



2017年半年度报告

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

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司可能面临的风险详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	64
第七节 优先股相关情况.....	72
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	73
第九节 公司债相关情况.....	74
第十节 财务报告.....	75
第十一节 备查文件目录.....	169

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、凯莱英股份、凯莱英医药集团	指	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司
凯莱英有限	指	凯莱英医药化学（天津）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
ALAB	指	ASYMCHEM LABORATORIES, INCORPORATED
AINC	指	ASYMCHEM INC.
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司章程
股东大会	指	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司股东大会
董事会	指	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司董事会
监事会	指	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司监事会
报告期	指	2017 年 01 月 01 日-2017 年 06 月 30 日
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
创新药	指	Innovator Drug、New Drug，经过药物发现、临床前研究、临床试验等全部或者部分研发过程得到的药品，该药品一般在研发阶段即申请化合物、适应症等专利，在通过新药申请获得批准则可上市销售
cGMP 中间体	指	药物开发或生产过程中引入原料药起始物料的那一刻之后形成的中间体，其生产步骤（包括接收原材料、生产、包装、标签、质量控制、产品放行、储存及运输）都需要符合 cGMP 监管要求
API 或原料药	指	药物活性成分，此种物质在疾病的诊断、治疗、症状缓解、处理或疾病的预防中有药理活性或其他直接作用，或者能影响机体的功能

		和结构
FTE	指	Full-time Equivalent 医药研发外包中以工作量（小时）为基础的收费模式，多见于临床前及临床早期新药化合物发现及合成、临床前研究
FFS	指	Fee-for-service 医药研发外包中以完成交货或提交成果报告为收入确认标识的收费模式，多见于为临床新药或已上市药物原料药提供工艺路线开发等服务
制剂	指	能供人体直接使用的最终药物形式
验证	指	为某一特定的工艺、方法或系统能够持续地产生符合既定接受标准的结果提供充分保证的检验和验收
专利药	指	已上市的在专利保护期内的创新药物
原研药厂	指	创新药物专利所有者（制药厂商）
仿制药	指	Generic Drug 又称通用名药，以有效成分的化学名命名的，是创新药的仿制品，在药学指标和治疗效果上与创新药完全等价的药品，一般需等创新药专利保护期到期后才能在市场上销售
临床阶段	指	与商业化阶段相对应，新药获批前的研究开发阶段
商业化阶段	指	与新药临床阶段相对应的，药物正式获批上市后的阶段
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局
CFDA	指	China Food and Drug Administration 中国食品药品监督管理局
TGA	指	Therapeutic Goods Administration 澳大利亚药品管理局
EMA	指	European Medicines Agency 欧洲药品管理局
cGMP	指	current Good Manufacturing Practice 现行良好的药物生产管理规范，是欧美和日本等国家地区执行的 GMP 规范，系对药物生产过程实施的一系列质量与卫生安全的管理措施，涵盖从原料、人员、设施设备、生产过程到包装运输等药物生产全过程
默沙东	指	Merck & Co., Inc. 总部位于美国的跨国制药企业
礼来	指	Eli Lilly & Co., 总部位于美国的跨国制药企业
百时美施贵宝	指	Bristol-Myers Squibb Company 总部位于美国的跨国制药企业
辉瑞	指	Pfizer Inc. 总部位于美国的跨国制药企业
罗氏	指	Roche 总部位于瑞士的跨国制药企业
艾伯维	指	AbbVie Inc. 总部位于美国的跨国制药企业
阿斯利康	指	AstraZeneca 总部位于英国伦敦的跨国制药企业

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐向科	-
联系地址	天津经济技术开发区第七大街 71 号	-
电话	022-66252889	-
传真	022-66252777	-
电子信箱	securities@asymchem.com.cn	-

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	551,472,667.93	470,475,065.69	17.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	124,802,707.56	89,020,947.82	40.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,583,545.03	87,211,349.61	5.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	151,590,560.89	92,134,802.04	64.53%
基本每股收益（元/股）	0.55	0.50	10.00%
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.50	10.00%
加权平均净资产收益率	6.85%	9.61%	-2.76%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,435,879,989.02	2,444,896,556.35	-0.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,834,771,790.48	1,754,335,922.94	4.58%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-30,782.76	
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）	39,138,906.90	
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	160,931.58	

性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,252.38	
减：所得税影响额	5,877,476.62	
少数股东权益影响额（税后）	80,164.19	
合计	33,219,162.53	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务情况

凯莱英是一家国内领先的CDMO（医药合同定制研发生产）企业，主要致力于全球制药工艺的技术创新和商业化应用，为国内外大中型制药企业、生物技术企业提供药物研发、生产一站式CMC服务。服务范围涵盖了新药临床前研发、临床阶段工艺研发及制备、上市药商业化阶段的工艺优化及规模化生产。2017年上半年，公司坚持以“国际标准，中国优势，技术驱动，绿色为本”为企业发展战略，凭借领先的技术创新驱动和近二十年形成的业务壁垒，深耕cGMP高级中间体和原料药领域，服务默沙东、辉瑞、百时美施贵宝、艾伯维、礼来等世界大中型制药公司，形成与国际制药巨头的深度嵌入式合作关系。

（二）业务模式及主要治疗领域

作为一家国内领先的CDMO企业，公司严格按照cGMP标准同时服务于创新药和重磅药物，主要提供从临床 I 期、II 期、III 期至上市后不同阶段的一体化服务。主要服务的药品包括抗丙肝、抗糖尿病、抗肿瘤、囊性纤维化、前列腺癌、骨髓瘤、软组织肉瘤、白血病、部分罕见病新药及头孢联用新药，第三线抗生素培南类药物、降血脂他汀类药物、降血糖格列汀类药物和第二代抗艾滋病药物，部分药物成为全球突破性重磅新药。

（三）经营模式

在已经成形多年并日趋完善的全球合作化制药业网络结构中，公司以受委托身份，为制药公司提供着全套与制药公司自身和FDA法规规范完全接轨的工艺开发与生产服务。公司所从事的CDMO行业系制药行业分工细化的产物，拥有严格的行业标准和行业壁垒，并且通过近二十年的与全球制药巨头的深度合作，达成互信，形成了合作伙伴关系。

公司一直深耕创新药CDMO领域，以技术领先作为发展战略，在研发生产经验、客户信誉等方面不断提升，进而能够承接到更多覆盖新药开发全链条的项目，项目难度更高、生产周期更长、产品规模更大。公司通过技术积累和专业团队建设，储备大量临床阶段项目，通过与客户的源头合作，确保后期延续到上市后商业化项目的数量，保证公司业绩的持续增长。

公司抢占国际制药技术制高点，利用研发成本优势积累了大量核心技术和专业人才。通

通过对制药工艺进行持续创新和优化，建立了低能耗、低排放、高效率的绿色经营和可持续发展模式，在实现差异化运营的同时享受更高的技术附加利润空间，引领国内医药外包行业的健康发展。

（四）主要的业绩驱动因素

2017年上半年，公司业绩增长主要驱动因素主要包括：

1、公司在技术创新战略引领和带动下，国际领先技术优势作用进一步释放，服务客户的结构优势进一步显现，行业领先地位进一步巩固。公司在技术、客户、项目储备、人才团队、质量体系及EHS管理方面形成的综合优势进一步提升，厚积薄发，持续推动公司主营业务稳健增长。

2、公司服务的临床阶段项目和商业化项目，涉及新药治疗领域涵盖多种重大疾病。报告期内，在此丰富的项目储备的基础上，公司CDMO业务承接的项目进一步向更深、更高层次延伸，商业化项目的潜力和附加值进一步释放。2017年上半年公司新增100万美元以上订单22个，200万美元以上订单9个。另外，报告期内公司与美国某大型制药公司签订了《长期商业供货协议》，协议总金额约为9977万美元，协议期限为5年。上述订单及协议的取得，以及客户及项目结构的进一步优化，为未来公司的长期稳健发展奠定了基础。

3、公司上半年整体运营的效率持续提升，研发架构进一步优化，工艺优化能力持续提升，推动公司盈利能力再上一个台阶。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告内公司实施了 2016 年度利润分配方案，以股本总额为股本基数（即 115,055,353 股为基数），向全体股东每 10 股派 5.00 元人民币现金，同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股。
固定资产	期末固定资产较期初增加 26.76%，系天津凯莱英制药有限公司药物生产建设项目部分设备和厂房达到可使用状态转入固定资产所致。
无形资产	无
在建工程	期末在建工程较期初减少 52.37%，系天津凯莱英制药有限公司药物生产建设项目部分设备和厂房达到可使用状态转入固定资产所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

医药CDMO是具有高技术壁垒的行业，多年来公司在技术、客户、项目储备、人才团队、质量体系、EHS管理等方面形成了自身综合优势：

1、核心技术优势突出，引领业务稳健增长

公司通过长期的研发和技术积累，掌握了众多具有自主知识产权的前沿绿色制药技术，特别是在连续性反应技术和生物转化技术领域，处在国际领先地位。截至2017年上半年，公司合计申请国际国内专利87项（其中发明专利80项，实用新型7项），其中获得国内授权专利55项，美国授权专利2项，欧洲授权专利2项；国内在申请专利32项，国际在申请专利16项。公司专利技术多为工业级别制备技术，且已应用到为制药公司提供的商业化生产项目中，涉及抗肿瘤、抗病毒、抗感染等创新及专利期药物产品领域。专利技术的国际影响力显著，受到业界的普遍认可，已多次在全球权威的《自然》、JACS、《欧洲化学》等权威期刊上发表论文，充分展示了公司在CDMO领域的技术实力。公司始终坚持科技创新及创新成果的产业化，打造“国家级企业技术中心”、“绿色制药技术国家地方联合工程实验室”两个国家技术创新平台。突出的核心技术优势，也成为公司在CDMO行业保持领先地位的最重要的壁垒，持续推动公司业绩增长。

2、客户结构优秀，项目储备丰富

公司凭借核心技术及覆盖全球主流制药企业的市场营销网络，为世界排名前15的跨国制药企业中默沙东、辉瑞、艾伯维、礼来、罗氏、诺华、阿斯利康等企业提供服务，并通过与客户近二十年的深入磨合与合作，成为部分客户的长期战略合作伙伴和首选供应商，在行业内赢得了良好的供货记录和声誉。同时，优质客户数量进一步增加，持续推动业绩增长。

公司储备有数百项临床项目，覆盖数十种重大疾病领域，一直走在重大疾病新药研发领域的技术与工艺前沿，服务全球顶尖制药公司，形成了合理的项目梯队，涉及肿瘤、病毒、感染、心血管、神经系统、糖尿病等多个重大疾病治疗领域。公司服务的已进入商业化阶段的代表性新药和重磅品种，部分处于高速增长期，公司将具有自主知识产权的创新优化工艺

成功运用于多个重磅药物及其专属原料的商业化生产中，能突破传统工艺的路线封锁和专利壁垒，大幅度降低生产成本并减少三废排放和能耗，将为未来公司订单稳健增长提供强有力的支撑。

3、中西合璧的人才团队

公司采取中西合璧的人才组合方式，从国内外吸纳、引进拥有多年丰富制药经验的权威专家、高技术人才作为企业带头人及管理者，这些高科技人才在企业坚持长期可持续发展，提升核心竞争力方面发挥至关重要的作用。截至2017年6月30日，企业拥有2128名员工，其中包括各类研发、QA人员 901人，占员工总人数的 42.34%；国家“千人计划”专家1名，天津市“千人计划”专家2名，具有跨国制药企业10年以上工作经验的权威专家和管理人才21名。此外，公司拥有国内外顶尖专家顾问团队，其中包括聘请包括诺贝尔化学奖得主、著名研究所教授、跨国制药企业高管在内的多位国际顶尖专家、学者组建技术顾问委员会。还包括聘请国内医药行业相关领域权威专家、学者及行业带头人组成国内制药发展战略专家委员会，为进一步布局和开拓国内市场助力。公司的核心技术和管理团队是在近二十年的客户合作中建设形成的，也成为公司持续发展的根本。

