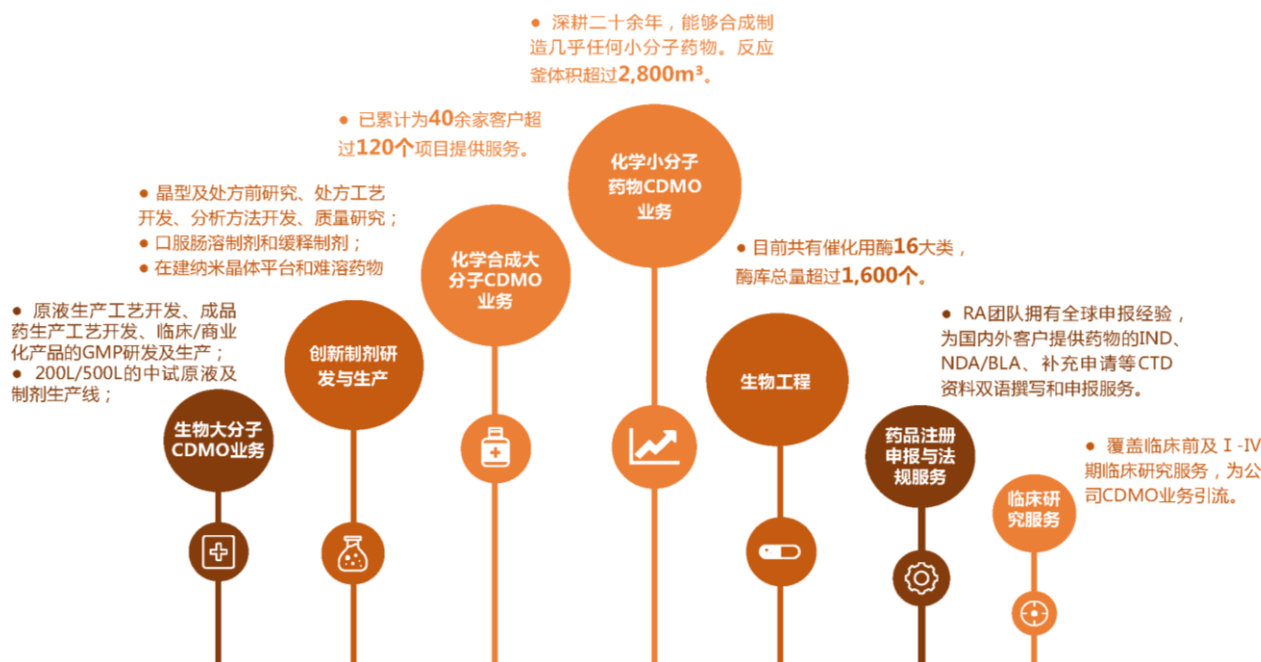
的 ADC 药物、治疗转移性非小细胞肺癌药物。作为再鼎医药“最佳合作伙伴”，公司在启动再鼎医药的则乐®（尼拉帕利）项目以来，顺利通过国家药监局核查中心关于药品注册生产现场核查及 GMP 检查，且项目从启动核查到向 CDE 递交报告仅用时 30 天，成功助力 PARP 抑制剂则乐®（尼拉帕利）获批上市，并稳定供货。作为和黄医药“最有价值合作伙伴”，公司为苏泰达®（索凡替尼）等多个项目提供了从临床到商业化服务，紧密配合完成 NMPA 动态核查，支持成功获批上市。截至目前，公司以领先的技术优势和出色的团队管理，已先后为和黄医药七个 1 类新药提供了全面服务，随着此次索凡替尼的获批上市及美国滚动上市申请的启动，公司有望凭借高标准的一体化质量管理，为其全球新药提供研发生产一站式服务。



(三) 经营模式

随着新药研发难度增大以及研发生产成本的提升，公司所从事的 CDMO 行业系制药行业全球专业化分工的产物。CDMO 行业的核心价值在于：在药物研发与临床研究阶段，帮助新药研发公司开发及改进工艺路线、提升研发效率与成功率、降低研发成本；在药物商业化供应阶段，通过不断的工艺优化降低生产成本，提高生产效率，同时保障产品质量和供应的稳定性，亦可以极大节省制药公司固定资产投资，将更多资源投放在研发环节。从商业模式上看，CDMO 公司不承担创新药研发失败的风险，但可以分享创新药上市后的增长红利，具有较强技术能力、客户粘性和平台效应的 CDMO 公司可以保持较稳定的业绩增长和盈利能力。

相较于产品型 CDMO 公司，平台型 CDMO 公司具有高壁垒的稳定性、高附加价值的盈利能力。产品型 CDMO 公司的发展主要依托于扩建产能、提升产能利用率、提升净利率；而平台型 CDMO 公司在全产业链布局形成的协同效应、高技术壁垒、高附加价值、嵌入合作粘性将带来更大的成长空间与确定性较高的业绩弹性。公司作为 CDMO 行业核心领域的早期进入者之一，以技术革新作为核心驱动力，依托多年积累形成的技术优势和平台优势，为国内外制药公司、生物技术公司客户提供小分子药物研发和生产服务，凭借多年形成的软硬件壁垒和持续优异的服务业绩记录，不断延伸服务链条、拓展服务领域、传导竞争优势，打造专业一站式定制服务平台：



（四）行业发展趋势及行业地位

1、公司所处行业的发展趋势

CDMO 公司的基本价值是解决日益增长的新药高需求与逐渐增加的研发成本之间的矛盾，依托医药研发精细化、专业化分工的趋势，处于快速发展阶段。从行业指标来看，下游客户的研发投入和外包渗透率是影响 CDMO 行业发展的关键因素之一。根据 Frost & Sullivan 研究显示，近年来全球药物研发支出持续增长，2019 年达到 1,824 亿美元，其中 21% 为药物发现阶段投入，11% 为临床前阶段投入，68% 为临床阶段投入，临床阶段是药物研发中成本最高的环节；2015-2019 年的复合增长率为 5% 2019-2024 年预计将继续保持增长，新药研发各阶段的支出规模增速基本一致。其中中国医药市场拥有巨大潜力，中国研发支出由 2014 年的 93 亿美元增至 2018 年的 174 亿美元，年复合增长率为 16.9%，预计 2023 年将达到 493 亿美元；2018 年占全球医药研发支出总额的 10.0%，预期该比例于 2023 年将增至 22.7%。根据 Pharma Intelligence 统计数据，全球新药研发管线数量保持快速增长，2001-2019 年复合增速为 5.7%；而分阶段看，近年来在研管线数量明显提速：2001-2007 年复合增长率为 4.34%，2007-2013 年复合增长率为 5.19%，而 2013-2019 年复合增长率达到 7.51%，2019 年全球新药在研管线数量达 16,181 个，持续的高研发投入与充足的 PIPELINE 数量为 CDMO 企业提供了更多机会。

全球药物在研管线数量逐年攀升的同时也在发生结构调整，呈现分散化的趋势。根据 pharma projects 数据，2011 年全球前 25 大药企的在研管线数量占比达 18% 以上，而 2020 年占比已下降到 10% 以下；仅有一种或两种药物公司占比则由 2011 年的 15% 提升至 19%。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，大型制药公司与中小创新药公司采用 CDMO 模式将部分研发和生产环节外包的意愿更加强烈，大型制药公司选择 CDMO 外包已成必然趋势，并且近年来有加速态势；小型制药公司、Biotech 公司通常将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的需求更加突出。

根据 Frost & Sullivan 分析，CDMO 市场增速（6%）高于药品销售增速（4%），整体外包渗透率仍在提升。2020 年预计全球中间体和 API 的 CDMO 市场空间为 830 亿美元，其中约 1/3 市场由亚太地区订单构成；制剂的 CDMO 市场空间约为 260 亿美元，市场规模和渗透率小于中间体及 API 市场。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，已成功切入全球创新药企 cGMP 供应链体系，逐渐挤占欧美 CMO/CDMO 市场空间，并处于中间体 CDMO 向 API 和制剂 CDMO 过渡阶段。中国成为跨国药企战略释放的集聚地：辉瑞宣布两个“80%”战略，即将 80% 的早期研发拿到中国来同步，同时有 80% 的产品能与全球同步递交监管机构审批。罗氏也已启动“中国 2030 战略”，未来 10 年将加码布局中国市场。随着国内 CDMO 企业工程师人才的积累、供给端工艺与工程化平台的持续完善，在全球产业链转移中的话语权也有望持续提升。

此外，自 2015 年开始，国内药政法规改革极大促进了我国的新药研发，制药企业纷纷转型研发创新。近年来医药体制改革加速推进、药品监督管理法律制度和知识产权保护不断完善，国内医药行业迎来创新药研发浪潮。根据 CDE 统计数据，

2019 年 CDE 受理国产 1 类创新药注册申请 528 件（244 个品种），其中受理临床申请 503 件（228 个品种），上市申请 25 件（16 个品种）。按药品类型统计，化学药 401 件（144 个品种），生物制品 127 件（100 个品种），创新药的适应症主要集中在抗肿瘤、抗感染和消化系统疾病领域。在国内医疗保健支出的不断增加、医药市场持续扩容的宏观背景下，加之鼓励创新研发的政策导向，国内 CDMO 市场伴随国内创新药的快速崛起也将迎来发展的黄金时期。根据 Frost & Sullivan 数据，国内 CDMO 行业规模从 2017 年的 314 亿元提升到 2019 年的 441 亿元，复合增长率为 18.5%；预计国内 CDMO 行业规模将从 2019 年的 441 亿元提升到 2021 年的 626 亿元，复合增长率达到 19.1%。

2、公司所处的行业地位

国内 CDMO 行业在预期空间大、增长速度快、集中度分散的市场特征下，头部效应更为突出。公司以技术革新作为核心驱动力，依托多年积累形成的技术优势和平台优势，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，积累了丰富的行业领先优势。按照符合国际行业最高监管标准提供定制化产品，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，为创新药公司持续赋能，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。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，仅有少数公司能够实现将实验室中的连续性反应放大到规模化生产中，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。连续性反应技术与生物酶催化技术等新技术在公司临床中后期项目中的应用率超过 30%。

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，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，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。

（五）报告期内主要业绩驱动因素

1、“做深”大客户和“做广”中小客户战略进展顺利，收入稳步增长

在全球外包趋势深化背景下，公司在“做深”大客户和“做广”中小客户上进展顺利，收入稳健增长。①报告期内，公司在欧美大型制药公司研发管线渗透率进一步提升，合作不断深入，快速推进国内外中小创新药公司服务，订单和项目稳步增长；②随着公司服务的后期项目持续增长，商业化阶段项目数量和收入稳步提升，收入同比增长 35.58%。③随着公司服务国内创新药公司的合作广度和深度持续加强，部分客户新药获批上市带来商业化项目订单增长以及新增 NDA 项目，国内业务进入阶段性收获期，来自国内的收入同比增长 69.05%。④依托小分子业务多年积累的客户基础、技术底蕴和运营管理平台体系，制剂、化学大分子、ADC、生物酶等新业务发展迅速，收入同比增长 53.51%。

2、通过新技术的应用与精益管理能力的持续优化，公司盈利能力有所提升

公司深耕小分子 CDMO 业务主赛道，并对新市场、新业务板块开拓保持着较高投入，同时对前沿技术进行积极开拓，对内部运营管理体系进行持续优化，以“卓越化学”发展目标和“精益管理”运营战略匹配公司跨越式发展。随着公司持续提高运营效率，提升产能利用率，通过新技术的应用以降低成本，新市场、新业务逐渐释放增长等因素共同作用，公司 2020 年毛利率相较 2019 年的 45.48%提升至 46.55%，剔除汇率因素，较 2019 年提升至 46.92%，盈利能力稳步提升。

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	较期初增加 33.86%，主要系报告期投资 Snapdragon 股权所致。

固定资产	不适用
无形资产	较期初增加 134.53%，主要系报告期新增土地使用权增加所致。
在建工程	较期初增加 86.22%，主要系本期在建产能建设投入较高所致。
存货	较期初增加 61.86%，主要系年末在执行订单增加所致。
应收账款	较期初增加 49.75%，主要系本期销售增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司在创立的前二十年，聚焦核心，志存高远，帮助新药研发公司提高研发效率、降低生产成本，持续创造长期价值，取得了业内广泛的高度认可与良好的发展成果；站在第二个二十年发展的起点，公司在多个维度积极探索与开拓，继续传递核心技术、平台优势、客户储备、项目进化、质量体系、人才团队、战略布局等方面的综合优势：

1、行业领先的前沿技术传递核心价值，驱动公司持续稳健发展

公司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，拥有的尖端技术能够合成制造几乎任何小分子药物。在创始人 HAO HONG 博士的带领下，公司专注于制造技术与工艺前瞻性的创新和优化。截至报告期末累计申请专利 279 项，累计获得授权专利 159 项；在《自然》、《科学》、《美国化学会志》等自然科学领域国际行业领先期刊累计发表论文 27 篇。

连续反应技术为全球制药行业提供了一种用连续流动化学合成方法替代批次反应的新工艺途径，凭借其安全环保、选择性高、成本低廉等诸多优势倍受业界关注与认可。国际纯粹与应用化学联合会（IUPAC）将连续反应技术列为化学十大新兴技术之一。根据 Roots Analysis 的数据，传统反应釜批次反应的综合设备效率大约是 30%，而通过应用连续反应，效率可大幅提升至 75% 以上。与此同时，较传统批次反应而言，连续反应平均可节省约 70% 的设备占地面积及人力消耗，并缩减 50% 左右的生产成本及质检时长。公司是世界上为数不多的将连续性反应技术延伸应用于大规模生产制造的企业之一，将传统的批次生产过程转化为自动连续生产过程，有效提高了安全性、稳定性、转化率、收率和效率，同时降低三废的生产，从源头上秉承了绿色化学的经营理念。相关技术已实现在第三线培南类抗生素、第二代艾滋病药物、抗癌药物、丙肝药物等多个创新品种关键中间体及原料药的商业化连续生产。HAO HONG 博士提出：“连续性工艺，就是做传统工艺做不了的反应，省传统工艺省不下的资源，解决传统工艺解决不了的问题，挣传统工艺挣不到的钱。”

除连续性反应技术之外，公司亦掌握了生物转化技术、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，打造不断革新的研发技术平台，通过技术应用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。

2、一站式服务体系日趋完善，建立覆盖产业链的服务平台

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，持续精研化学小分子 CDMO 成熟型业务、快速发展化学大分子 CDMO、生物工程等成长型业务、稳健拓展临床研究服务、生物大分子 CDMO 等战略型业务，一站式服务体系日趋完善，护航全球药物研发与生产。在化学小分子 CDMO 主赛道中，公司为国内外制药公司提供从临床前研究到药品上市商业化生产的全链条服务，发挥技术优势，建立了医药原料、原料药起始物料到 cGMP 关键中间体、定制高端原料药和制剂的完整产品线，并不断创新完善，为需求各异的全球客户创造长期价值。

3、打造忠诚、卓越与创新的 brand 影响力，是制药公司优选合作伙伴

公司通过快速响应客户需求、优化研发过程、不断开发和完善产品解决方案，有效缩短新药的研发周期；在确保质量

和服务标准的前提下优化生产成本，实现对客户的精准服务，赢得了全球广泛客户持久的信任与合作。在新药研发日益复杂化、困难化，客户需求日益多元化的行业背景下，公司始终保持对客户需求的迅速响应、快速部署，为每一项目匹配专业的“工艺开发实验室+核心化学团队+生产技术支持部”复合团队，快速提供最佳的解决方案，以“准时、高质量、定制化地满足客户需求”而著称。公司持续为国内外客户提供长期稳定的研发服务和优质产品，与国内外客户建立了自己的信誉，形成了深度战略合作关系，获得众多客户企业的认可与肯定：罗氏中国“最有价值合作伙伴”奖、辉瑞公司“最佳医药中间体合同生产商奖”、被默沙东评为全球唯一原料药中国“一级供应商奖”、和记黄埔“最有价值合作伙伴奖”等，成为“值得信任和可依靠的 CDMO 合作伙伴”，逐步奠定了公司在医药国际化产业中的重要地位。

4、优秀的质量保证能力、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，多次顺利通过 FDA、NMPA、TGA、MFDS 等十余次官方审计，通过率为 100%。公司始终严格按照 cGMP 标准进行管理，具备随时接受监管机构与客户审计的能力。

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

5、管理团队与人才梯队持续优化，高度重视人才效应

公司核心管理层在所辖领域拥有丰富的行业经验、出色的领导力并富有远见与抱负，卓越的领导人是公司高速发展的灵魂。公司始终保持对人才的高度重视，以中西合璧的人才组合方式，不断从国内外吸纳、引进拥有多年丰富制药经验的权威专家、高技术人才作为带头人及管理者，通过“内部培养+引进融合”的途径全面完善公司人才梯队，截至报告期末拥有员工 5,477 人，其中具有海外跨国公司经验人员 121 人；研发及分析人员 2,607 人，占比 47.60%。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，推动优秀人才在公司长期可持续发展，为公司提升核心竞争力发挥着至关重要的作用。

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

6、构建“精益管理”运营体系，多维度的探索与创新

公司以“精益管理”运营战略和“卓越化学”发展目标匹配公司跨越式发展，更好的与全球创新药产业链快速发展相结合，最终赋能全球大健康产业发展。面对突然其来的疫情，公司第一时间启动应急响应，克服多重困难，科学有序组织多地复工复产，以强劲的执行力和执行力削减短期不利搅动因素的影响，以最快速度恢复全面生产，向客户再次证明了公司的执行力和战斗力。公司通过 20 余年的优化与革新，在研发生产管理体系方面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、高执行力的团队体系；通过启动研发生产配对管理、制定产能释放解决方案等重大管理举措，打通梳理项目及生产数据、启动实施各业务单元下系列管理优化、提升供应链管理及供应商资源体系建设等多个维度的升级与优化，明确流程管理，提升内部效率，改变服务的价值结构，以最小的资源投入尽可能多的创造价值。

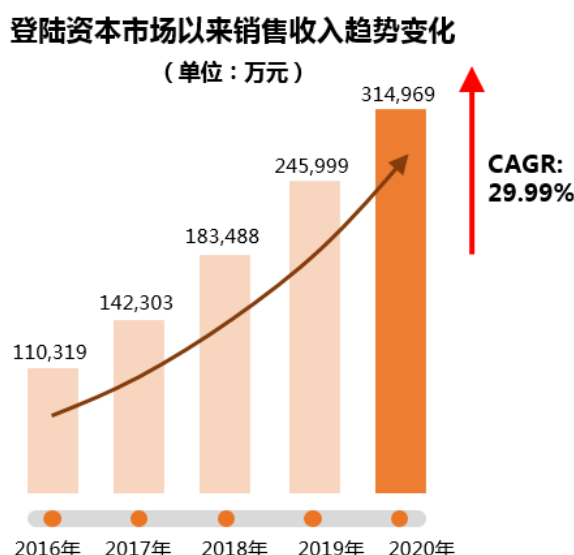
公司二十余年精研小分子创新药 CDMO 领域形成的行业领先优势和平台效应，奠定了核心业务持续稳健增长的基础。在继续夯实小分子 CDMO 成熟业务竞争优势基础上，前瞻性的布局多肽、多糖及寡核苷酸等化学大分子、生物酶、制剂等成长型业务，推动创新药临床研究业务发展，加快布局生物大分子等战略型业务。未来新兴市场尤其是中国生物技术市场存在着不断增长的需求，而公司已经具备了为客户提供覆盖全价值链一站式解决方案服务的能力，持续推进新市场、新业务布局，提升“CMC+CRO”综合服务能力，筑建创新药一体化服务生态圈。

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

2020 年，公司面对突如其来的 COVID-19（新型冠状病毒肺炎）疫情，快速启动应急响应，克服多重困难，迅速削减短期不利搅动因素，保证员工的健康安全和公司的稳健运营：1）第一时间与客户进行远程沟通，协调项目的正常进度，在政府防疫政策引导下科学有序地组织复工复产，使生产计划与研发进程迅速回归正常；2）充分彰显医药企业的社会责任，通过高标准的质量管理体系与供应链管理，确保已商业化药物和在研药物的稳定供货，保证了终端市场的稳定供应以及新药研发工作的正常开展。3）针对疫情形势变化，及时调整防控策略、销售方案与排产计划，在健全常态化防控机制的同时持续创造单月产值佳绩，产能利用率和经营效率进一步提升至较高水平，并通过内生战略布局与外延强化发展持续提升一站式综合服务能力。在疫情的检验之下，充分向客户证明了公司强悍的执行力和战斗力，并保持着业绩持续稳健增长态势。在 2020 年初的背景下，作为关乎国计民生的创新药产业链更将砥砺前行，公司亦依托持续的技术创新，以解决病患所需为己任，勇于承担创新药服务商和医药企业的社会责任。

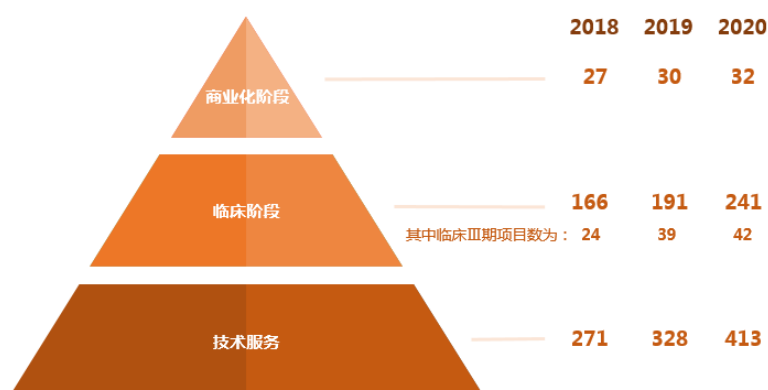


报告期内，公司实现营业总收入 31.50 亿元，同比增长 28.04%，剔除汇率差异，同比增长 28.92%。其中，四季度单季度收入完成 10.67 亿元，为单季度历史新高，同比增长 48.69%，剔除汇率差异，同比增长 56.62%。

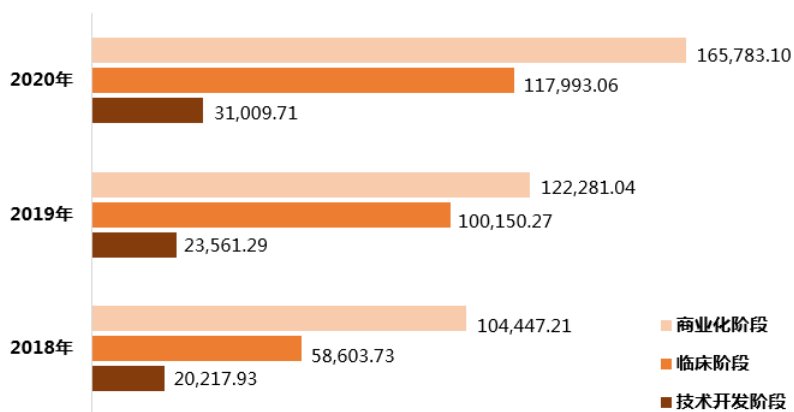
归属于上市公司股东的净利润 7.22 亿元，同比增长 30.37%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 6.44 亿元，同比增长 31.79%；如剔除汇兑波动损益、股权激励摊销费用等，归属于上市公司股东净利润同比增长 41.84%。

报告期内，公司共计完成 686 个项目，其中商业化阶段项目 32 个，临床阶段项目 241 个（其中临床 III 期 42 个），技术服务项目 413 个，后期项目和商业化项目逐渐增多，为公司收入持续增长奠定基础。

