

公司代码：603087

公司简称：甘李药业

甘李药业股份有限公司 2021 年年度报告



致投资者的一封信

——怀抱赤子之心，投身时代洪流

尊敬的各位投资者和朋友们：

正当谷雨弄晴时，一年弹指又春归。

回望 2021 年，历史车轮滚滚向前，时代潮流浩浩荡荡，全球性多重风险挑战尚存，然我国的经济和人民展现出了强大的韧性和潜力，顺利实现了第一个百年奋斗目标，戮力擘画了“十四五”规划的良好开端。基于广大人民群众对于健康的期盼和追求，“十四五”规划《纲要》中提出全面推进健康中国建设的重大任务，新目标伴随新挑战，新时代注入新活力，我国大健康行业加速步入改革深水区，我们正在经历前所未有的行业机遇和拐点。

“十四五”规划要点指出，深化医药卫生体制改革重点举措是常态化制度化实施国家组织药品集中带量采购。去年底，第六批国家药品集采（胰岛素专项）推进落实，开启我国生物药集采先河，胰岛素赛道迎来了全新的挑战和机遇。百舸争流，奋楫者先，我们以普惠的高降幅低价格向全国的糖尿病患者交出了一份满怀诚意的答卷，最终全线六款产品高顺位中标。希望伴随集采的落地，医生开具处方时和患者选择用药时不用再过多考虑经济负担，切切实实提升中国糖尿病诊疗水平，这也是我多年以来的心愿。

自 1995 年我决心回国创业，希望通过我们中国人自己的研发技术提升国内糖尿病诊疗水平，至今已有近三十年“固执”地深耕在胰岛素药物领域。信念如磐，初心如故。随着公司的不断发展壮大，这份初心获得了全体员工的守护和付出。我们共同心系国内糖尿病患者的用药难问题，希望能够提高药物可及性，提供患者用得起的放心药！

天地转，光阴迫。2021 年已是胰岛素发现 100 周年，我们邀请了糖尿病领域知名专家举办甘李药业首届研发日，与社会各界共同回顾胰岛素药物发展和前沿进展。我们有幸见证、有幸参与，这不仅是医学进步的一百年，也是中华民族伟大复兴的一百年。今天，我国糖尿病患者终于不再受制于进口高价药的生存压力，是无数研发人员不计日夜的付出，让民族企业挺直脊梁，成为我国乃至世界医药健康产业的中流砥柱，这是我国科研水平提高的有力见证，也是医疗改革的伟大成果。

在新的百年开始之际，甘李药业背负的不仅是患者和投资者的期许，更面对着国家的第二个百年奋斗目标。未来 3-5 年内，甘李药业将通过“专业化、全球化、开放化、多元化”的战略路径，以成为“世界顶尖制药企业”为长期愿景，有步骤、有规划地紧抓国内市场优势，加快国际化步伐，持续丰富研发管线，提升企业抗风险能力，努力创造更多企业价值和社会价值。

在多年的坚持和执着中，甘李人从不是时代洪流的旁观者，而是书写历史的创造者。2022 年，世界格局仍然动荡不安，甘李药业的发展也可能面临不可预知的挑战，但我们始终相信，艰难方显勇毅，磨砺始得玉成。甘李药业用二十四载的全心投入，见证并参与今日行业之重要变革，未来也将怀抱赤子之心，坚守科学和创新底色，积极投身时代与行业使命，将企业发展主动融入到人类命运共同体建设的大局，用科学技术为健康中国贡献坚毅的社会力量，用企业格局为广大投资者创造更多收益。

志之所趋，无远弗届。感谢各位股东、各位合作伙伴、全体员工的坚守与支持，渡过漫长的冬季，甘李药业将在万物生长的春天，与各位携手走向更为美好和灿烂的未来。

甘李药业董事长
甘忠如

危机中育新机，于变局中开新局

尊敬的各位投资者和朋友们：

伴随着新冠疫情的不断考验和国际时局动荡不安，我们面对的是一个充满挑战的新时代。然国家兴则民族兴，社会向上，人民奋进，各行各业在新的宏观背景下积极开拓新的发展思维，共同抵抗多维度风险。

在危机中育新机，于变局中开新局。在这不平凡的一年，甘李药业展现出强大的成长韧性，全体甘李人踔厉奋发、笃行不怠，凭借企业底色中的振奋、创新、担当，在时代变更与行业变革中蓄力突进，携手创造了甘李药业发展历程中的重要里程碑。2021 年，公司实现营业收入 36.12 亿元，同比增长 7.44%，实现归属于上市公司股东的净利润 14.53 亿元，同比增长 18.04%，有赖于千万客户长期信任和全体员工共同努力，公司各项经营指标实现同比稳定提升，这成绩来之不易。

这一年，公司积极响应国家医保政策改革，主动让利患者，助力医保降费，进一步减轻患者用药负担，提高药品可及性；公司紧抓研发根本，2021 年度研发投入达 5.49 亿元，研发管线自糖尿病药物拓展至更多的创新领域，研发进展喜人；公司加强生产保障能力，临沂生产基地项目进展顺利，将打造世界一流的现代化生产基地，以满足未来中国以及全球的胰岛素供给需要；公司全力布局国际化战略，海外市场贡献收入再创新高；公司高度重视人才高地战略，并通过期权激励等方式取得新的突破。我们从未停止创新探索的脚步，也从未忘记医药企业的社会责任与使命。

“民族企业为人民”。在第六批国家药品集采（胰岛素专项）中，甘李药业全线 6 款产品均以普惠的低价格高顺位中标，带头响应国家号召，助力医保降费。在提高药品可及性的同时，希望能够对国内乃至国际胰岛素市场价格形成积极引导。回顾 90 年代，我国糖尿病患者无法承受高昂的治疗费用，胰岛素研发和生产技术也被牢牢把控在国外厂商手中；时至今日，胰岛素降价让利，国内厂商技术赶超世界领先企业，我们看到了科学进步的深刻意义，而甘李药业“让利于患者、服务于人民”的初心也终究得以实现。

多年来，国内糖尿病患者面临的用药难主要集中在药物价格和临床需求两方面。在临床需求的满足上，甘李药业研发团队专注于提升临床效果，以期为国内胰岛素药物每一次的升级换代起到技术引领作用，从国内首支二代胰岛素的面世、到三代胰岛素突破进口垄断，以及甘李药业研发的四代胰岛素（GZR4）收到国家药监局下发的《受理通知书》，周制剂（GZR18）美国临床试验获批且已完成中国 I 期临床首次人体给药，多项研发成果使我们始终走在国内胰岛素行业研发前端。

内生性研发战略布局是甘李药业不断创新的源泉。近年来，公司持续加大人（人才引进）、财（科研项目资金保障）、物（硬件投入）的投入力度。去年，公司研发投入总额占营业收入比例为 15.21%，为各研发项目提供了坚实的资金保障，支持多领域的持续拓展。甘李药业以糖尿病研发为核心的同时，已经成功拓展至抗肿瘤、自身免疫性疾病、血液疾病等生物以及化学药物创新领域，未来将持续发力，进一步丰富公司研发布局。

对于海外市场，甘李药业通过制剂生产本土化和经营本土化这两大战略，积极导入优势资源，推动国际化商业版图的扩张。2021 年，公司海外市场研发取得多项进展，甘李药业甘精胰岛素（GL-GLA）成功完成海外 III 期临床研究，公司临床一期候选药物 GLR2007 分别被 EMA 授予孤儿药资格认定，用于胶质瘤的治疗，及 FDA 快速通道审评资格认定，用于胶质母细胞瘤（GBM）的治疗；胰高血糖素样肽 1（GLP-1）受体激动剂类药物 GZR18 在美展开一期临床。同时，随着国际合作伙伴完成新厂认证、获得药品注册批件，公司海外销售额同比去年大幅增长，海外市场实现营业收入 2.31 亿元，较 2020 年同比增长 254.44%，一次性预填充笔和器械产品销量创造新的历史。良好的发展态势印证了公司着力发展国际化战略的前瞻性和正确性判断，而国际化战略也是甘李药业实现“布局全球市场，成为世界顶尖医药企业”愿景的重要着力点。

2021 年，甘李药业在追求发展、提升股东回报的同时，将践行社会责任作为企业战略发展的重要一环。公司科研生产和绿色发展“两手抓”，坚持“质量第一 永远创新”的企业宗旨，严控产品质量，不断提升安全生产管理水平。同时，我们积极推进生态文明建设，强化综合治理措施，努力打造绿色药企，促进企业持续发展。作为医药企业，我们始终以患者为中心，推行一系列患者关怀项目，打造患教体系，让服务支撑品牌发展。公司与国际糖尿病联盟（IDF）建立合作，共同促进全球性的糖尿病关怀、预防、治疗，同时携手中国健促进会等协会共同举办了“秀霖故事汇”活动，助力“健康中国 2030”和联合国世界糖尿病日“人人享有糖尿病健康管理”的愿景达成。此外，甘李药业积极响应国家政策，持续关注扶残助残、扶贫助贫爱心公益，帮扶贫困偏远地区，致力于企业和社会的共建共享。在积极提升公司实力，不断追求“科学·极致”的同时，公司将社会责任感融入企业使命，回馈股东、员工及社会。

回顾 2021 年，甘李药业每一幕载入史册的进步都是甘李人奋斗不辍的成果，感谢管理层和所有员工始终牢牢把握甘李药业在浪潮中的行驶航向，让我们能够一路劈波斩浪，奋勇向前。展望 2022 年，道阻且长，行则将至，甘李药业将始终心存敬畏、肩负责任，积极推进研发成果落地，加速跃进全球市场，全力保障企业经营水平，以开放共赢的姿态、携各位股东的期待，满怀热情投入产业发展蓝海。

甘李药业感谢有您一路见证同行！

甘李药业 CEO

都凯

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人甘忠如、主管会计工作负责人孙程及会计机构负责人（会计主管人员）周丽声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以分红派息登记日股本为基数，向全体股东按每10股派发现金股利3元（含税）。以上利润分配预案需提交2021年度股东大会通过后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述在生产经营过程中可能面临的各种风险，详见“第三节管理层讨论与分析/六、公司关于公司未来发展的讨论与分析/（四）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	6
第二节	公司简介和主要财务指标.....	9
第三节	管理层讨论与分析.....	13
第四节	公司治理.....	46
第五节	环境与社会责任的.....	63
第六节	重要事项.....	66
第七节	股份变动及股东情况.....	76
第八节	优先股相关情况.....	83
第九节	债券相关情况.....	83
第十节	财务报告.....	84

备查文件目录	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会计报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件
	报告期内公司在《中国证券报》《上海证券报》公开披露过的文件正本及公告原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、甘李药业	指	甘李药业股份有限公司
甘李山东	指	公司全资子公司，甘李药业山东有限公司
北京甘甘	指	公司全资子公司，北京甘甘科技有限公司
甘李江苏	指	公司全资子公司，甘李药业江苏有限公司
鼎业浩达	指	公司全资子公司，北京鼎业浩达科技有限公司
源荷根泽	指	公司间接控股子公司，北京源荷根泽科技有限公司
甘李美国	指	甘李新泽西控股全资子公司，甘李药业美国公司（Gan&Lee Pharmaceuticals USA Corporation）
甘李新泽西控股	指	公司在美国设立的全资子公司，甘李新泽西控股公司（G&L HOLDINGS NEW JERSEY INC）
甘李新泽西生产	指	甘李新泽西控股全资子公司，新泽西生产公司（G&L MANUFACTURING NEW JERSEY INC）
甘李上海	指	公司全资子公司，甘李生物科技（上海）有限公司
甘李控股（香港）	指	公司在中国香港设立的全资子公司，甘李控股有限公司（Gan&Lee Holdings Limited）
甘李欧洲	指	公司在德国设立的全资子公司，甘李药业欧洲有限责任公司（Gan&Lee Pharmaceuticals Europe GmbH）
明华创新	指	明华创新技术投资（香港）有限公司，公司股东
旭特宏达	指	北京旭特宏达科技有限公司，公司股东
STRONG LINK	指	STRONG LINK INTERNATIONAL LIMITED，公司股东
GS Direct	指	GS Direct, L.L.C.，公司股东
宽街博华	指	北京宽街博华投资中心（有限合伙），公司股东
天津启明	指	天津启明创智股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
北京启明	指	北京启明创科创业投资中心（有限合伙），公司股东
苏州启明	指	苏州启明创智股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东
吉林道桥	指	吉林省道桥工程建设有限公司，由吉林省道桥工程建设集团有限公司于2014年11月11日更名而来，公司股东
弘达兴盛	指	泰州市弘达兴盛商务科技有限公司，曾用名为北京弘达兴盛科技有限公司，公司股东
宏泰伟新	指	泰州市宏泰伟新科技有限公司，曾用名为北京宏泰伟新商贸有限公司，公司股东
金正信达	指	泰州市金正信达科技有限公司，曾用名为北京金正信达科技有限公司，公司股东
熙浩科技	指	泰州市熙浩科技有限公司，实际控制人控制的其他公司
景林投资	指	上海景林景麒投资中心（有限合伙），公司股东
航天基金	指	北京航天产业投资基金（有限合伙），公司股东
Hillhouse	指	HillHouse G&L Holdings(HK) Limited，公司股东
高林投资	指	北京高林投资有限公司，公司股东
铸成长	指	马鞍山铸成长企业管理咨询合伙企业（有限合伙），曾用名为深圳市铸成长青创业投资基金企业（有限合伙），公司股东
Wintersweet	指	Vast Wintersweet Limited，公司股东
通化东宝	指	通化东宝药业股份有限公司
通化安泰克	指	通化安泰克生物工程有限公司

诺和诺德	指	诺和诺德公司 (Novo Nordisk Company)
赛诺菲	指	赛诺菲集团 (Sanofi Group)
山德士	指	山德士公司 (Sandoz AG)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
波兰佰通	指	佰通公司 (Bioton S.A.)
天麦生物	指	合肥天麦生物科技发展有限公司
珠海联邦	指	珠海联邦制药股份有限公司
万邦医药	指	江苏万邦生化医药集团有限责任公司
东阳光药	指	宜昌东阳光长江药业股份有限公司
礼来	指	礼来公司 (Eli Lilly and Company)
海正药业	指	浙江海正药业股份有限公司
生物股份	指	金宇生物技术股份有限公司
安科生物	指	安徽安科生物工程 (集团) 股份有限公司
长春高新	指	长春高新技术产业 (集团) 股份有限公司
华兰生物	指	华兰生物工程股份有限公司
国家药监局	指	国家药品监督管理局
医保局	指	国家医疗保障局
卫健委	指	国家卫生健康委员会
带量采购、集中采购、集采	指	在招标公告中公示所需的采购量, 企业根据采购量投标价格。2021 年 8 月, 国家出台《国家组织胰岛素集中带量采购方案 (征求意见稿)》意见稿, 坚持“招采合一、量价挂钩”的原则, 按照国家组织、联盟采购、平台操作的总体思路, 组织全国各地形成联盟, 以公立医疗机构为执行主体, 开展国家组织胰岛素集中带量采购。
IDF	指	国际糖尿病联盟 (International Diabetes Federation)
FDA	指	美国食品药品监督管理局 (Food and Drug Administration)
EMA	指	欧洲药品管理局 (The European Medicines Agency)
GMP	指	药品生产质量管理规范 (Good Manufacturing Practice of drugs)
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	甘李药业股份有限公司
公司的中文简称	甘李药业
公司的外文名称	Gan & Lee Pharmaceuticals.
公司的外文名称缩写	Gan & Lee
公司的法定代表人	甘忠如

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	邹蓉
联系地址	北京市通州区漷县镇南凤西一路8号
电话	010-80593699
传真	010-80593678
电子信箱	IR@ganlee.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市通州区漷县镇南凤西一路8号
公司注册地址的历史变更情况	北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛北三街8号
公司办公地址	北京市通州区漷县镇南凤西一路8号
公司办公地址的邮政编码	101109
公司网址	https://www.ganlee.com.cn
电子信箱	IR@ganlee.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	甘李药业证券投资部、上海证券交易所

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	甘李药业	603087	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层
	签字会计师姓名	范鹏飞、谭志东
报告期内履行持续督导职责	名称	中信证券股份有限公司

的保荐机构	办公地址	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座
	签字的保荐代表人姓名	王琦、赵陆胤
	持续督导的期间	2020年6月29日至2022年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	3,612,043,827.88	3,361,881,875.15	7.44	2,895,062,095.07
归属于上市公司股东的净利润	1,452,754,862.29	1,230,710,774.20	18.04	1,167,280,807.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,343,324,113.26	1,204,656,934.11	11.51	1,104,648,022.90
经营活动产生的现金流量净额	1,078,176,370.68	1,241,342,605.48	-13.14	1,157,606,387.54
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	10,167,304,894.99	8,938,520,381.40	13.75	5,470,959,904.53
总资产	10,853,163,478.10	9,507,448,846.15	14.15	6,026,680,952.38

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益 (元 / 股)	2.59	2.31	12.12	2.31
稀释每股收益 (元 / 股)	2.59	2.31	12.12	2.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	2.39	2.26	5.75	2.19
加权平均净资产收益率 (%)	15.24	17.01	减少1.77个百分点	23.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.09	16.65	减少2.56个百分点	22.60

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	548,603,958.12	926,825,801.80	1,027,645,195.77	1,108,968,872.19
归属于上市公司股东的净利润	190,077,628.67	182,692,002.16	498,640,867.59	581,344,363.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	107,805,850.32	232,064,958.06	424,797,007.01	578,656,297.87
经营活动产生的现金流量净额	209,569,537.59	236,426,213.14	335,584,429.17	296,596,190.78

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-1,000.53	329,684.72	-1,682,407.85
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	45,462,239.86	16,767,799.82	9,441,836.75
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	85,629,422.52	20,039,210.19	68,556,877.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,996,136.29	-7,500,216.94	-445,777.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	800,744.98	1,075,192.20	
减：所得税影响额	19,464,521.51	4,657,829.90	13,237,745.28
合计	109,430,749.03	26,053,840.09	62,632,784.14

将《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项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	787,050,475.77	1,624,183,495.26	837,133,019.49	51,820,595.51
应收款项融资	268,760.00	845,608.13	576,848.13	
其他非流动金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00	
合计	787,319,235.77	1,655,029,103.39	867,709,867.62	51,820,595.51

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

(一) 经营概览：

2021 年作为“十四五”规划的开局之年，开启了一段新征程。医保谈判、医保支付方式、商业保险、审评审批和带量采购五类政策将在“十四五”时期深刻影响医药行业的结构发展。国务院发布的《“十四五”全民医疗保障规划》绘制了中国医疗保障发展的总体蓝图。中国医药企业在新时期下，只有树立新发展理念，构建新发展格局，始终站在促进中国医疗保障事业改革发展的道路上，不断优化研发投入、提升创新动能、抓住带量采购机遇，才能够在国家深化医药改革的浪潮中发展壮大。

在国内，面对新时期，新政策，新机遇，本公司继续推进新药研发进程，丰富研发管线；积极抓住国家带量采购的政策机遇，六款产品不仅全部以高顺位中标，并且新获得了近万家新准入医疗机构的可喜成绩。在国际上，本公司不断加大海外市场宣传，提升海外市场品牌形象，在获得客户认可的基础上与客户建立更加紧密的合作，国际业务取得突破性进展。

2021 年，公司实现营业收入 361,204.38 万元，较上年同期增长 7.44%；其中，国内销售收入 335,562.29 万元，较上年同期增长 2.65%；国际销售收入 23,134.92 万元，较上年同期增长 254.44%。公司实现归属于上市公司股东的净利润 145,275.49 万元，较上年同期增长 18.04%。

(二) 报告期内，公司主要完成和重点开展了以下工作：

1. 研发创新持续加码

2021 年，公司研发项目累计投入 54,935.88 万元，较上年同期增长 9.17%，占销售收入比重为 15.21%。其中，费用化研发投入 47,458.85 万元，较上年同期增加 13.00%；资本化研发投入 7,477.03 万元，占研发总投入的 13.61%。

研发与创新始终是甘李药业的立身之本，我们在产品开发、技术创新的道路上从未停止前进与探索的步伐。为进一步提高患者的生活质量，甘李每一位研发人员始终如一地秉持着“科学 极致”的企业文化，不断创新，尝试挑战人类认知的极限，找寻下一个更佳解决方案。报告期内，公司坚持自主创新研发，以内生性发展为主要驱动力，在糖尿病治疗领域取得突破性进展的同时，积极投入到其他领域的药物、化学药、肿瘤药物等研发工作中，并取得了可喜进展。

(1) 门冬胰岛素 30 注射液

2021 年 3 月，门冬胰岛素 30 注射液取得北京市药品监督管理局核准签发的《药品 GMP 符合性检查结果的通知》。该药在改善血糖控制、减少低血糖风险、提高依从性以及节约医疗成本方面优势明显，更适合低血糖感知受损（IAH）高危患者。

作为国内首家门冬胰岛素 30 注射液通过 GMP 检查的国产企业，甘李药业完成了继 2020 年 12 月门冬胰岛素 30 注射液获批上市以来的又一重大突破。甘李药业的产品线也进一步丰富，公司增长空间再获扩容，行业领先地位将得到持续巩固。

(2) 精蛋白人胰岛素混合注射液（30R）

2021 年 5 月，精蛋白人胰岛素混合注射液（30R）获得国家药品监督管理局（简称“国家药监局”）核准签发的《药品注册批件》。2021 年 7 月取得北京市药品监督管理局核准签发的《药品 GMP 符合性检查结果的通知》。该药是一款预混胰岛素，适用于糖尿病的治疗，在餐前注射，其低血糖发生率低，安全性良好，可有效控制餐后血糖、空腹血糖和降低 HbA1c 水平。精蛋白人胰岛素混合注射液（30R）获批上市，标志着本公司产品线的进一步丰富，将为糖尿病患者带来更多的治疗选择。

(3) I 类创新药：GZR18（GLP-1 受体激动剂）

2021 年 3 月本公司自主研发预期每周注射一次的胰高血糖素样肽 1（GLP-1）受体激动剂类药物 GZR18，收到国家药监局下发的临床试验申请《受理通知书》。

2021 年 10 月，GZR18 在中国获批多项适应症临床试验默示许可，其中包括 2 型糖尿病和肥胖/超重。2021 年 12 月，GZR18 在中国启动双盲、随机、安慰剂对照、计量递增的 I 期临床试验，并完成首例受试者给药。

2021 年 12 月，GZR18 获得美国 FDA 在美国进行 I 期临床试验的默示许可，获批的适应症为 2 型糖尿病。2022 年 3 月，GZR18 在美国开启双盲、随机、安慰剂对照、序贯、单次、剂量递增 I 期临床试验，并完成首例受试者给药。

在应用于超重或肥胖领域的 GLP-1RA 周制剂，尚处于市场初期阶段。目前全球范围内，仅有一款 GLP-1RA 周制剂在美国被批准应用于肥胖或超重成人体重管理，而在中国，还未有相关产品获批上市。GZR18 在中国的临床试验获批，标志着公司在肥胖和超重治疗领域临床转化和产业化发展道路上又迈出了关键一步，是公司在肥胖和超重治疗领域重要里程碑之一。

(4) I 类创新药 GZR4（第四代胰岛素类似物）

GZR4 是本公司在研的 I 类创新型治疗用生物制品，属于第四代胰岛素，预期在人体每周皮下注射给药一次，实现平稳控制基础血糖。GZR4 作为每周注射一次的超长效胰岛素有望大幅减少患者的注射频率，降低注射恐惧，减轻患者身心负担；在提高用药依从性的同时，提升患者的治疗效果，从整体上改善糖尿病患者的生活质量。

2021 年 11 月，GZR4 收到国家药监局下发的临床试验申请《受理通知书》。截止目前，全球范围内尚未有胰岛素周制剂产品获批上市，本公司在研药物 GZR4 临床试验申请获得受理，有望进一步丰富和拓展公司的产品管线，为糖尿病患者带来疗法上的变革。

(5) 肿瘤新药 GLR2007

GLR2007 是本公司正在研究中的细胞周期蛋白依赖性激酶 4/6 (CDK4/6) 抑制剂，在临床前研究中展现出良好的血脑屏障渗透特性，且相对于 Palbociclib 及 Abemaciclib（两种已上市的 CDK4/6 抑制剂），具有更优异的抗肿瘤活性。同时，临床前研究还显示，此药物可以抑制哺乳动物乳腺癌和肺癌细胞的增殖。在乳腺癌和肺癌异种移植瘤模型中的研究表明，GLR2007 相较于溶媒对照具有显著的抗肿瘤活性。

本款新药是公司在研的首款小分子抗肿瘤化学药，并在 2020 年已获得美国食品药品监督管理局（FDA）孤儿药资格认定（ODD），用于恶性胶质瘤的治疗；2020 年 7 月在美国启动 I 期临床试验的首例受试者于 2021 年 1 月出组；并于 2021 年 1 月获得美国 FDA 快速通道审评资格认定（FTD），用于胶质母细胞瘤（GBM）的治疗。

此外，GLR2007 的临床试验申请于 2021 年 2 月获得国家药监局受理，2021 年 9 月在首都医科大学附属北京天坛医院伦理（IRB）获批。

2021 年 4 月 GLR2007 成功获得欧洲药品管理局（EMA）孤儿药资格认定（ODD），用于神经胶质瘤的治疗。

(6) 医疗器械类

2021 年 1 月，血糖仪获得江苏省药品监督管理局批准的注册许可证。2021 年 3 月，一次性注射笔用针头（商品名“秀霖针®”）共 6 个规格均获得国家药监局批准的注册许可证，其不仅适用于胰岛素注射，还可以适用于利拉鲁肽注射液、重组人生长激素注射液等多款药品的注射使用。

2. 拓宽国内营销渠道，深挖市场潜力

随着国家医药改革政策的陆续出台，市场的医疗保险覆盖不断扩大，医疗支付方式不断优化，使胰岛素销售市场的渠道不断丰富，基层市场的消费意愿和能力不断增强，公司积极拓展相关市场，深挖市场潜力，深化推进深耕细作的销售管理理念，进一步根据新形势下的医药市场规模和特征做了市场细分，在紧抓传统领域的同时，在新兴领域做了一下推进和部署：

(1) 零售市场

甘李药业首次与全国 23 家各区域头部连锁合作，开展“慢病健康教育公益项目”。一期共有 621 名店员申请参与到此全国性公益项目中，这些店员系统地学习了糖尿病专业及患者管理知识，对药店慢病管理店员进行患者饮食运动管理、患者管理追踪、患者教育等多个方面培训，后积极投身到社区健康教育管理中。其中共召开公益患教会 1000 余场，覆盖患者 50000 余人，一对一指导患者合理规范监测血糖与健康管理的近千人，为促进糖尿病患者的血糖达标，减少并发症，提高患者生活质量，承担了更多的社会责任。

(2) 基层医疗市场

为全国广大的内分泌医生搭建一个高水平的学习交流的平台，在 2021 年我们又迎来了“育霖行动”基层培训项目的启动，为提高我国内分泌与糖尿病诊疗水平尽一份力；本项目共计覆盖了 11 个省份，132 位省级关键意见领袖（Key Opinion Leader）以及 275 位基层学员，内容涵盖内分泌领域各方面知识及前沿学术信息，为基层内分泌与糖尿病知识的普及和提高做出了成效。

2021 年 9 月至今，甘李药业携手中国健康促进与教育协会、中华医学会糖尿病学会分会糖尿病教育与管理学组、北京糖尿病防治协会共同举办了“秀霖故事汇”主题微视频展映活动，全国 17 个省及直辖市响应呼吁并在数百家医院和药店开展了糖友故事分享会，通过线上糖友群对活动进行了广泛宣传和动员，帮助“糖友”更好地提高控制血糖的意识，减少糖尿病并发症的发生，改善生活质量。

此外，公司通过“甘李关爱”微信公众号和微信小程序，为糖尿病患者带来更加专业、细致的服务，提升了公司的品牌知名度。

(3) 电商及互联网医疗

图 1：甘李京东自营旗舰店首页



这两年由于疫情的原因，电商和“互联网+”医疗得到了飞速发展的机会，人们逐渐养成了通过电商和互联网方式获取医疗服务的消费习惯，随着一些新兴商业模式的诞生，如“网订店取”和“网订店送”的 O2O 商业模式，线下和线上药品零售协同合作发展，有望打开院外零售市场新的成长空间。自 2018 年国家在互联网医疗方面的政策密集出台，如《关于推进新冠肺炎疫情防控期间开展“互联网+”医保服务的指导意见》《关于深化医疗保障制度改革的意见》等，极大的推动了互联网医疗的建设和发展。2019 年，我国互联网医疗市场规模为 1,336.9 亿元，同比增长 35.6%（数据来源易观分析）。2020 年受疫情影响，市场规模接近 2000 亿元，同比增长 46.7%（数据来源易观分析）。公司以互联网医疗为多元化发展契机，积极布局互联网销售模式，已与一些头部互联网公司达成了战略合作。本公司授权专业第三方运营的甘李京东自营旗舰店（网址：<https://mall.jd.com/index-1000366329.html>）已于 2021 年 11 月正式上线，同时与京东大药房进行合作，开启公司“互联网+”新时代。本公司旗下多款产品均已上线，为糖尿病患者提供更加便捷的购药服务体验。

3. 海外市场深耕细作

近年来，公司持续拓展海外市场，加快全球化布局，借助海外市场打造新的利润增长点。本报告期末，公司产品已在 18 个国家累计取得 33 份药品注册批件，在 14 个国家形成正式商业销售。报告期内，国际业务（主要包括原料药销售、制剂销售、医疗器械销售等）销售额高达 23,134.92 万元，较上年同期增长 254.44%，再创历史新高。一方面，巴西、土耳其等国际重点市场的销售业绩呈现出强劲增长态势；另一方面，一次性笔组件等医疗器械及其他业务的销售业绩也实现了前所未有的突破，同比增长 356.04%。

公司利用海内外企业官方宣发矩阵，持续对外释放公司重要信息，不断提高信息透明度，并为海内外潜在客户了解本公司信息提供了新的渠道。2021 年全新上线全球站官网（网址：<https://www.ganlee.com/>），帮助潜在国际合作伙伴了解公司最新的研发进展等信息。同时公司与 IDF（国际糖尿病联盟）共同开展了多个海外项目的合作，涵盖患者关怀、药物科普、国际学术交流会议等方面，为进一步提升品牌全球知名度和影响力而不断努力。

未来，公司将持续发力海外品牌建设，拓宽海外市场销售渠道，推进公司产品的海外销售覆盖，让世界更多的糖尿病患者可以享受疗效更佳、可负担的胰岛素产品。

4. 在建项目加速推进

甘李药业利用自身的竞争优势一直深耕糖尿病治疗领域，已经成为国内糖尿病治疗领域的领军企业，近年来经营业绩稳健增长，公司市场占有率也迅速提升。公司根据国际化、产业化发展战略，在山东布局甘李第二大药品生产基地，致力于打造世界一流的现代化生产基地，保障未来中国以及全球的胰岛素供给需要。报告期内，公司加速推进各在建项目建设，以增强企业发展后劲满足市场增长需求。

（1）北京总部制剂产能扩建

随着国内外产品市场的不断扩大，为满足公司日益增长的订单需求，同时也助力公司拓展海外市场，公司聘请专业的医药企业智能化实施单位，参与设计和施工改造生产车间，此车间将用于胰岛素及其类似物的生产。报告期内，公司加速推进项目建设，新建胰岛素及其类似物生产车间预计 2022 年具备投产条件，投产后北京总部制剂产能将达到 2.8 亿支。

