

# 江苏恩华药业股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 3 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孙彭生、主管会计工作负责人李岗生及会计机构负责人(会计主管人员)胡吉瑞声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请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，注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者注意阅读相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,007,588,092 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0.00 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	38
第五节 环境和社会责任	54
第六节 重要事项	59
第七节 股份变动及股东情况	68
第八节 优先股相关情况	75
第九节 债券相关情况	76
第十节 财务报告	77

## 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (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及报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的 2022 年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室、深圳证券交易所。

## 释义

释义项	指	释义内容
恩华药业、本公司、公司、股份公司	指	江苏恩华药业股份有限公司
恩华投资、控股股东	指	徐州恩华投资有限公司
公司股东大会	指	江苏恩华药业股份有限公司股东大会
公司董事会、监事会	指	江苏恩华药业股份有限公司董事会、监事会
恩华连锁	指	徐州恩华统一医药连锁销售有限公司，本公司控股子公司
恩华赛德	指	江苏恩华赛德药业有限责任公司，本公司控股子公司
远恒药业	指	江苏远恒药业有限公司，本公司控股子公司
恩华贸易	指	徐州恩华医药化工贸易有限公司，本公司控股子公司
恩华和信	指	江苏恩华和信医药营销有限公司，本公司全资子公司
恩华络康	指	江苏恩华络康药物研发有限公司，本公司控股子公司
北京医华	指	北京医华移动医疗科技有限公司，本公司控股子公司
进出口贸易	指	徐州恩华进出口贸易有限公司，本公司全资子公司
香港恩华	指	香港恩华医药有限公司，本公司全资子公司
苏州恩华	指	苏州恩华生物医药科技有限公司，本公司全资子公司
上海恩元	指	上海恩元生物科技有限公司，本公司控股子公司
徐州颐和	指	徐州颐和医药有限公司，本公司全资子公司
上海枢境	指	上海枢境生物科技有限公司，本公司全资子公司
中健永泰	指	中健永泰国际医药研究院（北京）有限公司，本公司合营公司
南医恩华	指	南京医药徐州恩华有限公司，本公司联营公司
江苏好欣晴	指	江苏好欣晴移动医疗科技有限公司，本公司联营公司
铜山分公司	指	江苏恩华药业股份有限公司铜山分公司
贾汪分公司	指	江苏恩华药业股份有限公司贾汪分公司
北京分公司	指	江苏恩华药业股份有限公司北京分公司
恩元医学	指	上海恩元医学检验实验室有限公司，上海恩元生物科技有限公司全资子公司
北京好欣晴	指	北京好欣晴移动医疗科技有限公司，江苏好欣晴移动医疗科技有限公司的全资子公司
报告期	指	2022 年的会计期间
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范

中枢神经系统（CNS）	指	包含脑及脊髓，是由脑神经及脊髓神经组成，为整个神经系统主要部分。中枢神经药物即为作用于中枢神经系统的药物。
精神药品	指	精神药品是指由国际禁毒公约和我国法律法规所规定管制的、直接作用于人的中枢神经系统，使人兴奋或抑制，连续使用能产生依赖性的药品。
抗抑郁和抗焦虑药	指	抗抑郁药是反映消除病理情绪低落、提高情绪。用以治疗抑郁症性疾病的精神药物。已用于临床的有三类：三环类抗抑郁药、单胺氧化酶抑制剂、四环类抗抑郁药。抗焦虑药大致可分成苯二氮卓类药、新型抗焦虑药（如氟哌噻吨/美利曲辛、唑吡坦、佐匹克隆、丁螺环酮等）、中药类抗焦虑药（如刺五加和天麻素）。
抗精神病药	指	主要治疗精神分裂症及其他精神病的药物。目前临床常用的治疗精神分裂症的药物按药理作用可分为两类：典型抗精神病药物又称传统抗精神病药物。非典型抗精神病药又称非传统抗精神病药。
抗癫痫药	指	癫痫是一类慢性、反复性、突然发作性大脑功能失调，其特征为脑神经元突发性异常高频率放电并向周围扩散。抗癫痫药可通过两种方式治疗，一是影响中枢病灶神经元，减轻或防止它们过度放电；其二是提高正常脑组织的兴奋阈而减弱来自病灶的兴奋扩散，防止癫痫发作。
《公司章程》	指	《江苏恩华药业股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股东大会议事规则》	指	《江苏恩华药业股份有限公司股东大会会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《江苏恩华药业股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《江苏恩华药业股份有限公司监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	恩华药业	股票代码	002262
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏恩华药业股份有限公司		
公司的中文简称	恩华药业		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Nhwa Pharmaceutical Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	NHWA		
公司的法定代表人	孙彭生		
注册地址	徐州经济技术开发区杨山路 18 号		
注册地址的邮政编码	221009		
公司注册地址历史变更情况	2021 年 5 月 24 日，公司的注册地址由“徐州经济开发区杨山路 18 号”变更为“徐州经济技术开发区杨山路 18 号”。		
办公地址	徐州市经济技术开发区龙湖西路 31 号恩华科技大厦		
办公地址的邮政编码	221009		
公司网址	<a href="http://www.nhwa-group.com">http://www.nhwa-group.com</a>		
电子信箱	nhwadsb@nhwa-group.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	段保州	吴继业
联系地址	徐州市经济技术开发区龙湖西路 31 号恩华科技大厦 21 楼	徐州市经济技术开发区龙湖西路 31 号恩华科技大厦 20 楼
电话	0516-87661189	0516-87661012
传真	0516-87767118	0516-87767118
电子信箱	dbz1966@126.com	nhwawu@126.com

### 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（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》；巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室、深圳证券交易所

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	张宇、张叶盛

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	4,298,513,062.14	3,935,664,219.52	9.22%	3,361,303,472.94
归属于上市公司股东的净利润（元）	900,926,029.55	797,777,327.57	12.93%	728,821,694.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	872,759,321.20	778,431,999.75	12.12%	710,326,367.84
经营活动产生的现金流量净额（元）	861,023,149.69	701,117,596.67	22.81%	1,248,348,649.21
基本每股收益（元/股）	0.89	0.79	12.66%	0.72
稀释每股收益（元/股）	0.89	0.79	12.66%	0.72
加权平均净资产收益率	17.20%	17.69%	-0.49%	18.42%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	6,481,745,574.76	5,697,186,706.05	13.77%	4,748,440,264.63
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,622,248,624.37	4,920,688,031.43	14.26%	4,123,001,148.33

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	992,593,188.54	1,008,505,778.36	1,119,026,744.38	1,178,387,350.86
归属于上市公司股东的净利润	188,688,696.04	258,815,195.47	294,370,923.58	159,051,214.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	189,736,334.97	259,930,219.43	295,146,063.86	127,946,702.94
经营活动产生的现金流量净额	286,170,933.07	109,286,828.59	244,797,549.97	220,767,838.06

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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)	92,586.71	-483,199.60	-353,800.54	
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)	46,912,734.05	32,743,590.42	27,665,717.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,293,656.96	-9,365,408.70	-5,319,119.25	
减: 所得税影响额	5,075,570.31	2,894,815.85	2,963,519.91	
少数股东权益影响额(税后)	469,385.14	654,838.45	533,951.18	
合计	28,166,708.35	19,345,327.82	18,495,326.74	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
投资收益-理财产品收益	31,685,743.63	列示在报表“投资收益”中的“理财产品收益”系本公司利用自有资金购买商业银行发行的短期保本型理财产品产生的收益。购买此类理财产品系本公司为加强日常资金管理、提高资金利用效率而产生且发生频率较高，不影响本公司对资金的流动性管理，据此，本公司认为：该类理财产品收益与本公司正常经营业务密切相关，具有可持续性，故将其认定为经常性损益。

## 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）所处行业基本情况

党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央把维护人民健康摆在更加突出的位置，召开全国卫生与健康大会，确立新时代卫生与健康工作方针，印发《“健康中国 2030”规划纲要》，发出建设健康中国的号召，明确了建设健康中国的大政方针和行动纲领。

医药行业是关系国计民生、经济发展和国家安全的战略性产业，是健康中国建设的重要基础。医药行业作为我国国民经济的重要组成部分，对保护和增进人民健康、提高生活质量、促进经济发展和社会进步具有十分重要的作用。医药行业为朝阳产业，未来发展的总体趋势非常明确，随着我国人民生活水平的提高、老龄化加速、城市化、医疗保健意识的增强以及慢病患病率的不断增长，医药需求持续增长，未来卫生医疗支出占比仍有较大的提升空间。“十四五”是我国开启全面建设社会主义现代化国家新征程、向第二个百年奋斗目标进军的第一个五年，也是医药行业向创新驱动转型、实现高质量发展的关键五年。“十四五”期间，由于人口增长、老龄化进程加快、医保体系不断健全、居民支付能力增强、人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一，成为仅次于美国的全球第二大药品消费市场。

我国目前慢性非传染性疾病总体呈现出发病率、病死率、致残率高，而知晓率、治疗率、控制率低的“三高三低”现象。根据国家卫计委发布的《中国疾病预防控制工作进展》，我国慢性病患率已达 23%，慢病导致的死亡人数已占全国总死亡人数的 86%。慢性病患率的上升，将产生长期用药及疾病科学管理成本，带动医疗开支增加。虽然我国 2022 年度卫生总费用占 GDP 百分比已达到 4.83%（数据来源：卫健委网站《2022 年我国卫生事业开展统计公报》），但从全球来看，我国医疗卫生支出占 GDP 的比重还远低于欧美发达国家。随着党和国家对卫生医疗事业的重视程度的不断提升，人民群众的健康意识也更加科学、理性，国内对高质量医疗卫生服务的需求仍将持续增长，给医药行业带来较大的发展机遇。但近年来医药卫生体制改革不断深化，政策频出，精准施政，医药行业逐步从高速发展向高质量发展转型，挑战与机遇并存。审评审批制度改革、仿制药一致性评价、“两票制”和“一票制”、带量采购、医保支付改革等医药政策调控下的供给侧改革使医药行业整体承压。2018 年 9 月，我国首次从国家层面组织开展药品试点集中带量采购，行业开始进入阵痛期。带量采购的重点在于控制医保费用，因此，医保控费将成为今后医药行业主旋律。随着带量采购的持续推进，在加剧医药行业洗牌的同时，带量采购政策亦同步倒逼制药企业加大研发，向创新转型。当下我国医药行业仍处于重要战略机遇期，2022 年政府给予了创新型企业更多税收等方面支持，药械创新将追求更高目标。2022 年延续实施研发费用加计扣除政策，将科技型中小企业加计扣除 100%的政策保持稳定不变，鼓励高科技创新型企业持续加大研发投入，促进企业走 ESG 高质量健康发展模式。

#### （二）医药行业所处的发展阶段、周期性特点

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，是传统产业和现代产业相结合，一、二、三产业为一体的产业，其与国人身心理健康密切相关，具有较强的刚性需求，是典型的弱周期行业。

医药行业是支撑发展医疗卫生事业和健康服务业的重要基础，是具有较强成长性、关联性和带动性的朝阳产业，在惠民生、稳增长方面发挥着积极作用。改革开放以来，中国医药产业取得长足发展，产业规模快速增长，供给能力显著增强。大力发展医药产业，对于深化医药卫生体制改革和推进健康中国建设具有重要意义。