4、质量体系与国际接轨，多家子公司通过官方审查

质量体系是企业的生命线，公司始终坚持对研发生产人员进行长期系统科学的cGMP理念培养和渗透，建立了全面系统、完善的cGMP标准质量体系，并始终保持和国际主流制药企业接轨。公司秉承“系统实施、预防为主、全程控制、全员参与、着重现场管理”的指导思想，按照ICH Q7《原料药生产质量管理规范》的要求，建立了六大系统组成的质量管理体系，确保始终如一地生产出符合预期要求和质量规格的产品。2011-2015年，公司三家子公司先后通过美国FDA审查，其中两家以“零缺陷”通过，一家子公司通过澳大利亚TGA审查。公司在质量体系上已与国际接轨，为产品质量的安全和有效提供保障。报告期内，公司共接受并通过14次跨国制药公司等客户质量审计。

5、EHS管控能力突出

EHS管理能力是跨国制药企业甄选稳定供应商的重要标准之一，也是检验医药CDMO企业商业道德的核心标准。公司自成立之初，一贯注重环保、安全、职业健康的各项管理，建立了一整套具有国际先进水平的EHS管理体系。该体系由策略及体系、合法合规、培训、风险管理、监督检查、内部审核等16项业务组成。公司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。

在安全生产方面，公司根据化合物的职业接触限值（OEL），评估药物的暴露水平，对于高活性化合物同时组织现场操作监测和分析，通过科学识别和风险评估，制定、落实相应的工程防护及劳动保护，确保人员的健康和安全。报告期内公司共接受40次跨国制药企业及政府机构的EHS审计且均顺利通过。2017年新增TSU和Phi-Tec1（ARC）专业测试设备，建立了系统化的工艺安全管理程序，对生产项目进行HAZOP分析，为生产项目安全生产保驾护航。并且持续提升安全环保标准，践行公司对员工健康、安全和环境保护的承诺。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

随着创新药研发成本提升、专利权大量到期、药品监管趋严，制药公司寻求降低研发及生产成本、提高经营效益的有效方法。在全球医药产业分工进一步细化的大趋势下，拥有严格标准和技术壁垒的CDMO行业成为全球制药产业链中最重要的一环。全球及中国CMO市场规模将持续增长，作为CDMO行业领先企业的凯莱英将面临更好的市场空间。2017年上半年，公司董事会紧密围绕年初制定的发展战略和经营计划积极推进各项工作落地。公司凭借在国际新药开发领域近二十年的合作与优良信誉的积累，持续加大技术和资金投入，继续深耕cGMP高级中间体和原料药领域，实现企业经营业绩的良好稳健增长，继续保持行业领先地位。

报告期内，公司经营情况稳健，财务状况良好，业绩稳定增长。2017年上半年，公司实现营业总收入551,472,667.93元，较上年同期增长17.22%；营业利润164,778,872.75元，较上年同期增长39.08%；利润总额164,655,837.61元，较上年同期增长33.65%；归属于上市公司股东的净利润124,802,707.56元，归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长40.19%。

2017年上半年公司实施股权激励计划当期摊销成本1223.17万元，剔除股权激励成本摊销对当期经营的影响后，2017年上半年公司实现营业利润177,010,603.43元较去年同期增长49.41%，公司整体盈利能力保持高速增长。

股权激励成本摊销对当期营业利润的影响，如下图所示：

项目	本期发生额	上期发生额	增长率
营业收入	551,472,667.93	470,475,065.69	17.22%
营业利润	164,778,872.75	118,475,191.47	39.08%
股权激励摊销成本	12,231,730.68	0.00	-
剔除股权激励成本摊销因素后的营业利润	177,010,603.43	118,475,191.47	49.41%

公司报告期业绩实现稳健增长主要系：1、公司在技术创新战略引领和带动下，国际领先技术优势作用进一步释放，服务客户的结构优势进一步显现，行业领先地位进一步巩固。公司在技术、客户、项目储备、人才团队、质量体系及EHS管理方面形成的综合优势进一步提升，厚积薄发，持续推动公司主营业务稳健增长。2、公司服务的临床阶段项目和商业化项目，涉及新药治疗领域涵盖多种重大疾病。报告期内，在此丰富的项目储备的基础上，公司CDMO业务承接的项目进一步向更深、更高层次延伸，商业化项目的潜力和附加值进一步释放。2017

年上半年公司新增100万美元以上订单22个，200万美元以上订单9个。另外，报告期内公司与美国某大型制药公司签订了《长期商业供货协议》，协议总金额约为9977万美元，协议期限为5年。上述订单及协议的取得，以及客户及项目结构的进一步优化，为未来公司的长期稳健发展奠定了基础。3、公司上半年整体运营的效率持续提升，研发架构进一步优化，工艺优化能力持续提升，推动公司盈利能力再上一个台阶。

报告期内，公司继续秉承“国际标准，中国优势，技术驱动，绿色为本”的企业发展战略，持续推进客户合作，拓展研发思路，优化生产布局，强化质量和EHS管理体系，着力提升运营效率，在创新药的cGMP高级中间体和原料药CDMO业务方面实现内生发展，同时向制剂外包生产的下游业务积极布局，大力开拓国内市场业务，寻找新的增长点，在登陆深圳中小板后，开启了全面发展的新局面。2017年上半年，公司获得2017年医药国际化百强企业，同时捧获“2017年国际市场优质供应商与合作伙伴”。继2014年、2015年获选天津开发区百强企业后，再次获选2016年度天津开发区百强企业，企业排名有了较大幅度提升。同时获选2016年度天津开发区科技创新20强，2016年度天津开发区营业利润最大50家企业，滨海新区制造业先进企业，也成为中国化学制药工业协会理事单位。

报告期内，公司完成的主要工作如下：

1、核心技术引领驱动 CDMO主营业务向更高层次延伸，研发能力持续提升

报告期内，公司重点围绕现有主营业务，巩固和进一步拓展美国和欧洲市场，进一步强化技术投入，加强绿色制药技术研发和团队建设，承接更多产业链靠后端的更高层次、更高附加值的项目。与此同时，公司加快国内市场开拓布局，积极拓展下游制剂CDMO业务。

在核心技术的储备方面，公司通过持续的研发投入继续保持技术创新的最核心优势，2017年上半年，继续保持7.07%的高研发投入，确保技术价值的持续输出。公司以连续性反应技术和生物转化技术为代表的绿色制药技术进一步取得阶段性进展，搭建起连续反应研发平台，实现实验室反应类型模块化和自动化，同时实现连续后处理技术中试及商业化应用。同时实现了连续在线跟踪，成功开发了模块化全连续反应系统，成功将连续膜分离技术应用于临床项目研发及生产，为有机合成提供了新途径和新方法。该技术取代传统工艺，进一步实现成本、能耗、三废的大幅降低，在商业化项目中得到更为广泛的应用，在开发、应用及推广方面继续保持行业领先。在生物转化技术方面，继续扩大酶库规模，在商业化项目应用方面实现新的突破。此外，报告期内，公司及子公司积极申报国家工信部绿色制造系统集成项目、第一批绿色制造体系示范单位——绿色工厂，截至报告期，公司项目已获国家工信部绿色制

造系统集成项目入选公示，进一步体现了公司在绿色技术研发及应用上的卓著成果。

同时，报告期内，公司通过持续引进和培养，积聚了一大批优秀的海内外科研人才，增强公司的综合研发实力，新建了高效药物公斤级实验室和商业化生产综合车间，进一步扩大研发及生产能力。

截至报告期末，公司共完成150余个临床和商业化项目，公司合计申请国际国内专利87项（其中发明专利80项，实用新型7项），其中获得国内授权专利55项，美国授权专利2项，欧洲授权专利2项；国内在申请专利32项，国际在申请专利16项。其中2017年上半年新申请专利17项，国际专利1项。公司的专利技术多为工业级别制备技术，且已应用到为制药公司提供的定制研发生产项目中，涉及抗肿瘤、抗病毒、抗感染等多个创新及专利期药物产品领域。2017年4月，公司研发论文在自然科学领域最权威的三大学术期刊之《自然》再获发表，这是公司第二次在《自然》发表高水平研究论文，体现了公司以强大的研发实力，持续不断地专注于新技术领域方面的研发，并已接连取得了国际认可的突破性成果。公司同Scripps研究所等联合在《美国化学学会志》（JACS）发表高水平研发论文，在另一技术领域取得突破进展。

为加强技术研讨交流，凯莱英在2017年3月举办了第八届技术顾问委员会会议，就国际生物医药领域的最新应用和观点展开讨论，为公司未来技术发展奠定方向。参加多个国际行业峰会及研讨会，包括第34届SCI工艺研发研讨会、美国药品和化学品联合交易协会（DCAT）行业峰会，连续性反应技术网络研讨会，高活药物研讨会，成为北大光华国际EMBA项目开放课堂。同时，作为美国化学学会绿色化学研究所制药圆桌会议（ACS GCI）的成员，应邀参加CPhI2017 ACS绿色化学研讨会，并就有机电化学合成和连续性反应技术进行学术报告。

2、欧美市场持续巩固，客户合作进展顺利，再次迎来官方现场审计

2017年上半年，公司围绕主营业务，巩固和进一步拓展美国和欧洲市场，与主要合作伙伴的新项目推进及订单生产落实顺利，为包括世界知名跨国制药企业服务，包括默沙东、百时美施贵宝、艾伯维、辉瑞、礼来等主要客户，同时，也多渠道拓展新客户合作。报告期内公司承接了欧美医药公司多个具有广阔市场空间的大型创新药项目。其中，两个订单金额合计超过1500万美元的大型创新药项目进展顺利，项目金额较大、盈利能力较高。随着客户上述大型创新药项目的深入开展，该项目预计未来将给公司带来更多收益。此外，公司还在报告期与美国某大型制药公司签署了为期5年，协议总金额为9977万美元的《长期商业供货协议》，对公司长期的营业收入和利润产生积极影响。

同时，2017年上半年共接待24家公司来访，前后来访32次，接待国外审计共14次。此外，

公司严谨扎实的GMP体系，核心生产基地再次迎来FDA及TGA的官方审查，截至本报告披露之日，暂未收到官方函件。

3、国内市场开拓加快布局，拓展新的业绩增长点

借助国家颁布的药品上市许可持有人（MAH）制度和药品质量一致性评价制度给CDMO企业带来的政策利好，公司积极响应该制度和国家颁布的一系列鼓励新药研发的政策，为国内药企提供从临床前研究直至药品上市商业化生产、申报文件及现场核查等一站式服务，加快天津、北京、上海三地办事处的进一步升级，与国内各大医药企业展开广泛的长期稳定合作，拓展新的利润增长点。

报告期内，公司国内业务在创新药的国内申报、MAH的委托生产业务、一致性评价服务、高端辅料定制业务、临床实验和样品检测业务、药品中美双报业务等方面展开，拟成立临床CRO公司布局药物的I-IV期临床实验、原料药MAH业务、生物等效性（BE）研究等业务，加速与国内制药公司的全面合作，其中2017年6月，与天津力生制药签署长期战略合作协议，就药品研发技术支持、仿制药一致性评价一体化服务等多个领域展开长期战略合作，通过优势互补，信息共享实现双方互利共赢。与此同时，为指导国内市场开拓，更好地把握合作机遇，公司聘请国内医药行业相关领域权威专家、学者及行业带头人，成立制药发展战略专家委员会，并于4月召开第一次会议，该委员会将围绕国内市场开拓，充分发挥专家、学者的行业优势，形成智力合力，助推企业发展。

4、多措并举优化运营管理，进一步提升集团整体运营效率

2017年上半年，启动实施了核心运营目标决策委员会机制、项目承包奖金补贴制度、国内业务拓展管理规定、客户沟通管理要求、报价信息提供要求、客户报告上报管理要求、集团采购分工优化，保证公司快速稳健发展，加强人员团队建设，提升运营管理规范。同时启动实施了岗位/职级/绩效体系专项梳理，针对中高层的系统化的GMP培训及考核，持续进行管理优化，进一步提高企业运营效率。

5、引进高水平人才，完成员工股权激励。

公司坚持人才引进战略，2017年上半年，从全国引进来自北京大学、浙江大学等名校背景并具备制药公司多年工作经验各类高端优秀人才16名，在人员招聘、培训、员工关系、职业发展、薪酬绩效管理等方面拓展HR管理新思路。坚持人才优先的人力资源理念，完成首批员工股权激励授予，授予数量为2,191,853股，授予后公司股本增加至115,055,353股。建立利益共享机制，实现公司与员工个人共同持续发展，有效地调动员工的积极性，吸引和保留