2018-2020年度公司各阶段项目数（单位：个）

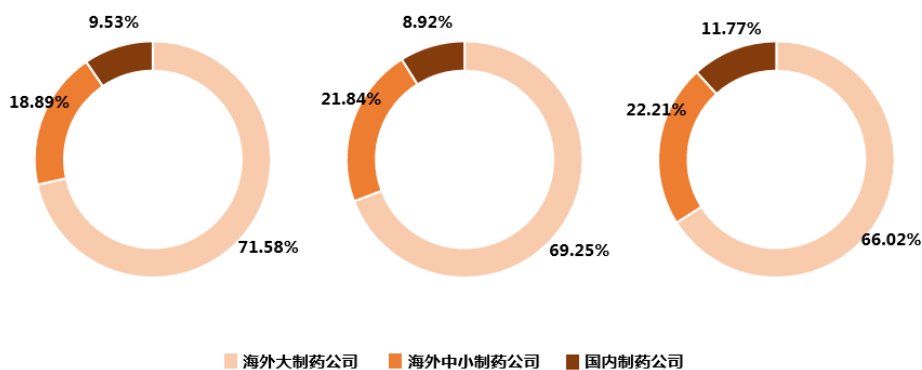


2018-2020年度公司主营业务各类型项目收入金额（单位：万元）



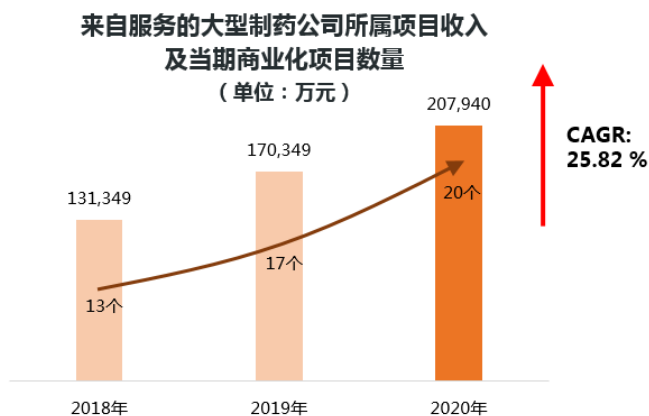
公司顺应国内外创新药市场生态的特点，在服务客户上，一方面坚持“做深”，即与欧美大型制药公司、中小创新药公司战略客户持续提高合作粘性和服务深度，逐渐延伸服务链条，另一方面，坚持“做广”，持续扩大服务客户群体，特别是中小创新药公司。

2018-2020年不同类型客户收入构成



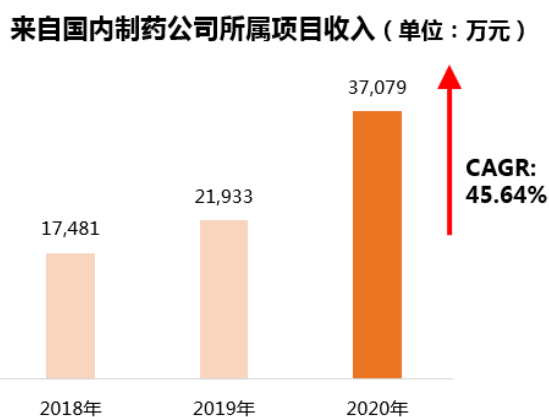
1、大客户研发管线覆盖持续深化

公司 2020 年来自服务的海外大型制药公司所属药品收入为 20.79 亿元，约占报告期收入的比例为 66.02%，2018 年-2020 年复合增长率达 25.82%；做深大客户策略持续发力，海外大制药公司中亦有订单规模相较 2019 年度实现翻倍增长的情形。截至报告期末公司累计服务的美国五大制药公司创新药项目数量占上述制药公司公布的临床中后期研发管线的比例进一步提升至 27%，某客户达到 50%。



2、国内市场加速发力

公司 2020 年来自国内销售收入为 3.71 亿元，约占报告期收入的比例为 11.77%，同比增长 69.05%，2018 年-2020 年复合增长率达 45.64%。随着首个 MAH 项目再鼎医药的则乐®(尼拉帕利)进入商业化生产，公司全流程服务和黄医药的苏泰达®(索凡替尼)于 2020 年底获批上市，公司紧密配合完成 NMPA 动态现场核查，无论是质量还是效率上都形成了良好的示范效应。报告期内有收入贡献的客户数量同比增长 123.6%。

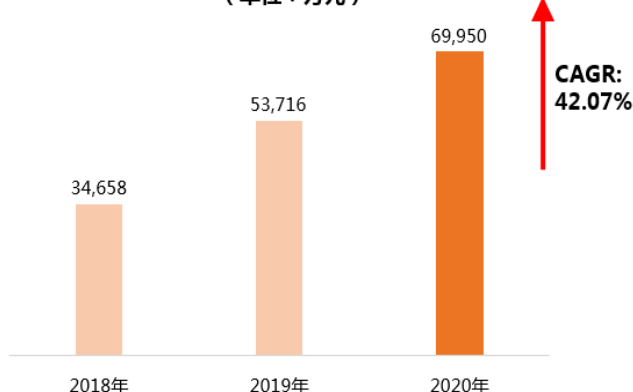


3、海外中小创新药公司客户持续深耕

公司 2020 年来自海外中小型制药公司、生物技术公司的收入为 6.99 亿元，同比增长 30.22%。在海外疫情蔓延的情况下，新客户特别是欧美 Biotech 客户开拓受到一定影响，公司凭借在小分子 CDMO 市场多年积累的市场口碑和核心能力，以及早期临床项目研究中心的持续开拓，海外中小型制药客户数量稳步提升。

来自服务的海外中小型制药公司、生物技术公司所属项目收入

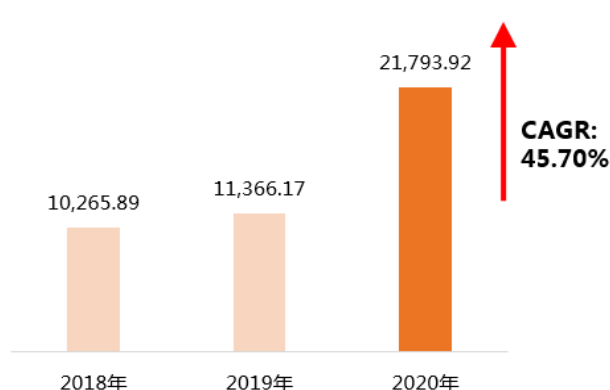
(单位：万元)



4、新业务快速推进，阶段性收获成果

依托公司小分子业务多年积累的客户基础、技术底蕴和运营管理平台体系，持续推进制剂、生物大分子、化学大分子、ADC、生物酶等“研发+生产”服务新业务发展，报告期内收入达 1.70 亿元，同比增长 53.51%。临床研究服务通过与冠勤医药的合并整合以及新业务模式探索，取得了快速进展，报告期内收入达 4,800 万元，公司来自化学大分子、制剂、生物酶、临床研究服务等新业务的收入占比由 2017 年的 2.6% 提升至 2020 年 6.92%。

“新业务”销售收入增长变化 (单位：万元)



5、盈利能力稳步提升

公司上市后，新市场、新业务推进过程中始终保持较高投入，毛利率逐渐下降至 2019 年的 45.48%。随着公司通过持续提高运营效率，提高产能利用率，技术应用显著降低成本，新市场、新业务逐渐释放增长等因素共同作用，公司 2020 年毛利率提升至 46.55%，剔除汇率因素，较 2019 年提升至 46.92%。同时，身处固定资产相对较重的 CDMO 行业，公司始终保持良好的产能建设节奏，固定资产周转率 2020 年为 2.24，在同行业内保持领先水准。

(二) 报告期内重点工作完成情况

1、技术平台建设

(1) 持续加大研发投入

技术平台是公司保持竞争优势的核心驱动力，公司 2020 年继续保持技术创新和自主研发核心技术的投入力度，研发投入 2.59 亿元，同比增长 34.50%，占营业收入的比重为 8.22%；专利申请再创新高，截至报告期末累计申请专利 279 项，累计获得授权专利 159 项；其中中国授权 133 项；公司新技术研发论文在三大权威学术期刊之《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》等发表数量再创新高，截至本报告期末已累计发表 27 篇；组建成立第二届凯莱英发展战略专家委员会（BDSA），专委会成员包括行业协会特邀嘉宾、著名研究所教授、国内外医药领域权威专家、学者及行业带头人等，为公司的发展战略及技术创新提供发表专业意见，提供智库支持。

（2）加快连续性反应应用推广

报告期内，公司持续推进连续性反应在生产中的应用。承接的某病毒类项目，时间紧、需求量大，通过应用连续性反应技术解决关键原料生产难题，实现了该项目在 1 个月内从实验室的克级向吨级生产的飞跃。通过投资 Snapdragon 后的持续技术交流，进一步提升连续性反应技术和优化工艺开发平台，保持行业领先性；与 Snapdragon 共同完成了某欧美大型制药公司临床后期潜在重磅药的连续性反应工艺开发，获得相应生产订单，并获得多家欧美大型制药公司应用连续性反应生产项目的询盘。

（3）成立 CEPS 和 CED

顺应小分子工艺开发日益复杂的外部趋势，以及提升研发效率、加快连续性反应等前沿技术平台建设等内在需求，公司组建升级工艺科学中心（Center of Excellence for Process Science，简称 CEPS），聚集公司顶尖工艺研发队伍，全面支持客户复杂工艺技术难题的技术评估和快速攻坚开发；持续优化商业化项目和重要战略项目的工艺路线，以通过技术实现生产成本的降低；搭建高通量筛选等研发技术平台，提高研发效率；推动连续性反应工艺平台搭建，以及连续光化学、电化学技术平台开发。

成立化工工程部（Chemical Engineering Department，简称 CED），推动工程新技术引进、开发和应用，识别工艺放大的潜在风险和难题，解决工艺问题，提高生产效率，进一步降低商业化生产成本。

2、运营管理体系建设

（1）重点产能建设方面

目前公司以天津为中心，已覆盖辽宁阜新、吉林敦化等地区建立了多个小分子研发和生产基地，反应釜体积超过 2,800m³；在持续提升现有生产基地生产能力的同时，有序预增产能，更新设施设备，筑牢硬件基础。新布局镇江开发区与天津开发区西区，投建小分子药物综合性研发生产基地、绿色关键技术开发及产业化项目和合成大分子 CDMO 项目，进一步提升一站式综合服务能力。未来拟打造南北双中心，优化服务路径，缩短服务半径，覆盖更广泛的客户。

报告期内，凯莱英制药 API 厂房二期建设项目完工并投产，可从事临床及上市新药 API 的相关生产工作；三期 API 厂房已启动建设，预计 2021 年下半年完工。吉林凯莱英制药的生产建设项目顺利进行，4 号厂房多个车间已先后投入使用，其他新厂房及车间已启动建设，预计 2021 年将分批完工。在各子公司已建成车间及规划方案中，多个车间安装了连续性反应设备，通过将连续性反应技术的规模化应用，进一步提升反应效率与收率，为承接国内外客户从临床到商业化、从原料到 cGMP 中间体、API 一体化生产提供产能保障。预计 2021 年底公司反应釜总体积相较 2019 年底增长超过 80%。

为进一步满足未来项目增长所带来的迫切产能需求，公司启动镇江生产基地建设，预计 2022 年下半年一期投入使用。

（2）人才梯队

公司持续加强高级人才引进和培养，牢牢把握和坚持人才引进战略，以内部培养与外部引进相结合的方式，实现人才梯队持续扩容，公司核心竞争力的持续增强。截至 2020 年 12 月 31 日，公司拥有员工 5,477 人，海外跨国公司经验人员 121 人；研发及分析人员 2,607 人，占比 47.60%。2020 年，共引进高级人才共计 88 人，其中博士人才 59 人，高级主管以上人才 10 人，海归及外籍人才 46 人。公司 2020 年推出新一期的限制性股票激励计划，向高级管理人员、中层管理人员、核心技术骨干共计 215 人授予 101.8 万股。截至报告期末，公司自上市后累计授出限制性股票 684.26 万股，占总股本比例 2.82%。实现管理人员及核心技术团队与公司及股东利益一致，进一步提升长期稳定性。

（3）质量体系

公司的 QA 管理由一支专业背景过硬、梯队结构合理的队伍组成，按照集团化的质量管理思路运行，同时在各个生产基地设立属地质量管理团队，承担着公司 GMP 规范化运行的重要保证职能。公司在秉承合规运行的前提下，从供应商管理，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，包装贴签各环节持续优化，建立了严谨的质量管理体系，为客户提供满足质量标准的高品质产品。2020 年公司在严格执行疫情防控管理的前提下，接待客户来访审计总计 219 次，其中普通来访 99 次，驻厂来访 79 次，QA 审计 39 次，EHS 审计 2 次。在国内外常规 GMP 现场审计困难的情况下，公司利用现代化的直播和通讯手段，配合国外客户执行 20 多场远程 GMP 审计，其中 6 次

为欧美 QP 审计，为客户创新药登录欧洲市场打下了坚实的基础；为帮助客户加速新药的上市速度，公司配合国家药监局对于凯莱英工厂执行现场动态审计，在 70 天的时间里完成从审计开始到最终药品获得国家局审批。

3、新业务拓展

(1) 化学合成大分子

化学大分子业务板块继续发力：①新建 1,200 m²研发中心、第 3 条毒素-连接体生产线和寡核苷酸中试车间相继投入使用；②2020 年服务国内外客户 30 余家，50 余个项目，涵盖多肽、多糖、寡核苷酸、毒素-连接体、多肽-药物偶联体等；③技术能力持续提升，在报告期内先后完成了第 1 个一期临床寡核苷酸原料药+无菌制剂生产项目、第 1 个多肽-药物偶联体工艺验证研究 (PPQ) 项目、第 1 个毒素-连接体工艺验证研究 (PPQ) 项目；签下首个国内多肽 NDA 订单，首个 ADC drug linker NDA 订单，另有 10 个项目推进或即将推进到临床 II 期。

近年，核酸药物获批上市的速度呈加速趋势，多款有潜力成为重磅药物的核酸药物公布了临床数据，覆盖了心脏与代谢性疾病、肝脏疾病以及多种罕见病等领域，核酸药物引发了较多的关注。凭借靶点多、开发周期短、作用精准等优势，以及化学修饰和递送系统取得关键突破，核酸药物有望成为继小分子化药和抗体药物之后第三大类型药物。作为其中的热点之一，小核酸药物成为全球投资新风口和生物制药巨头的兵家必争之地，预估 2025 年全球市场规模将远超 100 亿美元。公司与国内小核酸技术和小核酸制药的主要开拓者瑞博生物建立合作关系，借鉴“交钥匙工程”模式，共同合作小核酸原料药公斤级商业化生产，借此实现小核酸 CDMO 业务的“热启动”，持续积累技术和项目经验，进一步建设落实 Oligo 业务平台，拓展 CDMO 的服务链条。

(2) 生物工程

生物酶技术平台是公司核心技术平台之一。报告期内，除高效支持公司小分子 CDMO 项目所需的酶催化服务外，生物工程部门作为独立技术平台和业务板块各项工作推进顺利。

公司持续进行酶技术平台的完善升级，目前共有催化用酶 16 大类，酶库中酶的数量超过 1,600 个，具有自主知识产权的新酶超过 800 个；进一步提升固定化酶的研发生产能力，建立高通量固定化筛选技术平台、建设特异性固定酶载体的研发平台，保持在该领域的全球领先性，并出色完成固定化酶定制开发订单；探索新兴技术领域，持续开拓生物合成新技术，建设无细胞合成蛋白质研发平台、多肽的生物合研发平台，开拓蛋白质和多肽药物的合成新方法。

累计服务客户接近 30 家，全年承接酶相关订单项目 50 余个，涵盖酶催化项目、酶粉定制生产项目、固定化酶定制生产项目和药用酶项目；全面建设药用蛋白（酶）领域的研发生产能力，升级后具备 2×5,000L 的 GMP 发酵生产能力，承接了首个国外临床后期药用酶生产项目。

(3) 制剂

报告期内，制剂业务快速增长，收入同比 2019 年增长 183.07%，其中，1/3 来自美国、韩国等国外客户订单，承接“API+制剂”项目 28 个。固体制剂板块成功帮助美国某知名 Biotech 客户完成 NDA 注册批次的生产并开始稳定性研究，有望通过此项目触发首次美国 FDA 官方 NDA 审计，打开商业化生产的市场空间；注射剂板块高效交付多个临床项目，滴眼液业务交付首个项目，填补公司一站式制剂 CDMO 服务空白；在小分子制剂基础上，延伸服务链条，承接多个小核酸及多肽类创新药项目。

技术和生产平台建设稳步推进，建立口服缓控释制剂平台，包括肠溶包衣片和缓释骨架片，并成功完成多个项目的 IND 和临床供应；新建喷雾干燥车间扩充喷雾干燥产能，预计 2021 年 6 月投入使用，大幅提高喷雾干燥产能；引进国际顶尖制剂设备的口服固体制剂 3 车间投入使用，临床产品和商业化产品的产能大幅增加；建立并完善滴眼剂研发及生产服务平台，并投入使用。

(4) 生物大分子

生物大分子业务是公司持续培育的战略型布局，在上海金山的生物大分子研发实验室，2020 年重点组建了生物大分子的核心团队，建设了符合 GMP 要求的中试生产车间，现有一条 200L 和 500L 一次性反应器生产线和一条生产多种规格注射液及冻干粉针的西林瓶生产线，完成了车间的施工建设及设备调试，具备承接项目的的能力，稳步推进生物大分子业务发展。未来将逐步构建分析开发平台、细胞株开发和筛选平台、原液工艺开发平台、制剂开发平台、无菌灌装和冻干工艺开发平台、GMP 中试生产平台等，在生物药原液生产工艺开发、成品药生产工艺开发、临床/商业化产品的 GMP 生产以及申报/审批的整个过程中提供一站式生物大分子 CDMO 服务。

（5）临床研究服务

报告期内，公司临床研究及现场管理服务实现收入 4,800.43 万元。虽然 2020 年上半年受 COVID-19 疫情影响，项目执行和新增订单阶段性放缓，但是，下半年并购天津冠勤医药科技有限公司（冠勤医药）后，随着双方团队逐渐融合，业务拓展和项目执行仍然实现了强劲增长。

截至 2020 年末，临床板块累计服务客户数量达 87 个，其中新增细胞治疗及干细胞客户 14 个；包括抗感&传染、细胞治疗等多个重要治疗领域，助力客户完成 1 类放射增敏新药、1 类抗 HIV 融合抑制剂新药、1 类生物制品间充质干细胞项目获得临床试验默示许可；为国内首个核苷类抗艾滋病 1 类新药完成 II 期临床试验后，申请有条件上市；为 IPS 细胞、多个干细胞药物和生物制品完成临床前研究工作，进入 IND 申报阶段。

报告期内，公司继续推进全国范围内的网点布局以及临床中心建设。截至报告期末，临床研究及现场管理服务板块拥有 19 个在执行的创新药项目，团队规模超过 200 人，在北京、天津、上海、郑州、广州等地设立了分支机构；与 4 家医院建立了战略合作伙伴关系，与近百家医院建立了合作关系，区域分布于华北东北、华南华东、华中西南地区。其中，公司与泰达国际心血管病医院签约共同成立合资公司——凯莱泰欣公司，通过创造性的合作模式强强联手，共建临床研究基地，将市场化运作与公立医院科研力量高效结合。

4、融资与投资并购

（1）完成定向增发融资工作

完成非公开发行股票工作，增发 1,017.87 万股，募资总额 23.11 亿元，高瓴资本管理有限公司、中国国有企业结构调整基金股份有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司、南方基金管理股份有限公司、深圳国调招商并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）、大成基金管理有限公司、九泰基金管理有限公司、天津津联海河国有企业改革创新发展基金合伙企业（有限合伙）、高盛国际 9 名资本市场知名机构认购。通过增发，有力补充了公司的流动资金，为公司进一步开拓 CDMO 业务所需的资本开支提供了资金保障。

（2）战略投资连续性反应领先技术平台 Snapdragon Chemistry 公司

为了进一步深化连续性反应技术的研究与原料药生产中的应用拓展，公司于 8 月投资了美国 Snapdragon Chemistry 公司并成为主要股东。该公司由两位连续流技术领域的领军级人物 Tim Jamison（麻省理工学院教授）和 Aaron Beeler（波士顿大学化学系教授）创立，致力于原料药生产颠覆性技术连续性反应的研究，开发和工业应用，在连续性反应的基础研究、自动化控制和设备设计等方面有诸多突破性贡献，受到世界范围内的广泛关注与认可。通过该项投资，一方面，公司通过与 Snapdragon 持续的技术交流，进一步吸收连续性反应的工艺开发思路、先进理念和自动化技术，另一方面双方优势互补，共同开拓连续性反应在欧美市场的进一步应用。报告期内，双方已合作落地某大型欧美制药公司临床后期潜在重磅新药连续性工艺路线设计和生产订单，并收到多个公司的询盘。

（3）并购国内 CRO 领域优秀公司冠勤医药

临床研究服务是公司“提高服务客户深度和广度，延伸新药研发服务链条”战略的重要组成部分，通过提供 CDMO+CRO 一体化服务，可以进一步加强公司与众多合作伙伴在创新药研发领域的合作“粘性”，进一步提升公司在 CDMO 业务领域的竞争力和市场空间。冠勤医药是国内领先的 CRO 公司之一，经过十余年的深耕细作，管理团队保持了良好的业绩记录。在临床前方面，累计服务 150 余家制药公司、200 余项新药研发项目，助力客户获得数十个创新药物临床批件，包括中国首个核苷类艾滋病药物、中国首个 PEG 小分子抗肿瘤药物、中国首个脐带间充质干细胞药物等多个国内首创项目；在临床研究方面，累计承接超过 200 项不同阶段的临床试验服务工作，涉及领域包括艾滋病、感染、肿瘤、眼科、神经、内分泌等，特别是艾滋病、抗感染、免疫细胞及干细胞等药物研发服务领域。通过并购，提升了公司临床研究服务板块的整体运营能力，可以将公司众多客户的新药临床研究项目逐步形成更多订单转化；同时，冠勤医药在临床前研究领域良好的业绩记录和竞争力，还可以与公司早期临床 CMC 服务团队（早期临床项目研究中心 Early Phase Pharmaceutical Development，简称 EPPD）形成协同，扩大客户群体和订单规模，助力公司形成“CMC+临床研究”一站式综合服务。

（4）合资成立有济医药，形成紧密业务协同

通过引入专业团队和产业投资人，公司将控股子公司凯莱英上海凯莱英检测转为参股子公司天津有济医药，该公司主要提供药理、毒理、药代评价服务，核心团队具有 30 年的新药评价研究经验，是中国最具权威的药代动力学研究团队之一。通过这一方式，公司不仅盘活了现有检测业务资产，同时有济医药作为公司深度绑定的战略合作伙伴，可以与公司的 EPPD、

临床研究服务业务板块为众多创新药客户提供一站式服务。

5、所获荣誉

近年来，公司荣获奖项数量及项目逐年增加，充分体现了市场及业界对公司综合竞争实力和投资价值的高度肯定与认可：全国工商联医药业商会主办的“2019 年度中国医药行业最具影响力榜单发布会暨 2020 第十三届中国医药产业发展高峰论坛”，公司在蝉联 2019 年度的中国医药工业百强、中国医药研发 20 强的同时，又将中国医药行业成长 50 强、中国医药行业守法诚信企业两项殊荣收入囊中。药智网牵头主办的“2020 大健康产业高质量发展大会暨第五届中国医药研发·创新峰会”重磅揭晓了 2020 中国药品研发综合实力排行榜、2020 中国 CRO 公司排行榜、2020 中国 CDMO 公司排行榜等 6 个行业榜单，公司凭借绝对实力荣登“2020 中国 CDMO 公司排行榜”前三甲，充分表现了行业对凯莱英核心竞争力的高度肯定与认可。由中国化学制药工业协会主办的“2020 中国医药工业技术年度大会暨 2020 中国化学制药行业年度峰会”公布了 2020 中国化学制药行业优秀企业和优秀产品品牌榜，公司凭借行业领先优势继续荣登综合实力百强榜。同时，鉴于公司将连续反应技术成功大规模应用于制药生产中的突出成就，公司再度获得环保、绿色制药特设奖。由商务部、杭州市人民政府主办，中国国际投资促进会、杭州市商务局承办的“第十一届中国国际服务外包交易博览会”，公司连续两年蝉联“十大服务外包领军企业”“百强企业”两项大奖，董事长&CEO 洪浩博士获“服务外包领军人物”荣誉称号。36 氩创投研究院对医疗大健康等新经济十大领域启动了 2020 年新经济之王 500 强公司评选，公司荣登“WISE2020 中国新经济之王最具影响力企业”榜单，成为医疗大健康领域中入选的 6 家生物医药企业之一。