（2）甘李山东临沂生产基地一期项目

甘李药业将秉承健全的产品标准、工艺标准、质量标准打造最值得信赖的产品，将甘李临沂生产基地项目建成世界一流的现代化生产基地。此项目是继甘李药业北京总部之后投资规模最大、科技含量最高的项目，包含生物药厂房、化学药品厂房、医疗器械厂房及高端配套设施。截止报告期期末，该项目已完成土建主体施工、二次结构砌筑、外立面建造等土建项目和相关配套工程建设。

5. 强化生产质量管理

“质量第一 永远创新”是企业的宗旨，公司视产品和服务质量为生命，始终致力于为人类持续提供更高品质的药品和服务。为积极应对带量采购后的产品安全供应，进一步强化公司生产质量管理，公司积极采取产能保障措施。公司质量部以最新的药品管理法规为基本准则，参考行业各先进技术指南及理念，充分运用风险管理工具，持续改进公司质量管理体系，在产品开发、供应商选择、产品生产、质量检验、仓储运输、退换货、客户服务等各环节进行质量控制和跟踪，以保证产品质量稳定，形成从研发至生产的质量管理联动机制，充分保障公司产品质量的安全性和有效性。

6. 开展精益生产活动

公司不断挖掘生产潜力，推行以精益生产为核心的高效制造，实现战略层面到战术维度的统一协调。通过对每一个员工进行精益生产管理培训，对每一个生产环节进行再梳理、再审视、再升级，缩短环节转换效率，包括对设备定期维护与改造、耗材管控、减能增效、工艺优化及生产系统的升级，进一步提高了生产效率及智能化管理水平。对各个工序环节进行细致考察，重新规划生产资源配置，确保生产高效安全运行。同时，通过实施产品扩批项目，强化药品的稳产保供工作。

7. 提升供应链韧性

公司在供应链管理方面，多措并举，积极提升供应链韧性。对内积极优化管理流程，实现研供产销计划一体化联动，实现供应链内部协同，提升生产计划水平，提升供应链韧性，保障高效安全生产；加强存货管理，对存货分不同类别、针对性的制定合理的安全库存水位、最高最低库存水位线及再订购点，实现成本和效益最优化；对外积极制定并落实供应商管理及合作战略。为应对国际形势复杂多变及全球疫情的冲击，一方面公司在提升战略级物资的库存储备的同时，也扩大年度协议签署范围，保障公司需求的市场供应安全；另一方面公司继续推进进口物料的国产化工作，以缩短供货周期，提升供应保障。

8. 继续践行安全、环保长效机制

2021 年为全国安全生产专项整治三年行动集中攻坚之年，为深入贯彻落实习近平总书记关于安全生产重要论述，公司严格按照环境、职业健康安全管理体系运行，圆满完成年度安全生产目标。

（1）落实安全主体责任

为严格落实安全生产责任制，搭建安全生产管理组织架构，完善安全管理体系，公司健全了安全生产责任制和各项管理制度，完成了全员安全生产责任书的签订，认真贯彻落实法律法规及各项安全生产规章制度，真正做到了有章可依，有章可循，违章必究。

（2）强化员工安全意识

为落实加强公司安全文化建设，拓宽全员安全知识、增强全员安全意识，公司于 2021 年开展了数次线上及线下安全培训、线下安全专题活动；采用线上培训、线下演练相结合的方式，保障了员工的参与度，提高了全员安全意识。

（3）落实风险分级管控与隐患排查治理

公司以“防范化解重大风险、及时消除事故隐患”为目标，建立完善风险辨识评估和隐患排查治理制度，完成了厂区危险源辨识工作，报告期内，公司组织开展了各类定期及不定期的安全检查，有效控制了各项安全隐患

（4）建立完善事故应急救援体系

为加强应急救援队伍建设，健全应急救援体系机制，公司于 2021 年完成了厂区综合应急预案的修订，建立应急救援队伍，加入北京市消防安全自防自救管理平台，组织开展了数次应急救援演练活动，切实提高了职工应对突发事件的能力。

（5）落实常态化疫情防控措施

为扎实做好新冠疫情防控，公司积极响应政府防疫要求，主动配合政府做好排查核查、核酸检测、健康监测等防控工作，持续宣传引导全体员工做好个人防护，严格落实扫码、测温、戴口罩等防疫措施，积极推进公司员工接种新冠病毒疫苗，保障疫情防控工作顺利开展。

9. 打造精锐人才队伍

公司始终秉承“人才与企业相互成就”这一理念，倡导充满韧性、以结果为导向的价值观，通过不拘一格的人才管理理念与人才培养方式，吸引新药研发和国际化人才加入公司，并为不同类型人才的持续发展建立健全人才培养体系。

经年积累，公司已成为药物研究开发领域的人才聚集地。截至 2021 年 12 月，药物研究与开发团队超六成成为硕博人才。为提升公司研发人才在药物研究领域的学术水平，公司设置博士后科研工作站，与北京大学、清华大学等国家级重点高校博士后流动站建立深厚联系，共同培养博士后研究人员。为助力人才与企业共同发展，公司紧密围绕当前的工作重点和核心业务，不断升级“菁英人才培养项目”，持续为公司国际化战略培养兼备专业技能与管理能力的综合型人才。

凭借卓越的雇主品牌形象，公司于 2021 年共获得 16 项雇主品牌类奖项，并于 2021 年 12 月斩获智联招聘主办的“2021 中国年度最佳雇主”奖项，此次获奖，是继公司本年度成功入选“2021 福布斯中国·年度最具人力资源管理创新力雇主”等榜单后的又一重要奖项。

未来，公司将聚集着一群逐梦全球、有着伟大愿景的青年，打造、壮大一支既有业务技术造诣，又有管理前瞻力的精锐人才队伍，公司倾力为他们提供更好的平台与条件，予以鼓励与尊重，最终实现为疾病解码，为健康加持，创造无限可能。

10. 借助集采政策加速市场开拓

2021 年 9 月 10 日，国家组织药品集中采购办公室发布《关于第六批国家组织药品集中采购（胰岛素专项）相关企业及产品清单的公示》的通知。清单中涉及胰岛素生产企业共 11 家，6 个组别，81 个产品。数据公示后，组织全国医药机构按清单填报需求量。

2021 年 11 月 5 日，国家组织药品集中采购办公室发布了“关于发布《全国药品集中采购文件（胰岛素专项）（GY-YD2021-3）》的公告”【国联采字（2021）3 号】，开展第六批国家组织药品集中带量采购（胰岛素专项）工作，并公布了全国首年采购需求量（详见图 3）及各地区首年采购需求量。

2021 年 11 月 26 日，第六批国家药品集采胰岛素专项采购在上海开标，此次国家胰岛素集采采用同类别同组竞争的分组方式，将胰岛素分为了餐时人胰岛素、基础人胰岛素、预混人胰岛素、餐时胰岛素类似物、基础胰岛素类似物、预混胰岛素类似物，共 6 个采购组。

（1）本次胰岛素集采的集采规则如下

① 中选排名及分组

符合申报资格但未申报或未中选的产品为 D 类。同采购组内，中选产品按排名进行分类，分为 A、B、C 三类。

1) 餐时人胰岛素、基础人胰岛素、预混人胰岛素、餐时胰岛素类似物和基础胰岛素类似物 5 个采购组，同采购组内，中选产品中排名第一、第二和第三的产品为 A 类（分别标注为 A1、A2 和 A3），B 类和 C 类确定规则如下：若同采购组内无 D 类产品，则中选产品中排名末尾第一、第二的产品为 C 类，其余中选产品为 B 类；若同采购组内 D 类产品数为 1 个，则中选产品中排名末尾第一的为 C 类，其余中选产品为 B 类；若同采购组内 D 类产品数为 2 个及以上，则该采购组没有 C 类，其余中选产品均为 B 类。

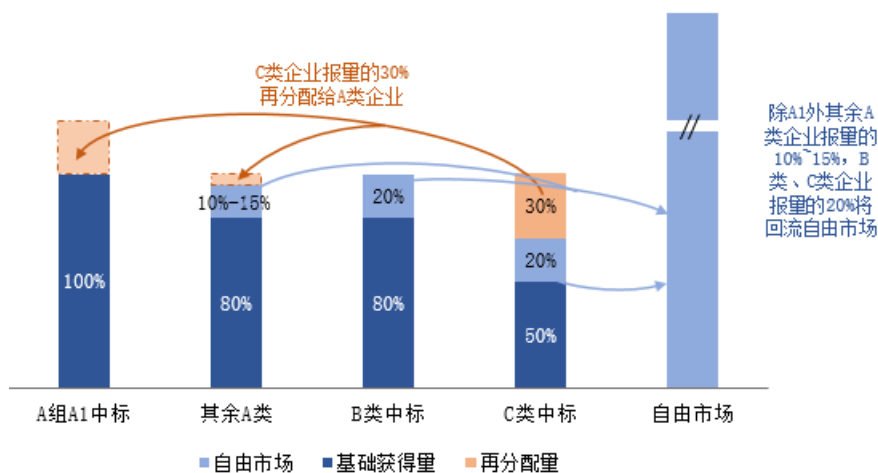
2) 预混胰岛素类似物采购组，中选产品中排名第一、第二的产品为 A 类（分别标注为 A1 和 A2），B 类和 C 类确定规则如下：若同采购组内无 D 类产品，则中选产品中排名末尾第一的产品为 C 类，其余中选产品为 B 类；若同采购组内 D 类产品数为 1 个及以上，则该采购组没有 C 类，其余中选产品均为 B 类。

② 协议采购量的确认

中选产品的协议采购量分三步确认。第一步获得基础量：同采购组内，各产品根据排名和分类分别按其首年采购需求量的一定比例，确定获得基础量以及调出分配量。第二步调出分配量：调出分配量包括 C 类中选产品首年采购需求量的 30% 和 D 类产品首年采购需求量的 80%，由医药机构按要求进行自主选择。第三步获得分配量：同采购组内，医药机构自主选择调出分配量，C 类中选产品的调出量分配给 A 类中选产品，D 类产品的调出量分配给 A 类和 B 类中选产品。

各产品的获得基础量和调出分配量见图如下：

图 2：2021 年胰岛素集采分量逻辑示意图



注释：1. 资料来源于集采公示信息及公司调研；2. 自由市场指不在最终企业协议量内的市场部分，由各家企业自由竞争。

从上图可见，各公司所在类别不同，获得的基础量不同，除 A1 外其余 A 类企业首年采购需求量的 10%~15%，B 类、C 类企业首年采购需求量的 20% 将回流自由市场，不会参与签约。并且 C 类企业 30% 的需求量要分给 A 类企业，仅能获得需求量 50% 作为协议量。

(2) 集采结果

2021 年 11 月 30 日，国家组织药品集中采购办公室发布了“关于公布全国药品集中采购（胰岛素专项）中选结果的通知”，确认了中选结果，并按照中选结果和相关规则进行分量工作和首年协议量计算（详见图 3）。

图 3:2021 年胰岛素集采结果信息汇总

图3: 全国药品集中采购(胰岛素专项)集采结果汇总
(各企业统一按照3ml:300单位(笔芯)为代表品规报价)

二代胰岛素集采组别集采结果

组1 (餐时人胰岛素)						
中选类别	企业	产品	报价(元/支)	首年采购 需求量(万支)	获得基础量 (万支)	可获得分配 量(万支)
A1	波兰佰通	R	22.32	6.43	6.43	85.37
A2	天麦生物	R	24.80	10.16	8.13	
A3	珠海联邦	R	28.77	70.44	56.35	
B	通化东宝	R	28.96	405.65	324.52	-
B	万邦医药	R	29.36	129.04	103.23	-
B	东阳光药	R	29.90	1.24	0.99	-
C	诺和诺德	R	30.00	231.74	115.87	-
C	礼来	R	30.00	52.82	26.41	-
合计				907.52	641.93	85.37

组2 (基础人胰岛素)						
中选类别	企业	产品	报价(元/支)	首年采购 需求量(万支)	获得基础量 (万支)	可获得分配 量(万支)
A1	波兰佰通	N	22.32	1.76	1.76	8.98
A2	天麦生物	N	23.00	0.52	0.42	
A3	珠海联邦	N	29.37	27.07	21.66	
B	通化东宝	N	29.96	68.06	54.45	-
B	诺和诺德	N	30.00	114.07	91.26	-
C	礼来	N	30.00	29.92	14.96	-
D	万邦医药	N	/	7.36	-	-
合计				248.76	184.50	8.98

续:

三代胰岛素集采组别集采结果

组4 (餐时胰岛素类似物)						
中选类别	企业	产品	报价 (元/支)	首年采购 需求量 (万支)	获得基础量 (万支)	可获得分配 量 (万支)
A1	甘李药业	门冬	19.98	19.76	19.76	613.76
A2	海正药业	门冬	23.46	4.58	3.66	
A3	礼来	赖脯	23.57	348.37	278.70	
B	甘李药业	赖脯	23.98	129.98	103.98	-
B	珠海联邦	门冬	41.27	18.67	14.94	-
B	通化东宝	门冬	42.33	-	-	-
C	诺和诺德	门冬	43.20	1,989.22	994.61	-
C	赛诺菲	谷赖	43.20	56.64	28.32	-
合计				2,567.22	1,443.97	613.76

组5 (基础胰岛素类似物)						
中选类别	企业	产品	报价 (元/支)	首年采购 需求量 (万支)	获得基础量 (万支)	可获得分配 量 (万支)
A1	甘李药业	甘精	48.71	1,276.96	1,276.96	70.91
A2	珠海联邦	甘精	66.97	191.81	153.45	
A3	赛诺菲	甘精	69.00	1,515.54	1,212.43	
B	诺和诺德	地特	73.07	346.75	277.40	-
B	通化东宝	甘精	77.98	120.94	96.75	-
C	东阳光药	甘精	78.18	-	-	-
C	诺和诺德	德谷	79.20	236.38	118.19	-
合计				3,688.38	3,135.18	70.91

组6 (预混胰岛素类似物)						
中选类别	企业	产品	报价 (元/支)	首年采购 需求量 (万支)	获得基础量 (万支)	可获得分配 量 (万支)
A1	礼来	赖脯25R/赖脯50R	18.89	1,183.42	1,183.42	1,392.80
A2	甘李药业	门冬30	24.56	34.69	27.75	
B	甘李药业	赖脯25R	28.88	199.31	159.45	-
B	珠海联邦	门冬30	41.27	41.33	33.06	-
C	诺和诺德	门冬30/门冬50	43.20	4,642.68	2,321.34	-
合计				6,101.43	3,725.02	1,392.80

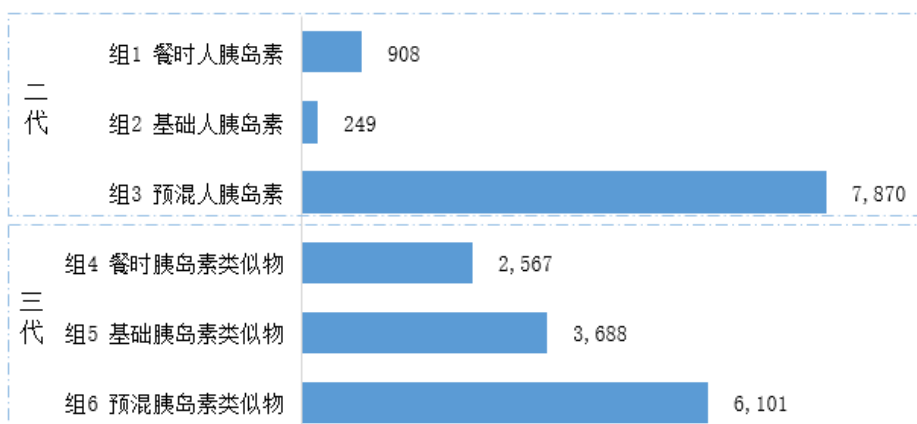
产品简称: “人胰岛素注射液”简称“R”、“精蛋白人胰岛素注射液”简称“N”、“精蛋白人胰岛素混合注射液(30R)”简称“30R”、“精蛋白人胰岛素混合注射液(40R)”简称“40R”、“精蛋白人胰岛素混合注射液(50R)”简称“50R”、“门冬胰岛素注射液”简称“门冬”、“赖脯胰岛素注射液”简称“赖脯”、“谷赖胰岛素注射液”简称“谷赖”、“甘精胰岛素注射液”简称“甘精”、“地特胰岛素注射液”简称“地特”、“德谷胰岛素注射液”简称“德谷”、“精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液(25R)”简称“赖脯25R”、“门冬胰岛素30注射液”简称“门冬30”、“精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液(50R)”简称“赖脯50R”、“门冬胰岛素50注射液”简称“门冬50”。

注释: 1. 上图数据来源为本公司根据集采公示信息整理结果; 2. 各企业统一按照 3ml:300 单位(笔芯)为代表品规报价; 3. 销量统一不区分产品规格。

① 全国首年采购需求量

本次胰岛素集采全国首年采购需求量共计 2.14 亿支，其中二代胰岛素 0.90 亿支，三代胰岛素 1.24 亿支，约占中国胰岛素市场总量的 56%（此数据为公司调研）。

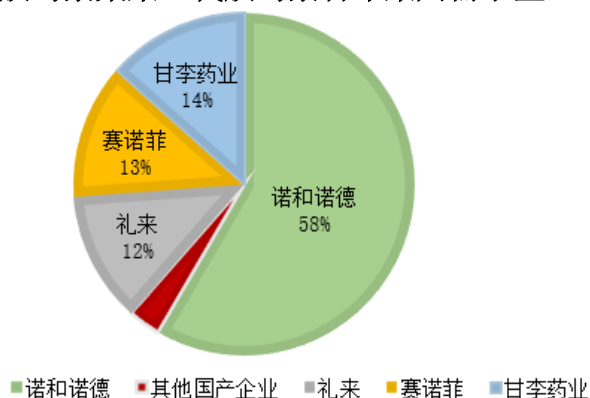
图 4：2021 年胰岛素集采首年采购需求量统计图（单位：万支）



注释：1. 上图数据根据集采公示信息整理；2. 此数据与公司调研的市场容量分布结构基本一致。

通过 2021 年胰岛素集采的全国首年采购需求量在各采购组中的分布可以看出，三代胰岛素的需求明显高于二代胰岛素，二代胰岛素目前也主要以预混人胰岛素为主要市场。本公司参与集采的产品主要分布在二代的预混人胰岛素以及三代胰岛素的四个采购组中。

图 5：2021 年胰岛素集采三代胰岛素首年采购需求量企业占比分布图



注释：上图数据根据集采公示信息整理。

在三代胰岛素首年采购需求量分布中（详见图 5），依然是外资企业占据大部分市场，而国产企业中，甘李药业占比份额最大，首年采购需求量排名第二。甘李药业的原主要销售产品基础胰岛素类似物甘精胰岛素注射液（长秀霖®）在组中占比较高，甘李药业近两年新上市的三代餐食胰岛素类似物门冬胰岛素注射液（锐秀霖®）和三代预混胰岛素类似物门冬胰岛素 30 注射液（锐秀霖®30）作为这两组别中的主流产品，在本次集采中也获得了较高的分量和较广的新准入医疗机构，为公司快速拓宽三代胰岛素市场份额打下了基础。

② 中标价格

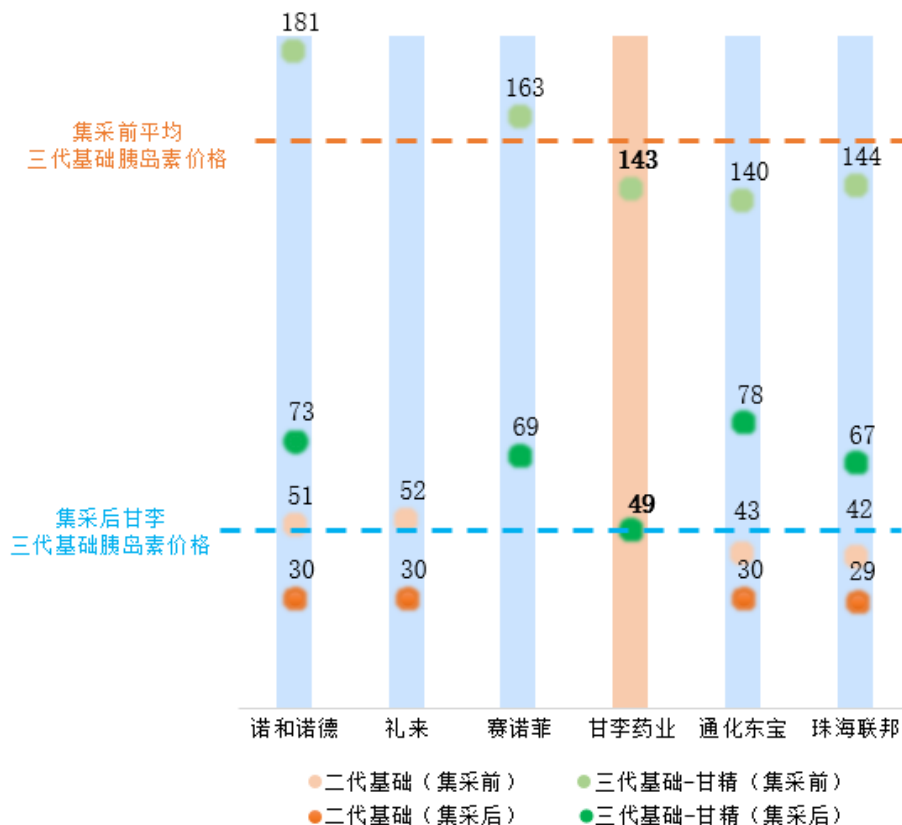
三代胰岛素产品较一、二代胰岛素产品具有血糖控制更好、低血糖风险更低、注射时间更灵活等优势，是更符合人体生理需要的胰岛素，但集采前价格相对高于一、二代产品价格。集采后三代胰岛素产品价格与二代胰岛素产品价格差距缩小，甚至低于二代胰岛素产品。首先，三代胰岛素产品的降幅大于二代胰岛素产品的降幅，三代餐时胰岛素类似物组中的 A1 产品中标价格低于二代餐时人胰岛素组中的 A1 产品中标价格；三代预混胰岛素类似物组中的 A 类中标价格均低于二代预混人胰岛素原研品的中标价格（详见图 6）。这种结果，将会导致医生对患者的处方方向有积极地转变，加速中国三代胰岛素对二代胰岛素的替代，也将推动三代产品加速市场下沉，提

升三代胰岛素市场份额。其次，集采中多数国产企业的降幅力度大于外资企业。在六个采购组中，有五个组的 A1 类均由国产企业占据，并且在各采购组中的 C 类企业均可以看到外资企业的身影。

本公司作为国产胰岛素的领军企业，积极响应国家号召，希望真正能够为中国糖尿病患者减轻治疗负担，切实为患者谋福利。本公司在此次集采中给出了实实在在的价格，多款产品均以高顺位中标。

在三代基础胰岛素类似物组，公司产品甘精胰岛素注射液（长秀霖®）中选 A1。此产品经过公司多年的努力，已有可观的市场占比，此次中选价格依然保持了与外资企业的价格差异化优势，再加上公司原有的良好市场口碑，有望进一步巩固和提升公司产品的市场占有率。

图 6：2021 年三代基础胰岛素集采前后价格对比图（单位：元/支）

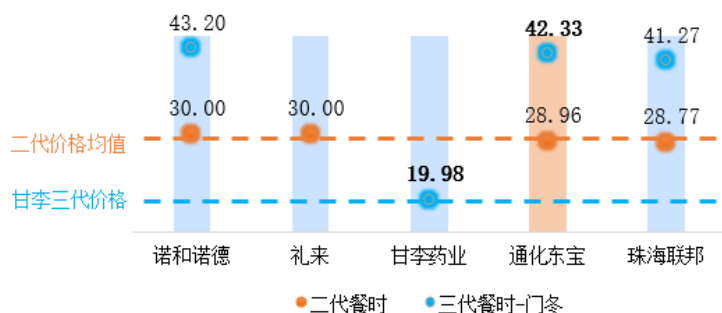


注释：资料来源于集采公示信息及公司调研。

在三代餐时胰岛素类似物组，公司门冬胰岛素注射液（锐秀霖®）中选 A1。门冬胰岛素是餐时胰岛素市场中需求最大的产品，并且公司产品中选价格低于二代餐时胰岛素（详见图 7），这将使患者可以以更低的价格选择更好的三代胰岛素产品，加速推动三代胰岛素对二代胰岛素的替换，进一步提升三代餐时胰岛素中门冬胰岛素注射液的市场份额，公司产品的市场份额有望快速上涨。

图 7：2021 年集采中标价对比图（单位：元/支）

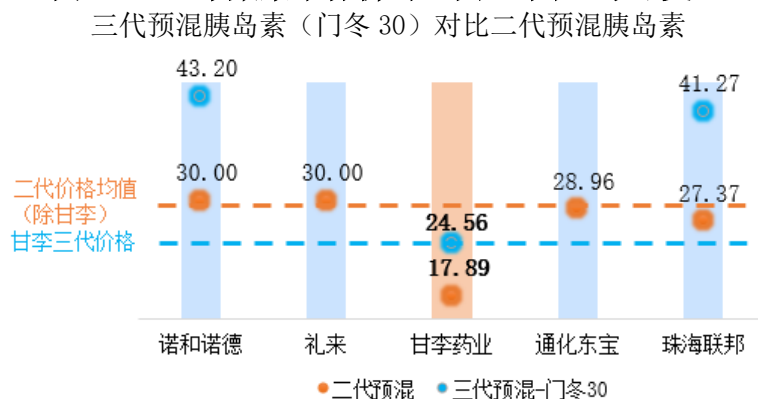
三代餐时胰岛素（门冬）对比二代餐时胰岛素



注释：资料来源于集采公示信息及公司调研。

在三代预混胰岛素类似物组，本组作为三代胰岛素市场需求最大的部分，公司门冬胰岛素 30 注射液（锐秀霖®30）中选 A2，并且在本采购组需求最大的门冬胰岛素 30 注射液产品中顺位排名第一，并且中标价格低于二代预混人胰岛素的原研品（详见图 8），将有利于公司 2021 年开始挂网销售的新产品门冬 30 加快进院速度，快速打开市场。

图 8:2021 年集采中标价对比图（单位：元/支）



注释：资料来源于集采公示信息及公司调研。

在二代最大采购需求量的预混人胰岛素组中，公司产品精蛋白人胰岛素混合注射液（30R）（普秀霖®30）的中标价格为 A1，不仅为甘李药业快速打开二代胰岛素市场奠定了基础，同时又补齐了预混胰岛素的产品线，更全面地服务于患者。公司二代预混产品普秀霖®30 在 2021 年 5 月获批上市，在报告期内尚未形成销售，但通过本次集采已获得大量的新准入医疗机构，有助于公司在今后快速打开市场，提升市场份额。

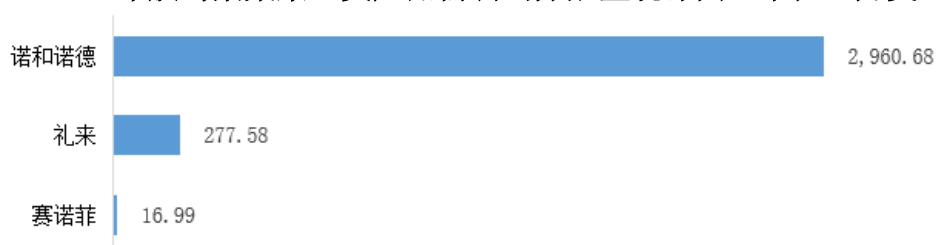
综上所述，公司以丰富的产品线积极参与到国家带量采购中，在取得积极社会效应的同时也给公司的销量增长提供了潜在的优势。公司产品的中标价格体现了公司促进中国糖尿病患者 in 糖尿病治疗上转向使用疗效更佳的三代胰岛素产品的决心，彰显了公司作为国产企业的代表为推进减轻中国糖尿病患者用药成本的责任担当，同时也为公司未来市场份额的提升打下了良好的价格基础。

③ 中选类别与协议量

本次集采的协议量由基础量和再分配量两部分构成，均根据中选类别来确定。在本次竞标中，公司全线 6 款产品高顺位中标，按照集采规则，本公司仅获得的基础量就为 1,596.59 万支，占公司 2021 年制剂总销量的 47.45%。另外，在自由市场部分公司凭借原有品牌优势还可以继续获得销量。

按照本次集采的规则，本公司甘精胰岛素注射液（长秀霖®）产品作为公司的原有主打产品，在三代基础胰岛素类似物组中选 A1，可 100% 获得本公司的首年采购需求量 1,276.96 万支，此需求量约占公司 2021 年制剂总销量的 37.95%。公司的其他产品由于上市时间相对较晚，故获得的基础量较少，但可获得 C 类产品的调出分配量相对较高。

图 9: 2021 年胰岛素集采 C 类产品需调出分配量统计图（单位：万支）



注释：东阳光基础胰岛素类似物组为 C 类，但其产品没有基础采购需求量，故无调出分配量。

从上图可见，本次集采涉及 C 类产品有调出分配量的企业均为外资企业，作为 C 类产品仅能获得原有需求量的 50%，20% 流回自由市场；同时还需调出 30% 的需求量分配给中选 A 类产品。本次集采合计需调出分给 A 类产品的分配量共计 3,255.25 万支。

本公司的门冬胰岛素注射液（锐秀霖®）、门冬胰岛素 30 注射液（锐秀霖®30）和精蛋白人胰岛素混合注射液（30R）（普秀霖®30）产品，凭借中选 A 类产品的优势，获得了原来占据绝大部分市场的外资企业分出来的大部分量，同时获得了近万家的新准入医疗机构。集采前胰岛素药品进院门槛高，国产企业难以撼动外资企业的优势地位，集采后，有协议量即可自动进院，将进一步扩宽公司传统渠道的销售市场，有助于公司借助集采协议量提升公司的市场份额。

公司在自由市场部分，积极布局高覆盖的市场销售团队，深化践行精细化市场策略，凭借公司多年的品牌形象、集采形成的价格差异和医院准入的优势，将努力在自由市场部分争夺更大的市场份额。

④确定协议量及签约执行

本次集中采购是国家组织的第六批药品集中带量采购，采购周期为 2 年，自各地中选结果实际执行日起计算。在采购周期内，每年签订采购协议。续签采购协议时，各地需综合考量医药机构上年度实际使用情况、企业供应情况等因素，确定协议采购量，原则上不少于各中选产品上年度协议采购量。采购周期内若提前完成当年协议采购量，超出部分中选产品仍应按中选价进行供应，直至采购周期届满。

采购执行周期中，医疗机构将优先使用本次药品集中采购中选产品，并确保完成协议采购量。剩余用量可按当地药品集中采购管理有关规定，适量采购其他价格适宜的产品。

2022 年 1 月 6 日，国家组织药品联合采购办公室发布了“关于公布全国药品集中采购（胰岛素专项）首年协议采购量的通知”，并通知相关单位，全国各医药机构已完成胰岛素专项中选产品协议采购量的确认工作，各胰岛素中选企业可登录“国家组织药品集中采购综合服务平台”，查看本企业中选产品的协议采购量。

为保证集采协议量的安全供应，公司在精益生产、供应链保障、以及产能提升等方面多措并举，做好集采前和集采后的供应安全准备工作。本次集采将有利于公司释放产品生产的规模效应，进一步提升公司产品的成本领先优势。

11. 实施股权激励计划

建立合理的员工激励机制，激发企业优秀人才的潜能，成为提升企业核心竞争力的有效途径之一。报告期内，公司实施了股权激励计划，股权激励的授予对象包括公司高级管理人员以及其他核心成员共 595 人，授予 1,208.62 万股股票期权，约占公司股本总额 2.15%。