“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要，划定了健康中国建设的“路线图”，这也标志着我国卫生健康事业发展理念的重大创新、发展方式的重大转变。新一轮技术变革和跨界融合加快。围绕新机制、新靶点药物的基础研究和转化应用不断取得突破，生物医药与新一代信息技术深度融合，以基因治疗、细胞治疗、合成生物技术、双功能抗体等为代表的新一代生物技术日渐成熟，为医药行业抢抓新一轮科技革命和产业变革机遇提供了广阔空间。

#### （三）中枢神经药物行业的发展阶段及公司所处的行业地位

## 1、中枢神经药物行业的发展阶段

中枢神经系统健康是健康的重要组成部分，健康中国行动（2019-2030）十五项专项行动中的心理健康促进行动和老年健康促进行动重点提及的抑郁症、焦虑障碍、失眠、严重精神障碍以及神经退行性疾病属于中枢神经系统疾病。

我国抑郁症患病率达到 2.1%，焦虑障碍患病率达 4.98%。我国常见精神障碍和心理行为问题人数逐年增多，个人极端情绪引发的恶性案（事）件时有发生。我国是世界上老年人口最多的国家，失能、部分失能老年人约 4000 万，我国老年人整体健康状况不容乐观。

中国脑计划（脑科学与类脑研究）已将中枢神经系统疾病作为重要研究内容，脑科学与类脑研究成为“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要中确定的八大科技前沿领域攻关项目之一，并于 2021 年 9 月正式启动。

健康中国行动工作的推进以及中国脑计划的正式启动将推动中枢神经系统领域相关的产业进入快车道。

在全球中枢神经药物消费总额之中，美国占比高达 49%，欧洲和日本占比分别为 26% 和 9%，我国仅占到全球消费总额的 3%，由此可见，国内中枢神经药物行业和国外相比仍然处于起步阶段。

## 2、公司在中枢神经药物行业所处的行业地位

公司是国家定点麻醉及精神药品生产基地，是国内重要的中枢神经系统药物的生产商和销售商，同时也是国内唯一一家专注于中枢神经系统药物研发和生产的上市企业。公司集中资源从事中枢神经药物的研发、生产、销售，拥有国内最丰富的产品线，形成了公司独特的核心竞争力。产品梯队日益丰富，已获批和在研产品对公司发展构成强劲支撑。公司在中枢神经药物行业的细分领域精神、神经、麻醉镇痛均有重磅产品布局，近年来陆续获批的新产品有盐酸戊乙奎醚注射液、枸橼酸舒芬太尼注射液、盐酸阿芬太尼注射液、盐酸羟考酮注射液、盐酸度洛西汀肠溶胶囊、奥氮平片、盐酸咪达唑仑口服溶液等。公司目前在研创新药项目 22 项，在研仿制药项目 38 项，开展一致性评价项目 15 项，随着这些产品的陆续获批和上市销售，将不断巩固公司在中枢神经药物领域的国内领先地位。

### （四）报告期内新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对公司所处行业的重大影响

2022 年可以说是一个医药行业变革的年份，国家陆续出台了多份医疗卫生政策文件，为国家医疗卫生工作指明了方向。全国统一医保平台的建立，标志着医保信息化、标准化取得了里程碑式的突破。2022 年的医疗政策中将县级医疗机构的高质量发展作为重点，旨在为进一步提升分级诊疗效果奠定基础。

《政府工作报告》明确在 2022 年 6 月底前居民医保和基本公共卫生服务经费人均财政补助标准分别再提高 30 元和 5 元，同时务必完善跨省异地就医直接结算办法。与 2021 年相比，2022 年国家进一步强调医保支付方式改革的推进工作，并把慢性病服务和罕见病的用药保障纳入重点工作中。为了面对日益严峻的老龄化趋势，完善老年人医疗保障体系，扩大老年人慢性用药报销范围，2022 年度国家相继出台了《十四五国民健康规划》《十四五国家老龄事业发展和养老服务体系规划》和《医疗机构设置规划指导原则（2021-2025 年）》，不断完善基本医保政策，逐步实现门诊费用跨省直接结算，扩大老年人慢性用药报销范围，将更多慢性用药纳入集中带量采购，这将有利于促进慢病用药的消费。

《药审中心加快创新药上市申请审评工作程序（试行）》的发布进一步明确国家鼓励创新药发展的决心，促使企业回归研发本质，致力于关注行业内未被满足的临床需求。

每年开展的集采都是医药行业关注的重大政策之一。从前几轮集采结果发布后的中选企业产品供应来看，经常会有药企出现无法满足供应的情况。为此，在本次集采中，采购文件明确引入“备供企业”机制，探索实现一省“双供”。每省不仅有 1 家中选企业即主供企业，也同时有 1 家备供企业。当中选企业出现中选品种不能及时足量供应或取消中选资格等情况，致使协议无法继续履行时，由所在省份备选企业供应相应的中选品种。

2022 年 4 月 15 日，国家医保局发布《关于做好支付方式管理子系统 DRG/DIP 功能模块使用衔接工作的通知》，通知明确，国家医保局依托全国统一的医保信息平台开发了 DRG/DIP 功能模块基础版，将推进 DRG/DIP 支付方式改革向纵深发展。DRG/DIP 支付改革将进一步倒逼医院精细化管理，合理使用医保资金。

2022 年 4 月 15 日，国家药监局出台了《药物警戒检查指导原则》，用于指导药监部门开展药物警戒检查工作，督促和指导药品上市许可持有人规范开展药物警戒活动，最大限度地降低药品安全风险，切实保护患者利益和促进公众健康。

2022年5月9日，国家药监局发布《药品管理法实施条例(修订草案征求意见稿)》。征求意见稿对罕见病、儿童药等比较缺乏的药品鼓励研制和创新，包括：对首个批准上市的儿童专用新品种、剂型和规格，以及增加儿童适应症或者用法用量的，给予最长不超过12个月的市场独占期，期间内不再批准相同品种上市；支持药品上市许可持有人开展罕见病药品研制，鼓励开展已上市药品针对罕见病的新适应症开发，对临床急需的罕见病药品予以优先审评审批等。公司目前有多个创新药、涉及儿童适应症领域新品种在研，公司将在研发过程中积极与监管机构就药物研发计划进行沟通交流，在加速解决患者未被满足的治疗需求的同时争取享受到其他优惠政策的支持。

2022年国家局相继发布电子递交、电子审评公告，这些公告标志着我国彻底结束了纸质资料递交的历史，迈进了药品注册的新时代，也使得国内的新药研发和生产企业进一步与国际接轨，为新药全球化生产和上市提供基础。针对纳入突破性治疗药物程序的创新药，大力优化创新审评审批制度，凸显以临床价值为导向的新药研发方向，将加速临床最紧迫、最富竞争力的创新药进入市场。

2022年12月1日起，《药品网络销售监督管理办法》正式施行，对药品网络销售管理、平台责任履行、监督检查措施及法律责任作出了规定。《药品网络销售禁止清单(第一版)》同日生效，明确将疫苗、麻醉药品、中药配方颗粒等药品，列入网络销售禁止范围内。随着一系列监管政策法规的出台，将让网络售药有法可依、有章可循，网络售药也将进入规范化、合规化、严监管的新时期，这将会有利于规范运作的药品网络销售企业的发展。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### (一) 主营业务

报告期内，公司主营业务为医药研发、生产和销售，医药销售含公司生产的原料和制剂销售以及医药批发和零售业务。

#### 1、医药生产制造业务方面

(1) 公司主要从事中枢神经类产品（包括麻醉类、精神类和神经类医药原料及其制剂）的生产制造。具体情况详见下表：

类别	主要产品	主要适应症
原料药	咪达唑仑、依托咪酯、盐酸右美托咪定、舒芬太尼、阿芬太尼、芬太尼、丁螺环酮、齐拉西酮、盐酸戊乙奎醚、碳酸锂、利培酮、非诺贝特、氢溴酸西酞普兰、加巴喷丁、五氟利多、咪康唑、硝酸益康唑等30余个原料药	原料药产品用于公司制剂生产及国内外销售
麻醉类制剂	力月西（咪达唑仑注射液）	麻醉前给药、全麻醉诱导和维持、ICU病人镇静
	福尔利（依托咪酯乳状注射液）	全麻诱导，也可用于短时手术麻醉
	锐纷（注射用盐酸瑞芬太尼）	全麻诱导或全麻中维持镇痛
	芬特（枸橼酸舒芬太尼注射液）	气管内插管，使用人工呼吸的全身麻醉，复合麻醉的镇痛，全身麻醉大手术的麻醉诱导和维持
	阿芬尼（盐酸阿芬太尼注射液）	作为麻醉性镇痛剂用于全身麻醉诱导和维持
	恩利泽（盐酸羟考酮注射液）	强效镇痛药，用于治疗中度至重度急性疼痛，包括手术后引起的中度至重度疼痛，及需要使用强阿片类药物治疗的重度疼痛
	泊得乐（丙泊酚乳状注射液）	麻醉诱导和静脉全身麻醉的维持，也可用于加强监护病人接受机械通气时的镇静，及无痛人流手术等
	必和（氟马西尼注射液）	主要用于逆转苯二氮卓类药物盐酸戊乙奎醚注射液所致的中枢镇静作用
	一思（盐酸右美托咪定注射液）	全身麻醉的手术患者气管插管和机械通气时的镇静
	赫尔宁（盐酸戊乙奎醚注射液）	主要用于麻醉前给药以抑制唾液腺和气管腺体分泌，以及

		有机磷毒物（农药）中毒急救治疗和中毒后期或胆碱酯酶（ChE）老化后维持阿托品化
精神类制剂	思贝格（盐酸齐拉西酮胶囊）	精神分裂症
	思贝格（注射用甲磺酸齐拉西酮）	适用于治疗精神分裂症患者急性激越症状
	一舒（盐酸丁螺环酮片）	各种焦虑症
	碳酸锂缓释片	主要用于治疗躁狂症，对躁狂和抑郁交替发作的双相情感性精神障碍有很好的治疗和预防复发作用，对反复发作的抑郁症也有预防发作作用；也用于治疗分裂-情感性精神病
	维必朗（氯氮平口腔崩解片）	适用于急性与慢性精神分裂症各个亚型
	思利舒（利培酮片）	主要用于治疗急性和慢性精神分裂症以及其它各种精神病性状态的明显的阳性症状和明显的阴性症状
	阿普唑仑片	主要用于抗焦虑、紧张，激动，也可用于催眠或焦虑的辅助用药，也可作为抗惊恐药，并能缓解急性酒精戒断症状
	帕格（阿立哌唑片）	主要用于治疗成人精神分裂症
	恩卓欣（盐酸度洛西汀肠溶胶囊）	抑郁症；广泛性焦虑障碍；慢性肌肉骨骼疼痛
	奥司啉（奥氮平片）	用于治疗精神分裂症
	优必罗（盐酸度洛西汀肠溶片）	主要用于治疗抑郁症
神经类制剂	利鲁唑片	主要用于肌萎缩侧索硬化症患者的治疗，可延长存活期和/或推迟气管切开的时间
	氯硝西泮片	主要用于控制各型癫痫
	迭力（加巴喷丁胶囊）	主要用于成人疱疹后神经痛的治疗、癫痫辅助治疗
	恩诺欣（扎来普隆胶囊）	适用于入睡困难的失眠症的短期治疗
	力月西片（马来酸咪达唑仑片）	主要用于失眠症的短期治疗

