

公司代码：603087

公司简称：甘李药业

# 甘李药业股份有限公司 2020 年年度报告



## 致投资者的一封信

——给科学以使命，给产品以极致

**尊敬的各位投资者和朋友们：**

2020 年是极不平凡的一年，全球新冠疫情与国际形势变革交织，宏观环境错综复杂，经济形势空前严峻，这一场风云变幻让每一位市场参与者都感受到了短暂的寒冬。然百年未有之大变局，亦是百年未有之大机遇。这一年，更是我国全面建成小康社会和“十三五”计划的收官之年，也是甘李药业成功上市、持续谋篇布局、进一步打开全球化版图的关键之年。

承蒙全体股东的信任与支持，以及甘李药业全体员工的卓绝努力，2020 年公司顺利登陆上海证券交易所主板，踏乘中国资本市场成立 30 周年东风，开启全新征程。

这一年里，公司实现营业收入 33.62 亿元，同比增长 16.12%；实现归属于上市公司股东的净利润 12.31 亿元，同比增长 5.43%，圆满完成了公司各项经营目标和发展任务。

作为一家全球性生物制药企业，研发与创新始终是我们甘李药业的立身之本，也始终是我们矢志不渝的初心，公司在产品开发、技术创新的道路上从未停止前进与探索的步伐。为持续改善糖尿病治疗效果，为进一步提高患者的生存质量，甘李药业每一位研发人员始终如一地秉持着“科学、极致”的宗旨，在不断地创新尝试中挑战人类认知的极限，找寻下一个更佳解决方案。

2020 年，公司持续加强研发创新力度，研发投入达 5.03 亿元，占销售收入的 14.97%。在这一年里，我们研发的门冬胰岛素和门冬胰岛素 30 注射液喜获药监局批准上市，打破了外国药企近 15 年在国内该领域的垄断局面，为甘李药业的拳头产品矩阵中再添一员。

在不断突破糖尿病治疗天花板的同时，我们还积极投入到肥胖、肿瘤等多种适应症的药物研发工作中，其中每周注射一次，适应症包括 II 型糖尿病、肥胖及超重的创新型治疗用生物制品 GLP-1RA (GZR18) 的临床申请已获得了国家药监局受理；此外，公司原研创新药 GLR007 已进入美国一期临床，并顺利取得 FDA 孤儿药资格和快速通道审评资格。

人类社会的进步、社会制度的变更，自古以来都是科学技术发展的必然结果。社会如此，企业亦如此。科学技术水平决定着企业能站多高、走多远，信仰科学是甘李人不变的底色，极致的精神铸造甘李的质量高地。初心如磐，行稳致远，甘李人在任何一项工作中都始终秉承做到极致的精神，不断改善工作方法，改进工作流程；不断追求提升品质与优化成本。

志合者，不以山海为远。依稀记得，1998 年，我和我的研发小组成员们成功研制出了我国第一支重组人胰岛素，那一年，我们正式迈出了在我国糖尿病治疗领域的第一步，铸造了中国胰岛素药物发展历程中的第一座里程碑。数年来，来自天南海北的甘李人因共同的梦想和目标走到了

一起，互相陪伴了数个奋斗不眠的日夜，成就彼此，集聚成了一支科学创新、坚韧平实、专业进取的国际化人才团队。

时至今日，甘李药业扬帆远航二十余载，已经发展成为国内糖尿病治疗领域当之无愧的龙头企业。2020 年，公司仅国内产品销售数据（含原料药和器械）收入就达到 32.69 亿元，为公司从中国起航，走向世界、成为全球顶尖的医药企业打下坚实的基础。

在过去的一年中，甘李药业国际业务同样飞速扩张、海外产品上新进程加快，报告期内共计实现海外销售收入 0.65 亿元，同比增长 50.88%。

风物长宜放眼量。我们自 2005 年开始推进国际化战略布局，在包括美欧、亚太、中东、北非、中南美洲、独联体国家、撒哈拉以南非洲等世界各国及地区全面布局甘精胰岛素注射液、赖脯胰岛素注射液、门冬胰岛素注射液、胰岛素注射笔、胰岛素注射针头等全系列糖尿病治疗产品。目前公司已在全球 18 个国家完成药品注册工作。

在新兴市场，公司主打产品甘精胰岛素注射液在 2020 年先后中标白俄罗斯市场、顺利出口至土耳其、黎巴嫩、尼日尔等新兴国家，并获准在哈萨克斯坦上市销售。在欧美成熟市场，甘李药业生产的甘精胰岛素、赖脯胰岛素与门冬胰岛素在欧美的关键性一期临床目前均已顺利完成，甘精胰岛素三期临床现已处于收尾阶段；此外，甘李药业授权山德士在美国、加拿大、欧洲等地独家销售公司胰岛素产品。借助山德士在海外铺设的成熟销售渠道网络，甘李胰岛素未来有望在欧美实现快速放量。

在科学极致的企业文化引领之下，甘李药业将持续致力于为世界范围内的糖尿病病人提供优质产品与服务：一是开发出更好的胰岛素糖尿病产品，有效提升中国和全世界血糖的达标率，使更多糖尿病病人在用药后生活质量、病情能够得到较大改善；二是通过研究更好产品，使公司产品质量提高，成本大幅降低，希望在若干年以后，全世界的人都能用得起胰岛素。

2021 年是发现胰岛素 100 周年，这一百年的变迁和糖尿病治疗技术的进步，是全人类的福祉。中国生物医药产业发展势头强劲，我们相信此后五到十年的时间里，中国的创新药物会在全球范围内成为医药产业创新的新高地。

凡盛衰，在格局。希冀各位投资者，与我们共同逐梦全球，携手医药创新之路。我们将继续秉承科学、极致的企业文化，为世界范围内的患者提供更优质的产品和服务，为推进人类医药与健康发展不懈探索！

甘李药业董事长 甘忠如

## 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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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）孙程声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的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4元（含税）。以上利润分配预案需提交2020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

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险意识，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

公司2020年年度报告中已详细描述可能存在的行业风险、研发风险等，敬请查阅本报告第四节经营情况与讨论分析。

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.....	8
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	31
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	46
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节	公司治理.....	62
第十节	公司债券相关情况.....	64
第十一节	财务报告.....	65
第十二节	备查文件目录.....	171

## 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
甘李有限/有限公司	指	公司前身甘李药业有限公司
甘李山东	指	公司全资子公司，甘李药业山东有限公司
甘甘科技	指	公司全资子公司，北京甘甘科技有限公司
甘甘江苏	指	甘甘科技全资子公司，甘甘医疗科技江苏有限公司
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
美国甘李	指	公司在美国设立的全资子公司，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	指	公司全资子公司，甘李控股有限公司（Gan&Lee Holdings Limited）
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
北京高盛	指	北京高盛投资中心（有限合伙），公司股东
宽街博华	指	由北京高盛于 2015 年 7 月 29 日更名而来
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	北京弘达兴盛科技有限公司，公司股东
宏泰伟新	指	北京宏泰伟新商贸有限公司，公司股东
金正信达	指	北京金正信达科技有限公司，公司股东
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
长青创投	指	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
诺和诺德	指	诺沃挪第克公司（NOVO NORDISK COMPANY）
礼来	指	礼来公司（Eli Lilly and Company）
赛诺菲	指	赛诺菲集团（Sanofi Group）
山德士	指	山德士公司（Sandoz AG）

诺华	指	诺华集团 (NOVARTIS)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家药监局	指	国家药品监督管理局
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)
GMP	指	药品生产质量管理规范
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 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	010-60504998
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
公司注册地址的邮政编码	101109
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	<a href="http://www.ganlee.com">http://www.ganlee.com</a>
电子信箱	IR@ganlee.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	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、马可
	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	2020年	2019年	本期比上年 同期增减(%)	2018年
营业收入	3,361,881,875.15	2,895,062,095.07	16.12	2,387,386,515.67
归属于上市公司股东的净利润	1,230,710,774.20	1,167,280,807.04	5.43	933,965,304.52
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	1,204,656,934.11	1,104,648,022.90	9.05	911,670,963.25
经营活动产生的现金流量净额	1,241,342,605.48	1,157,606,387.54	7.23	418,037,501.43
	2020年末	2019年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	8,938,520,381.40	5,470,959,904.53	63.38	4,270,858,830.38
总资产	9,507,448,846.15	6,026,680,952.38	57.76	4,694,880,250.76

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增 减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	2.31	2.31	0.00	1.85
稀释每股收益(元/股)	2.31	2.31	0.00	1.85
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	2.26	2.19	3.20	1.80
加权平均净资产收益率(%)	17.01	23.88	减少6.87个百分点	24.55
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	16.65	22.60	减少5.95个百分点	23.97

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、2020 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	469,915,730.97	737,488,448.42	984,330,520.93	1,170,147,174.83
归属于上市公司股东的净利润	123,111,821.40	184,535,683.62	378,557,368.51	544,505,900.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	100,539,452.54	177,985,499.16	413,359,404.42	512,772,577.99
经营活动产生的现金流量净额	235,069,612.64	385,051,163.04	355,571,949.05	265,649,880.75

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	329,684.72	-1,682,407.85	82,289.49
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	16,767,799.82	9,441,836.75	13,581,838.99
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	20,039,210.19	68,556,877.98	10,543,895.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,500,216.94	-445,777.46	-581,558.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,075,192.20		2,903,574.22
所得税影响额	-4,657,829.90	-13,237,745.28	-4,235,697.95
合计	26,053,840.09	62,632,784.14	22,294,341.27

## 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	1,058,271,674.91	787,050,475.77	-271,221,199.14	-42,770,195.79
合计	1,058,271,674.91	787,050,475.77	-271,221,199.14	-42,770,195.79

## 十二、其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (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。公司主要产品包括重组甘精胰岛素注射液（商品名“长秀霖®”）、重组赖脯胰岛素注射液（商品名“速秀霖®”）、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液（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”）五个胰岛素类似物品种。公司为首家掌握产业化生产重组胰岛素类似物技术的中国企业。“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。公司旗下全资子公司甘甘江苏也被评定为高新技术企业，是集高科技、创新型、专业化为一体的高端医疗器械研发、生产基地，主要负责医疗器械的研发、生产和销售。作为专注人类健康事业的全球性企业，甘李秉承科学、极致的企业文化，致力于为世界范围内的糖尿病病人提供优质的产品和服务。

#### (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，进行供应商的准入、退出和跟踪管理，深挖优质供应商，不断优化供应商体系；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，使用部门需取得至少三家符合技术方案的供应商，由采购部、内审部、财务部及其他相关部门共同评审，确定最终供应商。对国家规定需采用招标采购的货品，按照招标采购管理规程进行。

##### 2、生产模式

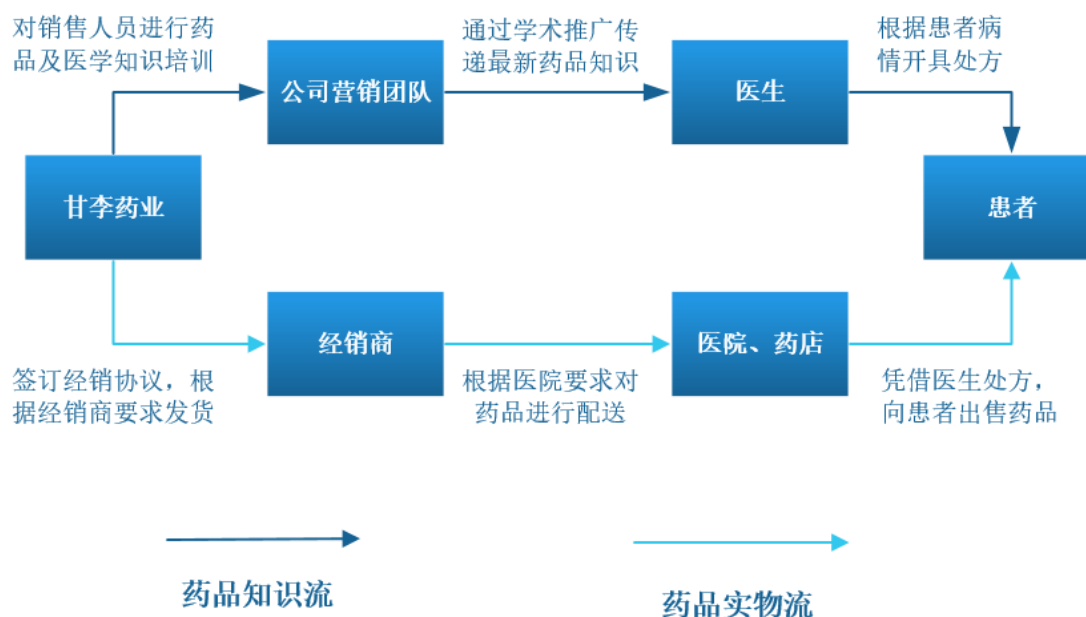
公司的商业生产计划、工艺管理、生产调度及组织由生产管理部统一管理。生产管理部根据销售部制定的产品年度销售计划、产品生产销售的实际情况、原辅料采购及产品库存情况，结合生产线的生产能力，制定生产车间的滚动生产计划并排产，同时对产品的整个生产过程进行严格的管理。在生产过程中，质量管理部对生产全过程进行质量监督，对原辅料、中间产品、待包装产品、产成品的质量进行全程检测和监控。

##### 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含量高的特点，公司采用自主专业化学术推广的营销模式。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。公司学术推广包括医生教育及患者教育。医生教育主要采用区域会议、省级会议、城市会、院内会及科室会等形式。患者教育以医院、区域糖尿病学会、内分泌学会及防治办公室为依托，向患者普及糖尿病和胰岛素基础知识、血糖自我管理、糖尿病防治、胰岛素的注射等相关知识，帮助患者更好地对糖尿病进行控制与治疗。



## (2) 海外销售模式

根据海外各国政策和市场特点，公司海外销售采取胰岛制剂的授权分销模式或与进口国当地企业进行原料药制剂灌装合作销售模式。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，出口产品以胰岛素制剂为主，使用甘李药业自有品牌；在合作销售模式下，我公司多采取与当地具有较强灌装能力及生物药品生产资质的企业进行合作，由公司出口原料药，由进口国合作伙伴在当地进行制剂的灌装生产和销售。

## (三) 行业情况说明

### 1、行业政策变动

2020 年是医疗改革深入的一年，各项政策信号频频发出，其中有挑战也有机遇。

在政府大力发展基层医疗市场慢性病诊疗政策影响下，更多优质的医疗卫生资源将逐步下沉到基层医疗机构，基层医疗市场糖尿病等慢性疾病的就诊率、治疗率有望进一步提高，驱动胰岛素制剂基层市场规模迎来进一步提升。此外，“医药分开”、“处方外流”等政策全面铺开，将促进公立医院处方部分分流至零售药店，零售药店在终端的市场地位得以提升。

国家对糖尿病在内的慢性病防治重视程度不断提高。国务院办公厅发布的《中国防治慢性病中长期规划(2017-2025)》提出在 2020 年力将因心脑血管疾病、癌症、糖尿病等慢性病导致的过早死亡率降低 10%。在此背景下，国家卫计委组织制定和发布《国家基本药物目录》，国家发展改革委制定基本药物全国零售指导价格。基本药物全部纳入基本医疗保障药品报销目录，报销比例明显高于非基本药物；国家医疗保障局发布《关于完善城乡居民高血压糖尿病门诊用药保障机制的指导意见》，意见指出，将符合中国高血压、糖尿病防治指南标准，需长期门诊用药的参加城乡居民基本医疗保险（以下简称居民医保）的“两病”患者分为一级管理（一级高血压低危组及继发性高血压患者）、二级管理（一级高血压中危组及以上高血压患者、糖尿病患者），并对其诊断确定、待遇保障等作出较详细的规定。随着患者对糖尿病健康管理意识的不断提升，促使潜在患者得到预防和治疗，驱动胰岛素制剂市场应用需求扩增。

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，同时，国家相继出台相关政策《关于进一步推动互联网医疗服务发展和规范管理的通知》、《关于积极推进“互联网+”医疗服务医保支付工作的指导意见》明确了“互联网+”医疗服务医保支付工作的三大原则：便民惠民、突出慢特（指“门诊”、“慢性”、“特殊”）这一重点和线上线下一致。