优秀管理人员和业务骨干，提高公司的向心力和凝聚力，促进公司健康持续发展。

6、EHS管理持续升级，为企业发展保驾护航

2017年上半年，公司共接受40次跨国制药企业及政府机构的EHS审计且均顺利通过。公司在EHS监管上已与国际先进水平接轨。在环保方面，公司也持续推动环保管理体系的完善和运行，进一步完善三废处理设施的运行和改善职工的工作环境。深化绿色制药技术开发，从源头控制、在线监控、终端控制，实现企业的可持续发展。在工业卫生方面，根据制药行业最先进的工业卫生管理理念，建立了工业卫生管理程序，各子公司全面实施化合物危害识别、研发和生产项目的暴露风险定性和定量评估，对公司工程控制进行了改造升级，从根源上减少化学品暴露对员工造成的危害，获得了客户的认可。职业健康方面，对使用呼吸防护用品的员工进行呼吸防护适合性测试，对面罩的适合性结果进行判断和分析，保证员工正确使用性能良好并适合佩戴者脸型的呼吸防护用品，为使用者提供可靠有效的呼吸防护。

为了使工艺安全测试和评估进一步加强，2017年新增了TSU和Phi-Tec1（ARC）专业测试设备。公司建立了系统化的工艺安全管理程序，对生产项目进行HAZOP分析，识别工艺过程中潜在的偏离和原因，同时引入保护层概念，制定真正有效的控制措施，并予以跟踪落实，为生产项目安全生产保驾护航。在日常管理中，公司构建了安全风险管控和隐患排查治理双重预防机制，重视人员伤害和气味控制以及追责整改，持续地确保工作现场的操作安全性和生产合规性。公司持续提升安全环保标准，践行公司对员工健康、安全和环境保护的承诺。在环保方面，公司不断的改进环保制度，完善环保管理体系，确保符合国家各项环保法律法规，深化绿色化学，保护生态环境。

7、实施高送转和年度分红派息，更好地回馈股东和投资者

上半年，经公司2017年6月2日召开的2016年度股东大会审议通过关于公司2016年度权益分配的方案，以分配方案实施时股权登记日的股本总额为股本基数（即115,055,353股为基数），向全体股东每10股转增10股，每10股派发现金股利人民币5元（含税），本次分配现金股利总额为57,527,676.50元（含税），实现对股东和投资者的良好回馈。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	551,472,667.93	470,475,065.69	17.22%	
营业成本	265,379,985.24	237,193,359.76	11.88%	
销售费用	22,536,366.87	17,946,614.49	25.57%	
管理费用	116,614,242.09	93,188,535.55	25.14%	
财务费用	16,505,200.96	-3,971,504.30	515.59%	人民币对美元汇率波动导致财务费用较上年同期上升。
所得税费用	24,985,745.77	21,776,936.92	14.73%	
研发投入	38,997,003.56	32,007,750.68	21.84%	公司坚持“技术驱动”的发展理念，持续加大研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	151,590,560.89	92,134,802.04	64.53%	系报告期收回货款较去年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-98,421,080.78	-69,470,662.18	-41.67%	系报告期收回理财投资的资金低于去年同期所致
筹资活动产生的现金流量净额	-55,397,390.55	-2,918,151.85	-1,798.37%	报告期内偿还到期银行借款导致公司筹资活动产生的现金流较上年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	-17,077,232.99	21,865,160.63	-178.10%	报告期内偿还银行借款导致公司现金及现金等价物较上年同期减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	551,472,667.93	100%	470,475,065.69	100%	17.22%
分行业					
医药行业	550,804,045.73	99.88%	470,473,903.30	100.00%	17.07%
其他业务收入	668,622.20	0.12%	1,162.39	0.00%	57,421.33%
分产品					
临床阶段(定制研发)	168,442,181.16	30.54%	145,680,364.58	30.96%	15.62%

生产)					
商业化阶段(定制研发生产)	327,530,240.60	59.39%	306,861,598.74	65.22%	6.74%
技术服务	54,831,623.97	9.94%	17,931,939.98	3.81%	205.78%
其他业务收入	668,622.20	0.12%	1,162.39	0.00%	57,421.33%
分地区					
中国	13,981,323.01	2.54%	11,425,077.20	2.43%	22.37%
国外(包括北美、欧洲、除中国以外的亚洲地区)	537,491,344.92	97.46%	459,049,988.49	97.57%	17.09%

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	550,804,045.73	265,379,985.24	51.82%	17.07%	11.88%	2.23%
分产品						
临床阶段(定制研发生产)	168,442,181.16	90,198,697.88	46.45%	15.62%	22.00%	-2.80%
商业化阶段(定制研发生产)	327,530,240.60	162,998,335.01	50.23%	6.74%	3.93%	1.35%
分地区						
国外(包括北美、欧洲、除中国以外的亚洲地区)	537,491,344.92	259,822,754.08	51.66%	17.09%	12.18%	2.11%

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

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,029,528,797.86	42.27%	318,660,003.64	13.03%	29.24%	系公司深圳证券交易所上市，募集资金到位所致。
应收账款	249,285,967.81	10.23%	212,649,469.19	8.70%	1.53%	
存货	248,799,258.96	10.21%	197,755,231.48	8.09%	2.12%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	623,211,799.03	25.58%	497,852,517.28	20.36%	5.22%	
在建工程	99,905,713.61	4.10%	135,617,222.58	5.55%	-1.45%	
短期借款	0.00	0.00%	116,000,000.00	4.74%	-4.74%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、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

募集资金总额	64,465
报告期投入募集资金总额	8,693.62
已累计投入募集资金总额	46,156.05
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内募投项目投入资金总额为 8,693.62 万元，截至 2017 年 6 月 30 日，募投项目累计投入金额为 46,156.05 万元。扣除累计已使用募集资金，募集资金专用账户利息收入 58.10 万元、银行手续费 0.34 万元，结余资金为 18,366.71。上述结余资金均存放与募集资金监管专项帐户。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
凯莱英医药集团（天津）股份有限公司药物研发中心建设项目	否	8,963	8,963	446.14	769.05	8.58%		0	否	否
天津凯莱英制药有限公司药物生产建设项目	否	21,113	21,113	4,835.36	16,754.99	79.36%		0	否	否
吉林凯莱英医药化学有限公司药物生产建设项目	否	20,389	20,389	3,412.12	14,632.01	71.76%		0	否	否
补充流动资金	否	14,000	14,000	0	14,000	100.00%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	64,465	64,465	8,693.62	46,156.05	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	64,465	64,465	8,693.62	46,156.05	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016年12月29日公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为22,847.88万元。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 鉴于项目尚未完工，截至 2017 年 06 月 30 日，募投项目专项账户结余资金为 18,366.71。上述资金均存放在公司募集资金监管专项账户。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于募投项目，目前均存放在公司募集资金监管专项帐户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（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。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	10%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	18863	至	20749
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	18863		
业绩变动的原因说明	公司坚持“技术驱动”的发展理念，持续加大研发投入，用创新驱动发展，在以绿色制药技术为代表的核心竞争力的推动下，公司的定制研发生产业务拓展顺利，项目储备持续增加，客户及项目结构进一步优化，为公司持续健康发展奠定了基础。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、服务的主要创新药退市或者被大规模召回的风险

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

2、服务的主要创新药生命周期更替及上市销售低于预期的风险

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

3、临床阶段项目运营风险

全球制药企业的新药研发预算容易受外部经济周期的影响，如遇经济危机对新药研发外包业务是把“双刃剑”。一方面跨国制药企业为减缓财务压力，在经济危机期间加快专业化

外包的步伐；另一方面若世界经济持续下行甚至危机加剧，制药企业可能被迫大幅削减新药研发开支、延迟研发计划并控制新药研发外包数量，导致该领域市场需求增长放缓甚至减少，由此对公司临床阶段项目业务带来不利影响。

4、未能通过国际药品监管部门持续审查的风险

国际药品监管部门如美国FDA和欧盟的EMA有权对进入监管范围内的商业化阶段药物生产工艺中自引入原料药起始物料及其后的生产步骤进行持续审查，且执行的标准亦日趋严格。公司依靠自身完整质量体系提供符合跨国制药企业多元化、苛刻需求的医药外包服务，并在2011年一次性通过了美国FDA对公司培南类cGMP关键中间体生产线及配套质量体系的现场审查，于2014年再次通过现场审核，于2015年顺利通过澳大利亚TGA药品认证。

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

5、持续高研发投入产出不确定风险

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

6、核心技术人员流失的风险

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

7、境外市场运营风险

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

8、环保和安全生产风险

企业在药物研发和生产过程中，不可避免会产生废气、废水、废渣或其他污染物，如果

处理方式不当，可能会对周围环境产生不利影响。此外，企业的生产过程中需要使用易燃、易爆、有毒物质，使用管理不当或发生自然灾害也可能导致火灾、爆炸或中毒等事故。

9、国际贸易摩擦的风险

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

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

为此，公司将实施以下各项措施：

1、大力推进现有CMO业务向更高层次延伸，推进与客户的深度合作共赢

2017年，公司将重点围绕现有主营业务，巩固和进一步拓展美国和欧洲市场，进一步强化技术投入，加强绿色制药技术研发和团队建设，承接更多产业链靠后端的更高层次、更高附加值的项目。进一步提高对技术、分析、质量控制、供应链管理、EHS等方面的要求，推动更多新项目的成功合作。更好利用与客户较强的粘性，培植发挥自有绿色制药连续性技术的更大规模项目。同时积极加快海外布局，组建基于客户需求的研发、生产、销售团队，为客户提供更加全面，更加优质的服务。为了更好地推广绿色制药技术，进一步打造企业核心竞争力，促进企业稳定、持续、快速、健康发展，推动行业进步，成立凯莱英公司国内绿色制药技术顾问委员会，邀请国内医药行业相关领域专家、学者及企业家担任委员，有效拓展国内市场业务。

2、拓展研发思路，推进精益化生产

公司将紧抓国际医药产业转移的机遇，整合优势资源，进一步优化“技术开发、技术应用、技术转移、技术实施”的研发结构，加快天津研发中心建设项目落地，扩充公司整体研发团队规模，加强研发协作管理，完善研发管理流程，继续提高技术创新的力度，提升产品竞争力和市场份额。在生产方面，进一步完善生产管理体系，促进质量、安全、生产的融合，

保证产品质量稳步提高，成本进一步下降，构建安全可控，高效率的生产运营管理体系。

3、强化质量管理体系和管理

公司将一如既往地强调cGMP理念的培养，使得公司SOP标准得到有效执行，并在整个研发、生产阶段得到一贯的执行。2017年，公司将严格按照cGMP质量标准迎接FDA、TGA审计，同时将接受更多客户、药品监管部门的审查，公司将通过自身质量管理体系的不断完善力争继续通过各监管部门的文件及现场审查。

4、完善EHS综合管理能力，持续提升企业环保水平

公司将继续把EHS监管放在重要位置，完善提升EHS管理体系，以适应日趋严苛的行业要求。严格遵守新环保法有关要求，进一步加大环保投入，从工艺设计源头、新增环保设备等方面加强环保管理工作，加大培训力度、强化监管实施力度，力求一次性通过客户所有的EHS现场检查。

5、完善人力资源管理体系，加强企业文化建设

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

6、借助资本平台各项工具，实现跨越式发展

公司将积极借助资本市场这一良好的资本平台，通过并购重组、再融资等多种方式优化资源配置，扩大公司规模，延伸产业链，通过股权激励等方式提高公司的凝聚力，实现公司的跨越式发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.21%	2017 年 01 月 16 日	2017 年 07 月 17 日	详见公司刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2017 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2017-003。
2016 年度股东大会	年度股东大会	67.94%	2017 年 06 月 02 日	2017 年 06 月 05 日	详见公司刊登于在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2016 年股东大会决议公告》，公告编号：2017-024

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东 ALAB 及实际 控制人 HAO HONG	关于股份锁定的承诺	自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本公司/本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价的 110%；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。	2016 年 11 月 18 日	36 个月	正常履行中
	天津国荣商务信息咨询有限公司	关于股份锁定的承诺	自公司首次公开发行股票上市之日起十二个月内，本单位不转让或者委托他人管理	2016 年 11 月 18 日	12 个月	正常履行中

