

恩威医药股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 4 月

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人薛永江、主管会计工作负责人胡大伟及会计机构负责人(会计主管人员)兰英声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司提示：请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

公司年度报告所涉及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司可能面临行业政策变化、市场风险、成本变化风险、研发创新风险、商誉减值风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节十一、（四）可能面对的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 70,138,359 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 16.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第四节 公司治理..... | 25 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 42 |
| 第六节 重要事项..... | 45 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 63 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 70 |
| 第九节 债券相关情况..... | 70 |
| 第十节 财务报告..... | 71 |

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、经公司法定代表人签名的 2022 年度报告文本原件。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|--|
| 公司、本公司、股份公司、恩威医药 | 指 | 恩威医药股份有限公司 |
| 恩威集团 | 指 | 成都恩威投资（集团）有限公司，系公司之控股股东 |
| 成都杰威 | 指 | 成都杰威企业管理有限公司，系公司之股东 |
| 成都泽洪 | 指 | 成都泽洪企业管理有限公司，系公司之股东 |
| 成都瑞进恒 | 指 | 成都瑞进恒企业管理有限公司，系公司之股东 |
| 昌都杰威特 | 指 | 昌都市杰威特企业管理有限公司，系公司之股东 |
| 昌都昌威 | 指 | 昌都市昌威企业管理合伙企业（有限合伙），系公司之股东 |
| 昌都吉威 | 指 | 昌都市吉威企业管理合伙企业（有限合伙），系公司之股东 |
| 昌都隆威 | 指 | 昌都市隆威企业管理合伙企业（有限合伙），系公司之股东 |
| 昌都祥威 | 指 | 昌都市祥威企业管理合伙企业（有限合伙），系公司之股东 |
| 昌都辉威 | 指 | 昌都市辉威企业管理合伙企业（有限合伙），系公司之股东 |
| 昌都圣威 | 指 | 昌都市圣威企业管理合伙企业（有限合伙），系公司之股东 |
| 中证投资 | 指 | 中信证券投资有限公司，系公司之股东 |
| 金石翊康 | 指 | 金石翊康股权投资（杭州）合伙企业（有限合伙），系公司之股东 |
| 恩威制药 | 指 | 四川恩威制药有限公司，系公司之全资子公司 |
| 恩威乐康 | 指 | 成都恩威乐康医药科技有限公司，系公司之全资子公司 |
| 江西恩威 | 指 | 恩威（江西）制药有限公司，系恩威制药之全资子公司，曾用名“江西地威药业有限公司” |
| 恩威科技 | 指 | 成都恩威科技有限公司，系恩威制药之全资子公司 |
| 四川恩威医贸 | 指 | 四川恩威医药贸易有限公司，系恩威制药之全资子公司 |
| 恩威中医药 | 指 | 四川恩威中医药研究开发有限公司，系恩威制药之全资子公司 |
| 成都恩威医贸 | 指 | 成都恩威医药贸易有限责任公司，系恩威制药之全资子公司 |
| 国药天江 | 指 | 四川国药天江药业有限公司，系恩威制药之参股公司 |
| 恩威锐邦 | 指 | 吉林恩威锐邦药业有限公司，系恩威制药之参股公司 |
| 保荐机构、中信证券 | 指 | 中信证券股份有限公司 |
| 信永中和 | 指 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 北京金杜 | 指 | 北京市金杜律师事务所 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日 |
| 四川扩建项目 | 指 | 恩威医药股份有限公司四川恩威制药改扩建项目 |
| 昌都总部项目 | 指 | 恩威医药股份有限公司昌都总部建设项目 |
| GMP | 指 | Good Manufacturing Practice（药品生产质量管理规范），系药品生产企业的质量管理准则 |
| GSP | 指 | Good Supply Practice（药品经营质量管理规范），系药品经营企业统一的经营管理准则 |
| OTC、非处方药 | 指 | 患者可自行购买、使用并能保证安全的药品 |
| 国家药监局 | 指 | 国家药品监督管理局 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 恩威医药 | 股票代码 | 301331 |
| 公司的中文名称 | 恩威医药股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 恩威医药 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Enwei Pharmaceutical Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Enwei Pharmaceutical | | |
| 公司的法定代表人 | 薛永江 | | |
| 注册地址 | 西藏自治区昌都市经开区 A 坝区创业大道恩威大厦 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 854000 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 2005 年公司设立时注册地址为“西藏昌都西路昌都地区妇女儿童活动中心四楼”；2015 年变更为“西藏昌都市西路妇女儿童活动中心四楼”；2019 年变更为“西藏昌都市经济开发区 A 坝区经开大厦 12 层 1201 号-1210 号”；2021 年变更为“西藏自治区昌都市经开区 A 坝区创业大道恩威大厦”。 | | |
| 办公地址 | 四川省成都市双流区双华路三段 458 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 610200 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.enwei.com.cn | | |
| 电子信箱 | ir_ew@enwei.com.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 周爱群 | 谭永豹 |
| 联系地址 | 四川省成都市双流区双华路三段 458 号 | 四川省成都市双流区双华路三段 458 号 |
| 电话 | 028-85887067 | 028-85887067 |
| 传真 | 028-85887067 | 028-85887067 |
| 电子信箱 | ir_ew@enwei.com.cn | ir_ew@enwei.com.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所（www.szse.cn） |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、中证网（www.cs.com.cn）、中国证券网（www.cnstock.com）、证券时报网（www.stcn.com）、证券日报网（www.zqrb.cn） |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|----------|--------------------|
| 会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
|----------|--------------------|

| | |
|------------|------------------------------|
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层 |
| 签字会计师姓名 | 谢宇春、徐年贵 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|----------------------------|---------|-----------------------------------|
| 中信证券股份有限公司 | 北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 25 层 | 石坡、叶建中 | 2022 年 9 月 21 日至 2025 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2022 年 | 2021 年 | 本年比上年增减 | 2020 年 |
|---------------------------|------------------|----------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元） | 691,574,003.85 | 679,696,799.76 | 1.75% | 634,161,448.43 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 67,801,276.37 | 101,734,816.82 | -33.35% | 98,743,175.02 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 57,209,440.94 | 84,551,061.52 | -32.34% | 79,967,661.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 62,354,203.24 | 87,576,903.37 | -28.80% | 78,521,253.97 |
| 基本每股收益（元/股） | 1.1898 | 1.9342 | -38.49% | 1.9997 |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.1898 | 1.9342 | -38.49% | 1.9997 |
| 加权平均净资产收益率 | 8.62% | 16.77% | -8.15% | 22.98% |
| | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年末增减 | 2020 年末 |
| 资产总额（元） | 1,406,080,553.60 | 869,089,698.71 | 61.79% | 848,856,306.71 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,153,003,316.58 | 642,251,691.00 | 79.53% | 586,516,874.18 |

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 157,604,605.75 | 177,177,308.10 | 148,462,781.23 | 208,329,308.77 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 20,258,223.51 | 18,928,911.53 | 10,265,241.37 | 18,348,899.96 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 19,766,408.79 | 16,915,915.23 | 3,698,121.59 | 16,828,995.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,394,061.58 | 34,876,506.13 | 12,191,285.16 | 19,680,473.53 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 说明 |
|--|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | | -10,960.50 | -69,237.27 | |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 11,861,277.67 | 20,290,372.63 | 22,489,513.93 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 657,083.58 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | 71,730.30 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -33,315.94 | -40,760.07 | 185,402.65 | |
| 减：所得税影响额 | 1,893,209.88 | 3,054,896.76 | 3,499,515.95 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | | 402,380.22 | |
| 合计 | 10,591,835.43 | 17,183,755.30 | 18,775,513.44 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）行业发展概况

1、国内医药行业概况

“十二五”以来，由于经济发展和医疗体制改革促使需求不断释放，我国医药工业总产值保持高速增长，中国已经成为全球最大的新兴医药市场。2022 年医药工业规模以上企业实现营业收入 33,633.7 亿元，同比增长 0.5%；实现利润 5,153.6 亿元，同比下降 26.3%。各子行业运行呈现分化态势，相较于化学原料药、医疗器械、卫生材料及医药用品、制药专用设备等行业实现了较高速增长，生物药品、中药、化学药品制剂等出现负增长或低增长，其中中成药生产 2022 年营业收入同比增长 5.6%，利润同比下降 1.1%。（中国医药企业管理协会《2022 年医药工业经济运行情况》）

随着医疗体制改革的持续推进，社会保障体系和医疗卫生体系框架建设基本完成，政府投资建设重点从大中型医院向社区医院、乡村医院转变，国家对卫生支出的比重继续攀升，改革红利为医药市场提供了新的增长空间。同时，考虑到我国经济的持续增长和人均收入水平的提高、人口老龄化的加快、城镇化水平的提高、疾病谱变化、行业创新能力的提高以及医保体系的健全等因素的驱动，预计未来我国医药产业仍将保持快速增长。

近年来，国家出台一系列政策促进医药行业健康发展，并逐步建立覆盖城乡居民的医疗保障制度，未来医药市场将持续扩容；此外，政府鼓励将医药企业的研发、生产、销售与互联网大数据、云计算等新兴信息技术融合发展，为医药行业发展注入新动能，促进行业的跨越式发展。与此同时，我国经济将持续稳定发展，人均可支配收入不断提高。从人口因素来看，人口寿命的延长以及人口老龄化将导致药品消费的刚性增长；从消费因素来看，随着健康意识的普及，药品消费在消费结构的比例持续提升。预计未来我国医药行业将保持较快增长。

根据米内网《2022 年度中国医药市场发展蓝皮书》，2013 年至 2021 年，我国药品三大终端（公立医院终端、零售药店终端、公立基层医疗终端）销售额逐年增长，从 2013 年的 10,984 亿元上升至 2021 年的 17,747 亿元，年均复合增长率为 6.2%。其中，零售终端为药品销售的第二大终端，2021 年占比为 26.9%，随着国家各项医改政策的出台、“医药分开”改革趋势日益明显和处方外流的推进，零售终端药品市场份额有望进一步提升。

2、公司主要产品所处细分行业的发展概况

近年来，国家大力支持中医药的发展，2016 年，国务院印发《中医药发展战略规划纲要（2016—2030 年）》，提出“到 2020 年，中医药产业现代化水平显著提高，中药工业总产值占医药工业总产值 30% 以上，中医药产业成为国民经济重要支柱之一。”未来我国中成药行业，将更多的运用现代科学技术方法和制药手段，开发现代中药新药及天然药物，逐步实现中医药现代化。

世界卫生组织（WHO）对全球妇女健康状态的调查研究表明：妇科疾病发病率已达 65% 以上，而在育龄期妇女中，妇科疾病发病率已超过 70%。据卫生部门统计，我国约有 70% 的育龄妇女罹患过不同程度的妇科疾病，妇科常见病发病率持续上升。随着女性自我保护意识的增强，妇科用药需求亦快速增长。

2021 年 4 月，国家卫健委、国家中医药管理局联合印发《推进妇幼健康领域中医药工作实施方案（2021-2025 年）》，文件指出：到 2022 年，妇幼健康领域中医药服务网络基本建立，形成并推广一批妇幼中医药诊疗方案、中医治未病干预方案等规范；到 2025 年，妇幼健康领域中医药服务能力明显增强，中医药服务覆盖妇女儿童全生命周期。

（二）行业主要法律法规政策及对公司经营发展的影响

我国政府高度重视医药行业的改革与发展。2022 年以来，国务院及相关政府部门先后颁布了一系列鼓励、支持与规范行业发展的法律法规和政策文件，为医药行业的发展创造了良好的政策环境，有利于公司持续快速发展。

2022 年 2 月，工信部、国家卫健委、国家医保局、国家药监局等九部门联合印发《“十四五”医药工业发展规划》。在《“十四五”医药工业发展规划》规划的基本原则中，创新被提到更重要的位置，提出“把创新作为推动医药工业高质量发展的核心任务”，并明确了“到 2025 年，前沿领域创新成果突出，创新驱动动力增强，国际化全面向高端迈进”等目标。

2022 年 3 月，国务院办公厅印发《“十四五”中医药发展规划》（以下简称“《规划》”），《规划》是贯彻落实习近平总书记关于中医药工作的重要论述、《中共中央国务院关于促进中医药传承创新发展的意见》以及全国中医药大会精神的重要举措和重要抓手。《规划》的印发实施有利于从国家战略层面建立健全适合中医药传承创新发展的评价指标体系和体制机制，更好地解决中医药发展面临的困难和问题，更利于充分调动地方和社会各方面力量，形成各有关部门、地方党委政府共同推动中医药振兴发展的工作合力。《规划》各项目标指标、重点任务和重大政策举措的贯彻落实，将推动中医药事业产业发展进入新阶段，使中医药发展成果更好地惠及广大群众，为全面推进健康中国建设、更好保障人民健康提供有力支撑。

2022 年 5 月，国家药监局发布《中华人民共和国药品管理法实施条例（修订草案征求意见稿）》，指出国家完善药物创新体系，支持药品的基础研究、应用研究和原始创新，支持以临床价值为导向的药物创新，加强药品知识产权保护，提高药品自主创新能力。

2022 年 9 月，国家市场监督管理总局发布了《药品网络销售监督管理办法》并于 2022 年 12 月起施行，将让网络售药有法可依、有章可循，网络售药业将进入规范化、合规化、严监管的新时期。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“药品、生物制品业务”的披露要求

（一）主营业务及主要产品

公司主要从事中成药及化学药的研发、生产及销售，专注于妇科产品、儿科用药、呼吸系统用药等领域。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为制造业中的医药制造业（行业代码为“C27”）。

妇科外用洗液“洁尔阴洗液”是公司核心产品，除此之外，公司还开发出软膏、栓剂、泡腾片等剂型以及抑菌洗液等消毒产品，并拟以自主研发、联合研发、购买品种等方式开发妇科内用药系列产品，不断维护并进一步提升公司在国内妇科产品领域的领导地位。在以妇科产品为核心的同时，公司通过发挥品牌优势、销售渠道优势，不断拓展产品外延，积极开发儿科用药、呼吸系统用药，形成覆盖生殖系统、消化系统、呼吸系统及补益类等领域的多元化产品群。公司拥有包括洁尔阴洗液、洁尔阴软膏、洁尔阴泡腾片、山麦健脾口服液、清经胶囊、丹芍通脉颗粒等 17 个独家品种，且独家品种报告期内的销售收入合计占主营业务收入在 50% 以上。

（二）主要经营模式

1、采购模式

（1）自产药品生产原材料采购

公司自产药品生产原材料采购采用“以产定购”的模式。

公司采购的产品主要为中药材、中药饮片、化学原料药、原辅料、包装材料、塑料及其他零星物品。公司中药材、非中药材的采购模式不存在差异。公司生产部门通常根据销售计划制定生产计划，并将物料需求反馈至采购部门，采购部门根据生产部门的物料需求、库存情况制定采购计划并采购。

公司建立了合格供应商目录。公司会对新增供应商进行资质审核、产品批量试用评价、现场审计等一系列审核工作，确保其符合条件后才会纳入合格供应商目录。公司对合格供应商会进行年度评价，并按规定对主要合格供应商进行现场审计，确保合格供应商的物品供应质量。

公司主要通过询价方式进行采购。每次采购时，公司将采购需求告知多家供应商，供应商根据自身情况提出报价，在同等质量下，公司选择报价最优的供应商采购。

（2）经销产品采购

经销产品采购即公司从其他药品生产厂商采购后再进行销售的情形，具体由公司电商事业部负责实施。

采购的产品主要为 OTC 中成药、化药、日化产品等。电商采购部门通常根据销售计划、同时综合考虑供应商生产周期及安全库存情况等制定采购计划并实施采购。

2、生产模式

公司产品主要采用“以销定产”的模式组织生产。报告期内，公司自有产品均采用自主生产模式，在生产过程中不存在外部委托加工的情形。

公司按照 GMP 要求建立了较为完善的生产体系。公司分管生产工作的副总裁负责管理生产体系，生产体系主要包括生产部、设备部、库房等部门。生产部主要负责产品生产、车间管理、工艺改进、工艺验证等工作；设备部负责设备的配置及维护检修等工作；库房负责物料、产成品的库存管理工作。

公司根据销售计划执行生产工作，销售行政部通常根据销售情况每月下达后续 3 个月的销售计划给生产部，生产部根据销售计划及库存情况，制定生产计划、安排生产、向采购部门反馈所需生产物料，采购部门据此进行物料采购。

3、销售模式

公司主要采用经销模式，将产品销售给经销商，再由经销商分销到各销售渠道及各类终端。公司从经营资质、销售渠道覆盖能力、商业信用等多方面选择优质的经销商，并与主要经销商建立了合作关系。其次，公司通过直销模式直接将产品销售给药店等终端，另外，公司也利用互联网销售拓宽销售渠道，通过阿里健康大药房、京东大药房等医药电商平台将产品直接销售给消费者。近几年，电商销售模式和直销模式在总销售收入中占比快速上升。

公司的销售工作由首席执行官统一领导，统筹制定销售政策以及宣传和推广策略，并由分管销售的副总裁负责管理销售工作。副总裁下设销售总监、大区经理，由销售总监分管全国不同类型的销售渠道，由大区经理分管全国各区域的具体市场业务，具体包括零售终端维护、产品推广、收集市场信息、经销商管理等事项。公司通过自有团队以及经销商团队相结合的方式对产品进行营销推广。

（三）主要产品的市场地位

洁尔阴洗液：米内网数据显示，2017-2021 年，核心产品“洁尔阴洗液”在中国城市零售药店妇科中成药领域的“炎症亚类”市场份额连续排名第一（米内网 2022 年数据尚未公布）。公司近年来市场份额稳步上升，预计 2022 年在中国城市实体药店终端妇科中成药领域销售规模有望首次挤进前三；中国非处方药物协会主办的 2023 健康中国-第二届中国 OTC 大会暨中国中医药促进大会，洁尔阴洗液荣获“2022 年度中国非处方药产品中成药综合统计排名妇科炎症类”第三名。

化积口服液：根据国家药监局公开检索，国内仅有公司和江西诚志永丰药业有限责任公司两家持有化积口服液的药品注册批件；

山麦健脾口服液：公司独家品种。

复方银翘氨敏胶囊：根据米内网中国城市零售药店终端数据库，2019 年至 2021 年，公司在复方银翘氨敏胶囊细分市场的占有率连续排名第一且呈上升趋势。

三、核心竞争力分析

（一）产品优势

公司以妇科产品、儿科用药、呼吸系统用药为核心发展领域。妇科、儿科疾病具有患病率高、复发率高的特点，中成药注重调理、副作用相对较小的理念在中国患者群中接受度较高，中成药在妇儿科用药领域具有天然优势，因此公司

主要产品具有良好的增长前景和广阔的市场空间。目前公司共持有 50 个药品批准文号，涵盖妇科、儿科、呼吸、补益、口腔、心脑血管、肝胆、皮肤科等八大领域，拥有洁尔阴洗液、洁尔阴泡腾片、山麦健脾口服液、金柜洁龈含漱液等 17 个全国独家品种。

根据米内网中国城市零售药店终端数据库显示，洁尔阴洗液在中国城市零售药店妇科炎症中成药领域的市场份额连续多年排名第一，山麦健脾口服液、化积口服液等优质儿科用药产品也在零售终端市场拥有较好的市场地位。除现有产品外，公司还采用品牌授权、代理等多种方式持续丰富相关领域产品管线，为公司长期持续发展提供强有力支持。

（二）品牌优势

公司始终以“忠实于科学，追求卓越品质，提升生命质量”为企业使命，赢得了社会的广泛赞誉，核心产品“洁尔阴洗液”作为全国知名的独家品种在妇科炎症用药领域中的知名度较高。多年来公司不断通过多种媒体、终端等形式进行推广，持续提升消费者的信赖度和品牌美誉度，公司妇科专家的品牌形象也得到进一步巩固和加强。公司在中国非处方药物协会主办的“2023 健康中国-第二届中国 OTC 大会暨中国中医药促进大会”荣登“2022 年度中国非处方药生产企业百强综合榜单”。

公司明星产品“洁尔阴洗液”获得由中国市场品牌监督管理委员会颁发的“中国驰名商标”。同时，“洁尔阴洗液”也荣获由家庭医生在线与新生代市场监测机构授予的“2020-2021 年中国家庭常备药上榜品牌”。“洁尔阴洗液”和“复方银翘氨敏胶囊”也双双入选行业权威数据分析和咨询机构中康 CMH 颁发的“2021 版药店经营必备 600 个品牌名单”。

（三）营销优势

公司通过多年来对市场的不断拓展和精耕细作，建立了覆盖全国 31 个省市自治区、线上线下全方位、立体化的现代化营销网络体系。根据不同的终端渠道分别设置了 5 个销售模块：

- 1、医药电商事业部，主要负责在互联网领域运营药品类以及非药类私护产品的销售工作；
- 2、零售-KA 事业部，主要负责全国性连锁和省级头部连锁等跨区域连锁的药品销售工作；
- 3、零售-OTC 事业部，主要负责中小连锁、单体药店和个体诊所等以非处方药为主的零售终端销售工作；
- 4、零售-商务事业部，主要负责在商业流通领域以非处方药为主的零售终端销售工作；
- 5、医疗产品事业部，主要负责公司产品在医疗机构的挂网招投标以及配送的销售工作。

目前公司已与九州通、国药控股、华润医药等超过 1700 家国内大中型优质商业公司建立了长期稳定的合作关系，通过其商业配送体系共同构建了全国性的终端配送销售网络；同时，公司还和高济医疗、国大药房、大参林、益丰大药房、老百姓大药房、一心堂等全国百强连锁以及超过 1000 家区域优质连锁零售企业建立了紧密的合作关系，实现了对全国重点城市的深度覆盖。此外在互联网营销方面，公司电商运营团队与阿里健康、京东健康、天猫、抖音、拼多多等多个平台建立了战略合作关系，确保运营产品实现全网覆盖。目前公司拥有近千人的专业销售团队，确保满足现有产品需求不断扩大、新产品不断上市等因素对营销网络越来越高的需求。

（四）质量优势

公司始终秉承“全员参与，坚持改进，持续创新，满足需求，造福人类”的质量方针，坚持持续创新、不断改进生产工艺及更新生产设备，形成了完善的中药制造技术体系，建立了完善的质量管理体系。

报告期内，公司持续优化工艺提升产品质量、提高生产效率、降低生产成本，公司两个项目“丹苕通脉颗粒制粒方式由沸腾制粒变更为干法制粒”、“妇科调经片包衣用辅料由糖衣变更为胃溶型薄膜包衣预混剂”已备案公示；为更好地满足不同患者的用药需求，公司新建软胶囊生产车间已投入试生产，在满足现有“硝酸咪康唑阴道软胶囊”品种投产基础上，为后期布局更多软胶囊剂产品打下良好基础。

（五）团队优势

公司董事长薛永江先生拥有近 30 余年的医药行业和企业管理经验。管理团队其他成员年龄结构合理，普遍具有管理创新和不断学习的思维模式，对医药产业政策、市场发展规律有深刻的理解力和敏锐的洞察力，具有丰富的医药行业管理经验，确保引领公司稳健、可持续性的发展。