## 2、药品研发业务方面

公司主要从事中枢神经药物的研发，实施了创仿分设，创仿并重，不断加大对创新药物的研发投入。

报告期内，公司加大研发投入，加快创新药物研发，推进重点仿制药产品的开发及一致性评价。在产品研发方面，公司在研科研项目 70 多项，投入科研经费 495,383,504.42 元，比上年度增长了 23.10%，取得了显著的研发成果。在创新药研发方面，公司目前共有 22 个在研创新药项目，其中开展 II 期临床研究项目 1 个（NH600001 乳状注射液），开展 I 期临床研究项目 4 个（NH112、NH102、NH130、Protollin 鼻喷剂），预计 2023 年新开展临床试验的项目 1 个（NHL35700），预计 2023 年递交临床申请的项目 5 个，其余项目均处于研发的不同阶段或研发保密阶段。在重点仿制药产品研发及一致性评价方面，开展仿制药项目 38 个，其中获得仿制药生产批件 2 个（盐酸咪达唑仑口服溶液（118ml:236mg）、奥氮平片（5mg、10mg）），仿制药申报生产在审评项目 4 个（富马酸奥赛利定注射液（TRV130）、地佐辛注射液、依托咪酯中/长链脂肪乳注射液、普瑞巴林胶囊），其中富马酸奥赛利定注射液（TRV130）是与美国 Trevena 公司合作的新产品，在中国获化合物专利独占许可，将在 2023 年近期获批上市；开展一致性评价项目 15 个，其中氟马西尼注射液（5ml:0.5mg、10ml:1.0mg）、咪达唑仑注射液（10ml:50mg）已通过一致性评价，一致性评价在审评项目 4 个（盐酸丁螺环酮片（5mg）、盐酸戊乙奎醚注射液、阿普唑仑片、枸橼酸芬太尼注射液）。

报告期内申请发明专利 127 件，PCT 专利申请 7 件，获得授权发明专利 44 件，新增软件著作权 39 项。

## 3、药品销售业务方面

公司全资子公司恩华和信主要从事公司自产的和代理的制剂类产品销售；公司控股子公司恩华连锁主要从事药品的零售业务（含本公司产品）。

（1）报告期内，恩华和信加快推进营销队伍专业化、数字化、扁平化建设，坚持业绩第一、创新发展、抢抓机遇、迎难而上、敢为善为。公司聚焦于中枢神经药物领域的深耕，在新产品、新模式、新渠道上多维度全面发力，积极促进

产品销量提升，持续保持在麻醉、镇痛、精神神经疾病领域治疗药物的领先地位，已前瞻性广泛布局围绕 CNS 领域的数字医疗、精准医疗与智慧医疗的生态体系。

(2) 报告期内，恩华连锁按照“立足徐州，做区域龙头”发展思路，实行区域聚焦战略，2022 年新增门店 26 家，关闭 3 家，门店数达到 128 家。恩华连锁本着“深耕社区、扎根百姓”经营理念，紧紧围绕科学化管理、会员管理、慢病管理、专业能力提升、亲情化服务等多措并举，不断提高恩华连锁的知名度、美誉度。恩华连锁通过在商品、人力资源、制度、营销以及信息等方面的管理工作，降低了产品采购成本、促进了产品销售、提升了企业形象、提高了企业盈利能力和整体盈利水平。

## (二) 报告期内公司产品市场地位、竞争优势与劣势

公司坚持“持续聚焦，创新驱动”的发展战略，目前主要从事中枢神经类药物的研发、生产和销售，为国内医药行业中唯一一家专注于中枢神经药物细分市场的上市企业，是国内知名的麻醉与精神药品定点生产基地，产品涵盖麻醉镇痛类、精神类和神经类等药物。

公司作为中国医药百强企业，建立了中枢神经药物高价值专利培育中心，大力推进高价值专利转化运用。公司实施卓越绩效管理，整体业绩领先行业平均水平，各主要产品继续扩大市场份额。公司目前收入占比较大、产品及未来市场潜力较大、成长较快的产品情况如下表：

产品分类	产品名称 (商品名/通用名)	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	竞争格局
麻醉类	力月西（咪达唑仑注射液）	是	是，医保甲类	处于领导地位
	福尔利（依托咪酯乳状注射液）	否	是，医保乙类	处于领导地位
	锐纷（注射用盐酸瑞芬太尼）	是	是，医保乙类	5 年复合增长率最高
	芬特（枸橼酸舒芬太尼注射液）	否	是，医保乙类	2021 年上市增长最快
	阿芬尼（盐酸阿芬太尼注射液）	否	否	2022 年第二家上市
	恩利泽（盐酸羟考酮注射液）	否	是，医保乙类	国内仿制药首家上市品牌
	必和（氟马西尼注射液）	是	是，医保甲类	过评，处于领导地位
	郝尔宁（盐酸戊乙奎醚注射液）	是	是，医保乙类	同类产品第三品牌
精神类	思贝格（盐酸齐拉西酮胶囊）	否	是，医保乙类	处于领导地位
	思贝格（注射用甲磺酸齐拉西酮）	否	是，医保乙类	处于领导地位
	一舒（盐酸丁螺环酮片）	是	是，医保甲类	处于领导地位
	碳酸锂缓释片	否	是，医保乙类	独家，唯一缓释剂型
	维必朗（氯氮平口腔崩解片）	否	是，医保乙类	处于领导地位
	阿普唑仑片	是	是，医保甲类	处于领先地位
	优必罗（盐酸度洛西汀肠溶片）	是	是，医保甲类	领导地位，已集采
神经类	利鲁唑片	否	是，医保乙类	处于领先地位
	氯硝西洋片	是	是，医保甲类	处于领导地位
	迭力（加巴喷丁胶囊）	否	是，医保乙类	领导地位，已集采
	恩诺欣（扎来普隆胶囊）	否	是，医保乙类	领导地位，增长最快

### （三）公司经营模式情况

#### 1、生产模式

公司严格按照国家新版 GMP 的管理规定组织生产，注重生产过程的控制，严格控制产品质量。公司根据国家精麻计划、销售需求量和库存量制定生产计划，由相关生产部门组织生产。编制产品生产计划的主要依据是保持产销存的动态平衡。其中，原料药生产计划是根据销售和制剂的需求量，综合考虑现有库存量及产品性质来进行编制；制剂生产计划则依据销售预测、现有库存量及留存库存量来进行编制。各类产品在满足销售制剂需求的同时，要确保库存产品无积压。

#### 2、采购模式

公司采购品种主要包括化工原料、医药中间体、制剂辅料、原料药、五金、试剂、劳保用品等。由营销公司确定年度销售计划，生产部门按照销售计划量确认月度物料用量，经仓库系统确认库存量后下达采购计划。采购定价方式包括比价方式、招标方式、集中谈判方式、年度合同签订方式，战略伙伴供应商产品委托定制及产品开发等多种模式，根据不同物料的类型、采购量选择定价方式，从批准的供应商采购。

公司的采购流程为：依据营销公司年度销售预算紧跟市场需求，生产计划下达——库存核对——询价——议价——质量指标核查——制定合同——采购——入库。

#### 3、产品开发模式

##### （1）新药开发模式

新药研发具有高投入、高风险、长周期、高回报的特点，公司近年来加大新药研发投入，采用自主研发和合作研发相结合的新药研发模式，在上海、苏州成立研发公司，充分利用上海、苏州的人才优势和项目优势，和徐州研究院在新药研发上分工明确，加强协作。同时加强产学研合作，包括国际合作，和国内高校、科研院所的合作，对外合作重点关注已经处于临床 IIb/III 期的新药研发项目和共性关键技术平台。通过合作，加快项目进度，加快创新体系和创新能力建设。

##### （2）仿制药开发模式

仿制药开发采用以自主开发为主体的模式，公司已经形成了比较完善的仿制药开发体系，重点开发具有高政策壁垒、高技术壁垒、突破专利壁垒、有首仿机会的仿制药，加快推进新产品的储备，加快公司重点品种的一致性评价进度。

#### 4、产品销售模式

公司秉持“以患者为中心，以市场为导向”的营销理念，自建专业化营销队伍，合理配置资源，提升营销效率，不断健全完善全渠道销售网络，优化加强市场医学营销服务体系的专业性和规范性，促进业务健康合规发展。

##### （1）非集采产品的销售模式

公司非集采产品以专业化学术推广的方式进行销售，通过自营团队开发医院终端并进行医患教育与学术推广，主要包含以下几个方面：一、学科共建。公司根据产品特性与临床需求选择与专业学会、医院联合体等组织开展学科共建，在满足临床需求的同时，促进医院终端的开发工作。二、概念引领。挖掘产品临床优势，通过专家网络覆盖与国际或国内高水平学术会议进行概念传递，自上而下进行产品概念引领。三、医学循证。针对产品推广策略与专业学会及行业知名专家协同开展医学研究，为临床推广及方案选择提供充足循证。四、学术推广。通过与各级学会合作，在全国范围高频开展学术会议、医患教育、临床培训等活动，高效传递产品特点与临床优势，提高临床用药选择率。五、新零售渠道拓展。CNS 产品线成立了“创新业务”事业部，全面统筹管理互联网医院、线上药店、连锁药店、院边药店等全渠道销售终端，加强慢病管理，提高治疗依从性，促进品牌拓展。

##### （2）集采产品的销售模式

在集采中标地区，公司全力保障产品的临床供给。同时重点拓展广阔市场（民营医院等）及院外新零售市场，提升市场占有率，实现集采产品破围成长。

##### （3）原料药的销售模式

原料药采取直销的模式，根据客户需求，结合产品特性和市场竞争情况，直接销售到制药企业，少量销售到商业公司以及医疗、研发机构。

#### （四）报告期内，公司主要的业绩驱动因素

报告期内，经过公司全体员工的不懈努力、攻坚克难，依然取得了较好的业绩。2022 年度，公司实现营业收入 4,298,513,062.14 元，较上年同期增长 9.22%；营业利润为 1,003,465,495.42 元，较上年同期增长 8.38%；利润总额为 989,906,886.70 元，较上年同期增长 8.09%；归属于上市公司股东的净利润为 900,926,029.55 元，较上年同期增长 12.93%。

报告期内，公司主要的业绩驱动因素体现在以下方面：1、根据临床需求及痛点制定重点产品品牌策略，建立产品的差异化竞争优势。2、高度重视市场准入、学术推广及市场医学服务支持等工作，使公司近年获批的麻醉系列产品实现了快速增长。3、公司主要产品已应采尽采，存量产品面临的集采风险已基本缓解。4、通过将麻醉、精神和神经线产品的业务下沉，深度挖掘县域基层与民营医院市场，一方面保证了非集采产品的较快增长，另一方面也遏制了此前已被纳入集采的精神和神经线产品收入的下滑并逐步恢复增长，使精神和神经线产品的收入受集采影响逐步降低。5、部分已集采产品及原来价格较低的产品在进行续标时价格有所回升。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、在技术与研发优势方面