在这一背景下，公司积极应对各项挑战，把握市场机遇，深化各区域的资源配置，保证公司业绩的稳健增长。

## 2、行业市场格局

糖尿病药物行业属于技术密集型、资金密集型行业，对生产技术和研发创新能力要求较高。降糖药的开发需要大量的研发投入，且研发周期较长；其生产需要符合严格的技术标准，对生产设备、工艺流程等技术要求较高。美国、欧洲等发达国家的一流制药企业（诺和诺德、礼来、赛诺菲等）较早掌握先进的产品和合成工艺，形成了市场领先优势，占据市场的较高份额。我国已逐步从仿制为主向自主创新为主、创仿结合转轨，以甘李药业为代表的国内领先生物制药企业逐渐加大对创新药物的投入，正在大幅缩小与大型跨国制药企业的差距，并试图赶超。

从国内市场来看，糖尿病患者持续增长。2019 年，我国胰岛素市场规模已达到约 250 亿人民币，但参照发达国家的市场发展历程，国内市场仍有很大的发展潜力。首先，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。其次，胰岛素治疗普及率低。再次，国内糖尿病患者人均医疗费用和胰岛素使用量远低于发达国家水平。IDF 研究统计，2019 年中国糖尿病患者年人均医疗费用约为 936.2 美元；而以美国为例，糖尿病患者人均年医疗支出高达 9,505.6 美元。

随着未来中国医疗水平进步及公众健康管理理念增强、糖尿病临床诊断率和治疗率进一步提升，将大力推动胰岛素市场的增长。

当前，胰岛素是我国市场最大的降糖药品种。2015 年至 2019 年，我国胰岛素市场规模由 178 亿元增长至近 250 亿元，年复合增长率为 8.83%，约占总体降糖药市场的 46.3%。

胰岛素自诞生以来经历了三次迭代，第三代胰岛素因为具有良好的控制血糖作用，使用后低血糖发生率低，目前已成为市场主流。

在国内三代胰岛素药物市场格局中，诺和诺德、赛诺菲、礼来三大外企占据主导地位，甘李药业作为第一家三代胰岛素的本土上市企业不断抢占市场份额，并随着甘李药业新品陆续获批上市，甘李药业在国内市场中的竞争能力将不断增强，市场占有率将不断提高。

从全球来看，全球范围内糖尿病患者人数仍将保持增长态势，与之相伴的则是抗糖尿病药物市场的持续增长。目前国际市场主要由诺和诺德、赛诺菲、礼来为主导企业，自 2005 年起甘李在东南亚、拉丁美洲、中东北非、俄罗斯等三十多个国家和地区陆续建立国际化商业网络，并于 2018 年与国际制药企业诺华旗下的山德士正式签署战略合作协议，进军欧美市场。旨在为人类提供最高质量的药品和服务，让全球更多的糖尿病患者能够买到性价比高的胰岛素产品。

### （四）主要业绩驱动因素

公司 2020 年在研发驱动、成本领先、国际化和人才高地战略的指导下，研发创新成果显著，公司产品陆续获批上市，对公司的业绩增长起到了推动作用，同时，公司销售团队继续深耕市场，拓宽国内外销售渠道，使公司国内、国际业务收入均成上涨态势。未来，公司将继续践行发展战略，砥砺前行，不断丰富研发管线，优化产品结构，确保公司可持续发展。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见“第四节、二、（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 26,770,607.01（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.28%。

## 三、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

自公司成立以来，长期坚持自主研发，立足糖尿病领域，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，同时不断丰富研发管线，为公司的持续长远发展增加动力。

在糖尿病领域，2020 年 5 月，门冬胰岛素注射液成功获得中国上市批件；2020 年 12 月，门冬胰岛素 30 注射液又成功获得中国上市批件。在目前全球只有诺和诺德一家可以生产此产品的情况下，甘李这两款胰岛素产品的上市，将有助于甘李进一步扩大胰岛素市场占有率。



2021 年 3 月甘李药业自主研发的胰高血糖素样肽 1 (GLP-1) 受体激动剂类药物 GZR18, 已收到国家药监局下发的《受理通知书》。该药品为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, 适应症包括 II 型糖尿病、肥胖及超重。GLP-1 是由肠道 L 细胞分泌的一种肠促胰岛素。GLP-1 主要通过增加胰岛素合成、分泌, 以及抑制胰高血糖素分泌, 从而实现人体血糖的调节。由于 GLP-1 促进胰岛素分泌呈葡萄糖浓度依赖性, 因此与胰岛素注射剂相比, GLP-1 激动剂类抗糖尿病药物可以降低低血糖发生率。此次在研药物 GZR18 临床试验申请获得受理, 标志着公司在抗糖尿病药物研发管线的进一步丰富。

公司在强化糖尿病领域研发的同时, 不断开拓其他领域的研发管线。2020 年 7 月, 甘李药业首款小分子抗肿瘤化学药 CDK4/6 抑制剂 GLR2007 获得美国 FDA 批准进入一期临床, 并于 2020 年 9 月获得美国 FDA 孤儿药资格认定, 2021 年 1 月获得美国 FDA 授予快速通道审评资格认定。此资格的认定, 体现了美国 FDA 对研发此药物重要性的肯定。GLR2007 的临床试验申请还于 2021 年 2 月获得国家药监局受理, 并经过默示许可后可择机在中国开展临床试验。公司在 GLR2007 药物方面取得的进展显示了甘李药业在抗糖尿病药物之外的领域也正在展开积极的探索, 并不断取得喜人的进展。

甘李药业的全资子公司甘甘江苏生产的注射笔用针头(商品名“秀霖针®”)于 2020 年 8 月获得美国 FDA 医疗器械注册批准。此项批准肯定了公司在医疗器械研发方面的能力, 也将激励公司继续推动医疗器械产品的研发。

## (二) 市场先发优势

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, 胰岛素的发展经历过动物胰岛素(一代, 已基本被淘汰)、重组人胰岛素(二代)和胰岛素类似物(三代)。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曲线, 显著降低低血糖的风险等优势; 胰岛素类似物在发达国家市场已较大程度取代了重组人胰岛素产品。

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市场推广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, 除诺和诺德、赛诺菲、礼来三大外企之外, 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, 取得了三代胰岛素产品进口替代的市场先机, 目前, 公司“长秀霖®”产品在国内长效胰岛素市场中约占 40% 份额(此数据为公司调研)。甘李药业的产品线也进一步丰富, 公司盈利空间再获扩容。

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。

## (三) 成本领先优势

公司通过多年的工艺研发及生产经验, 打造了先进的、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, 旨在为全球糖尿病患者提供性价比高的药品, 践行公司的成本领先战略。

与进口胰岛素类似物相比, 公司产品具有明显的价格优势。据统计, 公司产品价格较同类进口产品平均低 20% 左右, 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, 产品销量的不断增涨, 公司将努力保持行业内领先的毛利水平。

## (四) 学术推广团队及营销网络优势

公司建立了覆盖全国的营销网络, 拥有功能齐全的学术营销部门和人员结构合理的销售队伍。公司拥有 1400 多人的国内专业销售团队, 覆盖全国 31 个省、市、自治区, 主要营销人员具备丰富的医药行业从业经验, 并专注于糖尿病治疗领域, 对于糖尿病的预防及治疗、糖尿病治疗用药、胰岛素产品的学术特点、用法及用量有着深入的理解, 能够更好地提供学术推广服务。同时, 公司定期对销售人员进行专业化培训, 更新最新的行业动态和疾病相关知识, 并辅以匹配的绩效考核制度, 不断提升和确保团队的可持续战斗力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### (一) 经营概览:

2020 年,是挑战与机遇并存的一年,在新冠疫情的冲击下以及带量采购的扩围下,政府也陆续出台鼓励医药创新发展的一系列政策,推动医药企业积极布局创新药,促使整个行业优化发展。

面对政策环境和市场环境的新变化,甘李药业董事会、管理层积极拥抱医药体制变革,快速适应政策调整,进一步明确公司发展战略目标,提高公司自主创新能力,丰富公司产品研发管线,准确把握新品上市的契机,同时继续加大国际化战略的实施力度,积极拓展海外市场。

2020 年,公司实现营业收入 336,188.19 万元,较上年增长 16.12%;其中,国内销售收入 326,906.96 万元,较上年增长 17.85%;国际销售收入 6,527.21 万元,较上年增长 50.88%;国际特许经营权前期服务收入 2,754.02 万元,较上年减少 64.62%。公司实现归属于上市公司股东的净利润 123,071.08 万元,较上年增长 5.43%。

#### (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:

2020 年,公司研发项目累计投入 50,320.37 万元,较上年增长 23.17%,占销售收入比重从去年的 14.11%升至本期 14.97%。其中,费用化研发投入 41,998.53 万元,较上年增长 78.30%;资本化研发投入 8,321.84 万元,占研发总投入的 16.54%。

公司的产品研发以内生性自主创新为核心,建立科学的研发激励机制,推动了公司研发项目的不断突破,2020 年公司药物研发取得了可喜进展。

##### (1) 门冬胰岛素注射液

2020 年 5 月,门冬胰岛素注射液——锐秀霖®获得国家药品监督管理局核准签发的《药品注册批件》。2020 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》,增加了门冬胰岛素(原料药)、门冬胰岛素注射液品种认证。与可溶性人胰岛素相比,门冬胰岛素快速起效,快速达峰,紧邻餐时注射,可更好地模拟生理性胰岛素分泌模式,因此门冬胰岛素成为糖尿病治疗中尤为重要的餐时胰岛素。相关临床试验数据表明,甘李药业门冬胰岛素注射液安全、有效、耐受性好,是强化治疗中的速效胰岛素的优选。

此产品的获批及通过 GMP 认证,标志着甘李药业成为国内首家门冬胰岛素获批上市的本土企业,将为广大糖尿病患者带来福音。

##### (2) 门冬胰岛素 30 注射液

2020 年 12 月,门冬胰岛素 30 注射液获得国家药品监督管理局核准签发的《药品注册批件》。门冬胰岛素 30 注射液,是第三代预混胰岛素类似物产品,适用于抗糖尿病的药物疗法。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。

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》。

此产品的获批,使甘李药业成为继诺和诺德之后,第二家掌握门冬胰岛素 30 注射液生产技术的企业,公司的产品线进一步丰富,增长空间再获扩容。

##### (3) 注射笔用针头

2020 年 8 月,甘甘江苏秀霖针®获得美国 FDA 医疗器械注册批准。本次获批的注射笔用针头共有五种规格,型号多样且安装灵活,可适配于市面上多数主流笔式胰岛素注射器。

作为甘李药业首个获得美国 FDA 注册批准的产品——秀霖针®为实现甘李“布局全球市场”起到了积极的推动作用,是甘李药业欧美市场开拓的又一里程碑。

#### （4）肿瘤新药 GLR2007

GLR2007 是一款细胞周期蛋白依赖性激酶 4/6 (CDK4/6) 抑制剂，用于治疗多形性胶质母细胞瘤 (GBM)。2020 年 7 月 GLR2007 药品在美国启动 I 期临床试验患者入组；2020 年 9 月，美国 FDA 授予 GLR2007 孤儿药资格认定。

GBM 是最具侵袭性的原发性脑肿瘤之一，尽管通过手术、化疗和放射治疗能取得一定疗效，但患者的中位生存期仅为 12-15 个月，并在大多数情况下会复发，目前患者有着迫切的医疗需求。FDA 孤儿药资格认定是颁发给符合孤儿药政策要求药物的一种资格认定。这一认定为药品开发企业提供了一定鼓励措施，包括获批后 7 年的市场独占权、处方药用户申报费减免以及享受临床研究费用税收减免。

GLR2007 获得孤儿药资格认定，对该药品的研发起到了显著推动作用，也标志着甘李自主研发管线进一步拓展到抗糖尿病药物以外的领域。

此外，公司的甘精、门冬、赖脯三款胰岛素在欧美注册临床研究项目进展顺利，目前正在积极准备美国上市申报。另外，公司其他在研项目也在全力推进中。

### 2、国内营销体系全面升级

面对疫情冲击，公司销售部门及时调整学术推广策略，化整为零，将糖尿病防控与疫情防控相结合，并积极协助各地医院机构强化患者糖尿病预防及治疗知识，加强公司产品售后服务，不断提升公司品牌形象。

同时，公司加大对基层市场的开发力度，通过参加或举办各种学术推广活动、基层医生培训、以及学习评比等活动对基层医生进行宣教，使基层医生了解公司产品的适应症、使用方式，提升基层医生的诊疗水平，为更多患者提供便捷优质的诊疗服务。

为加强公司营销网络建设，公司持续优化销售人员组织架构，通过各种形式帮助销售人员进行知识和技能的提升，激发销售人员的自主学习能力，打造专业、规范、有序、完善的营销体系。

随着公司新品的陆续上市，公司市场部提前进行产品市场推广方案策划，明确产品推广优势，组织新品药效及特性的公司内部培训，制定具体的上市推广活动项目，并监控市场政策的落地；营销部门分配专门的销售团队人员，积极进行新品市场的学术推广，加大宣传新品的药性知识的普及工作。

### 3、海外版图持续拓展

2020 年，尽管新冠疫情带来了诸多挑战，公司国际销售依然逆势上涨，国际业务（主要包括原料药销售、制剂销售、医疗器械销售等）实现销售收入为 6,527.21 万元，较去年增长 50.88%。

伴随公司国际知名度不断提升，公司国外销售客户、销售国家快速增加，产品销售类别不断丰富。目前，公司产品已完成在 18 个国家的注册工作，在 14 个国家形成商业销售，并且在全球 12 个国家进行临床试验。2020 年，公司在白俄罗斯、土耳其、阿根廷、哈萨克斯坦、黎巴嫩、巴西、印尼等多个国家或地区取得了商业进展，随着国际合作伙伴完成新厂认证、获得药品注册批件，开始大批量订货，我公司海外业务的销售收入大幅提高。此外，公司门冬胰岛素产品上市仅数月，就已与国外多国达成销售意向。

与此同时，公司秀霖针®的上市，不仅拓宽了公司的国际市场发展空间，也为公司原有产品的国际扩张提供了新动能。

2018 年 12 月 18 日，甘李药业与山德士签署商业和供货协议。协议约定，在合同期限内甘李药业授予山德士在美国、加拿大、欧洲等特定区域内排他性获得重组甘精胰岛素注射液、重组赖脯胰岛素注射液及门冬胰岛素的销售权。目前项目进展顺利，报告期内，确认该项目的特许经营权前期服务收入 2,754.02 万元。

### 4、在建项目有序推进

2020 年 5 月甘李药业举行了“甘李临沂生产基地项目开工奠基仪式”，开启了甘李药业在临沂打造建成世界一流的现代化生产基地的序幕。甘李临沂生产基地项目包含生物药厂房、化学药



品厂房、医疗器械厂房及其他高端配套设施，是甘李药业近年投资规模最大、科技含量最高的项目。目前建设项目进度按计划有序进行，在报告期内，土建主体已封顶完成。

#### 5、扎实推进生产质量管理

根据集团的发展战略规划及目标，公司质量管理部在 2020 年建立了符合中国、欧美等其他上市市场的所有法律法规要求的 GMP 和质量管理体系，加强对生产过程的现场监察。建立具体的质量战略项目，加大资源投入，保障公司产品质量安全。

公司生产部加大部门合规培训及管理力度，提高生产计划的科学性，合理进行生产排产，保障生产有序进行，加强生产各工序的巡查监控，保证工序和成品安全，提高生产效率。

#### 6、稳步落实安全、环保工作

在安全、环保管理中，公司严格按照环境、职业健康安全管理体系运行，并于 2020 年完成职业健康安全管理体系升级工作。在安全管理方面，以“消除事故隐患、筑牢安全防线”为目标，严格落实公司安全生产责任制，人人参与，层层负责，并建立完善的隐患排查与治理管理机制，进行“有问题，必整改，必落实”的闭环管理。同时，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、锻炼全员应急能力、安全活动全员参与。2020 年共计组织进行安全专项检查 24 次；安全培训 7,117 人次；应急演练与应急救援内训 15 次。在环保管理方面，公司积极响应国家环保管理政策要求，以清洁生产为目标，深度推进节能减排工作，不断提高资源利用效率，严控各项环保指标。

#### 7、建设人才高地

甘李药业始终秉承“为人类提供最高质量的药品和服务”的使命，在多年发展过程中，形成了以“科学、极致”为核心的企业文化，塑造了一支稳定的，有创造力的核心管理团队，他们在公司多年全球化运营过程中积累了丰富的研发、生产、销售等国际化管理经验，同时不拘泥于固有体制，不断追求极致，并培养出一批年轻的中层管理团队，是公司持续发展的生力军。同时，公司建立了良好的人才年龄梯队和能力梯队，并形成了良性的竞争机制，为公司人才高地战略不断积聚人才，让甘李成为高技能人才的高度集聚地，为公司的持续高质量发展提供了坚实的人才智力支撑。