四、主营业务分析

1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中的“报告期内公司从事的主要业务”。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 691,574,003.85 | 100% | 679,696,799.76 | 100% | 1.75% |
| 分行业 | | | | | |
| 医药制造业 | 687,501,490.18 | 99.41% | 675,786,543.05 | 99.42% | 1.73% |
| 其他 | 4,072,513.67 | 0.59% | 3,910,256.71 | 0.58% | 4.15% |
| 分产品 | | | | | |
| 妇科类 | 352,792,411.82 | 51.01% | 379,837,482.72 | 55.88% | -7.12% |
| 儿科类 | 86,848,067.53 | 12.56% | 104,759,786.45 | 15.41% | -17.10% |
| 感冒类 | 130,867,485.73 | 18.92% | 99,212,361.21 | 14.60% | 31.91% |
| 其他类 | 116,993,525.10 | 16.92% | 91,976,912.67 | 13.53% | 27.20% |
| 房租出租 | 4,072,513.67 | 0.59% | 3,910,256.71 | 0.58% | 4.15% |
| 分地区 | | | | | |
| 华东大区 | 217,812,745.00 | 31.51% | 215,295,167.04 | 31.68% | 1.17% |
| 西南大区 | 117,444,188.27 | 16.98% | 124,126,257.91 | 18.26% | -5.38% |
| 东北大区 | 32,734,358.54 | 4.73% | 37,534,018.84 | 5.52% | -12.79% |
| 西北大区 | 36,460,498.74 | 5.27% | 35,821,534.52 | 5.27% | 1.78% |
| 华北大区 | 66,391,735.43 | 9.60% | 58,607,324.77 | 8.62% | 13.28% |
| 华南大区 | 150,919,353.64 | 21.82% | 132,758,876.31 | 19.53% | 13.68% |
| 华中大区 | 62,889,941.11 | 9.09% | 71,369,352.78 | 10.50% | -11.88% |
| 线上销售 | 2,848,669.45 | 0.41% | 274,010.88 | 0.04% | 939.62% |
| 房租出租 | 4,072,513.67 | 0.59% | 3,910,256.71 | 0.58% | 4.15% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 经销 | 476,643,572.95 | 68.92% | 514,607,452.01 | 75.71% | -7.38% |
| 直销 | 79,175,066.63 | 11.45% | 67,283,435.33 | 9.90% | 17.67% |
| 电商 | 131,682,850.60 | 19.04% | 93,895,655.71 | 13.81% | 40.24% |
| 房租出租 | 4,072,513.67 | 0.59% | 3,910,256.71 | 0.58% | 4.15% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 医药制造业 | 687,501,490.18 | 342,031,625.04 | 50.25% | 1.73% | 16.06% | -6.14% |
| 分产品 | | | | | | |
| 妇科类 | 352,792,411.82 | 143,175,053.50 | 59.42% | -7.12% | 10.92% | -6.60% |
| 儿科类 | 86,848,067.53 | 43,921,886.43 | 49.43% | -17.10% | -12.83% | -2.48% |
| 感冒类 | 130,867,485.73 | 84,545,438.75 | 35.40% | 31.91% | 37.30% | -2.54% |
| 其他类 | 116,993,525.10 | 70,389,246.36 | 39.83% | 27.20% | 31.17% | -1.82% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东大区 | 217,812,745.00 | 111,000,508.63 | 49.04% | 1.17% | 14.22% | -5.82% |
| 西南大区 | 117,444,188.27 | 58,708,656.32 | 50.01% | -5.38% | 10.74% | -7.28% |
| 华南大区 | 150,919,353.64 | 70,916,548.59 | 53.01% | 13.68% | 35.35% | -7.52% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 经销 | 476,643,572.95 | 232,103,094.95 | 51.30% | -7.38% | 6.46% | -6.33% |
| 直销 | 79,175,066.63 | 46,657,159.22 | 41.07% | 17.67% | 24.44% | -3.20% |
| 电商 | 131,682,850.60 | 63,271,370.86 | 51.95% | 40.24% | 61.42% | -6.30% |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|-------|-----|---------|---------------|---------------|---------|
| 医药制造业 | 销售量 | 支/瓶/盒/包 | 78,108,629.00 | 74,150,456.00 | 5.34% |
| | 生产量 | 支/瓶/盒/包 | 74,525,033.00 | 80,772,761.00 | -7.73% |
| | 库存量 | 支/瓶/盒/包 | 9,949,774.00 | 14,387,156.00 | -30.84% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2022 年期末库存量较去年同期下降的原因主要是 2022 年 12 月市场对呼吸系统用药需求旺盛，公司相关药品库存基本消化完毕。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|-------|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 医药制造业 | 直接材料 | 184,588,116.69 | 53.59% | 166,282,295.90 | 56.03% | 11.01% |
| | 直接人工 | 11,234,745.34 | 3.26% | 11,211,699.63 | 3.78% | 0.21% |
| | 制造费用 | 57,144,188.32 | 16.59% | 46,889,984.53 | 15.80% | 21.87% |

| | | | | | | |
|------|------|---------------|--------|---------------|--------|--------|
| | 外购成本 | 62,261,723.62 | 18.08% | 43,965,730.17 | 14.82% | 41.61% |
| | 运费 | 26,802,851.07 | 7.78% | 26,356,582.06 | 8.88% | 1.69% |
| 房屋出租 | 出租成本 | 2,396,944.26 | 0.70% | 2,037,238.99 | 0.69% | 17.66% |

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司于 2022 年 12 月 22 日新投资设立全资子公司成都恩威乐康医药科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元；统一社会信用代码：91510100MAC66J6W9N；注册地址：四川天府新区正兴街道汉州路 959 号传化中心 22 楼 2202；经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；消毒剂销售（不含危险化学品）；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；日用品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

恩威乐康目前尚未经营，无实质业务。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 268,670,171.22 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 39.08% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 客户 1 | 95,497,082.78 | 13.89% |
| 2 | 客户 2 | 74,856,556.45 | 10.89% |
| 3 | 客户 3 | 41,873,088.57 | 6.09% |
| 4 | 客户 4 | 30,481,379.98 | 4.43% |
| 5 | 客户 5 | 25,962,063.44 | 3.78% |
| 合计 | -- | 268,670,171.22 | 39.08% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 89,891,620.25 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 37.17% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1 | 供应商 1 | 25,427,780.97 | 10.52% |
| 2 | 供应商 2 | 24,687,818.49 | 10.21% |
| 3 | 供应商 3 | 17,534,257.59 | 7.25% |
| 4 | 供应商 4 | 13,932,648.22 | 5.76% |
| 5 | 供应商 5 | 8,309,114.98 | 3.44% |
| 合计 | -- | 89,891,620.25 | 37.17% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|----------|--|
| 销售费用 | 200,507,703.73 | 209,840,507.79 | -4.45% | |
| 管理费用 | 59,477,322.27 | 57,023,836.24 | 4.30% | |
| 财务费用 | -1,338,889.11 | 734,399.11 | -282.31% | 主要系闲置募集资金利息收入增加所致 |
| 研发费用 | 7,516,973.88 | 4,324,845.56 | 73.81% | 主要系增加对“硝呋太尔制霉菌素阴道软胶囊、艾拉戈克钠片、硝酸咪康唑阴道软胶囊”的研发投入 |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|----------------------|--|--------------|-----------------------|------------------|
| 丹芍通脉颗粒变更生产工艺 | 将沸腾制粒改成干法制粒，提高制粒效率，减少工时，降低生产能耗。 | 已完成 | 完成监管部门备案 | 节能环保，提高生产效率 |
| 妇科调经片糖衣变更薄膜衣 | 适于控糖人群服用，扩大适用人群，提高销售量 | 已完成 | 完成监管部门备案 | 扩大适用人群，提高销售收入 |
| 乾坤宁片研发 | 开发肺炎相关的中药新药 | 取得临床批文 | 取得上市许可 | 丰富公司产品线，提高市场占有率 |
| 硝呋太尔制霉菌素阴道软胶囊研发 | 开发用于治疗细菌性阴道病、滴虫性阴道炎、念珠菌性外阴阴道病、阴道混合感染等的化药新药 | 已完成生产与验证（3批） | 取得上市许可 | 丰富公司产品线，提高市场占有率 |
| 艾拉戈克钠片研发 | 开发治疗子宫内膜异位症疼痛的化药新药 | 已完成中试放大 | 取得上市许可 | 丰富公司产品线，提高市场占有率 |
| 草本抑菌洗手液（泡泡） | 开发具有抑菌作用的中药洗手泡泡 | 小试 | 完成监管部门备案 | 持续开发消毒产品，丰富公司产品线 |
| 硝酸咪康唑阴道软胶囊持有人和生产场地变更 | 变更产品持有人和生产场地 | 已完成生产与验证（3批） | 获批上市许可持有人资质和变更该药品生产场地 | 丰富公司产品线，提高市场占有率 |

公司研发人员情况

| | 2022 年 | 2021 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量（人） | 37 | 39 | -5.13% |
| 研发人员数量占比 | 2.30% | 2.36% | -0.06% |

| 研发人员学历 | | | |
|----------|----|----|---------|
| 本科 | 19 | 19 | 0.00% |
| 硕士 | 2 | 2 | 0.00% |
| 本科以下 | 16 | 18 | -11.11% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30岁以下 | 3 | 3 | 0.00% |
| 30~40岁 | 3 | 6 | -50.00% |
| 40岁以上 | 31 | 30 | 3.33% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2022年 | 2021年 | 2020年 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|
| 研发投入金额（元） | 7,516,973.88 | 4,324,845.56 | 4,842,265.34 |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.09% | 0.64% | 0.76% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2022年 | 2021年 | 同比增减 |
|---------------|-----------------|----------------|------------|
| 经营活动现金流入小计 | 641,539,723.02 | 682,019,120.27 | -5.94% |
| 经营活动现金流出小计 | 579,185,519.78 | 594,442,216.90 | -2.57% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,354,203.24 | 87,576,903.37 | -28.80% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,050,555.02 | 518,309.05 | 102.69% |
| 投资活动现金流出小计 | 245,058,143.98 | 38,213,741.79 | 541.28% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -244,007,588.96 | -37,695,432.74 | -547.31% |
| 筹资活动现金流入小计 | 470,752,000.00 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 12,281,369.18 | 48,409,433.94 | -74.63% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 458,470,630.82 | -48,409,433.94 | 1,047.07% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 276,981,073.75 | 1,231,304.98 | 22,394.92% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 投资活动现金流入同比增加 102.69%，主要由于报告期内公司取得募集资金，利用闲置募集资金理财取得利息收入所致；

(2) 投资活动现金流出同比增加 541.28%，主要由于报告期内公司取得募集资金，利用闲置募集资金购买理财产品所致；

(3) 筹资活动现金流量和现金及现金等价物变动原因系首次公开发行股票取得募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|---------------|---------|----------------------------|----------|
| 投资收益 | 590,476.06 | 0.72% | 主要系报告期内公司理财收入。 | 否 |
| 资产减值 | 37,572.12 | 0.05% | | 否 |
| 营业外收入 | 408,851.07 | 0.50% | 主要系核销已注销客户预收账款。 | 否 |
| 营业外支出 | 442,167.01 | 0.54% | 主要系报告期内公司捐赠支出。 | 否 |
| 信用减值 | -1,686,607.84 | -2.06% | 主要系报告期内公司应收账款余额增加计提应收账款坏账。 | 否 |
| 其他收益 | 11,861,277.67 | 14.49% | 主要系报告期内公司收到政府补助。 | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2022 年末 | | 2022 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 341,578,321.24 | 24.29% | 64,250,086.49 | 7.39% | 16.90% | |
| 应收账款 | 98,330,756.15 | 6.99% | 74,639,909.24 | 8.59% | -1.60% | |
| 存货 | 104,646,047.28 | 7.44% | 110,012,185.69 | 12.66% | -5.22% | |
| 投资性房地产 | 33,270,059.00 | 2.37% | 35,667,003.26 | 4.10% | -1.73% | |
| 长期股权投资 | 352,146.86 | 0.03% | 418,754.38 | 0.05% | -0.02% | |
| 固定资产 | 204,313,682.39 | 14.53% | 217,927,108.78 | 25.08% | -10.55% | |
| 在建工程 | 35,684,297.04 | 2.54% | 23,843,427.87 | 2.74% | -0.20% | |
| 合同负债 | 28,148,526.05 | 2.00% | 16,145,055.52 | 1.86% | 0.14% | |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|----------------|------------|---------------|---------|----------------|--------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 14,400,000.00 | | | | 221,500,000.00 | | | 236,557,083.58 |
| 3.其他债权投资 | 118,268,636.74 | | | | | | | 146,951,883.87 |
| 上述合计 | 132,668,636.74 | | | | 221,500,000.00 | | | 383,508,967.45 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况□适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况适用 □不适用**(1) 募集资金总体使用情况**适用 □不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|--------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|--|--------------|
| 2022 | 公开发行股票 | 52,269.20 | 632.27 | 16,302.83 | 0 | 0 | 0.00% | 27,729.29 | 1、存放于募集资金专户和现金管理； 2、将按募集资金承诺投资项目分批进行投入。 | 0 |
| 合计 | -- | 52,269.20 | 632.27 | 16,302.83 | 0 | 0 | 0.00% | 27,729.29 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

根据中国证券监督管理委员会[证监许可(2022)1786号]文《关于同意恩威医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股股票 17,540,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 29.80 元募集资金总额为人民币 52,269.20 万元。上述募集资金扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币 44,295.03 万元。上述募集资金到位情况已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于 2022 年 9 月 13 日出具了《验资报告》(XYZH/2022CDAA30417 号)。

本年度募集资金投入募集资金承诺投资项目的金额为 632.27 万元，截止本报告期末已累计投入募集资金承诺投资项目的金额为 16,302.83 万元。

本年度利用闲置募集资金购买结构性存款、通知存款等现金管理产品累计 27,750.00 万元，赎回现金管理产品本金 200 万元，本期末尚未到期的现金管理产品金额为 27,550.00 万元。截至 2022 年 12 月 31 日止，结余募集资金(含利息收入扣除银行手续费的净额以及尚未到期的现金管理产品金额)为 27,729.29 万元。其中，存放在募集资金专户的金额为 123.13 万元，使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的金额为 27,606.16 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况适用 □不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--|----------------|------------|------------|--|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 恩威制药改扩建项目 | 否 | 61,983.24 | 38,295.03 | 603.92 | 11,658.38 | 30.44% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 恩威医药股份有限公司昌都总部建设 | 否 | 8,073.40 | 6,000 | 28.35 | 4,644.45 | 77.41% | | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 70,056.64 | 44,295.03 | 632.27 | 16,302.83 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 70,056.64 | 44,295.03 | 632.27 | 16,302.83 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | 无 | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | | | 适用 2022年10月14日,公司召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议审议,分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》,同意使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金156,705,621.52元及已支付发行费用20,533,905.72元(不含税),本次募集资金置换金额共计177,239,527.24元。截至2022年12月31日,公司实际置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用共计177,239,527.24元。 | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | | | | 1、存放于募集资金专户和现金管理;2、将按募集资金承诺投资项目分批进行投入。 | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | | | | 无 | | | | | | | |

(3) 募集资金变更项目情况□适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|----------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 四川恩威制药有限公司 | 子公司 | 生产、销售、研发 | 117,713,669.63 | 1,032,677,884.78 | 354,197,543.41 | 325,203,724.34 | 46,505,139.35 | 43,897,808.17 |
| 恩威（江西）制药有限公司 | 子公司 | 生产、销售 | 10,000,000.00 | 60,741,825.67 | 23,891,786.42 | 80,208,972.62 | 12,312,644.72 | 9,293,902.72 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------------|----------------|---------------|
| 成都恩威乐康医药科技有限公司 | 新设 | 对业绩无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

四川恩威制药有限公司，为股份公司直接持股 100% 的公司，其主要从事研究，生产药品、卫生用品、消毒用品、医疗器械、药品包装材料和容器、化妆品、日用化学品（不含危险品）等。

恩威（江西）制药有限公司，注册资本 1000 万元，为股份公司间接持股 100% 的公司，其主要从事合剂、口服液、口服溶液剂、糖浆剂、煎膏剂的生产、销售。

成都恩威乐康医药科技有限公司，为新设立公司，目前尚未经营，无实质业务。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业发展现状与变化趋势

随着医改政策逐步深入，新《药品管理法》的颁布，药品上市持有人制度的出台，新版《医保目录》的发布，两票制全面实施，集采带来的降价影响，“三医联动”等国家政策的不断推进，贯穿了整个药品供应链，对中国医药行业来说，

医药行业政策的密集推出以及趋严的监管模式，将加速行业重新洗牌，市场化优胜劣汰，向合规、健康、高质量有序方向发展。

《中医药发展战略规划纲要（2016-2030 年）》《中华人民共和国中医药法》《“十四五”规划医药工业发展规划》《中共中央国务院关于促进中医药传承创新发展的意见》《医保支持中医药传承创新发展》等政策相继颁布，加大了支持中医药事业的传承发展，旨在弘扬中医文化，提升中医药的竞争优势。“十四五”规划进一步从创新、制造、信息化、国际化等方面对医药行业提出了全面的规划和指导，未来我国医药领域将呈现“创新制胜”“转型升级”“生物崛起”“集聚生态”四大趋势。

一致性评价政策持续推进对医药行业供给竞争格局和增长将产生重要影响，特别是化药仿制药企会出现大规模去产能、去品牌化状况，加上药品上市许可持有人制度、药物临床试验数据核查、新药审评等政策，具有资金和研发实力的行业龙头企业的市场集中度进一步集中，并将开启进口替代的过程。

近年来，“互联网+医疗健康”服务模式蓬勃发展，不断助推数字化医疗健康产业的增长和变革。根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》《“十四五”国家信息化规划》《“十四五”国民健康规划》和《“十四五”推进国家政务信息化规划》等文件精神及行业发展趋势，公司将继续推进与构建电商平台的销售,为未来公司的数字化发展预留空间。

（二）公司发展战略

公司始终秉承“忠实于科学，追求卓越品质，提升生命质量”为使命，以中成药为核心，以持续创新为驱动力，在妇科用药领域享有较高的知名度和综合实力。公司将充分发挥品牌、渠道、终端、团队和生产等优势，聚焦妇科、儿科和呼吸科领域，整合现有药品批准文号资源，以研发为基础，辅助以外部购买、独家经销等方式，完善产品结构，扩大产品数量，不断丰富产品线。

随着社会发展和技术进步以及研发分工不断深化，传统自主研发模式的局限性日益突出，医药行业许可研发、合作研发等开放式研发模式日益成为主流。公司未来除将继续依托和不断健全研发体系外，还将积极与知名 CRO、高级科研院所等研发机构开展广泛合作，建立多层次多渠道的业务发展模式，通过对外并购、许可授权、合作研发和独家经销等方式，全力打造开放式研发模式，不断优化公司产品结构，丰富公司产品管线，实施品牌引领、品类聚焦的营销战略，实现公司的可持续发展。

（三）2023 年工作计划

2023 年，公司将继续秉承“忠实于科学，追求卓越品质，提升生命质量”使命，积极应对医药行业的一系列风险，加强规范运作，提高工作效率，不断增强团队凝聚力和战斗力，持续推进全面绩效考核工作。同时，合理控制各项费用支出，提升公司的抗风险能力和盈利能力。2023 年重点经营管理工作计划如下：

1、销售方面

公司通过多年来对市场的不断拓展和精耕细作，已初步建立了覆盖全国 31 个省市自治区、线上线下全方位、立体化的现代化营销网络体系。但在医药市场竞争格局不断变化、现有产品需求不断提高以及公司后续新产品陆续投放上市的情况下，公司营销网络覆盖的广度和深度仍需进一步加强，营销团队分工需更加细致及专业能力需进一步提高，才能够为公司可持续发展提供强大的前沿引力。

随着国家分级诊疗的推出和实施，未来常见病和慢性病的优质医疗资源将不断下沉，处方药品销售在第三终端和零售药店的占比不断提高，公司将继续布局基层诊疗机构，大力开拓第三终端市场，通过新组建第三终端事业部加快公司独家品种诸如三七脂肝颗粒、清经胶囊、婴儿健脾口服液等处方药品的市场深度渗透和渠道下沉，挖掘未来市场增长潜力。2023 年公司将继续深化在妇科、儿科、呼吸系统等用药领域零售自营相结合经销的销售模式，持续强化第二终端，整合市场资源，加强与全国百强 KA 连锁战略合作，快速导入硝酸咪康唑软胶囊、“洁尔阴”私护类系列产品等妇科大健康新品，利用优势平台合作力争覆盖终端超过 20 万家。

2023 年公司将继续扩大和积极开拓互联网药品零售渠道，2023 年将扩大与抖音、拼多多等多个渠道平台的合作，同时规划布局和拓展 2C 渠道，实现全渠道覆盖。同时加大对运营产品的线上营销宣传，预计通过社交媒体全矩阵覆盖、站内站外全渠道内容铺设及推广工具应用以实现全年 7 亿次的市场曝光量。产品方面继续扩大和加强与上、下游工业合作伙伴的紧密合作，特别是非药品类，运营团队将紧密围绕科室解决方案，开发符合企业战略发展需求的产品线，进一步丰富洁尔阴品牌旗下的私护类产品（凝胶、私处护理液、内衣清洗剂、护理湿巾等）；逐步建立口宝品牌旗下的口腔护理类产品（复方氯己定含漱液、复方氯己定牙膏等），与线下营销网络无缝衔接，共同持续提升营销水平与提升服务质量，为公司可持续性发展提供保障。

2、研发方面

（1）稳步推进仿制药研发工作进度。抓紧 4 类仿制药硝呋太尔制霉菌素阴道软胶囊的工艺验证及稳定性考察研究，争取 2023 年四季度启动注册申报（若需开展临床试验，将启动临床试验外包委托研究机构的沟通联系准备工作）；继续开展 3 类仿制药艾拉戈克钠片预验证一批及正式工艺验证三批和稳定性研究工作，争取 2023 年三季度启动 BE 备案、研究。

（2）对独家 1 类创新中成药乾坤宁片，公司将根据市场需求、前期研究结果及相关药物研发现状，适时考虑启动乾坤宁片相关临床观察或临床试验。

（3）持续对现有产品的工艺及质量进行跟踪分析，根据生产和市场需求开展工艺优化研究，完成部分产品的工艺变更备案。预计 2023 年三季度提交小儿咳喘灵颗粒变更备案。

3、生产方面

公司将根据公司的生产发展规划全力推进募投项目的建设实施，具体包括启动口服液生产线建设工程，建成后将新增口服液生产线 4 条；新建现代化立体库，实现大容量、温湿度可控、高效自动存取及自动信息采集；完成前处理提取车间、分装车间、108 制剂车间的改造工程，通过设备更新和流程改造从而实现提升产能、工艺升级、进一步提高自动化和专业化水平的目标；为提升污水处理能力，新建第二污水站。公司将持续对全体员工进行行业相关法律法规及安全生产等培训并考核，强化员工注重产品质量、安全生产的意识。

4、财务方面

公司将进一步建立健全成本控制体系，完善、改进成本控制管理相关制度，通过考核分析等手段，推动成本管控制度的有效执行，确保实现年度成本控制目标；推进公司财务工作的信息化程度，适时引入银企直连系统、第三方费用管控系统，提高款项支付的及时性和准确性，实现费用可视化、管控智能化。

5、人力资源管理方面

公司将根据发展规划需要，持续加大人才队伍建设，形成多学科、多层次的技术和产业人才体系。公司计划引入第三方人力咨询机构进一步完善公司人才薪酬体系建设和薪酬考核制度，使核心人才留得住、新人愿意来。在部分岗位和部门继续提倡和打造基于企业平台化、员工创客化的人才发展创新模式，最大程度释放人才潜能。

（四）可能面对的风险

1、政策监管风险：随着《药品管理法（2019 年修订）》、《中华人民共和国药典（2020 年版）》的实施，药品的安全性、有效性和质量可靠性的全面监管加强、惩罚力度加大，公司需要在供应商及原材料选择的管控、药品生产、人员培训等方面不断提升药品质量管理水平。若公司未来出现药品质量问题而违反《药品管理法（2019 年修订）》《中华人民共和国药典（2020 年版）》等法律法规，将面临更大的处罚力度，从而对公司经营和声誉造成不利影响。

2、市场竞争加剧的风险：公司主要产品为妇科产品、儿科用药、呼吸系统用药等，公司相关产品面临的市场竞争愈发激烈，且部分产品所面临的市场同质竞争较为严重，公司需要在产品质量、技术水平、销售模式、营销网络方面持续提高竞争力，同时降低生产成本，否则公司将难以保持现有优势，从而面临业绩下滑的风险。

3、研发风险：为了保持公司的市场竞争力，公司需持续对现有产品进行二次开发和研发新产品，但是公司所属医药制造行业具有研发投入大、周期长、不确定性高等特点，若公司研发成果未能有效产业化，将对公司市场竞争力、盈利能力及持续发展带来不利影响。

4、原材料价格波动风险：公司主要原材料中药材多为自然生长、季节采收，其产量会受自然气候、土壤条件以及采摘、晾晒、切片加工方法的影响，价格容易波动。同时，公司所用原料药受市场需求、环保政策等因素影响，价格也会波动。若公司生产所需主要中药材和原料药价格出现大幅上涨或异常波动，将可能对公司盈利能力产生不利影响。

5、商誉减值风险：2017 年，公司因收购江西恩威 100% 股权形成商誉 10,055.26 万元。若未来江西恩威业绩不及预期，或宏观经济、市场环境、产业政策等外部因素发生重大变化，则可能产生商誉减值，从而对公司当期损益造成不利影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，加强信息披露工作，促进公司规范运作，提高公司治理水平。公司董事、监事及高级管理人员严格按照相关法律法规及公司内部规章制度要求履行各自的权利和义务，保障公司信息披露透明，依法运作、诚实守信。报告期内，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求。

（一）关于股东和股东大会

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范的召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会采取现场与网络投票相结合的方式进行表决，确保所有股东，特别是中小股东充分行使表决权，并聘请律师现场见证，保证股东大会会议召集、召开和表决程序的合法性；公司平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位、所有股东能够充分行使自己的权利。

（二）关于公司与实际控制人及一致行动人

公司严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等的相关规定处理与实际控制人及一致行动人的关系。公司实际控制人及一致行动人均依法行使其权利并承担相应义务，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在实际控制人及一致行动人占用公司资金的现象，公司亦无为实际控制人及一致行动人提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全独立于实际控制人及一致行动人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