##### （1）公司研发聚焦国家重大战略目标，符合人民健康需求

党的二十大报告指出，要把保障人民健康放在优先发展的战略位置，特别强调要“重视心理健康和精神卫生”。国家“十四五”规划和 2035 年远景目标纲要提出加强生命健康、脑科学等前沿领域原创性引领性科技攻关，开展脑重大疾病机理与干预研究。国务院“健康中国行动（2019-2030 年）”提出减缓失眠、焦虑障碍、抑郁症、老年痴呆等中枢神经系统疾病的发病率上升趋势。公司聚焦中枢神经系统药物研发，符合国家重大战略和人民生命健康需求。

##### （2）专注于中枢神经系统药物研发，瞄准未满足的临床需求

公司是国内唯一一家专注于中枢神经系统药物研发和生产的上市企业，是国家定点麻醉类和精神类药品生产基地，研发领域基本覆盖了全部中枢神经系统药物，包括精神类、神经类、麻醉镇痛类等领域的药物，是国内中枢神经领域药物品种最多、品规最全的企业。公司是国家级企业技术中心，设有企业院士工作站、国家博士后科研工作站、江苏省中枢神经药物研究重点实验室、江苏省麻醉与镇痛重点实验室、江苏省神经药物工程技术研究中心。公司长期致力于中枢神经系统药物的创新和高质量发展，始终坚持仿制与创新相结合的研发思路，瞄准高科技含量、高技术门槛、临床需求迫切的中枢神经领域药物重点布局。

##### （3）聚力协同创新平台，加快中枢神经系统新药研发

公司高度重视原创性新药的研究，近年来公司着力构建协同创新平台，陆续在苏州和上海筹建了苏州恩华生物医药科技有限公司和上海枢境生物科技有限公司等创新研发平台，在研发资金及人才队伍等方面给予重点投入和配备，保证创新药物研究的可持续发展。获批筹建的“江苏省中枢神经药物研究重点实验室”拥有独立实验平台，2022 年建设期满考核为优秀。实验室已建立新型中枢神经系统药物研究与开发平台、高端中枢神经递药系统研究与开发平台、基于基因组学的精准诊疗研究与开发平台，重视应用基础研究和产业共性关键技术研究，开发重大战略性目标产品。

公司坚持以企业为创新主体，与清华大学、中国药科大学等高校持续开展协同攻关，同时进一步拓展高水平对外交流，加强与美国哈佛医学院、美国 Trevena、丹麦 Lundbeck、比利时 Complix NV、以色列 Mapi 等国际高水平科研机构的合作。

##### （4）拥有国内领先的中枢神经药物研发专业团队，激发各类人才创新活力

公司坚持以人为本，尊重人才价值，全面推进人才布局，始终将吸引人才、培养人才作为推动企业发展的重要手段。公司现拥有专业研究人员 792 名，其中硕士/博士 368 名，形成了一支覆盖药物研发各专业领域、勇于创新且稳定的人才团队。公司拥有强大的专家库支持，通过产学研融合，设立专项人才引进基金、聘用兼职顾问等形式吸引行业内专家加入人才团队。柔性引才并深化创新合力来培养人才，公司同高校和科研院所联合培养博士后，近 3 年共培养博士后 3 人；

引进总监级人才 12 人；培养项目负责人 33 人；申报获批高级职称 11 人；入选国家级人才 1 人，省级团队 1 个，省级人才 11 人，市级人才 7 人。

(5) 注重高质量创新，开发中枢神经创新药和具有显著临床优势的高端递药系统

公司注重市场潜力大、技术壁垒高及有政策壁垒的新产品开发。建立了国际领先水平的中枢神经系统药物新靶点挖掘及分子生物学信息平台，近 5 年获批 1 类创新药临床批件 9 项，同领域创新药批件数量全国第一。针对系列化合物与中枢神经系统疾病关键受体及生物分子进行功能研究，拓展多巴胺、谷氨酸受体等多种中枢神经系统药物靶标，设计开发突破性治疗的创新药物。

建立了高端中枢神经递药系统研发平台，突破专利技术壁垒，解决患者依从性差、成瘾和滥用等问题。研发具有提高药物疗效、不良反应低、有效作用时间长等特点的纳米胶束、混悬性注射剂（纳米颗粒及纳米晶）；依据时辰药理学，研发脉冲缓释片；研发通过鼻内递送系统使药物透过血脑屏障的鼻喷剂；同时针对部分中枢神经药物的成瘾性副作用，采用新型物理/化学屏障技术、激动剂/拮抗剂复方技术等，研发盐酸羟考酮等阿片类药物的防滥用制剂。

(6) 报告期内取得的研发成果

报告期内，公司投入科研经费 495,383,504.42 元，比上年度增长了 23.10%，取得了显著的研发成果，具有自主知识产权的新产品的成功开发将形成企业的核心竞争力，提升企业的综合研发实力；梯队品种的储备为企业稳定可持续发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司在研项目 70 余项，其中：在研创新药项目有 22 项，其中 9 个项目的研发进展情况详见表一，其余研发项目处于不同的研发阶段或研发保密阶段；仿制药重点在研项目 38 项，其中 15 个项目的研发进展情况详见表二，其余研发项目处于不同的研发阶段；开展一致性评价项目 15 项，其中 6 个项目的研发进展情况详见表三，其余研发项目处于不同的研发阶段。

公司储备了一定数量的新产品，保证了企业的可持续性发展。近 5 年来承担“重大新药创制”科技重大专项 1 项，省市级重点科技创新项目 9 项。

表一：在研创新药项目及进度情况表

序号	产品名称	领域	研发进展	创新类别	备注
1	NH600001 乳状注射液	麻醉	临床 2 期	1 类新药，自主创新	
2	NH112	精神分裂症	临床 1 期	1 类新药，自主创新	
3	NHL35700	精神分裂症	获批临床	1 类新药，国外引进	
4	NH102	抗抑郁	临床 1 期	1 类新药，自主创新	
5	YH1910-Z02	抗抑郁	预计 2023 年中国递交临床申请	2 类改良型新药，自主创新	精麻管制
6	YH1910-Z01	抗抑郁	预计 2023 年中国递交临床申请	2 类改良型新药，自主创新	精麻管制
7	YH1907-Z01	抗抑郁	临床前研究	2 类改良型新药，自主创新	精麻管制
8	Protollin 鼻喷剂	阿尔茨海默症	临床 1 期	1 类新药，国外引进	
9	NH130	帕金森病精神病	临床 1 期	1 类新药，自主创新	

另外有 13 个创新药项目处于不同的研发阶段或研发保密阶段。

表二：在研仿制药项目及进度情况表

序号	产品名称	领域	研发进展	备注
1	盐酸咪达唑仑口服溶液	镇静	118ml:236mg 规格，于 2022 年 04 月获批生产	精麻管制
2	奥氮平片	精神分裂症	5mg、10mg 规格，于 2022 年 08 月获批生产	

3	依托咪酯中/长链脂肪乳注射液	麻醉镇痛	已申报生产，在审评阶段	
4	富马酸奥赛利定注射液	麻醉镇痛	已申报生产，在审评阶段	精麻管制
5	地佐辛注射液	麻醉镇痛	已申报生产，在审评阶段	精麻管制
6	普瑞巴林胶囊	抗癫痫	已申报生产，在审评阶段	
7	注射用盐酸瑞芬太尼	麻醉镇痛	增加临床适应症，正在开展临床试验	精麻管制
8	盐酸他喷他多片	镇痛	已获批临床	精麻管制
9	枸橼酸芬太尼口腔黏膜贴片	镇痛	已获批临床	精麻管制
10	右酮洛芬氨丁三醇注射液	镇痛	已获批临床	
11	普瑞巴林缓释片	镇痛	已获批临床	
12	氨磺必利注射液	麻醉辅助	已获批临床	
13	氯硝西洋注射液	抗焦虑	已获批临床	精麻管制
14	布立西坦注射液	抗癫痫	已获批临床	
15	劳拉西洋注射液	镇静	已获批临床	精麻管制

另外有 23 个仿制药项目处于不同的研究阶段，其中 9 个精麻管制项目。

表三：一致性评价项目及进展情况

序号	产品名称	领域	研发进展	备注
1	氟马西尼注射液	麻醉辅助	5ml:0.5mg、10ml:1.0mg 两个规格，于 2022 年 09 月通过一致性评价	
2	咪达唑仑注射液	麻醉镇静	10ml:50mg 规格，于 2022 年 10 月通过一致性评价	精麻管制
3	盐酸丁螺环酮片	抗焦虑	5mg 已申报，在审评阶段	
4	盐酸戊乙奎醚注射液	麻醉辅助	已申报，在审评阶段	
5	枸橼酸芬太尼注射液	麻醉镇痛	已申报，在审评阶段	精麻管制
6	阿普唑仑片	抗焦虑	已申报，在审评阶段	精麻管制

另外有 9 个一致性评价项目处于不同的研究阶段，其中 2 个精麻管制项目。

## 2、在麻醉类产品市场营销体系及销售网络渠道方面的优势

(1) 近年来，公司以“镇痛、镇静、抗应激”学术发展理念为抓手，引领麻醉与重症领域镇痛镇静治疗理念，促进镇痛镇静临床治疗水平的提升，更好地满足了临床患者多层次的需求，也形成了公司在麻醉重症领域镇痛镇静、舒适化医疗等治疗方案方面的优势。

(2) 更新产品组合，聚焦投资高潜力/竞争格局较好的产品；跟进新产品上市和一致性评价进度，完善产品管线管理。密切跟进医疗政策和环境变化趋势，加快对 ICU、ECMO 医学中心、重大流行病救治基地、县域共同体等宏观机会的捕捉。对重点产品差异化定位，整合资源，合力推广。

(3) 坚持“以患者为中心”的治疗方案推广。更新重症、镇痛、镇静、抗应激整合理念，发展新的液体治疗理念和疼痛管理理念，提供无痛联合等推广方案。通过全国质控项目、舒适化培训中心、麻醉/重症培训基地等活动，强化学术观念。强调“医学驱动”，保持学术领先。

(4) 创新驱动。对近期及未来可能上市的新产品舒芬太尼注射液、羟考酮注射液、阿芬太尼注射液、地佐辛注射液、华舒达鼻面罩等，针对临床需求及产品特有价值提前布局精准麻醉、精准镇静镇痛，在术前焦虑、无痛、局麻镇静、癫痫、PCIA 等高潜力市场打造新品牌。同时利用数字化营销、大数据、互联网+等新方法降本增效广覆盖目标客户。

## 3、在精神神经类产品市场营销体系及销售网络渠道方面的优势

(1) 公司在精神神经类产品领域围绕药品业务纵向发展，将业务扩展到疾病的精准诊疗、远程诊疗、全病程管理等服务，创建了恩华在精神神经类产品领域的生态体系，实现多元化业务的组合推广，扩大了公司在精神神经类产品领域的品牌优势和知名度。