#### 8、积极践行企业社会责任

近年来，随着公司发展规模快速扩大，甘李药业也不断加大在企业社会责任方面的投入，践行抗击疫情、精准扶贫、扶残助残等公益项目，实现企业与社会的共建共享，彰显了公司的家国情怀。

2020 年年初，全国疫情形势严峻，甘李药业向北京市红十字会捐赠 100 万元用于新型肺炎防控工作，同时，公司销售团队积极参与到各地医院的疫情防控工作中，协助进行疫情防控和教育工作。9 月，甘李药业再度与北京市红十字基金会携手，助力 99 公益日“全民抗疫博爱在京城”项目募集目标的达成。在全国疫情得到控制后，为帮助湖北经济全面复苏，积极参与湖北原产地物资购买项目，为当地脱贫攻坚献出积极力量。

2020 年 11 月，甘李荣获 CSR 先锋论坛颁布的“年度社会责任贡献企业”，同年 12 月，相继获得第十届中国证券“最具社会责任感上市公司”金紫荆奖，此奖项既是对公司勇担责任的嘉奖，更是推动公司砥砺前行的力量。随着公司的稳步发展，甘李药业还将站在更高基点主动承担更大的社会责任，坚持在时代发展进程中创造价值，为行业和社会贡献力量。

#### 9、成功首次公开发行股票并上市

报告期内，本公司在上海证券交易所成功首次公开发行股票并上市，共募集资金净额 24.41 亿元。此次成功上市，为公司加大研发投入力度、拓展销售网络、扩大产能以及全球化布局提供了充裕的资金保障。

## 二、报告期内主要经营情况

2020 年，公司营业收入 336,188.19 万元，较上年增长 16.12%；归属于上市公司股东的净利润 123,071.08 万元，较上年增长 5.43%。

### (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	3,361,881,875.15	2,895,062,095.07	16.12
营业成本	306,652,685.64	237,975,035.57	28.86
销售费用	914,847,553.25	796,395,762.91	14.87
管理费用	286,355,033.65	278,755,902.49	2.73
研发费用	419,985,303.35	235,555,448.41	78.30
财务费用	-574,191.51	7,527,369.87	-107.63
经营活动产生的现金流量净额	1,241,342,605.48	1,157,606,387.54	7.23
投资活动产生的现金流量净额	-3,222,927,771.70	-1,175,258,768.67	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,240,584,463.77		不适用

#### 说明:

**营业收入:** 本年营业收入较上年相比增加 4.67 亿元，同比增长 16.12%，主要系胰岛素制剂类产品国内销售持续增长所致。

**营业成本:** 本年营业成本较上年相比增加 0.69 亿元，同比增长 28.86%，主要系原料药（胰岛素干粉）及医疗器械（预填充注射笔组件）等毛利相对较低的产品本年销售大幅增长所致。

**销售费用:** 本年销售费用较上年增加 1.18 亿元，同比增长 14.87%，与收入增长比例基本一致，主要系公司市场推广及咨询费用增长所致。

**管理费用:** 本年管理费用较上年基本持平。

**研发费用:** 本年研发费用较上年增加 1.84 亿元，同比增长 78.30%，主要系公司研发项目增加，随研发进度的推进，研发费用增长所致。

**财务费用:** 本年财务费用大幅降低，主要系本期汇兑损失减少、利息收入增加所致。

**经营活动现金流量净额:** 本年经营活动现金流量净额较上年增加 0.84 亿元，同比增加 7.23%，主要系本期营业收入增长，销售商品收到的现金增加所致。

**投资活动现金流量净额:** 本年投资活动现金流量净额较上年减少 20.48 亿元，主要系本期投资购买理财产品所支付的现金产生的现金流出增加所致。

**筹资活动现金流量净额:** 本年筹资活动现金流量净额较上年增加 22.41 亿元，主要系本期公司募集资金增加所致。

#### 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 33.62 亿元，同比增长 16.12%，营业成本增长至 3.07 亿元，同比增长 28.86%。详细分析参见分行业、分产品、分地区情况等分析。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	3,361,881,875.15	306,652,685.64	90.88	16.12	28.86	减少 0.90 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)	3,297,014,478.23	276,978,665.92	91.60	18.14	23.45	减少 0.36 个百分点
医疗器械及其他	37,327,170.00	29,674,019.72	20.50	40.57	117.92	减少 28.22 个百分点
特许经营权前期服务	27,540,226.92		100.00	-64.62		增加 0.00 个百分点
合计	3,361,881,875.15	306,652,685.64	90.88	16.12	28.86	减少 0.90 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	3,269,069,584.43	274,315,808.87	91.61	17.85	22.77	减少 0.34 个百分点
国际-销售收入	65,272,063.80	32,336,876.77	50.46	50.88	122.37	减少 15.93 个百分点
国际-特许经营权前期服务	27,540,226.92		100.00	-64.62		
合计	3,361,881,875.15	306,652,685.64	90.88	16.12	28.86	减少 0.90 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

**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胰岛素类似物产品销售，收入占比达到 98.07%，毛利率可达 91.60%，与上年相比，收入增长 18.14%。公司胰岛素制剂类产品依然保持稳定的增长的同时，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制剂产品的毛利率，故使整体生物制品毛利率同比减少 0.36 个百分点。

(2) 报告期内，公司器械及其他产品不断丰富，销售收入也同比快速增长 40.57%，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，销售价格有所下调，故毛利率有所降低。

(3) 公司特许经营权前期服务收入较上年下降 64.62%，主要是由于上述收入按照合同约定的费用投入进度分摊，由于 2019 年相关费用投入较大，相应分摊收入确认较多；

### 从业务分区来看:

(1) 国内产品销售收入较 2019 年增长 17.85%，其中甘精胰岛素制剂实现了 16.52% 的增长，其他胰岛素制剂产品实现了 23.78% 的增长，医疗器械等其他销售收入增长了 73.59%。

(2) 国际产品销售收入增长得益于海外客户增加，收入同比增加了 50.88%。

### (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	3,066.74	2,984.65	186.44	27.88	20.27	51.38

#### 产销量情况说明

报告期内，公司生产能力充足，以销定产，因此期末将库存产成品数量维持在健康的较低水平。

### (3). 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 (%)
医药制造业	主营业务成本	306,652,685.64	100.00	237,975,035.57	100.00	28.86
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 (%)
生物制品 (原料药及制剂产品)	主营业务成本	276,978,665.92	90.32	224,358,281.05	94.28	23.45
医疗器械及其他	主营业务成本	29,674,019.72	9.68	13,616,754.52	5.72	117.92

#### 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 117.92%，主要系毛利率低的产品销售增长。

### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 39,029.01 万元，占年度销售总额 11.71%；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%。

前五名供应商采购额 9,837.98 万元，占年度采购总额 48.31%；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%。

其他说明

无

### 3. 费用

适用  不适用

详见第四节、二、（一）主营业务分析。

### 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	419,985,303.35
本期资本化研发投入	83,218,434.90
研发投入合计	503,203,738.25
研发投入总额占营业收入比例（%）	14.97
公司研发人员的数量	451
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	15.37
研发投入资本化的比重（%）	16.54

#### (2). 情况说明

适用  不适用

### 5. 现金流

适用  不适用

详见第四节、二、（一）主营业务分析。

#### (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
货币资金	2,824,811,610.48	29.71	483,217,208.47	8.02	484.58	主要系本期收到募集资金所致
应收账款	827,076,539.93	8.70	843,896,921.85	14.00	-1.99	与上期大致持平
预付款项	70,242,083.92	0.74	36,909,669.66	0.61	90.31	主要系本期原辅料及费用预付增加所致。

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
存货	493,481,641.77	5.19	471,349,113.63	7.82	4.70	与上期大致持平
一年内到期的非流动资产	108,341,438.36	1.14				主要系将初始期限超过一年,但截至资产负债表日的剩余期限不超过一年的理财产品计入到一年内到期的非流动资产所致
其他流动资产	843,339,501.94	8.87	208,144,466.98	3.45	305.17	主要系增加理财所致
无形资产	238,917,726.54	2.51	131,848,786.77	2.19	81.21	主要系新增甘李山东土地使用权及内部研发转无形资产增加所致
递延所得税资产	14,927,523.58	0.16				主要系甘李山东收到政府返还的企业发展扶持基金所确认的递延所得税资产所致
其他非流动资产	134,665,046.69	1.42	57,376,212.30	0.95	134.71	主要系预付设备款和工程款增加所致
应付账款	17,813,897.58	0.19	30,650,261.47	0.51	-41.88	主要系往来款项减少所致
预收账款			90,685,561.33	1.50	-100.00	主要系自 2020 年 1 月 1 日起,会计准则调整改为在合同负债中核算
合同负债	68,442,734.65	0.72				主要系自 2020 年 1 月 1 日起,会计准则调整预收账款改为在合同负债中核算
应交税费	66,741,390.93	0.70	156,656,175.85	2.60	-57.40	主要系应交所得税减少所致
其他应付款	141,312,224.65	1.49	52,038,064.58	0.86	171.56	主要系应付工程设备款和研发费用增加所致
一年内到期的非流动负债	9,087,839.22	0.10	38,372,406.73	0.64	-76.32	主要系一年内到期的设备质保金减少所致
长期应付款	1,690,159.92	0.02	682,579.10	0.01	147.61	主要系应付设备质保金增加所致
递延收益	125,769,330.10	1.32	71,067,329.45	1.18	76.97	主要系企业发展扶持资金增加所致

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见附注七、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。

### 3. 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-公司业务概要中的“行业情况说明””

###### (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	是	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	是	否	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

##### 情况说明

适用 不适用



## 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	3,361,881,875.15	306,652,685.64	90.88	16.12	28.86	-0.90	86.14%

## 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 2019 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。目前研究领域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，2020 年门冬胰岛素、门冬胰岛素 30 注射液注册批件的成功取得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，并获得美国 FDA 孤儿药认证和快速审批通道资格，表明公司在除糖尿病治疗领域之外的肿瘤治疗领域取得了一定的成绩。详见第四节一、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）	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	申报上市
门冬胰岛素注射液	门冬胰岛素注射液	治疗用生物制品	糖尿病	是	否	药品上市
门冬胰岛素 30 注射液	门冬胰岛素 30 注射液	治疗用生物制品	糖尿病	是	否	获得药品注册批件
重大生物药品重组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	临床阶段
重大生物药品重组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	临床阶段
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	临床阶段
甘精胰岛素注射液（3ml：900U）	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	临床试验已受理



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
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	磷酸西格列汀	化学药品 4 类	糖尿病	是	否	申报上市
GZR18	GZR18	治疗用生物制品	II 型糖尿病、肥胖及超重；	是	否	临床前研究

### (3). 报告期内内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

- ①门冬胰岛素注射液 2020 年 5 月获得药品注册批件；
- ②门冬胰岛素 30 注射液 2020 年 12 月获得药品注册批件；
- ③磷酸西格列汀 2020 年 1 月申报上市；

### (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	19,900.16	7.17	3.98	60.78
智飞生物	25,890.34	2.45	4.50	34.51
安科生物	25,209.60	14.72	9.60	52.36
长春高新	40,648.70	5.51	5.03	18.76
舒泰神	16,577.26	25.06	10.14	3.04
同行业平均研发投入金额	25,645.21			
公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）	14.97			
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）	5.63			
公司报告期内研发投入资本化比重（%）	16.54			

说明：以上同行业数据为 2019 年度财务报告数据。

## 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，公司研发项目累计投入 50,320.37 万元，较上年同期增长 23.17%，占销售收入比重从去年同期的 14.11% 升至本期 14.97%。其中，费用化研发投入 41,998.53 万元，较上年同期增长 78.30%；资本化研发投入 8,321.84 万元，占研发总投入的 16.54%。随着带量采购等医改政策的不断推进，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。公司一直以来高度重视研发投入，每年持续增加研发支出。公司现阶段的研发投入情况能够满足未来发展的需求。

## 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)	41.73	41.73	0	0.01	-85.22	截止 20 年末国内上市申报注册审评中
门冬胰岛素 30 注射液	44.03	44.03	0	0.01	-87.53	于 2020 年 12 月获得国内药品注册批件
门冬胰岛素注射液	61.81	42.10	19.71	0.02	-78.68	于 2020 年 7 月国内获批上市
重大生物药品重组甘精胰岛素欧美注册临床研究	7,569.49	4,386.06	3,183.43	2.25	-53.83	准备美国上市申报过程中
重大生物药品重组赖脯胰岛素欧美注册临床研究	7,683.81	4,375.05	3,308.76	2.29	-27.41	准备美国上市申报过程中
重大生物药品门冬胰岛素欧美注册临床研究	6,094.34	4,284.39	1,809.95	1.81	116.34	准备美国上市申报过程中
CDK4/6 抑制剂 GLR2007	4,008.08	4,008.08	0	1.19	179.31	国内：临床试验已受理； 国外：临床阶段；
GZR18	2,276.97	2,276.97	0.00	0.68	100.00	临床前研究

## 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。根据重组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	686,271,654.35	75.01
职工薪酬	179,236,076.75	19.59
差旅费	44,429,167.27	4.86
其他	4,910,654.88	0.54
合计	914,847,553.25	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	848,794,150.01	30.56
智飞生物	1,095,580,301.04	10.35
安科生物	701,272,102.86	40.95
长春高新	2,522,444,501.92	34.21
舒泰神	397,916,821.16	60.15
公司报告期内销售费用总额	914,847,553.25	
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		27.21

说明：以上同行业数据为 2019 年度财务报告数据。

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 14.87%，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

##### 1、 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	787,050,475.77	1,058,271,674.91

#### (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

### 三、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

详见第三节公司业务概要，报告期内公司主要从事的主要业务、经营模式及行业发展状况。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司始终以“为人类提供最高质量的药品和服务”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要；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的需求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“坚持科学，追求极致”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

2021 年，公司将持续立足于企业发展愿景，坚持发展战略，推动甘李药业不断布局全球。

**研发方面：**公司将进一步加强新技术、新药品产业化，改善科研条件、创新研发机制，激发研发人员的创新能力；通过科技创新平台的搭建，与外部科研机构 and 科研人员进行广泛的新产品研发合作，以获得更多的产品研发成果。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，保证研发投入的合理性。

**市场方面：**针对国内市场，公司将继续采取患者教育、专家培养，以及学术推广等策略，增加品牌曝光率和提高品牌知名度网络布局，深化公司营销网络布局。通过增加专项学术推广活动或项目，加大新品的推广力度，加速新产品的市场替代，提升公司品牌形象。海外市场上，在进一步巩固和扩大新兴市场的市场占有率，稳步推进欧美高端市场的上市进程，加强关键大客户的管理，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，加速拓展海外市场。

**在生产质量管理方面：**公司生产部门根据销售计划，合理进行生产安排，根据公司战略安排，保证存货供应；公司将按照严格的产品工艺规程，质量管理要求，从而确保产品质量安全，符合国家药品 GMP 认证要求，同时加强部门人员培训，加强生产各工序的巡查监控，查找制约生产问题，保证工序和成品安全，提高生产效率。

**人力资源方面：**根据未来的发展战略，公司将在现有人才队伍的基础上，继续引进研发、生产、营销、品牌运作和综合管理等方面的人才，以适应公司快速发展的需要。对于现有的员工，公司将为其提供各种能力提升的培训机会，让每一位员工都能及时掌握各专业领域内领先的知识和技能。

### (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，各项体制改革正在逐步深入。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。

截止目前，国家已开展了第三批四轮化学药品和一批高值耗材的带量采购，而第四批化学药品的带量采购已完成报量。国家带量采购的品种范围可能会扩展至生物制品（含胰岛素），可能造成胰岛素产品价格下降，或产品市场格局变动。

**应对措施：**公司将积极响应国家政策，及时探索和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，加强公司研发创新能力，变挑战为机遇，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：公司将通过加强研发创新、加强生产和研发的系统平台及队伍配套建设、实施产学研一体化等方式，推动胰岛素类似物系列产品的研发，丰富公司的产品结构，促进产业优化升级，增强企业发展的内在驱动力。同时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 and 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：公司将持续进行新药研发以不断扩大公司的治疗领域、丰富公司的产品类别，以保证公司不断有新产品推向临床进而推向市场。并对研发项目关键节点进行风险评估，降低过程风险。与此同时，公司将积极寻找契合未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、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，新的服务不断取代旧的服务的过程。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不断重视，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同模式和范围，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

## 四、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



## 第五节 重要事项

### 一、普通股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 2020 年 7 月 23 日召开的股东大会审议批准，以总股本 401,100,000 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.5 元（含税），每股派送红股 0.4 股。现金红利已于 2020 年 8 月 20 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) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	4	0	224,616,000.00	1,230,710,774.20	18.25
2019 年	4	5	0	200,550,000.00	1,167,280,807.04	17.18
2018 年	0	0	0	0	933,965,304.52	0