本次股票期权的发放，公司主要面向新药研发人才与全球业务拓展人才，为最大化支持公司的新药研发与全球化布局。同时，公司近年培养的应届高学历人才，已成为推动公司飞速发展的核心骨干，也是本次期权发放的主体。针对核心人员公司实行了股权激励机制，公司制定股票期权的发放计划，让人才真正成为公司的主人，给予人才最大的归属感，激发员工的积极性和主动性，同时也能够吸引外部优秀人才的加入，为公司经营目标的实现提供源源不断的动力。

二、报告期内公司所处行业情况

1. 行业政策变动

2021 年是国家“十四五”规划的开局之年，《“十四五”全民医疗保障规划》的发展目标是：到 2025 年，医疗保障制度更加成熟定型，基本完成待遇保障、筹资运行、医保支付、基金监管等重要机制和医药服务供给、医保管理服务等领域关键领域的改革任务，医疗保障政策规范化、管理精细化、服务便捷化以及改革协同化程度明显提升。在此背景下，医药行业各项政策频发，机遇和挑战共存。

（1）带量采购常态化

从 2018 年的“4+7 带量采购”至报告期期末，国家层面已经组织了六批药品、两批高值耗材的带量采购，其中第六批是胰岛素专项采购。

2021 年 11 月 5 日，国家组织药品联合采购办公室的文件《全国药品集中采购文件（胰岛素专项）》正式公布，胰岛素专项集采正式启动。此次国家胰岛素充分考虑临床实践和患者需求，采用分产品报量和分组竞价的形式。

针对胰岛素特点，胰岛素集采优化了采购规则：一是充分尊重临床选择，保持临床用药稳定性，减少替代风险；二是通过专项采购，将最优质、价格最合理的产品提供给医生、患者，大大降低糖尿病患者的治疗费用，进一步减轻国内患者用药负担，提高药品可及性；三是本次集采通过以价换量的方式，鼓励企业加强创新，加快产品替代，例如三代胰岛素替代二代胰岛素。

胰岛素集采是糖尿病治疗领域的重要事件，其产生的影响十分深远。政策落地有利于促进胰岛素行业竞争格局重塑，同时也将降低患者用药成本，逐渐改变糖尿病治疗的用药结构。本公司不仅积极响应国家号召，以实在价格参加胰岛素集采，切实为糖尿病患者谋福利，同时也在积极筹备迎接集采结果的落地执行，推进本公司药品的患者普及率，让更多的中国糖尿病患者可以用上甘李的产品。

(2) DRG/DIP 付费改革

为加快建立管用高效的医保支付机制，推进 DRG/DIP 支付方式改革全覆盖，国家医疗保障局（简称“医保局”）在《DRG/DIP 支付方式改革三年行动计划》中提出，在总结推广 2019-2021 年 DRG/DIP 付费国家试点有效做法的基础上，提出新的任务计划，明确到 2025 年底，DRG/DIP 支付方式覆盖所有符合条件的开展住院服务的医疗机构，基本实现病种、医保基金全覆盖。

随着这一目标的逐渐推进，公立医院的诊疗方式和药品耗材的使用方式都将发生改变，部分医疗机构的定位和业务范围也将进行重大调整，这些都对药品、耗材生产企业产生较大的影响。此改革将进一步推进医院在药品和器械的选择上更倾向于质优价廉的产品，也会引导更多的医院在胰岛素用药的选择上更多地考虑集采中标价格低的产品。

(3) 长期处方政策

2021 年 3 月，国家卫生健康委员会（简称“卫健委”）就发布了《关于做好当前慢性病长期用药处方管理工作的通知》，要求加强日常医疗服务管理，鼓励结合本地实际，制订、完善针对慢性病患者的长期处方管理政策，明确可开具长期处方的病种目录、用药范围、管理制度、安全告知等要求，减少患者取药次数。

2021 年 8 月，国家卫健委印发《长期处方管理规范(试行)》，政策指出：“治疗慢性病的一般常用药品可用于长期处方；医疗机构开具长期处方，应当优先选择国家基本药物，国家组织集中采购和使用药品以及国家医保目录药品。”

慢病长期处方政策的出台，将加速处方下沉，增加药品使用的依从性。本公司借助集采中标优势，医院覆盖进一步扩大，有利于公司医院处方量的上涨，并进一步带动公司基层、零售市场的扩张。

(4) 国谈药物“双通道”政策

为确保国家医保谈判药品顺利落地，提升其保障供应水平，更好满足广大参保患者合理的用药需求，2021 年 5 月国家医保局会同卫生健康委出台了《关于建立完善国家医保谈判药品“双通道”管理机制的指导意见》，即将定点零售药店纳入谈判药品供应保障范围，与定点医疗机构一起，形成谈判药品报销的“双通道”。

谈判药的双通道政策，不仅拓宽了患者购药渠道，提高药物的可及性，还释放医保谈判的红利，打通院内院外处方流转及购药、支付。政策出台后，各省逐步将谈判药纳入双通道管理，2021 年 12 月新版医保目录公布后，国家医保局又发出通知要求将新增的谈判药物全部纳入双通道范围。

双通道政策给进院难的产品提供另一种销售渠道，同时培育了患者“线上/线下问诊—电子处方流传—零售药店购药—医保报销”的诊疗习惯。公司也将进一步加大零售药店的覆盖规模，深化零售药店的关怀和慢病教育，抓住双通道政策，提升公司产品对患者的可及性。

(5) 互联网诊疗监管细则

2020 年，卫健委发文鼓励在线医疗，解决慢性病复诊开药的问题，促进了我国医疗体系向互联网方向发展。2021 年，卫健委结合互联网、医疗行业现状和发展方向，在《互联网诊疗管理办法(试行)》《互联网医院管理办法(试行)》的基础上细化监管规则，从机构监管、人员监管、业务监管、质量安全监管、监管责任等多个方面进行规范，这意味着互联网诊疗服务平台步入“正规军”行列，变得有据可循、有法可依。

2. 行业市场格局

全球糖尿病患者人数将保持稳步提升。据 IDF 推测，全球糖尿病患者人数到 2030 年将达到 6.43 亿人，到 2045 年将达到 7.84 亿人。特别是，世界各国 II 型糖尿病患病率有急剧增加的趋势，造成全球糖尿病患者总数剧增。随着全球糖尿病患者人数的持续上升，全球糖尿病药物市场规模快速增涨。根据国际糖尿病联盟（IDF）数据显示，从 2011 年至 2021 年仅十年市场规模就从 4,650 亿美元上升至 9,660 亿美元。

欧美为全球主要糖尿病用药市场。美国是最大的糖尿病胰岛素用药市场，并且仍在快速扩张。在美国，由于胰岛素价格较高并不断上涨，造成了市场覆盖的缺口，低收入人群胰岛素用药成本压力较大。欧洲市场作为第二大胰岛素市场，价格敏感度也相对较高。本公司以为全球更多糖尿病患者提供可及可负担的胰岛素产品为宗旨，积极推进欧美市场的药品准入工作，公司的三款主要产品在美国已进入了 BLA 申报准备阶段。

近年来，新兴发展中国家正逐渐成为糖尿病大国，发展中国家的糖尿病经济负担也逐步加重。随着新兴市场经济发展以及消费能力的提高，新兴市场正逐渐成为全球胰岛素市场需求的重要来源。新兴市场国家诊断率相对于发达国家较低，胰岛素渗透率低，对可负担的药品有更强的偏好，市场增速快。随着糖尿病诊断的推广，胰岛素的需求将大幅上涨。本公司自 2005 年开始推进国际化战略布局，积极开拓新兴市场国家，在包括亚太、中东、北非、中南美洲、撒哈拉以南非洲等国家及地区全面布局，与重要市场的主要经销商探索包括建立合资公司在内的合作模式。本公司新兴市场国家的销售额逐年大幅上升，报告期内，在新兴市场的助力下国际业务销售额较上年同期增长 254.44%。

近年来，中国糖尿病患病率呈逐渐攀升趋势。中国已成为全球糖尿病患病人数最多的国家，与此同时，糖尿病患者数量仍在持续快速增长。胰岛素类药物是治疗糖尿病、预防并发症最有效且不可替代的药物。从 1998 年，甘李药业创始人甘忠如博士开发出中国第一个基因重组人胰岛素结束中国糖尿病病人依赖进口人胰岛素治疗的历史，到现在，我国已经经历了动物源胰岛素、人胰岛素、胰岛素类似物三代胰岛素。而被称为第四代胰岛素的超长效胰岛素周制剂，目前在全球范围内，尚未有产品开发上市。目前，本公司在研的超长效胰岛素周制剂已获得国家药监局下发的临床试验申请《受理通知书》。此产品如顺利上市，将会使中国成为自主掌握四代胰岛素技术的少数国家之一。

我国糖尿病患者整体治疗率偏低，大量糖尿病患者尚未接受有效的治疗。与国际市场中三代胰岛素占据市场主导地位的情况不同，国内胰岛素市场中二代人胰岛素仍占有较大市场份额，一代动物源胰岛素在低端市场亦有使用，主要原因是三代胰岛素价格较高，且进入市场较晚。但随着我国居民消费能力的不断提高，专业化学术推广协助医学界和患者对产品有了更为全面的认识，三代胰岛素产品销售占比在逐年增长，这也是以后市场的主要趋势。

中国胰岛素市场虽已发展多年，但依然还是由外资企业占据主要市场地位，且外资企业不仅市场份额大，销售价格也一直保持在较高的水平。随着中国经济实力的不断增强，中国医药企业也在不断壮大，同时，由于胰岛素仿制药依然存在较高的利益空间，多家医药企业依然在胰岛素仿制药上投入大量研发费用，积极进入胰岛素三代产品的竞争赛道。近几年，在糖尿病胰岛素行业新进了多家国产企业，纵然这些企业以更低的价格加入到胰岛素市场竞争，但中国胰岛素市场价格依然保持较高水平。

作为全球糖尿病患者数量最多的国家，患者对胰岛素产品的需求量大，胰岛素市场规模巨大且逐年增长。并随着胰岛素竞争企业不断增加，为进一步提高中国糖尿病患者的治疗率，为患者提供更具性价比的优质药品，胰岛素集采势在必行。国家充分考虑了胰岛素药品的临床实践和患者需求后，2021 年 11 月正式启动了胰岛素专项集采。

本次集采后的三代胰岛素产品的价格接近、甚至低于二代胰岛素产品，将会进一步推进中国三代胰岛素替代二代胰岛素的进程，同时也可能使二代胰岛素生产企业面临更加激烈的竞争。国家对胰岛素集采的执行也充分表明了国产胰岛素产品与其原研品没有根本性差异，可进行相互替换。有利于国产胰岛素产品借助成本、价格优势进一步市场渗透。

总体来看，集采政策的落地将可能打破中国胰岛素行业的市场格局。借助三代替换二代、国产企业份额扩大的契机，三代国产企业的市场竞争优势更加明显。本公司通过带量采购直接从外资企业那里获得了可观的分配量，同时也获得了近万家新准入医院，这为本公司后续的产品市场开拓打下了良好的基础。本公司也将积极抓住机遇，进一步扩张销售团队，加大销售团队培训和市场的学术推广力度，踏实有序地做好集采后的市场维护和开拓。国家胰岛素的集采政策，也向胰岛素企业发布了要重视创新、研发新产品的信号，即未来只有新产品才是市场的利益增长点。我公司一直以来非常重视研发投入，公司的研发投入一直保持在行业较高水平。同时公司不断扩张研发团队，引进研发高端人才，推行开明创新的研发政策，公司在研产品的管线覆盖和数量均不断增加，为公司的可持续发展不断积蓄力量。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司主要业务

甘李药业是一家主要从事胰岛素类似物原料药及注射剂研发、生产和销售的高新技术企业。公司作为首家掌握产业化生产胰岛素类似物技术的中国企业，具备完整胰岛素研发管线。公司主要产品包括甘精胰岛素注射液（商品名“长秀霖[®]”）、赖脯胰岛素注射液（商品名“速秀霖[®]”）、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液（25R）（商品名“速秀霖[®]25”）、门冬胰岛素注射液（商品名“锐秀霖[®]”）、门冬胰岛素 30 注射液（商品名“锐秀霖[®]30”）、精蛋白人胰岛素混合注射液（30R）（商品名“普秀霖[®]30”）多个胰岛素类似物和人胰岛素品种，产品覆盖长效、速效、预混三个胰岛素功能细分市场；其中公司明星产品——“长秀霖[®]”的面世使得我国成为世界上少数能进行胰岛素类似物产业化生产的国家之一，具有里程碑式的意义。同时，公司产品覆盖相关医疗器械，包括可重复使用的胰岛素注射笔（秀霖笔[®]）和一次性注射笔用针头（秀霖针[®]）。

在未来，甘李药业将实现在糖尿病诊断和治疗领域产品线全面覆盖，进一步提升公司在糖尿病治疗领域的市场竞争力。公司还将积极投入到化学药、真核及原核蛋白质工程、肿瘤和心血管及代谢病等研究领域。

（二）公司经营模式

1. 采购模式

采购部按照公司采购制度要求，统一负责对外采购工作，组织制定公司的年度采购计划，根据月度需求指导完成采购任务；并对供应商进行准入、评估和维护管理，深挖优质供应商，不断优化供应商体系；同时，为保证生产安全和原辅料的稳定供应，由质量管理部对原辅料供应商进行审计及资质管理，并在原辅料入库时，由质量管理部门进行严格的质量入库检验。对于工程、设备类货物，根据公司采购管理制度及国家规定，采用议价或招标采购方式，确定最终供应商。

2. 生产模式

公司的商业生产计划、工艺管理、生产调度及组织由生产管理部统一管理。生产管理部根据销售部制定的产品年度销售计划、产品生产销售的实际情况、原辅料采购及产品库存情况，结合生产线的生产能力，制定生产车间的滚动生产计划并排产，同时对产品的整个生产过程进行严格的管理。在生产过程中，质量管理部对生产全过程进行质量监督，对原辅料、中间产品、待包装产品、产成品的质量进行全程检测和监控。

3. 销售模式

（1）国内销售模式

公司主要采取经销商和专业化学术推广相结合的销售模式。公司国内产品销售主要采用经销模式，即通过医药经销商向医院进行药品的销售配送，经销商并不承担市场开发及推广职能，仅根据其配送区域内医院或药店的临床用药需求，向公司下发需求订单。公司根据年度《经销协议》及具体订单向合作医药经销商销售药品，由各区域经销商完成向医院及零售终端的药品销售及物流配送。

根据胰岛素类似物技术壁垒高的特点，国内市场主要由营销系统通过自主专业化学术推广模式对公司及产品进行推广和宣传，其中推广信息包括：产品相关信息（药品适应症、使用方法、安全性以及相关的学术理论和最新临床研究成果）、公司品牌信息等。

（2）海外销售模式

根据海外各国政策和市场特点，公司国际销售产品包括胰岛素原料药、胰岛素制剂（笔芯和预填充笔）、笔组件和其他医疗器械。销售模式分为胰岛素制剂授权分销、与进口国当地企业进行原料药制剂灌装合作以及在当地设立子公司进行自主经营。在合作销售模式下，本公司多采取与当地具有较强灌装能力、完整组装线及生物药品生产资质的企业进行合作，由公司出口原料药和笔组件，进口国合作伙伴在当地进行制剂灌装生产、预充笔组装和销售；在授权分销模式下，公司产品由公司授权的国际分销商向海外市场进行销售。

（三）主要业绩驱动因素

在研发驱动、成本领先、国际化和人才高地战略的指导下，2021 年度，公司研发创新成果显著，新产品陆续获批上市，对公司的业绩增长起到了推动作用。

公司持续深耕国内市场、不断扩宽销售渠道的同时，持续扩张海外市场，提升海外业绩贡献。

未来，公司将继续践行发展战略，借助带量采购的成果优势，推动中国胰岛素三代替换二代的进程，有望加快提高本公司各产品下沉基层市场的渗透率，获得更多的市场份额，并利用突出

的成本优势让本公司有能力持续进行市场以及研发方面的投入，不断丰富研发管线，优化产品结构，推动公司可持续发展。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）技术创新及研发优势

作为首家取得糖尿病第三代药物胰岛素类似物生产批文并已实现产业化生产的中国企业，公司自成立以来，一直秉承“质量第一 永远创新”的企业宗旨，先后研发出多款三代胰岛素类似物产品，覆盖长效、速效、预混三个胰岛素功能细分市场，同时高度重视自主研发，不断丰富化学药、真核及原核蛋白质工程、肿瘤和心血管及代谢病等研发管线，逐渐建立基于全球资源配置的研发创新平台。目前在北京、江苏等地设有研发中心，未来将进一步开拓欧洲研发中心，通过整合多样的资源，开展密切的国内外交流与合作，进一步提高公司研发实力，为公司长远的持续发展增强动力。

公司持续加强药物研究与开发团队的能力建设，经过多年发展，已形成一支能力全面、规模化的药物研究与开发团队，其中近六成为硕博人才。公司通过设置博士后科研工作站，与北京大学、清华大学等国家级重点高校博士后流动站共同培养博士后研究人员，提升公司在药物研究领域的学术水平。同时，建立起极具创造力的研发孵化平台，如胰岛素平台、抗体平台、小分子新药平台、PROTAC 技术平台、药理毒理平台、分析平台等，使公司在肿瘤、免疫、心血管、代谢性疾病研究领域形成一定的竞争优势。

凭借专业的研发团队和强大的自主创新研发能力，自 2011 年起，本公司持续获得《高新技术企业证书》，每三年重新申请且符合高新技术企业的认定；且本公司的子公司甘李医疗科技江苏有限公司于 2020 年获得《高新技术企业证书》。自公司成立以来，持续提升创新能力并得到多个权威机构和专家的广泛认可，其中报告期内取得的多项荣誉认证有：2021 年 1 月获得“高成长企业 TOP100”；2021 年 6 月获得“北京市科技进步奖二等奖”；2021 年 7 月获得“北京市新技术新产品”（门冬胰岛素注射液、门冬胰岛素 30 注射液）的荣誉认证。

（二）市场先发优势

胰岛素的发展经历过动物胰岛素（一代，已基本被淘汰）、人胰岛素（二代）和胰岛素类似物（三代）。自上世纪 90 年代末期胰岛素类似物上市以来，其在全球范围内的销售规模迅速增长。相比于人胰岛素，胰岛素类似物可更好地模拟生理胰岛素分泌，具有显著降低低血糖风险等优势；胰岛素类似物在发达国家市场已较大程度取代了人胰岛素产品。

公司作为首家取得胰岛素类似物生产批文并已实现产业化生产的中国企业，在国内市场已深耕多年，凭借过硬的产品质量和专业的服务赢得了市场的广泛认可，树立了良好的企业形象。目前在中国三代胰岛素市场中，甘李药业在内资企业当中市场份额占比最大。

公司已凭借“长秀霖[®]”在国内企业中的先发优势，并借助国家一品双规的政策，取得了替代进口三代胰岛素产品的市场先机，根据集采首次报量，公司“长秀霖[®]”产品在国内长效胰岛素市场中约占 34.6% 份额（此数据为公司调研）。

2020 年，公司门冬胰岛素注射液及门冬胰岛素 30 注射液先后获得上市许可批件，成为国内首家可以生产这两款产品的本土企业，打破了诺和诺德近 15 年在国内独占市场的局面，将进一步加速胰岛素产品的国产替代进程。

GLP-1 受体激动剂可通过多种机制作用于多个器官来达到降血糖、减体重、心血管获益、肾脏保护等作用。GLP-1 受体激动剂作为新型减肥药物，因其良好的减重效果和安全性优势，市场前景持续被看好。在应用于超重或肥胖领域的 GLP-1RA 周制剂，尚处于市场初期阶段。在国内，还未有相关产品获批，是未开拓的蓝海市场。公司立足于成熟的研发创新优势，提前布局并持续加码产品创新与投入，公司在研的 GLP-1 受体激动剂类药物 GZR18 在中国启动 I 期临床试验，并完成首例受试者给药，为公司在肥胖和超重治疗领域形成商业化先发优势提供良好的开端。

超长效胰岛素周制剂具有血药浓度与药效更加平稳，血糖日间变异小，低血糖风险更小等特点，成为了各主要糖尿病药物研发企业目前新药研发的重要方向之一。但截至报告披露日，全球范围内尚未有胰岛素周制剂产品被批准上市。本公司自主研发的 2 款创新药 GZR18 和 GZR4，预期在人体每周皮下注射给药一次，实现在较长时间内平稳控制基础血糖。报告期内，本公司在研药

物 GZR18 在中国和美国获得临床试验的批准、在研药物 GZR4 的临床试验申请获得国家药监局受理，均展现出公司突出的创新能力以及成长性，也推动公司建立先发优势。

（三）成本领先优势

公司通过多年的工艺研发及生产经验，打造了先进、工艺科学的生产工厂，并持续进行工艺优化，在保证公司产品质量安全的同时加强产品成本控制，践行公司的成本领先战略，旨在为全球糖尿病患者提供可及可负担的药品。

与进口胰岛素类似物相比，公司产品具有明显价格优势，可显著降低糖尿病患者的医疗负担，并在有效控制医保支出的同时使更多糖尿病患者能够接受高性价比的胰岛素类似物产品治疗。

公司胰岛素制剂产品的毛利率自公司上市以来一直维持在 90%以上。随着公司产品线的不断丰富，产品销量的不断增长，公司将努力保持行业内领先的毛利水平。

在第六批国家组织药品集中带量采购（胰岛素专项）中，本公司胰岛素多款产品均以组内高顺位中标，未来公司有望凭借此次带量采购的优势不断提升市场销量份额，提升生产产量，提高规模效应，摊薄生产成本，进一步保持并提升成本领先优势。同时公司通过扩大生产规模、加强生产管理和优化资源配置等有效措施，进一步确保药品质量、生产效率，多举措确保集采量的供应。同时，随着产量的增加，公司单位产品所分摊的固定成本下降，规模效应将会进一步凸显。本公司将凭借成本优势以及规模优势支持公司在市场以及研发方面的持续投入，以保障公司业绩稳健增长。

（四）国际化战略优势

公司的胰岛素注射笔用针头（秀霖针[®]）作为甘李药业首个获得美国 FDA 注册批准的产品，为实现“布局全球市场”这一愿景起到了积极的推动作用。此外，门冬胰岛素 30 注射液（锐秀霖[®]30）和精蛋白人胰岛素混合注射液（30R）（普秀霖[®]30）在国内的最新获批，也为国际业务拓展提供了丰富的产品线支持。目前公司海外获批产品的类别包括各类胰岛素原料药、卡式瓶注射液、预填充注射液、胰岛素笔和针头等产品。

现阶段公司国际化战略：

1. 占领注册标准高地

甘李药业立足于生物制剂的研发优势及工业化生产优势，通过美国子公司及多个欧美临床中心，将公司的胰岛素类似物、GLP-1RA 及首个肿瘤创新药 GLR2007 推向欧美市场。肿瘤创新药 GLR2007 已陆续在海外获得美国 FDA、欧洲 EMA 孤儿药资格认定，且取得 FDA 快速通道审评资格认定，并获准在美国开展 I 期临床，目前首位病人已入组，该临床试验项目正式启动；同时，预期每周注射一次的 GLP-1RA（GZR18）制剂也获准在美国开展 I 期临床试验。

报告期内，甘李药业在全球多个学术大会上披露了在研药物的研究结果。2021 年 4 月，甘李药业在美国临床肿瘤学会（ASCO）年会发布肿瘤创新药 GLR2007 的临床前研究结果摘要；2021 年 6 月，甘李药业作为首家中国企业，顺利在美国糖尿病协会（ADA）第 81 届科学年会上向全球发布甘精、赖脯、门冬三款胰岛素类似物欧美 I 期临床试验的积极结果；2021 年 9 月，甘李药业在欧洲肿瘤医学协会（ESMO）年会上通过口头汇报的形式发表肿瘤创新药 GLR2007 的非临床摘要；同一时期，甘李药业还在欧洲糖尿病研究学会（EASD）第 57 届年会上发布了包括临床及非临床数据在内的五项摘要，涉及在研药物 GZR18 临床前研究、门冬胰岛素在中国的 III 期验证性研究，以及门冬、赖脯、甘精三款胰岛素类似物在欧美的 I 期临床研究，相关数据都显示出积极的结果。此外，公司在报告期内完成了海外子公司甘李欧洲的正式设立，为公司占领国际注册标准高地又迈出了坚实的一大步。

2. 全球市场同步开拓

（1）欧美等发达国家市场：甘李药业与诺华集团（Novartis）旗下子公司山德士（Sandoz）于 2018 年签订商业和供货协议。协议约定，在三款生物类似药获得批准后，山德士将进行药品在美国、欧洲及其他特定区域的商业运作，由甘李药业负责药物开发（包括临床研究）及供货等事宜。

（2）新兴市场：甘李药业通过制剂生产本土化和经营本土化这两大战略，积极将优势资源导入新兴国家市场，推动国际业务的快速发展，实现国际化商业版图的扩张。一方面，公司利用各国对药品本土化生产的优惠政策，与当地大型医药企业合作，签订原料药供货协议，通过技术转移实现制剂生产本土化，进一步降低成本，提高产品竞争力。另一方面，公司通过在多地设立子

公司或授权当地企业，搭建当地商业分销渠道网络，实现经营本土化，深入挖掘当地市场潜力，提升产品销量，抢占更多的全球市场份额。

五、报告期内主要经营情况

2021 年，公司营业收入 361,204.38 万元，较上年增长 7.44%；归属于上市公司股东的净利润 145,275.49 万元，较上年增长 18.04%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,612,043,827.88	3,361,881,875.15	7.44
营业成本	396,110,679.72	306,652,685.64	29.17
销售费用	1,002,814,851.26	914,847,553.25	9.62
管理费用	298,923,509.33	286,355,033.65	4.39
财务费用	-176,892,418.87	-574,191.51	不适用
研发费用	474,588,511.29	419,985,303.35	13.00
经营活动产生的现金流量净额	1,078,176,370.68	1,241,342,605.48	-13.14
投资活动产生的现金流量净额	-498,134,539.47	-3,222,927,771.70	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-228,932,078.54	2,240,584,463.77	-110.22

营业收入变动原因说明：本年营业收入较上年增加 2.50 亿元，同比增长 7.44%，主要系：(1) 国内销售收入较上年增加 0.87 亿元；(2) 国际销售收入较上年增加 1.66 亿元，同比增加 254.44%；营业成本变动原因说明：本年营业成本较上年增加 0.89 亿元，同比增长 29.17%，一方面系销售增长导致营业成本增加；另一方面系制剂类新品、医疗器械及原料药等毛利相对较低的产品本年销售大幅增长所致；

销售费用变动原因说明：本年销售费用较上年增加 0.88 亿元，同比增长 9.62%，主要系公司销售人员薪酬增长所致；

管理费用变动原因说明：本年管理费用较上年基本持平；

财务费用变动原因说明：本年财务费用大幅降低，主要系本期利息收入增加所致；

研发费用变动原因说明：本年研发费用较上年增加 0.55 亿元，同比增长 13.00%，主要系研发人员薪酬、折旧及摊销费用增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年经营活动现金流量净额较上年减少 1.63 亿元，同比减少 13.14%，主要系本期支付给职工以及为职工支付的现金、付现研发费用等现金流出增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年投资活动现金流量净额较上年增加 27.25 亿元，主要系上年购买理财产品支付的现金较多所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年筹资活动现金流量净额较上年减少 24.70 亿元，主要系 2020 年收到 IPO 融资款及本报告期分派现金股利所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司营业收入增长至 361,204.38 万元，同比增长 7.44%，营业成本增长至 39,611.07 万元，同比增长 29.17%。详细分析参见分行业、分产品、分地区、分销售模式情况等分析。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上 年 增减 (%)
医药制造 业	3,612,043,827.88	396,110,679.72	89.03	7.44	29.17	减少 1.85个 百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上 年 增减 (%)
生物制品 (原料药 及制剂产 品)	3,476,010,472.49	322,780,625.94	90.71	5.43	16.54	减少 0.89个 百分点
医疗器械 及其他	110,961,642.03	73,330,053.78	33.91	197.27	147.12	增加 13.41个 百分点
特许经营 权前期服 务	25,071,713.36		100.00	-8.96		
合计	3,612,043,827.88	396,110,679.72	89.03	7.44	29.17	减少 1.85个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上 年 增减 (%)
国内-销 售收入	3,355,622,889.07	290,452,598.59	91.34	2.65	5.88	减少 0.27个 百分点
国际-销 售收入	231,349,225.45	105,658,081.13	54.33	254.44	226.74	增加 3.87个 百分点
国际-特 许经营权 前期服务	25,071,713.36		100.00	-8.96		
合计	3,612,043,827.88	396,110,679.72	89.03	7.44	29.17	减少 1.85个 百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上 年 增减 (%)

国内经销	3,355,510,221.17	290,452,598.59	91.34	2.64	5.88	减少 0.27 个 百分点
出口销售	231,349,225.45	105,658,081.13	54.33	254.44	226.74	增加 3.87 个 百分点
特许经营 权前期服 务及其他	25,184,381.26		100.00	-8.55		
合计	3,612,043,827.88	396,110,679.72	89.03	7.44	29.17	减少 1.85 个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内，从产品分类来看：

(1) 报告期内，公司营业收入主要来自生物制品(原料药及制剂产品)的销售，收入占比达到 96.23%，毛利率可达 90.71%，与上年相比，收入增长 5.43%，其中新品（锐秀霖®和锐秀霖®30）收入同比增长 2,296.97%。公司胰岛素制剂类产品依然保持稳定增长的同时，公司胰岛素原料药的收入增幅更大，但由于胰岛素原料药毛利率低于胰岛素制剂产品的毛利率，故使整体生物制品毛利率同比减少 0.89 个百分点。

(2) 报告期内，公司医疗器械及其他产品不断丰富，销售收入也同比快速增长 197.27%，公司为扩大器械产品的收入规模，不断扩宽销售渠道，丰富销售模式。

(3) 公司特许经营权前期服务收入较上年下降 8.96%，此项收入按照合同约定的费用投入进度分摊确认。

从业务分区来看：

(1) 国内产品销售收入较上年增长 2.65%，在公司胰岛素制剂类产品增长 2.79%的同时，医疗器械销售收入增长 120.56%。

(2) 国际产品销售收入增长得益于巴西、土耳其等国际重点市场的销售增长，收入同比增加了 254.44%。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
胰岛素制剂	万支	3,635.07	3,364.72	441.78	18.53	12.73	136.95

产销量情况说明

报告期内，公司生产能力充足，以销定产，同时为带量采购政策落地提供充足的产品储备，因此期末库存产成品数量较上年大幅增加。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医药制造业	主营业务成本	396,110,679.72	100.00	306,652,685.64	100.00	29.17	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
生物制品 (原料药及制剂产品)	主营业务成本	322,780,625.94	81.49	276,978,665.92	90.32	16.54	
医疗器械及其他	主营业务成本	73,330,053.78	18.51	29,674,019.72	9.68	147.12	

成本分析其他情况说明

报告期内，公司医疗器械及其他营业成本增长 147.12%，主要系医疗器械销售增长所致。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 41,793.61 万元，占年度销售总额 11.57%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 14,435.60 万元，占年度采购总额 49.78%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用
其他说明
无

3. 费用

适用 不适用

详见“第三节管理层讨论与分析/五、报告期内主要经营情况/（一）主营业务分析/ 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	474,588,511.29
本期资本化研发投入	74,770,330.66
研发投入合计	549,358,841.95
研发投入总额占营业收入比例（%）	15.21
研发投入资本化的比重（%）	13.61

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	677
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	20.65
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	61
硕士研究生	283
本科	219
专科及以下	114
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	472
30-40岁（含30岁，不含40岁）	166
40-50岁（含40岁，不含50岁）	24
50-60岁（含50岁，不含60岁）	11
60岁及以上	4