(2) 精神神经类产品业务的销售网络已覆盖全国各层级医院、民营医院及线上药店、连锁药店等多种销售终端，形成了在中枢神经疾病领域的全渠道营销网络优势，保证了产品在各终端的快速覆盖。

(3) 与专业学会保持深度合作，构建了丰富的精神神经类产品专家网络，奠定了扎实的专业推广基础。精神神经类产品事业部始终坚持专业化的学术推广，与精神神经领域的专业学会达成长期战略合作，积极参与学科建设与诊疗路径的制定，独创性地开展了“精神专科院长管理高峰论坛”、“愈见未来-临床规范诊疗培训”等品牌项目，基于临床需求制定了产品差异化的推广理念，首创推出具有中国常模验证的电子化认知功能测评工具，助力临床症状的辅助诊断，得到学会与临床医生的高度认可。

(4) 精神神经类产品近年来受集采影响大，公司创新发展思路，优化管理流程，整合营销资源，将精神神经类产品销售团队打造成一支快速应对变化、高效执行活动、重点产品专人专注的敏捷型组织，以适应不断变化的政策与竞争环境。

#### 4、在原料药及制剂生产的一体化优势方面

中国药网数据库数据显示，我国中枢神经（麻醉、精神及神经）原料药市场与中枢神经药品制剂市场较为类似，均受国家的严格控制，且国家对麻醉类与精神类药品及原料药的生产审批更加严格，生产企业须国家药品监督管理部门批准定点。此外，中枢神经原料药属于特色原料药，生产技术含量较高，中枢神经原料药生产的毛利率一般较高。

公司中枢神经类重要品种均拥有从原料药合成到成品药制剂的全部生产流程，主要原料均为初级化工产品。这样的生产模式使公司的业务受上游行业影响较小，生产经营的纵向延伸也保证了公司的经营利润率较高。

#### 5、在战略聚焦优势方面

公司多年来持续采用聚焦战略，并成为行业的领先企业，是国内医药行业唯一一家专注于中枢神经药物细分市场的上市企业。多年来公司始终聚焦主业，形成了特色的战略定位：持续聚焦、创新驱动、质量为先。通过“聚焦”，创造差异化竞争优势，将中枢神经药物产业链做到极致，难以替代。通过“创新”，打造技术壁垒，形成结构化竞争优势，让竞争者难以模仿。公司目前在中枢神经药物领域具备独特的核心竞争力，正努力成长为该领域的领军企业。

#### 6、具有完整的中枢神经药物系列

公司拥有国内最丰富的中枢神经系统药物产品线，公司产品覆盖范围国内最广，在总共细分的 22 个小类中，恩华产品分布在 14 类；中枢神经系统药物领域获批的产品品规最多，获批上市新药制剂产品 56 个，品规 89 个；拥有 7 个独家上市品种，13 个首家上市品种；25 个产品销售市场占有率全国第一；10 个亿元品种；是精麻药品定点生产企业。

#### 7、在构建 CNS 诊疗生态体系中医疗服务和慢病管理方面的优势

中国已进入老龄化社会以及慢性病人口增加会推动医疗健康需求增加，同时，国民收入及政府在卫生方面支出增长，互联网、物联网、大数据和云计算等科技进步，《“互联网+医疗服务”试点工作方案》等政策利好以及居民就医习惯的改变，这些都促进了数字医疗服务、智慧医疗和 AI 技术研发等医疗科技的发展。

出生缺陷防控、肿瘤防控、传感染疾病检测、慢病管理、主动健康……一个个先进的基因检测技术正在加速惠及更多受众，为疾病诊断提供技术和临床保障，为人群的健康保健和生活质量改善提供重要支持，精准医疗时代已经加快到来的步伐。

公司洞察到上述市场并紧跟领域发展方向，构建了 CNS 诊疗的生态体系，全面布局并打造了“以药物治疗为核心，精准医疗、数字医疗与智慧医疗诊疗一体化的服务闭环”。

##### (1) “以技术为支撑、以临床需求为导向”的精准医疗

公司控股子公司上海恩元专注于中枢神经领域相关疾病的精准医疗，凭借雄厚的技术积累、独特的平台优势与出众的临床转化能力，在疾病诊断、筛查及用药指导等方面为临床提供“一站式”精准诊疗服务。

2019年6月，上海恩元与生命科学世界领导者 ThermoFisher（赛默飞世尔）达成战略合作协议，共建“中枢神经疾病精准医学示范实验室”。2021年上海恩元获得上海市卫健委颁发的《医疗机构执业许可证》《上海市病原微生物实验室备案凭证(BSL-2)》，获得上海市临床检验中心颁发的《临床基因扩增实验室技术审核验收合格证书》。2022年1月，取得“化学药物用药指导的基因检测”等分子诊断相关技术备案。

上海恩元已搭建两大核心技术平台，“基因检测技术平台”和“外泌体捕获递送技术平台”。研发管线覆盖疾病领域包含：精神类疾病（抑郁、焦虑、精分、双相情感障碍）、神经类疾病（癫痫、儿童发育障碍、阿尔茨海默病、帕金森病、多发性硬化、神经肌肉病），其他（脑卒中、脑肿瘤）。截至目前已开发上市6项诊断产品，另有19余项在研产品分别处于不同的研究阶段，已申报了7项发明型专利（3项已授权）和38项软件著作权，近五年内计划申报4-5项医疗器械（II类和III类体外诊断试剂盒和软件）的注册申报。同时，上海恩元与全国近500家医院开展了产、学、研、临床转化的全方位合作，在中国人精神疾病药物基因大数据库建立、开发常见抗癫痫药物/心境稳定剂致死性毒性反应的IVD试剂盒等多个方面使生物科技与临床医学有机结合，共同推动精准诊疗的发展。

#### （2）用“数字慢病管理”模式为精神类和疼痛类医患搭建的在线服务和管理平台

精神疾病因其特殊性往往需要定期随访与全程管理，实现院内院外患者管理联动，解决患者随时就诊需求是实现CNS诊疗一体化生态体系的关键环节。因此，2015年，公司设立了江苏好欣晴，采用数字医疗方式为精神心理类医患搭建了在线诊疗服务和管理平台，涵盖了挂号问诊平台、健康咨询管理平台、医疗知识平台以及医生助手平台。截止2022年12月底，江苏好欣晴平台注册医生超过5万名，每月服务患者人次超过20万人次。江苏好欣晴积极布局了创新疗法与创新检测，业务继续高速发展，营收比2021年增长60%。

2021年9月3日，工业和信息化部办公厅、国家卫生健康委办公厅联合印发《关于公布5G+医疗健康应用试点项目的通知》，“好心情”成为《5G+心理健康》试点项目单位和平台，未来可充分发挥5G和互联网技术优势，打通部门协作、数据共享等堵点，全面落实国家发展心理健康的防治规划。2022年4月，国务院办公厅关于印发“十四五”国民健康规划的通知，明确将促进心理健康和提高精神卫生服务能力纳入“十四五”规划中，江苏好欣晴将利用自身在精神心理行业的优势，把握政策的红利，继续在心理医疗和健康领域提供更创新、更高效的产品和服务。

在资本市场上，江苏好欣晴目前尚在进行D轮融资，积极为IPO做各项准备。

2021年，为了让更多慢性疼痛患者得到触手可及的数字医疗服务，公司的控股子公司北京医华开始布局疼痛管理平台。2021年12月，北京医华与中国麻醉药品协会达成合作，双方共同开展“无痛在基层”项目，联合国内疼痛领域权威专家，为全国基层疼痛医生提供优质线上学习资源，共同推动疼痛诊疗事业的发展。2022年1月，北京医华正式取得北京市昌平区卫生健康委员会批准的互联网医院《设置医疗机构批准书》。

#### （3）通过区域医疗信息平台打造心理与认知健康档案的智慧医疗

北京医华顺应心理健康领域时代发展，为实现心理及精神病患者“早发现、早干预”的目标，相继开发了“心悦智评”社会心理服务平台及“CBCT”认知功能评价量表两款智慧医疗产品，为公共卫生平台及各级专业医疗机构开展大众心理健康测评与筛查提供了专业、便捷的电子化工具，为“健康中国2030”愿景目标助力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2022年是很不平凡的一年，百年未有之大变局，令中国经济承压迎考。看世界，国际环境复杂严峻、风急浪高，全球经济需求不振，通胀高企；看国内，经济发展面临超预期变化和下行压力。面对艰难险阻，党中央团结带领全党全国各族人民迎难而上，加大宏观调控力度，保持了经济社会大局稳定，整体保持恢复发展态势，中国经济经受住了考验。对于公司来讲，2022年度也是极其困难的一年，公司亦经受了医药行业的不利环境和竞争压力以及各种不确定因素的影响。2022年度，公司在董事会的带领下，紧紧围绕“持续聚焦，创新驱动”的指导思想，以“夯实基础，细化管理，技术当先，质量保证”为经营方针，继续以科技创新和加强内部管理为重点，攻坚克难，外抓市场，内抓管理，不断进行创新突破，确保公司保持稳定发展。报告期内，公司实现营业收入4,298,513,062.14元，较上年同期增长9.22%；归属于上市公司

公司股东的净利润为 900,926,029.55 元，较上年同期增长 12.93%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 872,759,321.20 元，较上年同期增长 12.12%。

报告期内，公司在技术创新、品牌创新、机制创新、经营管理创新、文化理念创新、人才培养和引进等方面取得了较好的成绩。公司获得国家统计局徐州调查队颁发的“2021-2022 年统计调查工作先进单位”荣誉证书，江苏省人民政府颁发的“江苏省省长质量奖（2022）”，江苏中诚信信用管理有限公司颁发的“AAA 级”资信等级证书，北京华远润泽国际认证有限公司评审颁发的“五星级品牌认证证书”及“五星级售后服务认证证书”，每日经济新闻评选颁发的“2021 中国上市公司口碑榜——生物医药最具成长上市公司”荣誉奖杯，2021 年度中国医药工业百强企业，中国质量认证中心颁发的“环境管理体系认证证书”，江苏省工商业联合会、江苏省科学技术发展战略研究院评定的“2022 江苏民营企业创新 100 强第 44 位”，大众证券报颁发的“2022 年度社会责任‘星’公司”。

报告期内，公司主要做了以下几个方面的工作：

1、报告期内，公司加大研发投入，加快创新药物研发，推进重点仿制药产品的研发及一致性评价。在产品研发方面，公司在研科研项目 70 多项，投入科研经费 495,383,504.42 元，比上年度增长了 23.10%，取得了显著的研发成果。在创新药研发方面，公司目前共有 22 个在研创新药项目，其中开展 II 期临床研究项目 1 个（NH600001 乳状注射液），开展 I 期临床研究项目 4 个（NH112、NH102、NH130、Protollin 鼻喷剂），预计 2023 年新开展临床试验的项目 1 个（NHL35700），预计 2023 年递交临床申请的项目 5 个，其余项目均处于研发的不同阶段或研发保密阶段。在重点仿制药产品研发及一致性评价方面，开展仿制药项目 38 个，其中获得仿制药生产批件 2 个（盐酸咪达唑仑口服溶液（118ml:236mg）、奥氮平片（5mg、10mg）），仿制药申报生产在审评项目 4 个（富马酸奥赛利定注射液（TRV130）、地佐辛注射液、依托咪酯中/长链脂肪乳注射液、普瑞巴林胶囊），其中富马酸奥赛利定注射液（TRV130）是与美国 Trevena 公司合作的新产品，在中国获化合物专利独占许可，将在 2023 年近期获批上市；开展一致性评价项目 15 个，其中氟马西尼注射液（5ml:0.5mg、10ml:1.0mg）、咪达唑仑注射液（10ml:50mg）已通过一致性评价，一致性评价在审评项目 4 个（盐酸丁螺环酮片（5mg）、盐酸戊乙奎醚注射液、阿普唑仑片、枸橼酸芬太尼注射液）。