董事会现设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定。公司董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等文件规范开展工作，忠实、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，不断提高履职能力。公司的独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，依法依规对公司董事会审议的有关事项发表了事前认可意见、独立意见，发挥了重要的决策参考以及监督制衡作用，切实维护公司和中小股东的利益。董事会按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的要求，下设战略委员会、提名与薪酬委员会、审计委员会三个专门委员会，审计委员会委员定期与审计师沟通，在工作中积极关注公司经营状况、财务管理和内部控制等制度的执行情况，及时了解公司经营状况和可能存在的经营风险，有效保障了审计委员会的独立性。专门委员会严格按照有关法律法规及《公司章程》和各专门委员会议事规则的规定履行职责，不受公司任何其他部门和个人的干预，运行情况良好，能够为董事会的决策提供科学和专业的决策建议。

（四）关于监事和监事会

监事会现设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定。各位监事能够认真学习有关法律法规、严格依照《监事会议事规则》认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

（五）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》《信息披露管理制度》等规定的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息。同时，加强信息披露事务及内幕信息管理，履行信息披露义务并做好信息披露前的保密和内幕知情人登记备案工作，确保所有投资者公平地获取公司信息，维护投资者的合法权益。

（六）关于投资者关系管理

公司按照相关法律法规及《公司投资者关系管理制度》的要求，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责协调投资者关系，接待股东、机构来访及调研，回答投资者问询，向投资者提供公司已披露信息等工作。公司通过电话、邮箱、投资者关系互动平台（深交所互动易）等形式回复投资者问询，加强信息沟通、促进与投资者良性互动的同时，切实提高了公司的透明度。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，与实际控制人、主要股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立性：公司具有独立完整的生产、供应、销售系统，具有完整的业务体系，能够独立制定、执行和完成经营目标，具有独立面向市场的经营能力，不受股东及其他关联方的控制和影响，不存在对股东及其他关联方的依赖。

（二）人员独立性：公司在劳动、人事、工资管理等方面完全独立。公司董事、监事及高级管理人员的产生严格依据法定程序执行，不存在实际控制人超越公司董事会和股东大会权限做出人事任免之情形。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，未在实际控制人及其他股东控制的其他企业中担任除董事、监事、执行事务合伙人以外的职务，也没有在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。

（三）资产独立性：公司合法拥有独立、完整的生产经营场所及商标、专利的所有权和使用权，公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，公司不存在以资产、权益或信誉作为股东的债务提供担保的情况，公司不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立性：公司通过股东大会、董事会、监事会、独立董事及各专门委员会制度，强化权力制衡机制，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，独立开展生产经营活动，不存在受实际控制人、股东或关联方干预之情形。

（五）财务独立性：公司设有独立的财务部门，配置有独立的财务人员，并建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和财务管理制度，独立管理公司财务档案，能够根据《公司章程》规定的程序和权限，独立做出财务决策。公司及子公司均为独立核算主体，独立在银行开户，资金使用亦不受股东、实际控制人干预。

三、同业竞争情况

适用不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2022 年 02 月 25 日 | | |
| 2021 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 100.00% | 2022 年 06 月 28 日 | | |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2022 年 08 月 05 日 | | |
| 2022 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 72.74% | 2022 年 11 月 02 日 | 2022 年 11 月 02 日 | 详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-015） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|-----|-----------|------|----|----|------------------|------------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 薛永江 | 董事长、首席执行官 | 现任 | 男 | 52 | 2018 年 01 月 29 日 | 2024 年 01 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 薛维洪 | 董事 | 现任 | 男 | 45 | 2018 年 01 月 29 日 | 2024 年 01 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 薛刚 | 副董事长、总裁 | 现任 | 男 | 49 | 2018 年 01 月 29 日 | 2024 年 01 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 庄严 | 董事、副总裁 | 现任 | 男 | 61 | 2018 年 01 月 29 日 | 2024 年 01 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 漆小川 | 独立董事 | 现任 | 男 | 39 | 2018 年 01 月 29 日 | 2024 年 01 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 冯建 | 独立董事 | 现任 | 男 | 60 | 2018 年 04 月 | 2024 年 01 月 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |

| | | | | | 月 11 日 | 月 29 日 | | | | | | |
|-----|-----------|----|----|----|------------------|------------------|---|---|---|---|---|----|
| 闫雯 | 独立董事 | 现任 | 女 | 66 | 2018 年 04 月 11 日 | 2024 年 01 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 曾凡祥 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 61 | 2018 年 01 月 29 日 | 2024 年 01 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 杜长宏 | 监事 | 现任 | 男 | 51 | 2018 年 01 月 29 日 | 2024 年 01 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 刘利 | 职工代表监事 | 现任 | 女 | 54 | 2018 年 01 月 29 日 | 2024 年 01 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 陈磊 | 副总裁 | 现任 | 男 | 47 | 2018 年 03 月 26 日 | 2024 年 01 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 周爱群 | 董事会秘书、副总裁 | 现任 | 女 | 61 | 2018 年 01 月 29 日 | 2024 年 01 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 胡大伟 | 财务总监 | 现任 | 男 | 35 | 2019 年 09 月 20 日 | 2024 年 01 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、薛永江，男，1971 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，美国哥伦比亚大学商学院工商管理硕士。1987 年至 1995 年，先后担任成都恩威制药有限公司总裁助理、销售部经理和成都恩威保健制药有限公司总经理；1995 年至 2003 年，担任恩威集团美国分公司总经理；2004 年至 2005 年，担任恩威集团、恩威制药总裁；2005 年至 2018 年，担任恩威制药总裁、恩威医药执行董事兼总经理。2018 年至今，担任公司董事长、首席执行官。

2、薛刚，男，1973 年 10 月出生，中国国籍，拥有新加坡永久居留权。1997 年至 2005 年，担任成都恩威制药有限公司和海南恩威药业有限公司总经理；2002 年至 2010 年，担任成都恩威大药房连锁有限责任公司执行董事、经理；2002 年至 2017 年，担任成都恩威医药执行董事、总经理；2010 年至 2017 年，先后担任成都玲珑尚品房地产开发有限责任公司经理、执行董事；2013 年至 2020 年 6 月，担任恩威制药董事；2018 年至今，担任公司副董事长、总裁。

3、薛维洪，男，1977 年 6 月出生，中国国籍，香港居民（非永久），无境外永久居留权。1998 年至 1999 年，担任成都恩威制药有限公司市场部经理；2000 年，担任恩威集团总裁助理；2001 年，担任恩威集团医疗事业部总经理；2002 年，担任成都恩威制药有限公司营销部总监；2003 年至 2005 年，担任海南泽洪广告有限公司总经理；2006 年至 2008 年，担任成都恩威道源圣城旅游开发有限公司总经理；2008 年至今，先后担任大邑县鹤鸣山道源自来水有限责任公司、成都泽洪医药研究开发有限公司、攀枝花蜀红商贸有限公司、四川蜀红酒庄有限公司、成都泽洪品牌营销策划有限公司、成都悦创网络科技有限公司、海南泽洪广告有限公司等公司总经理、董事长；2018 年至今，担任公司董事。

4、庄严，男，1961 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师、执业药师。1983 年至 1997 年，先后担任郑州中药厂车间主任、技术科科长和总工程师；1997 年至 2006 年，担任河南信心药业有限公司副总经理、总工程师；2003 年至 2006 年，担任焦作鑫安科技股份有限公司副总经理和药业公司总经理；2006 年至 2011 年，担任郑州同盛实业有限公司总经理；2011 年至今，担任恩威制药运营总监；2019 年至今，历任恩威制药董事、执行董事；2018 年至今，担任公司董事、副总裁。

5、漆小川，男，1983年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，现任北京国枫律师事务所合伙人。2002年至2006年，就读于西南政法大学民商法专业，取得学士学位；2004年至2006年，双修四川外国语大学英语专业，取得本科学历；2006年至2010年，担任重庆海川资产清算有限公司经理；2010年至2012年，担任北京市竞天公诚律师事务所律师；2012年至今，担任北京国枫律师事务所合伙人；2021年6月至今，担任成都瑞迪智驱科技股份有限公司独立董事。2018年至今，担任公司独立董事。

6、冯建，男，1963年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国注册会计师。1980年至1984年，就读于西南财经大学会计学院，取得学士学位；1995年至1998年，就读于西南财经大学财税学院，取得博士学位；1984年至今，担任西南财经大学会计学院专职教师；2002年至2005年，兼任西南财经大学审计处处长；2005年至2016年，兼任西南财经大学出版社社长。2018年至今，担任公司独立董事，同时冯建还担任四川九洲电器股份有限公司、四川久远银海软件股份有限公司、厦门雅迅网络股份有限公司独立董事等。

7、闫雯，女，1956年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1996年至2000年，担任四川省医药管理局生产流通处副处长；2000年至2004年，担任四川省药品监督管理局药品注册处副处长；2004年至2012年，担任四川省食品药品监督管理局注册处调研员（正处级）；2011年至2017年，担任国家食品药品监督管理局药品包装材料技术审评专家；2018年至今，担任公司独立董事。

8、曾凡祥，男，1961年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983年至1994年，担任双流区彭镇中学教师；1994年至今，担任恩威制药行政部经理；2018年至今，担任公司监事会主席。

9、杜长宏，男，1971年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年至2000年，任职于恩威集团包装部；2000年至2004年，任职于海南恩威药业有限公司，从事生产管理工作；2004年至今，任职于恩威制药医疗用品部，先后从事设备管理、生产管理工作；2018年至今，担任公司监事。

10、刘利，女，1968年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993年至2009年，先后担任成都恩威制药有限公司、海南恩威药业有限公司、恩威集团主任工程师、质量部经理等职务；2009年至2013年，担任恩威制药设备部EHS主管；2013年至2014年，担任成都恩威药业有限公司质量部经理；2014年至今，担任恩威制药质量部QA经理；2018年至今，担任公司职工代表监事。

11、周爱群，女，1960年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计师，本科学历。1979年至2010年，先后担任四川长城特殊钢公司第一钢厂、四川长城特殊钢总公司、川投长钢股份有限公司、攀钢集团长钢股份有限公司财务职员、科长、财务部部长等职务。2010年至2018年，担任恩威制药财务部经理；2018年至今，担任公司董事会秘书、副总裁。

12、陈磊，男，1976年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1995年至1998年，就读于成都大学计算机专业，取得大专学历；2002年至2004年，就读于加拿大约克大学经济专业，取得学士学位；2004年至2005年，就读于加拿大不列颠哥伦比亚大学经济专业，取得硕士学位；1998年至1999年，担任恩威集团省区经理；2005年至2014年，担任恩威制药总裁助理；2015年至2018年，担任公司总裁助理、销售总监；2018年至今，担任公司副总裁。

13、胡大伟，男，1987年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册资产评估师、注册会计师。2011年至2014年，担任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计员；2014年至2015年，担任成都中小企业融资担保有限责任公司项目经理；2015年至2018年，担任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理；2018年至2019年，担任四川蓝光和骏实业有限公司预算副总监；2019年至今，担任公司财务总监。

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 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|---------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 薛永江 | 昌都市杰威特企业管理有限公司 | 执行董事 | 2017年06月12日 | | 否 |
| 薛永江 | 成都杰威企业管理有限公司 | 执行董事 | 2015年07月20日 | | 否 |
| 薛维洪 | 成都泽洪企业管理有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2015年12月30日 | | 否 |
| 曾凡祥 | 昌都市杰威特企业管理有限公司 | 监事 | 2017年06月12日 | | 否 |
| 曾凡祥 | 昌都市昌威企业管理合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2018年08月24日 | | 否 |
| 周爱群 | 昌都市辉威企业管理合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2018年08月24日 | | 否 |
| 陈磊 | 昌都市隆威企业管理合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2018年08月24日 | | 否 |
| 陈磊 | 昌都市圣威企业管理合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2020年09月22日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无。 | | | | |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---|------------|-------------|--------|---------------|
| 薛永江 | 四川恩威制药有限公司 | 经理 | 2020年06月10日 | | 否 |
| 薛永江 | 昌都市恩威商务信息咨询有限公司 | 执行董事 | 2016年11月11日 | | 否 |
| 薛永江 | 成都恩威道源圣城旅游开发有限公司 | 董事 | 2017年08月24日 | | 否 |
| 薛永江 | 成都杰威康实业有限公司 | 执行董事 | 2016年04月20日 | | 否 |
| 薛永江 | 成都康杰尔医院管理有限公司 | 执行董事 | 2015年07月23日 | | 否 |
| 薛永江 | 成都城东康复医院有限公司 | 执行董事 | 2015年08月28日 | | 否 |
| 薛永江 | 成都杰福康企业管理股份有限公司 | 董事长 | 2015年08月10日 | | 否 |
| 薛永江 | 联新投资有限公司 UnionNewInvestmentsLimited | 董事 | 2015年04月16日 | | 否 |
| 薛永江 | 美国同源国际贸易集团 Tongyuan(U.S.A.)InternationalTradingGroup | 董事 | 1992年09月18日 | | 否 |
| 薛永江 | 恩威集团中药有限公司 ENWEIGROUPCHINESEHERBALCO.LTD | 董事 | 1999年07月30日 | | 否 |
| 薛永江 | 智选有限公司 CHOSENACMELIMITED | 董事 | 2014年03月08日 | | 否 |
| 薛永江 | 清耀投资有限公司 CLEARYIELDINVESTMENTSLIMITED | 董事 | 2014年11月04日 | | 否 |
| 薛永江 | 崇通有限公司 LOFTYPATHLIMITED | 董事 | 2014年03月08日 | | 否 |
| 薛永江 | JEXINVESTMENT&CONSULTINGLIMITED | 董事 | 2005年11月02日 | | 否 |
| 薛刚 | 成都恩威道源圣城旅游开发有限公司 | 董事 | 2017年08月24日 | | 否 |
| 薛刚 | 成都杰福康企业管理股份有限公司 | 董事 | 2015年08月10日 | | 否 |
| 薛刚 | 雅安世佳微尔科技有限公司 | 监事 | 2006年09月28日 | | 否 |
| 薛刚 | 联新投资有限公司 UnionNewInvestmentsLimited | 董事 | 2015年04月16日 | | 否 |
| 薛刚 | 景禧投资有限公司 JUBILEEHORIZONINVESTMENTSLIMITED | 董事 | 2014年03月19日 | | 否 |
| 薛刚 | 恩威集团中药有限公司 EnweiGroupChineseHerbalCo.Ltd | 董事 | 1999年07月30日 | | 否 |
| 薛刚 | HongKongJexInvestment&ConsultingLimited | 董事 | 2005年06月09日 | | 否 |
| 薛刚 | 智选有限公司 CHOSENACMELIMITED | 董事 | 2014年03月08日 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|---|----------|-------------|--|---|
| 薛刚 | 崇通有限公司 LOFTYPATHLIMITED | 董事 | 2014年03月08日 | | 否 |
| 薛刚 | 卓昇创投有限公司 ROSYINCREASEVENTURES | 董事 | 2014年03月19日 | | 否 |
| 薛刚 | JEXINVESTMENT&CONSULTINGLIMITED | 董事 | 2005年11月02日 | | 否 |
| 薛维洪 | 成都页游科技股份有限公司 | 董事长、总经理 | 2010年07月29日 | | 否 |
| 薛维洪 | 成都邑度商贸有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2020年09月16日 | | 否 |
| 薛维洪 | 成都底购电子商务有限公司 | 执行董事、经理 | 2021年03月29日 | | 否 |
| 薛维洪 | 成都道源圣城商务服务有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2017年01月12日 | | 否 |
| 薛维洪 | 大邑县鹤鸣山道源自来水有限责任公司 | 执行董事兼总经理 | 2008年07月17日 | | 否 |
| 薛维洪 | 成都恩威道源圣城旅游开发有限公司 | 董事兼总经理 | 2017年08月24日 | | 否 |
| 薛维洪 | 成都泽洪创意广告传媒有限公司 | 执行董事 | 2016年06月01日 | | 否 |
| 薛维洪 | 成都泽洪品牌营销策划有限公司 | 执行董事 | 2013年09月10日 | | 否 |
| 薛维洪 | 广州开怀软件有限公司 | 执行董事 | 2012年05月18日 | | 否 |
| 薛维洪 | 攀枝花市阳光河谷种植有限责任公司 | 执行董事 | 2009年11月20日 | | 否 |
| 薛维洪 | 北京长乐投资有限公司 | 董事长 | 2017年03月27日 | | 否 |
| 薛维洪 | 成都杰福康企业管理股份有限公司 | 董事 | 2015年08月10日 | | 否 |
| 薛维洪 | 成都市瑞泽信投资管理有限责任公司 | 监事 | 2013年08月13日 | | 否 |
| 薛维洪 | 大邑同源医院有限公司 | 监事 | 2016年08月30日 | | 否 |
| 薛维洪 | 成都恩威疗养有限公司 | 监事 | 2017年06月07日 | | 否 |
| 薛维洪 | 联新投资有限公司 UnionNewInvestmentsLimited | 董事 | 2015年04月16日 | | 否 |
| 薛维洪 | 彩晖控股有限公司 COLOURRAYHOLDINGSLIMITED | 董事 | 2013年10月18日 | | 否 |
| 薛维洪 | 泽洪投资有限公司 SplendidFavourInvestmentLimited | 董事 | 2013年10月30日 | | 否 |
| 薛维洪 | 恩威集团中药有限公司 EnweiGroupChineseHerbalCo.Ltd | 董事 | 1999年07月30日 | | 否 |
| 薛维洪 | 智选有限公司 CHOSENACMELIMITED | 董事 | 2014年03月08日 | | 否 |
| 薛维洪 | 崇通有限公司 LOFTYPATHLIMITED | 董事 | 2014年03月08日 | | 否 |
| 薛维洪 | 尚讯控股有限公司 SONICSPEEDHOLDINGSLIMITED | 董事 | 2013年10月18日 | | 否 |
| 薛维洪 | HongKongJexInvestment&ConsultingLimited | 董事 | 2005年06月09日 | | 否 |
| 庄严 | 四川恩威制药有限公司 | 执行董事 | 2019年10月30日 | | 否 |
| 庄严 | 四川恩威中医药研究开发有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2017年01月09日 | | 否 |
| 庄严 | 恩威（江西）制药有限公司 | 监事 | 2017年03月15日 | | 否 |
| 庄严 | 成都杰福康企业管理股份有限公司 | 董事 | 2015年08月10日 | | 否 |
| 漆小川 | 北京国枫律师事务所 | 合伙人 | 2016年10月31日 | | 是 |
| 漆小川 | 成都瑞迪智驱科技股份有限公司 | 独立董事 | 2021年06月15日 | | 是 |
| 冯建 | 四川久远银海软件股份有限公司 | 独立董事 | 2017年11月24日 | | 是 |
| 冯建 | 四川九洲电器股份有限公司 | 独立董事 | 2017年10月09日 | | 是 |
| 冯建 | 厦门雅迅网络股份有限公司 | 独立董事 | 2018年02月09日 | | 是 |
| 冯建 | 四川西南财大资产经营有限公司 | 董事 | 2006年11月07日 | | 否 |
| 冯建 | 四川新华文轩出版传媒股份有限公司 | 独立监事 | 2022年01月26日 | | 是 |
| 曾凡祥 | 成都杰福康企业管理股份有限公司 | 董事 | 2015年08月10日 | | 否 |
| 曾凡祥 | 昌都市恩威道源电子商务有限公司 | 监事 | 2016年10月25日 | | 否 |
| 曾凡祥 | 成都恩慈农业科技有限公司 | 监事 | 2017年04月21日 | | 否 |
| 曾凡祥 | 昌都市恩威商务信息咨询有限公司 | 监事 | 2016年11月11日 | | 否 |
| 曾凡祥 | 四川恩威医药贸易有限公司 | 监事 | 2014年03月17日 | | 否 |
| 杜长宏 | 成都恩威医药贸易有限责任公司 | 监事 | 2018年06月20日 | | 否 |
| 刘利 | 成都恩威医药贸易有限责任公司 | 经理、执行董事 | 2020年07月20日 | | 否 |
| 刘利 | 四川恩威医药贸易有限公司 | 经理、执行董事 | 2020年08月27日 | | 否 |
| 刘利 | 成都恩威科技有限公司 | 监事 | 2018年04月13日 | | 否 |
| 刘利 | 成都恩威乐康医药科技有限公司 | 监事 | 2022年12月22日 | | 否 |
| 刘利 | 成都杰福康企业管理股份有限公司 | 监事 | 2015年08月10日 | | 否 |
| 刘利 | 四川恩威中医药研究开发有限公司 | 监事 | 2000年03月28日 | | 否 |
| 陈磊 | 四川恩威制药有限公司 | 监事 | 2020年06月10日 | | 否 |

| | |
|--------------|----|
| 在其他单位任职情况的说明 | 无。 |
|--------------|----|

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

| | |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付。独立董事津贴依据股东大会决议支付。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司共有董事、监事、高级管理人员共 13 人，2022 年实际支付报酬 433.03 万元。 |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 薛永江 | 董事长、首席执行官 | 男 | 52 | 现任 | 139.80 | 否 |
| 薛刚 | 副董事长、总裁 | 男 | 49 | 现任 | 72.60 | 否 |
| 薛维洪 | 董事 | 男 | 45 | 现任 | 0 | 是 |
| 庄严 | 董事、副总裁 | 男 | 61 | 现任 | 42.21 | 否 |
| 冯建 | 独立董事 | 男 | 60 | 现任 | 10.00 | 否 |
| 漆小川 | 独立董事 | 男 | 39 | 现任 | 10.00 | 否 |
| 闫雯 | 独立董事 | 女 | 66 | 现任 | 0 | 否 |
| 曾凡祥 | 监事会主席 | 男 | 61 | 现任 | 11.64 | 否 |
| 刘利 | 职工代表监事 | 女 | 54 | 现任 | 14.19 | 否 |
| 杜长宏 | 监事 | 男 | 51 | 现任 | 11.46 | 否 |
| 周爱群 | 董事会秘书、副总裁 | 女 | 63 | 现任 | 29.13 | 否 |
| 陈磊 | 副总裁 | 男 | 47 | 现任 | 47.70 | 否 |
| 胡大伟 | 财务总监 | 男 | 35 | 现任 | 44.30 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 433.03 | -- |

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 第二届董事会第五次会议 | 2022 年 02 月 10 日 | | |
| 第二届董事会第六次会议 | 2022 年 03 月 08 日 | | |
| 第二届董事会第七次会议 | 2022 年 06 月 08 日 | | |
| 第二届董事会第八次会议 | 2022 年 07 月 20 日 | | |
| 第二届董事会第九次会议 | 2022 年 08 月 18 日 | | |
| 第二届董事会第十次会议 | 2022 年 10 月 14 日 | 2022 年 10 月 18 日 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第二届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2022-002） |

| | | | |
|--------------|------------------|------------------|---|
| 第二届董事会第十一次会议 | 2022 年 10 月 26 日 | 2022 年 10 月 27 日 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《第二届董事会第十一次会议决议公告》 （公告编号：2022-010） |
|--------------|------------------|------------------|---|

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 薛永江 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 薛刚 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 薛维洪 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 庄严 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 漆小川 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 冯建 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 闫雯 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司全体董事勤勉尽责地履行职责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作。报告期内，公司董事会共召开了七次会议，全体董事均出席了相关会议，并认真履行职责，独立、客观地发表意见，提出的建设性意见均被公司采纳。独立董事通过定期了解和听取公司经营情况的汇报，不定期到公司进行现场调研，与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门及会计师进行沟通等形式，对公司的重大投资、内部控制、续聘会计师事务所等事项发表独立意见，切实发挥有效监督作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|-------|--------|------------|------------------------------|----------------------|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 冯建、漆小 | 6 | 2022年02月09 | 一、审议通过《关于确认公司 2019-2021 年关联交 | 审计委员会严格按照中国证监会、深圳证券交 | 表决通过所有 | 无 |

| | | | | | | | |
|----------|------------|---|------------------|---|--|----------|---|
| | 川、薛刚 | | 日 | 易的议案》。二、审议通过《关于预计公司 2022 年关联交易的议案》。三、审议通过《关于公司会计政策变更的议案》。四、审议通过《关于确认公司 2021 年度下半年内审情况的议案》。 | 易所的有关规定及公司章程切实履行职责，根据公司实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 议案 | |
| | | | 2022 年 03 月 07 日 | 一、审议通过《关于追溯调整公司 2020 年度财务报表的议案》。二、审议通过《关于审核确认并同意报出公司 2019 年-2021 年审计报告的议案》。三、审议通过《关于 2021 年度内部控制评价报告的议案》。 | 审计委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司章程切实履行职责，根据公司实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 表决通过所有议案 | 无 |
| | | | 2022 年 06 月 07 日 | 一、审议通过《2021 年度财务决算及 2022 年度财务预算报告》。二、审议通过《关于续聘公司 2022 年度财务审计机构的议案》。三、审议通过《关于公司 2021 年度利润分配方案的议案》。 | 审计委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司章程切实履行职责，根据公司实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 表决通过所有议案 | 无 |
| | | | 2022 年 07 月 19 日 | 审议通过《关于确认公司 2019-2022 年 1-6 月关联交易的议案》。 | 审计委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司章程切实履行职责，根据公司实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 表决通过所有议案 | 无 |
| | | | 2022 年 08 月 18 日 | 一、审议通过《关于公司 2022 年 1-6 月审阅报告的议案》。二、审议通过《关于公司 2022 年上半年内审情况的议案》 | 审计委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司章程切实履行职责，根据公司实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 表决通过所有议案 | 无 |
| | | | 2022 年 10 月 26 日 | 审议通过《公司 2022 年第三季度报告》。 | 审计委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司章程切实履行职责，根据公司实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 表决通过所有议案 | 无 |
| 提名与薪酬委员会 | 漆小川、闫雯、薛永江 | 2 | 2022 年 02 月 09 日 | 一、审议通过《关于公司董事 2021 年度薪酬确定及 2022 年度薪酬方案的议案》。二、审议通过《关于公司高级管理人员 2021 年度薪酬确定及 2022 年度薪酬方案的议案》。 | 提名与薪酬委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司章程切实履行职责，根据公司实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 表决通过所有议案 | 无 |
| | | | 2022 | 审议通过《关于提名公司 | 提名与薪酬委员会 | 表决通 | 无 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|-------------------|------------|---|-------|--|
| | | | 年 06 月 07 日 | 证券事务代表的议案》 | 严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司章程切实履行职责，根据公司实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 过所有议案 | |
|--|--|--|-------------------|------------|---|-------|--|