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

	2020 年		2019 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	3,149,689,675.80	100%	2,459,985,533.80	100%	28.04%
分行业					
医药行业	3,147,858,656.47	99.94%	2,459,926,064.77	100.00%	27.97%
其他业务收入	1,831,019.33	0.06%	59,469.03	0.00%	2,978.95%
分产品					
临床阶段(定制研发生产)	1,179,930,567.37	37.46%	1,001,502,735.55	40.71%	17.82%
商业化阶段(定制研发生产)	1,657,831,014.97	52.63%	1,222,810,402.84	49.71%	35.58%
技术服务	310,097,074.13	9.85%	235,612,926.38	9.58%	31.61%
其他	1,831,019.33	0.06%	59,469.03	0.00%	2,978.95%
分地区					

中国大陆地区	370,787,504.64	11.77%	219,334,014.56	8.92%	69.05%
国外(除中国大陆地区以外的亚洲地区)	2,778,902,171.16	88.23%	2,240,651,519.24	91.08%	24.02%

(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	3,147,858,656.47	1,682,029,096.84	46.57%	27.97%	25.48%	1.06%
分产品						
临床阶段（定制研发生产）	1,179,930,567.37	642,638,500.22	45.54%	17.82%	19.61%	-0.81%
商业化阶段（定制研发生产）	1,657,831,014.97	907,219,132.66	45.28%	35.58%	26.94%	3.73%
技术服务	310,097,074.13	132,171,463.96	57.38%	31.61%	49.24%	-5.03%
分地区						
中国大陆地区	370,787,504.64	256,029,131.35	30.95%	69.05%	50.70%	1.84%
国外（除中国大陆地区以外的亚洲地区）	2,778,902,171.16	1,427,470,505.18	48.63%	24.02%	21.93%	0.88%

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	2020 年	2019 年	同比增减
医药行业	销售量	Kg	181,868.42	183,331.76	-0.80%
	生产量	Kg	181,791.42	183,324.035	-0.84%
	库存量	Kg	0	77	-100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

库存量同比减少主要系期末无完工库存商品所致。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

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22,407.69万元。

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4,501.47万元。

（5）营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020年		2019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	822,416,152.70	48.89%	671,519,735.03	50.09%	22.47%
医药行业	直接人工	203,982,759.18	12.13%	155,097,724.90	11.57%	31.52%
医药行业	制造费用	617,603,394.89	36.72%	482,374,939.80	35.99%	28.03%
医药行业	出口运保费	33,880,439.45	2.01%	4,931,203.46	0.37%	587.06%
医药行业	转出进项税	4,146,350.62	0.25%	26,601,100.14	1.98%	-84.41%
合计		1,682,029,096.84	100.00%	1,340,524,703.33	100.00%	25.48%

说明

2020年1月1日起公司适用新收入会计准则，根据规定，销售相关的运费从销售费用调整至营业成本，故当期营业成本总出口运保费增幅较大。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本报告期内新增子公司：

序号	公司名称	简称	报告期间	纳入合并范围原因
①	凯莱英医药化学（吉林）技术有限公司	吉林凯莱英医药技术	2020年度	新设子公司
②	凯莱英制药（江苏）有限公司	江苏凯莱英	2020年度	新设子公司
③	凯莱泰欣临床研究（天津）有限公司	凯莱泰欣	2020年度	凯诺医药新设控股公司
④	天津冠勤医药科技有限公司	冠勤医药	2020年9-12月	非同一控制并购子公司
⑤	上海新卓医药研究开发有限公司	新卓医药	2020年9-12月	冠勤医药子公司
⑥	天津百博生医药科技有限公司	百博生医药	2020年9-12月	冠勤医药子公司
⑦	天津医诺勤康医学科技有限公司	医诺勤康	2020年9-12月	冠勤医药子公司
⑧	Asymchem Boston Corporation	ABoston	2020年12月	新设子公司

⑨	天津有济医药科技发展有限公司	有济医药科技	2020年8-11月	新设子公司
---	----------------	--------	------------	-------

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
①	天津有济医药科技发展有限公司	有济医药科技	2020年8-11月	股权稀释，失去控制权
②	上海凯莱英检测技术有限公司	上海凯莱英检测	2020年1-11月	有济医药科技同一控制下合并子公司

（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）	1,826,574,994.81
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	57.99%
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	637,784,751.15	20.25%
2	客户二	435,668,447.74	13.83%
3	客户三	289,026,518.56	9.18%
4	客户四	286,810,027.31	9.11%
5	客户五	177,285,250.05	5.63%
合计	--	1,826,574,994.81	57.99%

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）	299,033,654.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.69%
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	100,636,256.56	5.62%
2	供应商二	68,842,064.59	3.84%

3	供应商三	44,124,235.05	2.46%
4	供应商四	43,147,507.74	2.41%
5	供应商五	42,283,590.88	2.36%
合计	--	299,033,654.82	16.69%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	84,252,886.99	87,529,284.18	-3.74%	不适用
管理费用	307,196,682.04	264,286,692.11	16.24%	不适用
财务费用	43,703,535.13	-4,439,962.18	1,084.32%	主要系报告期人民币对美元汇率波动所致。
研发费用	258,934,279.73	192,521,782.74	34.50%	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，继续保持行业领先标准，为业务发展赋能。

4、研发投入

适用 不适用

公司继续坚持以技术为驱动，保持研发高投入，为CDMO核心业务发展持续赋能，2020年研发投入2.59亿元，较上年同期增长34.50%，占当期营业收入比重达8.22%。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。截至报告期末，公司绿色化学制药技术累计申请专利279项，累计获得授权专利159项；其中中国授权133项。在国际知名学术期刊累计发表学术论文27篇。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

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	2,607	1,838	41.84%
研发人员数量占比	47.60%	47.86%	-0.26%
研发投入金额（元）	258,934,279.73	192,521,782.74	34.50%
研发投入占营业收入比例	8.22%	7.83%	0.39%
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	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,087,964,372.99	2,613,071,066.27	18.17%
经营活动现金流出小计	2,518,672,783.50	2,012,203,222.35	25.17%
经营活动产生的现金流量净额	569,291,589.49	600,867,843.92	-5.26%
投资活动现金流入小计	25,314,336.97	419,083,111.81	-93.96%
投资活动现金流出小计	1,127,085,876.58	1,118,981,466.15	0.72%
投资活动产生的现金流量净额	-1,101,771,539.61	-699,898,354.34	-57.42%
筹资活动现金流入小计	2,546,718,294.78	60,962,400.00	4,077.52%
筹资活动现金流出小计	278,853,511.52	163,058,861.03	71.01%
筹资活动产生的现金流量净额	2,267,864,783.26	-102,096,461.03	2,321.30%
现金及现金等价物净增加额	1,707,174,196.78	-190,143,374.85	997.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

项目	同比增减	重大变动说明
投资活动现金流入小计	-93.96%	主要系上期支付远期结售汇保证金及其损益所致。
筹资活动现金流入小计	4,077.52%	主要系2020年非公开发行股份募集资金到账所致。
筹资活动现金流出小计	71.01%	主要系支付2020年非公开发行股份相关费用所致。

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

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行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

单位：元

	2020 年末		2020 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	2,124,614,981.71	29.68%	435,252,214.16	11.58%	18.10%	不适用
应收账款	986,113,901.44	13.78%	658,505,041.70	17.52%	-3.74%	不适用
存货	726,383,794.52	10.15%	448,782,946.00	11.94%	-1.79%	不适用
长期股权投资	269,688,509.62	3.77%	201,469,282.11	5.36%	-1.59%	不适用
固定资产	1,534,869,795.08	21.44%	1,271,436,882.75	33.83%	-12.39%	不适用
在建工程	671,100,548.18	9.38%	360,381,808.22	9.59%	-0.21%	不适用
短期借款	10,033,916.66	0.14%			0.14%	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								
上述合计	0.00							0.00
金融负债	5,310,510.00					5,310,510.00		0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	3,056,131.31	信用证保证金
合计	3,056,131.31	

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

1,127,085,876.58	1,118,981,466.15	0.72%
------------------	------------------	-------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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
2020	非公开发行股份	227,787.52	66,113.66	66,113.66	0	0	0.00%	161,673.86	继续建设募投项目	0
合计	--	227,787.52	66,113.66	66,113.66	0	0	0.00%	161,673.86	--	0
募集资金总体使用情况说明										
详见公司于 2021 年 4 月 16 日刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上《公司 2020 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										
凯莱英生命科学创新药一站式服务平台扩建项目	否	35,000	31,730.32	43.4	43.4	0.12%	2022年09月30日	0	不适用	否
生物大分子创新药及制剂研发生产平台建设项目	否	30,000	30,000	13.06	13.06	0.04%	2022年09月30日	0	不适用	否
创新药 CDMO 生产基地建设项目	否	100,000	100,000				2022年09月30日	0	不适用	否
补充流动资金	否	66,057.2	66,057.2	66,057.2	66,057.2	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	231,057.2	227,787.52	66,113.66	66,113.66	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	231,057.2	227,787.52	66,113.66	66,113.66	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金按规定存放于募集资金专户，具体见公司《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》之募集资金存储情况描述，其中账户 77040076801900000106 为自动转存 7 天通知存款账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内不存在募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况。 2021 年 4 月 15 日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨新增募投项目的公告》，募集资金投资项目由“创新药 CDMO 生产基地建设项目”变更为“药物综合性研发生产基地项目一期工程”，该事项尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施。

（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	1,119,911,922.38	519,084,183.80	961,045,481.03	21,186,137.49	30,163,753.90
吉林凯莱英	子公司	医药化工	291,490,000.00	2,187,883,850.54	1,766,407,623.91	1,653,386,338.04	633,595,627.63	548,581,292.09

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
凯莱英医药化学（吉林）技术有限公司	新设子公司	不构成重大影响
凯莱英制药（江苏）有限公司	新设子公司	不构成重大影响
凯莱泰欣临床研究（天津）有限公司	凯诺医药新设控股公司	不构成重大影响
天津冠勤医药科技有限公司	非同一控制并购子公司	不构成重大影响
上海新卓医药研究开发有限公司	冠勤医药子公司	不构成重大影响
天津百博生医药科技有限公司	冠勤医药子公司	不构成重大影响
天津医诺勤康医学科技有限公司	冠勤医药子公司	不构成重大影响
Asymchem Boston Corporation	新设子公司	不构成重大影响
天津有济医药科技发展有限公司	新设子公司，合并期间 2020 年 8-11 月	不构成重大影响
天津有济医药科技发展有限公司	股权稀释，2020 年 12 月失去控制权	不构成重大影响
上海凯莱英检测技术有限公司	有济医药科技同一控制下合并子公司，2020 年 12 月失去控制权	不构成重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

根据 Evaluate Pharma《World Preview2018, Outlook to 2024》研究报告数据显示，2018 年到 2024 年全球处方药销售额由 8,300 亿美元增长至 12,040 亿美元，年均复合增长率达到 6.4%，远远超过 2011 年至 2017 年 1.2% 的复合增长率，快速增长的医药市场为 CDMO 扩容创造了发展良机。全球药物研发投入也逐年增加，2024 年预计全球研发投入将达到 2,040 亿美元，2020 年-2024 年全球研发支出占药品销售额的比重平均约为 18.22%；全球投资回报率排名前十制药公司的研发投入与并购投资中约将 65% 用于研发支出。随着经济发展、人口老龄化加剧以及卫生健康意识增强等多因素影响，全球药品销售额和全球研发支出保持持续增长，其相对应的渗透率决定了全球 CDMO 行业的市场规模。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。相较于传统产品型 CDMO 公司承接制药企业产能转移的代工服务方式，平台型 CDMO 公司具有高壁垒的稳定性、高附加价值的盈利能力，在全产业链布局形成的协同效应、高技术壁垒、高附加价值、嵌入合作粘性将带来更大的成长空间与确定性较高的业绩弹性。

近年来，国家加大对创新药研发的重视程度，中国医药工业正从医保扩容的“提量”快速转变为以一致性评价和创新药上市为主线的“提质”过程。自 2016 年 3 月我国仿制药一致性评价大幕拉开，接踵而至的“两票制”、“4+7”药品带量采购、新修订《药品管理法》等政策都在推动创新药的发展，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，推动我国从“仿制药大国”向“创新药大国”演变。国内创新药崛起，药企创新研发投入逐步加大，进一步为我国 CDMO 行业贡献较大空间增量。随着国内技术、质量体系、客户信誉、EHS 管理逐渐与国际接轨，以及 IP 保护、基础设施、工程师红利等优势凸显，推动海外 CDMO 行业持续向中国进行转移，中国 CDMO 企业的海外渗透率不断提升。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。

整体而言，从全球新药研发投入、创新药销售额、我国新药研发投入、小型创新药企业融资额等重要前瞻指标来看，预计我国 CDMO 行业未来将保持高于全球 CDMO 行业的平均增速。CDMO 行业进入壁垒逐步升高，订单结构、企业议价能力、研发附加值、成本控制能力等因素共同决定了企业的盈利能力。除了传统的 CDMO 业务之外，我国 CDMO 企业开始探索“VIC”模式，深入参与研发，并将有望享受创新药上市后的持续收益。整体来看，随着行业的逐步发展，龙头 CDMO 企业在客户、品牌、产能、技术和资金五大方面的壁垒逐步增强，在高度分散、充分竞争的市场格局中强者恒强的局面初现。

（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。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；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；持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；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。

（三）2021 年度经营计划

2020 年度开年突如其来的 COVID-19（新型冠状病毒肺炎）疫情对公司春节后的研发和生产安排造成了一定的短期扰动，但公司迅速调整应急方案，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。2021 年，伴随疫情常态化的管理，公司继续推进核心小分子 CDMO 业务稳健增长，扩大全球市场份额，加快开拓各项新业务，通过加强新客户开拓、提升管理效率、产能构建与释放等多方面持续提升公司综合竞争力，继续执行既定的发展战略。

1、持续加强既有客户研发管线渗透率，积极开拓新客户

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，以美国研发中心为抓手，重点开拓国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、持续提升运营管理效率，提升服务能力

持续根据公司客户和项目变化，优化组织结构和模式，提升研发生产运转效率；进一步强化客户服务意识，狠抓按期供货率，提升客户满意度；完善供应链管控体系，保障供应链安全，进一步降低原料成本。

3、抓好产能建设，为承接更多项目奠定基础

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，保障短期产能充足；稳步推进镇江新生产基地建设，为中长期项目增长提供产能保障；推进南方研发基地建设；推进小核酸公斤级产能建设。

4、持续加大研发投入，进一步加大新技术的应用比例

进一步加强连续性反应在小分子临床及商业化项目生产的应用比例；加强连续性反应工艺开发技术平台建设和技术积累；探索连续性反应技术输出的合作模式。

探索通过生物技术进行蛋白质、多肽和核酸等重要药物领域合成的技术平台搭建。

5、开拓新业务、新布局，打造未来业绩增长点

以与苏州瑞博战略合作为抓手，加快推进小核酸 CDMO 业务推进，承接更多服务项目，积累项目经验和技能，提升团队

能力；协同 drug-linker 领域的技术能力，以及新的抗体生产产能，推进 ADC 业务发展；加快制剂业务发展，力求获取更多后期项目订单，加强制剂新技术的研发；大力推动临床研究服务业务的发展，承接更多临床研究服务订单。

6、全面提升人才战略

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，优秀的企业文化与人才资源可形成难以模仿的竞争力。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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年08月21日	公司	实地调研	其他	天津市证监局、天津上市公司协会、天津证券业协会、部分资本市场媒体、天津市部分券商营业部负责人及个人投资者	公司发展历程、整体情况及未来发展战略介绍	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2020年4月30日，公司召开2019年度股东大会审议通过了《2019年度利润分配预案的议案》：以分配方案实施时股权登记日的股本总数为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5.00元（含税），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2020年6月24日实施完毕。具体内容详见2020年6月18日公司刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于2019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、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》。

2、2019年利润分配方案

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。此次利润分配方案于2020年6月24日实施完毕。具体内容详见2020年6月18日公司刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于2019年年度权益派息实施的公告》。

3、2020年利润分配预案

2021年4月15日，公司召开董事会审议通过了《2020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6.00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2020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
2020 年	145,508,815.80	722,091,360.68	20.15%			145,508,815.80	20.53%
2019 年	115,659,881.00	553,863,836.07	20.88%			115,659,881.00	20.88%
2018 年	92,523,944.80	428,295,474.66	21.60%			92,563,984.80	21.61%

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)	6
分配预案的股本基数 (股)	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
现金分红金额 (元) (含税)	145,508,815.80
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)	145,508,815.80
可分配利润 (元)	183,406,819.45
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	
公司发展阶段不易区分但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	
2021 年 4 月 15 日, 公司召开第四届董事会第二次会议审议通过了《2020 年度利润分配预案的议案》: 以分配方案实施时股权登记日的股本总数为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 6.00 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。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 (2020-2022 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。	

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	北信瑞丰基金—华能信;高瓴资本管理有限公司;高盛国际—自有资金;九泰基金—广发银行—;南方基金—工商银行—;南方基金—国新投资有;南方基金—人民人寿—;南方基金—中国农业银;深圳国调招商并购股权;天津津联国鑫投资管理;招商银行股份有限公司;招商证券股份有限公司;中国工商银行股份有限公司;中国工商银行—南方宝;中国工商银行—南方稳;中国国有企业结构调整;中国农业银行股份有限公司;中信银行股份有限公司	股份限售承诺	根据《上市公司证券发行管理办法》（2020年修订）、《上市公司非公开发行股票实施细则》（2020年修订），以及深圳证券交易所相关规定，发行对象认购的本次非公开发行的股份自发行结束新增股份上市之日起6个月内不得转让。本次发行对象所取得发行人非公开发行的股份因发行人分配股票股利、资本公积金转增等形式所衍生取得的股份亦应遵守上述股份锁定安排。	2020年10月16日	6个月	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 Alexander Andrews JR、Pingzhong Huang、徐向科）	股份减持承诺	1、在任职期间，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持公司股票总数的比例不得超过百分之五十。2、本人不因职务变更、离职等原因而终止或拒绝履行上述承诺。	2016年11月18日	至承诺履行完毕	正常履行中
	控股股东 ALAB 及实际控制人 HAO HONG	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	2016年11月18日	至承诺履行完毕	履行完毕

			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。			
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	关于未履行承诺的约束措施的承诺		1、公司将严格履行就首次公开发行股票并上市作出的所有公开承诺，积极接受社会监督。2、如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，公司需提出新的承诺（相关承诺	2016 年 11 月 18 日	至承诺履行完毕	履行完毕

			<p>需按法律法规及公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1)在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉;(2)对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员暂停股东分红,调减或停发薪酬或津贴;(3)不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的离职申请,但可以进行职务变更;(4)给投资者造成损失的,公司将向投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>3、如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺(相关承诺需按法律法规及公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1)在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉;(2)尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,并提交股东大会审议,尽可能地保护公司投资者利益。</p>			
	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:(1)在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉;(2)不得转让公司股份,但因司法裁判、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外;(3)暂不领取公司分配利润中归属于本公司的部分;(4)如果因未履行相关承诺事项而获得收益的,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</p>	2016年11月18日	至承诺履行完毕	履行完毕

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

股权激励承诺	凯莱英	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2020年06月23日	至承诺履行完毕	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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
冠勤医药	2020年09月01日	2020年12月31日	400	540	不适用	2020年09月08日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

报告期内冠勤医药完成业绩承诺情况。

公司对冠勤医药资产组采用预计未来现金流量现值的方法计算资产组的可回收金额。预计未来现金流量以管理层批准的五年期财务预算数据为基础，五年之后的永续现金流量按第五年水平予以确定。未来现金流量折现率采用反映该资产组特定风险的税前折现率为15.09%。减值测试中采用的其他关键数据包括：预计签订的服务合同、直接人工、外包服务费成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的北京中锋资产评估有限责任公司出具的《评估报告》（中锋评报字（2021）第01092号），冠勤医药及其子公司包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为4,700.00万元，高于账面价值，本期不确认商誉减值损失。

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
财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会[2017]22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市公司，自2021年1月1日起施行。本公司于2020年1月1日执行上述准则，对会计政策的相关内容进行调整。	经公司第三届董事会第三十五次会议及第三届监事会第三十次会议审议通过	具体内容详见披露在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）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

本报告期末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	AsymchemInc.	AINC	100.00	-
⑧	天津凯诺医药科技发展有限公司	凯诺医药	100.00	-
⑨	吉林凯莱英制药有限公司	吉林凯莱英制药	100.00	-
⑩	AsymchemLtd	ALTD	100.00	-
⑪	上海凯莱英生物技术有限公司	上海凯莱英生物	100.00	-
⑫	凯莱英医药化学（吉林）技术有限公司	吉林凯莱英医药技术	100.00	-
⑬	凯莱英制药（江苏）有限公司	江苏凯莱英	100.00	-
⑭	凯莱泰欣临床研究（天津）有限公司	凯莱泰欣	-	51.00
⑮	天津冠勤医药科技有限公司	冠勤医药	-	100.00

⑯	上海新卓医药研究开发有限公司	新卓医药	-	100.00
⑰	天津百博生医药科技有限公司	百博生医药	-	100.00
⑱	天津医诺勤康医学科技有限公司	医诺勤康	-	100.00
⑲	Asymchem Boston Corporation	ABoston	100.00	-

其中天津凯诺医药科技发展有限公司系天津凯莱英医药科技有限公司（简称“凯莱英医药科技”）更名而来。

本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	公司名称	简称	报告期间	纳入合并范围原因
①	凯莱英医药化学（吉林）技术有限公司	吉林凯莱英医药技术	2020年度	新设子公司
②	凯莱英制药（江苏）有限公司	江苏凯莱英	2020年度	新设子公司
③	凯莱泰欣临床研究（天津）有限公司	凯莱泰欣	2020年度	凯诺医药新设控股公司
④	天津冠勤医药科技有限公司	冠勤医药	2020年9-12月	非同一控制并购子公司
⑤	上海新卓医药研究开发有限公司	新卓医药	2020年9-12月	冠勤医药子公司
⑥	天津百博生医药科技有限公司	百博生医药	2020年9-12月	冠勤医药子公司
⑦	天津医诺勤康医学科技有限公司	医诺勤康	2020年9-12月	冠勤医药子公司
⑧	Asymchem Boston Corporation	ABoston	2020年12月	新设子公司
⑨	天津有济医药科技发展有限公司	有济医药科技	2020年8-11月	新设子公司

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
①	天津有济医药科技发展有限公司	有济医药科技	2020年8-11月	股权稀释，失去控制权
②	上海凯莱英检测技术有限公司	上海凯莱英检测	2020年1-11月	有济医药科技同一控制下合并子公司

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）	160
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	张雪咏、刘翠玲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张雪咏 1 年、刘翠玲 5 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

十、年度报告披露后面临退市情况

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

2020年4月8日，公司召开第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于2016年股权激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。根据公司2017年第一次临时股东大会授权及公司2016年限制性股票激励计划的相关规定，董事会认为2016年股权激励计划的限制性股票的第三个解除限售期已符合解除限售条件，同意公司获授限制性股票的103名激励对象在第三个解除限售期可解除限售的限制性股票为1,304,312股，并于2020年4月17日披露了《公司2016年限制性股票激励计划第三次解除限售上市流通的提示性公告》。

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

2020年6月23日，公司第三届董事会第三十七次会议审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司第三届监事会第三十二次会议审议通过上述议案。公司独立董事发表了独立意见。

2020年7月9日，公司2020年第三次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司实施2020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2020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》。

2020年8月7日，公司第三届董事会第四十次会议，第三届监事会第三十四次会议审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》和《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1名离职激励对象魏清娜已授予但尚未解除限售的限制性股票1,800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。

2020年8月12日，公司第三届董事会第四十一次会议，第三届监事会第三十五次会议审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会认为公司《2020年限制性股票激励计划》规定的授予条件已经成就，同意确定2020年8月12日为首次授予日，向221名激励对象授予102.45万股限制性股票，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。