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

详见“第三节管理层讨论与分析/五、报告期内主要经营情况/（一）主营业务分析/ 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	1,624,183,495.26	14.97	787,050,475.77	8.28	106.36	主要系报告期内对结构性存款和证券投资增加所致。
应收款项融资	845,608.13	0.01	268,760.00	0.00	214.63	主要系报告期末等待贴现或背书转让的银行承兑票据增加所致。
存货	651,329,199.56	6.00	493,481,641.77	5.19	31.99	主要系报告期末包材、自制半成品及在产品、原材料增加所致。
一年内到期的非流动资产	276,442,945.21	2.55	108,341,438.36	1.14	155.16	主要系一年内到期的大额存单增加所致。
其他流动资产	9,513,506.37	0.09	843,339,501.94	8.87	-98.87	主要系收回到期的收益凭证所致。
债权投资	201,358,630.13	1.86	466,047,945.21	4.90	-56.79	主要系一年内到期的大额存单重分类至一年内到期的非流动资产所致。
其他非流动金融资产	30,000,000.00	0.28				主要系本报告期公司对权益工具的投资所致。
在建工程	874,912,702.42	8.06	410,124,488.85	4.31	113.33	主要系本报告期公司在建项目持续投入所致。
使用权资产	16,168,455.72	0.15				主要系采用新租赁准则，确认使用权资产所致。
递延所得税资产	30,802,314.01	0.28	14,927,523.58	0.16	106.35	主要系对本报告期新发生的交易性金融资产公允价值变动、子公司可抵扣亏损、收到政府补助款确认了递延所得税资产所致。
其他非流动资产	240,326,171.28	2.21	134,665,046.69	1.42	78.46	主要系预付工程设备款和待抵扣进项税额增加所致。
应付账款	37,740,865.36	0.35	17,813,897.58	0.19	111.86	主要系报告期末应付研发耗材和原材料采购款增加所致。
合同负债	36,563,187.93	0.34	68,442,734.65	0.72	-46.58	主要系报告期内按照进度确认特许经营权前期服务收入减少合同预收款所致。
应交税费	129,688,497.93	1.19	66,741,390.93	0.70	94.31	主要系报告期末增值税和企业所得税增加所致。
其他流动负债	115,137.93	0.00	949,097.54	0.01	-87.87	主要系报告期末待转销项税额减少所致。
租赁负债	12,166,086.58	0.11				主要系采用新租赁准则，确认租赁负债所致。
长期应付款	10,199,292.94	0.09	1,690,159.92	0.02	503.45	主要系应付的设备质保金增加所致。

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 63,475,881.59（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.58%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见“第十节 财务报告/七、合并财务报表项目注释/81. 所有权或使用权受到限制的资产”。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所处行业为医药制造业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析/二、报告期内公司所处行业情况”

(2). 主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药(产)品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于报告期内推出的新药(产)品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
胰岛素	治疗糖尿病	甘精胰岛素注射液	治疗用生物制品	糖尿病	是	否	是	是	是
胰岛素	治疗糖尿病	赖脯胰岛素注射液	治疗用生物制品	糖尿病	是	否	否	是	是
胰岛素	治疗糖尿病	精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液(25R)	治疗用生物制品	糖尿病	是	否	否	是	是
胰岛素	治疗糖尿病	门冬胰岛素注射液	治疗用生物制品	糖尿病	是	否	否	是	是
胰岛素	治疗糖尿病	门冬胰岛素 30 注射液	治疗用生物制品	糖尿病	是	否	否	是	是
胰岛素	治疗糖尿病	精蛋白人胰岛素混合注射液(30R)	治疗用生物制品	糖尿病	是	是	是	是	是

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

□适用 √不适用

报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
甘精胰岛素注射液	48.71 元/支	-
门冬胰岛素 30 注射液	24.56 元/支	-
精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液(25R)	28.88 元/支	-
门冬胰岛素注射液	19.98 元/支	-
赖脯胰岛素注射液	23.98 元/支	-
精蛋白人胰岛素混合注射液(30R)	17.89 元/支	-

情况说明

√适用 □不适用

2021 年 11 月, 本公司在第六批国家组织药品集中带量采购(胰岛素专项)中, 胰岛素六款产品均以普惠的价格高顺位中标。公司以让利于患者、服务于人民为出发点, 希望医生在处方时以及患者在选择用药时不用再过多考虑经济负担, 同时公司也致力于加快推进胰岛素药物的可及性和可负担性, 让国内广大的糖尿病患者最终受益, 助推“健康中国 2030”目标达成。

目前，全国各省份已完成胰岛素专项采购待分配量的分配以及协议量的确认工作，正处于推动集采结果落地的过渡阶段，部分省份（例如甘肃省）已发布第六批国家组织药品集中采购（胰岛素专项）中选药品挂网申报工作的通知。2022 年 1 月，国家组织药品联合采购办公室发布通知，第六批国家药品集采（胰岛素专项）中选结果于 2022 年 5 月实施，具体执行日期以各地发布通知为准，不会对公司 2021 年度的经营成果和现金流量产生影响。一般而言，中选产品需按照各省份工作安排在全国各省市完成补充挂网、签订采购协议、确定配送商等工作，胰岛素专项集采结果落地执行还需一定时间。

按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
糖尿病	3,611,931,159.98	396,110,679.72	89.03	7.44	29.17	-1.85	88.20%

情况说明

√适用 □不适用

同行业同领域产品毛利率情况数据来源：通化东宝 2020 年年度报告。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司不断加大研发投入，注重研发团队建设，不断完善研发体系。目前公司研发主要集中在糖尿病治疗领域，并不断向肿瘤、自身免疫等领域进军。随着公司新产品门冬胰岛素 30 注射液、精蛋白人胰岛素混合注射液（30R）陆续上市，也进一步确定了公司在胰岛素领域的领先地位。同时，公司小分子化药 CDK4/6 抑制剂先后在美国、中国获批进入临床试验，并获得美国 FDA 孤儿药及欧洲 EMA 孤儿药 2 项认证、美国 FDA 授予的快速审批通道资格，表明公司在肿瘤治疗领域也取得了一定的成绩。详见第三节管理层讨论与分析/一、经营情况讨论与分析。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
精蛋白人胰岛素混合注射液（30R）（中国）	精蛋白人胰岛素混合注射液（30R）	治疗用生物制品	糖尿病	是	否	药品上市
重大生物药品甘精胰岛素欧美注册临床研究	甘精胰岛素注射液	生物类似药	糖尿病	是	否	准备申报上市阶段
重大生物药品赖脯胰岛素欧美注册临床研究	赖脯胰岛素注射液	生物类似药	糖尿病	是	否	准备申报上市阶段
重大生物药品门冬胰岛素欧美注册临床研究	门冬胰岛素注射液	生物类似药	糖尿病	是	否	准备申报上市阶段

甘精胰岛素注射液 (3ml: 900U) (中国)	甘精胰岛素注射液 (3ml: 900U)	治疗用生物 制品	糖尿病	是	否	临床阶段
CDK4/6 抑制剂 GLR2007(中国)	CDK4/6 抑制剂 GLR2007	化学药品 1 类	抗肿瘤药 物	是	否	临床阶段
CDK4/6 抑制剂 GLR2007(美国)	CDK4/6 抑制剂 GLR2007	化学新药	抗肿瘤药 物	是	否	临床阶段
磷酸西格列汀(中 国)	磷酸西格列汀	化学药品 4 类	糖尿病	是	否	申报上市
GZR18(中国)	GZR18	治疗用生物 制品	2 型糖尿 病、肥胖 及超重;	是	否	临床阶段
GZR18(美国)	GZR18	治疗用生物 制品	2 型糖尿 病	是	否	临床阶段
GZR4(中国)	GZR4	治疗用生物 制品	糖尿病	是	否	临床试验已 受理

(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药(产)品情况

√适用 □不适用

精蛋白人胰岛素混合注射液(30R)于2021年5月获得药品注册批件。

(4). 报告期内主要研发项目取消或药(产)品未获得审批情况

□适用 √不适用

(5). 研发会计政策

√适用 □不适用

结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点,本集团在研发项目关键时间节点或关键阶段(根据国家药品监督管理局颁布的《药品注册管理办法》或其他国际拟申报国家规定的审评期限、或者批准的“临床试验批件”、或者法规市场国际药品管理机构的批准,之后可开展相关临床研究)之后的支出,方可作为资本化的研发支出;其余研发支出,则于发生时计入当期损益。在每一个资产负债表日,公司对正在研发的项目按照上述资本化条件进行评估。对于不再满足资本化条件的项目,将其账面价值予以转销,计入当期损益。

(6). 研发投入情况

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营 业收入比例 (%)	研发投入占净 资产比例(%)	研发投入资本 化比重(%)
通化东宝	38,017	11.63	6.11	56.11
生物股份	26,723.37	15.04	4.81	37.90
安科生物	21,121.46	9.74	7.27	24.82
长春高新	109,217.51	10.16	6.34	19.01
华兰生物	25,658.03	5.78	2.83	1.15
同行业平均研发投入金额				44,147.47
公司报告期内研发投入占营业收入比例(%)				15.21
公司报告期内研发投入占净资产比例(%)				5.40
公司报告期内研发投入资本化比重(%)				13.61

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司研发项目累计投入 54,935.88 万元，较上年同期增长 9.17%，占销售收入比重从去年同期的 14.97% 升至本期 15.21%。其中，费用化研发投入 47,458.85 万元，较上年同期增长 13.00%；资本化研发投入 7,477.03 万元，占研发总投入的 13.61%。随着国家各项医改政策的不断推行，企业研发创新尤为重要，需要企业持续不断的加大研发投入，增强企业自身的核心竞争力。

主要研发项目投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
精蛋白人胰岛素混合注射液 (30R) (中国)	20.49	20.49		0.01	-50.90	于 2021 年 5 月获得国内药品注册批件
重大生物药品甘精胰岛素欧美注册临床研究	10,807.81	5,198.85	5,608.96	2.99	42.78	准备申报上市阶段
重大生物药品赖脯胰岛素欧美注册临床研究	3,034.32	1,389.60	1,644.72	0.84	-60.51	准备申报上市阶段
CDK4/6 抑制剂 GLR2007 (中国 & 美国)	4,016.06	4,016.06		1.11	0.20	临床阶段
GZR18 (中国 & 美国)	4,206.57	4,206.57		1.16	84.74	临床阶段
GZR4 (中国)	3,403.60	3,403.60		0.94	262.42	临床试验已受理

3. 公司药 (产) 品销售情况

(1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司的销售费用主要包括市场推广及咨询费、职工薪酬、差旅费等相关费用，公司销售费用的构成与公司的营销模式相适应。根据胰岛素类似物技术含量高的特点，公司采用了以自身专业化学术推广团队为主的营销模式。专业化学术推广由公司营销部门负责，通过学术推广向市场介绍公司药品的药理药性、适应症、使用方法、安全性以及相关的学术理论和最新临床研究成果。

(2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
市场推广及咨询费	686,264,901.32	68.43
职工薪酬	252,568,409.14	25.19
差旅费	53,783,009.47	5.36
其他	10,198,531.33	1.02
合计	1,002,814,851.26	100.00

同行业比较情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
通化东宝	1,022,504,918.32	31.29
生物股份	367,158,626.10	20.67
安科生物	812,435,498.77	37.46
长春高新	3,064,033,768.49	28.51
华兰生物	775,189,993.58	17.47
公司报告期内销售费用总额		1,002,814,851.26
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		27.76

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

报告期内销售费用同比增长 9.62%，主要系公司加大市场开拓力度，提高市场占有率所致。

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,624,183,495.26	787,050,475.77
应收款项融资	845,608.13	268,760.00
其他非流动金融资产	30,000,000.00	
合计	1,655,029,103.39	787,319,235.77

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

□适用 √不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析/二、报告期内公司所处行业情况”。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司始终以“为人类提供更高品质的药品和服务”为使命，专注人类健康事业；秉持“质量第一 永远创新”的企业宗旨，努力发掘病人和临床医生最迫切的需求；以“科学 极致”为企业文化核心，在学术上和临床实践上不断创新，以“布局全球，成为世界顶尖的医药企业”为愿景，为全世界范围的患者提供优质的诊治产品和医疗服务。

基于此，公司紧紧围绕着研发驱动、成本领先、国际化、人才高地四大战略推进公司持续健康发展。

研发驱动战略：甘李药业始终秉持“质量第一 永远创新”的企业宗旨，高度重视自主研发创新。坚持以内生性自主创新为核心，将继续加大研发投入，实现在糖尿病诊断和治疗领域产品线全面覆盖，进一步提升公司在糖尿病治疗领域的市场竞争力。公司还将积极投入到化学药、真核及原核蛋白质工程、肿瘤和心血管及代谢病等研究领域，为公司业绩增长不断提供动能，竭力打造世界一流的医药公司。

成本领先战略：成本领先战略是公司保持业绩长期持续增长关键，从产品研发到产品上市，从产品生产到产品销售，整个链条始终考虑成本领先战略，建立科学的成本效益考核机制，确保公司成本优势。

国际化战略：当前国际市场机遇显著，公司在行业内国际化步伐持续加速，不断开发的国际市场推动公司的规模效益，巩固成本领先的优势地位。以国际化战略为指导，制定长远的研发、制造、商业化的全球布局，推动企业成为一流跨国药企。

人才战略：人才是公司实现所有战略目标的基础，引进、培养、积累人才是公司长期规划的重要组成部分。公司始终坚持以“自我价值与公司愿景同步推进”为合作基石，以“科学 极致”为企业文化核心，倡导充满韧性、以结果为导向的人才价值观。多年来，公司广纳英才并打造多维度人才培养体系，不断激发员工潜能和创新力，致力于培养具备国际化战略思维的复合型人才及团队。公司将继续实施以人为本的人力资源战略，使各类人才在甘李药业都能尽显才华，使他们学有所用，长有所展。为实现此目标，公司将不断完善内部激励机制、考核机制、岗位轮换机制，最大限度的调动员工的积极性和创造力。

(三) 经营计划

适用 不适用

2022 年，公司将持续立足于企业发展愿景，坚持发展战略，围绕“创新、增长、治理”核心经营理念推动公司的发展：

创新：公司打造了包括但不限于代谢疾病、肿瘤、免疫类疾病等技术平台，同时拥有自有的药理毒理平台、理化生物分析平台、CMC 工艺平台、临床注册团队，能够全价值链条推动新产品的研发申报，这些积累将大大提高研发效率、投入产出比，加强新技术、新药品产业化。在研发项目不断增加的同时，完善优化研发项目管控机制，协调优化资源配置，全力推进项目进度。“创新”是公司经营活动的核心，是公司持续成长的力量源泉。

增长：2022 年是胰岛素行业进入带量采购的第一年，公司作为行业领导者，积极响应国家医改政策，承担更多的社会责任，加速民族企业复兴，彰显家国情怀！借集采推进胰岛素可及性，全面提升中国胰岛素诊疗水平，减轻患者的诊疗成本，让更多的患者用更少的钱用上疗效更佳的三代胰岛素产品，加速中国市场胰岛素产品的升级迭代。公司将继续推进患者教育、专家培养，以及学术推广的步伐，同时深入基层县域市场，增加品牌曝光率，提高品牌知名度，提高公司营销网络的深度和广度，以不断提高公司的市场占有率。海外市场方面，在大幅扩大新兴市场占有率的同时，加速推进欧美发达国家市场的上市进程。通过外派和子公司的建立，加强各大海外市场关键大客户的当地化管理和销售促进。加速推进海外新品的认证工作，不断寻求与跨国公司合作或海外投资的机会。为保质保量完成全球供货需求，公司不断提高供应链管理水平和强化产供销一体化协同运行管理机制，不断提高公司在生产管理和质量保证方面的精细化和高效化管理水平，在强化公司成本领先战略的同时进一步提升公司的产品竞争力。

治理：公司发展壮大，内部治理成为保证公司持续发展的关键。2022 年公司将不断优化顶层设计，统一各方利益相关者的价值趋向，完善一个长期稳定的治理架构。同时内部管理方面将继续推进经营管理的制度化、数字化。继续完善人才战略的设计和人才梯队的建设，持续不断地打造公司忠诚、高能的人才团队。不断探索行业各项经营活动的最佳实践，并通过不断优化内部管理，挑战现状，实现更优的解决方案。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业政策风险

医药产业是我国重点发展的行业之一，医药产品是关系人民生命健康和安全的特殊消费品，同时医药产业又是一个受监管程度较高的行业。目前我国处于经济结构调整期，各项改革正在逐步深入。随着我国医疗卫生体制改革的不断深入和社会医疗保障体制的逐步完善，我国医疗卫生市场的政策环境可能面临重大变化，行业相关的监管政策仍在不断完善、调整。

截至目前，国家组织的胰岛素专项带量采购已完成分量工作。在此次胰岛素带量采购中，大幅降价使得生产企业的盈利水平降低，同时国内胰岛素药物市场的格局也可能发生改变。

应对措施：公司将积极响应国家政策，及时调整自身的经营策略，适应因政策性风险带来的外部环境变化，例如：（1）研发投入持续加码，提升产品竞争力，丰富产品管线；（2）加强成本和质量管控，降本增效，以应对本次集采实施后药品价格下行趋势；（3）凭借集采政策优势，深化国内市场渗透，借助价格优势，提升市场份额；（4）拓展海外市场，提升国际市场竞争能力，开拓公司新的利润增长点；（5）进一步扩大公司胰岛素制剂产能，持续输出优质且充足的供给，以保障胰岛素集采政策的实施。多措并举不断提高企业核心竞争力，保障公司持续稳步的发展。

2、主导产品结构单一风险

公司依靠自有核心技术和研发力量，专注于糖尿病治疗领域，公司营业收入主要来自胰岛素制剂及胰岛素干粉的销售收入。专注于糖尿病治疗领域使得公司具有显著的产品技术优势，但也使得公司面临产品结构单一的风险。一旦由于替代产品的出现导致市场对胰岛素制剂的需求大幅减少，或者由于竞争对手类似产品或新一代产品的推出导致公司现有主要产品竞争优势丧失，或者由于发生医疗责任事故，导致公司主要产品销售受限，都将对公司的经营业绩产生重大不利影响，可能导致公司业绩大幅波动。

应对措施：公司通过加强研发创新能力，在推动胰岛素类似物系列产品研发的同时，针对糖尿病的形成机理和药物作用机理进行研究。因此，公司不仅在餐时、基础、预混胰岛素类似物三大赛道形成了产品全覆盖，更有新型降糖生物药及超长效胰岛素等进展迅速的在研产品。与此同时，公司提升了研发平台和产学研一体化的建设水平，布局了肿瘤、自身免疫性疾病、血液疾病等多个领域的治疗药物，从而丰富了公司的产品结构。此外，不断完善公司产品质量管理体系，严格把控公司产品的质量和疗效，以确保公司未来盈利能力的持续性和稳定性。

3、新品研发风险

由于医药产品具有高科技、高风险、高附加值的特点，新药开发的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，容易受到一些不可预测因素的影响，存在新产品开发和审批风险。根据《药品注册管理办法》等法规的相关规定，新药注册一般需经过临床前基础工作、新药临床研究审批、新药生产审批等阶段，如果最终未能通过新药注册审批，则可能导致新药研发失败，进而影响到本公司效益的实现。此外，如果公司开发的新药不能适应不断变化的市场需求，将对公司的盈利水平和未来发展产生不利影响。

应对措施：（1）一方面，公司结合当前的国内临床需求，在国际新药产品的基础上，开发药效和安全性相似的药物（Me Too）新药或更好的新药（Me Better）；另一方面，公司利用现有的研发平台优势，逐步尝试一类新药的研发。（2）公司对研发项目前期（例如赛道选择、研发周期、费用等投入和经济效益产出评估、行业政策趋势对新药收益的影响、新药使用技术的迭代情况等）和关键节点进行技术评估和风险管控，降低研发风险。（3）公司积极寻找契合未来发展战略的优质资源，与具有互补性的、具有一定盈利能力的、具有前沿技术优势的药品企业进行合作，进而增强企业研发能力，扩充产品管线，持续提高企业核心竞争力。（4）公司评估研发各环节的投入产出比，将低附加值的研发环节进行外包，并做相应的组织架构调整，以加快新药上市进程。

4、新品替代风险

经济发展的过程，既是一个产业结构不断转换的过程，也是新产品不断取代老产品，新服务不断取代旧服务的过程。随着全球科技发展的不断加快，各国药品研发能力的不断上涨，各企业对新品研发的重视程度的不断提高，可能存在新品替代的风险。

应对措施：公司一直关注糖尿病以及相关领域的先进研发项目进展，积极跻身于高精尖研发产品的研发项目中，开拓与国内知名高校的产学研合作，积极拓展与全球跨国知名企业的合作模式和范围，丰富研发产品管线，保持并提高公司研发能力，为成为国际一流医药企业而砥砺前行。

(五) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层各司其职、相互制衡的公司治理结构。

1、关于股东与股东大会：自股份公司成立以来，股东大会一直按照《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》规范运作。公司能够确保所有股东，特别是中小投资者享有平等的地位，为所有投资者提供平等的行使权利的机会。

2、关于控股股东与上市公司：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。控股股东不存在利用其特殊地位谋取额外利益的行为，不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。

3、关于董事与董事会：公司制定了《董事会议事规则》，董事会规范运行。公司董事严格按照《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会由9名董事组成，其中3名独立董事，董事会的人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。公司董事会会议通知方式、召开方式、表决方式符合规定，会议记录完整规范，董事会依法履行了《公司法》《公司章程》赋予的权力并承担了相应的义务，决议合法有效。董事会履行职责情况良好，对完善公司治理结构、规范公司决策程序和公司管理发挥了应有的作用。董事会对股东大会负责并报告工作，下设了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，并制定了各委员会的议事规则，严格按照规定运作，强化了董事会的决策职能。

4、关于监事与监事会：公司制定了《监事会议事规则》，监事会运行规范。公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。公司监事会由2名股东监事和1名职工监事组成，其人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会会议通知方式、召开方式、表决方式均符合规定，会议记录完整、规范，公司监事会依法履行了《公司法》和《公司章程》赋予的权力并承担了相应的义务，决议合法有效。公司监事会制度的建立和有效执行对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了应有的监督作用。

5、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，负责接待投资者来访及咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其它相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于内控规范：公司严格按照国家相关法律、法规和规范性文件的要求，根据实际情况和管理需要，建立健全了内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于本公司经营活动的各层面和各环节并有效实施，能够适应公司管理的要求和公司发展需要。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn	2021 年 3 月 19 日	《关于补选监事的议案》《关于补选董事的议案》
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 7 日	《关于〈公司董事会 2020 年度工作报告〉的议案》《关于〈公司监事会 2020 年度工作报告〉的议案》 《关于公司〈2020 年年度报告〉及摘要的议案》《关于〈公司 2020 年度决算方案〉的议案》《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》 《关于公司 2021 年度董事薪酬方案的议案》《关于公司 2021 年度监事薪酬方案的议案》《关于续聘公司 2021 年度会计师事务所及决定其报酬的议案》《关于公司使用闲置自有资金进行现金管理的议案》
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 9 月 1 日	www.sse.com.cn	2021 年 9 月 2 日	《关于补选董事的议案》《关于补选监事的议案》
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 10 月 19 日	www.sse.com.cn	2021 年 10 月 20 日	《关于〈甘李药业股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈甘李药业股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》

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

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
甘忠如	董事长	男	73	2019.4.26	2022.4.25	177,135,207	177,135,207			45.54	否
王大梅	董事(离任)	女	50	2019.4.26	2021.8.15					33.42	否
都凯	总经理	男	44	2020.7.21	2022.4.25					119.19	否
	董事	男	44	2019.4.26	2022.4.25						
宋维强	董事, 副总经理	男	39	2019.4.26	2022.4.25					96.65	否
梁颖宇	董事(离任)	女	51	2019.4.26	2021.3.2					-	否
曹彦凌	董事(离任)	男	37	2019.4.26	2021.3.2					-	否
焦娇	董事	女	33	2021.3.18	2022.4.25					80.54	否
尹磊	董事	男	42	2021.3.18	2022.4.25					65.36	否
陈伟	董事	男	41	2021.9.1	2022.4.25					43.39	否
何艳青	独立董事	女	36	2019.4.26	2022.4.25					6.00	否
孙彦	独立董事	男	60	2019.4.26	2022.4.25					6.00	否
郑国钧	独立董事	男	53	2019.4.26	2022.4.25					6.00	否
杨劲辉	监事会主席(离任)	男	52	2019.4.26	2021.9.1					14.69	否
杨普	监事(离任)	男	29	2019.4.26	2021.3.18					-	否

王毅	监事	男	31	2021.3.18	2022.4.25					42.21	否
张涛	监事	男	43	2021.9.1	2022.4.25					11.94	否
王嘉鑫	监事	女	28	2019.4.26	2022.4.25					12.90	否
孙程	副总经理，财务负责人	男	42	2020.7.21	2022.4.25					69.45	否
Lawrence Allan Hill	副总经理(离任)	男	60	2020.7.21	2021.9.30					236.45	否
王斌	副总经理	男	46	2020.7.21	2022.4.25					34.18	否
苑宇飞	副总经理	女	32	2020.7.21	2022.4.25					57.38	否
邢程	副总经理	女	30	2020.7.21	2022.4.25					55.51	否
邹蓉	董事会秘书	女	38	2019.4.26	2022.4.25					52.88	否
合计	/	/	/	/	/	177,135,207	177,135,207		/	1,089.68	/

注：公司第四届董事、监事候选人已经第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第二十二次会议审议通过，将提交 2021 年度股东大会审议。

姓名	主要工作经历
甘忠如	1948 年出生，博士，毕业于美国密歇根州立大学。1974 年至 1983 年任职于北京大学；1983 年至 1987 年，于美国密歇根州立大学攻读博士研究生学位；1987 年至 1995 年任职于美国默克制药公司；1995 年自美国默克制药公司离职后至 2012 年任通化安泰克董事长兼总经理；1998 年至 2020 年，任公司董事长兼总经理；2020 年至今，担任公司董事长。甘忠如先生同时担任旭特宏达执行董事、鼎业浩达执行董事、经理，源荷根泽董事长、经理，恩多杰尼科斯董事长，熙浩科技执行董事。
都凯	1977 年出生，硕士，毕业于英国拉夫堡大学。2000 年至 2002 年，任职于大连天源工业有限公司，担任客户主任；2005 年至 2006 年，任职于北京吉百利有限公司，担任客户主任；2007 年至 2008 年任职于德国 LDD 进出口有限公司，担任分公司总经理；2008 年至 2016 年，担任公司国际部总监；2010 年至 2015 年，担任公司监事；2016 年至 2020 年，担任公司副总经理；2020 年至今，担任公司总经理。2019 年至今，担任公司董事。都凯先生同时担任甘李美国董事长、甘李上海执行董事、G&L HOLDINGS NEW JERSEY INC 和 G&L MANUFACTURING NEW JERSEY INC 董事长及 CEO、Gan&Lee Holdings Limited 执行董事、恩多杰尼科斯董事、甘李江苏监事。
宋维强	1982 年出生，MBA，毕业于中国人民大学。2005 年至 2010 年，担任公司商务经理、全国商务经理；2011 年至 2012 年，担任公司商务负责人；2013 年至 2016 年，担任公司商务部总经理；2016 年至今，担任公司副总经理；2015 年至今，担任公司董事；宋维强先生同时担任甘李江苏、甘李山东、北京甘甘的董事长。
焦娇	1988 年 3 月出生，博士，毕业于北京师范大学与北京生命科学研究所。2013 年至 2016 年，美国密歇根大学医学院博士后，2016 年 8

	月至今，担任甘李药业焦娇实验室负责人，在甘李任职期间，获得北京市海外引进高层次人才海聚工程青年项目专家，北京市科技新星等奖项；2021年3月至今，担任公司董事。
尹磊	1979年3月出生，博士，毕业于北京师范大学。2013年7月至今，担任甘李药业尹磊实验室负责人，在甘李任职期间获得北京市通州区科技领军人才等奖项；2021年3月至今，担任公司董事。
陈伟	1980年出生，博士，毕业于北京市毒物药物研究所，本科毕业于哈尔滨医科大学。2009年至2019年任职于北京市毒物药物研究所，历任助理研究员、副研究员，硕士研究生导师；2014年至2016年，美国密歇根大学医学院博士后；2019年加入甘李药业，担任药理毒理部和代谢性疾病新药研发实验室执行总监；2021年7月至今担任临床医学部研发副总经理；2021年9月至今，担任公司董事。
何艳青	1985年出生，大学本科，中国注册会计师，毕业于河北经贸大学。2008年至今，任职于北京金华诚信会计师事务所有限责任公司，担任审计助理、项目经理职务；2019年至今，担任公司独立董事。
孙彦	1961年出生，博士，毕业于日本东京大学。曾任日本综研化学株式会社研究员，曾获国务院政府特殊津贴、教育部高等学校科学研究优秀成果奖自然科学二等奖、YAYABEC Award（亚洲青年生化工程师学会奖），为教育部“长江学者奖励计划”特聘教授、天津市劳动模范。1993年至今，任天津大学教授；2015年至今，担任公司独立董事。
郑国钧	1968年出生，博士，毕业于中国医学科学院。1998年至2000年在中国科学院微生物研究所从事博士后研究工作；2000年至2001年在法国科学研究中心从事博士后研究工作；2002年至今，任北京化工大学教授；2019年至今，担任公司独立董事。
王毅	1990年出生，硕士，毕业于西南交通大学。2016年12月加入甘李药业，2016年至2017年，担任工程部职员，2017年-2018年担任精制部职员，2018-2019年，担任精制部经理，2019年-2021年，担任生产技术部高级经理，2021年至今担任生产技术部副总监；2021年3月至今，担任公司监事。
张涛	1978年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科，毕业于河北经贸大学。2002年至2003年任职于中视金桥国际广告有限公司担任策划专员；2003年至2004年任职于红牛维他命饮料(中国)有限公司担任品牌主管；2005年至今就职于甘李药业股份有限公司，先后任销售部营销总经理、绩效提升部总监职务；2021年9月至今，担任公司监事会主席。
王嘉鑫	1993年出生，大专学历，毕业于黑龙江民族职业学院。2015年加入公司，现任档案管理员；2019年至今，担任公司监事。
孙程	1979年出生，澳洲注册会计师，硕士研究生，毕业于清华大学。2003年至2010年，任职于毕马威华振会计师事务所，担任审计经理；2010年至2018年，任职于亚美能源控股有限公司(HK2686)，担任财务总监；2018年至2020年任职于北京阳光海天停车管理有限公司，担任财务中心总经理。2020年至今，担任公司副总经理、财务负责人。孙程先生同时担任甘李山东、北京甘甘董事，甘李上海、甘李控股(香港)总经理和财务负责人。
王斌	1975年出生，大学本科，毕业于湘潭大学市场营销专业，管理学学士学位。1999年至2003年，任职深圳海王药业有限公司，历任华东商务大区经理，华东销售大区经理；2004年至2006年，任职北京凯因生物技术有限公司，担任上海区域经理；2007年起任职甘李药业股份有限公司，2007年至2008年担任广东省区经理；2008年至2016年担任华南大区经理/总监；2016年至2018年担任销售部总监；2018年至2019年担任基层事业部总监；2019年至2020年担任销售副总经理；2020年担任公司副总经理。
苑宇飞	1989年出生，博士，毕业于清华大学化学系。2017年7月博士毕业后，以管培生身份加入甘李药业；2017年10月担任公司药物分析部代理总监；2018年6月至2020年7月，担任公司分析平台总监；2020年至今担任公司副总经理。苑宇飞女士同时担任甘李山东董