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 838 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 772 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 1,610 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,610 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 93 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 502 |
| 销售人员 | 839 |
| 技术人员 | 37 |
| 财务人员 | 27 |
| 行政人员 | 205 |
| 合计 | 1,610 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 1 |
| 硕士 | 7 |
| 本科 | 224 |
| 大专 | 529 |
| 高中、职高以下 | 849 |
| 合计 | 1,610 |

2、薪酬政策

公司建立了适合行业且有竞争力的薪酬福利及科学绩效考核体系，按相关法律法规的规定严格执行员工的福利政策，做到公开、公平、公正地对待每一位员工，让每一位员工都能得到平等发展的机会，大大地增加员工对公司的认同感和归属感，保持了员工的稳定性。公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方有关劳动法规的规定与员工签订劳动合同，为员工办理并缴纳了基本养老、基本医疗、工伤、失业等各项社会保险和住房公积金。公司建立健全福

利制度，多方面、全方位的保障员工合法权益，依法为员工提供公休假、法定节假、传统节日福利、生病及丧事慰问、出差补贴等福利。

3、培训计划

2023 年公司计划组织完成 50 余场员工培训，同时公司将引进更先进的培训管理系统，开展更多的培训课程，做到按岗需求进行培训，按部门需求制定相关培训计划，并对培训的相关知识实行线上或线下考核，对不合格的员工进行再次培训，多次培训后考核仍不合格，考虑调岗，同时对培训效果进行多方位的评估；实现培训的常态化、标准化。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2020 年 8 月 26 日，公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订〈恩威医药股份有限公司公司章程（草案）〉（上市后适用）的议案》及《关于公司上市后三年分红回报规划的议案》，本次发行上市后的公司股利分配政策如下：

（一）分红回报规划制定考虑因素

公司着眼于长远和可持续发展，在综合分析公司经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、项目投资资金需求、本次发行融资、银行信贷及债权融资环境等情况，确定了公司的分红回报规划，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

（二）分红回报规划制定原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

（三）利润分配形式和期间间隔

公司的利润分配可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式。公司在选择利润分配方式时，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式。根据公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配。公司当年度如实现盈利并具有可供分配利润时，应当进行年度利润分配。在有条件的情况下，可以进行中期利润分配。

（四）利润分配的条件

满足以下条件的，公司应该进行现金分配，且每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%或连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%；在不满足以下条件的情况下，公司可根据实际情况确定是否进行现金分配：

- 1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；
- 2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- 3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：

- 1) 公司未来十二个月内拟对外资本投资、实业投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期

经审计净资产的 50%，且超过 3,000 万元人民币；2）公司未来十二个月内拟对外资本投资、实业投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

每年具体的现金分红比例预案由董事会根据前述规定、结合公司经营状况及相关规定拟定，并提交股东大会表决。公司因不满足前述规定的条件而不进行现金分红、或公司符合现金分红条件但不提出现金利润分配预案，或最近三年以现金方式累计分配的利润低于最近三年实现的年均可分配利润的 30%时，公司应在董事会决议公告和年报全文中披露未进行现金分红或现金分配低于规定比例的原因，以及公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。

（五）发放股票股利的具体条件

公司在经营状况良好，并且董事会认为公司股本情况与经营规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，在满足前述现金股利分配之余，可以进行股票股利分配。股票股利分配预案由董事会拟定，并提交股东大会表决。

（六）未分配利润用途

除根据公司章程的规定，弥补亏损、提取公积金和分红外，公司未分配利润应当主要用于公司的生产经营，包括但不限于资本性开支以及补充流动资金等事项。

（七）公司利润分配的决策程序与机制

1、公司董事会应根据所处行业特点、发展阶段和自身经营模式、盈利水平、资金需求等因素，研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，拟定利润分配预案，独立董事发表明确意见后，提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

2、股东大会审议利润分配方案前，应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，及时答复中小股东关心的问题。

3、公司因特殊情况无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案时，应当披露具体原因以及独立董事的明确意见。

4、如对章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当经过详细论证后履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

（八）股东分红规划的制定周期和相关决策机制

1、公司的具体利润分配方案由公司董事会根据中国证监会的有关规定，结合具体经营数据，充分考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，并结合股东（特别是公众投资者）及独立董事等的意见制定，并经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过后实施。

2、公司董事会需确保每三年重新审阅一次股东分红回报规划，并根据形势或政策变化进行及时、合理的修订，确保

其内容不违反相关法律法规和《公司章程》确定的利润分配政策。

3、上市后前三年（含上市当年），如因外部经营环境或自身经营状态发生变化而需要对本规划进行调整的，新的股东回报规划应符合相关法律法规和《公司章程》的规定。

4、因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，公司可对利润分配政策进行调整，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会、证券交易所的有关规定和《公司章程》的规定。具体决策流程如下：

1) 由公司董事会战略委员会制定利润分配政策调整方案，充分论证调整利润分配政策的必要性，并说明利润留存的用途。

2) 由公司董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告。

3) 公司独立董事对利润分配政策调整方案发表明确意见，并应经全体独立董事过半数通过；如不同意，独立董事应提出不同意的事实、理由，要求董事会重新制定利润分配政策调整方案，必要时，可提请召开股东大会。

4) 监事会应当对利润分配政策调整方案提出明确意见，同意利润分配政策调整方案的，应形成决议；如不同意，监事会应提出不同意的事实、理由，并建议董事会重新制定利润分配调整方案，必要时，可提请召开股东大会。

5) 利润分配政策调整方案应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。在发布召开股东大会的通知时，须公告独立董事和监事会意见。股东大会审议利润分配政策调整方案时，公司应根据证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。

（九）利润分配政策的披露

公司应当在定期报告中详细披露利润分配政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，现金分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。如涉及利润分配政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

（十）利润分配具体方案的实施

股东大会审议通过利润分配具体方案后，由董事会负责实施，并应在规定的期限内完成。若存在股东违规占用公司资金情况的，公司在实施现金分红时应当减扣该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|-------------------------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 报告期内，公司未对现金分红政策进行调整或变更。 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| | |
|------------------|-------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 16.00 |

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股转增数 (股) | 0 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 70,138,359.00 |
| 现金分红金额 (元) (含税) | 112,221,374.40 |
| 以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元) | 0.00 |
| 现金分红总额 (含其他方式) (元) | 112,221,374.40 |
| 可分配利润 (元) | 233,678,177.49 |
| 现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 结合公司未来的发展前景, 在保证公司正常经营和长远发展的前提下, 为了回报全体股东, 公司以 2022 年 12 月 31 日的总股本 70,138,359 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利 16.00 元 (含税), 共计派发红利 112,221,374.40 元 (含税), 剩余未分配利润滚存至以后年度分配, 本年度不送红股, 不以资本公积金转增股本。 | |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《公司法》《企业内部控制基本规范》《企业内部控制配套指引》等法律法规、规范性文件等有关规定, 遵循内部控制的基本原则, 结合公司所处行业、经营方式、资产结构以及自身特点和发展需要, 制订了贯穿于公司生产、经营各层面、各环节的内部控制制度体系, 并不断地及时补充、修改和完善, 使公司的内部控制制度不断趋于完善, 并在实际工作中严格遵循执行。2022 年, 公司进一步强化法人治理, 对《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《募集资金使用管理制度》等制度进行了修订。公司全体董事、监事和高级管理人员均能严格遵守相关法律法规及公司相关制度。同时, 公司积极加强内部控制培训及学习, 及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习, 提高管理层的公司治理水平。报告期内, 公司内部重点控制活动规范、合法、有效, 未发生违反国家证券监督管理机构相关规定及公司内部控制制度的情形。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 22 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2022 年度内部控制自我评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>1、重大缺陷的定性判断标准：</p> <p>（1）对以前发表的财务报表进行重报，以反映对错误或舞弊导致的错报的纠正；</p> <p>（2）年审注册会计师发现公司当期的财务报表重大错报，但该错报最初没有被公司对财务报告的内部控制发现；</p> <p>（3）董事会审计委员会对公司外部财务报告及对财务报告的内部控制监督失效；</p> <p>（4）合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告可靠性产生重大影响；</p> <p>（5）发现涉及高级管理层的任何程度的舞弊行为；</p> <p>（6）已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对重要缺陷进行纠正。</p> <p>2、重要缺陷的定性判断标准：</p> <p>（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>（2）未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>（4）财务报告过程中存在一项或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。</p> <p>3、一般缺陷的定性判断标准：</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>1、重大缺陷：缺陷登记数额——1000 万元(含)以上；负面影响程度——受到国家政府部门处罚，且已正式对外披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>2、重要缺陷：缺陷登记数额——500 万元（含）-1000 万元；负面影响程度——受到省级以上政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>3、一般缺陷：缺陷登记数额——500 万元以下；负面影响程度——受到省级以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p> |
| 定量标准 | 以合并报表数据为基准，确定公司错报（包括漏报）重要程度的定量标 | 1、重大缺陷：缺陷登记数额——1000 万元(含)以上；负面影响程度——受 |

| | | |
|----------------|---|--|
| | <p>准：</p> <p>1、错报利润总额：一般缺陷——错报<利润总额 5%或 500 万元；重要缺陷——利润总额 5%或 500 万元≤错报<利润总额 10%或 1000 万元；重大缺陷——错报≥利润总额 10%或 1000 万元。</p> <p>2、错报资产总额：一般缺陷——错报<资产总额 1.5%或 2500 万元；重要缺陷——资产总额 1.5%或 2500 万元≤错报<资产总额 3%或 5000 万元；重大缺陷——错报≥资产总额 3%或 5000 万元。</p> <p>3、直接财产损失：一般缺陷——直接财产损失<500 万元；重要缺陷——500 万元≤直接财产损失错报≤1000 万元；重大缺陷——直接财产损失>1000 万元。</p> | <p>到国家政府部门处罚，且已正式对外披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>2、重要缺陷：缺陷登记数额——500 万元（含）-1000 万元；负面影响程度——受到省级以上政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>3、一般缺陷：缺陷登记数额——500 万元以下；负面影响程度——受到省级以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|--|--|
| 我们认为，恩威医药公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》及相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 22 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《恩威医药股份有限公司 2022 年 12 月 31 日内部控制鉴证报告》。 |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

第五节环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

报告期内，公司及子公司生产经营过程中主要遵守的环境保护法律法规如下：

| 法律法规 | 现行版本施行时间 | 发布单位 |
|----------------------|-------------|----------------|
| 《中华人民共和国环境保护法》 | 2015年1月1日 | 全国人民代表大会常务委员会 |
| 《中华人民共和国水污染防治法》 | 2018年1月1日 | 全国人民代表大会常务委员会 |
| 《中华人民共和国大气污染防治法》 | 2016年1月1日 | 全国人民代表大会常务委员会 |
| 《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》 | 2020年9月1日 | 全国人民代表大会常务委员会 |
| 《中华人民共和国噪声污染防治法》 | 2022年6月5日 | 全国人民代表大会常务委员会 |
| 《中华人民共和国清洁生产促进法》 | 2012年7月1日 | 全国人民代表大会常务委员会 |
| 《中华人民共和国环境保护税法》 | 2018年1月1日 | 全国人民代表大会常务委员会 |
| 《中华人民共和国环境影响评价法》 | 2018年12月29日 | 全国人民代表大会常务委员会 |
| 《突发环境事件应急管理办法》 | 2015年6月5日 | 环境保护部 |
| 《四川省固体废物污染环境防治条例》 | 2014年1月1日 | 四川省人民代表大会常务委员会 |

报告期内，公司及子公司生产经营过程中主要遵守的环境保护行业标准如下：

| 行业标准 | 施行时间 | 发布单位 |
|--|------------|-------------------------------------|
| 《污水综合排放标准》（GB8978-1996） | 1998年1月1日 | 国家技术监督局 |
| 《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》（GB21908-2008） | 2008年8月1日 | 环境保护部 中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局 |
| 《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015） | 2016年8月1日 | 中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局 中国国家标准化管理委员会 |
| 《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008） | 2008年10月1日 | 生态环境部、国家质量监督检验检疫总局 |
| 《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823—2019） | 2019年7月1日 | 生态环境部 |
| 《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》（DB51/2377-2017） | 2017年8月1日 | 四川省环境保护厅、四川省质量技术监督局 |
| 《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996） | 1997年1月1日 | 国家环境保护局、国家技术监督局 |
| 《恶臭污染物综合排放标准》（GB14554-93） | 1994年1月15日 | 生态环境部 |
| 《成都市锅炉大气污染物排放标准》（DB51/2672-2020） | 2022年6月5日 | 四川省生态环境厅、四川省质量技术监督局 |

环境保护行政许可情况

排污许可证申领情况

| 公司或子公司名称 | 排污许可证发证日期 | 排污许可证有效日期 |
|------------|-------------|-------------------------|
| 四川恩威制药有限公司 | 2020年08月12日 | 2020年08月12日至2023年08月11日 |

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|------------|----------------|----------------|-------|-------|---|---------|------------|--------|---------|--------|
| 四川恩威制药有限公司 | 水污染物 | COD | / | 1 | 污水处理站 | 173.2 | 500 | 17.79 | 48.923 | 未超标 |
| | | 氨氮 | | | | 8.41275 | 45 | 0.86 | 4.202 | 未超标 |
| | | 总磷 | | | | 1.27825 | 70 | 0.13 | 0.954 | 未超标 |
| | 气污染物 | 颗粒物 | 有组织排放 | 5 | DA001 DA002 DA003 DA004 DA005 | 4.185 | 10 | 0.5939 | 6.194 | 未超标 |
| | | 二氧化硫 | | | | 1.125 | 10 | 0.032 | 1.018 | 未超标 |
| | | 氮氧化物 | | | | 21.99 | 30 | 0.2028 | 3.33 | 未超标 |

对污染物的处理

| 公司或子公司名称 | 污染种类（废水/废气） | 处理工艺 | 运行情况 |
|------------|---------------|--|------|
| 四川恩威制药有限公司 | 废水 | 厂区配套建设废水处理系统（规模为：300t/d）处理工艺为：厌氧罐+埋地式厌氧池+接触氧化池+深度处理罐 | 连续运行 |
| | 切制进料口粉尘 | 集气罩收集+2台并联滤袋除尘器 | 连续运行 |
| | 拣选、粉碎、切制出料口粉尘 | 旋风除尘器 | 连续运行 |

突发环境事件应急预案

| 公司或子公司名称 | 应急预案名称 | 备案部门 | 备案文号 |
|------------|------------|------------|--------------------|
| 四川恩威制药有限公司 | 突发环境事件应急预案 | 成都市双流生态环境局 | 510122-2022-1500-L |

环境自行监测方案

公司建立了环境在线监控系统，包括水污染在线监控系统。废水总排口实行在线实时监测，检测主要项目包括 COD、氨氮、pH、流量等，在线监测数据直接与地方环保主管部门联网，24 小时实时动态监控。公司定期聘请第三方具有检测资质的单位对排放的废水、废气、噪声污染物指标进行手工检测。公司水污染在线监测系统交由有资质的第三方进行日常运维有严格的管理制度，在线监测仪表按日常维护要求进行定期检查、比对校准和维护保养，发现设备故障及时反馈、修复，并报告生态环境主管部门。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

截至报告期末，公司子公司环境治理和保护累计投入超过 120 万元，缴纳环境保护税 3.7 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

□适用☑不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

（一）股东权益保护

公司自上市以来严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时、公平地进行了信息披露，维护广大投资者的利益。公司通过投资者电话、投资者关系互动平台、集体接待日以及业绩说明会等多种方式与投资者进行沟通交流，增强投资者对公司的了解。报告期内，公司严格按照《公司章程》的规定执行利润分配政策，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司独立董事对利润分配事项发表独立意见。公司以公告形式向全体股东发出股东大会通知，并提供网络投票，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，充分维护了中小股东的合法权益。

（二）职工权益保护

公司严格按照相关法律和标准要求，保护职工合法权益。公司通过技术改进、设备更新及提高自动化程度，为员工提供良好的劳动环境；公司为员工提供舒适的办公、就餐和住宿环境，定期安排员工体检，并定期开展多种文体活动，丰富员工生活，保障员工身心和身体健康。

（三）环境保护

公司作为医药制造企业高度重视环保工作，严格遵守国家环境保护方面的法律法规，在生产经营过程中积极践行绿色低碳理念，加强对技术、设备的改进提升，持续推进绿色环保技改升级，实现公司与社区、环境的和谐共处及可持续发展，维护公共利益。

（四）社会公益

公司始终不忘对社会公益的关注，一直坚持企业发展与社会责任并重的理念，积极响应国家政策号召，不断加强与地方政府、社会公益组织的联系。报告期内，公司积极开展多项公益活动，努力推进企业与社会繁荣共生。公司向江西省永丰县红十字会捐款 20 万元，子公司向成都市双流区慈善会、四川省青少年发展基金会等捐赠物资价值 60 余万元。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无。

第六节重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|----------------|-----------|--|------------------|-----------------------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 恩威集团 | 股份流通限制及锁定 | <p>1、自恩威医药股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的恩威医药首次公开发行股票前已发行的股份，也不由恩威医药回购本公司直接或者间接持有的恩威医药首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、恩威医药上市后 6 个月内，如恩威医药股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间恩威医药如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本公司直接或间接持有的恩威医药股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月，在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的恩威医药首次公开发行股票前已发行的股份，也不由恩威医药回购该部分股份。</p> <p>3、在上述锁定期届满后两年内减持恩威医药股票的，减持价格不低于恩威医药首次公开发行价格。</p> <p>4、本公司将遵守法律、法规以及中国证监会、证券交易所和公司章程关于股份限制流通的其他规定。</p> | 2022 年 09 月 21 日 | 2022-9-21 至 2025-9-20 | 正常履行中 |
| | 薛永江、薛刚、薛维洪、薛永新 | 股份流通限制及锁定 | <p>1、自恩威医药股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的恩威医药首次公开发行股票前已发行的股份，也不由恩威医药回购本人直接或者间接持有的恩威医药首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、恩威医药上市后 6 个月内，如恩威医药股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间恩威医药如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下</p> | 2022 年 09 月 21 日 | 2022-9-21 至 2025-9-20 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------------|-----------|--|--|-----------------------|-------|--|
| | | | <p>同)，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人直接或间接持有的恩威医药股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月，在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的恩威医药首次公开发行股票前已发行的股份，也不由恩威医药回购该部分股份。</p> <p>3、在上述锁定期届满后两年内减持恩威医药股票的，减持价格不低于恩威医药首次公开发行价格。</p> <p>4、本人在担任恩威医药董事/高级管理人员期间，每年转让恩威医药股份不超过本人所直接或间接持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的恩威医药股份。（薛永新不适用本条）</p> <p>5、本人将遵守法律、法规以及中国证监会、证券交易所和公司章程关于股份限制流通的其他规定。</p> | | | |
| 成都杰威、成都瑞进恒、成都泽洪、昌都杰威特 | 股份流通限制及锁定 | <p>1、自恩威医药股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的恩威医药首次公开发行股票前已发行的股份，也不由恩威医药回购本公司直接或者间接持有的恩威医药首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、恩威医药上市后 6 个月内，如恩威医药股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间恩威医药如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本公司直接或间接持有的恩威医药股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月，在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的恩威医药首次公开发行股票前已发行的股份，也不由恩威医药回购该部分股份。</p> <p>3、在上述锁定期届满后两年内减持恩威医药股票的，减持价格不低于恩威医药首次公开发行价格。</p> <p>4、本公司将遵守法律、法规以及中国证监会、证券交易所和公司章程关于股份限制流通的其他规定。</p> | 2022 年 09 月 21 日 | 2022-9-21 至 2025-9-20 | 正常履行中 | |
| 昌都隆威、昌都祥威、昌 | 股份流通限制及锁定 | <p>1、自恩威医药股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的恩威医药首次公开发行</p> | 2022 年 09 月 21 日 | 2022-9-21 至 2023-9-20 | 正常履行中 | |

| | | | | | | |
|--|--------------------|-----------|--|------------------|-----------------------|-------|
| | 都吉威、昌都辉威、昌都圣威、昌都昌威 | | <p>股票前已发行的股份，也不由恩威医药回购本企业直接或者间接持有的恩威医药首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、本企业将遵守法律、法规以及中国证监会、证券交易所和公司章程关于股份限制流通的其他规定。</p> | | | |
| | 金石翊康、中证投资 | 股份流通限制及锁定 | <p>1、自恩威医药股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的恩威医药首次公开发行股票前已发行的股份，也不由恩威医药回购本公司直接或者间接持有的恩威医药首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、本公司将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p> <p>3、本公司还将遵守法律、法规以及中国证监会、深圳证券交易所和公司章程关于股份限制流通的其他规定。</p> <p>4、若本公司未履行上述承诺，本公司将在恩威医药股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行承诺向恩威医药股东和社会公众投资者公开道歉，在有关监管机关要求的期限内予以纠正；若本公司因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归恩威医药所有，本公司将在获得收入的五日内将前述收入支付给恩威医药；如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；如果因本公司未履行上述承诺事项给恩威医药或者其他投资者造成损失的，本公司将向恩威医药或者其他投资者依法承担赔偿责任；以及根据届时相关规定采取其他措施。</p> | 2022 年 09 月 21 日 | 2022-9-21 至 2023-9-20 | 正常履行中 |
| | 曾凡祥、杜长宏、周爱群、陈磊 | 股份流通限制及锁定 | <p>1、自恩威医药股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的恩威医药首次公开发行股票前已发行的股份，也不由恩威医药回购本人直接或者间接持有的恩威医药首次公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>2、恩威医药上市后 6 个月内，如恩威医药股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间恩威医药如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交</p> | 2022 年 09 月 21 日 | 2022-9-21 至 2023-9-20 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|----------------------------|------|---|---|-------------------------|-------|--|
| | | | <p>易日) 收盘价低于首次公开发行价格, 则本人直接或间接持有的恩威医药股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月, 在延长锁定期内, 不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的恩威医药首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由恩威医药回购该部分股份。(曾凡祥、杜长宏不适用本条)</p> <p>3、在上述锁定期届满后两年内减持恩威医药股票的, 减持价格不低于恩威医药首次公开发行价格。(曾凡祥、杜长宏不适用本条)</p> <p>4、本人在担任恩威医药高级管理人员期间, 每年转让恩威医药股份不超过本人所直接或间接持有股份总数的 25%; 在离职后半年内不转让本人所直接或间接持有的恩威医药股份。</p> <p>5、本人将遵守法律、法规以及中国证监会、证券交易所和公司章程关于股份限制流通的其他规定。</p> | | | |
| 恩威集团、成都杰威、成都瑞进恒、成都泽洪、昌都杰威特 | 减持意向 | <p>1、本企业拟长期持有恩威医药股票。</p> <p>2、在锁定期届满后, 若本企业拟减持所持有的恩威医药股票, 将按照相关法律、法规、规章及中国证监会和证券交易所的相关规定及时、准确、完整地履行信息披露义务。在持有股份超过 5% 以上期间, 本企业减持所持有的恩威医药股份, 应通过恩威医药在减持前 3 个交易日予以公告。</p> <p>3、在锁定期届满后, 本企业减持恩威医药股票的价格将根据二级市场价格确定, 并应符合相关法律、法规、规章的规定。在股票锁定期届满后两年内拟减持恩威医药股票的, 本企业减持价格将不低于恩威医药股票的发行价格(若恩威医药上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的, 上述发行价为除权除息后的价格)。</p> <p>4、本企业将按照相关法律、法规、规章及中国证监会、证券交易所规定的方式减持股票, 包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>5、本企业将遵守法律、法规、规章及中国证监会、证券交易所关于股份减持的相关规定。</p> | 2025 年 09 月 20 日 | 长期 | 正常履行中 | |
| 公司、恩威集团、薛永新、薛永 | 稳定股价 | <p>1、本人/本公司已了解并知悉《关于公司上市后三年内稳定股价的预案》的全部内容;</p> <p>2、本人/本公司愿意遵守和执行</p> | 2022 年 09 月 21 日 | 2022-09-21 至 2025-09-20 | 正常履行中 | |