报告期内申请发明专利 127 件，PCT 专利申请 7 件，获得授权发明专利 44 件，新增软件著作权 39 项。

2、在工程项目建设方面。（1）固体制剂扩建项目年初土建开工，10 月竣工，11 月份进入净化施工阶段。（2）质检中心楼项目年初土建开工，10 月封顶，11 月进入室内装修阶段。（3）危险品仓库新建项目，2022 年初土建开工建设，已完成验收，9 月份投入使用。（4）无菌西林瓶和预充针车间项目，年中进入净化施工，年底净化施工基本结束。（5）口服液和鼻喷剂车间项目，年中净化施工结束，年底验证结束，进入试生产阶段。（6）无菌车间扩建项目，年初立项，进行图纸设计，同步进行安评和环评工作，已向规划部门提交总图变更申请。（7）乳剂产品扩产项目，年初立项，图纸设计已完成，设备、设施招标采购进行中。（8）生物预处理系统，对原有污水处理系统评估，调研引进先进生物预处理技术，完成了项目建设、验收，并于 10 月份投入使用。（9）危废品库建设：正组织验收。（10）光伏发电项目：原料厂区经评估引进太阳能发电，实现 1.5MKW 的装机容量，12 月底建成并投用，预计年节约电费 20 余万元。（11）全流程自动化项目：建设、验收，已投入使用，设计点位 1622 个，涉及原料药生产厂区 13 个产品，大大提升了生产效率和生产安全系数。（12）环保污水处理站废气治理提升改造项目：对污水处理站的生化池等构筑物重新加盖封闭，杜绝废气外溢，并采用负压收集，收集率达 99.9%。该系统采用活性炭吸附工艺，废气经系统处理后稳定达标排放。

3、在质量管理方面。公司高度重视并持续加强质量管理工作，始终坚持“质量第一，客户至上”的质量方针，以持续提升公司质量管理水平和产品质量作为增强公司核心竞争力的重要发展战略。（1）体系建设。公司按照《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》建立了质量管理体系，并制定了质量目标。高层领导对产品和服务的质量负责，并任命质量总经理为“首席质量官”，作为公司产品质量的首要负责人。公司制定了完备的工艺流程、产品质量标准和操作规程等一系列文件，在产品全生命周期中贯彻实施风险管理的原则和方法，并在生产和检验过程中严格按照 GMP 要求进行管控，从根本上保证药品的质量安全。（2）质量文化建设。公司每年定期举行质量月活动，秉承“质量从心开始，改善从我做起”的理念，2022 年质量月主题“质者知行合一，量者跬步千里”，继续营造质量文化氛围。公司建立了质量管理评审制度，定期对质量体系运行情况进行评审，及时反馈和纠正质量管理中存在的风险，持续改进。2022 年获得“江苏省省长质量奖。”（3）方法改进。公司设置了产品 QA 和体系 QA，对每个产品实施全生命周期的质量管理。注重制度创新、方法创新、工具创新和技术创新。客户诉求快速响应，并建立了产品追溯系统。公司通过开展精益生产、技控大赛、匠

心提案等多项活动，鼓励全体员工积极参与持续改进和创新项目，有效提升了产品质量、员工能力和客户满意度，推动了公司的高效运营与持续发展，向“零缺陷”目标迈进。（4）推进相关成果。公司通过改进技术转移流程，较大程度上加快了新品和一致性评价产品的实现进度，在 2022 年度完成了 20 余个新品、一致性评价、工艺优化项目的实施，获得 2 个新品和 2 个一致性评价产品的批件。同时原料药非诺贝特还获得了日本 PMDA 颁发的 GMP 证书。

4、在安全环保方面。公司建立应急救援体系，提升应急处置能力。配备专用消防救援车、消防救援机器人、专用通讯工具，并选拔专兼职消防救援人员，成立公司消防救援队。通过综合应急演练和无脚本应急演练，提升应急救援能力。2022 年继续深入推进“健康-安全-环保的生产系统（HSE 系统）”建设，从文件体系和现场管理两方面开展工作，有效保障了生产平稳、有序开展。公司始终坚持安全第一的原则，深入开展风险辨识、评价及管控和隐患排查治理工作，为员工营造安全、舒适的工作环境。2022 年度，公司持续加大环保投入，推进绿色生产。在生产和管理中始终积极贯彻“保护环境、协调发展、遵纪守法、循环经济、污染防治、持续改进、人类健康、绿色家园”的环境方针，积极推进“源头预防、过程管控和末端治理”全方位的污染防治策略。2022 年，公司主动邀请生态环境部南京环境科学研究院对公司开展环境绩效评估，深入开展 VOCs 治理提升工作，提高收集效率，减少无组织挥发量，提高治理设施处置效率，降低对环境的影响程度。投入 1500 多万元，新增污水生物预处理装置，使污水实际排放浓度远低于排放标准。原料厂区每年制订安全环保管理目标，层层分解，逐级落实到每个人，定期进行检查和考评，年终进行综合评价，所有评价与绩效直接挂钩，强化责任意识，提升管理效能。

5、在 GMP 认证、国际认证和国际化方面。2022 年度，公司计划中的各项认证及审计工作均获得通过，原料药非诺贝特突破性地获得了日本 PMDA 颁发的 GMP 证书。在推进国际化战略方面，公司组建了专业高效的国际化团队，筛选出一批适宜开拓国际市场的重点产品，针对不同法规的市场制定合适的注册策略，同时还拓宽销售渠道，寻求与国外药企、机构的合作机会，调研一批效果好、市场大的品种，利用自身网络优势代理销售。

6、在成本控制方面。公司持续加强降本增效工作，对现有品种开展技术攻关和工艺优化，降低产品单耗，提升成品收率，还通过自动化新设备的引入大幅提升劳动效率，控制人工成本，同时考察新技术，通过技术进步，降低生产成本。

7、在产品销售方面。恩华和信重点加强新产品市场准入，持续推进营销队伍专业化建设，积极调整销售策略，全面促进产品销量提升。具体体现在以下几个方面：一、通过一系列营销体制改革提高团队能效与专业性。根据临床需求及痛点制定重点产品品牌策略，建立产品的差异化竞争优势。高度重视市场准入、学术推广及市场医学服务支持等工作，保持重点品种力月西、福尔利及思贝格等快速成长，有效保证近年获批上市的盐酸戊己奎醚、舒芬太尼、羟考酮注射液、阿芬太尼等产品快速列院形成销售。二、进一步统筹与整合零售渠道，专人管理，推进新零售业务快速增长。公司在互联网医院、线上药房持续耕耘，通过疾病科普内容输出等方式，提高患者对产品的选择率，提高了用药的依从性，助力销售收入增长。三、麻醉、精神和神经类产品业务下沉，深度挖掘县域基层与民营医院市场，为集采产品的规模保持奠定了坚实基础。

8、持续完善内部控制管理。公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》，财政部、证监会联合印发的《关于深交所主板与中小板合并后原中小板上市公司实施企业内部控制规范体系的通知》（财会〔2021〕3 号）及财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引，深圳证券交易所颁布的《深证证券交易所上市公司内部控制指引》，结合国务院国资委发布的《中央企业全面风险管理指引》的方法和程序，借鉴行业先进单位的经验，对公司的管理制度进行优化和提炼，完成了对部分内部控制制度的修订与完善，制定了《企业内部控制管理手册》，进一步完善了法人治理结构和内部控制体系，有效地提高了公司治理水平。

9、在 BD 业务方面。公司从美国 Trevena 引进的富马酸奥赛利定注射液（公司在研项目编号 TRV-130）已于 2022 年 1 月底递交 NDA，目前正在等待上市审评；从丹麦灵北引进的 LuAF35700（公司项目编号 NHL35700）于 2022 年 12 月底正式获批 IND，该项目后续研发工作在积极推进中；2022 年 4 月，恩华药业与深势科技达成战略合作，利用 AI 计算优势，推动恩华药业在中枢神经领域小分子创新药物的研发工作；2022 年 12 月，公司、好心情与绿叶制药达成三方合作协议，共同推进抗抑郁 1 类创新药若欣林商业化布局。

10、在人才引进和培养方面。报告期内共引进各类人才 228 人。公司重视员工的发展、培养和激励，积极组织开展多种形式的岗前培训、在岗培训、技能培训、管理培训、学历教育和继续教育等，公司职工培训中心为市级认定培训中

心，集培养、技能评审为一体，健全技能人才培养体系建设，以技能培养为核心，以课程及实操为抓手，在培养、评价、激励上下足功夫，全力推动职工职业技能提升。公司通过设计实施有针对性的课程，为新进及在岗员工提供专业性培训，系统的有针对性的对职工进行专业知识和岗位技能的培训。公司在培训方式上采取面授讲座、视频自选课程、与高校联合继续深造等多种形式的培训方式，以灵活多样的形式宣传贯彻企业文化，使每位公司员工的观念行为符合“恩华人”的要求，不断提升职业素养、工匠精神、专业技能、法规等意识，着力打造“学习型”的企业。

11、上海恩元在报告期内取得“化学药物用药指导的基因检测”和“新型冠状病毒核酸检测”等分子诊断相关技术备案。恩元医学检验实验室设立在上海市闵行区临港浦江国际科学城 10 号楼，包含诊疗科目：医学检验科（临床细胞分子遗传学专业；临床免疫血清学专业）。人类乳头瘤病毒（HPV）诊断/筛查产品在京东商城上市。臻慧选 4.0 升级，数据库全方位升级，新增了镇静催眠、代谢综合征套餐及自由药物组合选药套餐，满足不同临床个性化检测需求。14 款 IVD 试剂盒同时通过欧盟 CE 认证。与北京 301 医院合作开展关于阿尔兹海默病无创诊断生物标记物临床科研项目启动。恩元生物获得 ISO9001 质量管理体系认证，启动 ISO13485 医疗器械专用质量管理体系认证。截止到 2022 年，恩元生物共申报 7 项发明专利（已授权 3 项），38 项软件著作权（本年度获得 28 项）。

12、恩华连锁在报告期内新开门店 26 家，门店迁址优化 9 家、关闭 3 家，报告期末门店数量达到 128 家，超出全年 120 家门店目标。通过强化门店基础工作管理，不断提高企业的标准化、专业化、制度化管理水平。通过比价采购，战略合作等方式降低商品采购成本，提升恩华连锁的竞争力。