	事。
邢程	1991 年出生，硕士，毕业于首都经济贸易大学。2016 年，以管培生身份加入公司；2017 年至 2018 年，担任薪酬绩效与组织发展高级经理；2018 年至 2020 年，担任公司人力资源部总监；2020 年 7 月至今担任公司副总经理。邢程女士同时担任甘李江苏、甘李山东、北京甘甘董事。
邹蓉	1983 年出生，硕士，毕业于对外经济贸易大学。2005 年至 2007 年，任职于北京奥蓝泰生科技有限公司，担任总经理助理；2007 年至 2017 年，担任公司证券事务代表；2017 年 12 月至今，担任公司董事会秘书。邹蓉女士同时担任甘李上海监事。

其它情况说明

√适用 □不适用

2021 年 3 月 2 日，公司董事会收到董事梁颖宇女士、董事曹彦凌先生、监事杨普先生递交的《辞职报告》，梁颖宇女士、曹彦凌先生、杨普先生因个人原因辞去公司董事职务，辞职后将不再担任公司任何职务。详见公告：2021-008。

2021 年 3 月 18 日，2021 年第一次临时股东大会审议通过《关于补选监事的议案》《关于补选董事的议案》，同意选举王毅先生担任公司监事、尹磊先生和焦娇女士担任公司非独立董事，任期自股东大会选举通过之日起至本届监事会和董事会任期届满。详见公告：2021-013。

2021 年 8 月 15 日，公司董事会收到董事王大梅女士、监事杨劲辉先生递交的《辞职报告》，王大梅女士因个人原因辞去公司董事职务，辞职后将不再担任公司任何职务，杨劲辉先生因个人原因辞去公司监事职务，辞职后仍在公司任职。详见公告：2021-035。

2021 年 9 月 1 日，2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于补选董事的议案》《关于补选监事的议案》，同意选举陈伟先生担任公司非独立董事、张涛先生担任公司监事，任期自股东大会选举通过之日起至本届监事会和董事会任期届满。详见公告：2021-045。

2021 年 9 月，公司董事会收到副总经理 Lawrence Allan Hill 递交的《辞任函》，Lawrence Allan Hill 因个人原因申请辞去公司副总经理职务，辞职后将不再担任公司任何职务，Lawrence Allan Hill 先生的辞职自 2021 年 9 月 30 日生效。详见公告：2021-047。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
甘忠如	北京旭特宏达科技有限公司	董事长、总经理	2011年3月	至今
王大梅	泰州市弘达兴盛商务科技有限公司	董事长、经理	2010年3月	至今
梁颖宇	明华创新技术投资(香港)有限公司	董事	2013年	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
甘忠如	源荷根泽	董事长、总经理	2012年8月	至今
	恩多杰尼克斯	董事长	2015年9月	至今
	鼎业浩达	执行董事、总经理	2011年4月	至今
	熙浩科技	执行董事	2021年10月	至今
都凯	甘李江苏	监事	2015年9月	至今
	甘李美国	董事长	2014年12月	至今
	恩多杰尼克斯	董事	2015年9月	至今
	甘李新泽西控股	董事、总经理	2020年1月	至今
	甘李新泽西生产	董事、总经理	2020年1月	至今
	甘李上海	执行董事	2020年11月	至今
	甘李控股(香港)	执行董事	2021年3月	至今
宋维强	甘李山东	董事长	2019年10月	至今
	甘李江苏	董事长	2015年9月	至今
	北京甘甘	董事长	2020年9月	至今
梁颖宇	生原控股有限公司	董事	2004年3月	至今
	上海普罗麦德医院管理咨询有限公司	董事长	2005年1月	至今
	杭州启明医疗器械股份有限公司 (HKSE:2500)	董事	2013年7月	至今
	北京启明创元创业投资管理有限公司	董事	2009年11月	至今
	启明维创创业投资管理(北京)有限公司	监事	2019年7月	至今
	Aether Corporate Limited	董事	2014年5月	至今
	Zai Lab Limited (NASDAQ:ZLAB; HKSE:9688)	董事	2014年8月	至今
	再鼎医药(上海)有限公司	董事	2014年8月	至今
	Broncus Holding Corporation (HKSE:2216)	董事	2014年9月	2021年4月
	Broncus Medical Inc	董事	2014年9月	2021年4月

	无锡蕾明视康科技有限公司	董事	2015年5月	至今
	康希诺生物股份公司 (HKSE:6185; SHSE:688185)	董事	2015年9月	至今
	盈博生物科技(上海)有限公司	董事	2016年5月	2021年5月
	北京长和系国际医疗投资管理 有限公司	董事	2016年8月	至今
	Uptake Medical Technology Inc.	董事	2016年9月	2021年4月
	上海千麦医疗投资管理有限 公司	董事	2016年9月	至今
	缔脉生物医药科技(上海)有 限公司	董事	2016年12月	至今
	浙江启明科瑞医疗科技有限 公司(已注销)	董事	2017年2月	2021年1月
	迈杰转化医学研究(苏州)有 限公司	董事	2017年6月	至今
	New Horizon Health Limited (HKSE:6606)	董事	2017年6月	2022年2月
	杭州诺辉健康科技有限公司	董事	2017年7月	2022年4月
	北京先通国际医药科技股份 有限公司	董事	2017年12月	至今
	上海曜影医疗投资管理有限 公司	董事	2018年10月	至今
	福建和瑞基因科技有限公司	董事	2018年5月	至今
	科脉(成都)医学科技有限公 司	董事	2018年6月	至今
	dMedClinical Company Limited	董事	2018年12月	至今
	Insilico Medicine Cayman TopCo	董事	2019年8月	2021年8月
	Endonom Medical Holding Corporation	董事	2020年1月	至今
	Valgen Holding Corporation	董事	2020年4月	至今
	ALAMAR BIOSCIENCES, INC.	董事	2020年5月	至今
	Belief BioMed Inc.	董事	2020年8月	至今
	香港交易及结算所有限公司	独立非执行董事	2021年4月	至今
	ZSHK Holdings Limited	董事	2021年4月	至今
	ZenCore (Cayman) Limited	董事	2021年3月	至今
	广州普世利华科技有限公司	董事	2021年10月	至今
	杭州璞睿生命科技有限公司	董事	2022年1月	至今
曹彦凌	WuXi Biologics (药明生物 技术有限公司)	董事	2016年4月	至今
	WuXi Biologics Holdings Limited	董事	2016年4月	至今
	WuXi Nextcode Genomics Inc.	董事	2016年4月	至今

	WuXi Nextcode Holdings Limited	董事	2016 年 4 月	至今
	New WuXi Life Science Investment Limited	董事	2016 年 7 月	至今
	Viela BioInc.	董事	2018 年 2 月	2021 年 3 月
	Curon Biopharmaceutical limited	董事	2018 年 11 月	至今
	Genesis MedtechGroup Limited	董事	2019 年 7 月	至今
	Ocumension Therapeutics	董事	2019 年 6 月	至今
	CStone Pharmaceuticals	董事	2016 年 4 月	2017 年 3 月
	Antengene Corporation Limited	董事	2020 年 5 月	2021 年 12 月
何艳青	北京金华诚信会计师事务所有限责任公司	项目经理	2008 年	至今
孙彦	天津大学	教授	1993 年	至今
郑国钧	北京化工大学	教授	2002 年	至今
	北京世柏通康医药科技有限公司	执行董事	2010 年	至今
杨普	北京天科合达半导体股份有限公司	办公室主管	2020 年	至今
孙程	甘李上海	总经理、财务负责人	2020 年 11 月	至今
	北京甘甘	董事	2020 年 9 月	至今
	甘李山东	董事	2020 年 8 月	至今
	甘李控股（香港）	总经理、财务负责人	2021 年 3 月	至今
苑字飞	甘李山东	董事	2020 年 8 月	至今
邢程	甘李山东	董事	2020 年 8 月	至今
	甘李江苏	董事	2019 年 11 月	至今
	北京甘甘	董事	2020 年 9 月	至今
邹蓉	甘李上海	监事	2020 年 11 月	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会向董事会建议支付予公司董事的薪酬及其他福利，公司董事、监事的薪酬根据股东大会的决议决定。公司高级管理人员的薪酬由董事会决定，由薪酬与考核委员会负责落实。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司制定了较为完善的考评机制，通过多维度的指标体系来进行考核奖惩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司所披露的董事、监事及高级管理人员在本公司领取薪酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,089.7 万元人民币

(四) 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	变动情形	变动原因
梁颖宇	董事	离任	个人原因
曹彦凌	董事	离任	个人原因
杨普	监事	离任	个人原因
焦娇	董事	选举	股东大会决议
尹磊	董事	选举	股东大会决议
王毅	监事	选举	股东大会决议
王大梅	董事	离任	个人原因
杨劲辉	监事	离任	个人原因
陈伟	董事	选举	股东大会决议
张涛	监事	选举	股东大会决议
Lawrence Allan Hill	副总经理	离任	个人原因

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第十九次会议	2021年3月2日	《关于补选董事的议案》《关于提请召开2021年第一次临时股东大会的议案》
第三届董事会第二十次会议	2021年4月13日	《关于〈公司董事会2020年度工作报告〉的议案》《关于〈公司总经理2020年度工作报告〉的议案》《关于〈2020年度独立董事述职报告〉的议案》《关于〈2020年度董事会审计委员会履职情况报告〉的议案》《关于公司〈2020年年度报告〉及摘要的议案》《关于〈公司2020年度决算方案〉的议案》《关于公司2020年度利润分配方案的议案》《关于公司2021年度董事薪酬方案的议案》《关于2021年度高级管理人员薪酬方案的议案》《关于〈公司2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》《关于公司会计政策变更的议案》《关于续聘公司2021年度会计师事务所及决定其报酬的议案》《关于公司使用闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于〈未披露2020年度内部控制评价报告的说明〉的议案》《关于提请召开2020年年度股东大会的议案》
第三届董事会第二十一次会议	2021年4月28日	《关于〈公司2021年第一季度报告〉的议案》
第三届董事会第二十二次会议	2021年8月16日	《关于补选公司董事的议案》《关于继续使用闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于提议召开2021年第二次临时股东大会的议案》
第三届董事会第二十三次会议	2021年8月25日	《关于公司2021年半年度报告及摘要的议案》《关于公司2021年半年度募集资金存放及实际使用情况专项报告的议案》
第三届董事会第二十四次会议	2021年9月27日	《关于〈甘李药业股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈甘李药业股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》《关于提议召开2021年第三次临时股东大会的议案》
第三届董事会第二十五次会议	2021年10月26日	《关于〈公司2021年第三季度报告〉的议案》

第三届董事会第二十六次会议	2021 年 11 月 10 日	《关于调整 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单及期权数量的议案》《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》
---------------	------------------	---

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
甘忠如	否	8	8	0	0	0	否	4
都凯	否	8	8	0	0	0	否	4
宋维强	否	8	8	0	0	0	否	4
焦娇	否	7	7	0	0	0	否	3
尹磊	否	7	7	0	0	0	否	3
陈伟	否	3	3	0	0	0	否	1
何艳青	是	8	8	0	0	0	否	0
孙彦	是	8	8	0	0	0	否	0
郑国钧	是	8	8	0	0	0	否	2
王大梅	否	3	3	0	0	0	否	2
梁颖宇	否	0	0	0	0	0	否	0
曹彦凌	否	0	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	何艳青、宋维强、郑国钧
提名委员会	孙彦、郑国钧、都凯
薪酬与考核委员会	郑国钧、甘忠如、孙彦
战略委员会	甘忠如、都凯、孙彦

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-04-13	审议《关于〈2020 年董事会审计委员会履职情况报告〉的议案》《关于公司〈2020 年年度报告〉及摘要的议案》《关于公司会计政策变更的议案》《关于续聘公司 2021 年度会计师事务所及决定其报酬的议案》《关于〈未披露 2020 年度内部控制评价报告的说明〉的议案》	所有议案均审议通过	全体委员均以通讯或现场参会的方式出席会议
2021-04-28	审议《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》	所有议案均审议通过	全体委员均以通讯或现场参会的方式出席会议
2021-08-25	审议《关于公司 2021 年半年度报告及摘要的议案》《关于公司 2021 年半年度募集资金存放及实际使用情况专项报告的议案》	所有议案均审议通过	全体委员均以通讯或现场参会的方式出席会议
2021-10-26	审议《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》	所有议案均审议通过	全体委员均以通讯或现场参会的方式出席会议

(3). 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 03 月 02 日	审议《关于补选董事的议案》	所有议案均审议通过	全体委员均以通讯或现场参会的方式出席会议
2021 年 08 月 16 日	审议《关于补选董事的议案》	所有议案均审议通过	全体委员均以通讯或现场参会的方式出席会议

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 13 日	审议《关于公司 2021 年度董事薪酬方案的议案》《关于公司 2021 年度高级管理人员薪酬方案的议案》	所有议案均审议通过	全体委员均以通讯或现场参会的方式出席会议
2021 年 9 月 27 日	审议《关于〈甘李药业股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈甘李药业股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核查公司 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》	所有议案均审议通过	全体委员均以通讯或现场参会的方式出席会议

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	2,895
主要子公司在职员工的数量	383
在职员工的数量合计	3,278
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
研发类	677
生产类	713
销售类	1,170
行政类	718
合计	3,278
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	73
硕士	474
本科	1,032
大专及以下	1,699
合计	3,278

(二) 薪酬政策

适用 不适用

依据员工工作性质，设置了不同的工资、奖金构成，旨在依据业绩达成情况支付薪酬；每年会根据公司经济效益、社会薪酬和经济环境的变化情况，结合绩效达成结果，制定员工薪酬增长机制，旨在激发员工工作积极性，为能者创收。

(三) 培训计划

适用 不适用

紧密围绕公司当前的核心业务和战略方向，建立符合公司特色的培训体系。

着眼于公司业务发展和人才能力提升的实际需求，全面优化甘李数字化学习平台，进一步完善本公司人才智库。开展“内训师项目”，通过知识管理，驱动组织智慧沉淀。

通过设置博士后科研工作站，与北京大学、清华大学等国家级重点高校博士后流动站共同培养博士后研究人员，提升博士后在药物研究领域的学术水平。与高校合作开展联合培养项目，持续不断地定向输送符合业务要求的优秀人才。

通过打造“新员工融入计划”、“菁英人才项目”、“未来领袖计划”、“继任者计划”、“技能训练营”、“全球领导力项目”、“梯队人才建设”等人才培养项目，为员工提供系统、全面的学习知识地图，帮助员工提升技能。

同时，通过行业峰会、圆桌会议、国际化交流访问、商学院学习等方式，提供专业知识、行业发展、战略思维、领导力、创新发展等课程，助力人才开拓视野、交流经验、认知升级、能力提升，塑造员工核心竞争力，提升公司软实力，助力公司全球化发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	249,637.75
劳务外包支付的报酬总额	6,191,569.64

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经公司于2021年5月6日召开的2020年年度股东大会审议批准，以总股本561,540,000股为基数，向全体股东每股派发现金红利0.4元（含税）。现金红利已于2021年5月21日发放。

公司的利润分配方案由公司管理层拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式，除此之外，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求。

报告期内，公司严格执行了有关分红原则及政策，分红标准及比例清晰明确，相关的决策程序和监督机制完备，独立董事尽职履责并发表意见，中小投资者有充分表达意见和诉求的机会，切实维护了中小投资者的合法权益。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
《甘李药业股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）摘要公告》	详见2021年9月28日公司在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及上交所网站（ http://www.sse.com.cn ）的相关公告。（公告编号：2021-053）

《甘李药业股份有限公司监事会关于公司 2021 年股票期权激励计划激励对象名单及公示情况的核查意见》	详见 2021 年 10 月 14 日公司在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) 的相关公告。(公告编号: 2021-058)
《甘李药业股份有限公司关于公司 2021 年股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》	详见 2021 年 10 月 20 日公司在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) 的相关公告。(公告编号: 2021-061)
《甘李药业股份有限公司关于调整 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单及期权数量的公告》	详见 2021 年 11 月 11 日公司在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) 的相关公告。(公告编号: 2021-067)
《甘李药业股份有限公司关于向激励对象首次授予 2021 年股票期权的公告》	详见 2021 年 11 月 11 日公司在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) 的相关公告。(公告编号: 2021-068)
《甘李药业股份有限公司监事会关于公司 2021 年股票期权激励计划调整及首次授予事项的核查意见》	详见 2021 年 11 月 11 日公司在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) 的相关公告。(公告编号: 2021-069)
《甘李药业股份有限公司关于公司 2021 年股票期权激励计划股票期权首次授予登记完成的公告》	详见 2021 年 12 月 7 日公司在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) 的相关公告。(公告编号: 2021-076)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
都凯	董事、总经理		454,300			79.59	454,300	70.34
宋维强	董事、副总经理		413,300			79.59	413,300	70.34
尹磊	董事		616,350			79.59	616,350	70.34
焦娇	董事		399,600			79.59	399,600	70.34
陈伟	董事		398,000			79.59	398,000	70.34
孙程	副总经理、财务负责人		413,300			79.59	413,300	70.34
王斌	副总经理		413,300			79.59	413,300	70.34
邢程	副总经理		371,700			79.59	371,700	70.34
苑宇飞	副总经理		371,700			79.59	371,700	70.34
邹蓉	董事会秘书		283,200			79.59	283,200	70.34
合计	/		4,134,750			/	4,134,750	/

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责高级管理人员薪酬方案的制定，并依据公司年度经营目标对高级管理人员及其工作进行业绩目标和管理目标的考核。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

详见本公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

□适用 √不适用

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

本公司聘请的大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《内部控制审计报告》，认为：甘李药业股份有限公司 2021 年度按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

2022 年 4 月 26 日，董事会审议了公司 2021 年度内控自我评价报告，内控审计报告与公司内控自我评价报告意见一致。

详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司根据《中国证监会关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告〔2020〕69 号）的精神要求，对公司治理问题进行自查，并在此基础上进一步规范和完善企业内部控制，健全各司其职、各负其责、协调运作、有效制衡的公司治理结构，同时，公司根据最新法规，开始启动内部控制制度等的梳理与修订工作，完善公司治理制度，不断提升公司经营管理水平和风险防范能力。此外，为进一步提升信息披露质量，公司还积极给下属子公司就相关信息披露规则进行培训，尤其是违规案例的讲解，加深了上市公司对子公司重大事项及风险的管控，使子公司主要负责人员有意识并贯彻落实信息披露制度，践行上市公司高质量发展。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司持续贯彻落实绿色发展理念，大力推进生态文明建设，强化综合治理措施，落实目标责任，推进清洁生产，扩大绿色植被，努力打造绿色药企，提升企业可持续发展竞争力。报告期内，甘李药业股份有限公司属于环境保护部门公布的重点排污单位。

1. 排污信息

√适用 □不适用

a. 主要污染物及特征污染物：

化学需氧量、氨氮、总磷；氮氧化物。

b. 排放方式：

废水经北京总部厂区污水处理站处理至接管标准后，进入潮县镇污水处理厂集中处理。

废气经废气污染防治设施处理后，经 15 米及以上高度排气筒排放。

c. 排放口数量和分布情况：

全厂设污水排放口 1 个，位于北京总部厂区西厂界。

全厂设废气排放口 11 个，位于北京总部厂内。

d. 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量：

化学需氧量排放平均浓度 150mg/L，全年排放总量 95.28 吨；氨氮排放平均浓度 15mg/L，全年排放总量 9.53 吨；总磷排放平均浓度 1.8mg/L，全年排放总量 1.14 吨；氮氧化物平均浓度 24.3mg/m³，全年排放总量 2.06 吨。

e. 执行的污染物排放标准：

废水污染物排放标准主要执行《水污染物综合排放标准》(DB11-307-2013) 排污公共污水处理系统的水污染物排放限值，化学需氧量≤500mg/L、氨氮≤45mg/L、总磷≤8mg/L。

废气污染物排放标准主要执行《锅炉大气污染物排放标准》(DB11-139-2015)，氮氧化物≤80mg/m³ (2017 年 3 月 31 日前的新建锅炉)，氮氧化物≤30mg/m³ (2017 年 4 月 1 日起的新建锅炉)。

f. 核定的排放总量：

化学需氧量 5940 吨/年、氨氮 534.6 吨/年、总磷暂无吨/年。氮氧化物 4.941505 吨/年。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

本公司污水处理站位于北京总部厂区西侧分为清/重污处理系统，①清洗废水、水机浓水等清污单独收集调节 pH 检测合格后进行排放，设计处理能力 1800m³/d，处理工艺为：收集系统-pH 调节-终端排放；②发酵废水、溶剂废水等各类重污单独收集先经过不同的预处理工序，再调节水质进入生化系统处理，处理完毕检测合格后进行排放，设计处理能力 800m³/d，处理工艺为：收集系统-预处理-两级 AO 生化处理-终端排放。

甘李药业股份有限公司发酵废气采用除菌过滤-碱液吸收装置，对发酵生产尾气进行处理；QC 实验室与灭菌废气采用活性炭吸附进行处理；食堂废气采用油烟净化器进行处理；盐酸配置废气采用碱液吸收进行处理；尿素打包车间废气采用水吸收进行处理。

2017 年对企业老锅炉进行低氮改造，2017 年 4 月份之后新建锅炉，采用低氮燃烧器，保障氮氧化物合格达标。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

本公司之子公司甘李药业山东有限公司 2022 年 4 月 2 日临沂生产基地一期项目获得环评批复，批复文号：临经开行审环字 [2022]19 号。

甘李药业股份有限公司 2021 年 9 月 6 日公司三期新建生产车间项目（危险品库）获得环评批复，批复文号：通环审[2021]0027 号。

甘李药业股份有限公司污水处理站改造项目环境影响登记表于 2021 年 8 月 23 日完成备案，备案号：20211101120000317。

甘李药业股份有限公司 2020 年 12 月 29 日更新排污许可证，排污许可证主码：91110000102382249M001U。

甘李药业股份有限公司胰岛素产业化项目于 2017 年 7 月 3 日通过竣工环境保护验收，验收文号：通环保验字【2017】0030 号。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

甘李药业股份有限公司于 2021 年 3 月 30 日签署发布了突发环境事件综合应急预案，已报通州区生态环境局备案，备案编号：110112-2021-008-L。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

2021 年，甘李药业股份有限公司编制环境自行监测方案，按照自行监测要求，委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、社会责任工作情况

适用 不适用

甘李药业始终将践行社会责任作为企业战略发展的重要一环。在积极提升公司实力，不断追求“科学 极致”的同时，将社会责任感融入企业使命，回馈股东、员工及社会。

科研生产方面，甘李坚持“质量第一 永远创新”的企业宗旨，积极加强科研创新，严控产品质量，先后获得多项行业认证及专项支持；同时以国家安全生产标准化为指导，不断提升公司安全生产管理水平，促进安全生产工作落实。

在人才管理方面，公司持续向社会提供稳定、平等的就业机会，为中国医药生物发展培养人才。2021 年，公司通过各类渠道累计提供千余个就业机会，其中面向应届毕业生群体提供近 500

个就业机会，招募范围涵盖了专、本、硕、博等各学历层次；本报告期内，公司员工男女比例近 1:1，基本实现男女比例均衡。在薪酬福利方面，除按照国家规定进行薪酬福利发放外，公司依据发展战略，结合员工绩效表现与医药行业情况，不断优化可推动公司持续发展的薪酬福利与奖金激励策略。公司定期制定薪酬福利调整与奖金激励方案，定期评选公司模范榜样，奖励有突出表现的员工及团队，提供给员工公平竞争的机会。

在爱心公益方面，公司积极响应国家号召，与北京市通州区达康残疾人事业服务中心积极联络找寻需要帮扶的残疾人并施以援手。截至 2021 年，公司已累计与近 90 位重度残疾人建立劳动关系，按月度为残疾人发放工资、缴纳社会保险，充分促进了北京市残疾人高质量就业机会的同时，帮助更多的残疾人士获得幸福感和安全感。此外，公司积极响应国家政策，重点关注扶残助残、扶贫助贫爱心公益，帮扶贫困偏远地区，采买扶贫单位物资进行精准扶贫；在防疫抗疫中，公司驰援疫区，通过积极捐款、捐物等多种举措，持续助力疫情防控和经济复苏。

绿色发展方面，公司实施“节能、降耗、减污、增效”措施，严抓清洁生产审核，制定了一系列环境风险防控措施，以可持续发展为己任，将环境保护和绿色发展纳入公司运营和发展全过程。2021 年公司荣获“中国碳公司行业标兵”称号。本公司制定了一套绿色发展的“加减法”，依托创新在环保与经济利益之间寻求平衡，制定绿色经济战略，提升企业可持续发展竞争力，为实现“碳达峰、碳中和”远景目标添砖加瓦。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2021 年 6 月，本公司与西藏香堆镇政府取得联络，了解当地学校所需物资。六一儿童节当天，通过募捐善款购买书包、台灯、铅笔盒，捐献爱心物资，帮助西藏儿童度过一个欢乐的六一。

2021 年 9 月，公司值此九九公益日之际，举办了“甘李公益周一——冬衣捐赠”活动，并将本次活动募集的爱心物资分类打包，悉数捐赠至四川省西昌市凉山彝族自治州美姑县酒库乡岗洛村小学。通过一件小小的冬衣，向当地师生传递慢慢的温暖。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人甘忠如及其亲属甘喜茹、周立华、周国安、甘建军、甘建民	详见注1	自公司股票上市之日起36个月，特定条件下自动延长6个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	股东旭特宏达	详见注2	自公司股票上市之日起36个月，特定条件下自动延长6个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	股东明华创新、Wintersweet、Hillhouse、STRONG LINK、GS Direct、宽街博华、天津启明、苏州启明、景林投资、北京启明、高林投资、铸成长	详见注3	自公司股票上市之日起12个月，特定条件下延长股份锁定	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	间接持有公司股份的董事王大梅、宋维强、都凯，高级	详见注4	承诺股份锁定期满2年内，特定条件下自动延长6个月。	是	是	不适用	不适用

		管理人员邹蓉、宁军军						
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司全体董事、监事、高级管理人员	详见注5	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人及控股股东甘忠如	详见注6	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东及实际控制人甘忠如、持股5%以上股东明华创新、旭特宏达、Wintersweet、Hillhouse	详见注7	承诺的股份锁定期满后2年内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	实际控制人及控股股东甘忠如	详见注8	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人及控股股东甘忠如	详见注9	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	控股股东及实际控制人甘忠如、持有5%以上股份的其他主要股东	详见注10	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	本公司、控股股东、公司董事（不含独立董事）、高级管理人员等	详见注11	自公司股票上市之日起三年内有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	详见注12	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人及控股股东甘忠如	详见注13	长期有效	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	本公司	详见注14	自首次股票期权授予之日起至激励对象获	是	是	不适用	不适用

				授的股票期权全部行权或注销之日止				
与股权激励相关的承诺	其他	激励对象	详见注 15	自首次股票期权授予之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止	是	是	不适用	不适用

注 1: 本公司控股股东、实际控制人甘忠如及其亲属甘喜茹、周立华、周国安、甘建军、甘建民承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在本次发行前直接或间接所持有的公司的股份，也不由公司回购该部分股份。本人在锁定期届满后两年内减持公司股票的，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价，以下统称发行价）；若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月；本人不因甘忠如职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。

注 2: 本公司股东旭特宏达承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在本次发行前所持公司股份，也不由公司回购该部分股份。在锁定期届满后两年内减持公司股票的，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价，以下统称发行价）；若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本机构持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。

注 3: 本公司股东明华创新、Wintersweet、Hillhouse、STRONG LINK、GS Direct、宽街博华、天津启明、苏州启明、景林投资、北京启明、高林投资、铸成长承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理在本次发行前所持公司股份，也不由公司回购该部分股份。同时与公司控股股东、实际控制人甘忠如分别签署的《关于延长股份锁定期的协议》（以下简称“锁定协议”）的约定：（1）在甘忠如直接及间接持有发行人股份不低于其当前持股总额的 55%的前提下，各延长锁定股东愿意分别将其各自当前所持发行人股份的 16.91%（以下简称“标的股份”）在法定锁定期届满后继续延长锁定，直至甘忠如书面通知解除延长锁定或出现锁定协议约定的其他终止锁定的情形。延长锁定解除后，上述股东减持公司股份仍需遵守法律、法规、规范性文件及证券交易所业务规则的要求。（2）作为延长锁定的执行保证，如延长锁定股东在法定锁定期届满后选择减持届时仍受限于延长锁定的标的股份，则减持股东将其每一笔减持届时仍受限于延长锁定的标的股份所得收益的 50% 支付予甘忠如（其中，STRONGLINK 的该等减持收益由明华创新向甘忠如支付），在这种情况下的减持不应构成对锁定协议的违反。（3）延长锁定股东就标的股份所享有的股东权利不受影响，标的股份所对应的知情权、表决权、分红权等股东权利，由各延长锁定股东独立拥有并自行行使。

注 4: 间接持有公司股份的董事王大梅、宋维强、都凯，高级管理人员邹蓉、宁军军承诺：本人在锁定期届满后两年内减持公司股票的，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价，以下统称发行价）；若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月；本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。

注 5: 公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五，自离职后半年内，不转让或委托他人管理直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

注 6: 关于社保及住房公积金的影响,公司实际控制人甘忠如出具承诺:如公司及其控股子公司被要求为员工补缴或追偿社会保险金或住房公积金,本人将对此承担责任,无条件连带地全额承担应补缴或被追偿的金额、承担罚款等相关经济责任及因此所产生的相关费用,保证公司不会因此遭受任何损失。

注 7: 公司控股股东、实际控制人甘忠如承诺:在本人承诺的股份锁定期满后两年内,本人每年减持公司股份的数量不超过上一年度末本人直接及/或间接持有的公司股份总数的 10%,且减持价格不低于公司首发上市的发行价。

公司持股 5%以上股东明华创新、旭特宏达、Wintersweet、Hillhouse 承诺:在符合相关法律法规以及不违反其关于股份锁定承诺的前提下,本企业将根据自身经济的实际状况和二级市场的交易表现,有计划地就所持股份进行减持,意向在所持公司股份锁定期满后两年内减持完毕,但不排除根据其自身资金需求、实现投资收益、公司股票价格波动等情况调整减持时间的可能性。如本人/企业未履行上述承诺,本人/企业自愿将违反承诺减持获得的收益上交公司,如未将违规减持所得上交公司,则公司有权扣留应付现金分红中与应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。本人/企业将在公司的股东大会及中国证监会指定报刊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。同时本人/企业持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。如因未履行上述承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人/企业将依法赔偿投资者损失,并承担相应的法律责任。

注 8: 作为公司合规经营的总负责人,实际控制人甘忠如承诺:甘李药业及其各分子公司所用物业,如因占用土地、无房产证或其他不合规情形而遭遇拆迁、强制搬迁或其他导致甘李药业或其分子公司无法继续使用该物业的情况或遭受处罚的,甘李药业控股股东及实际控制人均承诺将提前为其寻找其他适用场所,并愿意对甘李药业及其分子公司因此所遭受的实际经济损失予以补偿。

注 9: 为避免将来可能与本公司发生的同业竞争,本公司实际控制人及控股股东甘忠如先生,已经向本公司出具了有法律约束力的《关于避免同业竞争的承诺函》,并作出如下承诺:

(1) 本人将尽职、勤勉地履行《公司法》《公司章程》所规定的股东职责,不利用股份公司的股东地位损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

(2) 在本承诺书签署之日,本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

(3) 自本承诺书签署之日起,本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

(4) 自本承诺书签署之日起,如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围,或股份公司进一步拓展产品和业务范围,本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争;若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争,则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品,或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营,或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

(5) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守,本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失,并承担相应的法律责任。

注 10: 公司控股股东、实际控制人、持有 5%以上股份的其他主要股东出具了《关于避免和减少关联交易的承诺函》,承诺方承诺:(1) 确保公司的业务独立、资产完整,具有独立、完整的产、供、销以及其他辅助配套的系统,以尽可能避免和减少关联交易;(2) 承诺方及承诺方控制的其他企业