			<p>本次发行前本单位直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。本单位所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。</p>			
	<p>北京弘润通科技有限公司、天津天创富鑫投资有限公司、天津滨海天创众鑫股权投资基金有限公司、深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）、北京上和世纪股权</p>	<p>关于股份锁定的承诺</p>	<p>自公司首次公开发行股票上市之日起十二个月内，本单位不转让或者委托他人管理本次发行前本单位直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p>	<p>2016年11月18日</p>	<p>12个月</p>	<p>正常履行中</p>

	<p>投资合伙企业（有限合伙）、石家庄睿智汇投资有限公司、上海诚伦电力设备有限公司、华芳创业投资有限公司、上海君翼博星创业投资中心（有限合伙）、上海君翼博盈创业投资中心（有限合伙）、神州易桥股份有限公司、深圳市艾韬投资有限公司</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>	<p>关于股份锁定的承诺</p>	<p>自公司首次公开发行股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日</p>	<p>2016年11月18日</p>	<p>至承诺履行完毕</p>	<p>正常履行中</p>

			的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。2、本人不因职务变更、离职等原因而终止或拒绝履行上述承诺。			
	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司	关于稳定股价的承诺	1、公司股票自首次挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）的情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经	2016 年 11 月 18 日	36 个月	正常履行中

		<p>审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），公司应当在前述情形发生（“稳定股价的启动条件”）之日起的 5 个交易日内召开董事会，审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。</p> <p>2、在稳定股价具体方案的实施期间，如出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均高于公司每股净资产，公司将停止实施股价稳定措施，直至再次触发稳定股价的启动条件，则再次启动稳定股价措施。</p> <p>3、公司关于稳定股价的具体措施。公司将依照法</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>律、法规、规范性文件及公司章程的规定，及时履行相关法定程序后采取以下部分或全部措施稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：（1）在不影响公司正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审议同意，将通过交易所集中竞价交易或证券监督管理部门认可的其他方式回购公司股票。公司单次用于回购股份的资金总额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%，且不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；公司单一会计年度用以稳定股</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。</p> <p>(2) 在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。(3) 通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。(4) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。4、如公司在触发稳定股价的启动条件后未及时采取稳定股价的具体措施，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行</p>			
--	--	---	--	--	--

			的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并自愿接受主管机关对公司股价稳定措施的制定、实施等进行监督。5、公司于上市后三年内新聘用的董事、高级管理人员须遵照稳定股价的承诺要求履行相关义务。			
	控股股东 ALAB 及实际控制人 HAO HONG	关于稳定股价的承诺	1、在股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 5 个交易日内，将积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：（1）按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易或证券监督管理部门认可的其他方式增持公司股票。单次用	2016 年 11 月 18 日	36 个月	正常履行中

		<p>于增持股份的资金金额不低于自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20%，单一年度用以稳定股价的增持资金不超过自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 50%。（2）除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让所持有的公司股份。2、如未及时采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；并将最</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>近一个会计年度从公司分得的现金股利返还公司，如未能按期返还，公司可以采取从之后发放的现金股利中扣发，直至扣减金额累计达到本公司应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已分得的现金股利总额。3、不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间不再作为公司控股股东和实际控制人而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p>			
	<p>董事和高级管理人员 (HAO HONG、YE SONG、杨蕊、洪亮、林凌、赵冬洁、郭宪明、李兴刚、王梅祥、张昆、James Randolph Gag、黄小莲、Robert Alexander</p>	<p>关于稳定股价的承诺</p>	<p>1、公司、控股股东、实际控制人均已采取股价稳定措施并实施完毕之日起的 3 个交易日内，公司股票收盘价如果仍低于公司每股净资产的，将在 5 个交易日内协助公司公</p>	<p>2016 年 11 月 18 日</p>	<p>36 个月 正常能够履行中</p>

	<p>Andrews JR、 Pingzhong Huang、徐向 科)</p>	<p>告增持方案 并通过交易 所集中竞价 交易方式买 入公司股份 以稳定公司 股价。2、单 次用于购买 公司股票 的资金总额 不低于其在 担任董事或 高级管理人员 职务期间的 最近一个会 计年度从公 司领取的税 后薪酬/津贴 额的 20%，且 单一年度用 于购买公司 股票的资金 总额不超过 其在担任董 事或高级管 理人员职务 期间的最近 一个会计年 度从公司领 取的税后薪 酬/津贴额的 50%。3、除 因继承、被 强制执行或 上市公司重 组等情形必 须转股或触 发前述股价 稳定措施的 停止条件外 ，在股东大会 审议稳定股 价具体方案 及方案实施 期间，</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>不转让所持有的公司股份。4、如未及时采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；并将在前述事项发生之日起的当月停止在公司领取薪酬/津贴及股东分红，直至累计扣减金额达到其在担任董事或高级管理人员职务期间的最近一个会计年度从公司领取的税后薪酬/津贴额的50%。5、不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价措施。</p>			
	<p>控股股东 ALAB 及实际控制人 HAO</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>1、本公司/本人在公司首次公开发行</p>	<p>2016年11月18日</p>	<p>至承诺履行完毕</p>	<p>正常履行中</p>

	HONG	<p>股票并上市后 36 个月内（“锁定期”）不减持所持公司股份；2、如果在锁定期满后，本公司/本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后的二年内每年减持不超过本公司/本人发行前直接或间接所持公司股份数量的 10%，减持价格不低于发行价的 110%。若公司在该期间内发生派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权除息事项的，上述减持价格及减持股份数量作相应调整；3、本公司/本人减持</p>			
--	------	---	--	--	--

		<p>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；</p> <p>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；</p> <p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

			门依据相关规定给予的监管措施或处罚。			
	天津天创富鑫投资有限公司与天津滨海天创众鑫股权投资基金有限公司	股份减持承诺	1、本公司在公司首次公开发行股票并上市后 12 个月内(“锁定期”)不减持所持公司股份； 2、在锁定期满后两年内，本公司拟减持股票的，应当认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，因自身经济需求以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式转让所持公司的全部股份，减持价格不低于发行人每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数）。若公司在该期间内发生派发现金红利、送股、转增股	2016 年 11 月 18 日	至承诺履行完毕	正常履行中

		<p>本、增发新股等除权除息事项的，上述减持价格作相应调整；3、本公司承诺其实施减持时至少提前三个交易日告知公司，并按照法律法规、规范性文件的规定及深圳证券交易所的要求，积极配合公司的公告等信息披露工作；4、若本公司未履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司其他股东和社会公众投资者道歉，并自愿接受深圳证券交易所等监管部门依据相关规定给予的监管措施或处罚；5、本公司自公司上市后在二级市场公开买入的公司股份，不受上述承诺</p>			
--	--	--	--	--	--

			的限制。			
	董事、监事及高级管理人员（HAO HONG、YE SONG、杨蕊、洪亮、林凌、赵冬洁、郭宪明、李兴刚、王梅祥、张昆、杨晶、智欣欣、张婷、James Randolph Gag、黄小莲、Robert Alexander Andrews JR、Pingzhong Huang、徐向科）	股份减持承诺	1、在任职期间，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持公司股票总数的比例不得超过百分之五十。2、本人不因职务变更、离职等原因而终止或拒绝履行上述承诺。	2016年11月18日	至承诺履行完毕	正常履行中
	控股股东 ALAB 及实际控制人 HAO HONG	首次公开发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2016年11月18日	至承诺履行完毕	正常履行中
	董事和高级管理人员（HAO HONG、YE SONG、杨蕊、洪亮、林凌、赵冬洁、郭宪明、李兴刚、	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。	2016年11月18日	至承诺履行完毕	正常履行中

	王梅祥、张昆、James Randolph Gag、黄小莲、Robert Alexander Andrews JR、Pingzhong Huang、徐向科)		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。			
	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司	分红承诺	公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了公司董事会制订的《关于未来三年股东回报规划（2014-2016 年）》，对未来分红的具体回报规划、分红的政策和分红计划作出了进一步安排。具体要点如下：1、股东回报规划制定考虑因素：公司着	2016 年 11 月 18 日	2 个月	已履行完毕

		<p>眼于长远和可持续发展，综合考虑了企业实际情况、发展目标、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对股利分配作出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。</p> <p>2、股东回报规划制定原则：公司股东回报规划充分考虑和听取独立董事、监事和公众投资者的意见，采取现金、股票或者二者相结合的方式分配利润。公司在符合现金分红的条件下，每年度利润分配方案中应当同时有现金分红。公司优先采用现金分红的利润分配方式，公司每年以现金方式</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。3、股东回报规划制定周期和相关决策机制：公司至少每三年重新审阅一次《股东分红回报规划》，根据独立董事、监事和公众投资者的意见，对公司正在实施的股利分配政策做出适当且必要的调整，确定该时段的股东回报计划。但公司保证修改后的股东回报计划不得违反以下原则：在公司当年经审计的净利润为正数且符合《公司法》规定的分红条件的情况下，公司采取现金、股票或者二者相结合的方式，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。4、</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>2014-2016 年 股东分红回 报计划：董事 会综合考虑 了公司所处 行业特点、发 展阶段、自身 经营模式、盈 利水平以及 未来重大资 金支出安排 等因素，认为 未来 3 年将是 公司的快速 成长期且在此 期间内公司 有重大资 金支出安排， 故未来 3 年利 润分配中现 金分红所占 比例不低于 20%。公司在 足额预留法 定公积金、盈 余公积金以 后，每年以现 金方式分配 的利润不少 于当年实现 的可分配利 润的 10%。此 外，由于公司 各项业务正 处于快速发 展期，预计各 控股子公司 在中短期内 均有借款或 融资需求，故 2014-2016 年 公司各控股 子公司将不 进行现金分</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>红。如未来发行人主体不足以支付相应现金分红金额，发行人将视情况调整各控股子公司分红政策并保障各股东利益。如果在 2014-2016 年公司净利润保持增长，则公司每年分红金额的增长幅度应与当年实现的可供分配利润的增长幅度保持一致。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并提交股东大会进行表决。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。</p>			
凯莱英医药集团（天津）	关于未履行承诺的约束	1、公司将严格履行就首	2016 年 11 月 18 日	至承诺履行完毕	正常履行中	

	股份有限公司	措施的承诺	<p>次公开发行股票并上市作出的所有公开承诺，积极接受社会监督。2、如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，公司需提出新的承诺（相关承诺需按法律法规及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员暂停股东分红，调减或停发薪酬或津贴；（3）不</p>			
--	--------	-------	---	--	--	--

		<p>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；</p> <p>（4）给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任。3、如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律法规及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的</p>			
--	--	---	--	--	--

			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。			
	控股股东 ALAB	关于未履行承诺的约束措施的承诺	1、本公司将严格履行本公司就公司首次公开发行股票并上市作出的所有公开承诺，积极接受社会监督。2、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让公司股份，但因司法裁判、为履行保护投资者利益承诺等必须转股	2016年11月18日	至承诺履行完毕	正常履行中

		<p>的情形除外；</p> <p>(3) 暂不领取公司分配利润中归属于本公司的部分；(4) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；(5) 给投资者造成损失的，依法承担赔偿责任。</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：</p> <p>(1) 在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 尽快研</p>			
--	--	--	--	--	--

			究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。			
	董事、监事及高级管理人员（HAO HONG、YE SONG、杨蕊、洪亮、林凌、赵冬洁、郭宪明、李兴刚、王梅祥、张昆、杨晶、智欣欣、张婷、James Randolph Gag、黄小莲、Robert Alexander Andrews JR、Pingzhong Huang、徐向科）	关于未履行承诺的约束措施的承诺	<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：</p> <p>（1）在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（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</p>	2016年11月18日	至承诺履行完毕	正常履行中

		<p>等必须转股的情形除外；</p> <p>(3) 暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；(4) 可以变更公司职务但不得主动要求离职；</p> <p>(5) 主动申请公司调减或停发薪酬或津贴；(6) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；</p> <p>(7) 给投资者造成损失的，本人依法承担个人及连带赔偿责任。</p> <p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

			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。”			
股权激励承诺	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2016年12月29日	至承诺履行完毕	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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