| | | | | | | |
|--|------------------------|---|---|-------------|-----------------------|-------|
| | 江、薛刚、薛维洪、庄严、陈磊、周爱群、胡大伟 | | 《关于公司上市后三年内稳定股价的预案》的内容并承担相应的法律责任。 | | | |
| | 冯建、漆小川、闫雯 | 稳定股价 | <p>1、积极督促公司及相关方严格按照公司董事会制定的稳定股价预案之规定全面且有效地履行各项义务和责任。公司回购股票事项应该提交股东大会审议通过；控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员增持公司股票事项按照相关法律法规实施。</p> <p>2、不对公司董事会提出的股份回购计划投弃权票或反对票，导致稳定股价议案未予通过。</p> | 2022年09月21日 | 2022-09-21至2025-09-20 | 正常履行中 |
| | 公司 | 招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺及不存在重大信息披露违法行为 | <p>1、招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等任何重大信息披露违法之情形，且本公司对招股说明书所载内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。</p> <p>2、若中国证监会或其他有权部门认定本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会或其他有权部门作出认定或对本公司作出行政处罚决定之日起30日内，本公司将依法启动回购首次公开发行的全部新股的程序，本公司将通过证券交易所以发行价并加算银行同期存款利息回购首次公开发行的全部新股。在此期间，本公司如发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量相应进行调整。</p> <p>3、若中国证监会或其他有权部门认定本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失，该等损失的金额以经人民法院认定或与本公司协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。</p> <p>4、若相关法律、法规、规范性文件及中国证监会或证券交易所对本公司因违反上述承诺而应承担的相关责任有不同规定的，本公司将自愿无条件遵从该等规定。</p> | 2022年09月21日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 恩威集团、薛永新、薛永 | 招股说明书不存在虚假记载、误导 | 恩威医药招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司/本人对其真实性、准确性和完 | 2022年09月21日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--------|---|---|---|------------------|----|-------|
| | 江、薛刚、薛维洪 | 性陈述或者重大遗漏的承诺及不存在重大信息披露违法行为 | <p>整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>若中国证监会或其他有权部门认定恩威医药招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断恩威医药是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在中国证监会或其他有权部门作出认定或对恩威医药作出行政处罚决定之日起 30 日内，本公司/本人将促成恩威医药在被有权部门认定违法事实后及时启动依法回购首次公开发行的全部新股工作，回购价格将根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股票的发价价格（在此期间，恩威医药如发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量相应进行调整）。</p> <p>若中国证监会或其他有权部门认定恩威医药招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者的损失，该等损失的金额以经人民法院认定或与本公司协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。</p> <p>若法律、法规、规范性文件及中国证监会或证券交易所对本公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本公司/本人自愿无条件地遵从该等规定。</p> | | | |
| | 薛永江、薛刚、薛维洪、庄严、冯建、漆小川、闫雯、曾凡祥、杜长宏、刘利、周爱群、陈磊、胡大伟 | 招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺及不存在重大信息披露违法行为 | <p>恩威医药招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>若中国证监会或其他有权部门认定恩威医药招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失，该等损失的金额以经人民法院认定或与本人协商确定的金额为准。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。</p> <p>若法律、法规、规范性文件及中国证监会或证券交易所对本公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p> | 2022 年 09 月 21 日 | 长期 | 正常履行中 |
| 股权激励承诺 | 公司、恩威集团、薛永新、薛永江、薛刚、薛 | 欺诈发行上市 | <p>1、公司/恩威医药招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司/恩威医药首次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>2、如公司/恩威医药不符合发行</p> | 2022 年 09 月 21 日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|------------------------------------|------------|--|-------------|----|-------|
| | 维洪 | | 上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司/本公司将在中国证监会、证券交易所等有权部门作出认定后的5个工作日内启动股份购回程序，购回公司/恩威医药本次公开发行的全部新股。 | | | |
| | 公司 | 摊薄即期回报填补措施 | 公司将切实执行《关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报及填补措施的议案》，若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法承担对投资者的补偿责任。 | 2022年09月21日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 恩威集团、薛永新、薛永江、薛刚、薛维洪 | 摊薄即期回报填补措施 | 作为公司的控股股东/实际控制人，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补回报的相关措施以及对此作出的有关填补回报措施的承诺。若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；若违反上述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。 | 2022年09月21日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 薛永江、薛刚、薛维洪、庄严、冯建、漆小川、闫雯、周爱群、陈磊、胡大伟 | 摊薄即期回报填补措施 | <ol style="list-style-type: none"> 1、忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。 2、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 3、承诺对本人的职务消费行为进行约束。 4、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。 5、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 6、承诺如公司未来实施股权激励，则股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 <p>若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，则愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> | 2022年09月21日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 公司 | 上市后的利润分配政策 | 本公司将严格执行《恩威医药股份有限公司章程》、《恩威医药股份有限公司章程（草案）》和《恩威医药股份有限公司上市后三年分红回报规划》等文件中相关利润分配政策，本公司实施积极的利润分配政策，注重对股东的合理回报并兼顾本公司的可持续发展，保持本公司利润分配政策的连续性和稳定性。 | 2022年09月21日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------|----------|---|--|----|-------|--|
| | | | <p>本公司如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于本公司的原因外，将向本公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在本公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。</p> | | | |
| 公司 | 未能履行约束措施 | <p>本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。</p> <p>如公司在招股说明书中作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），公司自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，并采取以下措施：</p> <p>（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（3）将立即停止制定或实施现金分红计划，立即停止制定或实施重大资产购买与出售、增发股份、发行公司债券等资本运作事项，直至公司履行相关承诺并实施完毕时为止；（4）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；（5）不批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；（6）公司因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。</p> <p>如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取以下措施：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。</p> | 2022年09月21日 | 长期 | 正常履行中 | |
| 恩威集团、薛永新、薛永江、薛刚、薛维洪 | 未能履行约束措施 | <p>本公司/本人将严格履行就公司首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，公司招股说明书及申请文件中所载有关承诺内容系本公司/本人自愿作出，且有履行该等承</p> | 2022年09月21日 | 长期 | 正常履行中 | |

| | | | | | | |
|--|---|-------------|---|-------------|----|-------|
| | | | <p>诺。</p> <p>如承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致的除外），自愿承担相应的法律责任和民事赔偿责任，并采取以下措施：</p> <p>（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；（2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（3）违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；（4）将应得的现金分红由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失；（5）不转让本公司/本人直接及间接持有的公司股份（因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）。</p> <p>如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。</p> | | | |
| | 薛永江、薛刚、薛维洪、庄严、冯建、漆小川、闫雯、曾凡祥、杜长宏、刘利、周爱群、陈磊、胡大伟 | 未能履行约束措施的承诺 | <p>本人将严格履行就公司首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有，公开承诺事项，积极接受社会监督，公司招股说明书及申请文件中所载有关本人的承诺内容系本人自愿作出，且本人有能力履行该等承诺。如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；（2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（3）本人违反本人承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造</p> | 2022年09月21日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-----------------------|-------------|--|-------------|----|-------|
| | | <p>成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；（4）不主动要求离职；</p> <p>（5）不转让本人直接及间接持有的公司股份（因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；</p> <p>（6）本人同意公司调减或暂停向本人发放工资、奖金和津贴等，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：</p> <p>（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。</p> | | | |
| 成都杰威、成都瑞进恒、成都泽洪、成都杰威特 | 未能履行约束措施的承诺 | <p>本股东将严格履行本股东就公司首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，公司招股说明书及申请文件中所载有关本股东的承诺内容系本股东自愿作出，且本股东有能力履行该等承诺。</p> <p>如本股东承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本股东无法控制的客观原因导致的除外），自愿承担相应的法律责任和民事赔偿责任，并采取以下措施：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；（2）向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（3）本股东违反承诺所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿；（4）将本股东应得的现金分红由公司直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失。</p> <p>如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本股东无法控制的客观原因导致本股东的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本股东将采取以下措施：</p> <p>（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者</p> | 2022年09月21日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|-------------------------------|-------------|---|-------------|----|-------|
| | | | 提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。 | | | |
| | 昌都隆威、昌都祥威、昌都吉威、昌都昌威、昌都辉威、昌都圣威 | 未能履行约束措施的承诺 | <p>本股东将严格履行本股东就恩威医药首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，恩威医药招股说明书及相关上市申请文件中所载有关本股东的承诺内容系本股东自愿作出，且本股东有能力履行该等承诺。</p> <p>如本股东承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本股东无法控制的客观原因导致的除外），自愿承担相应的法律责任和民事赔偿责任，并采取以下措施：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向恩威医药及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护恩威医药及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交恩威医药股东大会审议；（3）本股东违反承诺所得收益将归属于恩威医药，因此给恩威医药或其投资者造成损失的，将依法对恩威医药或其投资者进行赔偿；（4）将本股东应得的现金分红由恩威医药直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给恩威医药或投资者带来的损失。</p> <p>如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本股东无法控制的客观原因导致本股东的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本股东将采取以下措施：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向恩威医药及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护恩威医药及其投资者的权益。</p> | 2022年09月21日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 中证投资、金石翊康 | 未能履行约束措施的承诺 | <p>本股东将严格履行本股东就恩威医药首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督，恩威医药招股说明书及相关上市申请文件中所载有关本股东的承诺内容系本股东自愿作出，且本股东有能力履行该等承诺。</p> <p>如本股东承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本股东无法控制的客观原因导致的除外），自愿承担相应的法律责任和民事赔偿责任，并采取以下措施：（1）在股东大会及中国证监</p> | 2022年09月21日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--------------------------------------|-----------|--|-------------|----|-------|
| | | | <p>会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向恩威医药及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护恩威医药及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交恩威医药股东大会审议；</p> <p>（3）本股东违反承诺所得收益将归属于恩威医药，因此给恩威医药或其投资者造成损失的，将依法对恩威医药或其投资者进行赔偿；（4）将本股东应得的现金分红由恩威医药直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给恩威医药或投资者带来的损失。</p> <p>如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本股东无法控制的客观原因导致本股东的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本股东将采取以下措施：</p> <p>（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向恩威医药及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护恩威医药及其投资者的权益。</p> | | | |
| | 恩威集团、薛永新、薛永江、薛刚、薛维洪 | 减少和规范关联交易 | <p>1、本公司/本人及本公司/本人所控制的公司及其他企业或经济组织将尽最大努力减少或避免与恩威医药之间的关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p> <p>2、本公司/本人保证将按照法律法规、规范性文件和恩威医药公司章程的规定，在审议涉及恩威医药的关联交易时，切实遵守恩威医药董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序。严格遵守恩威医药关于关联交易的决策制度，确保不损害恩威医药利益。</p> | 2022年09月21日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 薛永江、薛刚、薛维洪、庄严、冯建、漆小川、闫雯、曾凡祥、杜长宏、刘利、周 | 减少和规范关联交易 | <p>1、本人将善意履行作为恩威医药董事、监事、高级管理人员的义务，严格遵守国家有关法律法规及《恩威医药股份有限公司章程》、《恩威医药股份有限公司关联交易管理制度》等公司规章制度，正确行使董事、监事、高级管理人员权利，履行董事、监事、高级管理人员义务。在本人作为恩威医药董事、监事、高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业将避免和减少与恩威医药及其下属企业发生关联交易。</p> | 2022年09月21日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|----------------|--------|---|-------------|----|-------|
| | 爱群、陈磊、胡大伟 | | <p>2、若本人及本人控制的其他企业同恩威医药及其下属子公司之间有不可避免的关联交易发生，本人将采取市场化原则进行关联交易，保证关联交易的合法性及公允性，同时将按照法定程序审议表决关联交易，并按照适时相关的法律法规的要求及时进行信息披露，且本人保证不利用董事、监事、高级管理人员身份谋取不当利益，不以任何形式损害恩威医药及其股东的合法权益。</p> | | | |
| | 恩威集团 | 避免同业竞争 | <p>1、除恩威医药及其子公司外，本公司及本公司直接或间接控制的企业目前未以任何形式直接或间接从事与恩威医药相同、类似或相近的业务或经营活动，将来也不会从事与恩威医药业务相同、类似或相近的业务或经营活动。</p> <p>2、除恩威医药及其子公司外，本公司及本公司直接或间接控制的企业不会直接投资、收购与恩威医药业务相同、类似或相近的企业或项目，不会以任何方式对恩威医药具有同业竞争性的企业提供帮助。</p> <p>3、本公司及本公司直接或间接控制的企业在业务来往中获得与恩威医药可能构成同业竞争的业务机会时，则在同等商业条件下将该等机会转让给恩威医药；若恩威医药不受让该等项目，则承诺将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方。</p> <p>4、如果将来因任何原因引起本公司或本公司直接或间接控制的企业所拥有的资产、从事的业务或经营活动与恩威医药发生同业竞争，给恩威医药造成损失的，本公司将承担全部赔偿责任，并积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。</p> <p>上述承诺在恩威医药于中国境内证券交易所上市且本公司为恩威医药控股股东期间持续有效。</p> | 2022年09月21日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 薛永新、薛永江、薛刚、薛维洪 | 避免同业竞争 | <p>1、除恩威医药及其子公司外，本人、本人近亲属及本人和本人近亲属直接或间接控制的企业目前未以任何形式直接或间接从事与恩威医药相同、类似或相近的业务或经营活动，将来也不会从事与恩威医药业务相同、类似或相近的业务或经营活动。</p> <p>2、除恩威医药及其子公司外，本人、本人近亲属及本人和本人近亲属直接或间接控制的企业不会直接投资、收购与恩威医药业务相同、类似或相近的企业或项目，本人及本人近亲属将不在与恩威医药具有同业竞争性的企业中任职、不会以任何方式对</p> | 2022年09月21日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|---------------------------------------|---|---|--|--|--|
| | | <p>恩威医药具有同业竞争性的企业提供帮助。</p> <p>3、若本人、本人近亲属及本人和本人近亲属直接或间接控制之其他企业在业务来往中获得与恩威医药可能构成同业竞争的业务机会时，则在同等商业条件下将该等机会转让给恩威医药；若恩威医药不受让该等项目，则承诺将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方。</p> <p>4、如果将来因任何原因引起本人、本人近亲属及本人和本人近亲属直接或间接控制的企业所拥有的资产、从事的业务或经营活动与恩威医药发生同业竞争，给恩威医药造成损失的，本人将承担全部赔偿责任，并积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。</p> <p>5、本人承诺约束本人近亲属按照本承诺函的要求从事或不从事特定行为。</p> <p>上述承诺在恩威医药于中国境内证券交易所上市且本人为恩威医药实际控制人期间持续有效。</p> | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司于 2022 年 12 月 22 日投资设立全资子公司成都恩威乐康医药科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元；统一社会信用代码：91510100MAC66J6W9N；注册地址：四川天府新区正兴街道汉州路 959 号传化中心 22 楼 2202；经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；消毒剂销售（不含危险化学品）；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；日用品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），恩威乐康目前尚未开展实质业务。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|----------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 60 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 谢宇春、徐年贵 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 谢宇春（4 年）、徐年贵（1 年） |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 无 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请的内控审计会计师事务所为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙），报告期支付会计师事务所年度内控审计报酬 13 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---------|----------|------------------|---|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|
| 吉林恩威锐邦药业有限公司 | 子公司参股企业 | 向关联方销售商品 | 丹芍通脉颗粒、芪苓益气颗粒等产品 | 市场公允价格 | 市场价格 | 147.63 | 0.21% | 600.00 | 否 | 货币资金等 | 市场价格 | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 147.63 | -- | 600.00 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 根据公司 2022 年第一次临时股东大会决议通过《关于预计公司 2022 年关联交易的议案》，预计 2022 年将发生交易总金额不超过 600.00 万元销售商品的日常关联交易。报告期内公司与吉林恩威锐邦药业有限公司发生销售商品的日常关联交易实际金额为 147.63 万元。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|-----------|-----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 7,269.64 | 7,269.64 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 18,651.87 | 14,646.07 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 300.00 | 300.00 | 0 | 0 |
| 合计 | | 26,221.51 | 22,215.71 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用不适用

(2) 委托贷款情况

适用不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|------------|---------|-------------|----|-------|----|------------|------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 52,598,359 | 100.00% | | | | | | 52,598,359 | 74.99% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 52,598,359 | 100.00% | | | | | | 52,598,359 | 74.99% |
| 其中：境内法人持股 | 52,598,359 | 100.00% | | | | | | 52,598,359 | 74.99% |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | | | 17,540,000 | | | | 17,540,000 | 17,540,000 | 25.01% |
| 1、人民币普通股 | | | 17,540,000 | | | | 17,540,000 | 17,540,000 | 25.01% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 52,598,359 | 100.00% | 17,540,000 | | | | 17,540,000 | 70,138,359 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

公司于 2022 年 9 月 6 日首次公开发行人民币普通股股票，股票数量：17,540,000 股，本次发行全部为新股，无老股转让，新增股票于 2022 年 9 月 21 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2022 年 8 月 12 日，公司获得中国证监会出具的《关于同意恩威医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2022】1786 号），同意公司首次公开发行股票注册的注册申请。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2022 年 9 月 14 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司完成了公开发行股票新增股份 17,540,000 股的登记工作。

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

适用 不适用

报告期内，由于向社会公开发行了人民币普通股(A 股)股票 17,540,000 股，总股本由 52,598,359 股增至 70,138,359 股，导致基本每股收益下降，归属于公司普通股股东每股净资产下降。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|------------------|-----------|--------------|------------------|--------------|--------|--|------------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 人民币普通股（A 股） | 2022 年 09 月 06 日 | 29.80 元/股 | 17,540,000 股 | 2022 年 09 月 21 日 | 17,540,000 股 | | 详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《恩威医药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》 | 2022 年 09 月 20 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意恩威医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2022】1786 号），同意恩威医药股份有限公司首次公开发行股票的注册申请。公司首次公开发行人民币普通股（A 股）17,540,000 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为人民币 29.80 元/股，募集资金总额为 522,692,000.00 元，扣除发行费用（不含税）后的募集资金净额为 442,950,349.21 元。本次公开发行的股票的上市时间为 2022 年 9 月 21 日。具体内容详见公司于 2022 年 9 月 20 日在巨潮资讯网披露的《恩威医药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司完成公开发行股票 17,540,000 股上市工作，导致公司总股本增加 17,540,000.00 元，资本公积（股本溢价）增加 425,410,349.21 元。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 11,960 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 10,849 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|--------------------------|---------|---------------------|------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------|--------------------|---|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 成都恩威投资（集团）有限公司 | 境内非国有法人 | 28.64% | 20,090,000 | | 20,090,000 | | 质押 | 4,500,000 | |
| 成都瑞进恒企业管理有限公司 | 境内非国有法人 | 12.41% | 8,705,500 | | 8,705,500 | | | | |
| 成都泽洪企业管理有限公司 | 境内非国有法人 | 12.41% | 8,705,500 | | 8,705,500 | | | | |
| 成都杰威企业管理有限公司 | 境内非国有法人 | 12.41% | 8,705,500 | | 8,705,500 | | | | |
| 昌都市杰威特企业管理有限公司 | 境内非国有法人 | 1.35% | 949,030 | | 949,030 | | | | |
| 昌都市隆威企业管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.22% | 854,670 | | 854,670 | | | | |
| 中信证券投资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.20% | 840,534 | | 840,534 | | | | |
| 昌都市祥威企业管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.09% | 766,220 | | 766,220 | | | | |
| 金石翊康股权投资（杭州）合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.05% | 737,417 | | 737,417 | | | | |
| 昌都市吉威企业管理合伙企业（有限 | 境内非国有法人 | 0.89% | 626,000 | | 626,000 | | | | |

| 合伙) | | | | | | | |
|---|---|--------|---------|--|--|--|--|
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 4) | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>2020 年 4 月 21 日, 公司实际控制人薛永新、薛永江、薛刚、薛维洪签署了《一致行动协议》, 薛永新、薛永江、薛刚、薛维洪四人通过恩威集团、成都杰威、成都瑞进恒、成都泽洪和昌都杰威特间接控制公司 67.23% 股权。因此, 公司股东恩威集团、成都杰威、成都瑞进恒、成都泽洪和昌都杰威特属于一致行动人。</p> <p>中证投资为中信证券的全资子公司; 金石翊康的执行事务合伙人金石沔纳投资管理 (杭州) 有限公司及其基金管理人青岛金石灏纳投资有限公司均为中信证券的全资子公司。</p> <p>除此之外, 昌都隆威、昌都祥威、昌都吉威均为公司员工持股平台。</p> | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 10) | 不适用 | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 中信证券股份有限公司 | 248,246 | 人民币普通股 | 248,246 | | | | |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 199,641 | 人民币普通股 | 199,641 | | | | |
| UBSAG | 148,786 | 人民币普通股 | 148,786 | | | | |
| 夏晓燕 | 129,100 | 人民币普通股 | 129,100 | | | | |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT8 (QFII) | 111,600 | 人民币普通股 | 111,600 | | | | |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—FT | 104,900 | 人民币普通股 | 104,900 | | | | |
| 华泰证券股份有限公司 | 100,773 | 人民币普通股 | 100,773 | | | | |
| #潘启营 | 90,000 | 人民币普通股 | 90,000 | | | | |
| 苏州市相城区江南化纤集团有限公司 | 80,000 | 人民币普通股 | 80,000 | | | | |
| 李占东 | 70,700 | 人民币普通股 | 70,700 | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | <p>中信证券股份有限公司与前 10 名股东存在关联关系: 中证投资为中信证券的全资子公司; 金石翊康的执行事务合伙人金石沔纳投资管理 (杭州) 有限公司及其基金管理人青岛金石灏纳投资有限公司均为中信证券的全资子公司。</p> <p>除此之外, 公司未知其余持股前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动的情形。</p> | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 5) | <p>股东潘启营通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 90000 股。</p> | | | | | | |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-----------------|-------------|--------------------|--|
| 成都恩威投资（集团）有限公司 | 刘朝玉 | 1995年07月01日 | 915101007160263882 | 项目投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动），技术咨询服务；销售日用百货、五金交电、化工产品（不含危险品）。进出口贸易（法律法规限制或禁止经营的除外）；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

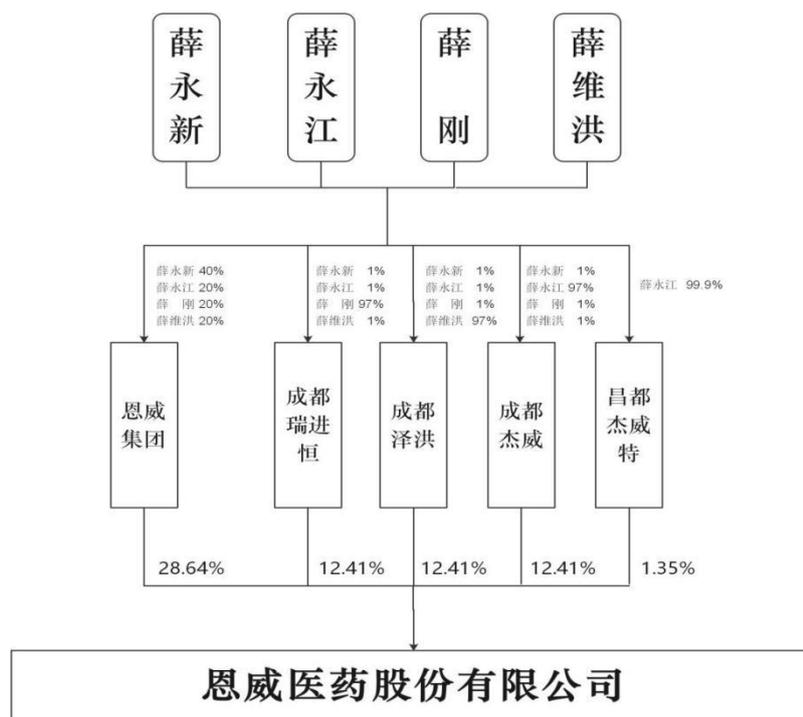
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------|---|----|----------------|
| 薛永新 | 本人 | 中国 | 否 |
| 薛永江 | 本人 | 中国 | 否 |
| 薛刚 | 本人 | 中国 | 是 |
| 薛维洪 | 本人 | 中国 | 是 |
| 主要职业及职务 | 薛永新：恩威集团总经理；薛永江：公司董事长、首席执行官；薛刚：公司副董事长、总裁；薛维洪：公司董事 | | |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|---------------|-------------|-------------|--------|---|
| 成都杰威企业管理有限公司 | 薛永江 | 2015年07月22日 | 2000万元 | 企业管理咨询、市场调研、企业营销策划、企业形象策划、会议及展览展示服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |
| 成都泽洪企业管理有限公司 | 薛维洪 | 2016年01月20日 | 2000万元 | 企业管理咨询、市场调研；企业营销策划；企业形象策划；会议及展览展示服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |
| 成都瑞进恒企业管理有限公司 | 张洪伟 | 2016年01月25日 | 2000万元 | 企业管理咨询；市场调研；企业营销策划；企业形象策划；会议及展览展示服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2023 年 04 月 21 日 |
| 审计机构名称 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | XYZH/2023CDAA3B0078 |
| 注册会计师姓名 | 谢宇春、徐年贵 |