将尽可能避免和减少与公司之间的关联交易，并不与公司发生任何资金拆借行为（正常经营活动中预支的备用金除外）；（3）若有关的关联交易为公司日常经营所必需或者无法避免，则将本着诚实信用、公平公正、尽职尽责、公开披露的原则，处理关联交易的有关事项，并按照市场公平原则确定交易价格，严格履行有关关联股东及关联董事回避表决程序及独立董事独立发表意见的程序，确保关联交易程序的合法公正、关联交易结果的公平合理，且不损害公司及公司股东利益。

注 11：公司首发上市后三年内，公司股票收盘价连续 20 个交易日的收盘价低于上一个会计年度末经审计的每股净资产（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，应按照上海证券交易所的有关规定做相应调整，下同）。如出现上述情形，应采取如下措施稳定公司股价：（1）发行人回购股票。采取该等措施的，发行人需按照《公司法》《证券法》《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》（证监发[2005]51号）、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》（中国证监会公告[2008]39号）、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及业务规则规定的条件及程序办理。（2）控股股东、公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票采取该等措施的，相关增持主体需按照《上市公司收购管理办法》（中国证监会令第 77 号）、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及业务规则规定的条件及程序办理。本公司或控股股东、公司董事（不含独立董事）、高级管理人员在启动上述股价稳定措施时应提前公告具体实施方案。

注 12：公司的控股股东、实际控制人承诺：不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益。公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，尽最大努力确保公司签署填补回报措施能够得到切实履行，并就此作出承诺：（1）本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。（2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。（3）本人承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。（4）本人承诺全力支持董事会或薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，应与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的董事会和股东大会会议议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。（5）本人承诺全力支持拟公布的公司股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的董事会和股东大会会议议案，并愿意投票赞成（若有投票权）该等议案。（6）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。

注 13：实际控制人甘忠如承诺：如因公司销售人员违反合规制度等不当行为，导致公司违反相关法律并实际遭受经济损失的，实际控制人将预先补偿公司，并将敦促并协助公司依法主张求偿权利。

注 14：公司承诺：不为激励对象依本计划获取有关股票期权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。

注 15：激励对象承诺：若在《激励计划》实施过程中，出现《激励计划》所规定的不能成为激励对象情形的，自不能成为激励对象年度起将放弃参与本计划的权利，并不向公司主张任何补偿；但激励对象可申请行权的股票期权继续有效，尚未确认为可申请行权的股票期权由公司注销。若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则21号——租赁》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”)。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并执行企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。

公司从2021年1月1日起执行新租赁准则，根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对公司作为承租人的租赁合同，公司选择仅对2021年01月01日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期年初(即2021年01月01日)财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

详见“第十节 财务报告/五、重要会计政策及会计估计/44. 重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	879,800.00
境内会计师事务所审计年限	2年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	477,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2021年5月6日，本公司召开2020年年度股东大会，审议并通过了《关于续聘公司2021年度会计师事务所及决定其报酬的议案》，继续聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计服务机构和内部控制审计机构，聘任期限为一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十三、 重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用**2、 承包情况**适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	114,000.00	38,000.00	
银行理财产品	募集资金	33,000.00	33,000.00	
券商收益凭证	自有资金	5,000.00		
券商收益凭证	募集资金	33,000.00		

其他情况

适用 不适用

2020 年 10 月 14 日召开的第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十次会议审议通过《关于进行证券投资管理的议案》，同意在不影响公司正常经营及风险有效控制的前提下，以自有闲置资金进行证券投资管理，使用的总额度不超过人民币 10 亿元（含已投入资金），在额度范围内，资金可循环使用。详见公告：2020-029

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
南京银行股份有限公司北京分行	银行理财产品	18,000.00	2021/12/14	2022/6/16	募集资金	单位结构性存款 2021 年第 51 期 37 号 184 天	保本浮动收益	1.85% 或 3.45%	170.20		未到期	是	是	

北京银行股份有限公司中关村分行	银行理财产品	15,000.00	2021/12/14	2022/6/16	募集资金	欧元/元定观区型构存 欧美国日察间结性款	保本浮动收益	2.05% 或 3.55%	155.01		未到期	是	是	
-----------------	--------	-----------	------------	-----------	------	-------------------------	--------	---------------------	--------	--	-----	---	---	--

其他情况
 适用 不适用
(3) 委托理财减值准备
 适用 不适用
2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**
 适用 不适用
其他情况
 适用 不适用
(2) 单项委托贷款情况
 适用 不适用
其他情况
 适用 不适用
(3) 委托贷款减值准备
 适用 不适用
3. 其他情况
 适用 不适用
(四) 其他重大合同
 适用 不适用
十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明
 适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例（%）	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	505,260,000	89.98	-232,265,404	-232,265,404	272,994,596	48.62
1、国家持股						
2、国有法人持股	25,168,737	4.48	-20,912,704	-20,912,704	4,256,033	0.76
3、其他内资持股	303,347,392	54.02	-64,496,218	-64,496,218	238,851,174	42.54
其中：境内非国有法人持股	117,773,272	20.97	-62,280,581	-62,280,581	55,492,691	9.88
境内自然人持股	185,574,120	33.05	-2,215,637	-2,215,637	183,358,483	32.66
4、外资持股	176,743,871	31.48	-146,856,482	-146,856,482	29,887,389	5.32
其中：境外法人持股	176,743,871	31.48	-146,856,482	-146,856,482	29,887,389	5.32
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股	56,280,000	10.02	232,265,404	232,265,404	288,545,404	51.38
1、人民币普通股	56,280,000	10.02	232,265,404	232,265,404	288,545,404	51.38
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
三、股份总数	561,540,000	100.00			561,540,000	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年06月29日，公司首次公开发行前限售股232,006,046股上市流通，详情请查阅公司于2021年06月24日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《甘李药业股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2021-028）。

2021年11月12日，公司首次公开发行前限售股259,358股上市流通，详情请查阅公司于2021年11月09日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《甘李药业股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2021-064）。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
明华创新	93,884,092	78,008,292	15,875,800	首发上市	2021/06/29
Wintersweet	34,168,616	28,390,703	5,777,913	首发上市	2021/06/29
Hillhouse	25,405,274	21,109,242	4,296,032	首发上市	2021/06/29
STRONG LINK	25,168,737	20,912,704	4,256,033	首发上市	2021/06/29
GS Direct	23,285,889	19,348,245	3,937,644	首发上市	2021/06/29
弘达兴盛	5,161,873	5,161,873		首发上市	2021/06/29
甘一如	2,215,637	2,215,637		首发上市	2021/06/29
宏泰伟新	395,629	395,629		首发上市	2021/06/29
金正信达	148,361	148,361		首发上市	2021/06/29
宽街博华	16,451,341	13,669,419	2,781,922	首发上市	2021/06/29
航天基金	14,526,207	14,526,207		首发上市	2021/06/29
天津启明	9,825,470	8,163,983	1,661,487	首发上市	2021/06/29
北京启明	5,045,450	4,192,264	853,186	首发上市	2021/06/29
苏州启明	6,467,327	5,373,702	1,093,625	首发上市	2021/06/29
景林投资	6,442,041	5,352,692	1,089,349	首发上市	2021/06/29
吉林道桥	1,214,053	1,214,053		首发上市	2021/06/29
铸成长	1,533,574	1,274,247	259,327	首发上市	2021/06/29
高林投资	3,067,509	2,808,151	259,358	首发上市	2021/06/29 2021/11/12
合计	274,407,080	232,265,404	42,141,676	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	84,218
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	84,479
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0

(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标 记或冻结 情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
甘忠如		177,135,207	31.54	177,135,207	无		境内自然人
明华创新技术投资(香港)有限公司	-9,891,279	83,992,813	14.96	15,875,800	无		境外法人
北京旭特宏达科技有限公司		47,494,437	8.46	47,494,437	无		境内非国有法人
Vast Wintersweet Limited	-111,620	34,056,996	6.06	5,777,913	无		境外法人
STRONG LINK INTERNATIONAL LIMITED		25,168,737	4.48	4,256,033	无		国有法人
GS Direct, L. L. C.		23,285,889	4.15	3,937,644	无		境外法人
HillhouseG&LHoldings (HK) Limited	-15,432,441	9,972,833	1.78	4,296,032	无		境外法人
北京宽街博华投资中心(有限合伙)	-8,054,000	8,397,341	1.50	2,781,922	无		其他
甘喜茹		6,223,276	1.11	6,223,276	无		境内自然人
中国银行股份有限公司一招商国证生物医药指数分级证券投资基金	2,527,921	2,527,921	0.45		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
明华创新技术投资(香港)有限公司	68,117,013	人民币普通股	68,117,013				
Vast Wintersweet Limited	28,279,083	人民币普通股	28,279,083				
STRONG LINK INTERNATIONAL LIMITED	20,912,704	人民币普通股	20,912,704				
GS Direct, L. L. C.	19,348,245	人民币普通股	19,348,245				
Hillhouse G&L Holdings (HK) Limited	5,676,801	人民币普通股	5,676,801				
北京宽街博华投资中心(有限合伙)	5,615,419	人民币普通股	5,615,419				
中国银行股份有限公司一招商国证生物医药指数分级证券投资基金	2,527,921	人民币普通股	2,527,921				

甘一如	2,215,637	人民币普通股	2,215,637
香港中央结算有限公司	2,105,526	人民币普通股	2,105,526
苏州启明创智股权投资合伙企业（有限合伙）	1,223,345	人民币普通股	1,223,345
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人甘忠如持有旭特宏达 65.02% 的股权；甘喜茹为甘忠如胞妹；GS Direct 与宽街博华的实际控制人均均为 The Goldman Sachs Group, Inc（高盛集团）；苏州启明追溯至最终执行事务合伙人为上海启昌投资咨询有限公司，该公司法人为邝子平，明华创新追溯至最终普通合伙人为 Qiming Corporate GP II, Ltd.，其自然人股东之一为邝子平。除以上情况外，其他股东之间不存在关联关系或一致行动。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交 易情况		限售条件
			可上市交 易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	甘忠如	177,135,207	2023/6/29		自公司股票上市之日起 36 个月， 特定条件下自动延长 6 个月
2	北京旭特宏达 科技有限公司	47,494,437	2023/6/29		自公司股票上市之日起 36 个月， 特定条件下自动延长 6 个月
3	明华创新技术 投资（香港）有 限公司	15,875,800	2021/6/29	78,008,292	自公司股票上市之日起 12 个月， 特定条件下延长股份锁定
4	甘喜茹	6,223,276	2023/6/29		自公司股票上市之日起 36 个月， 特定条件下自动延长 6 个月
5	Vast Wintersweet Limited	5,777,913	2021/6/29	28,390,703	自公司股票上市之日起 12 个月， 特定条件下延长股份锁定
6	Hillhouse G&L Holdings (HK) Limited	4,296,032	2021/6/29	21,109,242	自公司股票上市之日起 12 个月， 特定条件下延长股份锁定
7	STRONG LINK INTERNATIONA L LIMITED	4,256,033	2021/6/29	20,912,704	自公司股票上市之日起 12 个月， 特定条件下延长股份锁定
8	GS DIRECT, L. L. C	3,937,644	2021/6/29	19,348,245	自公司股票上市之日起 12 个月， 特定条件下延长股份锁定
9	北京宽街博华 投资中心（有 限合伙）	2,781,922	2021/6/29	13,669,419	自公司股票上市之日起 12 个月， 特定条件下延长股份锁定

10	天津启明创智股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,661,487	2021/6/29	8,163,983	自公司股票上市之日起 12 个月,特定条件下延长股份锁定
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东、实际控制人甘忠如持有旭特宏达 65.02%的股权;甘喜茹为甘忠如胞妹;GS Direct 与宽街博华的实际控制人均均为 The Goldman Sachs Group, Inc (高盛集团);天津启明的执行事务合伙人委派代表为邝子平,明华创新追溯至最终普通合伙人为 Qiming Corporate GP II,Ltd.,其自然人股东之一为邝子平。除以上情况外,其他股东之间不存在关联关系或一致行动。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	甘忠如
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	甘李药业股份有限公司董事长

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

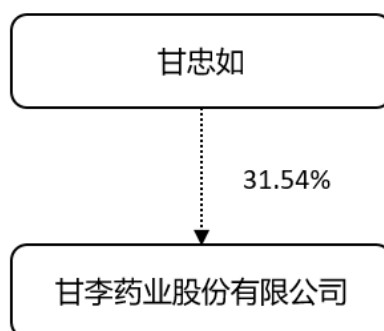
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	甘忠如
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	甘李药业股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

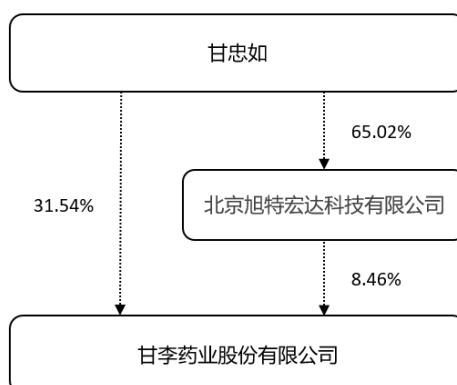
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
明华创新技术投资（香港）有限公司	ZAGULA John Thaddeus	2008 年 1 月 31 日	不适用	10,000	投资控股

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

甘李药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了甘李药业股份有限公司(以下简称甘李药业)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了甘李药业2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认

2. 开发支出的减值

(一) 收入确认事项

1. 事项描述

甘李药业主要从事胰岛素类似物原料药及注射剂的研发、生产和销售,2021年度合并财务报表中营业收入为人民币361,204.38万元。由于营业收入是甘李药业关键业绩指标之一,可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此,我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括:

- (1) 了解、评估和测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性;
- (2) 选取样本检查经销协议、销售合同,识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件,评价收入确认时点是否符合企业会计准则规定;
- (3) 对营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序,识别是否存在重大或异常波动,并查明波动原因;
- (4) 选取样本对本期营业收入执行细节测试,确认营业收入的真实性以及是否记录在恰当的期间;
- (5) 对重要客户实施函证程序,询证本期销售金额及往来款项余额,确认营业收入的真实性和完整性;
- (6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止性测试,评价营业收入是否在恰当期间确认;

基于已执行的审计工作,我们认为,管理层在收入确认中采用的假设和方法是可接受的、管理层对收入确认的总体评估是可以接受的、管理层对收入确认的相关判断及估计是合理的。

(二) 开发支出的减值事项

1. 事项描述

截至2021年12月31日,合并财务报表中开发支出账面价值为人民币57,649.53万元。根据企业会计准则,对于尚未达到可使用状态但已资本化的开发支出,由于其价值通常具有较大的不

确定性，管理层至少每年进行减值测试。减值测试以单项开发支出或其所属的资产组为基础估计其可回收金额。开发支出的可回收金额按照开发支出产生的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定。开发支出减值测试过程涉及重大判断和估计。因此，我们将开发支出的减值识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于开发支出的减值所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解、评估和测试管理层对开发支出减值的内部控制，包括有关识别减值迹象和测算减值准备的控制；

(2) 评估管理层所采用的假设和方法，特别是单项开发支出或其所属的资产组现金流量预测所用的折现率和现金流量增长率的合理性；

(3) 通过比照相关单项开发支出或其所属的资产组产生现金流量的历史表现、以及对应的产品销售计划，评估现金流量预测中的未来收入和经营成果的合理性；

(4) 检查与开发支出相关的信息是否已在合并财务报表中作出恰当列报和披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在开发支出的减值中采用的假设和方法是可接受的、管理层对开发支出的减值的总体评估是可以接受的、管理层对开发支出的减值的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

甘李药业管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，甘李药业管理层负责评估甘李药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算甘李药业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督甘李药业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就甘李药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

范鹏飞

谭志东

二〇二二年四月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：甘李药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	3,305,707,725.80	2,824,811,610.48
交易性金融资产	2	1,624,183,495.26	787,050,475.77
应收账款	5	933,817,309.12	827,076,539.93
应收款项融资	6	845,608.13	268,760.00
预付款项	7	62,115,672.31	70,242,083.92
其他应收款	8	6,487,728.39	5,001,469.72
存货	9	651,329,199.56	493,481,641.77
一年内到期的非流动资产	12	276,442,945.21	108,341,438.36
其他流动资产	13	9,513,506.37	843,339,501.94
流动资产合计		6,870,443,190.15	5,959,613,521.89
非流动资产：			
债权投资	14	201,358,630.13	466,047,945.21
其他非流动金融资产	19	30,000,000.00	
固定资产	21	1,704,289,335.05	1,738,877,768.05
在建工程	22	874,912,702.42	410,124,488.85
使用权资产	25	16,168,455.72	
无形资产	26	295,989,757.60	238,917,726.54
开发支出	27	576,495,277.97	530,704,797.92
长期待摊费用	29	12,377,643.77	13,570,027.42
递延所得税资产	30	30,802,314.01	14,927,523.58
其他非流动资产	31	240,326,171.28	134,665,046.69
非流动资产合计		3,982,720,287.95	3,547,835,324.26
资产总计		10,853,163,478.10	9,507,448,846.15
流动负债：			
应付账款	36	37,740,865.36	17,813,897.58
预收款项	37		
合同负债	38	36,563,187.93	68,442,734.65
应付职工薪酬	39	135,888,765.67	105,502,987.37
应交税费	40	129,688,497.93	66,741,390.93
其他应付款	41	137,580,423.10	141,312,224.65
一年内到期的非流动负债	43	7,954,225.55	9,087,839.22
其他流动负债	44	115,137.93	949,097.54
流动负债合计		485,531,103.47	409,850,171.94
非流动负债：			
租赁负债	47	12,166,086.58	
长期应付款	48	10,199,292.94	1,690,159.92
递延收益	51	141,977,135.69	125,769,330.10
递延所得税负债	30	36,147,457.18	31,781,078.01

非流动负债合计		200,489,972.39	159,240,568.03
负债合计		686,021,075.86	569,090,739.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	53	561,540,000.00	561,540,000.00
资本公积	55	2,476,158,119.34	2,473,623,419.43
其他综合收益	57	-3,440,036.19	-1,550,987.58
盈余公积	59	291,531,843.96	291,531,843.96
未分配利润	60	6,841,514,967.88	5,613,376,105.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,167,304,894.99	8,938,520,381.40
少数股东权益		-162,492.75	-162,275.22
所有者权益（或股东权益）合计		10,167,142,402.24	8,938,358,106.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,853,163,478.10	9,507,448,846.15

公司负责人：甘忠如

主管会计工作负责人：孙程

会计机构负责人：周丽

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:甘李药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		3,211,731,031.65	2,796,162,077.46
交易性金融资产		1,624,183,495.26	787,050,475.77
应收账款	十七、1	905,398,808.68	817,463,389.07
应收款项融资		845,608.13	268,760.00
预付款项		60,637,904.27	65,974,360.32
其他应收款	十七、2	1,076,315,016.13	476,673,108.74
存货		610,373,454.49	459,861,937.05
一年内到期的非流动资产		276,442,945.21	108,341,438.36
其他流动资产			836,998,219.18
流动资产合计		7,765,928,263.82	6,348,793,765.95
非流动资产:			
债权投资		201,358,630.13	466,047,945.21
长期股权投资	十七、3	547,874,695.53	413,825,414.62
其他非流动金融资产		30,000,000.00	
固定资产		1,564,458,317.92	1,615,055,753.83
在建工程		333,483,822.21	194,399,421.42
使用权资产		396,407.28	
无形资产		163,997,895.92	141,181,345.90
开发支出		576,495,277.97	530,704,797.92
其他非流动资产		26,024,483.49	41,593,956.73
非流动资产合计		3,444,089,530.45	3,402,808,635.63
资产总计		11,210,017,794.27	9,751,602,401.58
流动负债:			
应付账款		30,463,683.52	11,282,962.88
合同负债		35,759,431.75	61,575,377.34
应付职工薪酬		124,798,359.49	96,840,733.72
应交税费		127,306,763.06	52,778,091.62
其他应付款		184,945,228.34	233,183,574.27
一年内到期的非流动负债		2,906,400.35	6,478,991.11
其他流动负债		57,064.72	87,831.86
流动负债合计		506,236,931.23	462,227,562.80
非流动负债:			
租赁负债		129,514.88	
长期应付款		10,199,292.94	1,690,159.92
递延收益		60,040,735.39	66,138,937.62
递延所得税负债		36,147,457.18	31,781,078.01
非流动负债合计		106,517,000.39	99,610,175.55
负债合计		612,753,931.62	561,837,738.35
所有者权益(或股东权益):			

实收资本（或股本）		561,540,000.00	561,540,000.00
资本公积		2,476,157,359.17	2,473,622,659.26
其他综合收益			
盈余公积		291,531,843.96	291,531,843.96
未分配利润		7,268,034,659.52	5,863,070,160.01
所有者权益（或股东权益）合计		10,597,263,862.65	9,189,764,663.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,210,017,794.27	9,751,602,401.58

公司负责人：甘忠如

主管会计工作负责人：孙程

会计机构负责人：周丽

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		3,612,043,827.88	3,361,881,875.15
其中:营业收入	61	3,612,043,827.88	3,361,881,875.15
二、营业总成本		2,021,753,240.55	1,948,894,133.39
其中:营业成本	61	396,110,679.72	306,652,685.64
税金及附加	62	26,208,107.82	21,627,749.01
销售费用	63	1,002,814,851.26	914,847,553.25
管理费用	64	298,923,509.33	286,355,033.65
研发费用	65	474,588,511.29	419,985,303.35
财务费用	66	-176,892,418.87	-574,191.51
加:其他收益	67	46,165,358.34	17,344,675.21
投资收益(损失以“—”号填列)	68	140,083,995.03	63,241,722.79
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	70	-54,454,572.51	-42,770,195.79
信用减值损失(损失以“—”号填列)	71	-19,387,889.46	4,937,912.68
资产减值损失(损失以“—”号填列)	72	-3,785,413.71	-3,167,028.31
资产处置收益(损失以“—”号填列)	73	-1,000.53	329,684.72
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,698,911,064.49	1,452,904,513.06
加:营业外收入	74	2,526,452.67	530,202.10
减:营业外支出	75	5,424,962.46	7,964,419.04
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,696,012,554.70	1,445,470,296.12
减:所得税费用	76	243,257,909.94	214,759,594.21
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,452,754,644.76	1,230,710,701.91
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		1,452,754,644.76	1,230,710,701.91
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“—”号填列)		1,452,754,862.29	1,230,710,774.20
2.少数股东损益(净亏损以“—”号填列)		-217.53	-72.29
六、其他综合收益的税后净额		-1,889,048.61	-3,734,761.10
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,889,048.61	-3,734,761.10

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,889,048.61	-3,734,761.10
(1) 外币财务报表折算差额	57	-1,889,048.61	-3,734,761.10
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,450,865,596.15	1,226,975,940.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,450,865,813.68	1,226,976,013.10
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-217.53	-72.29
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		2.59	2.31
(二) 稀释每股收益(元/股)		2.59	2.31

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：甘忠如

主管会计工作负责人：孙程

会计机构负责人：周丽

母公司利润表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	3,503,037,973.89	3,324,902,867.85
减：营业成本	十七、4	322,538,039.59	277,284,858.52
税金及附加		22,452,895.07	19,772,272.27
销售费用		966,074,009.42	891,079,003.93
管理费用		208,020,937.60	213,263,706.00
研发费用		395,518,631.46	336,070,606.38
财务费用		-197,759,365.05	-4,334,767.82
加：其他收益		40,949,239.34	16,801,230.10
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	140,083,995.03	60,092,268.94
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-54,454,572.51	-42,770,195.79
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-19,032,930.06	4,762,989.28
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-3,785,413.71	-3,167,028.31
资产处置收益（损失以“－”号填列）		108,922.26	250,448.97
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,890,062,066.15	1,627,736,901.76
加：营业外收入		1,224,477.88	397,644.34
减：营业外支出		2,694,712.42	7,914,059.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,888,591,831.61	1,620,220,486.86
减：所得税费用		259,011,332.10	215,824,838.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,629,580,499.51	1,404,395,648.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,629,580,499.51	1,404,395,648.68
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		1,629,580,499.51	1,404,395,648.68

公司负责人：甘忠如

主管会计工作负责人：孙程

会计机构负责人：周丽

合并现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,469,251,481.65	3,367,673,651.81
收到的税费返还		8,935,858.78	2,699,645.49
收到其他与经营活动有关的现金	78	70,779,644.04	76,520,704.53
经营活动现金流入小计		3,548,966,984.47	3,446,894,001.83
购买商品、接受劳务支付的现金		471,752,051.12	361,941,562.24
支付给职工及为职工支付的现金		621,273,480.06	482,783,818.33
支付的各项税费		332,500,163.46	441,558,331.81
支付其他与经营活动有关的现金	78	1,045,264,919.15	919,267,683.97
经营活动现金流出小计		2,470,790,613.79	2,205,551,396.35
经营活动产生的现金流量净额		1,078,176,370.68	1,241,342,605.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,049,515,059.32	6,935,160,593.88
取得投资收益收到的现金		173,183,297.86	25,593,780.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,016,914.40	855,973.45
收到其他与投资活动有关的现金	78	330,000.00	2,452,700.00
投资活动现金流入小计		3,224,045,271.58	6,964,063,047.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		692,083,012.57	582,143,032.43
投资支付的现金		2,991,289,300.95	9,596,130,298.96
支付其他与投资活动有关的现金	78	38,807,497.53	8,717,488.12
投资活动现金流出小计		3,722,179,811.05	10,186,990,819.51
投资活动产生的现金流量净额		-498,134,539.47	-3,222,927,771.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,441,134,463.77
筹资活动现金流入小计			2,441,134,463.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		224,616,000.00	200,550,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	78	4,316,078.54	
筹资活动现金流出小计		228,932,078.54	200,550,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-228,932,078.54	2,240,584,463.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,676,636.38	-881,278.24
五、现金及现金等价物净增加额		348,433,116.29	258,118,019.31
加：期初现金及现金等价物余额		291,335,227.78	33,217,208.47
六、期末现金及现金等价物余额		639,768,344.07	291,335,227.78

公司负责人：甘忠如

主管会计工作负责人：孙程

会计机构负责人：周丽

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,380,667,911.65	3,319,539,699.04
收到其他与经营活动有关的现金		61,755,566.14	293,561,297.82
经营活动现金流入小计		3,442,423,477.79	3,613,100,996.86
购买商品、接受劳务支付的现金		406,170,119.47	339,526,919.22
支付给职工及为职工支付的现金		517,764,311.65	416,031,937.35
支付的各项税费		311,834,830.51	436,551,944.37
支付其他与经营活动有关的现金		1,038,187,351.62	818,460,537.97
经营活动现金流出小计		2,273,956,613.25	2,010,571,338.91
经营活动产生的现金流量净额		1,168,466,864.54	1,602,529,657.95
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,049,515,059.32	6,627,160,593.88
取得投资收益收到的现金		173,183,297.86	13,245,703.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,417,025.75	686,973.45
收到其他与投资活动有关的现金		25,100,000.00	29,700,000.00
投资活动现金流入小计		3,286,215,382.93	6,670,793,271.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		310,934,574.85	256,576,280.34
投资支付的现金		3,125,253,526.34	9,762,316,147.95
支付其他与投资活动有关的现金		472,493,412.56	240,425,000.00
投资活动现金流出小计		3,908,681,513.75	10,259,317,428.29
投资活动产生的现金流量净额		-622,466,130.82	-3,588,524,157.19
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			2,441,134,463.77
筹资活动现金流入小计			2,441,134,463.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		224,616,000.00	200,550,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		123,338.98	
筹资活动现金流出小计		224,739,338.98	200,550,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-224,739,338.98	2,240,584,463.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-911,642.05	-259,493.15
五、现金及现金等价物净增加额		320,349,752.69	254,330,471.38
加: 期初现金及现金等价物余额		266,657,782.88	12,327,311.50
六、期末现金及现金等价物余额		587,007,535.57	266,657,782.88

公司负责人: 甘忠如

主管会计工作负责人: 孙程

会计机构负责人: 周丽

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	561,540,000.00	2,473,623,419.43	-1,550,987.58	291,531,843.96	5,613,376,105.59	8,938,520,381.40	-162,275.22	8,938,358,106.18
二、本年期初余额	561,540,000.00	2,473,623,419.43	-1,550,987.58	291,531,843.96	5,613,376,105.59	8,938,520,381.40	-162,275.22	8,938,358,106.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		2,534,699.91	-1,889,048.61		1,228,138,862.29	1,228,784,513.59	-217.53	1,228,784,296.06
(一)综合收益总额			-1,889,048.61		1,452,754,862.29	1,450,865,813.68	-217.53	1,450,865,596.15
(二)所有者投入和减少资本		2,534,699.91				2,534,699.91		2,534,699.91
1. 股份支付计入所有者权益的金额		2,534,699.91				2,534,699.91		2,534,699.91
(三)利润分配					-224,616,000.00	-224,616,000.00		-224,616,000.00
1. 对所有者(或股东)的分配					-224,616,000.00	-224,616,000.00		-224,616,000.00
四、本期期末余额	561,540,000.00	2,476,158,119.34	-3,440,036.19	291,531,843.96	6,841,514,967.88	10,167,304,894.99	-162,492.75	10,167,142,402.24

项目	2020 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	360,900,000.00	72,688,955.66	2,183,773.52	291,531,843.96	4,743,655,331.39	5,470,959,904.53	-162,202.93	5,470,797,701.60
二、本年期初余额	360,900,000.00	72,688,955.66	2,183,773.52	291,531,843.96	4,743,655,331.39	5,470,959,904.53	-162,202.93	5,470,797,701.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	200,640,000.00	2,400,934,463.77	-3,734,761.10		869,720,774.20	3,467,560,476.87	-72.29	3,467,560,404.58
(一)综合收益总额			-3,734,761.10		1,230,710,774.20	1,226,976,013.10	-72.29	1,226,975,940.81
(二)所有者投入和减少资本	40,200,000.00	2,400,934,463.77				2,441,134,463.77		2,441,134,463.77
1. 所有者投入的普通股	40,200,000.00	2,400,934,463.77				2,441,134,463.77		2,441,134,463.77
(三)利润分配	160,440,000.00				-360,990,000.00	-200,550,000.00		-200,550,000.00
1. 对所有者(或股东)的分配	160,440,000.00				-360,990,000.00	-200,550,000.00		-200,550,000.00
四、本期期末余额	561,540,000.00	2,473,623,419.43	-1,550,987.58	291,531,843.96	5,613,376,105.59	8,938,520,381.40	-162,275.22	8,938,358,106.18

公司负责人:甘忠如

主管会计工作负责人:孙程

会计机构负责人:周丽

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	561,540,000.00	2,473,622,659.26	291,531,843.96	5,863,070,160.01	9,189,764,663.23
二、本年期初余额	561,540,000.00	2,473,622,659.26	291,531,843.96	5,863,070,160.01	9,189,764,663.23
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		2,534,699.91		1,404,964,499.51	1,407,499,199.42
(一) 综合收益总额				1,629,580,499.51	1,629,580,499.51
(二) 所有者投入和减少资本		2,534,699.91			2,534,699.91
1. 股份支付计入所有者权益的金额		2,534,699.91			2,534,699.91
(三) 利润分配				-224,616,000.00	-224,616,000.00
1. 对所有者 (或股东) 的分配				-224,616,000.00	-224,616,000.00
四、本期期末余额	561,540,000.00	2,476,157,359.17	291,531,843.96	7,268,034,659.52	10,597,263,862.65