2016 年 12 月 29 日，公司召开第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司〈2016 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2016 年股票期权与限制性股票激励计划实

施考核管理办法》的议案》、《关于核实〈2016 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。

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

2017 年 2 月 15 日，公司召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于向公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

以上决策程序详细情况请见公司分别于 2016 年 12 月 30 日、2017 年 1 月 17 日、2017 年 2 月 17 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
Asymchem, Inc.	美国某大型制药公司	产品供货	2017年01月01日			—		协商定价		否	无	报告期内公司已按合同约定完成上半年度的产品供应，合同双方履约	2017年04月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公告编号： 2017—

												情况良好，上半年累计实现销售收入 7298.69 万元	018
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------------------------	-----

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

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

(3) 后续精准扶贫计划

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,000,000	79.74%	2,191,853	0	92,191,853	0	94,383,706	184,383,706	80.13%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	36,780,426	32.59%	2,185,853	0	38,966,279	0	41,152,132	77,932,558	33.87%
其中：境内法人持股	35,674,451	31.61%	0	0	35,674,451	0	35,674,451	71,348,902	31.01%
境内自然人持股	1,105,975	0.98%	2,185,853	0	3,291,828	0	5,477,681	6,583,656	2.86%
4、外资持股	53,219,574	47.15%	6,000	0	53,225,574	0	53,231,574	106,451,148	46.26%
其中：境外法人持股	48,123,610	42.64%	0	0	48,123,610	0	48,123,610	96,247,220	41.83%
境外自然人持股	5,095,964	4.52%	6,000	0	5,101,964	0	5,107,964	10,203,928	4.43%
二、无限售条件股份	22,863,500	20.26%	0	0	22,863,500	0	22,863,500	45,727,000	19.87%
1、人民币普通股	22,863,500	20.26%	0	0	22,863,500	0	22,863,500	45,727,000	19.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	112,863,500	100.00%	2,191,853	0	115,055,353	0	117,247,206	230,110,706	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

公司第二届董事会第二十次会议及公司2016年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配预案》：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（即115,055,353股为基数），向全体股东每10股派5.00元人民币现金（含税），不送红股，以公积金每10股转增股本10股。转增后，公司总股本增加至230,110,706股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

公司第二届董事会第二十次会议及公司2016年度股东大会审议通过了《2016年度利润分配预案》：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（即115,055,353股为基数），向全体股东每10股派5.00元人民币现金（含税），不送红股，以公积金每10股转增股本10股。转增后，公司总股本增加至230,110,706股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

经2017年第一次临时股东大会和第二届董事会第十九次会议审议通过，公司实施股权激励计划向符合条件的激励对象授予限制性股票，授予日为2017年2月16日，限制性股票的上市日期为2017年4月13日。本次股权激励实施后，公司总股本由112,863,500股增加至115,055,353股。公司已于2017年5月9日完成了本次注册资本变更的工商登记手续。

2017年6月14日，公司实施了2016年度利润分配方案，公司总股本由115,055,353股变为230,110,706股。本次所转增股于2016年6月14日直接计入股东证券账户。目前公司正在申请办理工商登记变更手续。

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

适用 不适用

2016年度公司每股收益和稀释每股收益为2.75元，按最新股本计算为1.10元；2016年度归属于公司普通股股东的每股净资产为15.54元，按最新股本计算为7.62元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
ASYMCHEM LABORATORIES, INCORPORATED	48,123,610	0	48,123,610	96,247,220	公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月内限售（首发前限售股 48,123,610 股，资本公积金转增股后增加至 96,247,220 股）	2019 年 11 月 18 日
Hao Hong	5,095,964	0	5,095,964	10,191,928	公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月内限售（首发前限售股 5,095,964 股，资本公积金转增股后增加至 10,191,928 股）	2019 年 11 月 18 日
北京弘润通科技有限公司	3,738,583	0	3,738,583	7,477,166	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售（首发前限售股 3,738,58 股，资本公积金转增股后增加至 7,477,166 股）	2017 年 11 月 18 日
天津天创富鑫投资有限公司	3,724,138	0	3,724,138	7,448,276	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售（首发前限售股 3,724,138 股，资本公积金转增股后增加至 7,448,276 股）	2017 年 11 月 18 日
天津国荣商务信息咨询有限公司	3,546,798	0	3,546,798	7,093,596	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售（首发前限售股	2017 年 11 月 18 日

					3,546,798 股，资本公积金转增股后增加至 7,093,596 股)	
深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）	3,103,449	0	3,103,449	6,206,898	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售（首发前限售股 3,103,449 股，资本公积金转增股后增加至 6,206,898 股)	2017 年 11 月 18 日
北京上和世纪股权投资合伙企业（有限合伙）	2,837,439	0	2,837,439	5,674,878	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售（首发前限售股 2,837,439 股，资本公积金转增股后增加至 5,674,878 股)	2017 年 11 月 18 日
石家庄睿智汇投资有限公司	2,595,874	0	2,595,874	5,191,748	公司首次公开发行股票（首发前限售股 2,595,874 股，资本公积金转增股后增加至 5,191,748 股)	2017 年 11 月 18 日
上海诚伦电力设备有限公司	2,482,758	0	2,482,758	4,965,516	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售（首发前限售股 2,482,758 股，资本公积金转增股后增加至 4,965,516 股)	2017 年 11 月 18 日
华芳创业投资有限公司	2,482,758	0	2,482,758	4,965,516	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售（首发前限售股 2,482,758 股，资本公积金转增股后增加至 4,965,516 股)	2017 年 11 月 18 日

天津滨海天创众鑫股权投资基金有限公司	1,862,068	0	1,862,068	3,724,136	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售 (首发前限售股 1,862,068 股, 资本公积金转增股后增加至 3,724,136 股)	2017 年 11 月 18 日
上海君翼博星创业投资中心(有限合伙)	1,551,724	0	1,551,724	3,103,448	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售 (首发前限售股 1,551,724 股, 资本公积金转增股后增加至 3,103,448 股)	2017 年 11 月 18 日
上海君翼博盈创业投资中心(有限合伙)	1,551,724	0	1,551,724	3,103,448	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售 (首发前限售股 1,551,724 股, 资本公积金转增股后增加至 3,103,448 股)	2017 年 11 月 18 日
神州易桥股份有限公司	1,241,379	0	1,241,379	2,482,758	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售 (首发前限售股 1,241,379 股, 资本公积金转增股后增加至 2,482,758 股)	2017 年 11 月 18 日
深圳市艾韬投资有限公司	709,359	0	709,359	1,418,718	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售 (首发前限售股 709,359 股, 资本公积金转增股后增加至 1,418,718 股)	2017 年 11 月 18 日
首发后限售股	5,352,375	0	5,352,375	10,704,750	公司首次公开发行股票上市之日起 12 个月内限售	2017 年 11 月 18 日

						(首发后限售股 5,352,375 股, 资本公积金转增股后增加至 10,704,750 股)	
股权激励限售股	0	0	4,383,706	4,383,706		2016 年股票期权与限制性股票激励计划, 自授予登记完成之日起 12 个月后, 激励对象在未来 36 个月内分三期解除限售。(报告期内授予限制性股票 2,191,853 股, 资本公积金转增股本后增加至 4,383,706 股)	2018 年 4 月 13 日为第一个解除限售期, 解除限售数量占获售股票数量的 40%, 其余 60% 仍将继续锁定。
合计	90,000,000	0	94,383,706	184,383,706	--	--	--

3、证券发行与上市情况

经2017年第一次临时股东大会和第二届董事会第十九次会议审议通过, 公司实施股权激励计划向符合条件的激励对象授予限制性股票, 授予日为2017年2月16日, 实际授予数量为2, 191, 853股。限制性股票的上市日期为2017年4月13日。相关公告详见公司刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2017年第一次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2017-003; 《第二届董事会第十九次会议决议公告》, 公告编号: 2017-007; 《关于股票期权与限制性股票授予登记完成的公告》, 公告编号: 2017-017。

二、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		16,176	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8)	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
ASYMCHEM LA	境外法人	41.83%	96,247,220	4812361	96,247,220	0		

BORATORIES, INCORPORAT								
Hao Hong	境外自然人	4.43%	10,191,928	5095964	10,191,928	0		
北京弘润通科技有限公司	境内非国有法人	3.25%	7,477,166	3738583	7,477,166	0		
天津天创富鑫投资有限公司	境内非国有法人	3.24%	7,448,276	3724138	7,448,276	0		
天津国荣商务信息咨询有限公司	境内非国有法人	3.08%	7,093,596	3546798	7,093,596	0	质押	3,560,000
深圳市珠峰基石股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.70%	6,206,898	3103449	6,206,898	0		
北京上和世纪股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.47%	5,674,878	2837439	5,674,878	0	质押	1,418,800
石家庄睿智汇投资有限公司	境内非国有法人	2.26%	5,191,748	2595874	5,191,748	0	质押	3,153,800
上海诚伦电力设备有限公司	境内非国有法人	2.16%	4,965,516	2482758	4,965,516	0		
华芳创业投资有限公司	境内非国有法人	2.16%	4,965,516	2482758	4,965,516	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司股东上海君翼博星创业投资中心(有限合伙)和上海君翼博盈创业投资中心(有限合伙)管理合伙人同为上海君翼博星创业投资管理有限公司,受郭芑实际控制,为一致行动人。公司天津天创富鑫投资有限公司与天津滨海天创众鑫股权投资基金有限公司同受天津创业投资管理有限公司管理。天津天创富鑫投资有限公司持有发行人 3.24% 的股份,天津滨海天创众鑫股权投资基金有限公司持有发行人 1.62% 的股份。双方合计持有公司 4.86% 的股份。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。</p>							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	1,351,094	人民币普通股	1,351,094					

中国银行股份有限公司—国投瑞银医疗保健行业灵活配置混合型证券投资基金	1,088,548	人民币普通股	1,088,548
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	1,088,376	人民币普通股	1,088,376
郦虹	810,350	人民币普通股	810,350
黄立	750,810	人民币普通股	750,810
张静	593,000	人民币普通股	593,000
孙长富	563,000	人民币普通股	563,000
毛明甫	474,618	人民币普通股	474,618
田加	405,640	人民币普通股	405,640
赵吉	400,000	人民币普通股	400,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	除前述前十大股东所述的关联关系或一致行动关系外，公司无法判断其他无限售流通股股东之间，以及其他无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人的情形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
HAO HONG	董事长、总经理	现任	5,095,964	5,095,964	0	10,191,928	0	0	0
赵冬洁	董事	现任	0	0	0	12,000	0	12,000	12,000
徐向科	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	140,000	0	140,000	140,000
黄小莲	副总经理	现任	0	0	0	116,256	0	116,256	116,256
Robert Alexander Andrews JR	副总经理	现任	0	0	0	12,000	0	12,000	12,000
合计	--	--	5,095,964	5,095,964	0	10,472,184	0	280,256	280,256

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
张昆	独立董事	被选举	2017年01月16日	经第二届董事会提名委员会的提名，2017年第一次临时股东大会审议通过，选举张昆女士为公司第二届董事会独立董事。
王梅祥	独立董事	离任	2017年01月16日	个人原因辞去独立董事职务

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：凯莱英医药集团（天津）股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,029,528,797.86	1,083,580,240.85
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	249,285,967.81	294,939,871.14
预付款项	26,498,519.40	8,642,209.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,018,358.17	4,491,783.21
买入返售金融资产		
存货	248,799,258.96	218,753,442.19