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金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

## 二、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	股东甘一如、航天基金、弘达兴盛、吉林道桥、宏泰伟新、金正信达	详见注 3	自公司股票上市之日起 12 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、长青创投	详见注 4	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，高级管理人员邹蓉、宁建军	详见注 5	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
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 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	实际控制人及控股股东甘忠如	详见注 7	长期有效	否	是	不适用	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	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 8	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 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	解决同业竞争	实际控制人及控股股东甘忠如	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	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 11	长期有效	否	是	不适用	不适用
	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 12	自公司股票上市之日起三年内有效	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	详见注 13	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人及控股股东甘忠如	详见注 14	长期有效	否	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价，以下统称发价）；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价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发价，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，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发价（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价，以下统称发价）；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价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发价，本机构持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。

**注 3:** 本公司股东甘一如、航天基金、弘达兴盛、吉林道桥、宏泰伟新、金正信达承诺：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。

**注 4:** 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、长青创投承诺：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 5:** 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价，以下统称发价）；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价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发价，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 6:** 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 7:** 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 8:** 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 9：**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 10：**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 11：**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 12：**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 13：**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 14：**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。

**(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

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“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

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。新收入准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

详见“第十一节附注五、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

按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号—前任注册会计师与后任注册会计师的沟通》的规定，执行公司 2020 年度财务报表审计业务的大华会计师事务所向前任审计机构安永华明会计师事务所发送了沟通函，安永华明会计师事务所进行了回复：未发现该公司管理层在正直诚信方面存在问题；与该公司管理层在重大会计、审计等问题上不存在意见分歧；未向该公司治理层通报过管理层舞弊、违反法规行为以及值得关注的内部控制的缺陷；无提请后任注册会计师关注的其他事项等。

**(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

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,180,000.00	700,000.00
境内会计师事务所审计年限	5 年	1 年

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

鉴于安永华明已经连续 5 年为公司提供审计服务，为确保上市公司审计工作的独立性与客观性，结合公司业务发展需求，经公司董事会审计委员会及董事会认真审核综合考虑，2020 年第三次临时股东大会审议，聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计服务机构。公司已就变更会计师事务所事项与安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分沟通，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对此无异议。详见公告 2020-033 和公告 2020-037。

### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用  不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用  不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用  不适用

## 九、破产重整相关事项

适用  不适用

## 十、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

## 十一、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、收购人处罚及整改情况

适用  不适用

## 十二、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

### 十三、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

#### (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

### 十四、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) 其他

适用 不适用

十五、 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	576,610.00	21,000.00	
券商收益凭证	自有资金	50,000.00	50,000.00	
券商收益凭证	募集资金	33,000.00	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)
招商证券股份有限公司	银行理财产品	330,000	2020/9/11	2021/2/25	募集资金	招商证券收益凭证-“磐石”848期本金保障收益凭证	保本固定收益	3.5%	0	-	未到期	是	是	0

##### 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

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**1. 精准扶贫规划**

适用 不适用

公司与北京市通州区潮县镇扶贫办深度合作,密切协同,结合公司日常物资与福利物资需求,向对口扶贫对象采购。

**2. 年度精准扶贫概要**

适用 不适用

2020 年 9 月与北京市通州区潮县镇扶贫办合作,向内蒙精准帮扶,采买 1450 份奶酥、沙棘汁。带着感情、带着责任投入到内蒙的脱贫攻坚实践中,努力在产业帮扶方面有所作为。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	130,500.00
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	130,500.00

### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

继续与北京市通州区潮县镇扶贫办合作，对贫困地区精准帮扶。

#### （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。

人才管理方面，公司秉承人才科学管理理念，重视员工职业发展和能力培养，建立财富共享机制，提供员工公平竞争的机会。公司开展形式多样的文体活动丰富员工业余生活，完善福利体系，不断提高员工的幸福感和满足感。

公益事业方面，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，狠抓清洁生产审核，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。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司继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，促进企业持续发展。2020 年，母公司（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：

废水经厂区污水处理站处理至接管标准后，进入溧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，位于厂区西厂界。

全厂设废气排放口 11 个，位于厂内。

##### 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 94.66 吨；氨氮排放平均浓度 15mg/L，全年排放总量 9.47 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 20mg/m<sup>3</sup>，全年排放总量 1.54 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/m<sup>3</sup>（2017 年 3 月 31 日前的新建锅炉），氮氧化物≤30mg/m<sup>3</sup>（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

甘李药业股份有限公司于 2018 年 2 月完成污水处理站的建设，污水处理站位于厂区西侧分为清/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 1800m<sup>3</sup>/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 800m<sup>3</sup>/d，处理工艺为：收集系统-预处理-两级 A0 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

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。

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。

### (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 2019 年签署发布了突发环境事件应急预案。

### (5) 环境自行监测方案

适用  不适用

2020 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) 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

为打造绿色药企，助推生态文明建设，报告期内，公司着重做了以下工作：

①顺利通过环境管理体系年度监督审核，进一步完善了环境管理体系。通过体系目标考核，将环保管理纳入日常生产工作中，公司全员环保意识得到了极大地提升。

②持续推进开展清洁生产工作，采取多种手段实行源头减排，通过对生产系统采取智能化升级改造、密闭化操作、物料回收等措施，降低了污染物排放。

③加强对公司现有废水、废气、固废等污染治理，确保废水、废气达标排放，固废规范处置。

④公司重视环保法律法规的宣传和贯彻工作，通过对新修订的环保法、环评法、水污染防治法等法律法规进行学习和宣贯，强化守法意识。

⑤公司委托第三方检测机构对公司的废水、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。

## 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用  不适用

## 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

### (四) 其他说明

适用  不适用

## 十八、可转换公司债券情况

适用  不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）			本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	360,900,000	100.00		144,360,000	144,360,000	505,260,000	89.98
1、国家持股							
2、国有法人持股	17,977,669	4.98		7,191,068	7,191,068	25,168,737	4.48
3、其他内资持股	216,676,709	60.04		86,670,683	86,670,683	303,347,392	54.02
其中：境内非国有法人持股	84,123,766	23.31		33,649,506	33,649,506	117,773,272	20.97
境内自然人持股	132,552,943	36.73		53,021,177	53,021,177	185,574,120	33.05
4、外资持股	126,245,622	34.98		50,498,249	50,498,249	176,743,871	31.48
其中：境外法人持股	126,245,622	34.98		50,498,249	50,498,249	176,743,871	31.48
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股股份			40,200,000	16,080,000	56,280,000	56,280,000	10.02
1、人民币普通股			40,200,000	16,080,000	56,280,000	56,280,000	10.02
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、普通股股份总数	360,900,000	100.00	40,200,000	160,440,000	200,640,000	561,540,000	100.00

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会 2020 年 6 月 4 日《关于核准甘李药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监会许可[2020]1075 号）核准，本公司发行人民币普通股 40,200,000 股（A 股），每股面值人民币 1 元，发行价格为人民币 63.32 元/股。

根据公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过的 2019 年年度利润分配预案，公司以利润分配实施前的公司总股本 401,100,000 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.5 元（含税），每股派送红股 0.4 股，共计派发现金红利 200,550,000 元，派送红股 160,440,000 股，本次分配后公司总股本为 561,540,000 股。（详见公告：2020-016）。



### 3、普通股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

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股 40,200,000 股，并派送股票股利 160,440,000 股，公司总股本由 360,900,000 股增加至 561,540,000 股。由于普通股股份增加，对归属于公司普通股股东的每股收益及每股净资产具有一定的摊薄影响。按增加前总股本计算，公司 2020 年度基本每股收益为 3.41 元/股，稀释每股收益为 3.41 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 24.77 元/股；按增加后的总股本计算，公司 2020 年度基本每股收益为 2.31 元/股，稀释每股收益为 2.31 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为 16.74 元/股。

### 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

## 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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终 止日期
普通股股票类						
A 股	2020-6-16	63.32 元/股	40,200,000	2020-6-29	40,200,000	

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准甘李药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]1075号）核准，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票 4,020 万股，发行价为每股人民币 63.32 元，共计募集资金 254,546.40 万元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为 244,113.45 万元。上述募集资金已于 2020 年 6 月 22 日到位，已经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具安永华明（2020）验字第 61234813\_A01 号《验资报告》。

### (二) 公司普通股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

报告期内，公司首次公开发行 40,200,000 股、每股派送红股 0.4 股后，总股本由 360,900,000 股增加至 561,540,000 股，资本公积由 72,688,955.66 元增加至 2,473,623,419.43 元。

报告期内，公司总资产较去年同比增长 57.76%，负债同比增长 2.38%，资产负债率由去年的 9.22% 下降至 5.99%。

### (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

截止报告期末普通股股东总数(户)	48,826
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	46,401
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止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	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
甘忠如	50,610,059	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	26,824,026	93,884,092	16.72	93,884,092	无		境外法人
北京旭特宏达科技有限公司	13,569,839	47,494,437	8.46	47,494,437	无		境内非国有法人
Vast Wintersweet Limited	9,762,462	34,168,616	6.08	34,168,616	无		境外法人
Hillhouse G&L Holdings(HK) Limited	7,258,650	25,405,274	4.52	25,405,274	无		境外法人
STRONG LINK INTERNATIONAL LIMITED	7,191,068	25,168,737	4.48	25,168,737	无		国有法人
GS Direct, L.L.C.	6,653,111	23,285,889	4.15	23,285,889	无		境外法人
北京宽街博华投资中心(有限合伙)	4,700,383	16,451,341	2.93	16,451,341	无		其他
北京航天产业投资基金(有限合伙)	4,150,345	14,526,207	2.59	14,526,207	无		其他
天津启明创智股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,807,277	9,825,470	1.75	9,825,470	无		其他
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				
宁波金信资产管理中心(有限合伙)－宁波金信资产管理中心(有限合伙)金泽私募证券投资基金	750,000	人民币普通股	750,000				
宁波金信资产管理中心(有限合伙)－金源私募证券投资基金	670,000	人民币普通股	670,000				
宁波金信资产管理中心(有限合伙)－宁波金信资产管理中心(有限合伙)金江私募证券投资基金	400,612	人民币普通股	400,612				
北京恒兆伟业投资有限公司	364,140	人民币普通股	364,140				
胡亦对	356,234	人民币普通股	356,234				

符骏	293,847	人民币普通股	293,847
香港中央结算有限公司	246,489	人民币普通股	246,489
浙江壁虎投资管理有限公司—壁虎寰宇成长3号私募证券投资基金	230,000	人民币普通股	230,000
宁波金信资产管理中心(有限合伙)—宁波金信资产管理中心(有限合伙)金澜私募证券投资基金	213,587	人民币普通股	213,587
中国工商银行股份有限公司—华宝中证科技龙头交易型开放式指数证券投资基金	203,520	人民币普通股	203,520
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；STRONG LINK 最终控股股东中国中信股份有限公司的全资子公司中信有限持有航天基金 12.34%出资份额；GS Direct 与宽街博华的实际控制人均为 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。		

## 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		自公司股票上市起 36 个月
2	明华创新技术投资(香港)有限公司	93,884,092	2021/6/29		自公司股票上市起 12 个月
3	北京旭特宏达科技有限公司	47,494,437	2023/6/29		自公司股票上市起 36 个月
4	Vast Wintersweet Limited	34,168,616	2021/6/29		自公司股票上市起 12 个月
5	Hillhouse G&L Holdings(HK) Limited	25,405,274	2021/6/29		自公司股票上市起 12 个月
6	STRONG LINK INTERNATIONAL LIMITED	25,168,737	2021/6/29		自公司股票上市起 12 个月
7	GS Direct, L.L.C.	23,285,889	2021/6/29		自公司股票上市起 12 个月
8	北京宽街博华投资中心(有限合伙)	16,451,341	2021/6/29		自公司股票上市起 12 个月
9	北京航天产业投资基金(有限合伙)	14,526,207	2021/6/29		自公司股票上市起 12 个月
10	天津启明创智股权投资基金合伙企业(有限合伙)	9,825,470	2021/6/29		自公司股票上市起 12 个月
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；STRONG LINK 最终控股股东中国中信股份有限公司的全资子公司中信有限持有航天基金 12.34%出资份额；GS Direct 与宽街博华的实际控制人均为 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**

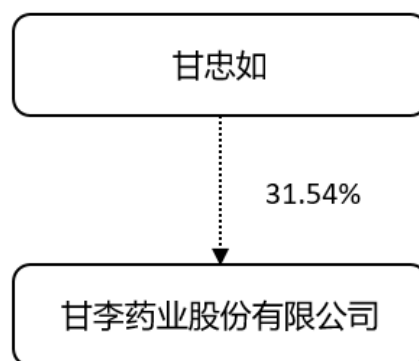
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□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

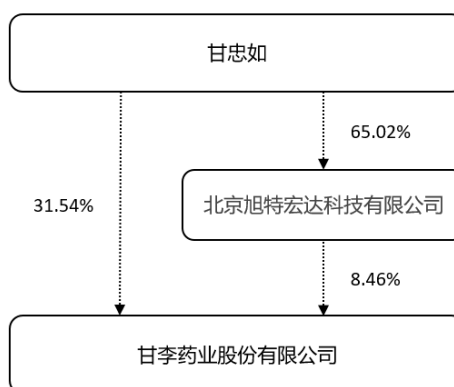
适用  不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

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、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：港元

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

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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	72	2019.4.26	2022.4.25	126,525,148	177,135,207	50,610,059	派发股票股利	45.0	否
	总经理(离任)	男	72	2019.4.26	2020.7.21						否
王大梅	董事	女	49	2019.4.26	2022.4.25					61.0	否
	副总经理(离任)	女	49	2019.4.26	2020.7.21						否
都凯	总经理	男	43	2020.7.21	2022.4.25					141.5	否
	董事	男	43	2019.4.26	2022.4.25						否
宋维强	董事, 副总经理	男	38	2019.4.26	2022.4.25					94.3	否
梁颖宇	董事(离任)	女	50	2019.4.26	2021.3.2						是
曹彦凌	董事(离任)	男	36	2019.4.26	2021.3.2						是
焦娇	董事	女	32	2021.3.18	2022.4.25						否
尹磊	董事	男	41	2021.3.18	2022.4.25						否
何艳青	独立董事	女	35	2019.4.26	2022.4.25					6.0	否
孙彦	独立董事	男	59	2019.4.26	2022.4.25					6.0	否
郑国钧	独立董事	男	52	2019.4.26	2022.4.25					6.0	否
杨劲辉	监事会主席	男	51	2019.4.26	2022.4.25					21.3	否
杨普	监事(离任)	男	28	2019.4.26	2021.3.2						否

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
王毅	监事	男	30	2021. 3. 18	2022. 4. 25						否
王嘉鑫	监事	女	27	2019. 4. 26	2022. 4. 25					10. 4	否
孙程	副总经理, 财务负责人	男	41	2020. 7. 21	2022. 4. 25					49. 5	否
Lawrence Allan Hill	副总经理	男	59	2020. 7. 21	2022. 4. 25					239. 2	否
王斌	副总经理	男	45	2020. 7. 21	2022. 4. 25					22. 2	否
苑字飞	副总经理	女	31	2020. 7. 21	2022. 4. 25					29. 4	否
邢程	副总经理	女	29	2020. 7. 21	2022. 4. 25					28. 8	否
邹蓉	董事会秘书	女	37	2019. 4. 26	2022. 4. 25					35. 8	否
宁军军	财务负责人(离任)	男	37	2019. 4. 26	2020. 7. 21					40. 1	否
合计	/	/	/	/	/	126, 525, 148	177, 135, 207	50, 610, 059	/	836. 5	/

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。
王大梅	1971 年出生, 硕士, 毕业于北京大学国际制药工程专业。1995 年至 2002 年, 任通化安泰克研究与质量管理经理; 2002 年至 2005 年, 任公司医学注册经理; 2005 年至 2012 年, 担任公司生产负责人, 2012 年至 2020 年, 担任公司副总经理。2005 年至今, 担任公司董事; 王大梅女士同时担任弘达兴盛董事长、总经理。

姓名	主要工作经历
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。
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。
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。
杨劲辉	1969 年出生，大学本科，工程师职称，毕业于吉林大学。1995 至 2002 年，于通化安泰克历任发酵部、采购部、工程部员工；2002 年至今，担任公司审计合规部高级经理；2019 年至今，担任公司监事。
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。
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，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，甘李上海总经理。