审计报告正文

审计报告

XYZH/2023CDAA3B0078

恩威医药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了恩威医药股份有限公司（以下简称恩威医药公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，公允反映了恩威医药公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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，我们独立于恩威医药公司，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 2022 年度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。

| 1、营业收入的确认 | |
|--|--|
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| 恩威医药公司 2022 年度营业收入为 69,157.40 万元，营业收入为恩威医药公司经营和考核的关键业务指标之一，且存在舞弊的固有风险，因此我们将营业收入的确认确定为关键审计事项。 | 我们针对该事项执行的主要审计程序包括： （1）了解和评价与营业收入确认相关的内部控制的设计及运行的有效性； （2）评价收入确认的会计政策及具体方法是否符合《企业会计准则》的规定，且一贯地运用； （3）执行分析性复核程序，包括分析主要产品年度及月度 |

| | |
|--|--|
| | <p>收入、主要客户的变化及销售价格、毛利率的变动；</p> <p>(4) 检查销售收入的相关合同、发票、出库单、发运单等支持性证据；</p> <p>(5) 结合应收/预收款项，对营业收入执行函证程序，对未回函的样本进行替代测试；</p> <p>(6) 进行截止性测试，关注是否存在重大跨期。</p> |
| 2、销售费用的发生性、完整性 | |
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| <p>恩威医药公司 2022 年度销售费用为 20,050.77 万元，占当年营业收入的比例为 28.99%，由于销售费用的发生性和完整性对财务报表影响重大，因此我们将销售费用的发生性和完整性确定为关键审计事项。</p> | <p>我们针对该事项执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解和评价与销售费用相关的内部控制的设计及运行的有效性；</p> <p>(2) 取得恩威医药公司销售政策文件，按照销售政策文件规定的标准对销售费用进行测算，并与账面记录进行比较；</p> <p>(3) 对销售费用实施分析程序，复核费用的合理性；</p> <p>(4) 对大额发生额进行抽凭检查，检查报销是否符合规定、原始单据是否齐全、是否经过适当的审批；</p> <p>(5) 进行截止测试，关注是否存在重大跨期。</p> |
| 3、商誉减值测试 | |
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| <p>恩威医药公司 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表中商誉金额为 10,055.26 万元，为收购恩威(江西)制药有限公司形成。根据《企业会计准则》规定，管理层至少应当在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试，以确定是否需要确认减值损失。由于商誉金额重大，且管理层在进行商誉减值测试时需要做出重大判断和假设，包括未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增长率等，因此我们将商誉的减值测试确定为关键审计事项。</p> | <p>我们针对该事项执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解和评价恩威医药公司与商誉减值测试相关的内部控制制度的设计及运行的有效性；</p> <p>(2) 复核恩威医药公司与商誉相关资产组划分方式、划分结果的准确性，评价商誉分摊的适当性；</p> <p>(3) 评价使用的历史数据是否与已审计数据一致，包括但不限于现金流量预测时所使用的历史收入增长率、历史毛利率等指标，分析预测使用指标的合理性；</p> <p>(4) 与公司管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、假设和参数，获取管理层商誉减值测试的结果及相关文件资料，获取管理层的商誉减值测试报告并进行复核；</p> <p>(5) 复核预计未来现金流量净现值的计算是否准确；</p> <p>(6) 评估管理层对商誉减值测试结果在财务报表附注的披露是否恰当。</p> |

四、其他信息

恩威医药公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括恩威医药公司 2022 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到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估恩威医药公司的持续经营能力，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恩威医药公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恩威医药公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就恩威医药公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谢宇春

（项目合伙人）

中国注册会计师：徐年贵

中国 北京

二〇二三年四月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：恩威医药股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 341,578,321.24 | 64,250,086.49 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 236,557,083.58 | 14,400,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 98,330,756.15 | 74,639,909.24 |
| 应收款项融资 | 146,951,883.87 | 118,268,636.74 |
| 预付款项 | 24,960,772.25 | 5,007,137.69 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 4,165,106.47 | 3,984,666.97 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 104,646,047.28 | 110,012,185.69 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 97,403.33 | 23,203,890.41 |
| 流动资产合计 | 957,287,374.17 | 413,766,513.23 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 352,146.86 | 418,754.38 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 33,270,059.00 | 35,667,003.26 |
| 固定资产 | 204,313,682.39 | 217,927,108.78 |
| 在建工程 | 35,684,297.04 | 23,843,427.87 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 无形资产 | 42,083,046.14 | 47,452,631.74 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 100,552,610.87 | 100,552,610.87 |
| 长期待摊费用 | 16,826,976.43 | 18,276,148.13 |
| 递延所得税资产 | 1,803,845.00 | 1,738,131.55 |
| 其他非流动资产 | 13,906,515.70 | 9,447,368.90 |
| 非流动资产合计 | 448,793,179.43 | 455,323,185.48 |
| 资产总计 | 1,406,080,553.60 | 869,089,698.71 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 36,876,311.82 | 33,640,861.70 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 28,148,526.05 | 16,145,055.52 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 44,985,883.17 | 48,103,961.56 |
| 应交税费 | 23,723,055.15 | 10,777,672.47 |
| 其他应付款 | 90,191,242.47 | 88,451,897.19 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 3,659,308.38 | 2,098,857.22 |
| 流动负债合计 | 227,584,327.04 | 199,218,305.66 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 14,047,876.86 | 15,884,507.09 |
| 递延所得税负债 | 11,445,033.12 | 11,735,194.96 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 25,492,909.98 | 27,619,702.05 |
| 负债合计 | 253,077,237.02 | 226,838,007.71 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 70,138,359.00 | 52,598,359.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 664,633,600.79 | 239,223,251.58 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |

| | | |
|---------------|------------------|----------------|
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 35,069,179.50 | 20,524,733.40 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 383,162,177.29 | 329,905,347.02 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,153,003,316.58 | 642,251,691.00 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,153,003,316.58 | 642,251,691.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,406,080,553.60 | 869,089,698.71 |

法定代表人：薛永江主管会计工作负责人：胡大伟会计机构负责人：兰英

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2022年1月1日 |
|-------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 7,745,425.69 | 12,129,246.00 |
| 交易性金融资产 | 125,806,767.08 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 89,360,740.85 | 68,162,552.96 |
| 应收款项融资 | 122,848,549.19 | 101,132,156.61 |
| 预付款项 | 95,185,015.97 | 36,217,688.27 |
| 其他应收款 | 481,363,845.09 | 28,871,346.53 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 150,000,000.00 | |
| 存货 | 24,983,825.58 | 19,805,269.16 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | 22,854,655.30 |
| 流动资产合计 | 947,294,169.45 | 289,172,914.83 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 164,070,778.92 | 164,070,778.92 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 32,989,613.32 | 34,762,418.62 |
| 在建工程 | 11,961,074.01 | 10,240,107.31 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 7,268,177.66 | 7,749,380.54 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 1,010,657.49 | 842,617.85 |
| 其他非流动资产 | 12,940,946.10 | 7,661,917.80 |
| 非流动资产合计 | 230,241,247.50 | 225,327,221.04 |
| 资产总计 | 1,177,535,416.95 | 514,500,135.87 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 14,325,036.84 | 6,487,249.34 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 19,937,938.28 | 10,474,688.36 |
| 应付职工薪酬 | 25,946,783.77 | 27,896,161.09 |
| 应交税费 | 7,518,970.98 | 5,004,824.57 |
| 其他应付款 | 68,817,070.34 | 60,098,035.79 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 2,591,931.98 | 1,361,709.49 |
| 流动负债合计 | 139,137,732.19 | 111,322,668.64 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 139,137,732.19 | 111,322,668.64 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 70,138,359.00 | 52,598,359.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 699,511,968.77 | 274,101,619.56 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 35,069,179.50 | 20,524,733.40 |
| 未分配利润 | 233,678,177.49 | 55,952,755.27 |
| 所有者权益合计 | 1,038,397,684.76 | 403,177,467.23 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,177,535,416.95 | 514,500,135.87 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 691,574,003.85 | 679,696,799.76 |
| 其中：营业收入 | 691,574,003.85 | 679,696,799.76 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 620,481,008.18 | 580,309,341.20 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业成本 | 344,428,569.30 | 296,743,531.28 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 9,889,328.11 | 11,642,221.22 |
| 销售费用 | 200,507,703.73 | 209,840,507.79 |
| 管理费用 | 59,477,322.27 | 57,023,836.24 |
| 研发费用 | 7,516,973.88 | 4,324,845.56 |
| 财务费用 | -1,338,889.11 | 734,399.11 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 1,397,716.02 | 518,309.05 |
| 加：其他收益 | 11,861,277.67 | 20,290,372.63 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 590,476.06 | -435,621.25 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -66,607.52 | -435,621.25 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,686,607.84 | -289,974.48 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 37,572.12 | 228,045.30 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 81,895,713.68 | 119,180,280.76 |
| 加：营业外收入 | 408,851.07 | 22,458.03 |
| 减：营业外支出 | 442,167.01 | 74,178.60 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 81,862,397.74 | 119,128,560.19 |
| 减：所得税费用 | 14,061,121.37 | 17,393,743.37 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 67,801,276.37 | 101,734,816.82 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 67,801,276.37 | 101,734,816.82 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 67,801,276.37 | 101,734,816.82 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|----------------|
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 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 | 67,801,276.37 | 101,734,816.82 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 67,801,276.37 | 101,734,816.82 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | 1.1898 | 1.9342 |
| （二）稀释每股收益 | 1.1898 | 1.9342 |

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

法定代表人：薛永江主管会计工作负责人：胡大伟会计机构负责人：兰英

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 634,823,308.84 | 617,391,671.13 |
| 减：营业成本 | 404,581,211.03 | 385,292,539.61 |
| 税金及附加 | 3,102,906.45 | 4,698,733.28 |
| 销售费用 | 159,884,867.32 | 164,111,427.59 |
| 管理费用 | 22,958,066.33 | 16,991,873.17 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | -169,866.69 | 28,442.80 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 208,766.72 | 17,493.71 |
| 加：其他收益 | 8,075,605.12 | 16,637,750.26 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 150,306,767.08 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,470,912.16 | -381,549.59 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 27,089.14 | 161,026.95 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 201,404,673.58 | 62,685,882.30 |
| 加：营业外收入 | 282,643.07 | 18,247.70 |
| 减：营业外支出 | 200,000.00 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 201,487,316.65 | 62,704,130.00 |
| 减：所得税费用 | 9,217,448.33 | 7,869,499.84 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 192,269,868.32 | 54,834,630.16 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 192,269,868.32 | 54,834,630.16 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |

| | | |
|----------------------|----------------|---------------|
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 192,269,868.32 | 54,834,630.16 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 629,757,105.05 | 663,937,509.82 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 1,727,206.91 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,055,411.06 | 18,081,610.45 |
| 经营活动现金流入小计 | 641,539,723.02 | 682,019,120.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 240,692,538.08 | 231,732,862.81 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 190,989,911.56 | 200,200,358.54 |
| 支付的各项税费 | 60,660,855.37 | 79,198,896.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 86,842,214.77 | 83,310,099.32 |
| 经营活动现金流出小计 | 579,185,519.78 | 594,442,216.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,354,203.24 | 87,576,903.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,050,555.02 | 518,309.05 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,050,555.02 | 518,309.05 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 23,558,143.98 | 38,213,741.79 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 221,500,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 245,058,143.98 | 38,213,741.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -244,007,588.96 | -37,695,432.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 470,752,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 470,752,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 46,000,000.00 |
| 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 | 12,281,369.18 | 2,409,433.94 |
| 筹资活动现金流出小计 | 12,281,369.18 | 48,409,433.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 458,470,630.82 | -48,409,433.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 163,828.65 | -240,731.71 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 276,981,073.75 | 1,231,304.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 64,250,086.49 | 63,018,781.51 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 341,231,160.24 | 64,250,086.49 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 511,894,155.80 | 476,267,775.01 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,102,263.02 | 16,655,971.34 |
| 经营活动现金流入小计 | 519,996,418.82 | 492,923,746.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 343,853,179.08 | 254,624,000.44 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 132,032,966.09 | 138,902,878.16 |
| 支付的各项税费 | 34,928,703.81 | 39,823,867.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 43,211,106.22 | 36,901,911.09 |
| 经营活动现金流出小计 | 554,025,955.20 | 470,252,657.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,029,536.38 | 22,671,089.26 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 93,388,766.72 | 24,757,493.71 |
| 投资活动现金流入小计 | 93,388,766.72 | 24,757,493.71 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,483,960.04 | 14,509,253.19 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 520,869,721.43 | |

| | | |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 投资活动现金流出小计 | 522,353,681.47 | 14,509,253.19 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -428,964,914.75 | 10,248,240.52 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 470,752,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 470,752,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 46,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 12,141,369.18 | 2,409,433.94 |
| 筹资活动现金流出小计 | 12,141,369.18 | 48,409,433.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 458,610,630.82 | -48,409,433.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -4,383,820.31 | -15,490,104.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 12,129,246.00 | 27,619,350.16 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 7,745,425.69 | 12,129,246.00 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权 益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 52,598,359.00 | | | | 239,223,251.58 | | | | 20,524,733.40 | | 329,905,347.02 | | 642,251,691.00 | | 642,251,691.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 52,598,359.00 | | | | 239,223,251.58 | | | | 20,524,733.40 | | 329,905,347.02 | | 642,251,691.00 | | 642,251,691.00 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | 17,540,000.00 | | | | 425,410,349.21 | | | | 14,544,446.10 | | 53,256,830.27 | | 510,751,625.58 | | 510,751,625.58 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 67,801,276.37 | | 67,801,276.37 | | 67,801,276.37 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 17,540,000.00 | | | | 425,410,349.21 | | | | | | | | 442,950,349.21 | | 442,950,349.21 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 17,540,000.00 | | | | 505,152,000.00 | | | | | | | | 522,692,000.00 | | 522,692,000.00 |
| 2. 其他权益 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|------------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|------------------------|--|------------------------|--|
| 工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | - 79,741,650. 79 | | | | | | | | - 79,741,650.7 9 | | - 79,741,650. 79 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 14,544,446. 10 | | | | - 14,544,446.1 0 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 14,544,446. 10 | | | | - 14,544,446.1 0 | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| 收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 70,138,359.00 | | | | 664,633,600.79 | | | | 35,069,179.50 | | 383,162,177.29 | | 1,153,003,316.58 | | 1,153,003,316.58 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权 益合 计 |
|-----------|---------------|---------|----|--|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|--|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 52,598,359.00 | | | | 239,223,251.58 | | | | 15,041,270.38 | | 279,653,993.22 | | 586,516,874.18 | | 586,516,874.18 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 52,598,359.00 | | | | 239,223,251.58 | | | | 15,041,270.38 | | 279,653,993.22 | | 586,516,874.18 | | 586,516,874.18 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------|--|------------------------|--|------------------------|--|------------------------|
| 三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列) | | | | | | | | | 5,483,463.0 2 | | 50,251,353.8 0 | | 55,734,816.8 2 | | 55,734,816. 82 |
| (一) 综合 收益总额 | | | | | | | | | | | 101,734,816. 82 | | 101,734,816. 82 | | 101,734,816 .82 |
| (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 | | | | | | | | | 5,483,463.0 2 | | - 51,483,463.0 2 | | - 46,000,000.0 0 | | - 46,000,000. 00 |
| 1. 提取盈余 公积 | | | | | | | | | 5,483,463.0 2 | | - 5,483,463.02 | | | | |
| 2. 提取一般 风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者(或股 东)的 分配 | | | | | | | | | | | - 46,000,000.0 0 | | - 46,000,000.0 0 | | - 46,000,000. 00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有 者权益内部 结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积 转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 52,598,359.00 | | | 274,101,619.56 | | | | 20,524,733.40 | 55,952,755.27 | | 403,177,467.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 17,540,000.00 | | | 425,410,349.21 | | | | 14,544,446.10 | 177,725,422.22 | | 635,220,217.53 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 192,269,868.32 | | 192,269,868.32 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 17,540,000.00 | | | 425,410,349.21 | | | | | | | 442,950,349.21 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 17,540,000.00 | | | 505,152,000.00 | | | | | | | 522,692,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | -79,741,650.79 | | | | | | | -79,741,650.79 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 14,544,446.10 | - | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 14,544,446.10 | - | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | 14,544,446.10 | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 70,138,359.00 | | | | 699,511,968.77 | | | | 35,069,179.50 | 233,678,177.49 | 1,038,397,684.76 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|---------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 52,598,359.00 | | | | 274,101,619.56 | | | | 15,041,270.38 | 52,601,588.13 | | 394,342,837.07 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 52,598,359.00 | | | | 274,101,619.56 | | | | 15,041,270.38 | 52,601,588.13 | | 394,342,837.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | 5,483,463.02 | 3,351,167.14 | | 8,834,630.16 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 54,834,630.16 | | 54,834,630.16 |
| （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 | | | | | | | | | 5,483,463.02 | - | | -46,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,483,463.02 | -5,483,463.02 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|---------------|--|----------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | - | | -46,000,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | 46,000,000.00 | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 52,598,359.00 | | | | 274,101,619.56 | | | | 20,524,733.40 | 55,952,755.27 | | | 403,177,467.23 |

三、公司基本情况

恩威医药股份有限公司前身为西藏玖玖医药有限责任公司，是 2005 年 5 月设立的有限责任公司。2018 年 1 月 12 日经公司股东会决议，公司整体变更为股份公司，2018 年 2 月 2 日，取得变更之后的注册号为 91540300741923208K 的营业执照，同时更名为恩威医药股份有限公司。2022 年 8 月 17 日，根据中国证券监督管理委员会[证监许可（2022）1786 号]文《关于同意恩威医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股股票 17,540,000 股，变更后的注册资本为人民币 70,138,359.00 元，变更后的股本为人民币 70,138,359.00 元。

本公司母公司为恩威集团，持股比例 28.64%，为本公司的控股股东，薛永新、薛永江、薛刚、薛维洪通过恩威集团、成都杰威、成都泽洪、成都瑞进恒、昌都杰威特合计间接控制公司 67.23% 股权及其对应的表决权，系公司的实际控制人。

本公司法定代表人为薛永江；注册地址：西藏自治区昌都市经开区 A 坝区创业大道恩威大厦；公司类型：其他股份有限公司（上市）；营业范围：许可项目：药品批发；第三类医疗器械经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：第二类医疗器械销售；第一类医疗器械销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；地产中草药(不含中药饮片)购销；中草药收购；医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非居住房地产租赁（以上经营范围以登记机关核定为准）。

公司将于 2023 年 4 月 21 日批准报出财务报告。

截止 2022 年 12 月 31 日本公司合并财务报表范围，包括四川恩威制药有限公司、成都恩威乐康医药科技有限公司（本年新设立全资子公司）、四川恩威中医药研究开发有限公司、成都恩威医药贸易有限责任公司、四川恩威医药贸易有限公司、成都恩威科技有限公司、恩威（江西）制药有限公司 7 家公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；小于的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后仍小于的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当年年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易，仅确认因此产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

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

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续

计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件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：①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。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，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，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。

本公司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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司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，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，交易性金融资产使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，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。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：①承兑人为商业银行的银行承兑汇票，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；②承兑人为商事主体的商业承兑汇票，参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提减值准备，与应收账款的组合划分相同。

12、应收款项坏账准备

（1）本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。从 2019 年 1 月 1 日起，本公司执行《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会〔2017〕第 7 号），并根据本公司历史坏账损失，复核了以前年度应收账款坏账准备计提的适当性后，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收账款信用风险是否显著增加的标记，因此，本公司应收账款信用风险损失以账龄为基础，按以前年度原有的损失比率进行估计。本公司计量应收账款预期信用损失的会计估计政策为：

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（2）预期信用损失计量

本公司在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收票据及应收账款外，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

13、应收款项融资

本公司管理企业流动性的过程中绝大部分应收票据到期前进行背书转让，并基于本公司已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本公司管理应收票据的业务模式是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的，故将其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，在应收款项融资中列示。

在初始确认时的公允价值通常为交易价格，公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

(1) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

(2) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失，除减值利得或损失和汇兑损益之外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。

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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

14、存货

本公司存货分为原材料、库存商品和低值易耗品等。存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价。库存商品的领用或发出采用个别认定法计价；低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

15、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参照上述 10 应收账款的确定方法及会计处理方法。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

16、其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法，如有相关业务参照上述 12.应收款项坏账准备的相关内容描述。

17、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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净资产的公允价值为基

础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于一揽子交易的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的房屋建筑物及其土地等，按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

本公司投资性房地产采用直线法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 预计残值率 | 年折旧率 |
|-------|---------|-------|-------|
| 土地使用权 | 20-50 | | 2%-5% |
| 房屋建筑物 | 20 | 5% | 4.75% |

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。包括房屋及建筑物、运输设备、电子设备、办公设备及其他。固定资产按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括购买价款、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|------|-------|-------|-----|------------|
| 建筑物 | 年限平均法 | 20年 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10年 | 5% | 9.5%-19% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-5年 | 5% | 19%-23.75% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5-10年 | 5% | 9.5%-19% |
| 仪器仪表 | 年限平均法 | 5-10年 | 5% | 9.5%-19% |
| 其他 | 年限平均法 | 5-20年 | 5% | 4.75%-19% |

20、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接人工、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

21、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上，含1年）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。如符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件、商标权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。无形资产计提摊销情况如下：

| 项目 | 土地使用权 | 专有技术 | 专利权 | 商标权 | 软件 |
|------|--------|-------|-------|-----|----|
| 摊销期限 | 20-50年 | 5-10年 | 5-10年 | 10年 | 5年 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

无

23、研究与开发

本公司内部研究开发项目（包括外购在研项目）支出，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产，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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司将内部研究开发项目进入III期临床研究之前的期间确认为研究阶段，进入III期临床研究至取得新药注册批件期间确认为开发阶段，研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出予以资本化计入开发支出。

24、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

25、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

27、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。在职工提供服务的会计期间，将发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利包括设定提存计划，设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。本公司无设定受益计划。

29、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要是销售商品收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务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，作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

具体确认原则为：内销产品销售收入根据合同约定的验收条款、交货条款、结算条款等，在本公司将商品交于客户或承运商且本公司已获得现时的付款请求权并很可能收回对价时，即在客户取得相关商品的控制权时确认。出口外销产品收入，根据与客户签订的合同，按照约定的贸易方式已交付，在同时具备产品已经检验合格，已完成报关手续，已经收到货款或取得收款凭证，即在客户取得相关商品的控制权时确认。

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

无

31、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明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时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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。本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

33、租赁

除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁 and 经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。

对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

34、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税法规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

35、其他综合收益

其他综合收益，是指根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失，本公司根据其他相关会计准则的规定分为下列两类列报：

(1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等；

(2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括：

①符合金融工具准则规定，同时符合两个条件的金融资产应当分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：A、企业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；B、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。当该类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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益；

②按照金融工具准则规定，将以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资重分类为以摊余成本计量的金融资产的，或重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的，按规定可以将原计入其他综合收益的利得或损失转入当期损益的部分；

③采用权益法核算的长期股权投资；

④存货或自用房地产转换为投资性房地产；

⑤现金流最套期具产生的利得或损失中属于有效套期的部分；

⑥外币财务报表折算差额。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-------------|
| 增值税 | 销售货物及提供应税劳务的增值额 | 13%、6% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 恩威医药股份有限公司 | 15% |
| 四川恩威制药有限公司 | 15% |
| 成都恩威乐康医药科技有限公司 | 20% |
| 四川恩威医药贸易有限公司 | 20% |
| 四川恩威中医药研究开发有限公司 | 25% |
| 成都恩威医药贸易有限责任公司 | 25% |
| 成都恩威科技有限公司 | 20% |
| 恩威（江西）制药有限公司 | 25% |

2、税收优惠

(1) 根据西藏自治区政府《关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定的通知》（藏政发[2021]9号）规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额60%（含本数）以上的，执行西部大开发15%的企业所得税税率。本公司符合《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额60%（含本数）以上，按15%计缴企业所得税。本公司2022年度按15%计缴企业所得税。

(2) 根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，子公司恩威制药所生产的中成药品种符合《中西部地区优势产业目录（2008年修订）》目录中的鼓励类项目，因此享受西部大开发减免企业所得税优惠政策，按15%计缴企业所得税。恩威制药2022年度按15%计缴企业所得税。

(3) 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）规定：自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。四川恩威医药贸易有限公司、成都恩威科技有限公司、成都恩威乐康医药科技有限公司2022年度符合上述认定标准按20%计缴企业所得税。