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,013,926.98	34,612,106.11
流动资产合计	1,584,144,829.18	1,645,019,653.49
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	
投资性房地产	0.00	
固定资产	623,211,799.03	491,659,268.56
在建工程	99,905,713.61	209,741,768.19
工程物资	564,510.48	232,841.06
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	63,008,794.92	64,347,286.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,077,741.73	10,220,523.49
其他非流动资产	52,966,600.07	23,675,215.32
非流动资产合计	851,735,159.84	799,876,902.86
资产总计	2,435,879,989.02	2,444,896,556.35
流动负债：		
短期借款	0.00	186,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	113,790,880.87	138,941,505.14
预收款项	99,221,508.44	108,833,105.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	25,139,391.54	45,611,473.96
应交税费	9,450,668.09	18,441,628.79
应付利息		247,225.00
应付股利		1,275,652.06
其他应付款	158,484,351.89	4,377,946.05
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	406,086,800.83	503,728,536.39
非流动负债：		
长期借款	0.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	98,286,480.53	105,162,067.15
递延所得税负债	3,212,090.04	3,014,587.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	101,498,570.57	108,176,654.16
负债合计	507,585,371.40	611,905,190.55
所有者权益：		
股本	230,110,706.00	112,863,500.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,028,736,457.19	980,716,756.05
减：库存股	153,035,176.46	
其他综合收益	6,294,356.48	5,365,250.68
专项储备		
盈余公积	23,315,622.23	23,315,622.23
一般风险准备		
未分配利润	699,349,825.04	632,074,793.98
归属于母公司所有者权益合计	1,834,771,790.48	1,754,335,922.94
少数股东权益	93,522,827.14	78,655,442.86
所有者权益合计	1,928,294,617.62	1,832,991,365.80
负债和所有者权益总计	2,435,879,989.02	2,444,896,556.35

法定代表人：HAO HONG

主管会计工作负责人：杨蕊

会计机构负责人：李来明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	148,622,705.94	517,101,827.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	24,028,487.02	25,444,328.71
预付款项	307,089,024.96	413,282.04
应收利息	1,221,717.64	
应收股利	34,967,899.69	34,967,899.69
其他应收款	1,499,209.43	959,077.31
存货	17,558,434.53	8,469,730.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	620,006,605.24	485,867,747.84
流动资产合计	1,154,994,084.45	1,073,223,893.59

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	160,255,279.10	150,580,447.86
投资性房地产		
固定资产	19,911,657.22	20,420,340.34
在建工程	10,590,178.20	4,876,235.93
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,990,057.29	8,224,743.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	495,410.04	324,286.64
其他非流动资产		1,789,863.91
非流动资产合计	199,242,581.85	186,215,918.32
资产总计	1,354,236,666.30	1,259,439,811.91
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,804,125.07	1,912,932.48
预收款项	2,021,508.06	10,080,804.93
应付职工薪酬	2,921,856.50	9,527,226.55
应交税费	314,081.15	623,665.76
应付利息		
应付股利		1,275,652.06
其他应付款	153,574,045.51	610,727.31
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	160,635,616.29	24,031,009.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,034,771.81	1,034,771.81
递延所得税负债	77,596.68	85,639.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,112,368.49	1,120,410.86
负债合计	161,747,984.78	25,151,419.95
所有者权益：		
股本	230,110,706.00	112,863,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,012,520,507.24	964,500,806.10
减：库存股	153,035,176.46	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,315,622.23	23,315,622.23
未分配利润	79,577,022.51	133,608,463.63
所有者权益合计	1,192,488,681.52	1,234,288,391.96
负债和所有者权益总计	1,354,236,666.30	1,259,439,811.91

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	551,472,667.93	470,475,065.69
其中：营业收入	551,472,667.93	470,475,065.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	425,993,633.66	349,510,005.66
其中：营业成本	265,379,985.24	237,193,359.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,558,107.38	3,647,856.72
销售费用	22,536,366.87	17,946,614.49
管理费用	116,614,242.09	93,188,535.55
财务费用	16,505,200.96	-3,971,504.30
资产减值损失	-1,600,268.88	1,505,143.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-956,646.66
投资收益（损失以“－”号填列）	160,931.58	-1,533,221.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	39,138,906.90	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	164,778,872.75	118,475,191.47
加：营业外收入	20,677.26	4,729,272.49
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	143,712.40	8,349.67
其中：非流动资产处置损失	30,782.76	8,149.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	164,655,837.61	123,196,114.29
减：所得税费用	24,985,745.77	21,776,936.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	139,670,091.84	101,419,177.37

归属于母公司所有者的净利润	124,802,707.56	89,020,947.82
少数股东损益	14,867,384.28	12,398,229.55
六、其他综合收益的税后净额	929,105.80	1,149,195.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	929,105.80	1,149,195.38
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	929,105.80	1,149,195.38
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	929,105.80	1,149,195.38
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	140,599,197.64	102,568,372.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	125,731,813.36	90,170,143.20
归属于少数股东的综合收益总额	14,867,384.28	12,398,229.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.55	0.50
（二）稀释每股收益	0.55	0.50

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：HAO HONG

主管会计工作负责人：杨蕊

会计机构负责人：李来明

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	44,885,437.81	57,322,189.86
减：营业成本	26,293,347.51	32,770,779.37
税金及附加	298,135.73	513,946.32
销售费用	2,210,402.04	1,046,433.54
管理费用	21,555,447.46	21,889,492.03
财务费用	-9,006,382.73	-6,425,479.78
资产减值损失	-162,791.73	-108,794.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-319,900.00
投资收益（损失以“－”号填列）	160,931.58	-1,100,441.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	881,500.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,739,711.11	6,215,471.29
加：营业外收入	100.00	1,492,658.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		2,838.96
其中：非流动资产处置损失		2,838.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,739,811.11	7,705,290.33
减：所得税费用	1,243,575.73	1,355,292.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,496,235.38	6,349,997.95
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	3,496,235.38	6,349,997.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	571,109,772.08	518,109,964.92
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	23,815,594.09	17,756,097.96
收到其他与经营活动有关的现金	34,536,893.52	2,760,634.79

经营活动现金流入小计	629,462,259.69	538,626,697.67
购买商品、接受劳务支付的现金	226,436,274.05	250,604,163.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	170,266,200.47	123,954,985.36
支付的各项税费	41,862,364.90	26,025,240.94
支付其他与经营活动有关的现金	39,306,859.38	45,907,505.46
经营活动现金流出小计	477,871,698.80	446,491,895.63
经营活动产生的现金流量净额	151,590,560.89	92,134,802.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		194,178.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,356.32
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		34,961,300.00
投资活动现金流入小计		35,245,834.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,421,080.78	100,600,196.60
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		4,116,300.00
投资活动现金流出小计	98,421,080.78	104,716,496.60
投资活动产生的现金流量净额	-98,421,080.78	-69,470,662.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	153,035,176.46	
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		106,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	36,974,210.00	
筹资活动现金流入小计	190,009,386.46	106,000,000.00
偿还债务支付的现金	186,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,406,777.01	3,163,855.85
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		35,754,296.00
筹资活动现金流出小计	245,406,777.01	108,918,151.85
筹资活动产生的现金流量净额	-55,397,390.55	-2,918,151.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,849,322.55	2,119,172.62
五、现金及现金等价物净增加额	-17,077,232.99	21,865,160.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,046,186,030.85	260,313,647.01
六、期末现金及现金等价物余额	1,029,108,797.86	282,178,807.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	39,706,665.94	75,102,726.20
收到的税费返还	4,686,919.42	2,205,892.40
收到其他与经营活动有关的现金	1,070,118.40	583,042.77
经营活动现金流入小计	45,463,703.76	77,891,661.37
购买商品、接受劳务支付的现金	36,191,544.71	32,433,529.43
支付给职工以及为职工支付的现金	27,697,836.59	22,366,377.82
支付的各项税费	2,599,910.24	4,243,948.97
支付其他与经营活动有关的现金	310,302,067.44	9,120,687.54
经营活动现金流出小计	376,791,358.98	68,164,543.76
经营活动产生的现金流量净额	-331,327,655.22	9,727,117.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		93,258.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,035.14
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	93,809,241.37	79,942,288.33
投资活动现金流入小计	93,809,241.37	80,098,581.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,560,145.46	3,406,791.75
投资支付的现金		
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	212,269,911.77	66,058,249.11
投资活动现金流出小计	223,830,057.23	69,465,040.86
投资活动产生的现金流量净额	-130,020,815.86	10,633,540.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	153,035,176.46	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	153,035,176.46	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,061,677.01	
支付其他与筹资活动有关的现金		410,000.00
筹资活动现金流出小计	59,061,677.01	410,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	93,973,499.45	-410,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,104,149.69	880,413.33
五、现金及现金等价物净增加额	-368,479,121.32	20,831,071.63
加：期初现金及现金等价物余额	517,101,827.26	24,925,096.94
六、期末现金及现金等价物余额	148,622,705.94	45,756,168.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	112,863,500.00				980,716,756.05			5,365,250.68		23,315,622.23		632,074,793.98	78,655,442.86	1,832,991,365.80
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	112,863,500.00				980,716,756.05			5,365,250.68		23,315,622.23		632,074,793.98	78,655,442.86	1,832,991,365.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	117,247,206.00				48,019,701.14	153,035,176.46	929,105.80					67,275,031.06	14,867,384.28	95,303,251.82
（一）综合收益总额							929,105.80					124,802,707.56	14,867,384.28	140,599,197.64
（二）所有者投入和减少资本	2,191,853.00				163,075,054.14	153,035,176.46								12,231,730.68
1. 股东投入的普通股	2,191,853.00				150,843,323.46									153,035,176.46
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,231,730.68	153,035,176.46								
4. 其他														
（三）利润分配												-57,527,676.50		-57,527,676.50
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														

3. 对所有者（或股东）的分配											-57,527,676.50		-57,527,676.50
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	115,055,353.00				-115,055,353.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	115,055,353.00				-115,055,353.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	230,110,706.00				1,028,736,457.19	153,035,176.46	6,294,356.48		23,315,622.23		699,349,825.04	93,522,827.14	1,928,294,617.62

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	90,000,000.00				356,480,977.47			1,392,534.87		10,434,692.23		422,929,528.75	55,786,052.60	937,023,785.92
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	90,000,000.00				356,480,977.47		1,392,534.87		10,434,692.23		422,929,528.75	55,786,052.60	937,023,785.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,863,500.00				624,235,778.58		3,972,715.81		12,880,930.00		209,145,265.23	22,869,390.26	895,967,579.88
（一）综合收益总额							3,972,715.81				252,735,199.94	22,869,390.26	279,577,306.01
（二）所有者投入和减少资本	22,863,500.00				624,235,778.58								647,099,278.58
1. 股东投入的普通股	22,863,500.00				624,235,778.58								647,099,278.58
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									12,880,930.00		-43,589,934.71		-30,709,004.71
1. 提取盈余公积									12,880,930.00		-12,880,930.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-30,709,004.71		-30,709,004.71
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	112,863,500.00				980,716,756.05	5,365,250.68		23,315,622.23		632,074,793.98	78,655,442.86	1,832,991,365.80	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	112,863,500.00				964,500,806.10				23,315,622.23	133,608,463.63	1,234,288,391.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	112,863,500.00				964,500,806.10				23,315,622.23	133,608,463.63	1,234,288,391.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	117,247,206.00				48,019,701.14	153,035,176.46				-54,031,441.12	-41,799,710.44
（一）综合收益总额										3,496,235.38	3,496,235.38
（二）所有者投入和减少资本	2,191,853.00				163,075,054.14	153,035,176.46					12,231,730.68
1. 股东投入的普通股					150,843,23.46						150,843,23.46
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,231,730.68	153,035,176.46					
4. 其他											

号填列)											
(一) 综合收益总额									128,809,299.95	128,809,299.95	
(二) 所有者投入和减少资本	22,863,500.00				624,235,778.58					647,099,278.58	
1. 股东投入的普通股	22,863,500.00				624,235,778.58						
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								12,880,930.00	-43,589,934.71	-30,709,004.71	
1. 提取盈余公积								12,880,930.00	-12,880,930.00		
2. 对所有者（或股东）的分配									-30,709,004.71	-30,709,004.71	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	112,863,500.00				964,500,806.10			23,315,622.23	133,608,463.63	1,234,288,391.96	

三、公司基本情况

凯莱英医药集团（天津）股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“凯莱英股份”）的前身凯莱英医药化学（天津）有限公司，系由凯莱英医药化学（天津）有限公司于2011年7月整体变更设立的股份有限公司。公司营业执照统一社会信用代码：91120116700570514A。公司总部的注册地址为天津经济技术开发区洞庭三街6号。法定代表人HAO HONG。

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

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2017年8月9日决议批准报出。

本公司本期合并范围与上期相比未发生变化，详见“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历1月1日起至6月30日止为本次会计期间。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于经营的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