姓名	主要工作经历
Lawrence Allan Hill	1961 年出生, 博士, 毕业于美国华盛顿大学。1991 年至 1992 年, 任职于 ValleyViewClinicalPharmacy, 担任药房经理; 1992 年至 1994 年, 任职于 HagenInc. 担任药房经理; 1994 年至 2003 年, 任职于礼来制药 (EliLilly&Company), 担任临床药理团队负责人; 2003 年至 2014 年, 任职于阿特维斯 (ActavisPharm), 担任临床监察执行总监; 2014 年至 2018 年, 任职于万灵科 (Mallinckrodt Pharmaceuticals), 担任临床开发副总经理; 2018 年至今, 任职于甘李药业美国有限公司, 担任总经理。2020 年至今担任公司副总经理。
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。

#### (二) 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

### 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

#### (一) 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	北京弘达兴盛科技有限公司	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

## (二) 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
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	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
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	总经理、财务负责人	2021年3月	至今
邹蓉	甘李上海	监事	2020年11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
苑字飞	甘李山东	董事	2020年8月	至今
梁颖宇	生原控股有限公司	董事	2004年3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
	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

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
	再鼎医药（上海）有限公司	董事	2014年8月	至今
	Broncus Holding Corporation	董事	2014年9月	至今
	Broncus Medical Inc	董事	2014年9月	至今
	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
	堃博生物科技（上海）有限公司	董事	2016年5月	至今
	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	至今
	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	董事	2017年2月	至今
	迈杰转化医学研究（苏州）有限公司	董事	2017年3月	至今
	New Horizon Health Limited (HKSE:6606)	董事	2017年6月	至今
	杭州诺辉健康科技有限公司	董事	2017年7月	至今
	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1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	至今
	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	
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 Limite	董事	2016年7月	至今
	Viela BioInc.	董事	2018年2月	至今



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
	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
	天津瑞奇外科器械股份有限公司	董事	2019 年 7 月	2020 年 7 月
孙彦	天津大学	教授	1993 年	至今
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
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

### 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	836.5 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
甘忠如	总经理	离任	个人原因
王大梅	副总经理	离任	个人原因
都凯	总经理	聘任	董事会聘任
孙程	副总经理、财务负责人	聘任	董事会聘任
王斌	副总经理	聘任	董事会聘任
邢程	副总经理	聘任	董事会聘任
苑字飞	副总经理	聘任	董事会聘任
Lawrence Allan Hill	副总经理	聘任	董事会聘任
宁军军	财务负责人	离任	个人原因
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
杨毅	监事	选举	股东大会决议

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、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	2,641
主要子公司在职员工的数量	293
在职员工的数量合计	2,934
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	451
生产类	682
销售类	1,417
行政类	384
合计	2,934
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	64
硕士	354
本科	933
大专及以下	1,583
合计	2,934

### (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

公司秉承“聚天地灵秀，揽四海菁才”的态度，招揽各领域专家学者、技术达人、管理才俊，以“自我价值与公司愿景同步推进”为合作基石，以“科学、极致”为共同文化理念，精诚合作，互促互进，成就未来！为满足人才多维度发展需求，助力公司国际化进程的综合型人才储备，人力资源部面向应届毕业生、中层管理者、企业领袖等各类人才量身打造“菁英人才培养项目”，通过交流访问、圆桌会议、培训学习等方式，提供产品知识、职场力、管理技能、领导力、行业发展、管理战略等课程，旨在助力人才开拓视野、交流经验、强化理论，塑造核心人才竞争力！除上述公司级培养项目外，人力资源部携手研发、技术、运营、职能、营销系统组织专项培训，主要围绕入职培训、上岗培训、专业技能培训、GMP 管理培训、安全事项培训等工作展开，关注员工定向培养与发展计划，组织职业技能评比，全面提升员工的业务水平和综合素质。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	203,563.75
劳务外包支付的报酬总额	4,478,402.69

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 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持银行及其他债权人、职工、消费者等其它相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

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。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 4 月 15 日	不适用	不适用
2019 年度股东大会	2020 年 6 月 5 日	不适用	不适用
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 7 月 23 日	www.sse.com.cn	2020 年 7 月 24 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 12 月 4 日	www.sse.com.cn	2020 年 12 月 5 日

### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于审议〈2017 年度、2018 年度、2019 年度财务报表及财务报表附注〉的议案》、《关于审议〈关于 2019 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的评估报告〉的议案》、《关于〈关于公司申请首次公开发行股票并上市的议案〉延长有效期的议案》。

2019 年年度股东大会审议通过了《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年度财务决算和 2020 年度财务预算》、《关于继续使用自有资金购买银行理财产品的议案》。

2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》。

2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》、《关于修改〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》。

## 三、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	11	11	0	0	0	否	4
梁颖宇	否	11	11	11	0	0	否	0
曹彦凌	否	11	11	11	0	0	否	0
都凯	否	11	11	0	0	0	否	4
宋维强	否	11	11	0	0	0	否	4
王大梅	否	11	11	0	0	0	否	4
孙彦	是	11	11	11	0	0	否	0
郑国钧	是	11	11	11	0	0	否	0
何艳青	是	11	11	11	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	11
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	11

**(二) 独立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

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、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。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

**十、其他**

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于甘李药业,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. 开发支出资本化

##### 2. 开发支出的减值

##### (一)开发支出资本化事项

###### 1. 事项描述

合并财务报表中2020年研究开发药品过程中产生的开发支出为人民币83,218,434.90元,予以资本化计入“开发支出”项目。开发支出只有在同时满足财务报表附注四/(十九)中所列的所有资本化条件时才能予以资本化。确定开发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断和估计。

关于开发支出资本化的披露请参见财务报表附注四/(十九)及附注六/注释14。

###### 2. 审计应对

我们对于开发支出资本化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资本化的内部控制;

(2)了解对于研发项目的立项、管理及财务核算方法,评估管理层所采用的开发支出资本化条件是否符合企业会计准则的要求和行业惯例;

(3)获取并核对与研发项目进度相关的批文或证书,以及复核管理层准备的与研发项目相关的商业和技术可行性分析;

(4)查询项目的审批进展。

基于已执行的审计工作,我们认为,管理层在开发支出资本化中采用的假设和方法是可接受的、管理层对开发支出资本化的总体评估是可以接受的、管理层对开发支出资本化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2020年12月31日,合并财务报表中开发支出账面价值为人民币人民币530,704,797.92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。

关于开发支出减值的披露请参见财务报表附注四/(十九)；四/(二十)及附注六/注释 14。

## 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。

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。其他信息包括甘李药业 2020 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对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） 范鹏飞

中国注册会计师：

谭志东

二〇二一年四月十三日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	2,824,811,610.48	483,217,208.47
交易性金融资产	2	787,050,475.77	1,058,271,674.91
应收账款	5	827,076,539.93	843,896,921.85
应收款项融资	6	268,760.00	3,632,959.52
预付款项	7	70,242,083.92	36,909,669.66
其他应收款	8	5,001,469.72	4,676,167.83
存货	9	493,481,641.77	471,349,113.63
一年内到期的非流动资产	12	108,341,438.36	
其他流动资产	13	843,339,501.94	208,144,466.98
流动资产合计		5,959,613,521.89	3,110,098,182.85
<b>非流动资产:</b>			
债权投资	14	466,047,945.21	362,202,972.61
固定资产	21	1,738,877,768.05	1,507,180,473.85
在建工程	22	410,124,488.85	383,121,408.00
无形资产	26	238,917,726.54	131,848,786.77
开发支出	27	530,704,797.92	459,484,780.01
长期待摊费用	29	13,570,027.42	15,368,135.99
递延所得税资产	30	14,927,523.58	
其他非流动资产	31	134,665,046.69	57,376,212.30
非流动资产合计		3,547,835,324.26	2,916,582,769.53
资产总计		9,507,448,846.15	6,026,680,952.38
<b>流动负债:</b>			
应付账款	36	17,813,897.58	30,650,261.47
预收款项	37		90,685,561.33
合同负债	38	68,442,734.65	
应付职工薪酬	39	105,502,987.37	89,818,299.01
应交税费	40	66,741,390.93	156,656,175.85
其他应付款	41	141,312,224.65	52,038,064.58
一年内到期的非流动负债	43	9,087,839.22	38,372,406.73
其他流动负债	44	949,097.54	
流动负债合计		409,850,171.94	458,220,768.97
<b>非流动负债:</b>			
长期应付款	48	1,690,159.92	682,579.10
递延收益	51	125,769,330.10	71,067,329.45
递延所得税负债	30	31,781,078.01	25,912,573.26
非流动负债合计		159,240,568.03	97,662,481.81
负债合计		569,090,739.97	555,883,250.78
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	53	561,540,000.00	360,900,000.00
资本公积	55	2,473,623,419.43	72,688,955.66

减：库存股			
其他综合收益	57	-1,550,987.58	2,183,773.52
盈余公积	59	291,531,843.96	291,531,843.96
未分配利润	60	5,613,376,105.59	4,743,655,331.39
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		8,938,520,381.40	5,470,959,904.53
少数股东权益		-162,275.22	-162,202.93
所有者权益(或股东权益) 合计		8,938,358,106.18	5,470,797,701.60
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		9,507,448,846.15	6,026,680,952.38

法定代表人：甘忠如

主管会计工作负责人：孙程 会计机构负责人：孙程

### 母公司资产负债表

2020 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,796,162,077.46	462,327,311.50
交易性金融资产		787,050,475.77	741,073,052.05
应收账款	十七、1	817,463,389.07	834,034,937.39
应收款项融资		268,760.00	3,632,959.52
预付款项		65,974,360.32	32,800,559.30
其他应收款	十七、2	476,673,108.74	480,390,820.75
存货		459,861,937.05	463,003,212.92
一年内到期的非流动资产		108,341,438.36	
其他流动资产		836,998,219.18	201,620,273.98
流动资产合计		6,348,793,765.95	3,218,883,127.41
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		466,047,945.21	362,202,972.61
长期股权投资	十七、3	413,825,414.62	247,639,565.63
固定资产		1,615,055,753.83	1,435,625,046.13
在建工程		194,399,421.42	308,845,263.65
无形资产		141,181,345.90	131,249,855.21
开发支出		530,704,797.92	459,484,780.01
其他非流动资产		41,593,956.73	30,905,952.62
非流动资产合计		3,402,808,635.63	2,975,953,435.86
资产总计		9,751,602,401.58	6,194,836,563.27
<b>流动负债：</b>			
应付账款		11,282,962.88	53,743,150.56
预收款项			90,410,269.22
合同负债		61,575,377.34	
应付职工薪酬		96,840,733.72	84,300,809.40
应交税费		52,778,091.62	154,997,782.25
其他应付款		233,183,574.27	136,162,705.33

一年内到期的非流动负债		6,478,991.11	34,435,787.90
其他流动负债		87,831.86	
流动负债合计		462,227,562.80	554,050,504.66
<b>非流动负债：</b>			
长期应付款		1,690,159.92	682,579.10
递延收益		66,138,937.62	71,067,329.45
递延所得税负债		31,781,078.01	24,251,599.28
非流动负债合计		99,610,175.55	96,001,507.83
负债合计		561,837,738.35	650,052,012.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		561,540,000.00	360,900,000.00
资本公积		2,473,622,659.26	72,688,195.49
盈余公积		291,531,843.96	291,531,843.96
未分配利润		5,863,070,160.01	4,819,664,511.33
所有者权益（或股东权益）合计		9,189,764,663.23	5,544,784,550.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,751,602,401.58	6,194,836,563.27

法定代表人：甘忠如

主管会计工作负责人：孙程 会计机构负责人：孙程

## 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		3,361,881,875.15	2,895,062,095.07
其中：营业收入	61	3,361,881,875.15	2,895,062,095.07
二、营业总成本		1,948,894,133.39	1,572,465,034.13
其中：营业成本	61	306,652,685.64	237,975,035.57
税金及附加	62	21,627,749.01	16,255,514.88
销售费用	63	914,847,553.25	796,395,762.91
管理费用	64	286,355,033.65	278,755,902.49
研发费用	65	419,985,303.35	235,555,448.41
财务费用	66	-574,191.51	7,527,369.87
其中：利息费用			
利息收入		4,137,240.78	547,214.65
加：其他收益	67	17,344,675.21	9,431,836.75
投资收益（损失以“-”号填列）	68	63,241,722.79	46,163,833.20
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	70	-42,770,195.79	22,393,044.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	4,937,912.68	-998,129.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	-3,167,028.31	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	329,684.72	-1,682,407.85



三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,452,904,513.06	1,397,905,238.82
加：营业外收入	74	530,202.10	656,948.67
减：营业外支出	75	7,964,419.04	1,092,726.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,445,470,296.12	1,397,469,461.36
减：所得税费用	76	214,759,594.21	230,188,724.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,230,710,701.91	1,167,280,737.33
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,230,710,701.91	1,167,280,737.33
（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）		1,230,710,774.20	1,167,280,807.04
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-72.29	-69.71
六、其他综合收益的税后净额		-3,734,761.10	695,271.02
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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		-3,734,761.10	695,271.02
（6）外币财务报表折算差额	57	-3,734,761.10	695,271.02
（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		1,226,975,940.81	1,167,976,008.35
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		1,226,976,013.10	1,167,976,078.06
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-72.29	-69.71
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
		2.31	2.31
（二）稀释每股收益（元/股）			
		2.31	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。

法定代表人：甘忠如

主管会计工作负责人：孙程 会计机构负责人：孙程

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	3,324,902,867.85	2,868,508,138.66
减：营业成本	十七、4	277,284,858.52	224,664,473.65
税金及附加		19,772,272.27	16,055,700.88
销售费用		891,079,003.93	829,832,481.40
管理费用		213,263,706.00	221,495,784.33
研发费用		336,070,606.38	145,201,382.43
财务费用		-4,334,767.82	7,034,326.49
其中：利息费用			
利息收入		7,783,569.96	327,705.83
加：其他收益		16,801,230.10	7,896,983.30

投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	60,092,268.94	36,578,646.08
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-42,770,195.79	13,194,421.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,762,989.28	-746,821.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,167,028.31	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		250,448.97	-838,270.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,627,736,901.76	1,480,308,949.03
加：营业外收入		397,644.34	595,436.84
减：营业外支出		7,914,059.24	819,625.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,620,220,486.86	1,480,084,760.22
减：所得税费用		215,824,838.18	220,946,053.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,404,395,648.68	1,259,138,706.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,404,395,648.68	1,259,138,706.50
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		1,404,395,648.68	1,259,138,706.50

法定代表人：甘忠如

主管会计工作负责人：孙程 会计机构负责人：孙程

## 合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,367,673,651.81	2,980,756,422.99
收到的税费返还		2,699,645.49	571,982.30
收到其他与经营活动有关的现金	77	76,520,704.53	15,208,890.85
经营活动现金流入小计		3,446,894,001.83	2,996,537,296.14
购买商品、接受劳务支付的现金		361,941,562.24	322,383,820.42
支付给职工及为职工支付的现金		482,783,818.33	460,215,684.96
支付的各项税费		441,558,331.81	261,951,564.85
支付其他与经营活动有关的现金	77	919,267,683.97	794,379,838.37
经营活动现金流出小计		2,205,551,396.35	1,838,930,908.60
经营活动产生的现金流量净额		1,241,342,605.48	1,157,606,387.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,935,160,593.88	4,893,000,000.00
取得投资收益收到的现金		25,593,780.48	52,307,014.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		855,973.45	14,095.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			354,600.00
收到其他与投资活动有关的现金	77	2,452,700.00	38,398,761.54
投资活动现金流入小计		6,964,063,047.81	4,984,074,470.90

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		582,143,032.43	406,632,991.80
投资支付的现金		9,596,130,298.96	5,744,300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	77	8,717,488.12	8,400,247.77
投资活动现金流出小计		10,186,990,819.51	6,159,333,239.57
投资活动产生的现金流量净额		-3,222,927,771.70	-1,175,258,768.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,441,134,463.77	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	77		
筹资活动现金流入小计		2,441,134,463.77	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,550,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	77		
筹资活动现金流出小计		200,550,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		2,240,584,463.77	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-881,278.24	4,499,395.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		258,118,019.31	-13,152,985.58
加：期初现金及现金等价物余额		33,217,208.47	46,370,194.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		291,335,227.78	33,217,208.47