2020年8月20日，公司第三届董事会第四十二次会议审议通过了《关于2019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》。董事会认为2019年限制性股票激励计划的第一个解除限售期已符合解除限售条件，同意公司获授限制性股票的10名激励对象在第一个解除限售期可解除限售的限制性股票为262,050股。根据公司临时股东大会授权及公司2019年限制性股票激励计划的相关规定，公司办理了2019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2020年8月27日发布了《公司2019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》。

2020年9月8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215名激励对象实际授予1,018,000股限制性股票，公司股本增加至232,337,762股，并于2020年9月9日完成登记工作。

2020年9月22日，公司第三届董事会第四十五次会议审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。董事会认为2018年限制性股票激励计划的第二个解除限售期已符合解除限售条件，同意公司获授限制性股票的28名激励对象在第二个解除限售期可解除限售的限制性股票为165,219股。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二次解除限售上市流通手续，并于2020年9月28日发布了《公司2018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》。

2020年10月15日，公司召开2020年第五次临时股东大会，审议通过了《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1名离职激励对象魏清娜已授予但尚未解除限售的限制性股票1,800股进行回购注销的处理。并于2020年12月2日完成回购注销，披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

2020年12月21日，公司召开第三届董事会第五十一次会议、公司第三届监事会第四十一次会议，审议通过《关于回购注销2018年股权激励计划部分限制性股票的议案》及《关于回购注销2020年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对2名离职激励对象王田生、田保华已授予但尚未解除限售的限制性股票合计24,000股进行回购注销的处理，同意对1名离职激励对象涂晟已授予但尚未解除限售的限制性股票40,000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。

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

公司报告期末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

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于2020年11月6日召开第三届董事会第四十九次会议审议通过了《关于参与投资的三一众志基金合伙人等事项变更暨关联交易的议案》；公司于2020年12月21日召开第三届董事会第五十一次会议审议通过了《关于参股子公司引入产业资本增资扩股暨关联交易的议案》。具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的公告信息。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于参与投资的三一众志基金合伙人等事项变更暨关联交易的公告》	2020年11月07日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ），公告编号 2020-115
《关于参股子公司引入产业资本增资扩股暨关联交易的公告》	2020年12月23日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ），公告编号 2020-124

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、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
Asymchem, Inc.	美国某大型制药公司	产品供货		9,977 万美元		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，2019 年实现销售收入 18,343.04 万元，2020 年实现销售收入 22,407.69 万元。	2017 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
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	35,000 万元		不适用		协商定价		否	不适用	2018 年销售收入 1,342.84 万元，2019 年内实现销	2018 年 03 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

公司			月 02 日								售收入 4,240.35 万元，2020 年实现销售收入 4501.47 万元。	/www.cninfo.com.cn)
----	--	--	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------------

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司作为国内领先的医药定制研发生产企业，致力于全球制药工艺的技术创新和商业化应用。一直以来，公司真诚致力于为客户提供优质的产品和服务，积极履行并承担对员工、股东、投资者的责任。在不断扩大公司经济效益的同时，更加追求社会效益和环境保护的协同发展，以实现可持续发展作为发展的终极目标。公司关注股东、客户、全体员工、供应商及其他各方利益群体的权益。目前公司已建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开；在日常经营中，秉承客户至上的原则，通过持续开发新技术和新工艺，为客户提供优质服务；在员工权益方面，公司严格遵守《公司法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，树立“没有满意的员工就没有满意的产品”的管理理念，切实关注员工健康、安全和满意度。同时，公司注重与供应商特别是长期合作供应商保持良好的互动，报告期内，公司组织召开首届凯莱英供应商大会，建立并明确了供应商筛选体系，力争实现多方共赢。作为公众企业，公司积极投身公益事业，通过在高校设立“泰达-凯莱英奖学金”，热心资助大学生的学习与研究，表达企业对青年学生成长的关切、鼓励和鞭策。2020年，面对突如其来的新冠疫情，公司第一时间启动应急机制，向湖北等地捐款捐物等，为社会和谐发展尽一份绵薄之力。同时，公司多次组织员工开展爱心接力，捐助困难职工和社会困难人士，以实际行动积极回馈社会。

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 □ 否

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
凯莱英制药	COD	间歇式排放	1	废水总排口	56.95mg/L	污水综合排放标准 (DB12/356-2018)	4.8067t	25.929t/a	无
凯莱英制药	氨氮	间歇式排放	1	废水总排口	2.22 mg/L	污水综合排放标准 (DB12/356-2018)	0.2232t	1.8t/a	无
凯莱英制药	总氮	间歇式排放	1	废水总排口	12.85mg/L	污水综合排放标准 (DB12/356-2018)	0.9871t	3.62t/a	无

凯莱英制药	VOCs	连续式排放	3	废气排放口	12.62mg/m ³	工业企业挥发性有机物排放控制标准（DB12/524-2014）	1.1090t	3.5t/a	无
阜新凯莱英	COD	间歇式排放	1	废水总排口	130.6mg/L	DB21/1627-2008《辽宁省污水综合排放标准》表2	5.017t	13t/a	无
阜新凯莱英	氨氮	间歇式排放	1	废水总排口	2.45mg/L	DB21/1627-2008《辽宁省污水综合排放标准》表2	0.122t	1.3t/a	无
阜新凯莱英	SO ₂	间歇式排放	1	锅炉废气排放口	3.6mg/m ³	GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表2	0.101t	2.31t/a	无
阜新凯莱英	NO _x	间歇式排放	1	锅炉废气排放口	120.8mg/m ³	GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表2	3.141t	10.8t/a	无
辽宁凯莱英	COD	间歇式排放	1	废水总排口	193.75mg/L	碧波污水厂纳水协议	4.7816t	70.89t/a	无
辽宁凯莱英	氨氮	间歇式排放	1	废水总排口	8.3mg/L	碧波污水厂纳水协议	0.1974t	5.042t/a	无
辽宁凯莱英	SO ₂	连续式排放	1	焚烧炉排口	37.02mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2001）	0.6994t	0.94t/a	无
辽宁凯莱英	NO _x	连续式排放	1	焚烧炉排口	52.61mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2001）	1.2584t	8.37t/a	无
辽宁凯莱英	烟尘	连续式排放	1	焚烧炉排口	30.75mg/m ³	《危险废物	0.177t	6.87t/a	无

						焚烧污染控制标准》 (GB18484-2001)			
辽宁凯莱英	VOCs	连续式排放	5	废气排放口	68.05mg/m ³	《制药工业大气污染物排放标准》 (GB37823-2019)	8.2643t	9.086t/a	无
吉林凯莱英	COD	间歇式排放	1	废水总排口	158.498mg/L	《企业排放污水准入协议书》	28.01t	33.42t/a	无
吉林凯莱英	氨氮	间歇式排放	1	废水总排口	7.014mg/L	《企业排放污水准入协议书》	1.24t	1.702t/a	无
吉林凯莱英	NOx	连续式排放	2	锅炉尾气排放口	78mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	5.91t	44.98t/a	无
吉林凯莱英	SO2	连续式排放	2	锅炉尾气排放口	<3mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0.12t	36.62t/a	无
吉林凯莱英	粉尘	连续式排放	1	锅炉尾气排放口	7.6mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0.46t	1.44 t/a	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 ³	《危险废物焚烧污染控制标准》 (GB18484-2001)	2.87t	8.98t/a	无
吉林凯莱英	NOx	连续式排放	1	焚烧炉尾气排总放口	69.44mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》 (GB18484-2001)	5.28t	44.98t/a	无
吉林凯莱英	SO2	连续式排放	1	焚烧炉尾气	53.11mg/m ³	《危险废物焚烧污染控	3.45t	36.62t/a	无

				排总放口		制标准》 (GB18484-2001)			
吉林凯莱英	VOCs	连续式排放	2	工艺废气排放口	38.2mg/m ³	《制药工业大气污染物排放标准》 (GB37823-2019)	26.13t	52.27t/a	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、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、后勤等产生的生活废水，目前建有处理能力为500m³/d的废水处理站，采用水解酸化池+DAT-IAT废水治理设施工艺，废水处理达标后排放至市政污水处理厂。
- 2、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。
- 3、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。
- 4、辽宁凯莱英产生的废水主要来源于生产车间和公用工程的生产废水，循环用水及生活废水，目前建有处理能力为500吨/天的废水处理站，采用铁碳微电解+水解酸化+两级A/O+混凝沉淀的废水治理设施工艺，废水经处理后达标排放，通过“一企一管”排入园区中间站，再排入园区污水处理厂。
- 5、吉林凯莱英设计处理规模为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。

二、废气处理方面：

- 1、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。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。
- 2、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。
- 3、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。
- 4、辽宁凯莱英生产过程中产生的废气主要为焚烧车间处置废液产生的废气，采用脱硝+活性炭喷碳+布袋除尘+碱喷淋+水喷淋处置后，经35m高排气筒达标排放。生产车间产生的工艺废气采用喷淋+活性炭吸附工艺处理后达标排放，库房、棚库、罐区产生废气采用活性炭吸附工艺处理后达标排放，污水站废气采用碱喷淋+UV光解处理后达标排放。
- 5、吉林凯莱英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。

三、一般工业固体废物和危险固体废物的处理方面：

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

- 2、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。
- 3、阜新凯莱英生产经营过程中产生的固体废物分为一般工业固体废物和危险废物。危险废物包括工艺废渣、活性污泥、沾染废物、活性炭、釜残、废溶剂、废机油等，委托具有处理处置危险废物的特许经营机构进行处置，符合国家相关要求。一般工业固体废物由具有一般工业固废的处置单位处置。
- 4、辽宁凯莱英生产过程中产生的固体废物分为生活垃圾、一般工业固体废物和危险废物。生活垃圾由园区环卫部门进行处置，一般工业固废由有资质第三方处置单位进行处置，危险废物委托具有处置危险废物资质的第三方处置单位进行处置，符合国家相关要求。
- 5、吉林凯莱英将危险废物贮存区位于甲类库房的单独分区，危险废物分类装桶，危险废物存储区设有符合要求的专用标志，符合国家相关要求。一般工业固体废物由环卫部门处理。

四、噪声处理方面：

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

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

- 1、凯莱英生命科学2020年委托北京欣国环环境科技发展有限公司编写的凯莱英生命科学技术（天津）有限公司创新药一站式服务升级改造项，天津经济技术开发区环境保护局以津开环评书[2020]22号文件予以审批。
- 2、2020年凯莱英制药无新建项目。
- 3、2020年阜新凯莱英公司无新建项目。
- 4、2019年辽宁凯莱英委托阜新万锋环科化工科技有限公司编制《辽宁凯莱英医药化学有限公司高端药物原料生产项目环境影响报告书》，于2019年4月19日取得阜新市生态环境局给予批复即阜环审【2019】5号。项目于2020年4月完成项目建设，并开展生产调试及验收工作。
- 5、2020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31吨高新医药中间体项目》，吉林省生态环境厅以吉环审字[2020]46号文件给予审批；2020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35.6吨高新医药中间体项目》，吉林省生态环境厅以吉环审字[2020]48号文件给予审批，2020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污水站改造建设项目》；延边州生态环境局以延州环审（表）字[2020]DH015号文件给予审批；2020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20.2吨高新医药产业化项目》，吉林省生态环境厅以吉环审字[2020]77号文件给予审批。

突发环境事件应急预案

- 1、凯莱英生命科学2019年6月22日完成更新突发环境事件应急预案并备案。备案编号：120116-KF-2019-118-L。
- 2、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。
- 3、阜新凯莱英突发环境事件应急预案已经于2020年修订及评审备案完毕，备案编号210911-2020-008-M，风险等级为较大【较大-大气（Q1-M2-E1）+一般-水（Q2-M1-E3）】。
- 4、辽宁凯莱英突发环境事件应急预案已经于2020年修订及评审备案完毕，备案编号210921-2020-039-M。
- 5、吉林凯莱英按照国家规定，2020年04月对公司内的《突发环境事件应急预案》进行修订，并且通过延边州生态环境局及延边州生态环境局敦化市分局专家的肯定，并且在敦化市环保局进行备案，备案编号：222-403-2020-0010-M。

环境自行监测方案

- 1、凯莱英生命科学2020年年初制定了年度环境监测计划，现已经按照监测计划执行。公司废水安装有在线监测，由第三方运营维护。公司委托第三方有资质单位对有组织废气、无组织废气进行第三方监测。
- 2、2020年凯莱英制药制定了年度环境监测方案，并依据计划安排执行。废水、废气安装在线监测，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公司的废水、废气进行监测。

3、2020年阜新凯莱英年初制定了年度环境监测计划，现已经按照监测计划执行。公司委托阜新浩城环保检测有限公司对FX1的有组织废气、无组织废气及土壤进行第三方监测。公司废水安装有在线监测，由第三方运营维护。

4、2020年辽宁凯莱英年初制定了年度环境监测计划，并按照监测计划执行。2020年8月取得排污许可证，更新监测方案并执行。废水/焚烧炉废气安装有在线监测，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、噪声及地下水进行第三方监测。

5、2020年吉林凯莱英按照监测计划执行，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。

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	2,546,376	1.10%	11,196,731			6,024,067	17,220,798	19,767,174	8.15%
1、国家持股									
2、国有法人持股			2,035,242				2,035,242	2,035,242	0.84%
3、其他内资持股	2,525,651	1.09%	4,445,010			-1,609,429	2,835,581	5,361,232	2.21%
其中：境内法人持股			3,511,010				3,511,010	3,511,010	1.45%
境内自然人持股	2,525,651	1.09%	934,000			-1,609,429	-675,429	1,850,222	0.76%
4、外资持股	20,725	0.01%	4,716,479			7,633,496	12,349,975	12,370,700	5.10%
其中：境外法人持股			4,632,479				4,632,479	4,632,479	1.91%
境外自然人持股	20,725	0.01%	84,000			7,633,496	7,717,496	7,738,221	3.19%
二、无限售条件股份	228,835,786	98.90%				-6,088,267	-6,088,267	222,747,519	91.85%
1、人民币普通股	228,835,786	98.90%				-6,088,267	-6,088,267	222,747,519	91.85%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	231,382,162	100.00%	11,196,731	0	0	-64,200	11,132,531	242,514,693	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2020年4月30日，公司召开2019年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》，《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》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》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62400股，公司股本从231,382,162股变为

231,319,762股。

2020年6月23日，公司召开第三届董事会第三十七次会议、第三届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案

2020年7月9日，公司召开2020年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，授权董事会办理本次激励计划的相关事宜。

2020年8月12日，公司召开第三届董事会第四十一次会议、第三届监事会第三十五次会议，审议通过《关于调整2020年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司股本由231,319,762股增加至232,337,762股。

2020年2月16日，公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》等与本次发行有关的议案。2020年3月3日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。2020年7月22日，公司第三届董事会第三十九次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于修订公司非公开发行股票预案的议案》等调整本次非公开发行股票方案的相关议案。2020年8月10日，公司2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于修订公司非公开发行股票预案的议案》等调整本次非公开发行股票方案的相关议案。

2020年8月17日，中国证监会发行审核委员会通过了公司申请的非公开发行股票事项，本次非公开发行新增股份10,178,731股已于2020年10月16日在深交所上市，公司股本由232,337,762股增加至242,516,493股。

2020年10月15日，公司召开2020年第五次临时股东大会，审议通过了《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》；2020年11月2日，公司召开2020年第六次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》。公司总股本变更为242,514,693，已于2020年12月1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

2020年4月30日，公司召开2019年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》、《关于回购注销2018年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》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62400股，公司股本从231,382,162股变为231,319,762股，并于2020年6月29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。

2020年6月23日，公司召开第三届董事会第三十七次会议、第三届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案

2020年7月9日，公司召开2020年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，授权董事会办理本次激励计划的相关事宜。

2020年8月12日，公司召开第三届董事会第四十一次会议、第三届监事会第三十五次会议，审议通过《关于调整2020年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司于2020年9月8日在巨潮资讯网发布《关于限制性股票授予登记完成的公告》，向符合条件的215名激励对象实际授予限制性股票，公司股本由231,319,762股增加至232,337,762股。

2020年2月16日，公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次非公开发行股票相关事宜的议案》等与本次发行有关的议案。2020年3月3日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》等与本次发行有关的议案，并通过了《关于股东大会授权董事会全权办理公司本次非公开发行股票相关事宜的议案》。2020年7月22日，公司第三届董事会第三十九次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、

《关于修订公司非公开发行股票预案的议案》等调整本次非公开发行股票方案的相关议案。2020年8月10日，公司2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于修订公司非公开发行股票预案的议案》等调整本次非公开发行股票方案的相关议案。

2020年8月17日，中国证监会发行审核委员会对公司申请的非公开发行股票事项进行了审核。根据中国证监会发行审核委员会的审核结果，公司本次非公开发行股票申请获得审核通过，取得中国证监会出具的证监许可[2020]1912号核准批复。本次非公开发行新增股份10,178,731股已于2020年10月16日在深交所上市，公司股本由232,337,762股增加至242,516,493股。

2020年10月15日，公司召开2020年第五次临时股东大会，审议通过了《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》；2020年11月2日，公司召开2020年第六次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》。公司总股本变更为242,514,693，已于2020年12月1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

2020年4月30日，公司召开2019年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分限制性股票的议案》，《关于回购注销2018年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》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62400股，公司股本从231,382,162股变为231,319,762股，并于2020年6月29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。

2020年6月23日，公司召开第三届董事会第三十七次会议、第三届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案

2020年7月9日，公司召开2020年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，授权董事会办理本次激励计划的相关事宜。

2020年8月12日，公司召开第三届董事会第四十一次会议、第三届监事会第三十五次会议，审议通过《关于调整2020年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司于2020年9月8日在巨潮资讯网发布《关于限制性股票授予登记完成的公告》，向符合条件的215名激励对象实际授予限制性股票，公司股本由231,319,762股增加至232,337,762股。

2020年2月16日，公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次非公开发行股票相关事宜的议案》等与本次发行有关的议案。2020年3月3日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》等与本次发行有关的议案，并通过了《关于股东大会授权董事会全权办理公司本次非公开发行股票相关事宜的议案》。2020年7月22日，公司第三届董事会第三十九次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于修订公司非公开发行股票预案的议案》等调整本次非公开发行股票方案的相关议案。2020年8月10日，公司2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于修订公司非公开发行股票预案的议案》等调整本次非公开发行股票方案的相关议案。

2020年8月17日，中国证监会发行审核委员会对公司申请的非公开发行股票事项进行了审核。根据中国证监会发行审核委员会的审核结果，公司本次非公开发行股票申请获得审核通过，取得中国证监会出具的证监许可[2020]1912号核准批复。本次非公开发行新增股份10,178,731股已于2020年10月16日在深交所上市，公司股本由232,337,762股增加至242,516,493股。

2020年10月15日，公司召开2020年第五次临时股东大会，审议通过了《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》；2020年11月2日，公司召开2020年第六次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》。公司总股本变更为242,514,693，已于2020年12月1日完成了工商登记变更，取得了天津市滨海新区市场监督管理局换发的营业执照。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
股东名称					限售原因	解除限售日期
Hao Hong	10,191,928		2,547,982	7,643,946	高管锁定股	高管锁定股将按照其上年末持股总数的 25% 解锁。
陈朝勇	113,637		60,155	85,962	股权激励限售股+股权激励限售股解除限售后部分转为高管锁定股	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%，2020 年 4 月 21 日为第三个解除限售期。高管锁定股将按照其上年末持股总数的 25% 解锁。
周炎	119,973		62,720	90,048	股权激励限售股+股权激励限售股解除限售后部分转为高管锁定股	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%，2020 年 4 月 21 日为第三个解除限售期。高管锁定股将按照其上年末持股总数的 25% 解锁。
徐向科	92,250		42,000	69,750	股权激励限售股+股权激励限售股解除限售后部分转为高管锁定股	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%，2020 年 4 月 21 日为第三个解除限售期。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	50,442	股权激励限售股+股权激励限售股解除限售 后部分转为高 管锁定股	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%，2020年4月21日为第三个解除限售期。高管锁定股将按照其上年末持股总数的25%解锁。
张达	180,000		45,000	135,000	2019年股权激励限售股+股权激励限售股解除 限售部分 转为高管锁定 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	300,000		75,000	225,000	2019年股权激励限售股+股权激励限售股解 除限售部分 转为高管锁定 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。
姜英伟	0	180,000	0	180,000	2020年股权激励 限售股	2021年12月9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。
其他2016年股权激励对象	1,107,561		1,104,561	0	股权激励限售 股.2019年完成 部分离职激励 对象锁定期限 限制性股票 3600 股,2020年完成 部分离职激励 对象锁定期限 限制性股票 4800 股回购注销	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	359,839	0	239,892	359,839	2018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 150000股, 2020年完成部 分离职激励对 象锁定期限制 性股票29400股	2019年9月25日为第一个解除限售期，解除限售数量占获售股票数量的40%，其余60%仍将继续锁定。公司于2019年2月回购注销离职激励对象尚未解除限售部分股份。

					回购注销	
其他 2019 年股权激励对象	205,125		70,005	105,075	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 年完成部分离职激励对象锁定期限制性股票 30000 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。
其他 2020 年股权激励对象	0	838,000	0	838,000	2020 年股权激励限售股	2021 年 12 月 9 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。
中国银行股份有限公司一大成优选混合型证券投资基金（LOF）	0	440,528	0	440,528	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
中国工商银行股份有限公司一南方新优享灵活配置混合型证券投资基金	0	88,106	0	88,106	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
中国工商银行股份有限公司一南方稳健成长证券投资基金	0	176,212	0	176,212	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
中国工商银行一南方稳健成长贰号证券投资基金	0	154,185	0	154,185	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
中国工商银行一南方宝元债券型基金	0	132,159	0	132,159	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
高盛国际一自有资金	0	227,193	0	227,193	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
中国工商银行股份有限公司一南方创新经济灵活配置混合型证券投资基金	0	48,459	0	48,459	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
中信银行股份有	0	264,317	0	264,317	2020 年非公开	2021 年 4 月 16 日

限公司一九泰锐益定增灵活配置混合型证券投资基金					发行认购股份	
招商证券股份有限公司一九泰泰富定增主题灵活配置混合型证券投资基金	0	44,053	0	44,053	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	0	2,035,242	0	2,035,242	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
深圳国调招商并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	660,792	0	660,792	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
九泰基金—广发银行—东方证券股份有限公司	0	79,295	0	79,295	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
招商银行股份有限公司—南方成安优选灵活配置混合型证券投资基金	0	8,811	0	8,811	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
中国工商银行股份有限公司—南方养老目标日期 2035 三年持有期混合型基金中基金（FOF）	0	4,405	0	4,405	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
南方基金—人民人寿—传统普保产品—南方基金—中国人民人寿保险股份有限公司 A 股混合类组合单一资产管理计划	0	13,215	0	13,215	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
南方基金—国新投资有限公司—南方基金—国新 1 号单一资产管	0	13,215	0	13,215	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日

理计划						
中国工商银行股份有限公司—南方 ESG 主题股票型证券投资基金	0	35,242	0	35,242	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
南方基金—工商银行—南方基金新睿定增 1 号集合资产管理计划	0	26,431	0	26,431	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
高瓴资本管理有限公司—中国价值基金（交易所）	0	4,405,286	0	4,405,286	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
天津津联国鑫投资管理有限公司—天津津联海河国有企业改革创新发展基金合伙企业（有限合伙）	0	352,422	0	352,422	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
南方基金—中国农业银行“安心·灵动 30 天”人民币理财产品—南方基金定增主题 168 号单一资产管理计划	0	35,242	0	35,242	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
中国农业银行股份有限公司—南方创业板 2 年定期开放混合型证券投资基金	0	52,864	0	52,864	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
北信瑞丰基金—华能信托·嘉月 7 号单一资金信托—北信瑞丰基金百瑞 133 号单一资产管理计划	0	881,057	0	881,057	2020 年非公开发行认购股份	2021 年 4 月 16 日
合计	12,740,067	11,196,731	4,282,192	19,961,793	--	--

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	披露索引	披露日期
股票类								
限制性股票	2020年08月12日	116.57	1,018,000	2020年09月09日	1,018,000		巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2020年09月08日
非公开发行股票	2020年10月16日	227.00	10,178,731	2020年10月16日	10,178,731		巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2020年10月13日
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