13、远恒药业立足于专业化、精细化、特色化的产品线布局，专注于妇科产科、眼科与皮肤科领域的产品开发、市场开拓和质量升级。（1）皮肤科产品氟曲马唑乳膏加大了院外市场的开发力度，促进产品销量持续提升，全年增速达到 97%；产科主要产品黄体酮栓加强了产品市场准入，持续推进合作专业化营销，全年增速达到 111%。氟曲马唑乳膏和黄体酮栓被认定为徐州市重点推广应用的新产品、新技术产品，黄体酮栓的发明专利获徐州市专利大赛二等奖。（2）通过自主开发和 MAH 的形式与多家专业研发机构合作，取得盐酸莫西沙星滴眼液两个规格生产批件，马来酸噻吗洛尔滴眼液两个规格的注册申请已申报 CDE，眼科的青光眼、白内障、干眼症及产科与直肠凝胶等领域均有不同阶段的产品在研。（3）新建的省级外用药物工程技术研究中心通过验收并投入使用。（4）针对公司的产品方向，开展了栓剂、滴眼剂的质量探索性研究，对栓剂的体外溶出、滴眼剂的抑菌剂定量检测等，在药代药效研究的基础上，力争达到更高的标准，巩固提高公司在该领域的核心竞争力。（5）为了提升公司的核心竞争力，做好公司产品的市场销售，引进了负责产品销售的高级管理人才，加大对远恒药业竞争格局较好、拥有较好的市场前景的重点产品（黄体酮栓、氟曲马唑软膏、一次性水凝胶眼贴、萘敏维滴眼液等）市场推广。

14、江苏好欣晴平台截至报告期末注册医生超过 5 万名，平均每月服务患者人次超过 20 万人次。江苏好欣晴积极布局了创新疗法与创新检测，业务继续高速发展，2022 年营业收入比上年同期增长近 60%，进一步奠定了江苏好欣晴在精神心理互联网医疗的行业领先地位。2022 年 4 月，国务院办公厅关于印发“十四五”国民健康规划的通知，明确将促进心理健康和提高精神卫生服务能力纳入“十四五”规划中，江苏好欣晴将利用自身在精神心理行业的优势，把握政策的红利，继续在心理医疗和健康领域提供更创新、更高效的产品和服务。江苏好欣晴目前尚在进行 D 轮融资，为 IPO 做各项的准备，适时申报 IPO。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

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	4,298,513,062.14	100%	3,935,664,219.52	100%	9.22%
分行业					
工业	3,674,560,160.43	85.48%	3,441,021,213.36	87.43%	6.79%
商业医药	516,227,371.26	12.01%	417,902,764.88	10.62%	23.53%

其他贸易及劳务（注1）	64,239,755.01	1.49%	60,211,005.75	1.53%	6.69%
其他业务	43,485,775.44	1.01%	16,529,235.53	0.42%	163.08%
分产品					
麻醉类	2,174,168,494.87	50.58%	1,958,944,081.78	49.77%	10.99%
精神类	1,052,496,699.30	24.49%	1,095,715,837.04	27.84%	-3.94%
神经类	186,784,525.70	4.35%	158,246,456.13	4.02%	18.03%
其他制剂	143,683,069.96	3.34%	134,264,038.35	3.41%	7.02%
原料药	117,427,370.60	2.73%	93,850,800.06	2.38%	25.12%
商业医药	516,227,371.26	12.01%	417,902,764.88	10.62%	23.53%
其他贸易及劳务（注1）	64,239,755.01	1.49%	60,211,005.75	1.53%	6.69%
其他业务	43,485,775.44	1.01%	16,529,235.53	0.42%	163.08%
分地区					
国内销售	4,238,603,132.48	98.61%	3,896,333,597.08	99.00%	8.78%
国外销售	16,424,154.22	0.38%	22,801,386.91	0.58%	-27.97%
其他业务	43,485,775.44	1.01%	16,529,235.53	0.42%	163.08%
分销售模式					

## (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						
工业	3,674,560,160.43	546,668,902.72	85.12%	6.79%	5.66%	0.16%
商业医药	516,227,371.26	429,395,228.57	16.82%	23.53%	23.03%	0.33%
其他贸易及劳务（注1）	64,239,755.01	34,798,486.70	45.83%	6.69%	34.07%	-11.06%
其他业务	43,485,775.44	9,598,387.82	77.93%	163.08%	91.83%	8.20%
分产品						
麻醉类	2,174,168,494.87	214,575,233.72	90.13%	10.99%	7.88%	0.28%
精神类	1,052,496,699.30	178,401,061.51	83.05%	-3.94%	-4.67%	0.13%
神经类	186,784,525.70	40,633,823.86	78.25%	18.03%	-8.49%	6.31%
其他制剂	143,683,069.96	50,091,771.26	65.14%	7.02%	8.71%	-0.54%
原料药	117,427,370.60	62,967,012.38	46.38%	25.12%	54.18%	-10.10%
商业医药	516,227,371.26	429,395,228.57	16.82%	23.53%	23.03%	0.33%
其他贸易及劳务（注1）	64,239,755.01	34,798,486.70	45.83%	6.69%	34.07%	-11.06%
其他业务	43,485,775.44	9,598,387.82	77.93%	163.08%	91.83%	8.20%
分地区						
国内销售	4,238,603,132.48	995,897,083.14	76.50%	8.78%	14.47%	-1.17%
国外销售	16,424,154.22	14,965,534.85	8.88%	-27.97%	-32.87%	6.65%
其他业务	43,485,775.44	9,598,387.82	77.93%	163.08%	91.83%	8.20%
分销售模式						

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
工业	销售量	元	584,200,478.53	545,748,433.52	7.05%
	生产量	元	605,877,008.14	596,132,036.79	1.63%
	库存量	元	356,843,294.68	335,166,765.07	6.47%
商业	销售量	元	436,260,527.28	351,581,646.59	24.09%
	生产量	元	453,166,224.88	353,882,920.32	28.06%
	库存量	元	73,967,926.56	57,062,228.96	29.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

## (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

行业和产品分类

行业和产品分类

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	
工业		546,668,902.72	53.57%	517,367,483.82	57.66%	5.66%
商业医药		429,395,228.57	42.08%	349,004,229.67	38.89%	23.03%
其他贸易及劳务（注 1）		34,798,486.70	3.41%	25,954,864.41	2.89%	34.07%
其他业务		9,598,387.82	0.94%	5,003,502.21	0.56%	91.83%

单位：元

产品分类	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	
麻醉类		214,575,233.72	21.03%	198,900,448.19	22.17%	7.88%
精神类		178,401,061.51	17.48%	187,139,983.30	20.86%	-4.67%
神经类		40,633,823.86	3.98%	44,405,706.14	4.95%	-8.49%
其他制剂		50,091,771.26	4.91%	46,080,246.60	5.14%	8.71%
原料药		62,967,012.38	6.17%	40,841,099.59	4.55%	54.18%
商业医药		429,395,228.57	42.08%	349,004,229.67	38.89%	23.03%
其他贸易及劳务（注 1）		34,798,486.70	3.41%	25,954,864.41	2.89%	34.07%
其他业务		9,598,387.82	0.94%	5,003,502.21	0.56%	91.83%

说明

注 1：其他贸易及劳务主要是进出口业务及上海恩元的基因检测服务等方面的业务。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、2022 年 3 月，公司下属子公司江苏恩华和信医药营销有限公司出资设立徐州恩华健康科技有限公司，注册资本 50 万元，并于 2022 年 3 月 13 日取得了徐州经济技术开发区行政审批局核发的营业执照，统一社会信用代码 91320301MA7JGW3W25，截止 2022 年 12 月 31 日，公司尚未履行相应出资义务。

2、2022 年 5 月，公司下属子公司上海恩元生物科技有限公司出资设立湖南恩元医疗器械有限公司，注册资本 200 万元，并于 2022 年 5 月 25 日取得了宁乡市市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码 91430124MABMD8149A，截止 2022 年 12 月 31 日，公司尚未履行相应出资义务。

#### (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）	732,602,501.67
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.04%
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	第一名	360,713,783.32	8.39%
2	第二名	110,242,318.03	2.56%
3	第三名	99,804,698.88	2.32%
4	第四名	81,873,460.64	1.90%
5	第五名	79,968,240.81	1.86%
合计	--	732,602,501.67	17.04%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	311,958,718.74
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.38%
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	第一名	88,194,891.54	6.89%
2	第二名	78,889,963.11	6.17%

3	第三名	77,213,111.41	6.03%
4	第四名	37,397,872.68	2.92%
5	第五名	30,262,880.00	2.37%
合计	--	311,958,718.74	24.38%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或者间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,654,853,866.52	1,594,541,034.04	3.78%	
管理费用	192,572,271.11	148,412,963.36	29.75%	
财务费用	-20,783,928.48	-10,449,045.53	98.91%	主要系利息收入增加影响所致。
研发费用	454,251,728.35	351,725,810.97	29.15%	

### 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
NH600001 乳状注射液	用于麻醉诱导和短时手术麻醉	II 期临床中	取得产品生产批件并上市销售	是依托咪酯的升级产品。丰富公司在麻醉领域的产品管线，有利于提升公司核心竞争力。
NH130	帕金森病精神症病	I 期临床中	取得产品生产批件并上市销售	丰富公司在抗精神分裂症药物领域的产品管线，有利于提升公司核心竞争力。
NH102	用于抑郁症的治疗	I 期临床中	取得产品生产批件并上市销售	丰富公司在抗抑郁药物领域的产品管线，有利于提升公司核心竞争力。
Protollin 鼻喷剂	用于阿尔茨海默症治疗	I 期临床中	取得产品生产批件并上市销售	丰富公司在阿尔茨海默症领域的产品管线，有利于提升公司核心竞争力。
NHL35700	用于精神分裂症治疗。	获批临床	取得产品生产批件并上市销售	丰富公司在抗精神分裂症药物领域的产品管线，有利于提升公司的核心竞争力。
富马酸奥赛利定注射液 (TRV130)	本品适用于需要静脉注射阿片类药物以及替代疗法不佳的成人患者的急性疼痛	上市申请审评中	取得产品生产批件并上市销售	丰富公司在麻醉镇痛领域的产品管线，提升公司业绩。
地佐辛注射液	需要使用阿片类镇痛	上市申请审评中	取得产品生产批件并	丰富公司在麻醉镇痛

	药治疗的各种疼痛		上市销售	领域的产品管线，提升业绩。
依托咪酯中/长链脂肪乳注射液	全身麻醉诱导：成人、6 个月以上婴幼儿、儿童和青少年	上市申请审评中	取得产品生产批件并上市销售	丰富公司在麻醉领域的产品管线，有利于提升公司的核心竞争力。
普瑞巴林胶囊	带状疱疹后神经痛、纤维肌痛	上市申请审评中	取得产品生产批件并上市销售	丰富公司在镇痛领域的产品管线，提升业绩。
盐酸丁螺环酮片	各种焦虑症	上市申请审评中	取得产品生产批件并上市销售	有利于患者临床用药，有利于提升公司业绩。