法定代表人：甘忠如

主管会计工作负责人：孙程 会计机构负责人：孙程

## 母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,319,539,699.04	2,965,929,000.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		293,561,297.82	140,635,809.76
经营活动现金流入小计		3,613,100,996.86	3,106,564,810.25
购买商品、接受劳务支付的现金		339,526,919.22	294,543,315.72
支付给职工及为职工支付的现金		416,031,937.35	427,598,160.19
支付的各项税费		436,551,944.37	255,968,397.82
支付其他与经营活动有关的现金		818,460,537.97	941,985,732.12
经营活动现金流出小计		2,010,571,338.91	1,920,095,605.85
经营活动产生的现金流量净额		1,602,529,657.95	1,186,469,204.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,627,160,593.88	4,398,500,000.00
取得投资收益收到的现金		13,245,703.77	41,854,702.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		686,973.45	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			354,600.00
收到其他与投资活动有关的现金		29,700,000.00	29,784,699.11
投资活动现金流入小计		6,670,793,271.10	4,470,494,001.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		256,576,280.34	376,758,570.15
投资支付的现金		9,762,316,147.95	5,187,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			86,083,225.32
支付其他与投资活动有关的现金		240,425,000.00	8,388,394.04
投资活动现金流出小计		10,259,317,428.29	5,658,530,189.51
投资活动产生的现金流量净额		-3,588,524,157.19	-1,188,036,187.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,441,134,463.77	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,441,134,463.77	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,550,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		200,550,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		2,240,584,463.77	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-259,493.15	2,225,095.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		254,330,471.38	658,112.18
加：期初现金及现金等价物余额		12,327,311.50	11,669,199.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		266,657,782.88	12,327,311.50

法定代表人：甘忠如

主管会计工作负责人：孙程 会计机构负责人：孙程

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
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
3. 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) 所有者权益内部结转								
(五) 专项储备								
(六) 其他								
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

项目	2019 年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	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	1,488,502.50	291,531,843.96	3,544,249,528.26	4,270,858,830.38	-162,133.22	4,270,696,697.16
加：会计政策变更					32,124,996.09	32,124,996.09		32,124,996.09
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年期初余额	360,900,000.00	72,688,955.66	1,488,502.50	291,531,843.96	3,576,374,524.35	4,302,983,826.47	-162,133.22	4,302,821,693.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			695,271.02		1,167,280,807.04	1,167,976,078.06	-69.71	1,167,976,008.35
（一）综合收益总额			695,271.02		1,167,280,807.04	1,167,976,078.06	-69.71	1,167,976,008.35
（二）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
（五）专项储备								
（六）其他								
四、本期期末余额	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

法定代表人：甘忠如

主管会计工作负责人：孙程 会计机构负责人：孙程



### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度					
	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	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
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
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
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
(三) 利润分配	160,440,000.00				-360,990,000.00	-200,550,000.00
1. 提取盈余公积					-360,990,000.00	-200,550,000.00
2. 对所有者(或股东)的分配	160,440,000.00					
3. 其他						
(四) 所有者权益内部结转						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本期期末余额	561,540,000.00	2,473,622,659.26		291,531,843.96	5,863,070,160.01	9,189,764,663.23

项目	2019 年度					
	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	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	3,529,514,198.98	4,254,634,238.43
加：会计政策变更					31,011,605.85	31,011,605.85
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	360,900,000.00	72,688,195.49		291,531,843.96	3,560,525,804.83	4,285,645,844.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,259,138,706.50	1,259,138,706.50
（一）综合收益总额					1,259,138,706.50	1,259,138,706.50
（二）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
（五）专项储备						
（六）其他						
四、本期期末余额	360,900,000.00	72,688,195.49		291,531,843.96	4,819,664,511.33	5,544,784,550.78

法定代表人：甘忠如

主管会计工作负责人：孙程 会计机构负责人：孙程

### 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2020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：北京市通州区潮县镇南凤西一路8号，总部地址：北京市通州区潮县镇南凤西一路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，主营业务为重组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重组甘精胰岛素注射液（商品名“长秀霖®”）、重组赖脯胰岛素注射液（商品名“速秀霖®”）、精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液（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”）五个胰岛素类似物品种。

##### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年4月13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)，2020年度新增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)。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注-在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注-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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

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

采用人民币为记账本位币。

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

在本公司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. 金融资产分类和计量

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

- (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、长期应收款、债权投资等。

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. 金融负债分类和计量

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) 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

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，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可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。
- 3) 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 / (十) 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 / (十) 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四 / (十) 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 / （十）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
非单项计提坏账准备的外部其他应收款	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 / （十）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

## 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附注四 / （五）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%
运输工具	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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 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

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 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

## 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

## 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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停



止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (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

#### 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

#### 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，采用产出法/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

###### (1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

###### (2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本章节 / (23) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (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

## 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)
2017年7月5日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（简称“新收入准则”），本集团自2020年1月1日开始按照新收入准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润或其他综合收益。自2020年1月1日起，本集团对于销售商品或提供服务中产生的预收款项，从在原准则下的预收款项中核算，改为在合同负债中核算。	经董事会审议通过	对2020年12月31日合并资产负债表的影响为：预收账款-69,391,832.19元、合同负债68,442,734.65元，其他流动负债949,097.54元。对2020年12月31日母公司资产负债表的影响为：预收账款-61,663,209.20元、合同负债61,575,377.34元，其他流动负债87,831.86元。
2017年7月5日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（简称“新收入准则”），本集团自2020年1月1日开始按照新收入准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润或其他综合收益。自2020年1月1日起，对于以商品送达客户指定地点且经过客户签收确认控制权转移的商品销售业务，本集团将商品控制权转移给客户之前本集团所提供的运输服务作为一项合同履约成本，根据新收入	经董事会审议通过	对2020年年度合并利润表的影响为：营业成本9,437,276.64元、销售费用-9,437,276.64元；对2020年年度母公司利润表的影响为：营业成本0元、销售费用0元。

准则，与该种销售模式下的运输费从原准则下的销售费用中核算，改为在营业成本中核算。除该列报影响外，上述新收入准则对本集团和本公司收入确认、计量无实质性影响。		
---	--	--

其他说明

无

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	483,217,208.47	483,217,208.47	
交易性金融资产	1,058,271,674.91	1,058,271,674.91	
应收账款	843,896,921.85	843,896,921.85	
应收款项融资	3,632,959.52	3,632,959.52	
预付款项	36,909,669.66	36,909,669.66	
其他应收款	4,676,167.83	4,676,167.83	
存货	471,349,113.63	471,349,113.63	
其他流动资产	208,144,466.98	208,144,466.98	
流动资产合计	3,110,098,182.85	3,110,098,182.85	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	362,202,972.61	362,202,972.61	
固定资产	1,507,180,473.85	1,507,180,473.85	
在建工程	383,121,408.00	383,121,408.00	
无形资产	131,848,786.77	131,848,786.77	
开发支出	459,484,780.01	459,484,780.01	
长期待摊费用	15,368,135.99	15,368,135.99	
其他非流动资产	57,376,212.30	57,376,212.30	
非流动资产合计	2,916,582,769.53	2,916,582,769.53	
资产总计	6,026,680,952.38	6,026,680,952.38	
<b>流动负债：</b>			
应付账款	30,650,261.47	30,650,261.47	
预收款项	90,685,561.33		-90,685,561.33
合同负债		90,580,915.99	90,580,915.99
应付职工薪酬	89,818,299.01	89,818,299.01	
应交税费	156,656,175.85	156,656,175.85	

其他应付款	52,038,064.58	52,038,064.58	
一年内到期的非流动负债	38,372,406.73	38,372,406.73	
其他流动负债		104,645.34	104,645.34
流动负债合计	458,220,768.97	458,220,768.97	
<b>非流动负债：</b>			
长期应付款	682,579.10	682,579.10	
递延收益	71,067,329.45	71,067,329.45	
递延所得税负债	25,912,573.26	25,912,573.26	
非流动负债合计	97,662,481.81	97,662,481.81	
负债合计	555,883,250.78	555,883,250.78	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	360,900,000.00	360,900,000.00	
资本公积	72,688,955.66	72,688,955.66	
其他综合收益	2,183,773.52	2,183,773.52	
盈余公积	291,531,843.96	291,531,843.96	
未分配利润	4,743,655,331.39	4,743,655,331.39	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,470,959,904.53	5,470,959,904.53	
少数股东权益	-162,202.93	-162,202.93	
所有者权益（或股东权益）合计	5,470,797,701.6	5,470,797,701.6	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,026,680,952.38	6,026,680,952.38	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新收入准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。自 2020 年 1 月 1 日起，本公司对于销售商品或提供服务中产生的预收款项，从在原准则下的预收款项中核算，改为在合同负债中核算；预收款项中包含的增值税待转销项税额重分类至其他流动负债列报。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	462,327,311.50	462,327,311.50	
交易性金融资产	741,073,052.05	741,073,052.05	
应收账款	834,034,937.39	834,034,937.39	
应收款项融资	3,632,959.52	3,632,959.52	
预付款项	32,800,559.30	32,800,559.30	
其他应收款	480,390,820.75	480,390,820.75	
存货	463,003,212.92	463,003,212.92	
其他流动资产	201,620,273.98	201,620,273.98	
流动资产合计	3,218,883,127.41	3,218,883,127.41	



<b>非流动资产：</b>			
债权投资	362,202,972.61	362,202,972.61	
长期股权投资	247,639,565.63	247,639,565.63	
固定资产	1,435,625,046.13	1,435,625,046.13	
在建工程	308,845,263.65	308,845,263.65	
无形资产	131,249,855.21	131,249,855.21	
开发支出	459,484,780.01	459,484,780.01	
其他非流动资产	30,905,952.62	30,905,952.62	
非流动资产合计	2,975,953,435.86	2,975,953,435.86	
资产总计	6,194,836,563.27	6,194,836,563.27	
<b>流动负债：</b>			
应付账款	53,743,150.56	53,743,150.56	
预收款项	90,410,269.22		-90,410,269.22
合同负债		90,325,490.26	90,325,490.26
应付职工薪酬	84,300,809.40	84,300,809.40	
应交税费	154,997,782.25	154,997,782.25	
其他应付款	136,162,705.33	136,162,705.33	
一年内到期的非流动负债	34,435,787.90	34,435,787.90	
其他流动负债		84,778.96	84,778.96
流动负债合计	554,050,504.66	554,050,504.66	
<b>非流动负债：</b>			
长期应付款	682,579.10	682,579.10	
递延收益	71,067,329.45	71,067,329.45	
递延所得税负债	24,251,599.28	24,251,599.28	
非流动负债合计	96,001,507.83	96,001,507.83	
负债合计	650,052,012.49	650,052,012.49	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	360,900,000.00	360,900,000.00	
资本公积	72,688,195.49	72,688,195.49	
盈余公积	291,531,843.96	291,531,843.96	
未分配利润	4,819,664,511.33	4,819,664,511.33	
所有者权益（或股东权益）合计	5,544,784,550.78	5,544,784,550.78	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,194,836,563.27	6,194,836,563.27	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新收入准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。自 2020 年 1 月 1 日起，本公司对于销售商品或提供服务中产生的预收款项，从在原准则下的预收款项中核算，改为在合同负债中核算；预收款项中包含的增值税待转销项税额重分类至其他流动负债列报。



#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 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	13%、3%
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%、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%

#### 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、本公司的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。

### 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
银行存款	2,791,335,227.78	483,217,208.47
其他货币资金	33,476,382.70	
合计	2,824,811,610.48	483,217,208.47
其中：存放在境外的款项总额	23,263,012.54	19,643,009.19

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	2,500,000,000.00	450,000,000.00
存出投资款	29,504,294.58	
建筑劳务工资保证金	3,972,088.12	
合计	2,533,476,382.70	450,000,000.00

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	787,050,475.77	1,058,271,674.91
其中：		
权益工具投资	575,862,379.88	
其他	211,188,095.89	1,058,271,674.91
合计	787,050,475.77	1,058,271,674.91

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) 其他包括本公司持有的结构性存款和保本浮动收益理财产品。于 2020 年 12 月 31 日，结构性存款余额为 211,188,095.89 元；于 2020 年 1 月 1 日，结构性存款的余额为 930,221,595.46 元，保本浮动收益理财产品余额为 128,050,079.45 元。

### 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	827,090,146.16
1 至 2 年	
2 至 3 年	76,384.00
合计	827,166,530.16

## (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	827,166,530.16	100.00	89,990.23	0.01	827,076,539.93	848,924,824.76	100.00	5,027,902.91	0.59	843,896,921.85
其中：										
非单项计提预期信用损失的外部应收账款	827,166,530.16	100.00	89,990.23	0.01	827,076,539.93	848,924,824.76	100.00	5,027,902.91	0.59	843,896,921.85
合计	827,166,530.16	/	89,990.23	/	827,076,539.93	848,924,824.76	/	5,027,902.91	/	843,896,921.85

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 (%)
1 年以内	827,090,146.16	13,606.23	0.002
1 年至 2 年			
2 年至 3 年	76,384.00	76,384.00	100.00
合计	827,166,530.16	89,990.23	0.01

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	
应收账款坏账准备	5,027,902.91	13,606.23	4,951,518.91	89,990.23
合计	5,027,902.91	13,606.23	4,951,518.91	89,990.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户	4,589,814.40	货款收回
合计	4,589,814.40	/

其他说明:

货款收回, 相应前期计提的坏账准备转回。

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

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

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 118,024,039.42 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 14.27%, 无坏账准备。



**(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	268,760.00	3,632,959.52
合计	268,760.00	3,632,959.52

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 2020 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	65,825,697.68	93.72	34,610,636.45	93.77
1 至 2 年	4,126,511.43	5.87	75,059.00	0.20
2 至 3 年	72,802.50	0.10	2,042,861.91	5.53
3 年以上	217,072.31	0.31	181,112.30	0.49
合计	70,242,083.92	100.00	36,909,669.66	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 2020 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 46,422,550.39 元，占预付款项总额的比例为 66.09%。

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	5,001,469.72	4,676,167.83
合计	5,001,469.72	4,676,167.83

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	4,632,035.67
1 至 2 年	316,509.65
2 至 3 年	34,500.00
3 至 4 年	400.00
4 至 5 年	
5 年以上	18,024.40
合计	5,001,469.72

#### (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	2,829,272.50	3,984,760.05
费用借款	235,624.40	421,307.11
代扣代缴社保及公积金	279,033.92	190,504.32
备用金	74,447.15	79,596.35
应收出口退税	958,067.25	
代垫款	625,024.50	
合计	5,001,469.72	4,676,167.83

#### (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	土地履约保证金	2,374,500.00	1 年以内	47.48	
第二名	应收出口退税款	910,313.29	1 年以内	18.20	
第三名	垫付水电费	208,467.68	1 年以内	4.17	
第四名	垫付水电费	201,213.58	1 年以内	4.02	
第五名	垫付费	196,241.37	1 年以内	3.92	
合计	/	3,890,735.92	/	77.79	

**(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	69,618,626.64		69,618,626.64	63,822,770.28		63,822,770.28
包材	60,427,821.44	141,318.18	60,286,503.26	66,627,326.32		66,627,326.32
自制半成品及在产品	328,813,003.95	3,025,710.13	325,787,293.82	322,303,093.04		322,303,093.04
库存商品	37,517,052.07		37,517,052.07	18,270,633.25		18,270,633.25
周转材料	272,165.98		272,165.98	325,290.74		325,290.74
合计	496,648,670.08	3,167,028.31	493,481,641.77	471,349,113.63		471,349,113.63

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

说明：本报告期计提存货跌价准备的存货为因毁损等原因所导致已无使用价值和转让价值的存货。

**(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	108,341,438.36	
合计	108,341,438.36	

说明：于 2020 年 12 月 31 日，本公司所持有的五年期大额存单债权投资于一年内到期，账面价值 108,341,438.36 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	50,000,000.00	3.45%		2021/3/3				
大额存单	50,000,000.00	3.43%		2021/6/23				
合计	100,000,000.00	/	/	/	/	/	/	/

其他说明

于2020年12月31日，上述大额存单投资累计计提的未到期应收利息余额为8,341,438.36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	201,620,273.97
待抵扣进项税额	6,341,282.76	6,155,517.87
预缴所得税		368,675.14
合计	843,339,501.94	208,144,466.98

其他说明

本公司将持有的券商收益凭证理财产品列示于其他流动资产中银行理财产品内核算，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	466,047,945.21		466,047,945.21	362,202,972.61		362,202,972.61
合计	466,047,945.21		466,047,945.21	362,202,972.61		362,202,972.61

**(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	100,000,000.00	4.18%		2022/4/4	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	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	100,000,000.00	4.125%		2022/9/19
三年期大额存单	100,000,000.00	3.80%		2023/5/8				
三年期大额存单	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				
五年期大额存单					50,000,000.00	3.45%		2021/3/3
五年期大额存单					50,000,000.00	3.43%		2021/6/23
合计	450,000,000.00	/	/	/	350,000,000.00	/	/	/