2020年6月23日，公司召开第三届董事会第三十七次会议、第三届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案

2020年7月9日，公司召开2020年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，授权董事会办理本次激励计划的相关事宜。

2020年8月12日，公司召开第三届董事会第四十一次会议、第三届监事会第三十五次会议，审议通过《关于调整2020年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司于2020年9月8日在巨潮资讯网发布《关于限制性股票授予登记完成的公告》，向符合条件的215名激励对象实际授予限制性股票，公司股本由231,319,762股增加至232,337,762股。

2020年2月16日，公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次非公开发行股票相关事宜的议案》等与本次发行有关的议案。2020年3月3日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》等与本次发行有关的议案，并通过了《关于股东大会授权董事会全权办理公司本次非公开发行股票相关事宜的议案》。2020年7月22日，公司第三届董事会第三十九次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于修订公司非公开发行股票预案的议案》等调整本次非公开发行股票方案的相关议案。2020年8月10日，公司2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于修订公司非公开发行股票预案的议案》等调整本次非公开发行股票方案的相关议案。

2020年8月17日，中国证监会发行审核委员会对公司申请的非公开发行股票事项进行了审核。根据中国证监会发行审核委员会的审核结果，公司本次非公开发行股票申请获得审核通过，取得中国证监会出具的证监许可[2020]1912号核准批复。本次非公开发行新增股份10,178,731股已于2020年10月16日在深交所上市。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

2020年6月23日，公司召开第三届董事会第三十七次会议、第三届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案等议案。2020年7月9日，公司召开2020年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案等相关事宜。

2020年8月12日，公司召开第三届董事会第四十一次会议、第三届监事会第三十五次会议，审议通过《关于调整2020年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司于2020年9月8日在巨潮资讯网发布《关于限制性股票授予登记完成的公告》，向符合条件的215名激励对象实际授予限制性股票，公司股本由231,319,762股增加至232,337,762股。

2020年2月16日，公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》等与本次发行有关的议案。2020年3月3日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。2020年7月22日，公司第三届董事会第三十九次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于修订公司非公开发行股票预案的议案》等调整本次非公开发行股票方案的相关议案。2020年8月10日，公司2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于修订公司非公开发行股票预案的议案》等调整本次非公开发行股票方案的相关议案。

2020年8月17日，中国证监会发行审核委员会对公司申请的非公开发行股票事项进行了审核。根据中国证监会发行审核委员会的审核结果，公司本次非公开发行股票申请获得审核通过，取得中国证监会出具的证监许可[2020]1912号核准批复。本次非公开发行新增股份10,178,731股已于2020年10月16日在深交所上市。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。

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	24,502	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	30,761	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,	境外法人	37.23%	90,293,320	-1,353,900	0	90,293,320		

INCORPORATED								
HAO HONG	境外自然人	4.20%	10,191,928	0	7,643,946	2,547,982		
香港中央结算有限公司	境外法人	4.06%	9,846,314	-3,308,257	0	9,846,314		
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	2.11%	5,125,166	2,871,528	0	5,125,166		
天津国荣商务信息咨询有限公司	境内非国有法人	2.08%	5,040,165	-1,061,631	0	5,040,165	质押	1,228,649
高瓴资本管理有限公司—中国价值基金（交易所）	境外法人	1.82%	4,405,286	4,405,286	4,405,286	0		
中国建设银行股份有限公司—汇添富创新医药主题混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.16%	2,806,985	1,061,214	0	2,806,985		
中国银行股份有限公司—招商国证生物医药指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.87%	2,105,643	-147,995	0	2,105,643		
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.84%	2,039,457	1,328,072	0	2,039,457		
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	国有法人	0.84%	2,035,242	2,035,242	2,035,242	0		
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）	公司 2020 年非公开发行新增股份 10,178,731 股于 2020 年 10 月 16 日在深圳证券交易所上市,截至 2020 年 12 月 31 日止,前 10 名股东中高瓴资本管理有限公司—中国价值基金（交易所）和中国国有企业结构调整基金股份有限公司为本次发行的认购对象,其认购的股票自本次新增股份上市之日起 6 个月内不得转让。							
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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							

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	90,293,320	人民币普通股	90,293,320
香港中央结算有限公司	9,846,314	人民币普通股	9,846,314
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	5,125,166	人民币普通股	5,125,166
天津国荣商务信息咨询有限公司	5,040,165	人民币普通股	5,040,165
中国建设银行股份有限公司—汇添富创新医药主题混合型证券投资基金	2,806,985	人民币普通股	2,806,985
HAO HONG	2,547,982	人民币普通股	2,547,982
中国银行股份有限公司—招商国证生物医药指数分级证券投资基金	2,105,643	人民币普通股	2,105,643
中国银行股份有限公司—广发医疗保健股票型证券投资基金	2,039,457	人民币普通股	2,039,457
中国工商银行股份有限公司—汇添富医疗积极成长一年持有期混合型证券投资基金	1,660,659	人民币普通股	1,660,659
中国邮政储蓄银行股份有限公司—中欧中小盘股票型证券投资基金 (LOF)	1,584,307	人民币普通股	1,584,307
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，公司无法判断其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系的情形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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

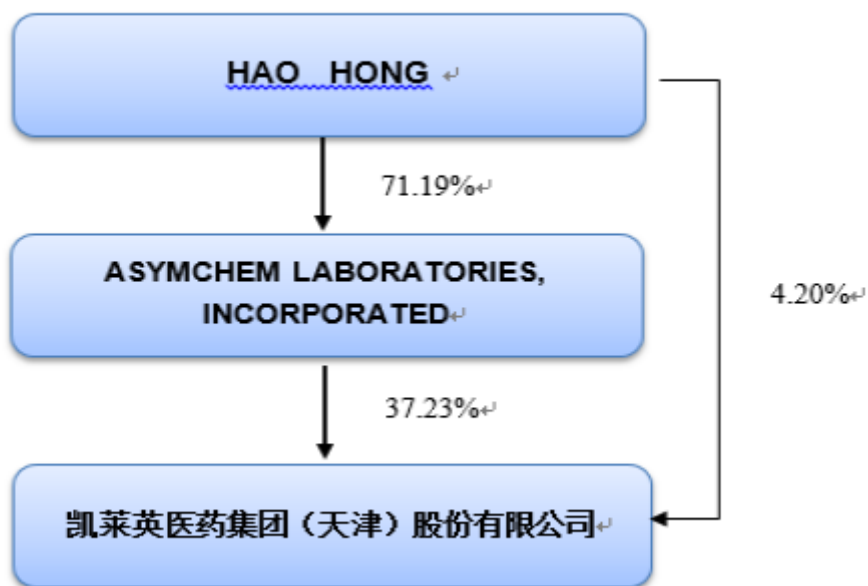
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
HAO HONG	本人	美国	是
主要职业及职务	<p>HAO HONG 先生中国医学科学院药物化学博士学位，美国 Georgia 大学药物化学博士后。曾于国际制药界最著名的化学权威杂志（JOC 和 JACS）上发表数十篇学术论文，已获得国际国内授权专利 100 余项。1990 年 1 月至 1992 年 7 月，任美国 North Carolina State University（北卡州立大学）助理研究教授；1992 年 8 月至 1994 年 2 月，任美国 Gliatech 制药公司高级研究员，项目主任，研发主管；1995 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。</p> <p>作为凯莱英集团创始人，HAO HONG 先生连年荣获国家“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“中国医疗奖之年度杰出个人奖”等荣誉。</p>		
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	65	2011年07月18日	2024年02月08日	10,191,928	0	0	0	10,191,928
YE SONG	董事	现任	女	60	2011年07月18日	2024年02月08日	0	0	0	0	0
杨蕊	董事、副总经理	现任	女	44	2011年07月18日	2024年02月08日	0	0	0	0	0
张达	董事、副总经理、财务总监	现任	男	40	2018年08月07日	2024年02月08日	180,000	0	0	0	180,000
洪亮	董事、副总经理	现任	男	47	2011年07月18日	2024年02月08日	0	0	0	0	0
林凌	董事	现任	男	51	2011年07月18日	2021年02月09日	0	0	0	0	0
张昆	独立董事	现任	女	49	2017年01月16日	2024年02月08日	0	0	0	0	0
王青松	独立董事	现任	男	43	2019年04月18日	2024年02月08日	0	0	0	0	0
潘广成	独立董事	现任	男	72	2017年10月31日	2024年02月08日	0	0	0	0	0
张婷	监事会主席	现任	女	35	2014年12月05日	2021年02月09日	0	0	0	0	0
智欣欣	监事	现任	女	41	2011年	2024年	0	0	0	0	0

					07月18日	02月08日						
狄姗姗	监事	现任	女	35	2017年10月31日	2024年02月08日	0	0	0	0	0	0
James Randolph Gage	副总经理	现任	男	57	2011年07月18日	2024年02月08日	0	0	0	0	0	0
肖毅	副总经理	现任	男	60	2019年04月04日	2024年02月08日	300,000	0	0	0	0	300,000
Pingzhong Huang	副总经理	现任	男	58	2011年07月18日	2021年02月09日	0	0	0	0	0	0
姜英伟	副总经理	现任	男	43	2020年06月23日	2024年02月08日		180,000	0	0	0	180,000
陈朝勇	副总经理	现任	男	41	2017年10月31日	2024年02月08日	114,616	0	28,600	0	0	86,016
周炎	副总经理	现任	男	42	2017年10月31日	2024年02月08日	120,064	0	30,000	0	0	90,064
黄小莲	副总经理	现任	女	47	2011年07月18日	2024年02月08日	67,256	0	16,800	0	0	50,456
徐向科	副总经理兼董事会秘书	现任	男	42	2011年07月18日	2024年02月08日	93,000	0	0	0	0	93,000
合计	--	--	--	--	--	--	11,066,864	180,000	75,400	0	0	11,171,464

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

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

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。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，已获得国际国内授权专利100余项。

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。

作为凯莱英集团创始人，HAO HONG先生连年荣获国家“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“中国医疗奖之年度杰出个人奖”等荣誉。

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

杨蕊女士，1977年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，北京大学EMBA，入选首批“天津市新型企业家培养工程”，被评为“2020年天津市劳动模范”。

杨蕊女士在公司的财务管理、人力资源管理、项目管理、市场开拓与企业公共事务等运营管理方面拥有丰富的经验，统筹协调旗下十余家子公司良好运营。杨蕊女士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。

洪亮先生，1974年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。拥有丰富的大型新建厂区、新型业务车间、环保相关设施的整体工程管理经验。在公司新业务配套设施建设中，积累了丰富的经验。洪亮先生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。

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。拥有超过十年资本市场发行上市、投资并购和财务管理等方面经验。张达先生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。

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，兼任北京磨铁文化集团股份有限公司监事、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。现任公司独立董事，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。

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。2017年1月起担任公司独立董事。

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。2019年4月起担任公司独立董事。

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，博士学历，毕业于日本名古屋大学，曾任职于美国默沙东和百时美施贵宝等跨国制药公司，具有超过20年的制药工艺研发经验，并为百时美施贵宝公司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月加入公司，指导领域内业务、技术和专业解决方案的创新与突破。现任本公司副总经理，凯莱英生命科学董事长兼总经理。

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

姜英伟先生，1975年出生，北京大学光华管理学院工商管理硕士，中国国籍，无境外永久居留权。2013年参与创办北京大学创业训练营，担任联合创始人兼任北京大学创业训练营江苏基地总经理。2020年1月加入凯莱英，主要负责根据集团发展战略，制定和优化集团组织与人力资源发展战略，负责集团人力资源管理机构的全面管理、组织协调、监督与评估。现任公司副总经理，兼任燕园校友（北京）科技发展有限公司监事。

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，负责项目的商业化开发，技术转移和生产质量控制，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。

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。黄小莲女士具有丰富的采购策划经验，主要负责集团采购全流程管理，优化供应商审核和评估系统等相关工作。现任本公司副总经理。

周炎先生，1979年出生，中国国籍，无境外居留权，博士学历。2007年加入公司，主持过多个欧美大制药公司商业化项目的研发、工艺验证和商业化生产。目前全面负责公司的质量体系管理，参与或主持过多次NMPA，USFDA，MFDS及TGA官方审计及200余次客户审计，深谙医药研发到商业化生产的管理和法规需求，极富制药工厂质量管理经验。现任本公司副总经理、兼任吉林凯莱英副总经理、凯莱英生命科学副总经理。

徐向科先生，1979年出生，中国国籍，无境外居留权，上海高级金融学院EMBA在读。2003年加入公司，历任秘书处主任、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。在公司证券事务、政府事务、公共事业等方面积累了丰富的经验，助力公司塑造了良好的资本市场和品牌形象。曾荣获中国证券报金牛董秘奖、新财富第十六届金牌董秘。现任公司副总经理、董事会秘书，兼任吉林凯莱英监事、天津凯诺医药科技发展有限公司执行董事，上海凯莱英生物技

术有限公司执行董事、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10日		是
林凌	北京磨铁文化集团股份有限公司	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05月31日		否
林凌	北京米未传媒有限公司	董事	2016年03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		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07月09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
姜英伟	燕园校友（北京）科技发展有限公司	监事	2016年02月26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

公司独立董事张昆2018年在担任九芝堂股份有限公司独立董事期间,因九芝堂未对《关于受让北京科信美德生物医药科技有限公司股权》相关事项进行充分披露,受到深交所通报批评。

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

公司建立了较为完善的绩效考核体系和薪酬制度,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,经2020年4月30日公司2019年度股东大会审议通过了《凯莱英医药集团(天津)股份有限公司董事、监事2019年度薪酬执行情况及2020年度薪酬方案》,确定独立董事薪酬采用津贴制,2020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	65	现任	209.42	否
YE SONG	董事	女	60	现任	68.41	否
杨蕊	董事、副总经理	女	44	现任	112.36	否
张达	董事、副总经理、财务总监	男	40	现任	154.48	否
洪亮	董事、副总经理	男	47	现任	88.07	否
林凌	董事	男	51	现任	0	否
张昆	独立董事	女	49	现任	9.6	否
王青松	独立董事	男	43	现任	9.6	否
潘广成	独立董事	男	72	现任	9.6	否
张婷	监事会主席	女	35	现任	97.13	否
智欣欣	监事	女	41	现任	32.75	否
狄姗姗	监事	女	35	现任	14.76	否
James Randolph Gage	副总经理	男	57	现任	185.3	否
肖毅	副总经理	男	60	现任	166.09	否
Pingzhong Huang	副总经理	男	58	现任	153.52	否
姜英伟	副总经理	男	43	现任	156.93	否
陈朝勇	副总经理	男	41	现任	120.73	否
周炎	副总经理	男	42	现任	94.3	否
黄小莲	副总经理	女	47	现任	69.09	否

徐向科	副总经理兼董事会秘书	男		42	现任	71.29	否
合计	--	--	--	--	--	1,823.43	--

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
姜英伟	副总经理	180,000	0	0	0	0	0	180,000	116.57	180,000
合计	--	180,000	0	--	--	0	0	180,000	--	180,000
备注（如有）	公司副总经理姜英伟因参与公司 2020 年限制性股票股权激励计划获授 180000 股，已与 2020 年 9 月 9 日登记上市。									

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）	169
主要子公司在职员工的数量（人）	5,308
在职员工的数量合计（人）	5,477
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,477
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	12
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,747
销售人员	59
研发及分析	2,607
供应、采购	152
基建、设备	426
财务、行政管理	486
合计	5,477
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	146
硕士研究生	917

大学本科	2,791
大学专科	673
中专及以下	950
合计	5,477

2、薪酬政策

公司高度重视薪酬与绩效管理，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。为吸引和培养优秀员工，保持行业竞争力，公司从权责分配、薪资结构、定岗与调薪、薪资计算与发放等方面规范公司薪酬管理体系，为公司员工提供公平、平等的机会，调动员工积极性，促进员工与公司共同成长发展。同时，为激发员工凝聚力，实现公司与员工的共赢成长，自2016年开始，持续推出多期针对核心技术（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

公司重视员工的培训，建立了多层次、全方位的培训制度，全面开展公司内部培训、外部拓展培训，针对公司不同层级、不同类别岗位开展具有针对性的培训课程，兼具通识性与针对性。内部培训方面，公司建立了一支内部讲师队伍，使用公司内部资源对员工进行岗前培训、各部门技能培训及管理能力的培训，不断激发员工潜能，帮助员工成长和提高。外部培训方面，公司通过聘请外部讲师及组织员工参加外部培训等方式，拓宽员工的思维理念，提高员工专业技能和综合素质。每年根据公司、部门及员工切身需求制定公司级别年度培训计划，并由培训部门分步实施并对培训效果进行评估。每年根据公司发展需要结合各单位需求制定员工年度培训计划，由人力资源部组织开展和具体实施。

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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，建立健全内部管理和控制制度，不断完善公司治理结构，进一步提高公司治理水平。公司治理的实际状况与中国证监会有关规范性文件要求不存在重大差异。

公司股东大会是公司的最高权力机构，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会以及审计委员会四个专门委员会。董事会向股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、管理层的行为及公司的财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动。

1、股东和股东大会：公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。报告期内，公司共召开了7次股东大会，历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

2、控股股东与上市公司：报告期内，公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的有关规定，依法行使股东权利并承担义务。公司在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，公司重大决策均由公司独立作出并实施。

3、董事和董事会：公司董事会成员9人，其中独立董事3人，有一名独立董事为会计专业人士。董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的有关规定履行职责，董事会会议的召集、召开及形成决议均按公司《董事会议事规则》等有关规定程序操作，公司董事恪尽职守地履行了诚信、勤勉义务。董事会下设各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策，独立董事对有关事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

4、监事和监事会：公司监事会由3名监事组成，股东代表监事2人、职工代表监事1人，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》履行职责，对公司经营运作、财务状况以及公司董事、高管履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

5、利益相关者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极加强与各方的沟通与合作，共同推动公司持续、健康发展。公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，重视社会责任，充分尊重和维护利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，共同推动公司持续、健康地发展。

6、信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》等有关法律法规的要求，履行信息披露义务，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，认真做好定期报告和临时报告的披露工作，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并切实做好信息披露前的保密工作，有效落实信息披露的管理责任。公司通过上市公司投资者关系互动平台、电话接待投资者等方式，加强与投资者的沟通。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网作为公司信息披露的指定媒体，确保公司所有股东能够平等地获取信息。

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

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

（一）业务独立

公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的研发、生产、采购、销售体系。本公司具有直接面向市场经营的能力，具有独立做出生产经营决策的能力，与股东之间不存在竞争关系或业务上依赖股东的情况。

（二）资产独立

公司所拥有的资产产权清晰、资产界定明确，并独立于控股股东、实际控制人及其关联方。公司合法拥有与主营业务有关的资产，拥有独立完整的研发、采购、生产、销售系统及相关设备。公司不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（三）人员独立

公司与全体员工均签订了聘用合同，建立了独立的劳动、人事和工资管理制度。公司高级管理人员、核心业务（技术）人员的产生符合法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员也不存在在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。

（四）财务独立

公司设置了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务管理制度、财务审计制度，能够独立做出财务决策。公司在银行开设了独立的账户。公司作为独立的纳税人，独立进行纳税申报及履行纳税义务。不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

（五）机构独立

公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规和规范性文件的相关规定，建立起了适合公司发展需要的组织机构，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情况。公司的生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.20%	2020 年 03 月 03 日	2020 年 03 月 04 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-014)
2019 年度股东大会决议	年度股东大会	51.00%	2020 年 04 月 30 日	2020 年 05 月 01 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2019 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-034)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.88%	2020 年 05 月 28 日	2020 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

						cn)《2020 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-046)
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	49.63%	2020 年 07 月 09 日	2020 年 07 月 10 日		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-060)
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	48.70%	2020 年 08 月 10 日	2020 年 08 月 11 日		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-074)
2020 年第五次临时股东大会	临时股东大会	50.17%	2020 年 10 月 15 日	2020 年 10 月 16 日		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-107)
2020 年第六次临时股东大会	临时股东大会	49.86%	2020 年 11 月 02 日	2020 年 11 月 03 日		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-112)

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	19	1	18	0	0	否	1

张昆	19	1	18	0	0	否	0
王青松	19	1	18	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，公司独立董事能够严格按照《公司章程》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规的规定利用自身专业知识，发挥专业特长，以严谨的态度，认真、勤勉履行职责，并出具客观、公正的独立意见。报告期内，独立董事详细了解公司的生产经营情况和财务状况，重点关注公司法人治理、业务发展、内部控制、财务管理、关联交易等情况，并通过多种方式与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，对公司业务发展方向给出适当意见，时刻关注国际经济形势以及外部市场变化对公司经营情况的影响，关注媒体有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态，对公司总体发展战略以及面临的市场形势提出了建设性的意见，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

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定《董事会各专门委员会工作制度》的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

（一）战略委员会

报告期内，公司战略委员会共召开了1次会议，结合国内外宏观经济形势、资本市场环境及变化趋势等诸多因素，并综合公司行业特点，审慎分析公司经营状况和发展前景，审议通过了2020年非公开发行相关事项，为公司长期稳健发展提供战略指导性意见。

（二）薪酬与考核委员会

报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开2次会议，分别对公司董事、监事、高级管理人员薪酬和2020年股权激励事项进行了审核并提出了建议。

（三）审计委员会

审计委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，审计委员会召开了5次会议，审议了公司审计部提交的相关内部审计报告，对审计部的工作开展给予了一定的指导；对公司年度审计工作、外部审计机构的聘任等事项给予合理的建议，同时对会计政策变更等情况进行审核。

（四）提名委员会

报告期内，提名委员会召开1次会议，对公司聘任副总经理事项进行审议并向董事会提出建议，为公司发展提供有力的人才保证。

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

公司建立了高级管理人员的考评、激励与约束机制。公司高级管理人员薪酬由基本薪酬与绩效薪酬两部分组成。其中，绩效薪酬由董事会下设的薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评以确定。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》及相关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，较好的完成了本年度的各项任务。

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	2021 年 04 月 16 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	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	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

	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。	为重大缺陷；
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：（1）重大缺陷：利润总额潜在错报 \geq 利润总额*5%；（2）重要缺陷：利润总额*3% \leq 利润总额潜在错报 $<$ 利润总额*5%；（3）一般缺陷：利润总额潜在错报 $<$ 利润总额*3%	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。
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	2021 年 04 月 15 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[2021]100Z0222 号
注册会计师姓名	张雪咏、刘翠玲

审计报告正文

容诚审字[2021]100Z0222号

凯莱英医药集团（天津）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了凯莱英医药集团（天津）股份有限公司（以下简称“凯莱英股份”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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、24.收入确认原则和计量方法；附注五、34.营业收入及营业成本。

凯莱英股份产品销售包含转让合同约定生产的产品控制权的履行义务，属于在某一时刻履行履约义务。产品销售收入确认前，公司已根据合同约定将产品检测报告发于客户确认，外销产品在按照协议约定安排运输报关、代存储并开具发票，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入。

2020年度凯莱英股份营业收入为人民币3,149,689,675.80元，其中外销产品收入占营业收入的83.66%。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控制权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、暂存协议、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、暂存协议等支持性文件，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、2.应收账款。

截止2020年12月31日公司应收账款余额为人民币1,044,654,242.97元，坏账准备余额为人民币58,540,341.53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

凯莱英股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括凯莱英股份2020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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。

从与治理层沟通过的事项中，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
(特殊普通合伙)

中国注册会计师（项目合伙人）：张雪咏

中国 北京

中国注册会计师：刘翠玲

2021年 4月15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

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,124,614,981.71	435,252,214.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	986,113,901.44	658,505,041.70
应收款项融资		
预付款项	66,265,756.25	28,275,129.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	38,681,359.54	11,712,788.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	726,383,794.52	448,782,946.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	87,707,160.76	56,328,351.15
流动资产合计	4,029,766,954.22	1,638,856,471.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	269,688,509.62	201,469,282.11
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	35,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,534,869,795.08	1,271,436,882.75
在建工程	671,100,548.18	360,381,808.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	285,665,222.80	121,803,871.93
开发支出		
商誉	43,186,135.15	
长期待摊费用	2,327,013.84	6,132,954.94
递延所得税资产	116,414,563.51	84,529,532.53
其他非流动资产	169,546,801.31	54,125,563.84
非流动资产合计	3,127,798,589.49	2,119,879,896.32
资产总计	7,157,565,543.71	3,758,736,367.43
流动负债：		
短期借款	10,033,916.66	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		5,310,510.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	521,846,454.23	266,980,889.69
预收款项		20,152,413.30
合同负债	90,471,398.51	
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	102,742,866.79	69,992,526.40