根据国家税务总局2018年4月25日发布的修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》第四条相关规定“企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。企业应当根据经营情况以及相关税收规定自行判断是否符合优惠事项规定的条件，符合条件的可以按照《目录》列示的时间自行计算减免税额，并通过填报企业所得税纳税申报表享受税收优惠。同时，按照本办法的规定归集和留存相关资料备查。”企业享受优惠政策，采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式，不再需要相关税务局审核及备案。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 库存现金 | 15,179.87 | 16,615.58 |
| 银行存款 | 52,890,589.74 | 63,888,017.78 |
| 其他货币资金 | 288,672,551.63 | 345,453.13 |
| 合计 | 341,578,321.24 | 64,250,086.49 |

其他说明：

期末公司其他货币资金主要系公司购买的 28,800.00 万元定期存款。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 236,557,083.58 | 14,400,000.00 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 14,400,000.00 | 14,400,000.00 |
| 理财产品 | 222,157,083.58 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 236,557,083.58 | 14,400,000.00 |

其他说明：

理财产品包括结构性存款 17307.04 万元，其他稳健性理财产品 4908.67 万元；权益工具投资是指对四川国药天江药业有限公司的投资，对该公司持股比例为 6.44%

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------|----|------|------|------|------------|-------|------------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 253,166.13 | 0.32% | 253,166.13 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额虽不 | | | | | | 253,166.13 | 0.32% | 253,166.13 | 100.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------------|---------|------------------|-------|-------------------|-------------------|---------|------------------|-------|-------------------|
| 重大但 单项计 提坏账 准备的 应收账 款 | | | | | | | | | | |
| 按组合 计提坏 账准备 的应收 账款 | 104,701, 125.31 | 100.00% | 6,370,36 9.16 | 6.08% | 98,330,7 56.15 | 79,633,2 83.22 | 99.68% | 4,993,37 3.98 | 6.27% | 74,639,9 09.24 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 账龄组 合 | 104,701, 125.31 | 100.00% | 6,370,36 9.16 | 6.08% | 98,330,7 56.15 | 79,633,2 83.22 | 99.68% | 4,993,37 3.98 | 6.27% | 74,639,9 09.24 |
| 合计 | 104,701, 125.31 | 100.00% | 6,370,36 9.16 | 6.08% | 98,330,7 56.15 | 79,886,4 49.35 | 100.00% | 5,246,54 0.11 | 6.57% | 74,639,9 09.24 |

按组合计提坏账准备：6,370,369.16

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 102,399,737.05 | 5,119,986.86 | 5.00% |
| 1至2年 | 1,074,578.62 | 214,915.73 | 20.00% |
| 2至3年 | 382,686.14 | 191,343.07 | 50.00% |
| 3至4年 | 779,793.42 | 779,793.42 | 100.00% |
| 4至5年 | 64,330.08 | 64,330.08 | 100.00% |
| 5年以上 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 104,701,125.31 | 6,370,369.16 | |

确定该组合依据的说明：

按账龄组合分类。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 102,399,737.05 |
| 1至2年 | 1,074,578.62 |
| 2至3年 | 382,686.14 |
| 3年以上 | 844,123.50 |
| 3至4年 | 779,793.42 |
| 4至5年 | 64,330.08 |
| 合计 | 104,701,125.31 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------------|-------|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 5,246,540.11 | 1,480,352.43 | | 356,523.38 | | 6,370,369.16 |
| 合计 | 5,246,540.11 | 1,480,352.43 | | 356,523.38 | | 6,370,369.16 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 356,523.38 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本年度核销应收账款为无法收回的零星货款，无重要应收账款核销，不存在关联方往来核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 客户 1 | 23,855,576.11 | 22.78% | 1,199,327.29 |
| 客户 2 | 14,387,289.43 | 13.74% | 719,364.47 |
| 客户 3 | 7,994,517.48 | 7.64% | 414,513.14 |
| 客户 4 | 6,311,457.35 | 6.03% | 315,572.87 |
| 客户 5 | 4,252,958.44 | 4.06% | 212,647.92 |
| 合计 | 56,801,798.81 | 54.25% | |

4、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 146,951,883.87 | 118,268,636.74 |
| 合计 | 146,951,883.87 | 118,268,636.74 |

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用☑不适用

其他说明：

(1) 期末应收款项融资均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，故未计提减值准备。

(2) 期末已用于质押的应收票据：无。

(3) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 73,168,821.09 | 80,377,624.22 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 73,168,821.09 | 80,377,624.22 |

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------------|--------|---------------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 24,485,267.03 | 98.10% | 4,974,294.66 | 99.34% |
| 1 至 2 年 | 444,462.19 | 1.78% | 15,816.87 | 0.32% |
| 2 至 3 年 | 15,816.87 | 0.06% | 17,026.16 | 0.34% |
| 3 年以上 | 15,226.16 | 0.06% | | |
| 合计 | 24,960,772.25 | | 5,007,137.69 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占预付款项期末余额的比例(%) |
|-----------|----------------------|-------|-----------------|
| 供应商 1 | 4,537,000.00 | 1 年以内 | 18.18 |
| 供应商 2 | 3,840,000.00 | 1 年以内 | 15.38 |
| 供应商 3 | 3,450,000.00 | 1 年以内 | 13.82 |
| 供应商 4 | 1,275,341.97 | 1 年以内 | 5.11 |
| 供应商 5 | 1,237,463.71 | 1 年以内 | 4.96 |
| 合计 | 14,339,805.68 | | 57.45 |

其他说明：

期末余额较期初余额增加 19,953,634.56 元，主要系本期内预付呼吸系统用药相关原料及货款增加所致。

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 4,165,106.47 | 3,984,666.97 |
| 合计 | 4,165,106.47 | 3,984,666.97 |

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 保证金、押金等 | 2,607,881.70 | 1,756,381.70 |
| 员工备用金借款 | 2,445,468.86 | 2,920,273.95 |
| 合计 | 5,053,350.56 | 4,676,655.65 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | | 691,988.68 | | 691,988.68 |
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |
| 本期计提 | | 206,255.41 | | 206,255.41 |
| 本期核销 | | 10,000.00 | | 10,000.00 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | | 888,244.09 | | 888,244.09 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|---------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 2,518,846.44 |
| 1 至 2 年 | 1,103,816.00 |
| 2 至 3 年 | 805,688.12 |
| 3 年以上 | 625,000.00 |
| 3 至 4 年 | 1,000.00 |

| | |
|------|--------------|
| 4至5年 | 120,000.00 |
| 5年以上 | 504,000.00 |
| 合计 | 5,053,350.56 |

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 10,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

核销的其他应收款中无重要其他应收款，不存在关联方往来核销。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------|--------------|-------------|------------------|------------|
| 单位 1 | 保证金、押金等 | 660,000.00 | 1-2 年、3 年以上 | 13.06% | 396,000.00 |
| 单位 2 | 保证金、押金等 | 400,000.00 | 1 年以内 | 7.92% | 20,000.00 |
| 单位 3 | 保证金、押金等 | 203,381.70 | 1 年以内 | 4.02% | 10,169.09 |
| 单位 4 | 员工备用金借款 | 200,000.00 | 1-2 年 | 3.96% | |
| 单位 5 | 保证金、押金等 | 150,000.00 | 1 年以内 | 2.97% | 7,500.00 |
| 合计 | | 1,613,381.70 | | 31.93% | 433,669.09 |

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 38,040,762.24 | | 38,040,762.24 | 41,049,817.55 | | 41,049,817.55 |
| 在产品 | 11,682,958.76 | | 11,682,958.76 | 7,148,584.76 | | 7,148,584.76 |
| 库存商品 | 37,202,951.05 | 264,004.22 | 36,938,946.83 | 49,762,256.92 | 301,576.34 | 49,460,680.58 |
| 发出商品 | 5,456,468.39 | | 5,456,468.39 | 1,537,852.01 | | 1,537,852.01 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 包装物及低耗 品 | 12,526,911.06 | | 12,526,911.06 | 10,815,250.79 | | 10,815,250.79 |
| 合计 | 104,910,051.50 | 264,004.22 | 104,646,047.28 | 110,313,762.03 | 301,576.34 | 110,012,185.69 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|------------|------------|----|--------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 301,576.34 | -37,572.12 | | | | 264,004.22 |
| 合计 | 301,576.34 | -37,572.12 | | | | 264,004.22 |

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因。

| 项目 | 确定可变现净值的计提依据 | 本期转回或转销原因 |
|------|-----------------|-----------|
| 库存商品 | 市场价或可变现价值低于其成本价 | |

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-----------|---------------|
| 未抵扣及未认证增值税进项税 | 97,403.33 | 4,031,153.84 |
| IPO 中介机构费 | | 19,172,736.57 |
| 合计 | 97,403.33 | 23,203,890.41 |

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

| 被投资 单位 | 期初余额 (账面价 值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价 值) | 减值准 备期末 余额 |
|--------------------------|--------------------|----------|----------|---------------------|----------------------|------------|-------------------------|----------------|----|--------------------|------------------|
| | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他 综合 收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 计提 减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 吉林恩 威锐邦 药业有 限公司 | 418,754.38 | | | -66,607.52 | | | | | | 352,146.86 | |
| 小计 | 418,754.38 | | | -66,607.52 | | | | | | 352,146.86 | |
| 合计 | 418,754.38 | | | -66,607.52 | | | | | | 352,146.86 | |

其他说明：

本公司对吉林恩威锐邦药业有限公司投资，详见本附注“九、3、在合营安排或联营企业中的权益”。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 42,474,286.39 | 18,370,041.16 | | 60,844,327.55 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 42,474,286.39 | 18,370,041.16 | | 60,844,327.55 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 19,711,587.40 | 5,465,736.89 | | 25,177,324.29 |
| 2.本期增加金额 | 2,017,528.68 | 379,415.58 | | 2,396,944.26 |
| (1) 计提或摊销 | 2,017,528.68 | 379,415.58 | | 2,396,944.26 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 21,729,116.08 | 5,845,152.47 | | 27,574,268.55 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 20,745,170.31 | 12,524,888.69 | | 33,270,059.00 |
| 2.期初账面价值 | 22,762,698.99 | 12,904,304.27 | | 35,667,003.26 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用☑不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
| 无 | | |

其他说明：

期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 204,313,682.39 | 217,927,108.78 |
| 合计 | 204,313,682.39 | 217,927,108.78 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 仪器仪表 | 其他 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 274,059,262.27 | 224,464,290.47 | 19,354,355.49 | 10,467,245.18 | 9,226,015.53 | 4,252,390.42 | 541,823,559.36 |
| 2. 本期增加金额 | 1,044,157.27 | 6,935,816.34 | | 1,314,655.21 | 232,743.36 | | 9,527,372.18 |
| （1）购置 | | 2,299,003.93 | | 1,067,195.04 | 232,743.36 | | 3,598,942.33 |
| （2）在建工程转入 | 1,044,157.27 | 4,636,812.41 | | 247,460.17 | | | 5,928,429.85 |
| （3）企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 8,700.00 | | | | | 8,700.00 |
| （1）处置或报废 | | 8,700.00 | | | | | 8,700.00 |
| 4. 期末余额 | 275,103,419.54 | 231,391,406.81 | 19,354,355.49 | 11,781,900.39 | 9,458,758.89 | 4,252,390.42 | 551,342,231.54 |
| 二、累计折 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|
| 旧 | | | | | | | |
| 1.期初 余额 | 133,844,364. 44 | 154,572,946. 40 | 16,027,675.9 1 | 7,876,324.92 | 7,796,050.51 | 3,779,088.40 | 323,896,450. 58 |
| 2.本期 增加金额 | 13,169,219.1 5 | 8,218,121.82 | 658,222.75 | 638,041.56 | 432,154.44 | 25,038.85 | 23,140,798.5 7 |
| (1) 计提 | 13,169,219.1 5 | 8,218,121.82 | 658,222.75 | 638,041.56 | 432,154.44 | 25,038.85 | 23,140,798.5 7 |
| | | | | | | | |
| 3.本期 减少金额 | | 8,700.00 | | | | | 8,700.00 |
| (1) 处置或 报废 | | 8,700.00 | | | | | 8,700.00 |
| | | | | | | | |
| 4.期末 余额 | 147,013,583. 59 | 162,782,368. 22 | 16,685,898.6 6 | 8,514,366.48 | 8,228,204.95 | 3,804,127.25 | 347,028,549. 15 |
| 三、减值准 备 | | | | | | | |
| 1.期初 余额 | | | | | | | |
| 2.本期 增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 3.本期 减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置或 报废 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 4.期末 余额 | | | | | | | |
| 四、账面价 值 | | | | | | | |
| 1.期末 账面价值 | 128,089,835. 95 | 68,609,038.5 9 | 2,668,456.83 | 3,267,533.91 | 1,230,553.94 | 448,263.17 | 204,313,682. 39 |
| 2.期初 账面价值 | 140,214,897. 83 | 69,891,344.0 7 | 3,326,679.58 | 2,590,920.26 | 1,429,965.02 | 473,302.02 | 217,927,108. 78 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------|---------------|------------|
| 恩威大厦 | 32,605,932.02 | 正在办理 |

其他说明：

子公司恩威制药拥有一处坐落于成都市锦江区琉璃乡麻柳湾村一组的房屋，建筑面积 1,540 平方米，房屋所用土地目前的权利人为成都市锦江区锦华路街道凯天社区居民委员会，土地权利人已提出收回上述土地的要求，恩威制药目前

无法取得该处房屋不动产权证。截止 2022 年 12 月 31 日，该处房屋账面净值为 10.51 万元，该房屋未实际用于公司生产经营。

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 35,684,297.04 | 23,843,427.87 |
| 合计 | 35,684,297.04 | 23,843,427.87 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 软胶囊车间 | 12,204,604.43 | | 12,204,604.43 | | | |
| 昌都恩威建设项目 | 11,961,074.01 | | 11,961,074.01 | 10,240,107.31 | | 10,240,107.31 |
| 厂房库区改造 | 5,830,909.16 | | 5,830,909.16 | 9,345,794.27 | | 9,345,794.27 |
| 质检中心 | 2,480,600.00 | | 2,480,600.00 | 370,200.00 | | 370,200.00 |
| 制剂车间改造 | 1,431,205.70 | | 1,431,205.70 | 1,664,005.70 | | 1,664,005.70 |
| 前处理车间改造 | 971,903.74 | | 971,903.74 | 947,443.69 | | 947,443.69 |
| 分装车间生产线改造 | 804,000.00 | | 804,000.00 | 837,000.00 | | 837,000.00 |
| 待安装设备 | | | | 241,596.90 | | 241,596.90 |
| 中试车间 | | | | 197,280.00 | | 197,280.00 |
| 合计 | 35,684,297.04 | | 35,684,297.04 | 23,843,427.87 | | 23,843,427.87 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------|-----|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 昌都恩威建设项目 | | 10,240,107.31 | 1,720,966.70 | | | 11,961,074.01 | 77.41% | 77.41% | | | | 募股资金 |
| 合计 | | 10,240,107.31 | 1,720,966.70 | | | 11,961,074.01 | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明：

本期在建工程未出现减值情形。

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 商标权 | 技术使用权 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | 33,190,474.56 | 12,779,245.18 | 35,019,320.65 | 6,189,145.36 | 30,000,000.00 | 5,600,000.00 | 122,778,185.75 |
| 1. 期初余额 | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 33,190,474.56 | 12,779,245.18 | 35,019,320.65 | 6,189,145.36 | 30,000,000.00 | 5,600,000.00 | 122,778,185.75 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,894,935.93 | 7,915,896.34 | 19,199,141.14 | 4,715,580.60 | 30,000,000.00 | 5,600,000.00 | 75,325,554.01 |
| 2. 本期增加金额 | 721,895.82 | 757,924.55 | 3,543,044.06 | 346,721.17 | | | 5,369,585.60 |
| (1) 处置 | 721,895.82 | 757,924.55 | 3,543,044.06 | 346,721.17 | | | 5,369,585.60 |

| | | | | | | | |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 1) 计提 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 8,616,831.75 | 8,673,820.89 | 22,742,185.20 | 5,062,301.77 | 30,000,000.00 | 5,600,000.00 | 80,695,139.61 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 24,573,642.81 | 4,105,424.29 | 12,277,135.45 | 1,126,843.59 | | | 42,083,046.14 |
| 2.期初账面价值 | 25,295,538.63 | 4,863,348.84 | 15,820,179.51 | 1,473,564.76 | | | 47,452,631.74 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
| 无 | | |

其他说明：

期末无未办妥产权证书的土地使用权。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|----|------|----|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 恩威（江西）制药有限公司 | 100,552,610.87 | | | | | 100,552,610.87 |
| 合计 | 100,552,610.87 | | | | | 100,552,610.87 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 无 | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司子公司恩威制药于 2017 年 4 月以非同一控制企业合并方式取得恩威江西 100% 股权，取得成本为 127,120,406.82 元，根据上海众华资产评估有限责任公司沪众评字[2017]第 1012 号资产评估报告评定，恩威江西截止 2016 年 12 月 31 日可辨认净资产公允价值为 26,779,122.50 元，截止 2017 年 4 月 30 日恩威江西持续计算的可辨认净资产公允价值为 26,567,795.95 元，合并成本 127,120,406.82 元大于恩威江西可辨认净资产公允价值 26,567,795.95 元的差额 100,552,610.87 元确认为商誉。

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

由于恩威江西独立经营，能独立产生经营现金流，因此将恩威江西作为一个资产组，恩威江西与商誉相关长期资产包括固定资产、无形资产等。

2022 年末恩威江西商誉的账面价值为人民币 100,552,610.87 元，资产组组合账面金额为人民币 131,281,866.44 元(含商誉金额)。可收回金额采用资产组组合的预计未来现金流量的现值，根据 5 年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定，该期限与商誉形成时预测期限一致。恩威江西的主要药品未发生变化，结合 2020 年、2021 年以及 2022 年销售收入的增长速度，综合对未来市场的判断，预测期 2023 至 2027 年恩威江西营业收入增长率为 10.10%、7.14%、7.19%、3.63%、1.96%，假设永续增长率为 0%。恩威江西资产组现金流量预测所用的折现率是 15.70%(税前)。经测算预计未来现金流量的现值为 13,900.00 万元，高于恩威江西资产组组合账面价值，本公司认为收购恩威江西形成的商誉 2022 年 12 月 31 日不存在减值。

商誉减值测试的影响

其他说明：

15、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|-----|------|
|----|------|--------|--------|-----|------|

| | | | | 少金额 | |
|----------------------|---------------|--------------|--------------|-----|---------------|
| 厂区零星维修 | 2,371,743.46 | 636,054.62 | 1,028,787.67 | | 1,979,010.41 |
| 浪潮 GS 管理软件 V6.0 系统升级 | 78,632.47 | | 78,632.47 | | |
| 厂房车间装修及升级改造项目 | 14,549,832.17 | 4,175,967.73 | 5,177,742.41 | | 13,548,057.49 |
| 车间路面维修 | 357,767.06 | | 132,541.96 | | 225,225.10 |
| GMP 安全消防技改工程 | 426,698.80 | | 159,139.22 | | 267,559.58 |
| 成品库钢结构装修 | 36,336.50 | | 36,336.50 | | |
| 恩威（江西）仓库翻新装修 | 455,137.67 | | 151,712.46 | | 303,425.21 |
| 恩威（江西）厂区改造 | | 618,308.32 | 114,609.68 | | 503,698.64 |
| 合计 | 18,276,148.13 | 5,430,330.67 | 6,879,502.37 | | 16,826,976.43 |

其他说明：

无。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 7,519,204.37 | 1,107,282.50 | 6,238,020.00 | 929,069.05 |
| 递延收益 | 4,643,750.00 | 696,562.50 | 5,393,750.00 | 809,062.50 |
| 合计 | 12,162,954.37 | 1,803,845.00 | 11,631,770.00 | 1,738,131.55 |

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 14,045,238.48 | 3,511,309.62 | 17,103,137.20 | 4,275,784.30 |
| 新增 500 万元以下固定资产一次性计入成本费用 | 52,891,490.00 | 7,933,723.50 | 49,729,404.39 | 7,459,410.66 |
| 合计 | 66,936,728.48 | 11,445,033.12 | 66,832,541.59 | 11,735,194.96 |

（3）未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 3,413.10 | 2,085.13 |
| 可抵扣亏损 | 9,521,058.25 | 17,979,354.66 |
| 合计 | 9,524,471.35 | 17,981,439.79 |

17、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|--------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| 预付工程等长期资产购置款 | 13,906,515.70 | | 13,906,515.70 | 9,447,368.90 | | 9,447,368.90 |
| 合计 | 13,906,515.70 | | 13,906,515.70 | 9,447,368.90 | | 9,447,368.90 |

其他说明：

期末余额较期初余额增加 4,459,146.80 元，增长 47.20%，主要是预付南昌百济制药有限公司研发款 5,160,000.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 原材料及货款 | 34,931,324.35 | 32,220,497.98 |
| 工程设备款 | 205,583.00 | 227,698.00 |
| 其他 | 1,739,404.47 | 1,192,665.72 |
| 合计 | 36,876,311.82 | 33,640,861.70 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：无。

19、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 预收销货款 | 28,148,526.05 | 16,145,055.52 |
| 合计 | 28,148,526.05 | 16,145,055.52 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| 无 | | |

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 48,103,961.56 | 178,246,829.11 | 181,364,907.50 | 44,985,883.17 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 12,142,509.96 | 12,142,509.96 | |

| | | | | |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 三、辞退福利 | | 29,000.00 | 29,000.00 | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 48,103,961.56 | 190,418,339.07 | 193,536,417.46 | 44,985,883.17 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 23,590,274.41 | 164,511,278.02 | 166,376,579.72 | 21,724,972.71 |
| 2、职工福利费 | | 724,109.72 | 724,109.72 | |
| 3、社会保险费 | | 5,759,487.81 | 5,759,487.81 | |
| 其中：医疗保险费 | | 5,467,873.99 | 5,467,873.99 | |
| 工伤保险费 | | 291,613.82 | 291,613.82 | |
| 4、住房公积金 | | 2,373,539.50 | 2,373,539.50 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 24,513,687.15 | 4,878,414.06 | 6,131,190.75 | 23,260,910.46 |
| 合计 | 48,103,961.56 | 178,246,829.11 | 181,364,907.50 | 44,985,883.17 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|---------------|---------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 11,749,840.57 | 11,749,840.57 | |
| 2、失业保险费 | | 392,669.39 | 392,669.39 | |
| 合计 | | 12,142,509.96 | 12,142,509.96 | |

其他说明：

21、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 10,357,759.96 | 1,497,921.14 |
| 企业所得税 | 11,228,062.85 | 8,185,361.07 |
| 个人所得税 | 238,191.45 | 203,753.96 |
| 城市维护建设税 | 880,716.07 | 430,679.67 |
| 房产税 | 34,150.20 | 34,150.20 |
| 土地使用税 | 31,591.12 | 31,591.12 |
| 教育费附加 | 393,680.52 | 189,004.27 |
| 地方教育费附加 | 262,453.70 | 126,002.85 |
| 印花税 | 282,144.32 | 71,967.16 |
| 环境保护税 | 14,304.96 | 7,241.03 |
| 合计 | 23,723,055.15 | 10,777,672.47 |

其他说明：

本期末余额较上期末余额增加 12,945,382.68 元，主要系本期公司享受增值税缓缴政策所致。

22、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 90,191,242.47 | 88,451,897.19 |
| 合计 | 90,191,242.47 | 88,451,897.19 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应付市场费用 | 80,117,144.71 | 75,927,410.05 |
| 股权收购款 | 6,628,324.26 | 6,628,324.26 |
| 押金及保证金 | 2,808,317.60 | 4,356,221.89 |
| 办事处周转经费 | 85,532.47 | 386,269.67 |
| 暂收应付及暂扣款项 | 422,769.76 | 418,946.03 |
| 其他 | 129,153.67 | 734,725.29 |
| 合计 | 90,191,242.47 | 88,451,897.19 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|-----------|
| 股权收购款 | 6,628,324.26 | 未到结算期 |
| 合计 | 6,628,324.26 | |

其他说明：

23、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 预收款项增值税额 | 3,659,308.38 | 2,098,857.22 |
| 合计 | 3,659,308.38 | 2,098,857.22 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| 无 | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | |

其他说明：

24、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|-------|
| 政府补助 | 15,884,507.09 | 348,750.00 | 2,185,380.23 | 14,047,876.86 | 与资产相关 |
| 合计 | 15,884,507.09 | 348,750.00 | 2,185,380.23 | 14,047,876.86 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他 变动 | 期末余额 | 与资产相关 /与收益相 关 |
|--------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------------|--------------------|----------|--------------|---------------------|
| 航空港生产基地 | 5,393,750.00 | | | 750,000.00 | | | 4,643,750.00 | 与资产相关 |
| 环境达标基金 | 3,243,750.00 | | | 450,000.00 | | | 2,793,750.00 | 与资产相关 |
| 电力基础设施建 设补助款 | 4,016,237.04 | | | 553,963.44 | | | 3,462,273.60 | 与资产相关 |
| 收到西航港投资 公司发放补贴资 金 | 3,230,770.05 | | | 426,035.40 | | | 2,804,734.65 | 与资产相关 |
| 在用锅炉提标和 电能替代改造补 助款 | | 348,750.0 0 | | 5,381.39 | | | 343,368.61 | 与资产相关 |