说明：于 2020 年 12 月 31 日，上述大额存单投资累计计提的未到期应收利息余额为 16,047,945.21 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

其他说明：

适用 不适用

## 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	1,738,877,768.05	1,507,180,473.85
合计	1,738,877,768.05	1,507,180,473.85

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	841,369,407.55	917,730,262.36	8,050,498.31	98,555,981.73	1,865,706,149.95
2. 本期增加金额	171,612,917.73	174,085,071.51	2,149,522.64	43,525,878.85	391,373,390.73
(1) 购置	30,486.73	1,614,637.61	2,149,522.64	4,645,142.99	8,439,789.97
(2) 在建工程转入	171,582,431.00	172,470,433.90		38,880,735.86	382,933,600.76
3. 本期减少金额	160,000.00	64,531,734.69	2,333,455.54	2,152,503.49	69,177,693.72
(1) 处置或报废	160,000.00	64,531,734.69	2,333,455.54	2,113,378.20	69,138,568.43
(2) 其他				39,125.29	39,125.29
4. 期末余额	1,012,822,325.28	1,027,283,599.18	7,866,565.41	139,929,357.09	2,187,901,846.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	80,073,757.23	239,917,338.36	5,189,577.50	23,338,355.61	348,519,028.70
2. 本期增加金额	45,216,836.53	89,650,573.02	1,182,049.59	16,333,641.07	152,383,100.21

(1) 计提	45,216,836.53	89,650,573.02	1,182,049.59	16,333,641.07	152,383,100.21
3. 本期减少金额	152,000.00	52,441,336.46	1,907,166.81	1,421,034.81	55,921,538.08
(1) 处置或报废	152,000.00	52,441,336.46	1,907,166.81	1,398,828.09	55,899,331.36
(2) 其他				22,206.72	22,206.72
4. 期末余额	125,138,593.76	277,126,574.92	4,464,460.28	38,250,961.87	444,980,590.83
三、减值准备					
1. 期初余额		9,452,239.25		554,408.15	10,006,647.40
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		5,562,132.55		401,026.77	5,963,159.32
(1) 处置或报废		5,562,132.55		401,026.77	5,963,159.32
4. 期末余额		3,890,106.70		153,381.38	4,043,488.08
四、账面价值					
1. 期末账面价值	887,683,731.52	746,266,917.56	3,402,105.13	101,525,013.84	1,738,877,768.05
2. 期初账面价值	761,295,650.32	668,360,684.75	2,860,920.81	74,663,217.97	1,507,180,473.85

## (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	24,362,559.89		27,470,538.69	旧厂的房屋及建筑物
机器设备	15,406,703.02	11,516,596.32	3,890,106.70		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

## (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	434,582.20	所占土地为承租的集体土地
锅炉房	187,820.34	建设手续不完备
办公用房	1,274,960.87	建设手续不完备
临时库	165,303.02	建设手续不完备
灶间	64,933.80	所占土地为承租的集体土地

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	407,748,020.60	380,722,012.92
工程物资	2,376,468.25	2,399,395.08
合计	410,124,488.85	383,121,408.00

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	197,024,511.52		197,024,511.52			
A2 楼改造项目	31,791,378.36		31,791,378.36	15,868,321.31		15,868,321.31
生物中试楼				132,043,614.09		132,043,614.09
小分子原料药和制剂车间项目	7,316,368.84		7,316,368.84	9,889,079.19		9,889,079.19
糖尿病治疗配套医疗器械生产项目	10,724,615.49		10,724,615.49	63,791,590.19		63,791,590.19
A3 楼改造项目				6,015,212.91		6,015,212.91
待安装设备	126,972,049.96		126,972,049.96	150,621,737.26		150,621,737.26
附属设施	33,259,524.85		33,259,524.85	1,896,983.00		1,896,983.00
小分子中试项目	367,069.51		367,069.51	367,069.51		367,069.51
美国办公室装修	292,502.07		292,502.07	228,405.46		228,405.46
合计	407,748,020.60		407,748,020.60	380,722,012.92		380,722,012.92



## (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	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		197,024,511.52	11.59	11.59%	自有资金
A2 楼改造项目	190,000,000.00	15,868,321.31	15,923,057.05		31,791,378.36	16.73	16.73%	自有资金
生物中试楼	188,722,400.00	132,043,614.09	11,418,979.76	143,462,593.85		110.56	100.00%	募集资金 自有资金
小分子原料药和制剂车间项目	118,000,000.00	9,889,079.19		2,572,710.35	7,316,368.84	51.99	51.99%	募集资金
糖尿病治疗配套医疗器械生产项目	105,574,900.00	63,791,590.19	7,934,321.38	61,001,296.08	10,724,615.49	100.54	100.00%	自有资金
A3 楼改造项目	7,000,000.00	6,015,212.91	971,318.02	6,986,530.93		99.81	100.00%	自有资金
待安装设备		150,621,737.26	124,685,837.21	148,335,524.51	126,972,049.96			自有资金
附属设施		1,896,983.00	31,857,682.99	495,141.14	33,259,524.85			自有资金
合计	2,309,297,300.00	380,126,537.95	389,815,707.93	362,853,796.86	407,088,449.02	/	/	/

**(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	2,376,468.25		2,376,468.25	2,399,395.08		2,399,395.08
合计	2,376,468.25		2,376,468.25	2,399,395.08		2,399,395.08

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

## 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	软件使用权	非专利技术	特许使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	147,249,824.00	8,978,854.29	5,337,152.47	7,600,000.00	169,165,830.76
2. 本期增加金额	98,704,320.00	3,578,650.31	11,998,416.99		114,281,387.30
(1) 购置	98,704,320.00	3,578,650.31			102,282,970.31
(2) 内部研发			11,998,416.99		11,998,416.99
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	245,954,144.00	12,557,504.60	17,335,569.46	7,600,000.00	283,447,218.06
二、累计摊销					
1. 期初余额	22,429,781.88	4,351,828.27	2,935,433.84	7,600,000.00	37,317,043.99
2. 本期增加金额	4,261,054.04	1,817,757.40	1,133,636.09		7,212,447.53
(1) 计提	4,261,054.04	1,817,757.40	1,133,636.09		7,212,447.53
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	26,690,835.92	6,169,585.67	4,069,069.93	7,600,000.00	44,529,491.52
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	219,263,308.08	6,387,918.93	13,266,499.53		238,917,726.54
2. 期初账面价值	124,820,042.12	4,627,026.02	2,401,718.63		131,848,786.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 5.55%

### (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	期末 余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
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
门冬胰岛素注射液	11,801,354.64	197,062.35	11,998,416.99	

项目	期初 余额	本期增加金额	本期减少金额	期末 余额
		内部开发支出	确认为无形资产	
重大生物药品重组甘精胰岛素欧美注册临床研究	384,864,743.31	31,834,297.60		416,699,040.91
重大生物药品重组赖脯胰岛素欧美注册临床研究	33,838,831.45	33,087,584.37		66,926,415.82
重大生物药品门冬胰岛素欧美注册临床研究		18,099,490.58		18,099,490.58
合计	459,484,780.01	83,218,434.90	11,998,416.99	530,704,797.92

#### 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，截至期末该项目正在注册审评中；
- 2、门冬胰岛素 30 注射液于 2011 年 10 月开始资本化，截至期末该项目已取得药品注册批件；
- 3、门冬胰岛素注射液于 2011 年 7 月开始资本化，截至期末该项目已取得药品注册批件，并通过了药品 GMP 符合性检查，形成非专利技术，所研发药品已上市；
- 4、重大生物药品重组甘精胰岛素欧美注册临床研究于 2017 年 7 月开始资本化，截至期末该项目正在准备美国申报上市阶段；
- 5、重大生物药品重组赖脯胰岛素欧美注册临床研究于 2019 年 4 月开始资本化，截至期末该项目正在准备美国申报上市阶段；
- 6、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，截至期末该项目正在准备美国申报上市阶段。

## 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械生产项目	15,368,135.99		1,798,108.57		13,570,027.42
合计	15,368,135.99		1,798,108.57		13,570,027.42

其他说明：

无

## 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	3,257,018.54	496,191.18	5,027,902.91	754,185.44
内部交易未实现利润	5,529.76	829.46	3,997,999.67	599,699.95
递延收益	88,605,477.32	19,253,860.85	18,208,412.13	2,731,261.82
预收特许经营权前期服务款	54,639,896.99	8,195,984.55		
金融资产公允价值变动损益	42,770,195.79	6,415,529.37		
合计	189,278,118.40	34,362,395.41	27,234,314.71	4,085,147.21

### (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	341,439,665.60	51,215,949.84	171,459,343.13	25,718,901.46
金融资产公允价值变动			22,393,044.78	4,278,819.01
合计	341,439,665.60	51,215,949.84	193,852,387.91	29,997,720.47

### (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	19,434,871.83	14,927,523.58	4,085,147.21	
递延所得税负债	19,434,871.83	31,781,078.01	4,085,147.21	25,912,573.26

**(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	355,632,766.94	190,365,106.53
合计	355,632,766.94	190,365,106.53

**(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
2020	57,910.58	57,910.58	
2021	2,503,424.02	2,596,261.22	
2022	3,383,143.51	8,210.03	
2023	18,167,192.74	18,816,004.44	
2024	26,096,995.06	20,815,583.99	
2025	45,654,119.09		
2035	125,425.84	125,425.84	
2036	5,753,881.37	5,753,881.37	
2037	13,302,858.27	13,302,858.27	
2038	25,516,701.81	25,516,701.81	
2039	103,372,268.98	103,372,268.98	
2040	111,698,845.67		
合计	355,632,766.94	190,365,106.53	/

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	97,140,523.77		97,140,523.77	37,009,861.29		37,009,861.29
待抵扣进项税额	26,849,252.34		26,849,252.34	14,410,121.21		14,410,121.21
预付软件采购款	4,214,888.10		4,214,888.10	4,345,323.20		4,345,323.20
预付研究开发款	508,138.50		508,138.50	408,571.50		408,571.50
预付工程款	5,952,243.98		5,952,243.98	1,202,335.10		1,202,335.10
合计	134,665,046.69		134,665,046.69	57,376,212.30		57,376,212.30

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	7,841,318.78	9,133,573.23
耗材	750,468.73	2,996,227.49
研发	3,020,125.00	11,542,044.87
其它	6,201,985.07	6,978,415.88
合计	17,813,897.58	30,650,261.47

**(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	13,802,837.66	8,400,792.08
预收特许经营权前期服务款	54,639,896.99	82,180,123.91
合计	68,442,734.65	90,580,915.99

**(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	88,904,224.06	474,451,966.58	459,140,081.07	104,216,109.57
二、离职后福利-设定提存计划	914,074.95	17,235,655.84	16,862,852.99	1,286,877.80
三、辞退福利		6,885,326.73	6,885,326.73	
四、一年内到期的其他福利				
合计	89,818,299.01	498,572,949.15	482,888,260.79	105,502,987.37

**(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	55,407,223.17	418,635,840.46	410,472,277.29	63,570,786.34
二、职工福利费		17,366,457.87	17,366,457.87	
三、社会保险费	1,553,455.94	12,405,649.63	12,665,833.46	1,293,272.11
其中：医疗保险费	1,480,098.61	11,980,764.53	12,210,011.00	1,250,852.14
工伤保险费	16,355.53	262,579.92	249,128.32	29,807.13
生育保险费	57,001.80	162,305.18	206,694.14	12,612.84
四、住房公积金	804,978.31	12,024,925.21	11,777,099.07	1,052,804.45
五、工会经费和职工教育经费	31,138,566.64	14,019,093.41	6,858,413.38	38,299,246.67
合计	88,904,224.06	474,451,966.58	459,140,081.07	104,216,109.57

**(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	874,250.34	16,766,778.46	16,412,740.19	1,228,288.61
2、失业保险费	39,824.61	468,877.38	450,112.80	58,589.19
合计	914,074.95	17,235,655.84	16,862,852.99	1,286,877.80

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	10,258,504.08	16,388,002.24
企业所得税	53,349,416.11	137,436,470.29
个人所得税	942,549.27	778,345.17

城市维护建设税	514,968.56	926,187.65
土地使用税	664,442.80	
教育费附加	514,968.56	926,187.65
水资源税	10,000.00	4,560.00
环保税	35,500.77	40,134.75
印花税	451,040.78	156,288.10
合计	66,741,390.93	156,656,175.85

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	141,312,224.65	52,038,064.58
合计	141,312,224.65	52,038,064.58

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	68,501,948.39	46,459,038.68
应付个人费用	2,447,459.57	1,243,838.02
应付员工社会保险及公积金	505,732.57	528,331.95
应付保证金	1,588,750.00	1,550,000.00
其他	68,268,334.12	2,256,855.93
合计	141,312,224.65	52,038,064.58

**(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	1,200,000.00	设备未验收
供应商 2	1,001,302.00	管道工程未验收
供应商 3	1,000,000.00	保证金
合计	3,201,302.00	/

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	9,087,839.22	38,372,406.73
合计	9,087,839.22	38,372,406.73

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	949,097.54	104,645.34
合计	949,097.54	104,645.34

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

#### 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	1,690,159.92	682,579.10
合计	1,690,159.92	682,579.10



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	682,579.10	1,690,159.92

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
与资产相关政府补助	70,892,387.55	61,800,000.00	7,063,584.55	125,628,803.00	详见下表
与收益相关政府补助	174,941.90		34,414.80	140,527.10	详见下表
合计	71,067,329.45	61,800,000.00	7,097,999.35	125,769,330.10	/

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	25,866,666.62		3,200,000.06	22,666,666.56	与资产相关
建设扶持资金	17,992,916.67		995,000.00	16,997,916.67	与资产相关
制剂 GMP 升级改造项目补助款	7,947,833.34		1,109,000.00	6,838,833.34	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)	2,902,785.24		347,530.79	2,555,254.45	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	1,351,823.38		352,649.54	999,173.84	与资产相关
北京市高新技术成果转化项目	1,166,706.34		299,999.99	866,706.35	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	1,226,408.83		257,329.36	969,079.47	与资产相关
德谷胰岛素原料药及制剂的临床前研究	174,941.90		34,414.80	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	108,774.89		28,376.09	80,398.80	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	106,720.57		23,284.53	83,436.04	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	97,500.00		15,000.00	82,500.00	与资产相关
CDK4/6 双重小分子抑制剂临床前研究	274,251.67		29,140.00	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	250,000.00		33,333.33	216,666.67	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	100,000.00		3,333.34	96,666.66	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		60,000,000.00	369,607.52	59,630,392.48	与资产相关

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	本次变动增减（+、-）			期末余额
		发行新股	送股	小计	
股份总数	360,900,000	40,200,000	160,440,000	200,640,000	561,540,000

其他说明：

1、2020年6月4日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1075号文核准，同意本公司首次公开发行人民币普通股40,200,000股（A股），每股面值人民币1元，发行价格为人民币63.32元/股，发行后公司的股本由原来的36,090万股变更为40,110万股。经上海证券交易所“自律监管决定书[2020]171号”文审核批准，公司股票于2020年6月29日在上海证券交易所上市交易。此次新股发行经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2020年6月22日出具了安永华明（2020）验字第61234813-A01号《验资报告》予以验证。

2、2020年7月23日，公司第二次临时股东大会审议通过《关于公司2019年度利润分配预案的议案》。经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2019年12月31日，公司2019年度实现归属于母公司股东的净利润1,167,280,807.04元，期末可供股东分配的利润4,743,655,331.39元。公司2019年度以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，本次利润分配如下：公司向全体股东每10股派发现金红利5元（含税），截至2020年7月1日，公司总股本401,100,000股，以此计算合计派发现金红利200,550,000.00元（含税）。同时公司向全体股东每10股送红股4股（含税），本次送转股后，公司的总股本为561,540,000股。

## 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	期末余额
资本溢价（股本溢价）	42,146,778.21	2,400,934,463.77	2,443,081,241.98
其他资本公积	30,542,177.45		30,542,177.45
合计	72,688,955.66	2,400,934,463.77	2,473,623,419.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据证监会证监许可[2020]1075号《关于核准甘李药业股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司向社会公开发行人民币普通股40,200,000股，募集资金总额为2,545,464,000.00元，扣除承销费104,329,536.23元后实际募集资金净额为2,441,134,463.77元。上述交易完成后，本公司新增注册资本40,200,000元，实际募集资金净额与新增注册资本的差额2,400,934,463.77元计入资本公积-股本溢价。