应交税费	29,527,103.59	23,309,104.69
其他应付款	168,426,087.77	118,240,297.39
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	183,730.48	
其他流动负债	1,345,116.83	
流动负债合计	924,576,674.86	503,985,741.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	80,353.20	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	151,364,380.07	148,041,840.20
递延所得税负债	86,990,092.68	61,204,592.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	238,434,825.95	209,246,432.62
负债合计	1,163,011,500.81	713,232,174.09
所有者权益：		
股本	242,450,693.00	231,319,762.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,538,793,843.68	1,146,074,832.81
减：库存股	137,359,349.62	87,828,986.96
其他综合收益	-4,000,326.88	7,684,612.83
专项储备		

盈余公积	68,151,608.92	50,687,176.97
一般风险准备		
未分配利润	2,286,557,063.42	1,697,566,795.69
归属于母公司所有者权益合计	5,994,593,532.52	3,045,504,193.34
少数股东权益	-39,489.62	
所有者权益合计	5,994,554,042.90	3,045,504,193.34
负债和所有者权益总计	7,157,565,543.71	3,758,736,367.43

法定代表人：HAO HONG

主管会计工作负责人：张达

会计机构负责人：黄默

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,786,528,043.01	247,781,949.51
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	200,688,432.50	73,966,879.92
应收款项融资		
预付款项	2,649,246.05	2,123,823.64
其他应收款	464,515,936.11	318,304,370.65
其中：应收利息		
应收股利	150,000,000.00	145,677,879.03
存货	18,446,913.99	9,201,004.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,586,343.44	785,708.75
流动资产合计	2,481,414,915.10	652,163,737.45
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,701,418,659.43	1,342,266,047.43

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	35,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	124,728,994.68	120,903,219.84
在建工程	6,235,941.79	3,921,463.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,347,909.03	17,808,305.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	364,318.15	1,137,588.44
递延所得税资产	7,385,227.76	9,649,718.22
其他非流动资产	5,561,362.40	4,608,059.39
非流动资产合计	1,904,042,413.24	1,520,294,401.92
资产总计	4,385,457,328.34	2,172,458,139.37
流动负债：		
短期借款	10,033,916.66	
交易性金融负债		2,038,400.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	39,352,202.01	116,590,240.14
预收款项		3,844,981.16
合同负债	2,201,677.24	
应付职工薪酬	7,960,506.00	7,278,974.50
应交税费	475,651.75	1,833,382.14
其他应付款	443,470,480.45	575,678,715.17
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	503,494,434.11	707,264,693.11
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,282,648.42	7,233,333.33
递延所得税负债	8,203,674.31	7,305,324.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,486,322.73	14,538,657.57
负债合计	528,980,756.84	721,803,350.68
所有者权益：		
股本	242,450,693.00	231,319,762.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,499,826,799.75	1,107,107,788.88
减：库存股	137,359,349.62	87,828,986.96
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	68,151,608.92	50,687,176.97
未分配利润	183,406,819.45	149,369,047.80
所有者权益合计	3,856,476,571.50	1,450,654,788.69
负债和所有者权益总计	4,385,457,328.34	2,172,458,139.37

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	3,149,689,675.80	2,459,985,533.80
其中：营业收入	3,149,689,675.80	2,459,985,533.80
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,401,646,654.63	1,903,615,235.25
其中：营业成本	1,683,499,636.53	1,340,584,172.36
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	24,059,634.21	23,133,266.04
销售费用	84,252,886.99	87,529,284.18
管理费用	307,196,682.04	264,286,692.11
研发费用	258,934,279.73	192,521,782.74
财务费用	43,703,535.13	-4,439,962.18
其中：利息费用	2,502,341.59	773,258.34
利息收入	15,111,121.52	4,955,886.69
加：其他收益	99,257,315.07	90,483,570.77
投资收益（损失以“-”号填 列）	-9,982,208.08	-1,242,720.96
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	2,083,864.56	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）	5,310,510.00	-12,420,062.98
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-25,750,994.58	-9,604,965.85
资产减值损失（损失以“-”号填 列）		
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	16,762.15	81,560.61

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	816,894,405.73	623,667,680.14
加：营业外收入	23,795.62	3,376.49
减：营业外支出	2,561,983.83	84,359.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	814,356,217.52	623,586,697.13
减：所得税费用	92,304,346.46	69,722,861.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	722,051,871.06	553,863,836.07
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	722,051,871.06	553,863,836.07
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	722,091,360.68	553,863,836.07
2.少数股东损益	-39,489.62	
六、其他综合收益的税后净额	-11,684,939.71	1,942,769.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,684,939.71	1,942,769.75
（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	-11,684,939.71	1,942,769.75
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准		

备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-11,684,939.71	1,942,769.75
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	710,366,931.35	555,806,605.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	710,406,420.97	555,806,605.82
归属于少数股东的综合收益总额	-39,489.62	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	3.10	2.42
（二）稀释每股收益	3.08	2.40

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

法定代表人：HAO HONG

主管会计工作负责人：张达

会计机构负责人：黄默

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	330,374,776.52	256,995,012.18
减：营业成本	234,224,949.32	172,516,707.63
税金及附加	2,196,009.12	1,061,142.46
销售费用	5,592,882.98	5,126,530.30
管理费用	52,848,547.71	52,375,527.04
研发费用	17,840,993.35	13,231,521.48
财务费用	-8,323,975.71	-9,740,132.78
其中：利息费用	2,495,444.44	
利息收入	14,295,448.95	6,646,828.14
加：其他收益	3,403,285.41	3,885,466.25
投资收益（损失以“-”号填列）	150,875,953.10	132,331,087.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-397,700.30	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	-2,038,400.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,398,682.77	-1,852,644.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	16,832.33	37,735.44
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	179,931,157.82	154,786,961.09
加：营业外收入		
减：营业外支出	2,123,997.77	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	177,807,160.05	154,786,961.09
减：所得税费用	3,162,840.53	-124,589.90
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	174,644,319.52	154,911,550.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	174,644,319.52	154,911,550.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	174,644,319.52	154,911,550.99
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	2,799,656,680.43	2,379,843,660.03
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	166,682,993.29	97,910,241.40
收到其他与经营活动有关的现金	121,624,699.27	135,317,164.84
经营活动现金流入小计	3,087,964,372.99	2,613,071,066.27
购买商品、接受劳务支付的现金	1,381,388,911.00	1,107,105,216.58

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	781,664,274.20	619,415,636.23
支付的各项税费	133,936,901.53	91,526,474.54
支付其他与经营活动有关的现金	221,682,696.77	194,155,895.00
经营活动现金流出小计	2,518,672,783.50	2,012,203,222.35
经营活动产生的现金流量净额	569,291,589.49	600,867,843.92
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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,000.00	117,213.67
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	25,292,336.97	25,443,015.46
投资活动现金流入小计	25,314,336.97	419,083,111.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,014,959,838.87	510,752,059.86
投资支付的现金	73,861,739.33	572,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,721,678.20	
支付其他与投资活动有关的现金	29,542,620.18	36,229,406.29
投资活动现金流出小计	1,127,085,876.58	1,118,981,466.15
投资活动产生的现金流量净额	-1,101,771,539.61	-699,898,354.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,393,628,916.06	30,962,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	150,000,000.00	30,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	3,089,378.72	
筹资活动现金流入小计	2,546,718,294.78	60,962,400.00
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	118,098,188.78	93,122,069.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	20,755,322.74	39,936,791.23
筹资活动现金流出小计	278,853,511.52	163,058,861.03
筹资活动产生的现金流量净额	2,267,864,783.26	-102,096,461.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-28,210,636.36	10,983,596.60
五、现金及现金等价物净增加额	1,707,174,196.78	-190,143,374.85
加：期初现金及现金等价物余额	414,384,653.62	604,528,028.47
六、期末现金及现金等价物余额	2,121,558,850.40	414,384,653.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	193,707,308.44	236,347,819.31
收到的税费返还	8,097,582.42	22,877,065.56
收到其他与经营活动有关的现金	27,748,049.45	7,463,405.44
经营活动现金流入小计	229,552,940.31	266,688,290.31
购买商品、接受劳务支付的现金	149,191,458.27	69,352,893.30
支付给职工以及为职工支付的现金	53,896,547.70	52,021,957.08
支付的各项税费	5,817,006.51	1,061,142.46
支付其他与经营活动有关的现金	35,597,187.79	36,986,719.77
经营活动现金流出小计	244,502,200.27	159,422,712.61
经营活动产生的现金流量净额	-14,949,259.96	107,265,577.70
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	7,168,183.25	545,772.60
处置固定资产、无形资产和其他	22,000.00	48,672.57

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,039,350,276.43	774,570,673.22
投资活动现金流入小计	2,046,540,459.68	951,165,118.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,894,474.38	62,399,750.66
投资支付的现金	359,908,729.33	603,296,391.29
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,368,170,000.00	255,215,951.02
投资活动现金流出小计	2,759,973,203.71	920,912,092.97
投资活动产生的现金流量净额	-713,432,744.03	30,253,025.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,393,628,916.06	30,962,400.00
取得借款收到的现金	150,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	3,089,378.72	
筹资活动现金流入小计	2,546,718,294.78	30,962,400.00
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	118,098,188.78	92,523,944.80
支付其他与筹资活动有关的现金	20,689,930.22	39,936,791.23
筹资活动现金流出小计	278,788,119.00	132,460,736.03
筹资活动产生的现金流量净额	2,267,930,175.78	-101,498,336.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-802,078.29	2,444,807.71
五、现金及现金等价物净增加额	1,538,746,093.50	38,465,074.80
加：期初现金及现金等价物余额	247,781,949.51	209,316,874.71
六、期末现金及现金等价物余额	1,786,528,043.01	247,781,949.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	231,319,762.00				1,146,074,832.81	87,828,986.96	7,684,612.83		50,687,176.97		1,697,566,795.69		3,045,504,193.34		3,045,504,193.34
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	231,319,762.00				1,146,074,832.81	87,828,986.96	7,684,612.83		50,687,176.97		1,697,566,795.69		3,045,504,193.34		3,045,504,193.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,130,931.00				2,392,719,010.87	49,530,362.66	-11,684,939.71		17,464,431.95		588,990,267.73		2,949,089,339.18	-39,489.62	2,949,049,849.56
（一）综合收益总额							-11,684,939.71				722,091,360.68		710,406,420.97	-39,489.62	710,366,931.35
（二）所有者投入和减少资本	11,130,931.00				2,392,719,010.87	49,530,362.66							2,354,319,579.21		2,354,319,579.21
1. 所有者投入的普通股	11,130,931.00				2,376,697,921.06								2,387,828,852.06		2,387,828,852.06
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					16,021,089.81	49,530,362.66							-33,509,272.85		-33,509,272.85
4. 其他															
（三）利润分配									17,464,431.95		-133,101,092.95		-115,636,661.00		-115,636,661.00

1. 提取盈余公积								17,464,431.95		-17,464,431.95				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-115,636,661.00		-115,636,661.00		-115,636,661.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	242,450,693.00			3,538,793,843.68	137,359,349.62	-4,000,326.88		68,151,608.92		2,286,557,063.42		5,994,593,532.52	-39,489.62	5,994,554,042.90

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计				

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润			计
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									15,491		-15,49			

积									,155.1 0		1,155. 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		1,697,566,795.69		3,045,504,193.34		3,045,504,193.34	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度
----	---------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	231,319,762.00				1,107,107,788.88	87,828,986.96			50,687,176.97	149,369,047.80		1,450,654,788.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	231,319,762.00				1,107,107,788.88	87,828,986.96			50,687,176.97	149,369,047.80		1,450,654,788.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,130,931.00				2,392,719,010.87	49,530,362.66			17,464,431.95	34,037,771.65		2,405,821,782.81
（一）综合收益总额										174,644,319.52		174,644,319.52
（二）所有者投入和减少资本	11,130,931.00				2,392,719,010.87	49,530,362.66						2,354,319,579.21
1. 所有者投入的普通股	11,130,931.00				2,376,697,921.06							2,387,828,852.06
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					16,021,089.81	49,530,362.66						-33,509,272.85
4. 其他												
（三）利润分配									17,464,431.95	-140,606,547.87		-123,142,115.92
1. 提取盈余公积									17,464,431.95	-17,464,431.95		
2. 对所有者（或股东）的分配										-115,636,661.00		-115,636,661.00
3. 其他										-7,505,		-7,505,454

										454.92		.92
(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	242,450,693.00				3,499,826,799.75	137,359,349.62			68,151,608.92	183,406,819.45		3,856,476,571.50

上期金额

单位：元

项目	2019 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	230,718,837.00				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

三、公司基本情况

1. 公司概况

凯莱英医药集团（天津）股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“凯莱英股份”）系由凯莱英医药化学（天津）有限公司于2011年7月整体变更设立的股份有限公司。2016年11月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2437号《关于核准凯莱英医药集团（天津）股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司在深圳证券交易所中小板上市，股票简称“凯莱英”，股票代码“002821”。截止2020年12月31日，公司股本总额为242,450,693.00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2021年4月15日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末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	AsymchemInc.	AINC	100.00	-
⑧	天津凯诺医药科技发展有限公司	凯诺医药	100.00	-
⑨	吉林凯莱英制药有限公司	吉林凯莱英制药	100.00	-

⑩	AsymchemLtd	ALTD	100.00	-
⑪	上海凯莱英生物技术有限公司	上海凯莱英生物	100.00	-
⑫	凯莱英医药化学（吉林）技术有限公司	吉林凯莱英医药技术	100.00	-
⑬	凯莱英制药（江苏）有限公司	江苏凯莱英	100.00	-
⑭	凯莱泰欣临床研究（天津）有限公司	凯莱泰欣	-	51.00
⑮	天津冠勤医药科技有限公司	冠勤医药	-	100.00
⑯	上海新卓医药研究开发有限公司	新卓医药	-	100.00
⑰	天津百博生医药科技有限公司	百博生医药	-	100.00
⑱	天津医诺勤康医学科技有限公司	医诺勤康	-	100.00
⑲	Asymchem Boston Corporation	ABoston	100.00	-

其中天津凯诺医药科技发展有限公司系天津凯莱英医药科技有限公司（简称“凯莱英医药科技”）更名而来。

本报告期内合并财务报表范围变化

（2）本报告期内新增子公司：

序号	公司名称	简称	报告期间	纳入合并范围原因
①	凯莱英医药化学（吉林）技术有限公司	吉林凯莱英医药技术	2020年度	新设子公司
②	凯莱英制药（江苏）有限公司	江苏凯莱英	2020年度	新设子公司
③	凯莱泰欣临床研究（天津）有限公司	凯莱泰欣	2020年度	凯诺医药新设控股公司
④	天津冠勤医药科技有限公司	冠勤医药	2020年9-12月	非同一控制并购子公司
⑤	上海新卓医药研究开发有限公司	新卓医药	2020年9-12月	冠勤医药子公司
⑥	天津百博生医药科技有限公司	百博生医药	2020年9-12月	冠勤医药子公司
⑦	天津医诺勤康医学科技有限公司	医诺勤康	2020年9-12月	冠勤医药子公司
⑧	Asymchem Boston Corporation	ABoston	2020年12月	新设子公司
⑨	天津有济医药科技发展有限公司	有济医药科技	2020年8-11月	新设子公司

（3）本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
①	天津有济医药科技发展有限公司	有济医药科技	2020年8-11月	股权稀释，失去控制权
②	上海凯莱英检测技术有限公司	上海凯莱英检测	2020年1-11月	有济医药科技同一控制下合并子公司

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

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

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）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。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6(5)。

(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。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6(5)。

(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。

(5)特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，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）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得

的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d)一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

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

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

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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、应收款项融资及合同资产，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/合同资产

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、合同资产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、合同资产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、合同资产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(在这种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分)之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

(7)金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8)金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

10、公允价值计量

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

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

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

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

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

①估值技术

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

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

②公允价值层次

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

11、存货

(1)存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、为履行合同归集的合同履约成本、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、合同履约成本、在产品、半成品、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。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

12、合同资产及合同负债

自2020年1月1日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

13、合同成本

自2020年1月1日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

14、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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与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

单位发生的未实现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其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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。

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。

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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与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现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其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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。

15、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。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

16、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。

17、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)借款费用资本化率以及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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

按取得时的实际成本入账。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，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，本公司在取得时确定其使用寿命，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。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，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系统合理摊销。

（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，才能确认为无形资产：

- 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。

19、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生产性生物资产、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。

20、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。

21、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提存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。

22、预计负债

(1)预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2)预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付

(1)股份支付的种类

本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。

24、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格

时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法(或产出法)确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

(2)具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

公司销售产品属于在某一时点履行的履约义务。公司在生产完成收入确认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协议约定安排运输、报关、代存储并开具发票，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入。

②提供技术服务合同

公司提供技术服务根据服务类型的不同分别属于某一时段内履行的履约义务和某一时点履行的履约义务。

某一时段内履行的履约义务

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

国内创新药CMC服务、MAH业务、制剂研发生产、临床试验服务等业务在满足某一时段内履行履约义务条件时按照投入法或产出法确定提供服务的履约进度，履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

某一时点履行的履约义务

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

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

以下收入会计政策适用于2019年度及以前

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

原料药工艺服务系为新药或已上市药物进行必要的工艺路线开发和工艺改进，一般采用FFS方式进行收费(Fee-for-service按

服务结果收费模式)。公司在完成工艺开发后,将研究成果(指工艺报告或者小批量货物)交付客户后,开具发票并确认收入。
 ③国内创新药CMC服务、MAH业务、制剂研发生产、仿制药一致性评价、临床试验服务、生物样本检测以及药品注册申报等业务采取阶段成果确认法,在取得某一阶段成果后与客户进行交付确认,开具发票并确认收入。

(3)让渡资产使用权收入

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

①利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况
 不适用

25、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1元计量。

(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。

26、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为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、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期(重要)会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减**A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减**

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

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

27、租赁**(1) 经营租赁的会计处理方法**

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

28、回购公司股份

(1)本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

(2)公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3)库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

29、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。

30、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

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

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	435,252,214.16	435,252,214.16	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	658,505,041.70	658,505,041.70	
应收款项融资			
预付款项	28,275,129.56	28,275,129.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,712,788.54	11,712,788.54	

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

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	5,310,510.00	5,310,510.00	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	266,980,889.69	266,980,889.69	
预收款项	20,152,413.30		-20,152,413.30
合同负债		19,495,425.67	19,495,425.67
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	69,992,526.40	69,992,526.40	
应交税费	23,309,104.69	23,309,104.69	
其他应付款	118,240,297.39	118,240,297.39	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		656,987.63	656,987.63
流动负债合计	503,985,741.47	503,985,741.47	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

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

调整情况说明

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

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	247,781,949.51	247,781,949.51	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	73,966,879.92	73,966,879.92	

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

短期借款			
交易性金融负债	2,038,400.00	2,038,400.00	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	116,590,240.14	116,590,240.14	
预收款项	3,844,981.16		-3,844,981.16
合同负债		3,661,136.93	3,661,136.93
应付职工薪酬	7,278,974.50	7,278,974.50	
应交税费	1,833,382.14	1,833,382.14	
其他应付款	575,678,715.17	575,678,715.17	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		183,844.23	183,844.23
流动负债合计	707,264,693.11	707,264,693.11	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,233,333.33	7,233,333.33	
递延所得税负债	7,305,324.24	7,305,324.24	
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,538,657.57	14,538,657.57	
负债合计	721,803,350.68	721,803,350.68	
所有者权益：			
股本	231,319,762.00	231,319,762.00	
其他权益工具			

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

调整情况说明

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

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

31、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	1%、3%、6%、13%、20%

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	15.00%
凯莱英生命科学	15.00%
凯莱英制药	15.00%
凯莱英检测	25.00%
阜新凯莱英	15.00%
吉林凯莱英	15.00%
辽宁凯莱英	15.00%

AINC	21.00%
凯诺医药	25.00%
吉林凯莱英制药	15.00%
ALTD	19.00%
上海凯莱英生物	25.00%
江苏凯莱英	25.00%
吉林凯莱英医药技术	25.00%
凯莱泰欣	25.00%
冠勤医药	15.00%
新卓医药	5.00%
百博生医药	25.00%
医诺勤康	5.00%
ABoston	21%

2、注释

注1：AINC注册地为美国北卡罗莱纳州，ABoston注册地为美国马萨诸塞州，企业所得税税率主要为联邦所得税税率21%。

注2：ALTD注册地为英国伦敦，其企业所得税税率为19%。

3、税收优惠

(1) 增值税

① 冠勤医药

根据财税【2016】36号《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改增值税试点的通知》规定，公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，获得省级科技主管部门进行认定的技术转让和开发合同免征增值税。冠勤医药享受免征增值税税收优惠。

② 百博生医药

根据财税【2020】第13号及第24号规定，自2020年3月1日至2020年12月31日止，百博生医药享受减按1%缴纳增值税税收优惠。

(2) 企业所得税

① 凯莱英股份

2018年11月凯莱英医药股份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。凯莱英股份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

根据财税[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。

2020年9月吉林凯莱英经吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局认定为高新技术企业，证书编号GR202022000388。吉林凯莱英2020-2022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。

⑦吉林凯莱英制药

2020年9月吉林凯莱英制药经吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局认定为高新技术企业，证书编号GR202022000480。吉林凯莱英制药2020-2022年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

⑧冠勤医药

2019年11月冠勤医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GR201912001991。冠勤医药2019-2021年度享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

⑨新卓医药

小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税（实际所得税率为5%）；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税（实际所得税率为10%）。新卓医药适用5%计缴企业所得税。

⑩医诺勤康

同新卓医药，适用5%计缴企业所得税。

4、其他

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、ABoston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。

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	26,956.09	28,465.26
银行存款	2,121,497,849.38	414,356,188.36
其他货币资金	3,090,176.24	20,867,560.54
合计	2,124,614,981.71	435,252,214.16
其中：存放在境外的款项总额	149,618,321.82	92,068,221.33

其他说明

1、其他货币资金期末余额3,056,131.31元系信用证保证金、34,044.93元系存放于支付宝微信等第三方支付平台账户资金。除信用证保证金受限外，货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

2、货币资金期末较期初增加388.13%，主要系本期公司非公开发行股票募集资金到账所致。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,044,654,242.97	100.00%	58,540,341.53	5.60%	986,113,901.44	694,923,804.40	100.00%	36,418,762.70	5.24%	658,505,041.70
其中：										
1.组合 1										
2.组合 2	1,044,654,242.97	100.00%	58,540,341.53	5.60%	986,113,901.44	694,923,804.40	100.00%	36,418,762.70	5.24%	658,505,041.70
合计	1,044,654,242.97	100.00%	58,540,341.53	5.60%	986,113,901.44	694,923,804.40	100.00%	36,418,762.70	5.24%	658,505,041.70

按组合计提坏账准备：58,540,341.53

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	1,016,916,988.28	50,845,849.45	5.00%
1-2年	23,700,867.61	4,740,173.54	20.00%
2-3年	2,164,137.08	1,082,068.54	50.00%
3-4年	1,872,250.00	1,872,250.00	100.00%

合计	1,044,654,242.97	58,540,341.53	--
----	------------------	---------------	----

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。

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）	1,016,916,988.28
1至2年	23,700,867.61
2至3年	2,164,137.08
3年以上	1,872,250.00
3至4年	1,872,250.00
合计	1,044,654,242.97

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	36,418,762.70	22,064,112.72			57,466.11	58,540,341.53
合计	36,418,762.70	22,064,112.72			57,466.11	58,540,341.53

（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	122,434,394.10	11.72%	6,121,719.71
客户二	104,534,766.23	10.01%	5,226,738.31
客户三	97,509,079.05	9.33%	4,875,453.95
客户四	86,477,845.02	8.28%	4,323,892.25
客户五	75,746,277.19	7.25%	3,787,313.86