项目	2020 年度				
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	360,900,000.00	72,688,195.49	291,531,843.96	4,819,664,511.33	5,544,784,550.78
二、本年期初余额	360,900,000.00	72,688,195.49	291,531,843.96	4,819,664,511.33	5,544,784,550.78
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	200,640,000.00	2,400,934,463.77		1,043,405,648.68	3,644,980,112.45
(一) 综合收益总额				1,404,395,648.68	1,404,395,648.68
(二) 所有者投入和减少资本	40,200,000.00	2,400,934,463.77			2,441,134,463.77
1. 所有者投入的普通股	40,200,000.00	2,400,934,463.77			2,441,134,463.77
(三) 利润分配	160,440,000.00			-360,990,000.00	-200,550,000.00
1. 对所有者 (或股东) 的分配	160,440,000.00			-360,990,000.00	-200,550,000.00
四、本期期末余额	561,540,000.00	2,473,622,659.26	291,531,843.96	5,863,070,160.01	9,189,764,663.23

公司负责人: 甘忠如

主管会计工作负责人: 孙程

会计机构负责人: 周丽

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

甘李药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京甘李生物技术有限公司，成立于1998年6月17日，是一家在中华人民共和国北京市注册的有限责任公司，由甘忠如、甘一如和甘喜茹共同出资设立，于2012年9月13日整体改制为股份有限公司。公司于2020年6月29日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91110000102382249M的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股，截止2021年12月31日，本公司累计发行股本总数56,154万股，注册资本为56,154.00万元，注册地址：北京市通州区漷县镇南凤西一路8号，总部地址：北京市通州区漷县镇南凤西一路8号，实际控制人为甘忠如。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属医药制造行业，主营业务为胰岛素类似物原料药及注射剂的研发、生产和销售。本公司主要产品包括甘精胰岛素注射液（商品名“长秀霖®”）、赖脯胰岛素注射液（商品名“速秀霖®”）、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液（25R）（商品名“速秀霖®25”）、门冬胰岛素注射液（商品名“锐秀霖®”）、门冬胰岛素30注射液（商品名“锐秀霖®30”）、精蛋白人胰岛素混合注射液（30R）（商品名“普秀霖®30”）多个胰岛素类似物和人胰岛素品种。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月26日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，具体包括北京甘甘科技有限公司、甘甘医疗科技江苏有限公司、北京鼎业浩达科技有限公司、北京源荷根泽科技有限公司、甘李药业江苏有限公司、甘李药业山东有限公司、甘李药业美国公司（Gan&Lee Pharmaceuticals USA Corporation）、甘李新泽西控股公司（G&L HOLDINGS NEW JERSEY INC）、甘李新泽西生产公司（G&L MANUFACTURING NEW JERSEY INC）、甘李生物科技（上海）有限公司、甘李控股有限公司（Gan&Lee Holdings Limited），2021年新增甘李药业欧洲有限责任公司（Gan&Lee Pharmaceuticals Europe GmbH）。

本期纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注（九）/（1）在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注（八）合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，详见本章节 /

(44) 重要会计政策和会计估计变更。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以公历年度为营业周期，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 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，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- (4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- (5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除

外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时, 几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权, 允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款, 该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量, 将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式, 结合金融负债和权益工具的定义, 在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 相关的交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时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。

满足下列条件之一的, 属于交易性金融负债: 承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购; 属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式; 属于衍生工具, 但是, 被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具), 按照公允价值进行后续计量, 除与套期会计有关外, 所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时, 为了提供更相关的会计信息, 本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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:

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略, 以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价, 并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量, 除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外, 其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配, 本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外, 公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债, 对此类金融负债采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量, 终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同, 以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时, 要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同, 在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

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

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- (1) 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；
- (2) 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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节 / (10) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
未逾期商业承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，且未逾期承兑	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节 / (10) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方应收账款	与各关联方之间的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
非单项计提预期信用损失的外部应收账款	经单独测试未减值的、以及无需单独测试的非关联方外部应收账款	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节 / (10) 6. 金融工具减值。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节 / (10) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方及无风险等其他应收款	与各关联方之间的其他应收款、保证金、备用金借款、出口退税等	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
非单项计提预期信用损失的外部其他应收款	经单独测试未减值的、以及无需单独测试的非关联方外部其他应收款	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

15. 存货

√适用 □不适用

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。主要包括原材料、周转材料、包装材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

1. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

2. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节 / （10）6. 金融工具减值。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本章节 / （10）金融工具。

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本章节 / (5) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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；对于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。

本公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之

间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；

- (4) 向被投资单位派出管理人员；
 (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他	年限平均法	5	5.00%	19.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

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。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

25. 借款费用

适用 不适用

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

1. 确认

在合同开始日，企业应当评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

2. 初始计量

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

3. 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件使用权、特许使用权、非专利技术。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证

据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	根据土地使用权法定使用年限
软件使用权	5年	根据预计使用期限估计
特许使用权	5-10年	根据预计使用期限估计
非专利技术	10年	根据预计使用期限估计

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，本集团在研发项目关键时间节点或关键阶段（根据国家药品监督管理局颁布的《药品注册管理办法》或其他国际拟申报国家规定的审评期限、或者批准的“临床试验批件”、或者法规市场国际药品管理机构的批准，之后可开展相关临床研究）之后的支出，方可作为资本化的研发支出；其余研发支出，则于发生时计入当期损益。在每一个资产负债表日，公司对正在研发的项目按照上述资本化条件进行评估。对于不再满足资本化条件的项目，将其账面价值予以转销，计入当期损益。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，确认商誉的减值损失。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指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 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限
厂房装修及设计费	10年
办公室装修费	5年

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

1. 确认

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

(1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

(2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

(3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

(4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

(5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2. 后续计量：

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

35. 预计负债

适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务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

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 生物制品（原料药及制剂产品）和医疗器械等商品销售收入
- (2) 特许经营权前期服务

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司

为履行履约义务的投入确定履约进度)。当履约进度不能合理确定时,公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

(1) 生物制品(原料药及制剂产品)和医疗器械等商品销售收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上,以客户签收商品时点确认收入:取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利的安排,形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(2) 特许经营权前期服务

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含若干履约义务,由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益,本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务,按照履约进度确认收入,履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法,根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产:

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本,如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产,采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础,在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销,计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产,账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的,超出部分应当计提减值准备,并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

√适用 □不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列

特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- （1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- （2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- （3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁，主要为办公设备租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	车辆租赁、宿舍租赁
低价值资产租赁	办公设备租赁

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本章节 / (28) 使用权资产和 / (34) 租赁负债。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认

相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

5. 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则21号——租赁》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”)。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并执行企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。根据上述文件的要求，公司对会计政策予以相应变更。	经董事会审议通过	对2021年1月1日合并资产负债表的影响为：使用权资产19,901,862.91元、一年内到期的非流动负债3,776,786.81元、租赁负债16,125,076.10元；对2021年1月1日母公司无影响。

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,824,811,610.48	2,824,811,610.48	
交易性金融资产	787,050,475.77	787,050,475.77	
应收账款	827,076,539.93	827,076,539.93	
应收款项融资	268,760.00	268,760.00	
预付款项	70,242,083.92	70,242,083.92	
其他应收款	5,001,469.72	5,001,469.72	
存货	493,481,641.77	493,481,641.77	
一年内到期的非流动资产	108,341,438.36	108,341,438.36	
其他流动资产	843,339,501.94	843,339,501.94	
流动资产合计	5,959,613,521.89	5,959,613,521.89	
非流动资产:			
债权投资	466,047,945.21	466,047,945.21	
固定资产	1,738,877,768.05	1,738,877,768.05	
在建工程	410,124,488.85	410,124,488.85	
使用权资产		19,901,862.91	19,901,862.91
无形资产	238,917,726.54	238,917,726.54	
开发支出	530,704,797.92	530,704,797.92	
长期待摊费用	13,570,027.42	13,570,027.42	
递延所得税资产	14,927,523.58	14,927,523.58	
其他非流动资产	134,665,046.69	134,665,046.69	
非流动资产合计	3,547,835,324.26	3,567,737,187.17	19,901,862.91
资产总计	9,507,448,846.15	9,527,350,709.06	19,901,862.91
流动负债:			
应付账款	17,813,897.58	17,813,897.58	
合同负债	68,442,734.65	68,442,734.65	
应付职工薪酬	105,502,987.37	105,502,987.37	
应交税费	66,741,390.93	66,741,390.93	
其他应付款	141,312,224.65	141,312,224.65	
一年内到期的非流动负债	9,087,839.22	12,864,626.03	3,776,786.81
其他流动负债	949,097.54	949,097.54	
流动负债合计	409,850,171.94	413,626,958.75	3,776,786.81
非流动负债:			
租赁负债		16,125,076.10	16,125,076.10
长期应付款	1,690,159.92	1,690,159.92	
递延收益	125,769,330.10	125,769,330.10	
递延所得税负债	31,781,078.01	31,781,078.01	
非流动负债合计	159,240,568.03	175,365,644.13	16,125,076.10
负债合计	569,090,739.97	588,992,602.88	19,901,862.91
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	561,540,000.00	561,540,000.00	

资本公积	2,473,623,419.43	2,473,623,419.43	
其他综合收益	-1,550,987.58	-1,550,987.58	
盈余公积	291,531,843.96	291,531,843.96	
未分配利润	5,613,376,105.59	5,613,376,105.59	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	8,938,520,381.40	8,938,520,381.40	
少数股东权益	-162,275.22	-162,275.22	
所有者权益(或股东权益) 合计	8,938,358,106.18	8,938,358,106.18	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	9,507,448,846.15	9,527,350,709.06	19,901,862.91

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则, 根据首次执行新租赁准则的影响数, 调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,796,162,077.46	2,796,162,077.46	
交易性金融资产	787,050,475.77	787,050,475.77	
应收账款	817,463,389.07	817,463,389.07	
应收款项融资	268,760.00	268,760.00	
预付款项	65,974,360.32	65,974,360.32	
其他应收款	476,673,108.74	476,673,108.74	
存货	459,861,937.05	459,861,937.05	
一年内到期的非流动资产	108,341,438.36	108,341,438.36	
其他流动资产	836,998,219.18	836,998,219.18	
流动资产合计	6,348,793,765.95	6,348,793,765.95	
非流动资产:			
债权投资	466,047,945.21	466,047,945.21	
长期股权投资	413,825,414.62	413,825,414.62	
固定资产	1,615,055,753.83	1,615,055,753.83	
在建工程	194,399,421.42	194,399,421.42	
无形资产	141,181,345.90	141,181,345.90	
开发支出	530,704,797.92	530,704,797.92	
其他非流动资产	41,593,956.73	41,593,956.73	
非流动资产合计	3,402,808,635.63	3,402,808,635.63	
资产总计	9,751,602,401.58	9,751,602,401.58	
流动负债:			
应付账款	11,282,962.88	11,282,962.88	

合同负债	61,575,377.34	61,575,377.34	
应付职工薪酬	96,840,733.72	96,840,733.72	
应交税费	52,778,091.62	52,778,091.62	
其他应付款	233,183,574.27	233,183,574.27	
一年内到期的非流动负债	6,478,991.11	6,478,991.11	
其他流动负债	87,831.86	87,831.86	
流动负债合计	462,227,562.80	462,227,562.80	
非流动负债：			
长期应付款	1,690,159.92	1,690,159.92	
递延收益	66,138,937.62	66,138,937.62	
递延所得税负债	31,781,078.01	31,781,078.01	
非流动负债合计	99,610,175.55	99,610,175.55	
负债合计	561,837,738.35	561,837,738.35	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	561,540,000.00	561,540,000.00	
资本公积	2,473,622,659.26	2,473,622,659.26	
盈余公积	291,531,843.96	291,531,843.96	
未分配利润	5,863,070,160.01	5,863,070,160.01	
所有者权益（或股东权益）合计	9,189,764,663.23	9,189,764,663.23	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,751,602,401.58	9,751,602,401.58	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

公司从 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对公司作为承租人的租赁合同，公司选择仅对 2021 年 01 月 01 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期年初（即 2021 年 01 月 01 日）财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、15.825%、16.5%、21%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
甘李药业股份有限公司	15
北京甘甘科技有限公司	25
北京鼎业浩达科技有限公司	25
甘李药业江苏有限公司	25
甘李药业山东有限公司	25
Gan&Lee Pharmaceuticals USA Corporation	21
北京源荷根泽科技有限公司	25
甘甘医疗科技江苏有限公司	15
甘李控股有限公司	16.5
G&L HOLDINGS NEW JERSEY INC	21
G&L MANUFACTURING NEW JERSEY INC	21
甘李生物科技（上海）有限公司	25
Gan&Lee Pharmaceuticals Europe GmbH	15.825

说明：Gan&Lee Pharmaceuticals Europe GmbH 的企业所得税税率为 15%，在所得税税率基础上加成 5.5% 的团结附加税之后的法定税率为 15.825%。

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 自 2008 年 1 月 1 日起，根据《中华人民共和国企业所得税法》，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司于 2011 年获得高新技术企业证书，并自 2011 年起每三年重新申请且符合高新技术企业的认定，因此自 2011 年起至 2023 年 10 月可享受高新技术企业税收优惠，即可享受 15% 的优惠企业所得税率。本公司《高新技术企业证书》的证书编号为 GR202011001724，发证时间为 2020 年 10 月 21 日，有效期为三年。

(2) 本公司之子公司甘甘医疗科技江苏有限公司于 2020 年获得高新技术企业证书，因此自 2020 年起至 2023 年 12 月可享受高新技术企业税收优惠，即可享受 15% 的优惠企业所得税率。甘甘医疗科技江苏有限公司《高新技术企业证书》的证书编号为 GR202032005179，发证时间为 2020 年 12 月 2 日，有效期为三年。

(3) 于 2009 年 1 月 19 日，财政部和国家税务总局印发了《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》(财税[2009]9 号)，于 2014 年 6 月 13 日，财政部和国家税务总局印发了《关于简并增值税征收率政策的通知》(财税[2014]57 号)，销售自产的用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品，可选择按照简易办法依照 3% 征收率计算缴纳增值税。本公司自 2015 年 12 月 1 日申请并获得简易征收的批准，销售生物制品收入按 3% 的征收率缴纳增值税，不再抵扣进项税。

(4) 于 2019 年 1 月 17 日，财政部和税务总局印发了《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。于 2021 年 4 月 17 日，国家税务总局印发了《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本报告期内，本公司之子公司甘李生物科技(上海)有限公司适用小微企业税收减免政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	3,029,768,344.07	2,791,335,227.78
其他货币资金	129,370,573.42	33,476,382.70
未到期应收利息	146,568,808.31	
合计	3,305,707,725.80	2,824,811,610.48
其中：存放在境外的款项总额	50,195,472.69	23,263,012.54

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
定期存款及应收利息	2,496,421,520.64	2,500,000,000.00
存出投资款	88,154,687.77	29,504,294.58
七天通知存款及应收利息	40,147,287.67	
信用证保证金	36,908,529.78	
建筑劳务工资保证金	4,307,355.87	3,972,088.12
合计	2,665,939,381.73	2,533,476,382.70

说明：本公司在编制现金流量表时，受限制的货币资金不作为现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,624,183,495.26	787,050,475.77
其中：		
权益工具投资	913,200,664.78	575,862,379.88
其他	710,982,830.48	211,188,095.89
合计	1,624,183,495.26	787,050,475.77

其他说明：

适用 不适用

- (1) 权益工具投资为本公司持有的上市公司股票投资；
 (2) 其他为本公司持有的结构性存款。

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

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	933,974,460.31
1 至 2 年	19,150,473.10
3 年以上	55,552.00
合计	953,180,485.41

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按组合计提坏账准备	953,180,485.41	100.00	19,363,176.29	2.03	933,817,309.12	827,166,530.16	100.00	89,990.23	0.01	827,076,539.93
其中：										
非单项计提预期信用损失的外部应收账款	953,180,485.41	100.00	19,363,176.29	2.03	933,817,309.12	827,166,530.16	100.00	89,990.23	0.01	827,076,539.93
合计	953,180,485.41	/	19,363,176.29	/	933,817,309.12	827,166,530.16	/	89,990.23	/	827,076,539.93

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 非单项计提预期信用损失的外部应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	922,076,498.31		
7—12 个月	11,897,962.00	157,151.19	1.32
1 年至 2 年	19,150,473.10	19,150,473.10	100.00
3 年至 4 年	55,552.00	55,552.00	100.00
合计	953,180,485.41	19,363,176.29	2.03

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	89,990.23	19,393,445.69	13,606.23	106,653.40		19,363,176.29
合计	89,990.23	19,393,445.69	13,606.23	106,653.40		19,363,176.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	106,653.40

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 149,016,591.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例 15.63%，坏账准备 0.00 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	845,608.13	268,760.00
合计	845,608.13	268,760.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2021 年 12 月 31 日，本公司所持有的应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失，故未计提预期信用损失。

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	61,857,216.79	99.58	65,825,697.68	93.72
1 至 2 年	196,510.49	0.32	4,126,511.43	5.87
2 至 3 年	61,945.03	0.10	72,802.50	0.10
3 年以上			217,072.31	0.31
合计	62,115,672.31	100.00	70,242,083.92	100.00

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：

截至 2021 年 12 月 31 日，预付账款余额中不存在账龄超过一年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

报告期内，按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项汇总金额为 30,248,869.13 元，占预付款项总额的比例为 48.70%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,487,728.39	5,001,469.72
合计	6,487,728.39	5,001,469.72

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	3,441,288.62
1 至 2 年	2,815,925.93
2 至 3 年	227,513.84
3 至 4 年	3,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	6,487,728.39

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,664,013.90	2,829,272.50
代垫款	1,272,213.59	625,024.50
费用借款	58,564.32	235,624.40
代扣代缴社保及公积金	321,115.53	279,033.92
应收出口退税款	159,821.05	958,067.25
备用金	12,000.00	74,447.15
合计	6,487,728.39	5,001,469.72

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额				
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	8,050.00			8,050.00
本期转回				
本期转销				
本期核销	8,050.00			8,050.00
其他变动				
2021年12月31日余额				

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备		8,050.00		8,050.00		
合计		8,050.00		8,050.00		

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	8,050.00

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	押金保证金	3,950,700.00	1年以内：1,578,000.00元；1-2年：2,372,700.00元	60.89	
第二名	代垫款	659,279.94	1年以内：450,812.26元；1-2年：208,467.68元	10.16	
第三名	代垫款	604,274.94	1年以内：403,061.36元；1-2年：201,213.58元	9.31	
第四名	押金保证金	200,000.00	1年以内	3.08	
第五名	应收出口退税款	159,821.05	1年以内	2.46	
合计	/	5,574,075.93	/	85.90	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	96,443,463.02		96,443,463.02	69,618,626.64		69,618,626.64
包材	143,649,494.67		143,649,494.67	60,427,821.44	141,318.18	60,286,503.26
自制半成品及在产品	357,982,022.43	3,785,413.71	354,196,608.72	328,813,003.95	3,025,710.13	325,787,293.82
库存商品	54,166,927.78		54,166,927.78	37,517,052.07		37,517,052.07
周转材料	2,872,705.37		2,872,705.37	272,165.98		272,165.98
合计	655,114,613.27	3,785,413.71	651,329,199.56	496,648,670.08	3,167,028.31	493,481,641.77

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
自制半成品及在产品	3,025,710.13	3,785,413.71		3,025,710.13		3,785,413.71
包材	141,318.18			141,318.18		
合计	3,167,028.31	3,785,413.71		3,167,028.31		3,785,413.71

说明：本报告期计提存货跌价准备的存货为部分物料稳定性测试批次产品，预计很可能无法实现对外销售，故全额计提存货跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债权投资-大额存单	276,442,945.21	108,341,438.36
合计	276,442,945.21	108,341,438.36

说明：于 2021 年 12 月 31 日，本公司所持有的三年期大额存单债权投资中部分将于一年内到期，账面价值 276,442,945.21 元，重分类至“一年内到期的非流动资产”列报。

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
大额存单	100,000,000.00	4.18%		2022/4/4				
大额存单	50,000,000.00	4.18%		2022/5/13				
大额存单	100,000,000.00	4.125%		2022/9/19				
大额存单					50,000,000.00	3.45%		2021/3/3
大额存单					50,000,000.00	3.43%		2021/6/23
合计	250,000,000.00	/	/	/	100,000,000.00	/	/	/

其他说明

于 2021 年 12 月 31 日，上述大额存单债权投资累计计提的未到期应收利息余额为 26,442,945.21 元。

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		836,998,219.18
增值税留抵扣额	9,366,740.84	6,341,282.76
预缴所得税	146,765.53	
合计	9,513,506.37	843,339,501.94

其他说明

本公司将持有的保本保收益短期理财产品列示于其他流动资产，按照摊余成本计量。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
以摊余成本计量的金融资产 大额银行存单	201,358,630.13		201,358,630.13	466,047,945.21		466,047,945.21
合计	201,358,630.13		201,358,630.13	466,047,945.21		466,047,945.21

说明：本公司将一年内到期的大额存单债权投资重分类至“一年内到期的非流动资产”列报，详见本章节 / (12) 一年内到期的非流动资产。

(2). 期末重要的债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
三年期大额存单	50,000,000.00	3.80%		2023/4/10	50,000,000.00	3.80%		2023/4/10
三年期大额存单	50,000,000.00	3.80%		2023/4/23	50,000,000.00	3.80%		2023/4/23
三年期大额存单	100,000,000.00	3.80%		2023/5/8	100,000,000.00	3.80%		2023/5/8

三年期大额存单					100,000,000.00	4.18%		2022/4/4
三年期大额存单					50,000,000.00	4.18%		2022/5/13
三年期大额存单					100,000,000.00	4.125%		2022/9/19
合计	200,000,000.00	/	/	/	450,000,000.00	/	/	/

说明：于 2021 年 12 月 31 日，上述大额存单债权投资累计计提的未到期应收利息余额为 1,358,630.13 元。

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	30,000,000.00	
其中：权益工具投资	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

于2021年12月31日，本公司持有苏州赛分科技股份有限公司2,711,378股股份，持股比例0.7398%，将其列示于其他非流动金融资产，按公允价值计量。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,704,289,335.05	1,738,877,768.05
合计	1,704,289,335.05	1,738,877,768.05

说明：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,012,822,325.28	1,027,283,599.18	7,866,565.41	139,929,357.09	2,187,901,846.96
2. 本期增加金额	32,822,609.76	68,311,307.46	5,109,196.84	30,307,499.43	136,550,613.49
(1) 购置		4,439,857.49	4,958,253.45	7,157,465.85	16,555,576.79
(2) 在建工程转入	32,822,609.76	63,871,449.97	150,943.39	23,150,033.58	119,995,036.70
3. 本期减少金额		12,018,301.25	544,598.00	49,831.16	12,612,730.41
(1) 处置或报废		12,018,301.25	544,598.00	30,658.26	12,593,557.51
(2) 外币报表折算差额				19,172.90	19,172.90
4. 期末余额	1,045,644,935.04	1,083,576,605.39	12,431,164.25	170,187,025.36	2,311,839,730.04
二、累计折旧					
1. 期初余额	125,138,593.76	277,126,574.92	4,464,460.28	38,250,961.87	444,980,590.83
2. 本期增加金额	48,258,036.79	95,980,562.21	1,172,567.15	23,150,684.88	168,561,851.03
(1) 计提	48,258,036.79	95,980,562.21	1,172,567.15	23,150,684.88	168,561,851.03
3. 本期减少金额		8,401,038.08	517,368.10	37,691.80	8,956,097.98
(1) 处置或报废		8,401,038.08	517,368.10	28,425.32	8,946,831.50
(2) 外币报表折算差额				9,266.48	9,266.48
4. 期末余额	173,396,630.55	364,706,099.05	5,119,659.33	61,363,954.95	604,586,343.88
三、减值准备					
1. 期初余额		3,890,106.70		153,381.38	4,043,488.08
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额		1,079,436.97			1,079,436.97
(1) 处置或报废		1,079,436.97			1,079,436.97
4. 期末余额		2,810,669.73		153,381.38	2,964,051.11

四、账面价值					
1. 期末账面价值	872,248,304.49	716,059,836.61	7,311,504.92	108,669,689.03	1,704,289,335.05
2. 期初账面价值	887,683,731.52	746,266,917.56	3,402,105.13	101,525,013.84	1,738,877,768.05

(2). 暂时闲置的固定资产情况√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	51,833,098.58	26,367,690.29		25,465,408.29	旧厂的房屋及建筑物
机器设备	11,123,544.59	8,312,874.86	2,810,669.73		旧厂的机器设备
其他设备	248,283.93	94,902.55	153,381.38		旧厂的其他设备
合计	63,204,927.10	34,775,467.70	2,964,051.11	25,465,408.29	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况 适用 不适用**(4). 通过经营租赁租出的固定资产** 适用 不适用**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
发酵设施	408,424.67	所占土地为承租的集体土地
锅炉房	158,403.90	建设手续不完备
办公用房	1,216,041.47	建设手续不完备
临时库	139,413.14	建设手续不完备
灶间	54,763.80	所占土地为承租的集体土地
合计	1,977,046.98	

其他说明：

√适用 不适用

未办妥产权证书的固定资产都是老厂设施，已不再投入使用。

固定资产清理 适用 不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	872,579,267.44	407,748,020.60
工程物资	2,333,434.98	2,376,468.25
合计	874,912,702.42	410,124,488.85

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
甘李药业山东有限公司临沂生产基地一期项目	526,956,265.45		526,956,265.45	197,024,511.52		197,024,511.52
A2楼改造项目	68,628,797.95		68,628,797.95	31,791,378.36		31,791,378.36
小分子原料药和制剂车间项目				7,316,368.84		7,316,368.84
糖尿病治疗配套医疗器械生产项目	14,472,614.76		14,472,614.76	10,724,615.49		10,724,615.49
待安装设备	207,717,430.48		207,717,430.48	126,972,049.96		126,972,049.96
附属设施	54,804,158.80		54,804,158.80	33,259,524.85		33,259,524.85
小分子中试项目				367,069.51		367,069.51
美国办公室装修				292,502.07		292,502.07
合计	872,579,267.44		872,579,267.44	407,748,020.60		407,748,020.60

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	资金来源
甘李药业山东有限公司临沂生产基地一期项目	1,700,000,000.00	197,024,511.52	329,931,753.93			526,956,265.45	31.00	31.00%	自有资金
A2 楼改造项目	190,000,000.00	31,791,378.36	36,837,419.59			68,628,797.95	36.12	36.12%	自有资金
小分子原料药和制剂车间项目	118,000,000.00	7,316,368.84		7,316,368.84			51.99	100.00%	募集资金
糖尿病治疗配套医疗器械生产项目	138,284,900.00	10,724,615.49	21,997,275.77	18,156,985.12	92,291.38	14,472,614.76	92.67	92.67%	自有资金
待安装设备		126,972,049.96	139,286,768.13	58,541,387.61		207,717,430.48			自有资金
附属设施		33,259,524.85	48,507,859.57	26,963,225.62		54,804,158.80			自有资金
合计	2,146,284,900.00	407,088,449.02	576,561,076.99	110,977,967.19	92,291.38	872,579,267.44	/	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
工程用材料	2,333,434.98		2,333,434.98	2,376,468.25		2,376,468.25
合计	2,333,434.98		2,333,434.98	2,376,468.25		2,376,468.25

其他说明：

无

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	19,901,862.91	19,901,862.91
2. 本期增加金额	631,286.72	631,286.72
(1) 租赁	631,286.72	631,286.72
3. 本期减少金额	136,677.96	136,677.96
(1) 外币报表折算差额	136,677.96	136,677.96
4. 期末余额	20,396,471.67	20,396,471.67
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	4,237,549.12	4,237,549.12

(1) 计提	4,237,549.12	4,237,549.12
3. 本期减少金额	9,533.17	9,533.17
(1) 外币报表折算差额	9,533.17	9,533.17
4. 期末余额	4,228,015.95	4,228,015.95
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	16,168,455.72	16,168,455.72
2. 期初账面价值	19,901,862.91	19,901,862.91

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	软件使用权	特许使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	245,954,144.00	17,335,569.46	12,557,504.60	7,600,000.00	283,447,218.06
2. 本期增加金额	32,822,400.00	28,979,850.61	7,421,673.56		69,223,924.17
(1) 购置	32,822,400.00		7,421,673.56		40,244,073.56
(2) 内部研发		28,979,850.61			28,979,850.61
3. 本期减少金额			78,819.15		78,819.15
(1) 处置					
(2) 外币报表折算差额			78,819.15		78,819.15
4. 期末余额	278,776,544.00	46,315,420.07	19,900,359.01	7,600,000.00	352,592,323.08
二、累计摊销					
1. 期初余额	26,690,835.92	4,069,069.93	6,169,585.67	7,600,000.00	44,529,491.52
2. 本期增加金额	5,466,518.04	3,635,240.74	2,975,654.93		12,077,413.71
(1) 计提	5,466,518.04	3,635,240.74	2,975,654.93		12,077,413.71
3. 本期减少金额			4,339.75		4,339.75

(1) 处置					
(2) 外币 报表折算差额			4,339.75		4,339.75
4. 期末余额	32,157,353.96	7,704,310.67	9,140,900.85	7,600,000.00	56,602,565.48
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
3. 本期减少 金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	246,619,190.04	38,611,109.40	10,759,458.16		295,989,757.60
2. 期初账面 价值	219,263,308.08	13,266,499.53	6,387,918.93		238,917,726.54

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 13.14%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额 确认为无形资产	期末余额
		内部开发支出			
精蛋白人胰岛素 混合注射液 (30R)	15,399,111.88			15,399,111.88	
门冬胰岛素 30 注 射液	13,580,738.73			13,580,738.73	
重大生物药品甘 精胰岛素欧美注 册临床研究	416,699,040.91	55,937,906.46			472,636,947.37
重大生物药品赖 脯胰岛素欧美注 册临床研究	66,926,415.82	16,523,291.62			83,449,707.44

重大生物药品门冬胰岛素欧美注册临床研究	18,099,490.58	2,309,132.58		20,408,623.16
合计	530,704,797.92	74,770,330.66	28,979,850.61	576,495,277.97

其他说明

(1) 精蛋白人胰岛素混合注射液(30R)于2005年12月开始资本化,2021年5月该药品已取得药品注册批件,并于2021年7月通过了药品GMP符合性检查,形成非专利技术,所研发药品已上市;

(2) 门冬胰岛素30注射液于2011年10月开始资本化,2021年3月该药品已通过了药品GMP符合性检查,形成非专利技术,所研发药品已上市;

(3) 重大生物药品甘精胰岛素欧美注册临床研究于2017年7月开始资本化,截至本报告期末该项目正在准备申报上市阶段;

(4) 重大生物药品赖脯胰岛素欧美注册临床研究于2019年4月开始资本化,截至本报告期末该项目正在准备申报上市阶段;

(5) 重大生物药品门冬胰岛素欧美注册临床研究于2020年1月开始资本化,截至本报告期末该项目正在准备申报上市阶段。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
糖尿病治疗配套医疗器	13,570,027.42	260,486.87	1,691,048.76		12,139,465.53

械生产项目					
租入房屋装修费		290,283.05	47,971.47	4,133.34	238,178.24
合计	13,570,027.42	550,769.92	1,739,020.23	4,133.34	12,377,643.77

其他说明：

其他减少额系汇率变动的影响金额。

30、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	23,148,590.00	3,504,230.90	3,257,018.54	496,191.18
内部交易未实现利润	24,899,137.54	3,734,870.63	5,529.76	829.46
可抵扣亏损	41,530,303.68	6,229,545.55		
预收特许经营权前期服务款	29,568,183.63	4,435,227.54	54,639,896.99	8,195,984.55
金融资产公允价值变动损益	98,217,573.17	14,732,635.98	42,770,195.79	6,415,529.37
递延收益	112,929,824.54	25,133,113.71	88,605,477.32	19,253,860.85
租赁费	1,081,669.00	260,392.34		
合计	331,375,281.56	58,030,016.65	189,278,118.40	34,362,395.41