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

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

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

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

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

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

（1）金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

②持有至到期投资

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

③应收款项

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

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

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

（2）金融负债的分类

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

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

（3）金融资产的重分类

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

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

（4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

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

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A.持有至到期投资减值测试

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

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

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

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

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

B.可供出售金融资产减值测试

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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

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

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

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

场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

(5) 周转材料的摊销方法：

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；

②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

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，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3)后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	3.00	4.85
生产及研发设备	年限平均法	5-10	1.00	9.90-19.80
办公设备	年限平均法	3-5	1.00	19.80-33.00
运输工具	年限平均法	5-10	1.00	9.90-19.8

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。

17、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。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2)借款费用资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

1. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

①无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

②无形资产的摊销

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 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。

(2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

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

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

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

（4）在建工程减值测试方法及会计处理方法

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

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

（5）无形资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

（6）商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

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

23、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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量

等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

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

26、股份支付

不适用。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）销售商品收入

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

本公司销售产品收入确认的具体方法为：

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

（2）提供劳务收入

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

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不

公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 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. 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。

3. 本公司提供的技术服务收入确认的具体方法为：

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

原料药工艺服务系为新药或已上市药物进行必要的工艺路线开发和工艺改进，一般采取FFS方式进行收费（Fee-for-service按服务结果收费模式）。公司在完成工艺开发后，将研究成果（指工艺报告或者小批量货物）交付客户后，开具发票并确认收入。

（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。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

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

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④ 合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤ 以权益结算的股份支付

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

31、租赁**（1）经营租赁的会计处理方法**

不适用。

（2）融资租赁的会计处理方法

不适用。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

33、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

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

不适用。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务或让渡资产使用权收入	6%、17%
消费税	不适用	
城市维护建设税	实际缴纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见明细

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
凯莱英股份	15%
凯莱英生命科学	15%
凯莱英制药	25%
凯莱英检测	25%
吉林凯莱英	15%
阜新凯莱英	15%
辽宁凯莱英	25%
AINC	Asymchem Inc.注册地为美国北卡罗莱纳州，其企业所得税分为联邦公司所得税和州公司所得税，联邦公司所得税按企业所得采取超额累进税率，其不同级次的税率为 15%-35%；北卡罗莱纳州公司所得税税率为 6.9%。

2、税收优惠

企业所得税

①凯莱英股份

2014年10月本公司经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号GR201412000413。本公司2014-2016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

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

③阜新凯莱英

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

④吉林凯莱英

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

3、其他

不适用。

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	52,326.21	31,616.10
银行存款	1,029,380,863.65	1,046,154,414.75
其他货币资金	95,608.00	37,394,210.00
合计	1,029,528,797.86	1,083,580,240.85
其中：存放在境外的款项总额	88,966,936.86	93,479,269.21

其他说明

(1) 2017年6月末其他货币资金系信用证保证金，除此之外，货币资金无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		0.00

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	262,844,553.56	100.00%	13,558,585.75	5.44%	249,285,967.81	310,463,022.28	100.00%	15,523,151.14	5.00%	294,939,871.14
合计	262,844,553.56	100.00%	13,558,585.75	5.44%	249,285,967.81	310,463,022.28	100.00%	15,523,151.14	5.00%	294,939,871.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	260,068,833.09	13,003,441.66	5.00%
1 至 2 年	2,775,720.47	555,144.09	20.00%
合计	262,844,553.56	13,558,585.75	5.44%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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	26,283,702.59	99.19%	8,279,551.65	95.80%
1 至 2 年	184,416.80	0.70%	220,205.58	2.55%
2 至 3 年	30,400.01	0.11%	142,452.76	1.65%
合计	26,498,519.40	--	8,642,209.99	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,390,714.76	100.00%	1,372,356.59	21.47%	5,018,358.17	5,707,131.19	100.00%	1,215,347.98	21.30%	4,491,783.21
合计	6,390,714.76	100.00%	1,372,356.59	21.47%	5,018,358.17	5,707,131.19	100.00%	1,215,347.98	21.30%	4,491,783.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,197,865.78	209,893.29	5.00%
1 至 2 年	854,770.48	170,954.10	20.00%
2 至 3 年	693,138.59	346,569.30	50.00%
3 年以上	644,939.91	644,939.91	100.00%
合计	6,390,714.76	1,372,356.59	21.47%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

（4）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	2,210,792.18	1,961,793.16
个人借款	1,712,491.17	1,491,003.28
备用金/往来款	2,007,187.39	1,705,783.61
工伤保险	460,244.02	548,551.14
合计	6,390,714.76	5,707,131.19

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	备用金	518,093.21	1 年以内	8.11%	25,904.66
第二名	保证金	420,000.00	1-2 年	6.57%	84,000.00
第三名	押金/保证金	414,720.00	1 年以内	6.49%	20,736.00
第四名	备用金	313,373.97	1 年以内	4.90%	15,668.70
第五名	备用金	302,193.61	1 年以内	4.73%	15,109.68
合计	--	1,968,380.79	--	30.80%	161,419.04

（6）涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	47,367,090.94		47,367,090.94	36,919,034.33		36,919,034.33
在产品	173,365,747.53		173,365,747.53	180,046,369.70		180,046,369.70
库存商品	27,852,773.02		27,852,773.02	1,522,948.41		1,522,948.41
周转材料	213,647.47		213,647.47	265,089.75		265,089.75
合计	248,799,258.96		248,799,258.96	218,753,442.19		218,753,442.19

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	21,190,475.86	27,763,689.52
预缴企业所得税	3,823,451.12	6,848,416.59
合计	25,013,926.98	34,612,106.11

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产及研发设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	330,377,756.65	418,405,059.23	20,173,360.67	17,396,718.20	786,352,894.75
2.本期增加金额	92,164,702.67	70,618,877.23	735,651.47	7,008.55	163,526,239.92
(1) 购置	38,834.95	11,088,588.44	616,660.02	7,008.55	11,751,091.96
(2) 在建工程转入	92,125,867.72	59,530,288.79	118,991.45		151,775,147.96
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额		3,008,072.05			3,008,072.05
(1) 处置或报废		3,008,072.05			3,008,072.05
4.期末余额	422,542,459.32	486,015,864.41	20,909,012.14	17,403,726.75	946,871,062.62
二、累计折旧					
1.期初余额	91,994,005.80	179,251,847.56	10,584,648.82	10,584,648.82	294,693,626.19
2.本期增加金额	7,461,972.88	21,004,727.05	1,692,293.12	1,783,933.64	31,942,926.69
(1) 计提	7,461,972.88	21,004,727.05	1,692,293.12	1,783,933.64	31,942,926.69
3.本期减少金额		2,977,289.29			2,977,289.29
(1) 处置或报废		2,977,289.29			2,977,289.29
4.期末余额	99,455,978.68	197,279,285.32	14,555,417.13	12,368,582.46	323,659,263.59
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	323,086,480.64	288,736,579.09	6,353,595.01	5,035,144.29	623,211,799.03
2.期初账面价值	238,383,750.85	239,153,211.67	7,310,236.66	6,812,069.38	491,659,268.56

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 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
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
吉林工程	1,861,617.78		1,861,617.78	413,899.27		413,899.27
凯莱英制药工程	1,683,817.11		1,683,817.11	125,922,804.04		125,922,804.04
辽宁工程	84,520,219.12		84,520,219.12	73,537,274.94		73,537,274.94
药物研发中心建设项目	10,590,178.20		10,590,178.20	2,282,800.34		2,282,800.34
其他	1,249,881.40		1,249,881.40	7,584,989.60		7,584,989.60
合计	99,905,713.61		99,905,713.61	209,741,768.19		209,741,768.19

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	564,510.48	232,841.06
合计	564,510.48	232,841.06

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					

1.期初余额	67,716,514.15			6,199,271.85	73,915,786.00
2.本期增加金额		888.68		-289,904.69	156,052.36
(1) 购置		888.68		-289,904.69	156,052.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					445,068.37
(1) 处置					445,068.37
4.期末余额	67,716,514.15	888.68		5,909,367.16	73,626,769.99
二、累计摊销					
1.期初余额	7,807,552.71			1,760,947.05	9,568,499.76
2.本期增加金额	678,745.73	29.63		370,699.95	1,049,475.31
(1) 计提	678,745.73	29.63		370,699.95	1,049,475.31
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,486,298.44	29.63		2,131,647.00	10,617,975.07
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	59,230,215.71	859.05		3,777,720.16	63,008,794.92
2.期初账面价值	59,230,215.71			4,438,324.80	64,347,286.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（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
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、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
-----------------	------	------	------	------

（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
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,809,961.21	4,108,526.95	16,716,855.37	4,414,874.30
内部交易未实现利润	8,744,669.07	1,311,700.36	13,031,510.17	1,954,726.52
递延收益	17,574,856.22	4,157,048.94	17,673,432.49	3,848,314.31
职工教育经费			17,389.06	2,608.36
开办费	10,001,861.88	2,500,465.47		
合计	51,131,348.38	12,077,741.72	47,439,187.09	10,220,523.49

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	21,207,009.12	3,212,090.04	20,097,246.70	3,014,587.01
合计	21,207,009.12	3,212,090.04	20,097,246.70	3,014,587.01

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,077,741.73		10,220,523.49
递延所得税负债		3,212,090.04		3,014,587.01

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	14,209,675.80	8,716,959.96
预付设备款	37,369,202.98	13,520,550.07
待抵扣进项税	1,387,721.29	1,437,705.29
合计	52,966,600.07	23,675,215.32

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		30,000,000.00
抵押借款		36,000,000.00
保证借款		120,000,000.00
合计	0.00	186,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、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	76,995,006.08	73,205,807.40
应付工程款	21,939,379.64	32,201,414.66
应付设备款	10,269,710.89	25,240,240.69
应付能源费	2,655,143.89	2,094,450.41
其他	1,931,640.37	6,199,591.98
合计	113,790,880.87	138,941,505.14

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	99,221,508.44	108,833,105.39
合计	99,221,508.44	108,833,105.39

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,631,878.58	131,322,297.71	152,695,214.58	22,258,961.71
二、离职后福利-设定提存计划	1,979,595.38	14,596,506.37	13,695,671.92	2,880,429.83
合计	45,611,473.96	145,918,804.08	166,390,886.50	25,139,391.54

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	40,381,115.49	108,221,526.04	128,795,873.43	19,806,768.10
2、职工福利费	185,968.12	8,996,771.94	8,996,771.94	185,968.12
3、社会保险费	1,073,101.24	7,012,322.17	7,107,581.93	977,841.48
其中：医疗保险费	912,459.44	6,221,400.87	6,307,085.60	826,774.71
工伤保险费	102,550.92	486,013.54	485,365.34	103,199.12
生育保险费	58,090.88	304,907.76	315,130.99	47,867.65
4、住房公积金	943,994.73	5,634,007.97	5,670,088.87	907,913.83
5、工会经费和职工教育经费	1,047,699.00	1,457,669.59	2,124,898.41	380,470.18
合计	43,631,878.58	131,322,297.71	152,695,214.58	22,258,961.71

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,864,872.04	14,101,285.35	13,249,153.03	2,717,004.36
2、失业保险费	114,723.34	495,221.02	446,518.89	163,425.47

合计	1,979,595.38	14,596,506.37	13,695,671.92	2,880,429.83
----	--------------	---------------	---------------	--------------

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	836,468.03	6,213,070.05
企业所得税	7,323,694.88	9,463,623.72
城市维护建设税	124,842.55	1,005,641.19
代扣代缴个人所得税	939,674.52	883,619.69
教育费附加	89,173.26	718,315.13
土地使用税	102,869.50	102,869.50
房产税	20,407.05	16,828.52
其他	13,538.30	37,660.99
合计	9,450,668.09	18,441,628.79

其他说明：

应交税费比年初下降49%，主要系增值税减少所致

39、应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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
代扣代缴个人社保公积金	2,228,381.03	1,970,691.86
待结算出口运保费	772,535.98	576,056.05
押金	482,594.42	381,387.49
往来款及其他	1,965,664.00	1,449,810.65
限制性股票回购义务	153,035,176.46	
合计	158,484,351.89	4,377,946.05