合计	486,702,361.59	46.59%	
----	----------------	--------	--

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	64,687,496.84	97.62%	27,289,821.17	96.52%
1 至 2 年	1,177,596.49	1.78%	717,828.02	2.54%
2 至 3 年	365,924.14	0.55%	253,426.34	0.90%
3 年以上	34,738.78	0.05%	14,054.03	0.05%
合计	66,265,756.25	--	28,275,129.56	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2020年12月31日	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江九洲药业股份有限公司	15,000,000.00	22.64
国网吉林省电力有限公司	8,267,529.20	12.48
沧州维智达美制药有限公司	3,636,110.56	5.49
远东电缆有限公司	3,510,999.00	5.30
金凯(辽宁)生命科技股份有限公司	3,510,000.00	5.30
合计	33,924,638.76	51.21

其他说明：

预付账款期末较期初增加134.36%，主要系预付货款及能源费用增加所致。

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	38,681,359.54	11,712,788.54
合计	38,681,359.54	11,712,788.54

(1) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金/保证金	37,744,441.02	9,150,795.06
备用金/往来款	4,947,517.71	2,072,961.66
个人借款	1,235,520.33	1,802,153.75
其他	1,988,170.60	1,966,355.68
坏账准备	-7,234,290.12	-3,279,477.61
合计	38,681,359.54	11,712,788.54

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,279,477.61			3,279,477.61
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,090,128.99		1,864,683.52	3,954,812.51
2020 年 12 月 31 日余额	5,369,606.60		1,864,683.52	7,234,290.12

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）	33,262,365.95
1 至 2 年	2,807,732.25
2 至 3 年	2,611,261.34
合计	38,681,359.54

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,279,477.61	3,686,881.86			267,930.65	7,234,290.12
合计	3,279,477.61	3,686,881.86			267,930.65	7,234,290.12

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
敦化市房屋征收与土地收购储备中心	保证金	23,800,000.00	1 年以内	51.83%	
敦化市劳动保障监察大队	保证金	5,548,718.60	1 年以内、1-2 年、2-3 年	12.08%	1,550,452.36
天津经济技术开发区国有资产经营公司	押金	3,271,680.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	7.13%	1,301,446.40
上海凯莱英检测技术有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	4.36%	100,000.00
北京侨福置业有限公司	押金	746,150.00	1 年以内、1-2 年	1.63%	148,210.00
合计	--	35,366,548.60	--	77.03%	3,100,108.76

5) 其他说明

其他应收款期末较期初增加230.25%，主要系吉林凯莱英医药技术购买土地缴纳保证金所致。

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	203,554,883.18		203,554,883.18	200,172,186.09		200,172,186.09
在产品				243,727,008.73		243,727,008.73
库存商品				4,679,062.29		4,679,062.29
周转材料	173,854.11		173,854.11	204,688.89		204,688.89
合同履约成本	522,655,057.23		522,655,057.23			
合计	726,383,794.52		726,383,794.52	448,782,946.00		448,782,946.00

(2) 其他说明

存货余额期末较期初增加61.86%，主要系年末在执行订单增加所致。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	81,433,576.65	50,142,142.85
待认证进项税	3,518,007.70	4,487,068.71
预缴企业所得税	2,755,576.41	1,699,139.59
合计	87,707,160.76	56,328,351.15

其他说明：

其他流动资产余额期末较期初增加55.71%，主要系增值税留抵税额增加所致。

7、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
天津海河 凯莱英生 物医药产	201,469,2 82.11			1,973,563 .96						203,442,8 46.07	

业创新投资基金 (有限合伙)										
Snapdragon Chemistry ,Inc.		47,436,90 0.00		414,438.5 0					47,851,33 8.50	
有济医药 科技		23,200,00 0.00		-304,137. 90				-4,501,53 7.05	18,394,32 5.05	
小计	201,469,2 82.11	70,636,90 0.00		2,083,864 .56				-4,501,53 7.05	269,688,5 09.62	
合计	201,469,2 82.11	70,636,90 0.00		2,083,864 .56				-4,501,53 7.05	269,688,5 09.62	

其他说明

无

8、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：三一众志（天津）创业投资中心 （有限合伙）	35,000,000.00	20,000,000.00
合计	35,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

其他非流动金融资产余额期末较期初增加75.00%，主要系缴纳二期基金款项所致。

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,534,869,795.08	1,271,436,882.75
合计	1,534,869,795.08	1,271,436,882.75

(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	795,355,595.43	940,418,456.22	48,553,577.34	18,702,638.76	1,803,030,267.75
2.本期增加金额	152,258,833.93	266,924,197.29	11,556,597.44	2,466,066.00	433,205,694.66
(1) 购置		129,870,544.55	10,651,865.36	1,604,522.47	142,126,932.38
(2) 在建工程转入	152,258,833.93	137,053,652.74	252,300.88		289,564,787.55
(3) 企业合并增加			652,431.20	861,543.53	1,513,974.73
3.本期减少金额	9,494,032.41	16,875,295.97	1,621,669.82	468,923.00	28,459,921.20
(1) 处置或报废	9,494,032.41	16,875,295.97	1,621,669.82	468,923.00	28,459,921.20
4.期末余额	938,120,396.95	1,190,467,357.54	58,488,504.96	20,699,781.76	2,207,776,041.21
二、累计折旧					
1.期初余额	139,297,640.72	349,523,724.24	30,519,529.06	12,252,490.98	531,593,385.00
2.本期增加金额	45,362,459.99	92,907,140.37	10,349,645.58	2,740,322.40	151,359,568.34
(1) 计提	45,362,459.99	92,907,140.37	10,197,482.82	2,455,762.43	150,922,845.61
(2)合并增加			152,162.76	284,559.97	436,722.73
3.本期减少金额	3,486,415.88	4,949,247.15	1,146,810.41	464,233.77	10,046,707.21
(1) 处置或报废	3,486,415.88	1,686,071.61	357,376.31	464,233.77	5,994,097.57
(2)合并减少		3,263,175.54	789,434.10		4,052,609.64
4.期末余额	181,173,684.83	437,481,617.46	39,722,364.23	14,528,579.61	672,906,246.13
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	756,946,712.12	752,985,740.08	18,766,140.73	6,171,202.15	1,534,869,795.08
2.期初账面价值	656,057,954.71	590,894,731.98	18,034,048.28	6,450,147.78	1,271,436,882.75

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	645,398.23	202,332.34		443,065.89
合计	645,398.23	202,332.34		443,065.89

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
凯莱英制药房屋建筑物	96,636,914.24	正在办理中
吉林凯莱英房屋建筑物	134,394,197.46	正在办理中

其他说明

无

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	671,100,548.18	360,381,808.22
合计	671,100,548.18	360,381,808.22

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
吉林凯莱英新建车间	227,711,201.08		227,711,201.08	31,598,934.38		31,598,934.38
上海生物大分子项目	112,346,001.55		112,346,001.55	80,541,235.76		80,541,235.76
辽宁高端项目	78,500,360.96		78,500,360.96	44,276,110.57		44,276,110.57
凯莱英制药二期工程	71,337,049.36		71,337,049.36	109,433.96		109,433.96

吉林凯莱英车间改造工程	33,741,603.54		33,741,603.54			
凯莱英生命科学改造工程	28,988,799.32		28,988,799.32	11,969,795.81		11,969,795.81
连续反应模块化推广工程	28,308,786.46		28,308,786.46			
凯莱英生命科学小分子车间	26,301,247.89		26,301,247.89	8,350,824.30		8,350,824.30
凯莱英生命科学多功能制剂车间	24,743,213.02		24,743,213.02	106,173,395.01		106,173,395.01
吉林凯莱英制药工程	18,209,472.92		18,209,472.92	62,428,186.27		62,428,186.27
其他	20,912,812.08		20,912,812.08	14,933,892.16		14,933,892.16
合计	671,100,548.18		671,100,548.18	360,381,808.22		360,381,808.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
吉林凯莱英新建车间	482,879,700.00	31,598,934.38	263,862,980.67	67,750,713.97		227,711,201.08	61.19%	62				其他
上海生物大分子项目	592,514,500.00	80,541,235.76	31,804,765.79			112,346,001.55	18.96%	20				其他+募股资金
辽宁高端项目	90,000,000.00	44,276,110.57	34,224,250.39			78,500,360.96	87.22%	87				其他
凯莱英制药二期工程	78,429,900.00	109,433,96	71,227,615.40			71,337,049.36	90.96%	90				其他
吉林凯莱英改造工程			43,263,375.20	9,521,771.66		33,741,603.54		-				其他
凯莱英生命科学改造工程	134,690,000.00	11,969,795.81	33,831,01.55	16,812,098.04		28,988,799.32	98.39%	99.00				其他

连续反应模块化推广工程	50,000,000.00		28,308,786.46			28,308,786.46	56.62%	55				其他
凯莱英生命科学小分子车间	80,165,500.00	8,350,824.30	18,083,451.12	133,027.53		26,301,247.89	32.97%	33				募股资金
凯莱英生命科学新制剂车间	545,125,400.00	106,173,395.01	26,851,039.78	108,281,221.77		24,743,213.02	24.86%	25				其他+募股资金
吉林凯莱英制药工程	240,000,000.00	62,428,186.27	12,478,901.74	56,697,615.09		18,209,472.92	103.46%	90				募股资金
其他		14,933,892.16	36,957,927.95	30,827,382.44	151,625.59	20,912,812.08		-				其他
合计	2,293,805,000.00	360,381,808.22	600,894,196.05	290,023,830.50	151,625.59	671,100,548.18	--	--				--

(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	凯莱英生命科学多功能制剂车间	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
	连续反应模块化推广工程	建设的连续性反应系统
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
凯莱英制药	凯莱英制药二期工程	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
	吉林凯莱英改造工程	各项车间改造工程

(4) 其他说明

在建工程余额期末较期初增加86.22%，主要系本期项目建设投入较高所致。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	115,578,979.15	1,009,280.03		24,241,788.44	140,830,047.62
2.本期增加金额	161,365,828.54	459,042.95		7,984,086.80	169,808,958.29
(1) 购置	161,365,828.54			7,984,086.80	169,349,915.34
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(2)在建工程转入		459,042.95			459,042.95
3.本期减少金额				50,525.86	50,525.86
(1) 处置				50,525.86	50,525.86
4.期末余额	276,944,807.69	1,468,322.98		32,175,349.38	310,588,480.05
二、累计摊销					
1.期初余额	13,006,916.98	395,337.63		5,623,921.08	19,026,175.69
2.本期增加金额	2,321,508.40	673,703.69		2,910,711.52	5,905,923.61
(1) 计提	2,321,508.40	673,703.69		2,910,711.52	5,905,923.61
3.本期减少金额				8,842.05	8,842.05
(1) 处置				8,842.05	8,842.05
4.期末余额	15,328,425.38	1,069,041.32		8,525,790.55	24,923,257.25
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	261,616,382.31	399,281.66		23,649,558.83	285,665,222.80
2.期初账面价值	102,572,062.17	613,942.40		18,617,867.36	121,803,871.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
吉林凯莱英制药土地使用证	45,528,620.02	正在办理中
吉林凯莱英医药技术土地使用证	38,147,065.00	正在办理中

其他说明：

无

12、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
临床研究业务 （冠勤医药）		43,186,135.15				43,186,135.15
合计		43,186,135.15				43,186,135.15

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

临床研究业务 (冠勤医药)	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2020年9月7日，公司收购冠勤医药100.00%的股权形成的非同一控制下的企业合并，收购总价款为3,000.00万元。该并购为控股型并购，当初的并购定价是基于市场价值基础的定价，因此，资产组（CGU）应该仅包含在冠勤医药相关资产及负债。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司对冠勤医药资产组采用预计未来现金流量现值的方法计算资产组的可回收金额。预计未来现金流量以管理层批准的五年期财务预算数据为基础，五年之后的永续现金流量按第五年水平予以确定。未来现金流量折现率采用反映该资产组特定风险的税前折现率为15.09%。减值测试中采用的其他关键数据包括：预计签订的服务合同、直接人工、外包服务费成本及其他相关费用。

管理层经过上述商誉减值测试，判断于资产负债表日的商誉无需计提减值。

商誉减值测试的影响

报告期内完成业绩承诺，详见本报告第五节重要事项三、承诺事项履行情况。

其他说明

无

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	6,132,954.94	571,169.81	3,053,407.32	1,323,703.59	2,327,013.84
合计	6,132,954.94	571,169.81	3,053,407.32	1,323,703.59	2,327,013.84

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
内部交易未实现利润	22,316,398.47	3,347,459.77	11,375,950.87	1,706,392.63
可弥补亏损	554,799,290.29	84,659,028.79	322,091,120.22	59,456,193.45
递延收益	90,824,362.82	13,623,654.42	82,436,581.41	12,573,487.21

信用减值准备	65,773,331.65	12,132,041.87	39,696,867.81	7,360,631.82
股份支付	17,381,253.41	2,652,378.66	15,574,581.46	2,636,250.92
公允价值变动			5,310,510.00	796,576.50
合计	751,094,636.64	116,414,563.51	476,485,611.77	84,529,532.53

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	237,238.28	35,585.74		
固定资产加速折旧	563,601,986.44	86,954,506.94	366,091,634.25	61,204,592.42
合计	563,839,224.72	86,990,092.68	366,091,634.25	61,204,592.42

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		116,414,563.51		84,529,532.53
递延所得税负债		86,990,092.68		61,204,592.42

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可弥补亏损金额	608,558.17	7,235,566.00
信用减值准备	1,300.00	1,372.50
合计	609,858.17	7,236,938.50

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	8,332.25	8,332.25	
2022 年			
2023 年	1,675.92	1,675.92	

2024 年	61.19	7,225,557.83	
2025 年	598,488.81		
合计	608,558.17	7,235,566.00	--

其他说明：

无

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	115,736,558.52		115,736,558.52	35,367,294.17		35,367,294.17
预付购房款	28,374,384.00		28,374,384.00			
增值税留抵税额	15,880,327.65		15,880,327.65	12,225,299.99		12,225,299.99
预付工程款	9,555,531.14		9,555,531.14	6,532,969.68		6,532,969.68
合计	169,546,801.31		169,546,801.31	54,125,563.84		54,125,563.84

其他说明：

其他非流动资产期末较期初增加213.25%，主要系预付设备款和购房款增加所致。增值税留抵税额系预计一年内无法抵扣的留抵税额。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	10,033,916.66	
合计	10,033,916.66	

短期借款分类的说明：

无

17、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

18、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	378,615,502.95	194,051,855.71
应付工程款	57,468,563.02	33,115,794.42
应付设备款	57,288,714.71	24,175,856.91
应付能源费	8,071,000.38	3,763,045.68
应付其他费用	20,402,673.17	11,874,336.97
合计	521,846,454.23	266,980,889.69

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

公司无账龄超过1年的重要应付账款。

(3) 其他说明

应付账款余额期末较期初增加95.46%，主要系应付货款增加所致。

19、预收款项

(1) 其他说明

公司执行新收入准则，将2020年1月1日符合条件的预收款项，负债重分类调整。

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	90,471,398.51	19,495,425.67
合计	90,471,398.51	19,495,425.67

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	65,967,226.46	786,770,765.79	755,872,537.37	96,865,454.88
二、离职后福利-设定提存计划	4,025,299.94	30,343,430.66	28,491,318.69	5,877,411.91
合计	69,992,526.40	817,114,196.45	784,363,856.06	102,742,866.79

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	61,177,400.00	645,224,445.30	616,452,676.11	89,949,169.19
2、职工福利费	104,772.89	65,343,830.89	65,448,603.78	
3、社会保险费	2,471,547.08	32,937,637.87	31,682,718.94	3,726,466.01
其中：医疗保险费	2,240,120.78	30,678,382.60	29,524,417.91	3,394,085.47
工伤保险费	103,981.60	843,790.14	796,465.21	151,306.53
生育保险费	127,444.70	1,415,465.13	1,361,835.82	181,074.01
4、住房公积金	2,179,140.56	34,088,897.22	33,078,218.10	3,189,819.68
5、工会经费和职工教育经费	34,365.93	9,175,954.51	9,210,320.44	
合计	65,967,226.46	786,770,765.79	755,872,537.37	96,865,454.88

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,893,293.69	30,107,100.56	28,315,728.97	5,684,665.28
2、失业保险费	132,006.25	236,330.10	175,589.72	192,746.63
合计	4,025,299.94	30,343,430.66	28,491,318.69	5,877,411.91

其他说明：

应付职工薪酬期末较期初增加46.79%，主要系公司员工人数增加所致。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,282,068.89	2,573,560.00
企业所得税	18,919,103.99	16,378,346.14
个人所得税	3,416,114.74	2,209,897.59
城市维护建设税	288,734.00	1,054,649.62
教育费附加	206,226.02	753,321.17
土地使用税	103,411.00	103,952.50
房产税	83,661.30	83,636.20
其他	227,783.65	151,741.47
合计	29,527,103.59	23,309,104.69

其他说明：

无

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	168,426,087.77	118,240,297.39
合计	168,426,087.77	118,240,297.39

(1) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	143,058,469.62	90,529,322.96
股权收购款	10,000,000.00	
代扣代缴款	8,048,424.95	5,922,410.66
代收代付款	1,967,709.19	1,699,329.79
施工质保金	1,950,550.00	3,950,550.00
押金	1,176,004.03	521,991.59
往来款及其他	2,224,929.98	1,112,817.33
购买少数股东权益款		14,030,323.32
待结算出口运保费		473,551.74
合计	168,426,087.77	118,240,297.39

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	143,058,469.62	公司前期授予的限制性股票尚未履行的回购义务
合计	143,058,469.62	--

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。

其他应付款余额期末较期初增加42.44%，主要系本期发行限制性股票增加回购义务、股权收购款尚未支付所致。

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	183,730.48	
合计	183,730.48	

其他说明：

无

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,345,116.83	656,987.63
合计	1,345,116.83	656,987.63

其他说明：

无

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	80,353.20	
合计	80,353.20	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	264,083.68	
小计	264,083.68	
减：一年内到期的长期应付款	183,730.48	
合计	80,353.20	

其他说明：

无

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	148,041,840.20	15,096,857.00	11,774,317.13	151,364,380.07	政府补助
合计	148,041,840.20	15,096,857.00	11,774,317.13	151,364,380.07	--

其他说明：

政府补助情况详见附注七、53。

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	231,319,762.00	11,196,731.00			-65,800.00	11,130,931.00	242,450,693.00

其他说明：

根据公司2020年第三次临时股东大会、第三届董事会第三十七次会议、第三届董事会第四十一次会议决议，公司授予215名激励对象限制性股票1,018,000.00股。授予日2020年8月12日，授予价格116.57元/股。

根据公司2020年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准凯莱英医药集团（天津）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020] 1912号）的核准，公司向特定投资者发行人民币普通股股票10,178,731.00股，发行价格为227.00元/股。

2020年度因员工离职不符合股权激励条件，股票回购减少股本65,800.00股。

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,130,500,251.35	2,398,007,123.72	7,094,784.78	3,521,412,590.29
其他资本公积	15,574,581.46	17,957,132.66	16,150,460.73	17,381,253.39
合计	1,146,074,832.81	2,415,964,256.38	23,245,245.51	3,538,793,843.68

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2,415,964,256.38元，主要系非公开发行股票增加股本溢价2,264,781,925.06元、授予限制性股票增加股本溢价117,650,260.00元、限制性股票解禁增加股本溢价15,574,938.66元、限制性股票确认股份支付增加其他资本公积17,957,132.66元。

资本公积本期减少23,245,245.51元，主要系限制性股票解禁减少其他资本公积15,574,938.66元、员工离职回购限制性股票减少股本溢价5,734,264.00元，权益法核算有济医药科技减少股本溢价1,360,520.78元，减少其他资本公积575,522.07元。

30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	87,828,986.96	118,668,260.00	69,137,897.34	137,359,349.62
合计	87,828,986.96	118,668,260.00	69,137,897.34	137,359,349.62

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480,782.00元、限制性股票解禁减少回购义务人民币62,867,371.34元、员工离职注销库存股5,789,744.00元。

31、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	7,684,612.83	-11,684,939.71				-11,684,939.71	-4,000,326.88
外币财务报表折算差额	7,684,612.83	-11,684,939.71				-11,684,939.71	-4,000,326.88
其他综合收益合计	7,684,612.83	-11,684,939.71				-11,684,939.71	-4,000,326.88

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

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,687,176.97	17,464,431.95		68,151,608.92
合计	50,687,176.97	17,464,431.95		68,151,608.92

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公司按《公司法》及公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,697,566,795.69	1,251,718,059.52
调整后期初未分配利润	1,697,566,795.69	1,251,718,059.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	722,091,360.68	553,863,836.07
减：提取法定盈余公积	17,464,431.95	15,491,155.10
应付普通股股利	115,636,661.00	92,523,944.80

期末未分配利润	2,286,557,063.42	1,697,566,795.69
---------	------------------	------------------

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。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,147,858,656.47	1,682,029,096.84	2,459,926,064.77	1,340,524,703.33
其他业务	1,831,019.33	1,470,539.69	59,469.03	59,469.03
合计	3,149,689,675.80	1,683,499,636.53	2,459,985,533.80	1,340,584,172.36

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与履约义务相关的信息：

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认或在交付合同约定的成果时完成履约义务。本公司的合同价款通常于30-90日内到期，不存在重大融资成分；

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

无

35、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	7,373,392.35	7,857,188.26
教育费附加	5,266,687.88	5,612,277.37
房产税	5,047,680.24	4,820,046.55
土地使用税	2,598,737.77	2,613,398.36
印花税	2,859,816.82	1,159,059.29

防洪费	325,998.18	666,615.33
其他	587,320.97	404,680.88
合计	24,059,634.21	23,133,266.04

其他说明：

无

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,282,226.01	51,662,358.08
办公费	10,403,565.32	5,262,331.38
运输保险费	5,594,661.94	9,571,238.82
差旅费	2,542,768.40	6,356,915.31
聘请中介机构费	1,059,854.45	3,161,907.82
广告宣传费	3,088,198.97	3,066,178.47
租赁费	2,859,544.80	2,856,483.96
业务招待费	1,077,847.87	1,938,463.68
折旧摊销费	243,777.18	352,584.96
其他	1,100,442.05	3,300,821.70
合计	84,252,886.99	87,529,284.18

其他说明：

无

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	169,277,742.44	133,987,985.38
办公费	32,598,518.76	28,084,054.74
折旧摊销费	29,250,978.27	24,199,847.33
物料消耗及修理费	21,890,452.46	21,915,201.70
中介服务费	6,625,763.61	12,505,617.27
股份支付	13,147,636.32	12,386,228.65
环保安全费用	14,551,286.69	10,948,718.04
差旅费	6,866,273.21	9,261,001.00

能源费	6,730,573.01	5,180,852.15
残疾人就业保障金	2,034,993.85	1,897,880.91
业务招待费	2,091,038.17	1,881,451.46
其他	2,131,425.25	2,037,853.48
合计	307,196,682.04	264,286,692.11

其他说明：

无

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	138,421,937.50	113,586,815.93
检测费	46,309,626.52	29,962,772.53
物料消耗	41,153,114.15	28,035,769.47
折旧摊销费	20,951,436.35	13,480,529.48
能源费	4,684,509.97	3,699,588.22
股份支付	4,809,496.34	2,801,582.63
办公费	1,524,274.06	650,131.40
其他	1,079,884.84	304,593.08
合计	258,934,279.73	192,521,782.74

其他说明：

无

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,502,341.59	773,258.34
减：利息收入	15,111,121.52	4,955,886.69
利息净支出	-12,608,779.93	-4,182,628.35
汇兑损失	79,083,631.44	18,637,142.95
减：汇兑收益	24,327,405.54	21,942,675.55
汇兑净损失	54,756,225.90	-3,305,532.60
银行手续费	357,002.53	278,212.73
现金折扣	1,199,086.63	2,769,986.04

合计	43,703,535.13	-4,439,962.18
----	---------------	---------------

其他说明：

无

40、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	87,482,997.94	73,777,892.24
递延收益转入	11,774,317.13	16,705,678.53
合计	99,257,315.07	90,483,570.77