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	422,501,065.48	63,375,159.82	341,439,665.60	51,215,949.84
合计	422,501,065.48	63,375,159.82	341,439,665.60	51,215,949.84

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	27,227,702.64	30,802,314.01	19,434,871.83	14,927,523.58

递延所得税负债	27,227,702.64	36,147,457.18	19,434,871.83	31,781,078.01
---------	---------------	---------------	---------------	---------------

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	454,244,499.03	355,574,856.36
合计	454,244,499.03	355,574,856.36

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		2,503,424.02	
2022 年	3,383,143.51	3,383,143.51	
2023 年	18,167,192.74	18,167,192.74	
2024 年	26,096,995.06	26,096,995.06	
2025 年	35,394,958.97	45,654,119.09	
2026 年	24,356,155.54		
2035-2041 年	346,846,053.21	259,769,981.94	
合计	454,244,499.03	355,574,856.36	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	120,253,832.60		120,253,832.60	97,140,523.77		97,140,523.77
待抵扣进项税额	51,588,865.51		51,588,865.51	26,849,252.34		26,849,252.34
预付工程款	62,115,712.68		62,115,712.68	5,952,243.98		5,952,243.98
预付软件采购款	6,306,660.49		6,306,660.49	4,214,888.10		4,214,888.10
预付研究开发款	61,100.00		61,100.00	508,138.50		508,138.50
合计	240,326,171.28		240,326,171.28	134,665,046.69		134,665,046.69

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原辅料	16,093,273.29	7,841,318.78
研发	11,594,112.40	3,020,125.00
耗材	3,719,990.21	750,468.73
其他	6,333,489.46	6,201,985.07
合计	37,740,865.36	17,813,897.58

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,995,004.30	13,802,837.66
预收特许经营权前期服务款	29,568,183.63	54,639,896.99
合计	36,563,187.93	68,442,734.65

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	104,216,109.57	613,330,082.72	584,051,639.96	133,494,552.33
二、离职后福利-设定提存计划	1,286,877.80	37,912,628.07	36,805,292.53	2,394,213.34
三、辞退福利		812,761.59	812,761.59	
合计	105,502,987.37	652,055,472.38	621,669,694.08	135,888,765.67

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	63,570,786.34	535,480,768.86	515,419,092.64	83,632,462.56
二、职工福利费		24,438,860.65	24,438,860.65	
三、社会保险费	1,293,272.11	17,897,640.57	17,722,097.01	1,468,815.67
其中：医疗保险费	1,250,852.14	16,937,528.85	16,791,536.11	1,396,844.88
工伤保险费	29,807.13	723,385.54	692,176.30	61,016.37
生育保险费	12,612.84	236,726.18	238,384.60	10,954.42
四、住房公积金	1,052,804.45	15,284,784.72	15,135,337.25	1,202,251.92
五、工会经费和职工教育经费	38,299,246.67	20,228,027.92	11,336,252.41	47,191,022.18
合计	104,216,109.57	613,330,082.72	584,051,639.96	133,494,552.33

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,228,288.61	36,932,102.24	35,842,041.17	2,318,349.68
2、失业保险费	58,589.19	980,525.83	963,251.36	75,863.66
合计	1,286,877.80	37,912,628.07	36,805,292.53	2,394,213.34

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,789,156.64	10,258,504.08
企业所得税	106,317,483.24	53,349,416.11
个人所得税	1,235,001.27	942,549.27
城市维护建设税	935,502.58	514,968.56
土地使用税	890,915.20	664,442.80
教育费附加	935,502.58	514,968.56
印花税	432,681.40	451,040.78
其他	152,255.02	45,500.77
合计	129,688,497.93	66,741,390.93

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	137,580,423.10	141,312,224.65
合计	137,580,423.10	141,312,224.65

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	113,763,424.06	68,501,948.39
应付研发服务款	14,453,490.67	62,167,761.63
应付保证金	1,830,000.00	1,588,750.00
应付个人费用	593,324.16	2,447,459.57
应付员工社会保险及公积金	559,213.42	505,732.57
其他	6,380,970.79	6,100,572.49
合计	137,580,423.10	141,312,224.65

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	4,313,250.00	设备未验收
供应商 2	2,450,000.00	工程未验收

供应商 3	1,355,174.20	管道工程未验收
供应商 4	1,225,000.00	设备未验收
供应商 5	1,200,000.00	设备未验收
供应商 6	1,166,000.00	设备未验收
供应商 7	1,000,000.00	保证金, 未到退还期
合计	12,709,424.20	/

其他说明:

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的设备质保金	2,881,158.37	9,087,839.22
1 年内到期的租赁负债	5,073,067.18	3,776,786.81
合计	7,954,225.55	12,864,626.03

其他说明:

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销税额	115,137.93	949,097.54
合计	115,137.93	949,097.54

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	19,441,693.53	23,067,102.38
减：未确认融资费用	2,202,539.77	3,165,239.47
减：一年内到期的租赁负债	5,073,067.18	3,776,786.81
合计	12,166,086.58	16,125,076.10

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,199,292.94	1,690,159.92
专项应付款		
合计	10,199,292.94	1,690,159.92

其他说明：

适用 不适用**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付设备质保金	1,690,159.92	10,199,292.94
合计	1,690,159.92	10,199,292.94

其他说明：

无

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	125,628,803.00	25,304,200.00	8,955,867.31	141,977,135.69	详见下表
与收益相关政府补助	140,527.10		140,527.10		详见下表
合计	125,769,330.10	25,304,200.00	9,096,394.41	141,977,135.69	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
2014 年蛋白类生物药和疫苗发展专项中央补助资金	22,666,666.56		3,200,000.04	19,466,666.52	与资产相关
建设扶持资金	16,997,916.67		995,000.00	16,002,916.67	与资产相关
制剂 GMP 升级改造项目补助款	6,838,833.34		1,109,000.00	5,729,833.34	与资产相关
市级专项(重组蛋白药物北京市工程实验室创新能力建设项目款)	2,555,254.45		347,530.80	2,207,723.65	与资产相关
新一代门冬胰岛素 30 注射液临床及生产工艺研究	999,173.84		352,649.56	646,524.28	与资产相关
北京市高新技术成果转化项目	866,706.35		649,393.10	217,313.25	与资产相关
G20 工程龙头企业培育-重组速效胰岛素的欧美临床研究	969,079.47		257,329.36	711,750.11	与资产相关
德谷胰岛素原料药及制剂的临床前研究	140,527.10		140,527.10		与收益相关
原创抗糖尿病药物甘赖脯胰岛素、甘精胰岛素注射液的临床前研究费	80,398.80		28,376.08	52,022.72	与资产相关
重大生物药品重组甘精胰岛素欧美注册临床研究	83,436.04		23,284.52	60,151.52	与资产相关
德谷胰岛素和门冬胰岛素创新制剂研究设备款	82,500.00		15,000.00	67,500.00	与资产相关
CDK4/6 双重小分子抑制剂临床前研究	245,111.67		245,111.67		与资产相关
门冬胰岛素注射液大规模产业化	10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
北京通州科委-仿制药利格列汀的临床前研究项目款	216,666.67		25,000.00	191,666.67	与资产相关
通州区 2019 年度高精尖产业发展重点支撑项目	1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
北京市科技新星计划	96,666.66		10,000.00	86,666.66	与资产相关
通州区 2020 年度高精尖产业发展重点支撑项目-药品医疗器械	300,000.00			300,000.00	与资产相关
通州区 2020 年度高精尖产业发展重点支撑项目-技术改造和高新技术产业化	1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
医药健康中心-企业发展扶持资金	59,630,392.48	24,004,200.00	1,698,192.18	81,936,400.30	与资产相关
通州区 2021 年度高精尖产业发展重点支撑项目		1,300,000.00		1,300,000.00	与资产相关
合计	125,769,330.10	25,304,200.00	9,096,394.41	141,977,135.69	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	期末余额
股份总数	561,540,000	561,540,000

其他说明：

无

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

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	2,443,081,241.98			2,443,081,241.98
其他资本公积	30,542,177.45	2,534,699.91		33,076,877.36
合计	2,473,623,419.43	2,534,699.91		2,476,158,119.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年11月10日，本公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，本公司向符合条件的激励对象首次授予股票期权1,208.6237万份。其他资本公积本期增加2,534,699.91元，系本期对以权益结算的股份支付确认费用，相应增加的资本公积。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额		期末余额
		本期所得税前发生额	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,550,987.58	-1,889,048.61	-1,889,048.61	-3,440,036.19
外币财务报表折算差额	-1,550,987.58	-1,889,048.61	-1,889,048.61	-3,440,036.19
其他综合收益合计	-1,550,987.58	-1,889,048.61	-1,889,048.61	-3,440,036.19

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
法定盈余公积	291,531,843.96	291,531,843.96
合计	291,531,843.96	291,531,843.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,613,376,105.59	4,743,655,331.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,613,376,105.59	4,743,655,331.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,452,754,862.29	1,230,710,774.20
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	224,616,000.00	200,550,000.00
转作股本的普通股股利		160,440,000.00

期末未分配利润	6,841,514,967.88	5,613,376,105.59
---------	------------------	------------------

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,611,931,159.98	396,110,679.72	3,361,881,875.15	306,652,685.64
其他业务	112,667.90			
合计	3,612,043,827.88	396,110,679.72	3,361,881,875.15	306,652,685.64

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明:

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,763,447.31	5,195,209.21
教育费附加	3,458,068.39	3,117,125.54
地方教育附加	2,305,378.92	2,078,083.69
房产税	8,965,003.43	7,329,467.03
土地使用税	3,461,272.86	1,900,923.39
车船使用税	2,735.00	6,176.89
印花税	1,683,253.73	1,741,782.27
水资源税	100,462.20	121,374.20

环保税	468,485.98	137,606.79
合计	26,208,107.82	21,627,749.01

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广及咨询费	686,264,901.32	686,271,654.35
职工薪酬	252,568,409.14	179,236,076.75
差旅费	53,783,009.47	44,429,167.27
其他	10,198,531.33	4,910,654.88
合计	1,002,814,851.26	914,847,553.25

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	146,973,768.80	141,168,680.05
咨询与服务费	39,185,092.76	48,186,628.46
折旧及摊销	54,144,959.74	45,213,723.87
办公及差旅费	20,286,555.45	14,560,660.78
其他	38,333,132.58	37,225,340.49
合计	298,923,509.33	286,355,033.65

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
实验研究费及材料费	222,662,783.84	236,435,966.84
职工薪酬	158,528,341.45	104,071,934.83
折旧及摊销	37,929,456.48	29,245,798.12
其他	55,467,929.52	50,231,603.56
合计	474,588,511.29	419,985,303.35

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	964,730.32	
减：利息收入	181,905,303.15	4,137,240.78
汇兑（收益）/损失	712,633.67	-262,242.31
银行手续费	3,335,520.29	3,825,291.58
合计	-176,892,418.87	-574,191.51

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	45,364,613.36	16,701,799.82
代扣代缴个人所得税、增值税、企业所得税手续费返还	800,744.98	642,875.39
合计	46,165,358.34	17,344,675.21

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	63,557,529.32	
债权投资在持有期间取得的利息收入	19,353,630.13	24,704,328.78
处置交易性金融资产取得的投资收益	42,717,638.70	31,999,346.05
处置债权投资取得的投资收益	14,455,196.88	6,105,731.15
其他投资收益		432,316.81
合计	140,083,995.03	63,241,722.79

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-54,454,572.51	-42,770,195.79
合计	-54,454,572.51	-42,770,195.79

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-19,379,839.46	4,937,912.68
其他应收款坏账损失	-8,050.00	
合计	-19,387,889.46	4,937,912.68

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,785,413.71	-3,167,028.31
合计	-3,785,413.71	-3,167,028.31

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-1,000.53	329,684.72
合计	-1,000.53	329,684.72

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	511,840.57		511,840.57
其中：固定资产处置利得	511,840.57		511,840.57
政府补助	97,626.50	66,000.00	97,626.50
其他	1,916,985.60	464,202.10	1,916,985.60
合计	2,526,452.67	530,202.10	2,526,452.67

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
第九批 113 猎头中介补贴		26,000.00	与收益相关
市场监督管理局诚信企业奖励等		40,000.00	与收益相关
党费返还	97,626.50		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,206,658.83	6,850,316.99	2,206,658.83
对外捐赠	100,000.00	1,000,000.00	100,000.00
其他	3,118,303.63	114,102.05	3,118,303.63
合计	5,424,962.46	7,964,419.04	5,424,962.46

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	254,766,321.20	223,818,613.04
递延所得税费用	-11,508,411.26	-9,059,018.83
合计	243,257,909.94	214,759,594.21

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,696,012,554.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	254,401,883.20
子公司适用不同税率的影响	-11,616,347.70
调整以前期间所得税的影响	16,327,471.13
非应税收入的影响	-6,783,474.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,120,218.43
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	24,372,772.78
研发费用加计扣除的影响	-53,279,972.37
确认上年度可抵扣亏损的递延所得税资产的影响	-3,609,857.67
其他	4,325,216.44
所得税费用	243,257,909.94

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本章节 / (57) 其他综合收益。

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助资金	61,670,045.45	71,469,800.47
银行存款利息收入	7,359,475.86	4,137,240.78
代扣代缴增值税及所得税手续费	801,151.78	642,875.39
其他	948,970.95	270,787.89
合计	70,779,644.04	76,520,704.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	733,764,592.72	681,355,286.74
管理费用	86,250,819.25	93,243,342.86

研发费用	219,964,220.16	136,256,895.08
银行手续费	3,335,520.29	3,825,291.58
其他	1,949,766.73	4,586,867.71
合计	1,045,264,919.15	919,267,683.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
土地履约保证金		2,372,700.00
工程保证金	330,000.00	80,000.00
合计	330,000.00	2,452,700.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
土地履约保证金	1,563,700.00	4,745,400.00
农民工保证金	335,267.75	3,972,088.12
进口设备信用证保证金	36,908,529.78	
合计	38,807,497.53	8,717,488.12

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费用	4,316,078.54	
合计	4,316,078.54	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,452,754,644.76	1,230,710,701.91
加：资产减值准备	3,785,413.71	3,167,028.31
信用减值损失	19,387,889.46	-4,937,912.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	168,561,851.03	152,383,100.21
使用权资产摊销	4,237,549.12	
无形资产摊销	12,077,413.71	7,212,447.53
长期待摊费用摊销	1,743,153.57	1,798,108.57
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）	1,000.53	-329,684.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,694,818.26	6,850,316.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	54,454,572.51	42,770,195.79
财务费用（收益以“-”号填列）	-144,891,444.32	-262,242.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-140,083,995.03	-63,241,722.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,874,790.43	-14,927,523.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,366,379.17	5,868,504.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-158,465,943.19	-25,299,556.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-155,182,769.58	-8,712,526.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,389,372.60	-91,706,629.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,078,176,370.68	1,241,342,605.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让	88,073,581.97	108,846,527.97
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	639,768,344.07	291,335,227.78
减：现金的期初余额	291,335,227.78	33,217,208.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	348,433,116.29	258,118,019.31

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

 适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	639,768,344.07	291,335,227.78
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	639,768,344.07	291,335,227.78
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	639,768,344.07	291,335,227.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

 适用 不适用

2021 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 639,768,344.07 元，合并资产负债表“货币资金”期末数为 3,305,707,725.80 元，差异 2,665,939,381.73 元，系公司持有的定期存款和其他货币资金。

80、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：

 适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,665,939,381.73	定期存款、七天通知存款、存出投资款、信用证保证金、建筑劳务工资保证金
一年内到期的非流动资产（债权投资）	100,000,000.00	大额存单，开立国际信用证被质押
合计	2,765,939,381.73	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

 适用 不适用

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	-	-	93,246,433.20

其中：美元	12,345,033.45	6.3757	78,708,229.77
欧元	2,013,673.93	7.2197	14,538,121.67
港币	100.00	0.8176	81.76
应收账款	-	-	37,439,130.48
其中：美元	3,626,859.00	6.3757	23,123,764.93
欧元	1,982,820.00	7.2197	14,315,365.55
其他应收款	-	-	228,580.83
其中：美元	35,851.88	6.3757	228,580.83
其他应付款	-	-	18,787,339.29
其中：美元	1,757,367.95	6.3757	11,204,450.84
欧元	1,050,305.20	7.2197	7,582,888.45
租赁负债（含一年内到期）	-	-	5,316,464.15
其中：美元	833,863.60	6.3757	5,316,464.15

其他说明：

无

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

适用 不适用

公司名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
Gan & Lee Pharmaceuticals USA Corporation	美国新泽西州	美元	以所在国货币为记账本位币
G&L HOLDINGS NEW JERSEY INC	美国新泽西州	美元	以所在国货币为记账本位币
G&L MANUFACTURING NEW JERSEY INC	美国新泽西州	美元	以所在国货币为记账本位币
甘李控股有限公司	中国香港	美元	主要经济活动的货币
Gan&Lee Pharmaceuticals Europe GmbH	德国北莱茵-威斯特法伦州	欧元	以所在国货币为记账本位币

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	25,304,200.00	递延收益	9,096,394.41
计入其他收益的政府补助	36,268,218.95	其他收益	36,268,218.95
计入营业外收入的政府补助	97,626.50	营业外收入	97,626.50

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

本公司于 2021 年 4 月 14 日在德国新设成立全资子公司 Gan&Lee Pharmaceuticals Europe GmbH(甘李药业欧洲有限责任公司)，注册资本为 25,000.00 欧元，注册地位于德国北莱茵-威斯特法伦州，经营范围包括化学原料药、化学药制剂、生物原料药、生物制剂以及医疗器械的研发、生产、销售以及（进出口）贸易；医药技术转让。于 2021 年 4 月取得北京市商务局颁发的《企业境外投资证书》，本公司从 2021 年 4 月 14 日起将其纳入合并范围。

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
Gan&Lee Pharmaceuticals USA Corporation	美国	新泽西州	药品进出口		100	设立
甘李药业江苏有限公司	中国大陆	江苏泰州	工业制造	100		设立
甘甘医疗科技江苏有限公司	中国大陆	江苏泰州	工业制造		100	设立
甘李药业山东有限公司	中国大陆	山东临沂	工业制造	100		设立
G&L MANUFACTURING NEW JERSEY INC	美国	新泽西州	工业制造		100	设立
G&L HOLDINGS NEW JERSEY INC	美国	新泽西州	工业制造	100		设立
甘李生物科技(上海)有限公司	中国大陆	上海	服务业	100		设立
甘李控股有限公司	中国香港	香港	国际贸易	100		设立
北京甘甘科技有限公司	中国大陆	北京	工业制造	100		非同一控制下企业合并
北京鼎业浩达科技有限公司	中国大陆	北京	服务业	100		同一控制下企业合并
北京源荷根泽科技有限公司	中国大陆	北京	服务业		51	同一控制下企业合并
Gan&Lee Pharmaceuticals Europe GmbH	德国	北莱茵-威斯特法伦州	研究和试验发展	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、债权投资、应收款项及应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司基于对客户的财务状况、历史回款情况、信用记录等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据及应收账款余额及收回情况进行持续监控，以确保本公司不致面临重大信用损失。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括应收款项融资、应收账款、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款的减值损失。本公司的应收账款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	账面余额	减值准备
应收款项融资	845,608.13	
应收账款	953,180,485.41	19,363,176.29
其他应收款	6,487,728.39	
合计	960,513,821.93	19,363,176.29

本公司的主要客户为国药集团、华润医药、上药集团等大型医药集团的下属子公司，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。本公司存在一定的信用集中风险，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 15.63%（2020 年 12 月 31 日：14.27%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属资金部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
非衍生金融负债				
应付账款	37,740,865.36			37,740,865.36
其他应付款	137,580,423.10			137,580,423.10
一年内到期的非流动负债	8,715,410.76			8,715,410.76

项目	期末余额			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
租赁负债		7,681,482.51	5,925,958.64	13,607,441.15
长期应付款		10,199,292.94		10,199,292.94
合计	184,036,699.22	17,880,775.45	5,925,958.64	207,843,433.31

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司资金部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	港元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	78,708,229.77	14,538,121.67	81.76	93,246,433.20
应收账款	23,123,764.93	14,315,365.55		37,439,130.48
其他应收款	228,580.83			228,580.83
小计	102,060,575.53	28,853,487.22	81.76	130,914,144.51
外币金融负债：				
应付账款				
其他应付款	11,204,450.84	7,582,888.45		18,787,339.29
租赁负债(含一年内到期)	5,316,464.15			5,316,464.15
小计	16,520,914.99	7,582,888.45		24,103,803.44

(3) 敏感性分析：

截止 2021 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元、欧元及港币金融资产和美元、欧元及港币金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 9,078,878.99 元（2020 年度约 25,313.68 元）。

2. 利率风险

因本公司 2021 年度无以浮动利率计息的长期负债，故无重大的利率风险。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。本公司持有的上市权益工具投资在证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

下表说明了，在所有其他变量保持不变，本公司的净损益和其他综合收益的税后净额对权益

工具投资的公允价值的每 5% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。就本敏感性分析而言，对于交易性权益工具投资，该影响被视为对交易性权益工具投资公允价值变动的的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

年度	权益工具投资 账面价值	净损益增加 (减少)	其他综合收益的税 后净额增加(减 少)	股东权益合计 增加(减少)
2021 年	943,200,664.78	40,086,028.25		40,086,028.25
2020 年	575,862,379.88	24,474,151.14		24,474,151.14

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价 值计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价 值计量				
(一) 交易性金融 资产	913,200,664.78	710,982,830.48		1,624,183,495.26
1. 以公允价值计量 且变动计入当期损 益的金融资产	913,200,664.78	710,982,830.48		1,624,183,495.26
(1) 债务工具投 资				
(2) 权益工具投 资	913,200,664.78			913,200,664.78
(3) 衍生金融资 产		710,982,830.48		710,982,830.48
(二) 应收款项融 资		845,608.13		845,608.13
(三) 其他非流动 金融资产			30,000,000.00	30,000,000.00
持续以公允价值计 量的资产总额	913,200,664.78	711,828,438.61	30,000,000.00	1,655,029,103.39

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

√适用 □不适用

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

适用 不适用

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、应付款项、一年内到期的非流动负债和租赁负债。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注（九）/（1）在子公司中的权益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
胡杰	其他
王大梅	其他

都凯	其他
宋维强	其他
梁颖宇	其他
曹彦凌	其他
焦娇	其他
尹磊	其他
陈伟	其他
何艳青	其他
孙彦	其他
郑国钧	其他
杨劲辉	其他
杨普	其他
王毅	其他
张涛	其他
王嘉鑫	其他
孙程	其他
Lawrence Allan Hill	其他
王斌	其他
苑宇飞	其他
邢程	其他
邹蓉	其他

其他说明

2021年3月2日，公司董事会收到董事梁颖宇女士、董事曹彦凌先生、监事杨普先生递交的《辞职报告》，梁颖宇女士、曹彦凌先生、杨普先生因个人原因辞去公司董事职务，辞职后将不再担任公司任何职务。详见公告：2021-008。

2021年3月18日，2021年第一次临时股东大会审议通过《关于补选监事的议案》《关于补选董事的议案》，同意选举王毅先生担任公司监事、尹磊先生和焦娇女士担任公司非独立董事，任期自股东大会选举通过之日起至本届监事会和董事会任期届满。详见公告：2021-013。

2021年8月15日，公司董事会收到董事王大梅女士、监事杨劲辉先生递交的《辞职报告》，王大梅女士因个人原因辞去公司董事职务，辞职后将不再担任公司任何职务，杨劲辉先生因个人原因辞去公司监事职务，辞职后仍在公司任职。详见公告：2021-035。

2021年9月1日，2021年第二次临时股东大会审议通过《关于补选董事的议案》《关于补选监事的议案》，同意选举陈伟先生担任公司非独立董事、张涛先生担任公司监事，任期自股东大会选举通过之日起至本届监事会和董事会任期届满。详见公告：2021-045。

2021年9月，公司董事会收到副总经理 Lawrence Allan Hill 递交的《辞任函》，Lawrence Allan Hill 因个人原因申请辞去公司副总经理职务，辞职后将不再担任公司任何职务，Lawrence Allan Hill 先生的辞职自 2021 年 9 月 30 日生效。详见公告：2021-047。

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,089.7	836.5

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	12,086,237
公司本期行权的各项权益工具总额	不适用
公司本期失效的各项权益工具总额	不适用
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格为 79.59 元/股。股票期权激励计划有效期为自首次股票期权授予之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 72 个月。股票期权的等待期分别为自授予登记完成之日起 36 个月、48 个月、60 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明

2021 年 9 月 27 日和 2021 年 10 月 19 日，公司分别召开了第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十九次会议和 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈甘李药业股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。公司以 2021 年 11 月 10 日为首次授予日，向符合条件的 595 名首次授予激励对象授予 1,208.6237 万份股票期权，行权价格为 79.59 元/股，并于 2021 年 12 月 2 日完成了授予登记工作。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	激励对象离职率及业绩考核完成情况
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,534,699.91
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,534,699.91

其他说明

无

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位：元 币种：人民币

	2021年12月31日	2020年12月31日
已签约但未拨备资本承诺	339,511,425.93	389,785,201.41
经营租赁		16,866,820.10
合计	339,511,425.93	406,652,021.51

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1. 开出信用证

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司已开出未履行完毕的信用证情况如下：

信用证编号	受益人	币种	信用证金额	到期日	未使用金额	开证行
LC1084521000058	STERIS Corporation	美元	406,000.00	2022-7-30	154,439.80	中国银行临沂分行
LC1084521000059	Rieckermann GmbH	欧元	369,600.00	2022-1-31		中国银行临沂分行
LC1084521000060	Rieckermann GmbH	欧元	608,300.00	2022-8-30	608,300.00	中国银行临沂分行
LC1084521000061	Rieckermann GmbH	欧元	1,011,500.00	2022-10-31	1,011,500.00	中国银行临沂分行
LC1084521000181	Uhlmann Pac-Systeme GmbH & Co.KG	欧元	2,504,194.00	2022-7-15	2,504,194.00	中国银行临沂分行
110999LC21000003	STERIS Corporation	美元	79,100.00	2021-12-31	79,100.00	农业银行北京分行
110999LC21000004	Rieckermann GmbH	欧元	364,000.00	2021-12-31		农业银行北京分行
110999LC21000005	Rieckermann GmbH	欧元	991,200.00	2022-9-15	991,200.00	农业银行北京分行

2. 未决诉讼

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在重要未决诉讼。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	168,462,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	168,462,000.00

根据本公司于 2022 年 4 月 26 日召开的 2022 年第三届董事会第二十七次会议和第三届监事会第二十二次会议审议通过的 2021 年度利润分配预案：本公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 561,540,000 股，以此计算合计拟派发现金红利 168,462,000.00 元（含税）。公司剩余未分配利润结转以后年度分配，2021 年度不进行资本公积转增股本。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配金额。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	905,555,959.87
1 至 2 年	18,789,385.10
合计	924,345,344.97

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
按组合计提坏账准备	924,345,344.97	100.00	18,946,536.29	2.05	905,398,808.68	817,476,995.30	100.00	13,606.23	0.002	817,463,389.07
其中：										
非单项计提预期信用损失的外部应收账款	924,345,344.97	100.00	18,946,536.29	2.05	905,398,808.68	817,476,995.30	100.00	13,606.23	0.002	817,463,389.07
合计	924,345,344.97	/	18,946,536.29	/	905,398,808.68	817,476,995.30	/	13,606.23	/	817,463,389.07

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：非单项计提预期信用损失的外部应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	901,079,396.87		
7—12 个月	4,476,563.00	157,151.19	3.51
1 至 2 年	18,789,385.10	18,789,385.10	100.00
合计	924,345,344.97	18,946,536.29	2.05

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	13,606.23	19,046,536.29	13,606.23	100,000.00		18,946,536.29
合计	13,606.23	19,046,536.29	13,606.23	100,000.00		18,946,536.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	100,000.00

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

其他说明

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 148,980,323.94 元，占应收账款期末余额合计数的比例 16.12%，坏账准备 0.00 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,076,315,016.13	476,673,108.74
合计	1,076,315,016.13	476,673,108.74

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	713,672,871.66
1 至 2 年	287,085,707.83
2 至 3 年	75,206,436.64
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	350,000.00
合计	1,076,315,016.13

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团内部关联方	1,075,923,351.14	476,003,995.50
费用借款	25,853.33	196,224.40
押金保证金	303,144.06	150,900.00

代扣代缴社保及公积金	62,500.65	106,645.60
代垫款	166.95	215,343.24
合计	1,076,315,016.13	476,673,108.74

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	集团内部关联方	779,287,148.17	1年以内: 539,294,561.93元; 1-2年: 239,992,586.24元	72.40	
第二名	集团内部关联方	192,493,285.83	1年以内: 161,077,048.91元; 1-2年: 31,416,236.92元	17.88	
第三名	集团内部关联方	103,792,917.14	1年以内: 12,926,480.50元; 1-2年: 15,660,000.00元; 2-3年: 75,206,436.64元	9.64	
第四名	集团内部关联方	350,000.00	5年以上	0.03	
第五名	押金保证金	200,000.00	1年以内	0.02	
合计	/	1,076,123,351.14	/	99.97	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	547,874,695.53		547,874,695.53	413,825,414.62		413,825,414.62
合计	547,874,695.53		547,874,695.53	413,825,414.62		413,825,414.62

(1). 对子公司投资适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京甘甘科技有限公司	17,119,900.48	67,400.10		17,187,300.58		
北京鼎业浩达科技有限公司	99,239.83			99,239.83		
Gan&Lee Pharmaceuticals USA Corporation	313,830,770.20	104,257,423.84	418,088,194.04			
甘李药业江苏有限公司	30,000,000.00	13,530.89		30,013,530.89		
甘李药业山东有限公司	50,000,000.00	4,124.53		50,004,124.53		
G&L HOLDINGS NEW JERSEY INC	2,775,504.11	447,601,724.71		450,377,228.82		
Gan&Lee Pharmaceuticals Europe GmbH		193,187.50		193,187.50		
甘李控股有限公司		83.38		83.38		
合计	413,825,414.62	552,137,474.95	418,088,194.04	547,874,695.53		

说明：

(1) 本报告期，本公司将所持全资子公司 Gan&Lee Pharmaceuticals USA Corporation 的 100% 股权转让至全资子公司 G&L HOLDINGS NEW JERSEY INC，此次股权转让完成后，Gan&Lee Pharmaceuticals USA Corporation 由本公司的子公司变更为孙公司；

(2) 根据本公司股票期权激励计划，本公司向子公司北京甘甘科技有限公司、甘李药业江苏有限公司和甘李药业山东有限公司部分员工授予了股票期权。对该三家子公司投资的本期增加 67,400.10 元、13,530.89 元和 4,124.53 元分别系子公司本期对以权益结算的股份支付所确认的费用和资本公积金额。

(2). 对联营、合营企业投资适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,503,004,487.65	322,538,039.59	3,324,902,867.85	276,978,665.92
其他业务	33,486.24			306,192.60
合计	3,503,037,973.89	322,538,039.59	3,324,902,867.85	277,284,858.52

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	63,557,529.32	
债权投资在持有期间取得的利息收入	19,353,630.13	24,704,328.78
处置交易性金融资产取得的投资收益	42,717,638.70	28,849,892.20
处置债权投资取得的投资收益	14,455,196.88	6,105,731.15
其他投资收益		432,316.81
合计	140,083,995.03	60,092,268.94

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,000.53	
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）	45,462,239.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	85,629,422.52	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,996,136.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	800,744.98	
减：所得税影响额	19,464,521.51	
合计	109,430,749.03	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.24	2.59	2.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.09	2.39	2.39

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：甘忠如

董事会批准报送日期：2022年4月26日

修订信息

适用 不适用