## 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	2,183,773.52	-3,734,761.10	-3,734,761.10	-1,550,987.58
外币财务报表折算差额	2,183,773.52	-3,734,761.10	-3,734,761.10	-1,550,987.58
其他综合收益合计	2,183,773.52	-3,734,761.10	-3,734,761.10	-1,550,987.58

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	本期增加	本期减少	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	4,743,655,331.39	3,544,249,528.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		32,124,996.09
调整后期初未分配利润	4,743,655,331.39	3,576,374,524.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,230,710,774.20	1,167,280,807.04
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	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	5,613,376,105.59	4,743,655,331.39

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	3,361,881,875.15	306,652,685.64	2,895,062,095.07	237,975,035.57
合计	3,361,881,875.15	306,652,685.64	2,895,062,095.07	237,975,035.57

### (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

## 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	5,195,209.21	4,358,888.93
教育费附加	3,117,125.54	2,615,333.35
地方教育费附加	2,078,083.69	1,743,555.56
房产税	7,329,467.03	4,384,036.79
土地使用税	1,900,923.39	350,556.86
车船使用税	6,176.89	
印花税	1,741,782.27	1,221,481.11
水资源税	121,374.20	1,127,562.60
环保税	137,606.79	454,099.68
合计	21,627,749.01	16,255,514.88

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	686,271,654.35	569,731,733.22
职工薪酬	179,236,076.75	179,404,350.70
差旅费	44,429,167.27	36,208,490.47
其他	4,910,654.88	11,051,188.52
合计	914,847,553.25	796,395,762.91

其他说明：

本期销售费用增加主要系公司加大宣传推广及咨询所致，其中运输费由于会计政策变更，本期在营业成本中核算。

## 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	141,168,680.05	159,884,299.37
咨询与服务费	48,186,628.46	17,881,746.97
折旧及摊销	45,213,723.87	33,209,000.85
办公及差旅费	14,560,660.78	20,129,650.60
其他	37,225,340.49	47,651,204.70
合计	286,355,033.65	278,755,902.49

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	236,435,966.84	105,326,835.92
职工薪酬	104,071,934.83	68,283,394.03
折旧及摊销费用	29,245,798.12	9,239,844.41
其他	50,231,603.56	52,705,374.05
合计	419,985,303.35	235,555,448.41

其他说明：

本年研发费用比上年增加 1.8 亿元，同比增长 78.30%，主要系公司研发项目增加，随研发进度的推进，研发费用增长所致。

**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		
减：利息收入	-4,137,240.78	-547,214.65
汇兑损益	-262,242.31	4,676,604.94
银行手续费	3,825,291.58	3,397,979.58
合计	-574,191.51	7,527,369.87

其他说明：

本年财务费用大幅降低，主要系本期汇兑损失减少、利息收入增加所致。

**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
政府补助	16,701,799.82	9,227,636.94
代扣代缴个人所得税、增值税、企业所得税 手续费返还	642,875.39	204,199.81
合计	17,344,675.21	9,431,836.75

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	31,999,346.05	13,085,956.67
债权投资持有期间的投资收益	24,704,328.78	9,035,986.31
处置债权投资取得的投资收益	6,105,731.15	24,041,890.22
其他投资收益	432,316.81	
合计	63,241,722.79	46,163,833.20

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	-42,770,195.79	22,393,044.78
合计	-42,770,195.79	22,393,044.78

其他说明：

主要系证券投资的非现金公允价值变动损失增加所致。

**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	4,937,912.68	-998,129.00
合计	4,937,912.68	-998,129.00

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	-3,167,028.31	
合计	-3,167,028.31	

其他说明：

主要系存货损失导致的资产减值损失增加。

**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	329,684.72	-1,682,407.85
合计	329,684.72	-1,682,407.85

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
政府补助	66,000.00	10,000.00	66,000.00
其他	464,202.10	646,948.67	464,202.10
合计	530,202.10	656,948.67	530,202.10

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		10,000.00	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
对外捐赠	1,000,000.00		1,000,000.00
其他	114,102.05	1,092,726.13	114,102.05
非流动资产毁损报废损失	6,850,316.99		6,850,316.99
合计	7,964,419.04	1,092,726.13	7,964,419.04

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	223,818,613.04	210,056,497.60
递延所得税费用	-9,059,018.83	20,132,226.43
合计	214,759,594.21	230,188,724.03

### (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	1,445,470,296.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	216,820,544.42
子公司适用不同税率的影响	-10,022,300.66
调整以前期间所得税的影响	2,344,187.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,958,719.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-501.00
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	32,911,555.30
研发费用加计扣除的影响	-28,439,131.13
子公司所得税税率变动的的影响	-944,993.03
预收特许经营权前期服务款	-12,327,018.59
其他	-2,541,467.93
所得税费用	214,759,594.21

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

## 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	71,469,800.47	14,395,303.45
银行存款利息收入	4,137,240.78	547,214.65
代扣代缴增值税及所得税手续费	642,875.39	204,199.81
其他	270,787.89	62,172.94
合计	76,520,704.53	15,208,890.85

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	681,355,286.74	598,122,639.23
管理费用	93,243,342.86	63,898,263.75
研发费用	136,256,895.08	127,382,018.39
银行手续费	3,825,291.58	3,397,979.58
其他	4,586,867.71	1,578,937.42
合计	919,267,683.97	794,379,838.37

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	
收到的工程保证金	80,000.00	
收回进口设备信用证保证金		38,398,761.54
合计	2,452,700.00	38,398,761.54

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
收回进口设备信用证保证金		8,400,247.77
土地履约保证金	4,745,400.00	
农民工保证金	3,972,088.12	
合计	8,717,488.12	8,400,247.77

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□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

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,230,710,701.91	1,167,280,737.33
加：资产减值准备	3,167,028.31	
信用减值损失	-4,937,912.68	998,129.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	152,383,100.21	110,712,947.45
无形资产摊销	7,212,447.53	5,118,594.96
长期待摊费用摊销	1,798,108.57	1,595,855.19
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）	-329,684.72	1,682,407.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,850,316.99	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	42,770,195.79	-22,393,044.78
财务费用（收益以“-”号填列）	-262,242.31	4,676,604.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,241,722.79	-46,163,833.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,927,523.58	2,819,255.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,868,504.75	17,312,971.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,299,556.45	-98,601,715.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,712,526.43	-87,656,658.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-91,706,629.62	100,224,136.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,241,342,605.48	1,157,606,387.54
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让	108,846,527.97	90,433,003.18
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	291,335,227.78	33,217,208.47
减：现金的期初余额	33,217,208.47	46,370,194.05
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	258,118,019.31	-13,152,985.58

## (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	291,335,227.78	33,217,208.47
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	291,335,227.78	33,217,208.47
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	291,335,227.78	33,217,208.47
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

2020 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 291,335,227.78 元，合并资产负债表“货币资金”期末数为 2,824,811,610.48 元，差异 2,533,476,382.70 元，系公司持有的 3 个月以上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	2,533,476,382.70	定期存款、存出投资款、建筑劳务工资保证金
债权投资	100,000,000.00	大额存单，开立国际信用证被质押
合计	2,633,476,382.70	/

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	-	-	44,638,327.79
其中：美元	6,841,227.88	6.5249	44,638,327.79
应收账款	-	-	8,984,007.88
其中：美元	1,376,880.55	6.5249	8,984,007.88
应付账款	-	-	112,419.22
其中：美元	10,357.79	6.5249	67,583.54
欧元	5,587.00	8.0250	44,835.68
其他应收款	-	-	303,809.65
其中：美元	46,561.58	6.5249	303,809.65
其他应付款	-	-	54,111,534.13
其中：美元	8,293,082.52	6.5249	54,111,534.13

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

	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

### 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	61,800,000.00	递延收益	7,097,999.35
计入其他收益的政府补助	9,603,800.47	其他收益	9,603,800.47
计入营业外收入的政府补助	66,000.00	营业外收入	66,000.00

#### (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 2020 年 11 月 27 日在上海新设成立全资子公司甘李生物科技（上海）有限公司，其注册资本为人民币 100,000 元，注册地位于中国（上海）自由贸易试验区张杨路 828-838 号 26 楼 E、F 室，法人代表为都凯。经营范围包括从事生物科技、医药科技（人体干细胞、基因诊断与治疗技术的开发和应用除外）、信息技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。本公司从 2020 年 11 月 27 日起将其纳入合并范围，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司尚未向其注资。

本公司于 2020 年 12 月 24 日在香港新设成立全资子公司甘李控股有限公司，其注册资本为 10,000 港元，注册地位于香港湾仔湾仔道 165-171 号乐凯中心 15 楼 1506 室，经营范围包括生物科技研发销售，技术转让，医疗器材，进出口贸易，国际贸易，于 2021 年 3 月取得北京市商务局颁发的《企业境外投资证书》。本公司从 2020 年 12 月 24 日起将其纳入合并范围，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司尚未向其注资。

#### 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	
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
Gan & Lee Pharmaceuticals USA Corporation	美国	新泽西州	药品进出口	100		设立
G&L HOLDINGS NEW JERSEY INC	美国	新泽西州	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
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
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

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、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 2020 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：

账龄	账面余额	减值准备
应收款项融资	268,760.00	
应收账款	827,166,530.16	89,990.23
其他应收款	5,001,469.72	
合计	832,436,759.88	89,990.23

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。本公司具有特定信用风险集中，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 14.27% (2019 年:14.98%)，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；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2020 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：

项目	期末余额		
	1 年以内	1-2 年	合计
非衍生金融负债			
应付账款	17,813,897.58		17,813,897.58
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		9,087,839.22
长期应付款		1,690,159.92	1,690,159.92
合计	168,213,961.45	1,690,159.92	169,904,121.37

续：

项目	期初余额		
	1 年以内	1-2 年	合计
非衍生金融负债			
应付账款	30,650,261.47		30,650,261.47
其他应付款	52,038,064.58		52,038,064.58
一年内到期的非流动负债	38,372,406.73		38,372,406.73
长期应付款		682,579.10	682,579.10
合计	121,060,732.78	682,579.10	121,743,311.88

## （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 2020 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	合计
外币金融资产：			
货币资金	44,638,327.79		44,638,327.79
应收账款	8,984,007.88		8,984,007.88
其他应收款	303,809.65		303,809.65

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
小计	53,926,145.32		53,926,145.32
外币金融负债:			
应付账款	67,583.54	44,835.68	112,419.22
其他应付款	54,111,534.13		54,111,534.13
小计	54,179,117.67	44,835.68	54,223,953.35

续:

项目	期初余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产:			
货币资金	26,701,891.04		26,701,891.04
应收账款	3,094,580.23		3,094,580.23
其他应收款	324,822.89		324,822.89
小计	30,121,294.16		30,121,294.16
外币金融负债:			
应付账款	9,940,986.08	43,665.20	9,984,651.28
其他应付款	226,097.80		226,097.80
小计	10,167,083.88	43,665.20	10,210,749.08

## (3) 敏感性分析:

截止 2020 年 12 月 31 日,对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债,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 25,313.68 元(2019 年度约 1,699,819.41 元)。

**2. 利率风险**

本公司 2020 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。于 2020 年 12 月 31 日,本公司因归类为交易性权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。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)
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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	575,862,379.88			575,862,379.88
(3) 衍生金融资产		211,188,095.89		211,188,095.89
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>575,862,379.88</b>	<b>211,188,095.89</b>		<b>787,050,475.77</b>

### 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

### 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长期借款。

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九。

适用  不适用

详见附注九、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
孙彦	其他
郑国钧	其他
何艳青	其他
杨劲辉	其他
杨普	其他
王嘉鑫	其他
孙程	其他
邹蓉	其他
王斌	其他
邢程	其他
苑字飞	其他
Lawrence Allan Hill	其他
宁军军	其他



## 其他说明

2020 年 7 月 21 日，董事会收到甘忠如先生、王大梅女士、宁军军先生的辞职报告，甘忠如先生、王大梅女士、宁军军先生因个人原因，分别申请辞去公司总经理、副总经理、财务负责人职务。详见公告：2020-014

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。

## 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	836.5	1,672.8

说明：2019年4月10日，公司第二届董事会第二十九次会议通过《关于发放特别奖励的议案》，鉴于甘忠如先生在经营管理方面做出的重大贡献，向其发放特别奖励，奖励金额为人民币1,100万元（税前）。因此2019年董监高薪酬较高。

**(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

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□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

	2020年12月31日	2019年12月31日
已签约但未拨备资本承诺	389,785,201.41	351,012,988.20
经营租赁	16,866,820.10	21,658,351.89
合计	406,652,021.51	372,671,340.09

## 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

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司开出的未到期信用证如下：

单位：欧元

信用证编号	开证日	开证额	接收方	开证行
110999LC20000002	2020 年 11 月 10 日	6,700,675.80	SYNTEGON TECHNOLOGY GMBH	中国农业银行北京分行

### (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	224,616,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	224,616,000.00

根据于 2021 年 4 月 13 日召开的 2021 年第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过的 2020 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 4 元（含税），截至 2020 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 224,616,000.00 元（含税）。公司剩余未分配利润结转以后年度分配，2020 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	817,476,995.30
合计	817,476,995.30

## (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										
其中：										
非单项计提预期信用损失的外部应收账款	817,476,995.30	100.00	13,606.23	0.002	817,463,389.07	838,811,532.90	100.00	4,776,595.51	0.57	834,034,937.39
合计	817,476,995.30	/	13,606.23	/	817,463,389.07	838,811,532.90	/	4,776,595.51	/	834,034,937.39

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 (%)
1 年以内	817,476,995.30	13,606.23	0.002
合计	817,476,995.30	13,606.23	0.002

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	4,776,595.51	13,606.23	4,776,595.51			13,606.23
合计	4,776,595.51	13,606.23	4,776,595.51			13,606.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户	4,589,814.40	收回货款
合计	4,589,814.40	/

其他说明

收回货款，相应前期计提的坏账准备转回。

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

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

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总为 117,913,697.66 元，占应收账款期末余额的比例为 14.42%，无坏账准备。

**(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	476,673,108.74	480,390,820.75
合计	476,673,108.74	480,390,820.75

其他说明：

适用 不适用

上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### 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	390,357,309.59
1 至 2 年	85,916,274.75
2 至 3 年	31,500.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	318,024.40
合计	476,673,108.74



## (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	476,003,995.50	476,663,777.92
押金保证金	150,900.00	3,290,200.00
费用借款	196,224.40	319,444.01
代扣代缴社保及公积金	106,645.60	117,398.82
代垫款	215,343.24	
合计	476,673,108.74	480,390,820.75

## (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	集团内部关联方借款	265,092,586.24	1年以内	55.61	
第二名	集团内部关联方往来款	119,593,939.21	1年以内：108,991,434.51 1-2年：10,602,504.70	25.09	
第三名	集团内部关联方往来款	90,967,470.05	1年以内：15,660,000.00 1-2年：75,307,470.05	19.08	
第四名	集团内部关联方往来款	350,000.00	4-5年：50,000.00 5年以上：300,000.00	0.07	
第五名	垫付费用	196,241.37	1年以内	0.04	
合计	/	476,200,236.87	/	99.89	

## (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	413,825,414.62		413,825,414.62	247,639,565.63		247,639,565.63
合计	413,825,414.62		413,825,414.62	247,639,565.63		247,639,565.63

## (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			17,119,900.48		
北京鼎业浩达科技有限公司	99,239.83			99,239.83		
Gan & Lee Pharmaceuticals USA Corporation	200,420,425.32	113,410,344.88		313,830,770.20		
甘李药业江苏有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
甘李药业山东有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
G&L HOLDINGS NEW JERSEY INC		2,775,504.11		2,775,504.11		
合计	247,639,565.63	166,185,848.99		413,825,414.62		

## (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	3,324,902,867.85	276,978,665.92	2,868,508,138.66	224,358,281.05
其他业务		306,192.60		306,192.60
合计	3,324,902,867.85	277,284,858.52	2,868,508,138.66	224,664,473.65

##### (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
处置交易性金融资产取得的投资收益	28,849,892.20	12,077,207.91
债权投资在持有期间取得的投资收益	24,704,328.78	9,035,986.31
处置债权投资取得的投资收益	6,105,731.15	15,465,451.86
其他投资收益	432,316.81	
合计	60,092,268.94	36,578,646.08

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
非流动资产处置损益	329,684.72
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）	16,767,799.82
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	20,039,210.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,500,216.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,075,192.20
所得税影响额	-4,657,829.90
合计	26,053,840.09

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	17.01	2.31	2.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.65	2.26	2.26

### 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

## 第十二节 备查文件目录

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
备查文件目录	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
备查文件目录	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

董事长：甘忠如

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 13 日

### 修订信息

适用  不适用