(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
----	------	-----------

其他说明

其他应付款较2016年末增长较大，主要系限制性股票回购义务形成负债。公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计	溢折价摊	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(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
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	105,162,067.15		6,875,586.62	98,286,480.53	
合计	105,162,067.15		6,875,586.62	98,286,480.53	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
建设扶持资金	32,000,000.00				32,000,000.00	与资产相关
综合财政补贴资金	20,043,530.43		715,840.38		19,327,690.05	与资产相关
企业扶持资金	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
基建施工及设备采购专项用途资金	11,220,500.00				11,220,500.00	与资产相关
中央基建投资资金	7,490,812.40		555,223.26		6,935,589.14	与资产相关
软土地基建设补贴资金	4,863,370.20				4,863,370.20	与资产相关
土地集约利用资金	4,559,624.21		49,561.14		4,510,063.07	与资产相关
污水站改扩建专项资金	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
高新技术产业化项目资金补助	3,800,000.00				3,800,000.00	与资产相关
药物生产建设项目专项资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
松花江流域水污染防治专项资金	408,620.83		31,034.46		377,586.37	与资产相关
科技创新体系建设项目资金	234,560.00		18,000.00		216,560.00	与资产相关
国家高新技术研究发展计划专项资金	101,106.27		7,553.59		93,552.68	与资产相关
企业培育重大项目资助资金	34,771.81				34,771.81	与收益相关
项目建设资金	5,825,171.00		4,993,994.38		831,176.62	与收益相关
医药健康产业发展专项资金	500,000.00		480,917.87		19,082.13	与收益相关

专项资金	300,000.00		23,461.54		276,538.46	与资产相关
千人计划科研补助资金	280,000.00				280,000.00	与收益相关
企业培育重大项目资助资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
合计	105,162,067.15		6,875,586.62		98,286,480.53	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	112,863,500.00	2,191,853.00		115,055,353.00		117,247,206.00	230,110,706.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	980,716,756.05	150,843,323.46	115,055,353.00	1,016,504,726.51
其他资本公积		12,231,730.68		12,231,730.68

合计	980,716,756.05	163,075,054.14	115,055,353.00	1,028,736,457.19
----	----------------	----------------	----------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积溢价增加为股权激励溢价，资本公积溢价减少为转增股本，其他资本公积为股权激励摊销

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		153,035,176.46		153,035,176.46
合计		153,035,176.46		153,035,176.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	5,365,250.68	929,105.80			929,105.80		6,294,356.48
外币财务报表折算差额	5,365,250.68	929,105.80			929,105.80		6,294,356.48
其他综合收益合计	5,365,250.68	929,105.80			929,105.80	0.00	6,294,356.48

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,315,622.23			23,315,622.23
合计	23,315,622.23			23,315,622.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	632,074,793.98	
调整后期初未分配利润	632,074,793.98	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,802,707.56	
应付普通股股利	57,527,676.50	
期末未分配利润	699,349,825.04	

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、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	550,804,045.73	265,379,985.24	470,473,903.30	237,191,192.95
其他业务	668,622.20	0.00	1,162.39	2,166.81
合计	551,472,667.93	265,379,985.24	470,475,065.69	237,193,359.76

62、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	2,112,762.08	1,959,683.90
教育费附加	1,454,046.62	1,399,774.24
房产税	1,276,463.92	
土地使用税	1,119,569.58	
车船使用税	23,524.36	
印花税	357,425.51	
营业税		119,925.25

防洪费	214,315.31	168,473.33
合计	6,558,107.38	3,647,856.72

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,312,018.70	11,298,146.90
运输保险费	1,578,295.86	1,431,628.55
差旅费	2,297,045.10	1,366,206.12
办公费	2,647,164.33	1,233,759.25
租赁费	762,056.57	889,096.36
业务招待费	199,057.72	550,979.23
折旧摊销费	324,312.19	384,859.88
广告宣传费	636,284.44	379,832.81
聘请中介机构费	1,485,654.10	147,124.76
其他	294,477.86	264,980.63
合计	22,536,366.87	17,946,614.49

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	38,997,003.56	32,007,750.68
职工薪酬	44,495,544.00	31,491,941.02
办公费	8,910,898.89	6,950,556.59
物料消耗及修理费	8,079,255.66	6,568,842.16
折旧摊销费	4,195,662.45	3,465,066.12
税金		2,803,147.78
差旅费	2,652,406.31	2,674,382.11
环保安全费用	3,878,890.18	2,234,440.29
中介服务费	3,584,303.12	1,370,235.19
业务招待费	234,100.73	1,369,739.62
物业清洁费		859,415.46

能源费	689,496.28	606,884.87
其他	896,680.91	786,133.66
合计	116,614,242.09	93,188,535.55

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	102,320.59	3,350,916.31
减：利息收入	4,621,450.93	256,879.79
利息净支出	-4,519,130.34	3,094,036.52
银行手续费	66,762.76	72,426.12
汇兑损益	20,675,314.59	-8,626,327.17
现金折扣	282,253.95	1,488,360.23
合计	16,505,200.96	-3,971,504.30

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,600,268.88	1,505,143.44
合计	-1,600,268.88	1,505,143.44

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-956,646.66
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-956,646.66
合计		-956,646.66

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	160,931.58	-1,533,221.90
合计	160,931.58	-1,533,221.90

其他说明：

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	39,138,906.90	

70、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
其中：固定资产处置利得		2,275.67	
政府补助		4,726,996.82	
其他	20,677.26		
合计	20,677.26	4,729,272.49	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

71、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
非流动资产处置损失合计	30,782.76	8,149.67	
其中：固定资产处置损失	30,782.76	8,149.67	
对外捐赠	100,000.00		
其他	12,929.64	200.00	

合计	143,712.40	8,349.67	
----	------------	----------	--

其他说明：

72、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	26,645,460.97	20,808,829.49
递延所得税费用	-1,659,715.20	968,107.43
合计	24,985,745.77	21,776,936.92

(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	164,655,837.61
所得税费用	24,985,745.77

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	33,186,695.28	2,503,755.00
利息收入		256,879.79
其他	1,350,198.24	
合计	34,536,893.52	2,760,634.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现	31,501,854.39	32,819,704.65
销售费用付现	5,620,099.49	6,163,736.52
银行手续费	84,439.98	72,426.12
非常损失支出	12,929.64	5,225,037.60
其他	2,087,535.88	1,626,600.57
合计	39,306,859.38	45,907,505.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品		29,000,000.00
滚动增利型远期保证金		4,661,300.00
与资产相关的政府补助		1,300,000.00
合计		34,961,300.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
滚动增利型远期投资损失		1,727,400.00
在建工程保证金		1,252,000.00
滚动增利型远期保证金		744,800.00
增利型远期保证金		392,100.00
合计		4,116,300.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
银行借款定期存单质押	36,974,210.00	
合计	36,974,210.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
银行借款定期存单质押		35,344,296.00
上市费用		410,000.00
合计		35,754,296.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	139,670,091.84	101,419,177.37
加：资产减值准备	-1,600,268.88	1,505,143.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,942,926.69	28,984,631.81
无形资产摊销	1,049,475.31	975,575.44
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）	30,782.76	5,874.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		956,646.66
财务费用（收益以“-”号填列）	5,928,312.63	2,793,607.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-160,931.58	1,533,221.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,857,218.24	368,175.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	197,503.03	599,931.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,045,816.77	-68,741,302.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	69,589,739.06	-2,395,125.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-63,154,034.96	24,129,244.26
经营活动产生的现金流量净额	151,590,560.89	92,134,802.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	1,029,108,797.86	282,178,807.64
减：现金的期初余额	1,046,186,030.85	260,313,647.01
现金及现金等价物净增加额	-17,077,232.99	21,865,160.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	1,029,108,797.86	1,046,186,030.85
其中：库存现金	52,326.21	19,542.06
可随时用于支付的银行存款	1,029,056,471.65	282,159,265.58
三、期末现金及现金等价物余额	1,029,108,797.86	1,046,186,030.85

其他说明：

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

77、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
----	--------	------

其他说明：

78、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	--	--	816,658,706.74
其中：美元	120,550,706.56	6.7744	816,658,706.51
欧元	0.03	7.7496	0.23
应收账款	--	--	254,886,133.77
其中：美元	37,624,901.65	6.7744	254,886,133.77
长期借款	--	--	2,496,029.31
其中：美元	368,450.24	6.7744	2,496,029.31

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他

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

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、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

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

5、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：

6、其他

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	医药制造	73.81%		设立
凯莱英制药	天津开发区西区天津塘公路以南	天津开发区西区天津塘公路以南	医药制造	87.17%	12.83%	设立
凯莱英检测	天津开发区第七大街 71 号内三号	天津开发区第七大街 71 号内三号	监测评价分析		73.81%	设立

	楼研发楼	楼研发楼				
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	医药制造	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	医药制造	100.00%		设立
Asymchem Inc.	美国北卡罗莱纳州	美国北卡罗莱纳州	销售	100.00%		设立
辽宁凯莱英	阜蒙县伊吗图镇伊吗图村（氟化工园区）	阜蒙县伊吗图镇伊吗图村（氟化工园区）	医药制造	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（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：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、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	

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：

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：

(2) 重要合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

其他说明

(3) 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

其他说明

(4) 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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的目标是促进公司

业务经营持续健康发展，确保公司各项业务在可承受的风险范围内有序运作；保障公司资产的安全、完整；公司经营中整体风险可测、可控、可承受，最终实现公司的经营战略和发展目标。

(1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款等。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险；本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险。

(2) 流动性风险

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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(3) 市场风险

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

① 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司存在进出口业务，主要销售客户位于境外，且以美元计价。因此，本公司所承担的汇率变动风险较大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释之外币货币性项目。

② 利率风险

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

③ 其他价格风险

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

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	42.64%	42.64%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是HAO HONG。

其他说明：

本公司最终控制方：HAO HONG直接加间接持有本公司34.63%的股权和47.15%的表决权，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

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。

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

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
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 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				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易**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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,574,925.32	100.00%	546,438.30	2.22%	24,028,487.02	26,320,967.32	100.00%	876,638.61	3.33%	25,444,328.71
合计	24,574,925.32	100.00%	546,438.30	2.22%	24,028,487.02	26,320,967.32	100.00%	876,638.61	3.33%	25,444,328.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,928,766.00	546,438.30	
合计	10,928,766.00	546,438.30	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,899,639.48	100.00%	400,430.05	21.08%	1,499,209.43	1,192,188.78	100.00%	233,111.47	19.55%	959,077.31
合计	1,899,639.48	100.00%	400,430.05	21.08%	1,499,209.43	1,192,188.78	100.00%	233,111.47	19.55%	959,077.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,178,882.33	58,944.12	5.00%
1 至 2 年	202,142.13	40,428.43	20.00%
2 至 3 年	435,115.02	217,557.51	50.00%
3 年以上	83,500.00	83,500.00	100.00%
合计	1,899,639.48	400,430.05	21.08%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

（4）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	588,714.70	362,277.00
个人借款	534,219.10	449,896.10
备用金/往来款	715,862.33	319,187.33
工伤保险	60,843.35	60,828.35
合计	1,899,639.48	1,192,188.78

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

（6）涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	160,255,279.10		160,255,279.10	150,580,447.86		150,580,447.86
合计	160,255,279.10		160,255,279.10	150,580,447.86		150,580,447.86

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
吉林凯莱英	87,600,000.00	256,418.69		87,856,418.69		
凯莱英制药	6,987,000.00			6,987,000.00		
凯莱英生命科学	22,063,790.00	8,285,811.13		30,349,601.13		
Asymchem Inc.	3,645,180.00			3,645,180.00		
阜新凯莱英	21,084,477.86	1,132,601.42		22,217,079.28		
辽宁凯莱英	9,200,000.00			9,200,000.00		
合计	150,580,447.86	9,674,831.24		160,255,279.10		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,690,166.83	26,293,347.51	57,298,956.78	32,747,546.29
其他业务	195,270.98		23,233.08	23,233.08
合计	44,885,437.81	26,293,347.51	57,322,189.86	32,770,779.37

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	160,931.58	-1,100,441.92
合计	160,931.58	-1,100,441.92

6、其他

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	-30,782.76	
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）	39,138,906.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	160,931.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,252.38	
减：所得税影响额	5,877,476.62	
少数股东权益影响额	80,164.19	
合计	33,219,162.53	--

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	6.85%	0.55	0.55

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.03%	0.40	0.40
-------------------------	-------	------	------

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

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