其他说明：

25、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|-------|----|---------------|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 52,598,359.00 | 17,540,000.00 | | | | 17,540,000.00 | 70,138,359.00 |

其他说明：

根据中国证券监督管理委员会[证监许可(2022)1786号]文《关于同意恩威医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股股票 17,540,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 29.80 元。

26、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢 价） | 239,223,251.58 | 505,152,000.00 | 79,741,650.79 | 664,633,600.79 |
| 合计 | 239,223,251.58 | 505,152,000.00 | 79,741,650.79 | 664,633,600.79 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据中国证券监督管理委员会[证监许可(2022)1786号]文《关于同意恩威医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股股票 17,540,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 29.80 元募集资金总额为人民币 52,269.20 万元，其中股本溢价 50,515.20 万元计入资本公积，发行费用(不含税)7,974.17 万元冲减资本公积。

27、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 20,524,733.40 | 14,544,446.10 | | 35,069,179.50 |
| 合计 | 20,524,733.40 | 14,544,446.10 | | 35,069,179.50 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 329,905,347.02 | 279,653,993.22 |
| 调整后期初未分配利润 | 329,905,347.02 | 279,653,993.22 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 67,801,276.37 | 101,734,816.82 |
| 减：提取法定盈余公积 | 14,544,446.10 | 5,483,463.02 |
| 应付普通股股利 | | 46,000,000.00 |
| 期末未分配利润 | 383,162,177.29 | 329,905,347.02 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

29、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 687,501,490.18 | 342,031,625.04 | 675,786,543.05 | 294,706,292.29 |
| 其他业务 | 4,072,513.67 | 2,396,944.26 | 3,910,256.71 | 2,037,238.99 |
| 合计 | 691,574,003.85 | 344,428,569.30 | 679,696,799.76 | 296,743,531.28 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|------|----------------|------|----------------|
| 商品类型 | | | |
| 其中： | | | |
| 妇科类 | 352,792,411.82 | | 352,792,411.82 |
| 儿科类 | 86,848,067.53 | | 86,848,067.53 |
| 感冒类 | 130,867,485.73 | | 130,867,485.73 |
| 其他类 | 116,993,525.10 | | 116,993,525.10 |

| | | | | |
|------------|----------------|--|--|----------------|
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 华东大区 | 217,812,745.00 | | | 217,812,745.00 |
| 西南大区 | 117,444,188.27 | | | 117,444,188.27 |
| 东北大区 | 32,734,358.54 | | | 32,734,358.54 |
| 西北大区 | 36,460,498.74 | | | 36,460,498.74 |
| 华北大区 | 66,391,735.43 | | | 66,391,735.43 |
| 华南大区 | 150,919,353.64 | | | 150,919,353.64 |
| 华中大区 | 62,889,941.11 | | | 62,889,941.11 |
| 线上销售 | 2,848,669.45 | | | 2,848,669.45 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 经销 | 476,643,572.95 | | | 476,643,572.95 |
| 直销 | 79,175,066.63 | | | 79,175,066.63 |
| 电商 | 131,682,850.60 | | | 131,682,850.60 |
| 合计 | 687,501,490.18 | | | 687,501,490.18 |

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 28,148,526.05 元，其中，28,148,526.05 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

无。

30、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,995,402.87 | 3,187,817.83 |
| 教育费附加 | 1,314,760.37 | 1,394,008.52 |

| | | |
|---------|--------------|---------------|
| 房产税 | 2,182,562.71 | 2,176,808.58 |
| 土地使用税 | 1,777,545.68 | 1,777,545.68 |
| 车船使用税 | 39,744.00 | 43,104.00 |
| 印花税 | 658,573.14 | 449,780.90 |
| 地方教育费附加 | 876,506.93 | 929,339.02 |
| 环境保护税 | 44,232.41 | 42,006.97 |
| 残疾人保障金 | | 1,641,809.72 |
| 合计 | 9,889,328.11 | 11,642,221.22 |

其他说明：

31、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 128,750,831.20 | 139,645,931.71 |
| 广告宣传费 | 44,216,728.01 | 40,626,102.84 |
| 市场调研及咨询费 | 9,000,589.09 | 9,599,658.57 |
| 差旅费 | 2,462,337.84 | 3,478,036.88 |
| 市场推广费 | 6,128,329.53 | 4,674,913.54 |
| 业务招待费 | 1,998,984.42 | 2,166,416.99 |
| 会务费 | 309,394.96 | 878,495.08 |
| 办公费 | 1,528,792.76 | 2,924,534.99 |
| 租赁费 | 2,554,086.36 | 1,801,648.40 |
| 折旧费 | 40,978.62 | 45,022.47 |
| 其他 | 3,516,650.94 | 3,999,746.32 |
| 合计 | 200,507,703.73 | 209,840,507.79 |

其他说明：

无。

32、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 25,861,012.08 | 25,715,806.58 |
| 折旧及摊销 | 14,974,670.02 | 15,213,050.37 |
| 中介机构费 | 3,656,353.05 | 1,166,262.00 |
| 办公费 | 2,961,250.44 | 2,990,368.56 |
| 环境保护费 | 2,168,875.19 | 2,107,194.84 |
| 存货核销 | 2,019,561.97 | 2,776,936.10 |
| 差旅费 | 1,834,582.48 | 2,089,152.90 |
| 修缮费 | 1,812,623.01 | 2,156,113.92 |
| 残疾人保障金 | 1,592,713.67 | |
| 业务招待费 | 1,542,071.26 | 1,846,410.35 |
| 安全专项 | 504,547.01 | 554,882.02 |
| 租赁费 | 51,500.00 | 110,957.52 |
| 其他 | 497,562.09 | 296,701.08 |
| 合计 | 59,477,322.27 | 57,023,836.24 |

其他说明：

按照财政部要求，残疾人保障金在管理费用中进行列示。

33、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 直接人工 | 3,188,296.97 | 3,324,368.40 |
| 直接材料投入 | 3,276,735.03 | 202,147.31 |
| 折旧 | 666,427.12 | 563,973.72 |
| 委托外单位研究 | 248,400.00 | 168,471.70 |
| 其他 | 137,114.76 | 65,884.43 |
| 合计 | 7,516,973.88 | 4,324,845.56 |

其他说明：

无。

34、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|------------|
| 利息费用 | | |
| 减：利息收入 | 1,397,716.02 | 518,309.05 |
| 加：贴现支出 | 147,737.46 | 917,398.54 |
| 加：其他支出 | -88,910.55 | 335,309.62 |
| 合计 | -1,338,889.11 | 734,399.11 |

其他说明：

无。

35、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|---------------|
| 西藏昌都新区开发建设管委会扶持资金 | 7,585,218.28 | 15,701,873.71 |
| 省级工业发展专项奖金 | 1,000,000.00 | |
| 航空港生产基地 | 750,000.00 | 750,000.00 |
| 电力基础设施建设补助款 | 553,963.44 | 553,964.02 |
| 环境达标基金 | 450,000.00 | 450,000.00 |
| 收到西航港投资公司发放补贴资金 | 426,035.40 | 426,035.50 |
| 西藏昌都新区土地储备中心土地平整补偿款 | 284,801.40 | |
| 稳岗补贴 | 204,900.00 | |
| 培训补贴 | 162,300.00 | 1,391,400.00 |
| 收双流社保局拨付稳岗补贴 | 142,596.10 | 144,846.60 |
| 企业产业发展引导扶持基金 | | 324,200.00 |
| 电费补贴 | | 298,591.72 |
| 传统服务业转型发展补助 | | 100,000.00 |
| 零星补助 | 301,463.05 | 149,461.08 |

36、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -66,607.52 | -435,621.25 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 657,083.58 | |
| 合计 | 590,476.06 | -435,621.25 |

其他说明：

无。

37、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------------|
| 其他应收款坏账损失 | -206,255.41 | 373,323.31 |
| 应收账款坏账损失 | -1,480,352.43 | -663,297.79 |
| 合计 | -1,686,607.84 | -289,974.48 |

其他说明：

无。

38、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------|------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 37,572.12 | 228,045.30 |
| 合计 | 37,572.12 | 228,045.30 |

其他说明：

无。

39、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|------------|-----------|---------------|
| 其他 | 408,851.07 | 22,458.03 | 408,851.07 |
| 合计 | 408,851.07 | 22,458.03 | 408,851.07 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

| | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 无 | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

无。

40、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|------------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠 | 440,476.48 | | 440,476.48 |
| 非流动资产毁损报废损失 | | 10,960.50 | |
| 罚款及滞纳金 | 1,690.53 | 42,218.10 | 1,690.53 |
| 其他 | | 21,000.00 | |
| 合计 | 442,167.01 | 74,178.60 | 442,167.01 |

其他说明：

无。

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 14,416,996.66 | 15,663,397.22 |
| 递延所得税费用 | -355,875.29 | 1,730,346.15 |
| 合计 | 14,061,121.37 | 17,393,743.37 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 81,862,397.74 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 12,279,359.66 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 539,861.72 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 170,839.56 |
| 非应税收入的影响 | 9,991.13 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 918,016.60 |
| 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 | 231,001.17 |
| 其他 | -87,948.47 |
| 所得税费用 | 14,061,121.37 |

其他说明：

其他主要为残疾人工资加计扣除及购买环保设备的税收优惠金额。

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 除税收返还外的政府补助 | 10,051,305.34 | 18,030,123.11 |
| 其他 | 4,105.72 | 51,487.34 |
| 合计 | 10,055,411.06 | 18,081,610.45 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 广告宣传等市场费用 | 63,900,734.33 | 61,404,716.49 |
| 差旅费 | 3,771,698.57 | 4,249,089.95 |
| 车辆费用 | 698,878.03 | 689,935.60 |
| 中介机构费用 | 3,144,579.22 | 1,431,178.77 |
| 业务招待费 | 3,526,903.13 | 3,880,458.81 |
| 会务费 | 458,048.29 | 886,300.52 |
| 办公费 | 4,706,722.50 | 4,427,290.19 |
| 租赁费 | 2,759,401.08 | 1,791,405.92 |
| 其他 | 3,875,249.62 | 4,549,723.07 |
| 合计 | 86,842,214.77 | 83,310,099.32 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|------------|
| 存款利息 | 1,050,555.02 | 518,309.05 |
| 合计 | 1,050,555.02 | 518,309.05 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|-------|
| 理财产品 | 221,500,000.00 | |
| 合计 | 221,500,000.00 | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 无 | | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| IPO 中介机构费 | 12,281,369.18 | 2,409,433.94 |
| 合计 | 12,281,369.18 | 2,409,433.94 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 67,801,276.37 | 101,734,816.82 |
| 加：资产减值准备 | 1,649,035.72 | 61,929.18 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 23,140,798.57 | 21,182,377.95 |
| 使用权资产折旧 | 2,396,944.26 | 2,396,944.29 |
| 无形资产摊销 | 5,369,585.60 | 6,917,436.59 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,879,502.37 | 5,587,965.54 |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | 10,960.50 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | -1,561,544.67 | -518,309.05 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -590,476.06 | 435,621.25 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -65,713.45 | 90,231.59 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -290,161.84 | 1,640,114.56 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 5,403,710.53 | -31,393,661.51 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -69,894,502.05 | 30,162,499.60 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 22,115,747.89 | -50,732,023.94 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,354,203.24 | 87,576,903.37 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |

| | | |
|-------------------|----------------|---------------|
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 341,231,160.24 | 64,250,086.49 |
| 减: 现金的期初余额 | 64,250,086.49 | 63,018,781.51 |
| 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 | 276,981,073.75 | 1,231,304.98 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 341,231,160.24 | 64,250,086.49 |
| 其中: 库存现金 | 15,179.87 | 16,615.58 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 52,890,589.74 | 63,888,017.78 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 288,325,390.63 | 345,453.13 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 341,231,160.24 | 64,250,086.49 |

其他说明:

无。

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----|--------|------|
| 不适用 | | |

其他说明: 无

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|--------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中: 美元 | 278,807.47 | 6.9646 | 1,941,782.51 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中: 美元 | | | |
| 欧元 | | | |

| | | | |
|-------|--|--|--|
| 港币 | | | |
| | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| | | | |

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

46、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------|---------------|------|---------------|
| 在用锅炉提标和电能替代改造补助款 | 348,750.00 | 递延收益 | 2,185,380.23 |
| 详见本附注“七、35、其他收益” | 9,675,897.44 | 其他收益 | 9,675,897.44 |
| 合计 | 10,024,647.44 | | 11,861,277.67 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司 2022 年 12 月 22 日投资设立全资子公司成都恩威乐康医药科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元；统一社会信用代码：91510100MAC66J6W9N；注册地址：四川天府新区正兴街道汉州路 959 号传化中心 22 楼 2202；经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；消毒剂销售（不含危险化学品）；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；日用品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），恩威乐康目前尚未开展实质业务。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------|-------|-----|----------|---------|---------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 一级子公司 | | | | | | |
| 四川恩威制药有限公司 | 成都市 | 成都市 | 生产、销售、研发 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 成都恩威乐康医药科技有限公司 | 成都市 | 成都市 | 销售、开发 | 100.00% | | 投资设立 |
| 二级子公司 | | | | | | |
| 四川恩威中医药研究开发有限公司 | 成都市 | 成都市 | 研究、开发 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 成都恩威医药贸易有限责任公司 | 成都市 | 成都市 | 销售 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 四川恩威医药贸易有限公司 | 成都市 | 成都市 | 生产、销售 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 成都恩威科技有限公司 | 成都市 | 成都市 | 销售 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 恩威（江西）制药有限公司 | 吉安市 | 吉安市 | 生产、销售、研发 | | 100.00% | 非同一控制企业合并 |

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：

成都恩威乐康医药科技有限公司系本公司于 2022 年 12 月 22 日新投资设立的全资子公司，注册资本 1,000.00 万元；统一社会信用代码：91510100MAC66J6W9N；注册地址：四川天府新区正兴街道汉州路 959 号传化中心 22 楼 2202；经

营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；消毒剂销售（不含危险化学品）；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；日用品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|------|------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 吉林恩威锐邦药业有限公司 | 长春市 | 长春市 | 批发业 | | 45.00% | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|---------------|--------------|
| 流动资产 | 3,363,124.78 | 8,882,795.59 |
| 非流动资产 | 477,094.63 | 527,842.52 |
| 资产合计 | 3,840,219.41 | 9,410,638.11 |
| 流动负债 | 3,057,670.82 | 8,480,072.82 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 3,057,670.82 | 8,480,072.82 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 782,548.59 | 930,565.29 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 352,146.86 | 418,754.38 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 352,146.86 | 418,754.38 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 13,303,734.76 | 8,987,011.87 |
| 净利润 | -148,016.70 | -968,047.23 |

| | | |
|-----------------|-------------|-------------|
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -148,016.70 | -968,047.23 |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明：

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于此，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险：本公司除子公司恩威制药存在部分外币销售业务外，其它主要业务活动以人民币计价结算。于各报告年末，除下表所述资产及负债的美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元的资产和负债产生的汇率风险对本公司的经营业绩产生的影响较小。

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 货币资金—美元 | 1,941,782.51 | 1,825,475.82 |

2) 利率风险：本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。2022年12月31日，本公司无带息债务。

3) 价格风险：本公司以市场价采购原材料和销售产品，因此受到价格波动的影响。

(2) 信用风险。年末，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，包括：为降低信用风险，本公司对客户的信用额度进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为公司所承担的信用风险已大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

(3) 流动风险。流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|----------------|---------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | 222,157,083.58 | 14,400,000.00 | 236,557,083.58 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 222,157,083.58 | 14,400,000.00 | 236,557,083.58 |
| （2）权益工具投资 | | | 14,400,000.00 | 14,400,000.00 |
| （4）理财产品 | | 222,157,083.58 | | 222,157,083.58 |
| （二）其他债权投资 | | 146,951,883.87 | | 146,951,883.87 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

交易性金融资产为公司购买的银行理财产品、结构性存款、远期外汇，理财产品和结构性存款的公允价值根据预期收益率进行确认，以公允价值计量的应收款项融资，因剩余期限较短，公允价值与账面价值相近。

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

第三层次公允价值计量的非流动金融资产主要包括未上市公司股权（私募股权）、以及私募基金等投资。由于公司持有被投资单位股权比例较低，无重大影响，对被投资单位采用收益法或市场进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据。此外，公司从获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，则属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|-----|-------|---------------|--------------|---------------|
| 成都恩威投资（集团）有限公司 | 成都市 | 投资、销售 | 50,000,000.00 | 28.64% | 28.64% |

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是薛永新、薛永江、薛刚、薛维洪。

其他说明：

薛永新、薛永江、薛刚、薛维洪通过恩威集团、成都杰威、成都泽洪、成都瑞进恒、昌都杰威特合计间接控制公司 67.23% 股权及其对应的表决权，系公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|--------------|--------|
| 吉林恩威锐邦药业有限公司 | 参股公司 |

其他说明：

无。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| 不适用 | 不适用 |

其他说明：

无。

5、关联交易情况

（1）销售商品、提供劳务等关联交易

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本期发生额(元) | 上期发生额(元) |
|--------------|--------|---------------------|---------------------|
| 吉林恩威锐邦药业有限公司 | 销售商品 | 1,476,318.66 | 2,665,179.48 |
| 合计 | | 1,476,318.66 | 2,665,179.48 |

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|-----------|----------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 吉林恩威锐邦药业有限公司 | 58,596.90 | 2,929.85 | | |

(2) 应付项目

单位：元

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

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**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项**1、利润分配情况**

单位：元

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 112,221,374.40 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 112,221,374.40 |

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 253,166.13 | 0.35% | 253,166.13 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 253,166.13 | 0.35% | 253,166.13 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 95,184.482.04 | 100.00% | 5,823.741.19 | 6.12% | 89,360.740.85 | 72,751.555.03 | 99.65% | 4,589.002.07 | 6.31% | 68,162.552.96 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 95,184.482.04 | 100.00% | 5,823.741.19 | 6.12% | 89,360.740.85 | 72,742.956.63 | 99.64% | 4,589.002.07 | 6.31% | 68,153.954.56 |
| 员工备用金借款、投资借款、关联方往来款项组合 | | | | | | 8,598.40 | 0.01% | | | 8,598.40 |
| 合计 | 95,184.482.04 | 100.00% | 5,823.741.19 | 6.12% | 89,360.740.85 | 73,004.721.16 | 100.00% | 4,842.168.20 | 6.63% | 68,162.552.96 |

按组合计提坏账准备：5,823,741.19

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 93,060,329.00 | 4,653,016.45 | 5.00% |
| 1至2年 | 958,856.54 | 191,771.31 | 20.00% |
| 2至3年 | 372,686.14 | 186,343.07 | 50.00% |
| 3至4年 | 728,280.28 | 728,280.28 | 100.00% |
| 4至5年 | 64,330.08 | 64,330.08 | 100.00% |
| 5年以上 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 95,184,482.04 | 5,823,741.19 | |

确定该组合依据的说明：

按账龄组合分类

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 93,060,329.00 |
| 1至2年 | 958,856.54 |
| 2至3年 | 372,686.14 |
| 3年以上 | 792,610.36 |
| 3至4年 | 728,280.28 |
| 4至5年 | 64,330.08 |
| 合计 | 95,184,482.04 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------------|-------|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 4,842,168.20 | 1,295,131.75 | | 313,558.76 | | 5,823,741.19 |
| 合计 | 4,842,168.20 | 1,295,131.75 | | 313,558.76 | | 5,823,741.19 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 313,558.76 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期核销的应收账款为无法收回的零星货款，无重要应收账款核销，无关联方应收账款核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 客户 1 | 22,282,454.60 | 23.41% | 1,114,122.73 |
| 客户 2 | 13,642,961.47 | 14.33% | 682,148.07 |
| 客户 3 | 7,170,972.69 | 7.53% | 373,335.90 |
| 客户 4 | 4,395,886.99 | 4.62% | 219,794.35 |
| 客户 5 | 4,252,958.44 | 4.47% | 212,647.92 |
| 合计 | 51,745,234.19 | 54.36% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收股利 | 150,000,000.00 | |
| 其他应收款 | 331,363,845.09 | 28,871,346.53 |
| 合计 | 481,363,845.09 | 28,871,346.53 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 无 | | |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| 无 | | | | |

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□适用□不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|------|
| 四川恩威制药有限公司 | 150,000,000.00 | |
| 合计 | 150,000,000.00 | |

2) 坏账准备计提情况

□适用□不适用

其他说明：无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 并表关联方往来 | 328,952,416.65 | 26,624,139.30 |
| 保证金、押金等 | 2,413,381.70 | 1,643,381.70 |
| 员工备用金 | 840,715.83 | 1,280,714.21 |
| 合计 | 332,206,514.18 | 29,548,235.21 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022 年 1 月 1 日余额 | | 676,888.68 | | 676,888.68 |
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |
| 本期计提 | | 175,780.41 | | 175,780.41 |

| | | | | |
|--------------------|--|------------|--|------------|
| 本期核销 | | 10,000.00 | | 10,000.00 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | | 842,669.09 | | 842,669.09 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 330,464,741.33 |
| 1 至 2 年 | 891,772.85 |
| 2 至 3 年 | 300,000.00 |
| 3 年以上 | 550,000.00 |
| 3 至 4 年 | 0.00 |
| 4 至 5 年 | 120,000.00 |
| 5 年以上 | 430,000.00 |
| 合计 | 332,206,514.18 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|------------|-------|-----------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 676,888.68 | 175,780.41 | | 10,000.00 | | 842,669.09 |
| 合计 | 676,888.68 | 175,780.41 | | 10,000.00 | | 842,669.09 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| 无 | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 10,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

核销的其他应收款中无重要其他应收款，不存在关联方往来核销。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------|----------------|-------------|------------------|------------|
| 单位 1 | 并表关联方往来 | 328,690,643.80 | 1 年以内 | 98.94% | |
| 单位 2 | 并表关联方往来 | 261,772.85 | 1~2 年 | 0.08% | |
| 单位 3 | 保证金、押金等 | 660,000.00 | 1~2 年、3 年以上 | 0.20% | 396,000.00 |
| 单位 4 | 保证金、押金等 | 400,000.00 | 1 年以内 | 0.12% | 20,000.00 |
| 单位 5 | 保证金、押金等 | 203,381.70 | 1 年以内 | 0.06% | 10,169.09 |
| 合计 | | 330,215,798.35 | | 99.40% | 426,169.09 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 164,070,778.92 | | 164,070,778.92 | 164,070,778.92 | | 164,070,778.92 |
| 合计 | 164,070,778.92 | | 164,070,778.92 | 164,070,778.92 | | 164,070,778.92 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|------------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 四川恩威制药有限公司 | 164,070,778.92 | | | | | 164,070,778.92 | |
| 合计 | 164,070,778.92 | | | | | 164,070,778.92 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

（3）其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 634,823,308.84 | 404,581,211.03 | 617,391,671.13 | 385,292,539.61 |
| 合计 | 634,823,308.84 | 404,581,211.03 | 617,391,671.13 | 385,292,539.61 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 本期发生额 | 合计 |
|------------|----------------|------|-------|----------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 妇科类 | 324,737,596.42 | | | 324,737,596.42 |
| 儿科类 | 83,174,485.88 | | | 83,174,485.88 |
| 感冒类 | 124,753,578.51 | | | 124,753,578.51 |
| 其他类 | 102,157,648.03 | | | 102,157,648.03 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 华东大区 | 184,789,463.23 | | | 184,789,463.23 |
| 西南大区 | 108,033,839.07 | | | 108,033,839.07 |
| 东北大区 | 31,183,030.81 | | | 31,183,030.81 |
| 西北大区 | 36,220,212.13 | | | 36,220,212.13 |
| 华北大区 | 63,613,227.37 | | | 63,613,227.37 |
| 华南大区 | 149,310,681.13 | | | 149,310,681.13 |
| 华中大区 | 61,672,855.10 | | | 61,672,855.10 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |

| | | | | |
|---------|----------------|--|--|----------------|
| | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 经销 | 440,769,112.58 | | | 440,769,112.58 |
| 直销 | 74,521,907.49 | | | 74,521,907.49 |
| 电商 | 119,532,288.77 | | | 119,532,288.77 |
| 合计 | 634,823,308.84 | | | 634,823,308.84 |

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 19,937,938.28 元，其中，19,937,938.28 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：无。

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（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） | 11,861,277.67 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 657,083.58 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -33,315.94 | |
| 减：所得税影响额 | 1,893,209.88 | |
| 合计 | 10,591,835.43 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| | | |
|-------|------------|------|
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 |
|-------|------------|------|

| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
|-------------------------|-------|-------------|-------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.62% | 1.1898 | 1.1898 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.29% | 1.0040 | 1.0040 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无。

4、其他

无。