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,083,864.56	1,469,282.11
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,836,233.31	
人民币美元远期结售汇产品	-10,229,839.33	-4,364,309.92
银行理财产品		1,652,306.85
合计	-9,982,208.08	-1,242,720.96

其他说明：

无

42、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	5,310,510.00	-12,420,062.98
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	5,310,510.00	-12,420,062.98
合计	5,310,510.00	-12,420,062.98

其他说明：

无

43、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	-3,686,881.86	-1,225,135.40
应收账款坏账损失	-22,064,112.72	-8,379,830.45
合计	-25,750,994.58	-9,604,965.85

其他说明：

无

44、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	16,762.15	81,560.61
其中：固定资产	16,762.15	81,560.61
合计	16,762.15	81,560.61

45、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	23,795.62	3,376.49	
合计	23,795.62	3,376.49	

其他说明：

无

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,209,005.20	58,397.72	2,209,005.20
非流动资产毁损报废损失	352,170.77	25,961.78	352,170.77
罚款支出	807.86		807.86
合计	2,561,983.83	84,359.50	2,561,983.83

其他说明：

无

47、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	105,051,944.20	70,027,028.74
递延所得税费用	-12,747,597.74	-304,167.68
合计	92,304,346.46	69,722,861.06

（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	814,356,217.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	122,153,432.63
子公司适用不同税率的影响	51,575.83
调整以前期间所得税的影响	-597,575.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	258,838.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,031,273.90
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	149,947.21
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	2,202,489.93
研发费用加计扣除	-32,945,635.47
所得税费用	92,304,346.46

其他说明

无

48、其他综合收益

详见附注其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见附注七、31。

49、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	105,369,854.94	127,955,351.24

利息收入	15,111,121.52	4,955,886.69
其他	1,143,722.81	2,405,926.91
合计	121,624,699.27	135,317,164.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现	95,520,325.01	93,712,630.75
研发费用付现	94,751,409.54	62,652,854.70
销售费用付现	27,726,883.80	35,531,879.90
银行手续费	357,002.53	278,212.73
其他	3,327,075.89	1,980,316.92
合计	221,682,696.77	194,155,895.00

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	20,867,560.54	25,443,015.46
失去控制权子公司还款	4,424,776.43	
合计	25,292,336.97	25,443,015.46

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
土地保证金	23,800,000.00	
信用证保证金	3,056,131.31	
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,686,488.87	
远期结售汇保证金		20,867,560.54

远期结售汇损失		15,361,845.75
合计	29,542,620.18	36,229,406.29

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
非公开发行费用	3,089,378.72	
合计	3,089,378.72	

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
购买少数股东权益	14,302,019.01	31,332,997.23
离职员工激励股票回购	2,799,660.00	7,094,994.00
非公开发行费用	3,588,251.21	1,508,800.00
融资租赁	65,392.52	
合计	20,755,322.74	39,936,791.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

50、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	722,051,871.06	553,863,836.07
加：资产减值准备	25,750,994.58	9,604,965.85
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	150,922,845.61	117,974,617.88
使用权资产折旧		

无形资产摊销	5,905,923.61	4,254,618.57
长期待摊费用摊销	3,053,407.32	2,721,417.82
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）	-16,762.15	-81,560.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	351,764.01	25,961.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,310,510.00	12,420,062.98
财务费用（收益以“-”号填列）	20,234,392.65	-6,279,801.08
投资损失（收益以“-”号填列）	9,982,208.08	1,242,720.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-41,505,042.89	-36,980,305.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	28,757,445.15	36,676,137.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-270,563,482.50	-24,665,691.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-421,827,584.36	-161,889,967.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	323,546,986.66	76,793,018.74
其他	17,957,132.66	15,187,811.28
经营活动产生的现金流量净额	569,291,589.49	600,867,843.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,121,558,850.40	414,384,653.62
减：现金的期初余额	414,384,653.62	604,528,028.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,707,174,196.78	-190,143,374.85

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	11,278,321.80
其中：	--
购买日子公司持有的现金及现金等价物	11,278,321.80
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	8,721,678.20

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,686,488.87
其中：	--
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,686,488.87
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-2,686,488.87

其他说明：

将本期收到的处置子公司的现金净额负数重分类至支付的其他与投资活动有关的现金。

（4）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	2,121,558,850.40	414,384,653.62
其中：库存现金	26,956.09	28,465.26
可随时用于支付的银行存款	2,121,497,849.38	414,356,188.36
可随时用于支付的其他货币资金	34,044.93	
三、期末现金及现金等价物余额	2,121,558,850.40	414,384,653.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,056,131.31	20,867,560.54

其他说明：

上年末使用受限的现金为远期结售汇保证金。

51、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
其他货币资金	3,056,131.31	信用证保证金
合计	3,056,131.31	--

其他说明：

无

52、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	--	--	278,864,390.01
其中：美元	42,216,111.05	6.5249	275,455,902.99
欧元	380,703.68	8.0250	3,055,147.03
港币			
英镑	39,744.44	8.8903	353,339.99
应收账款	--	--	851,172,221.04
其中：美元	130,449,849.20	6.5249	851,172,221.04
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债			43,434,914.26
其中：美元	6,656,793.86	6.5249	43,434,914.26

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，ABoston位于美国马萨诸塞州，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。

53、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
与资产相关的政府补助	151,364,380.07	递延收益	11,774,317.13
与收益相关的政府补助	87,482,997.94	其他收益	87,482,997.94

(2) 政府补助明细

(1)与资产相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
			2020年度	2019年度	
重点产业振兴和技术改造专项中央预算内资金	41,070,313.70	递延收益	2,922,767.52	7,306,918.78	其他收益
综合财政补贴资金	14,316,807.39	递延收益	1,431,680.76	1,431,680.76	其他收益
中央基建投资资金	3,049,026.32	递延收益	1,110,446.52	1,110,446.52	其他收益
重点产业振兴和技术改造专项项目	9,632,748.72	递延收益	1,058,499.96	1,840,116.28	其他收益
建设扶持资金	26,609,576.32	递延收益	1,051,770.24	1,051,770.24	其他收益
企业扶持资金	7,600,664.26	递延收益	712,775.64	745,164.87	其他收益
基建施工及设备采购专项用途资金	8,803,597.83	递延收益	696,499.44	664,110.21	其他收益
上海市服务业发展引导资金	-	递延收益	490,000.00	320,000.00	其他收益
基建补助资金	2,901,210.00	递延收益	402,480.00	377,535.00	其他收益
高新技术产业化项目资金	2,469,999.87	递延收益	380,000.04	380,000.04	其他收益
专项资金	3,796,300.95	递延收益	275,237.51	30,000.00	其他收益
软土地基建设补贴资金	4,012,280.51	递延收益	243,168.48	243,168.48	其他收益
污水站改扩建专项资金	775,862.04	递延收益	206,896.56	206,896.56	其他收益
环保专项资金	4,940,519.95	递延收益	134,360.04	167,950.01	其他收益
中央外经贸发展专项资金支持服务贸易创新发展项目	1,693,420.90	递延收益	123,436.10	-	其他收益
企业培育重大项目资助资金	733,333.36	递延收益	99,999.97	100,000.00	其他收益
药物生产建设项目专项资金	650,000.13	递延收益	99,999.96	99,999.96	其他收益
资源集约利用资金	4,163,135.09	递延收益	99,122.28	99,122.28	其他收益
研发项目补助款	504,000.00	递延收益	72,000.00	64,000.00	其他收益

松花江流域污染防治专项资金	160,345.15	递延收益	62,068.92	62,068.92	其他收益
技术开发补助款	399,999.97	递延收益	50,000.03	50,000.00	其他收益
科技创新体系建设项目资金	90,560.00	递延收益	36,000.00	36,000.00	其他收益
国家高新技术研究发展计划专项资金	40,677.61	递延收益	15,107.16	15,107.16	其他收益
基建资金	-	递延收益	-	303,622.46	其他收益
2017年工业转型升级(中国制造2025)资金	5,950,000.00	递延收益	-	-	其他收益
2017年绿色制造系统集成项目	7,000,000.00	递延收益	-	-	其他收益
合计	151,364,380.07		11,774,317.13	16,705,678.53	-

(2)与收益相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
			2020年度	2019年度	
专项扶持资金	76,780,543.00	其他收益	76,780,543.00	54,118,000.00	其他收益
研发项目补助款	2,358,000.00	其他收益	2,358,000.00	173,519.00	其他收益
人才培养补助	1,774,000.00	其他收益	1,774,000.00	-	其他收益
专项资金	1,735,700.00	其他收益	1,735,700.00	2,711,891.00	其他收益
稳岗补贴	1,688,814.16	其他收益	1,688,814.16	-	其他收益
专利补助款	835,400.00	其他收益	835,400.00	302,900.00	其他收益
个税手续费返还	720,980.78	其他收益	720,980.78	-	其他收益
认定奖励资金	600,000.00	其他收益	600,000.00	700,000.00	其他收益
见习补助金	479,860.00	其他收益	479,860.00	-	其他收益
发展资金	315,000.00	其他收益	315,000.00	305,000.00	其他收益
其他	194,700.00	其他收益	194,700.00	180,225.90	其他收益
社保返还	-	其他收益	-	15,286,356.34	其他收益
合计	87,482,997.94		87,482,997.94	73,777,892.24	

(3) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期
-------	-------	-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------

称	点	本	例	式		定依据	末被购买方的收入	末被购买方的净利润
冠勤医药及其子公司	2020年08月31日	30,000,000.00	100.00%	现金收购	2020年08月31日	取得控制权	45,254,489.68	5,400,700.38

其他说明：

无

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	冠勤医药
--现金	30,000,000.00
合并成本合计	30,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-13,186,135.15
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	43,186,135.15

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

2020年9月7日，公司收购冠勤医药100.00%的股权形成的非同一控制下的企业合并，收购总价款为3,000.00万元。该并购为控股型并购，公司在合并口径报表中形成归属收购方的并购4,314.58万元。

其他说明：

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	32,653,667.27	32,384,726.20
货币资金	11,278,321.80	11,278,321.80
应收款项	1,067,156.11	1,067,156.11
存货	7,336,402.64	7,336,402.64
固定资产	1,077,252.00	808,310.93
预付账款	4,760,741.62	4,760,741.62
其他应收款	944,459.47	944,459.47
其他流动资产	1,199,434.72	1,199,434.72
长期待摊费用	176,674.40	176,674.40

递延所得税资产	4,813,224.51	4,813,224.51
负债：	45,839,802.42	45,799,461.26
递延所得税负债	40,341.16	40,341.16
合同负债	33,667,255.07	33,667,255.07
应付账款	6,211,974.14	6,211,974.14
净资产	-13,186,135.15	-13,414,735.06
取得的净资产	-13,186,135.15	-13,414,735.06

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

上述被合并方于购买日的公允价值按照第三方评估机构出具的评估报告为基础确定，除固定资产以外的可辨认净资产和负债的公允价值与账面价值一致。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
有济医药科技		67.50%	被动稀释股权	2020年11月30日	实际经营转移	-3,772,276.16	32.50%	18,698,462.65	18,698,462.65		资产基础法	

其他说明：

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、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：

本期新设子公司

序号	公司全称	公司简称	纳入合并范围原因
①	凯莱英医药化学（吉林）技术有限公司	吉林凯莱英医药技术	新设子公司
②	凯莱英制药（江苏）有限公司	江苏凯莱英	新设子公司
③	凯莱泰欣临床研究（天津）有限公司	凯莱泰欣	凯诺医药新设控股子公司
④	Asymchem Boston Corporation	ABoston	新设子公司
⑤	天津有济医药科技发展有限公司	有济医药科技	新设子公司

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
凯莱英生命科学	天津开发区第七大街 71 号	天津开发区第七大街 71 号	医药化工	100.00%		设立
凯莱英制药	天津经济技术开发区西区新业七街 71 号	天津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
凯诺医药	天津华苑产业区华天道 2 号火炬大厦 8009-31 室	天津华苑产业区华天道 2 号火炬大厦 8009-31 室	医药化工	100.00%		设立

吉林凯莱英制药	敦化经济开发区 工业园区	敦化经济开发区 工业园区	医药化工	100.00%		设立
AsymchemLtd.	K&LGatesLLP.O neNewChangeLo ndonEC4M9AFO urReference	K&LGatesLLP.O neNewChangeLo ndonEC4M9AFO urReference	销售	100.00%		设立
上海凯莱英生物	上海市金山工业 区金争路 855 弄 12 号 7 幢	上海市金山工业 区金争路 855 弄 12 号 7 幢	医药化工	100.00%		设立
吉林凯莱英医药 技术	吉林省敦化经济 开发区	吉林省敦化经济 开发区	医药化工	100.00%		设立
江苏凯莱英	镇江市新区金港 大道 180 号	镇江市新区金港 大道 180 号	医药化工	100.00%		设立
凯莱泰欣	天津经济技术开 发区洞庭路 220 号 天津国际生 物医药联合研究 院实验楼 N212 第 82 单元	天津经济技术开 发区洞庭路 220 号 天津国际生 物医药联合研究 院实验楼 N212 第 82 单元	医学研究		51.00%	设立
冠勤医药	天津经济技术开 发区洞庭一街 4 号科技发展中心 2 号楼 5 层 502 室	天津经济技术开 发区洞庭一街 4 号科技发展中心 2 号楼 5 层 502 室	医学研究和试验 发展		100.00%	非同一控制下企 业合并
新卓医药	中国(上海)自由 贸易试验区盛夏 路 608 号 2 幢 509 室	中国(上海)自由 贸易试验区盛夏 路 608 号 2 幢 509 室	药品研发		100.00%	非同一控制下企 业合并
百博生医药	天津经济技术开 发区洞庭一街与 洞庭路交叉口泰 达科技发展集团 科技发展中心 2 号楼 5 层 506 室	天津经济技术开 发区洞庭一街与 洞庭路交叉口泰 达科技发展集团 科技发展中心 2 号楼 5 层 506 室	医药技术研发		100.00%	非同一控制下企 业合并
医诺勤康	天津市武清区京 津电子商务产业 园宏旺道 2 号 14 号楼 151 室 04 号	天津市武清区京 津电子商务产业 园宏旺道 2 号 14 号楼 151 室 04 号	医学研究和试验 发展		100.00%	非同一控制下企 业合并
ABoston	905 turnpike St. a3, Canton, MA 02021	美国波士顿	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：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

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	
天津海河凯莱英生物医药产业创新投资基金(有限合伙)(以下简称"海河凯莱英基金")	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
有济医药科技	动漫中路126号	天津生态城动漫中路126号动漫大厦C区二层209(天津好邦商务秘书有限公司托管第1594号)	股权投资	32.50%		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：

不适用

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：

不适用

(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
	海河凯莱英基金	有济医药科技	海河凯莱英基金
流动资产	713,409,708.03	34,002,654.57	763,555,752.37
非流动资产	57,251,853.00	30,275,710.29	
资产合计	770,661,561.03	64,278,364.86	763,555,752.37
流动负债	44,477.44	1,947,464.68	414,289.85
非流动负债		5,733,033.54	
负债合计	44,477.44	7,680,498.22	414,289.85
归属于母公司股东权益	770,617,083.59	56,597,866.63	763,141,462.52
按持股比例计算的净资产份额	203,442,910.07	18,394,325.05	201,469,282.11
对联营企业权益投资的账面价值	203,442,910.07	18,394,325.05	201,469,282.11
营业收入		28,563.99	
净利润	7,475,621.07	-935,808.00	5,565,462.52
综合收益总额	7,475,621.07	-935,808.00	5,565,462.52

其他说明

无

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	47,851,338.50	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	414,438.50	
--综合收益总额	414,438.50	

其他说明

经公司第三届董事会第四十三次会议审议通过，以自有资金700万美元认购SnapdragonChemistry公司新发行的1,414,437股A-2

系列可转换优先股。本次股份认购完成后，凯莱英将持有SnapdragonChemistry公司18.18%股份。

十、与金融工具相关的风险

本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产生于货币资金、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46.59%（比较期：42.24%）；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77.03%（比较期：58.15%）

2.流动性风险

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，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

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

①截止2020年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七、52。

②敏感性分析

于2020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10,866.02万元（不考虑所得税影响，按照期末外币货币性项目人民币净额计算）。

(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。

截止2020年12月31日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降10个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加15.00万元（不考虑所得税影响，按照短期借款本期发生额15,000.00万元计算）。

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			35,000,000.00	35,000,000.00
（2）权益工具投资			35,000,000.00	35,000,000.00
二、非持续的公允价值计	--	--	--	--

量				
---	--	--	--	--

2、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14.3587%，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2020年12月31日，基金损益主要系管理费，无可观察输入值，公允价值与账面价值接近，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	37.23%	37.23%

本企业的母公司情况的说明

HAO HONG直接加间接持有本公司30.70%的股权和41.43%的表决权，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是 HAO HONG。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
三一众志（天津）创业投资中心(有限合伙)(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）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
上海凯莱英检测技术有限公司	6,424,776.43	2020年01月01日	2021年12月31日	原内部资金调拨形成，截止2020年12月31日，已归还4,424,776.43元。

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	17,722,309.00	14,585,200.00

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津力生制药股份有限公司	2,170,950.00	1,885,950.00	1,870,950.00	935,475.00
其他应收款	上海凯莱英检测技术有限公司	2,000,000.00	100,000.00	18,700,000.00	

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	1,018,000.00
-----------------	--------------

公司本期行权的各项权益工具总额	1,731,581.00
公司本期失效的各项权益工具总额	65,800.00

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	72,051,410.98
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,957,132.66

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

2、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	145,508,815.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	145,508,815.80

2、其他说明

2021年4月15日，本公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了2020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6.00元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。截至2021年4月15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。

3、变更募集资金投资项目

2021年4月15日，本公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨新增募投项目的公告》，在综合考虑公司整体发展战略及产能布局前提下，为确保募集资金的高效使用，公司拟对“创新药CDMO生产基地建设项目”的募集资金用途进行变更。变更后该项目的募集资金余额将用于本次拟新增募投项目“药物综合性研发生产基地项目一期工程”的建设。

十六、其他重要事项

1、其他

截至2020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	207,115,390.09	100.00%	6,426,957.59	3.10%	200,688,432.50	78,315,298.85	100.00%	4,348,418.93	5.55%	73,966,879.92
其中：										
组合 1	108,832,862.70	52.55%			108,832,862.70	2,199,975.30	2.81%			2,199,975.30
组合 2	98,282,527.39	47.45%	6,426,957.59	6.54%	91,855,569.80	76,115,323.55	97.19%	4,348,418.93	5.71%	71,766,904.62
合计	207,115,390.09	100.00%	6,426,957.59	3.10%	200,688,432.50	78,315,298.85	100.00%	4,348,418.93	5.55%	73,966,879.92

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：6,426,957.59

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2	98,282,527.39	6,426,957.59	6.54%
其中：			
1 年以内	89,636,985.89	4,481,849.29	5.00%
1-2 年	7,925,541.50	1,585,108.30	20.00%
2-3 年	720,000.00	360,000.00	50.00%
合计	98,282,527.39	6,426,957.59	--

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）	198,469,848.59
1 至 2 年	7,925,541.50
2 至 3 年	720,000.00
合计	207,115,390.09

(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	4,348,418.93	2,078,538.66				6,426,957.59

备						
合计	4,348,418.93	2,078,538.66				6,426,957.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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	108,822,308.96	52.54%	
客户二	16,019,205.10	7.73%	800,960.26
客户三	14,006,740.00	6.76%	700,337.00
客户四	12,712,549.54	6.14%	905,627.48
客户五	12,289,631.15	5.93%	1,432,134.11
合计	163,850,434.75	79.10%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	150,000,000.00	145,677,879.03
其他应收款	314,515,936.11	172,626,491.62
合计	464,515,936.11	318,304,370.65

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
吉林凯莱英医药化学有限公司	106,128,048.06	138,509,695.78
凯莱英医药化学（阜新）技术有限公司	43,871,951.94	7,168,183.25
合计	150,000,000.00	145,677,879.03

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	313,794,507.70	169,746,402.40
押金定金	860,309.61	1,328,381.35
备用金/借款	341,416.61	687,034.54
非公开发行费用		1,423,396.22
其他	443,590.90	45,021.71
减：坏账准备	-923,888.71	-603,744.60
合计	314,515,936.11	172,626,491.62

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	603,744.60			603,744.60
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-82,488.21		402,632.32	320,144.11
2020 年 12 月 31 日余额	521,256.39		402,632.32	923,888.71

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）	290,106,827.45
1 至 2 年	24,653,275.17
2 至 3 年	67,770.50
3 年以上	611,951.70
3 至 4 年	611,951.70
合计	315,439,824.82

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	603,744.60	320,144.11				923,888.71
合计	603,744.60	320,144.11				923,888.71

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	198,195,831.31	1 年以内、1-2 年	62.83%	
吉林凯莱英制药有限公司	往来款	81,647,358.04	1 年以内	25.88%	
天津凯诺医药科技发展有限公司	往来款	31,751,318.35	1 年以内	10.07%	
上海凯莱英检测技术有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	0.63%	100,000.00
北京侨福置业有限公司	押金	746,150.00	1 年以内、1-2 年	0.24%	148,210.00
合计	--	314,340,657.70	--	99.65%	248,210.00

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	1,431,730,149.81		1,431,730,149.81	1,140,796,765.32		1,140,796,765.32
对联营、合营企业投资	269,688,509.62		269,688,509.62	201,469,282.11		201,469,282.11
合计	1,701,418,659.43		1,701,418,659.43	1,342,266,047.43		1,342,266,047.43

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
吉林凯莱英制药	300,000,000.00	11,385.29				300,011,385.29	
吉林凯莱英	293,379,458.13	530,340.82				293,909,798.95	
凯莱英制药	219,076,870.84	309,159.91				219,386,030.75	
凯莱英生命科学	149,002,222.74	10,405,670.03				159,407,892.77	
上海凯莱英生物	97,900,000.00	48,101,906.48				146,001,906.48	
江苏凯莱英		111,160,000.00				111,160,000.00	
吉林凯莱英医药技术		91,250,000.00				91,250,000.00	
凯莱英医药科技	41,253,263.75	30,214,908.03				71,468,171.78	
阜新凯莱英	25,482,177.84	393,611.41				25,875,789.25	
AINC	3,645,180.00					3,645,180.00	
辽宁凯莱英	9,310,218.91	303,775.63				9,613,994.54	
冠勤医药科技		30,000,000.00	30,000,000.00				
上海凯莱英检测	1,747,373.11	188,669.74	1,936,042.85				
合计	1,140,796,765.32	322,869,427.34	31,936,042.85			1,431,730,149.81	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

二、联营企业										
海河凯莱 英基金	201,469,2 82.11			1,973,563 .96						203,442,8 46.07
Snapdrag onChemis try,Inc.		47,436,90 0.00		414,438.5 0						47,851,33 8.50
有济医药 科技		23,200,00 0.00		-2,785,70 2.76					-2,019,97 2.19	18,394,32 5.05
小计	201,469,2 82.11	70,636,90 0.00		-397,700. 30					-2,019,97 2.19	269,688,5 09.62
合计	201,469,2 82.11	70,636,90 0.00		-397,700. 30					-2,019,97 2.19	269,688,5 09.62

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	329,976,706.44	233,890,847.06	256,841,862.27	172,369,448.10
其他业务	398,070.08	334,102.26	153,149.91	147,259.53
合计	330,374,776.52	234,224,949.32	256,995,012.18	172,516,707.63

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

无

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	150,000,000.00	145,677,879.03
权益法核算的长期股权投资收益	-397,700.30	1,469,282.11
处置长期股权投资产生的投资收益	5,485,482.73	
购买理财产品取得的投资收益		545,772.60
远期结售汇	-4,211,829.33	-15,361,845.75

合计	150,875,953.10	132,331,087.99
----	----------------	----------------

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,819,471.16	
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）	99,257,315.07	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大规模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	-2,835,464.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,538,188.21	
减：所得税影响额	13,943,869.38	
合计	78,120,321.55	--

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	18.16%	3.10	3.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.20%	2.77	2.75

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2020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。