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	792	753	5.18%
研发人员数量占比	15.98%	15.92%	0.06%
研发人员学历结构			
本科	330	333	-0.90%
硕士	342	325	5.20%
博士	26	26	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	366	420	-12.90%
30~40 岁	355	271	31.00%
40 岁以上	71	62	14.50%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	495,383,504.42	402,416,392.66	23.10%
研发投入占营业收入比例	11.52%	10.22%	1.30%
研发投入资本化的金额（元）	41,131,776.07	50,690,581.69	-18.86%
资本化研发投入占研发投入的比例	8.30%	12.60%	-4.30%

## 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

报告期内，研发人员年龄构成（30~40 岁）较去年同期增加了 31.00%，主要系报告期内新引进的研发人员年龄处于 30~40 岁之间的人员较多影响所致。

## 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	4,796,384,511.34	4,229,528,849.08	13.40%

经营活动现金流出小计	3,935,361,361.65	3,528,411,252.41	11.53%
经营活动产生的现金流量净额	861,023,149.69	701,117,596.67	22.81%
投资活动现金流入小计	5,166,348,543.63	3,678,985,374.35	40.43%
投资活动现金流出小计	5,855,250,706.13	4,071,507,357.50	43.81%
投资活动产生的现金流量净额	-688,902,162.50	-392,521,983.15	75.51%
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	38,000,000.00	5.26%
筹资活动现金流出小计	280,778,637.82	165,433,857.57	69.72%
筹资活动产生的现金流量净额	-240,778,637.82	-127,433,857.57	88.94%
现金及现金等价物净增加额	-67,749,705.74	180,017,213.10	-137.64%

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增加了 40.43%，主要系购买的短期理财产品到期赎回收到的现金流入增加影响所致。
- 2、投资活动现金流出同增加了 43.81%，主要系购买短期理财产品支付的现金流出增加影响所致。
- 3、投资活动产生的现金流量净额同增加了 75.51%，主要系上述 1、2 因素共同影响所致。
- 4、筹资活动现金流出同增加了 69.72%、筹资活动产生的现金流量净额减少 88.94%，主要系现金股利支付同比增加影响所致。
- 5、现金及现金等价物净增加额同减少了 137.64%，主要系上述因素共同影响所致。

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、非主营业务分析

适用 不适用

## 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	1,532,214,418.85	23.64%	1,607,590,949.27	28.22%	-4.58%	
应收账款	820,838,563.92	12.66%	676,638,864.99	11.88%	0.78%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	716,339,702.39	11.05%	604,334,824.00	10.61%	0.44%	
投资性房地产	52,628,674.47	0.81%	54,243,828.85	0.95%	-0.14%	
长期股权投资	78,384,009.92	1.21%	92,342,927.48	1.62%	-0.41%	
固定资产	1,145,312,638.59	17.67%	1,065,820,229.72	18.71%	-1.04%	
在建工程	92,071,181.47	1.42%	17,212,555.07	0.30%	1.12%	
使用权资产	66,316,751.67	1.02%	75,313,031.34	1.32%	-0.30%	

短期借款	30,000,000.00	0.46%	38,000,000.00	0.67%	-0.21%	
合同负债	26,697,185.48	0.41%	24,108,750.00	0.42%	-0.01%	
长期借款	230,000.00	0.00%	230,000.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	41,905,393.94	0.65%	47,668,966.60	0.84%	-0.19%	

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）	1,058,400,000.00				5,527,500,000.00	5,133,900,000.00		1,452,000,000.00
4. 其他权益工具投资	38,068,908.69	2,152,181.79						40,221,090.48
上述合计	1,096,468,908.69	2,152,181.79			5,527,500,000.00	5,133,900,000.00		1,492,221,090.48
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	26,598,438.77	23,883,441.76
信用证保证金	358,361.76	11,094,146.45
履约保证金	95,000.00	401,037.00
其他保证金	700,000.00	
合计	27,751,800.53	35,378,625.21

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
721,350,706.13	427,507,357.50	68.73%

### 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

公司报告期无募集资金使用情况。

## 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
恩华连锁	子公司	医药零售	4,200,000	311,127,805.06	15,466,106.53	523,054,934.11	3,740,369.00	2,384,678.30
远恒药业	子公司	医药生产	20,000,000	153,607,908.45	75,792,882.65	136,775,535.47	7,818,636.36	8,225,394.80

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
徐州恩华健康科技有限公司	设立	尚未运营
湖南恩元医疗器械有限公司	设立	尚未运营

主要控股参股公司情况说明

不适用。

## 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）公司的发展愿景及发展战略

公司发展战略定位是聚焦中枢神经药物领域细分市场，力争成为国内领先的中枢神经药物制造商和供应商，全球重要的中枢神经药物生产基地和研发合作企业。公司通过认真审视国内外中枢神经药物行业的现状和前景，我国医疗体制改革带来的机遇与挑战，结合公司的竞争优势与劣势，制定出公司“十四五”期间的发展规划：“继续实施持续聚焦、创新驱动战略。努力建设一支科学、专业、协同、高效的研发队伍。加快推进国际国内研发机构项目合作。促进创新药、高政策壁垒和高技术含量仿制药加快上市。重视质量，追求技术进步。推进营销队伍专业化、数字化、扁平化建设。团结一致，以人为本，勇敢进取，为完成‘十四五’规划目标努力奋斗。”

### （二）公司 2023 年的经营计划和主要目标

2023 年，在宏观经济形势的复杂多变、国家对医药产业监管力度不断加大、市场竞争日趋激烈、药品带量招标采购、产品降价、成本上升等诸多不确定性因素影响下，公司仍将面临较大的挑战。公司将继续围绕“专业聚焦，创新驱动”的指导思想，以“夯实基础，细化管理，科技当先，质量保证”为经营方针，创新突破，科学发展。公司在综合考虑了上述各种不确定性因素后，审慎地制定了 2023 年度的经营目标，具体情况如下：公司预计 2023 年可实现业务收入、利润总额及净利润分别与 2022 年审计后数据同口径相比均保持 15%左右增长。

上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表公司对 2023 年度的盈利预测，能否实现取决于内外部环境变化等多种因素影响，存在较大的不确定性，请投资者注意投资风险。

### （三）公司 2023 年将着重做好以下工作

#### 1、加大研发投入，加强产品研发

公司将加大研发投入，加强产品研发，加快推进新产品储备及已报批产品的上市工作，加快推进公司重点品种的一致性评价工作。（1）在创新药研发方面：经过前期筛选和评估后确定继续进行研发的创新药项目有 22 个。在 2023 年度，公司将积极推进 6 个创新药的临床试验（NH600001 乳状注射液、NH112、NH102、NH130、Protollin 鼻喷剂、NHL35700）；公司计划在本年度新立创新药项目 3-5 个，争取 5 个创新药申报临床，拟继续合作或引进临床 II b/III 期新药研发项目，积极推进临床前候选药物的研究工作。（2）在仿制药研发和一致性评价方面：对仿制药的新立项目重点聚

焦在有技术壁垒或政策壁垒的项目上，以临床需求为导向，同时平衡好各治疗领域的产品分布。聚焦聚力，加快高壁垒仿制药的研发进度。目前仿制药已申报生产在审评的品种 4 个（富马酸奥赛利定注射液（TRV130）、地佐辛注射液、依托咪酯中/长链脂肪乳注射液、普瑞巴林胶囊），预计 2023 年有 3 个品种将获批上市，2023 年将申报生产仿制药新品种 4 个。加快推进公司重点品种的一致性评价工作，目前一致性评价在审评项目 4 个（盐酸丁螺环酮片（5mg）、盐酸戊乙奎醚注射液、阿普唑仑片、枸橼酸芬太尼注射液），预计 2023 年有 3 个产品将获批上市，2023 年将新申报一致性评价产品 2 个。

2、在生产线建设、工程建设及 GMP 认证方面。（1）固体制剂车间扩建项目，完成净化施工、各项验证工作，并通过 GMP 认证检查。（2）乳剂产品生产线扩产项目，年内完成净化施工，设备调试、验证工作完成，产品工艺验证结束，并通过 GMP 认证检查。（3）无菌西林瓶和预充针车间项目，预计年中投入试生产。（4）无菌车间扩建项目，将于上半年开工建设。（5）原料仓储区扩建项目，完成建设并通过验收。（6）新建精烘包完成设计。（7）二期 VOC 项目持续改造。（8）无菌原料药车间完成设备调试、验证工作。

3、逐步向数字化和智能化转变，新项目建设积极引进先进的技术和设备，老项目进行改造升级，使生产的自动化和智能化水平稳步提高。

4、积极开展节能降耗和优化产品工艺工作，降低成本，提高产品收率和质量水平，成立攻关项目小组，专人跟进项目实施和结果。

5、在生产管理、成本控制、质量及安全管理等方面。（1）对安全事故进行复盘，梳理安全管理漏洞，完善安全管理制度。（2）继续推进环保管理体系建设，加大对环保工作的投入，提高三废处理水平。（3）加强 QEHS 体系管理，把合规放在第一位。（4）持续优化生产质量日常管理工作，降低投诉率，提高产品质量，通过精益生产的手段降本增效。（5）优化新品交接流程，加快新产品生产和市场投放。

6、在产品销售方面。继续加强新产品市场准入，持续推进营销队伍专业化建设，积极调整销售策略，全面促进产品销量提升。继续走细分市场和差异化推广的经营战略，保持并巩固在中枢神经系统药物领域的领先地位。对于集采产品，充分利用中标省份集采价格优势，在保质保供的前提下，最大化让医院选配。与此同时对于没有中标的省份根据不同地区选配规格的差异性，寻找集采剩余量的进场机会，利用专业化的学术推广，挖掘市场空间。

（1）在麻醉类产品的销售方面。将重点加强新产品市场准入，持续推进营销队伍专业化建设，积极调整销售策略，全面促进产品销量提升。1）根据产品管线的特点，对销售架构合理调整，细分事业部，成立了创新药事业部和新兴市场事业部，做到更加精细化的运作。2）重点加强近年上市的瑞芬太尼、舒芬太尼、阿芬太尼、羟考酮、华舒达鼻罩以及在 2023 年度即将上市的富马酸奥赛利定注射液（TRV130）的学术推广力度，在市场销售策略的制定上，做到更加专业化、聚焦化。3）不断推进产品销售向专业化医学方向发展，加强医学专业技能培训，完善有利于调动一线销售人员积极性的方案，力争做到医学市场销售的无缝隙覆盖。（2）在精神和神经类产品的销售方面。1）契合国家发展方向，将持续在细分领域中深入挖潜，高效执行，深化管理。坚持以患者为中心，通过架构细分、深耕医院、拓展基层、发展院外业务，实现业务的快速增长。聚焦重点产品，加强学术推广，拓展临床应用场景，保持品牌及引领优势。诊疗产品协同销售，推进药品业务、精准诊疗、智慧医疗的 CNS 诊疗生态体系全面发展。2）将进一步细化精神和神经线组织结构，新成立睡眠事业部，专人专注推动公司镇静催眠领域产品快速成长。建立 AD、癫痫、罕见病等神经内科专家与学术网络，为后续神经科产品的陆续上市打下坚实基础。3）扎根临床，深挖治疗需求，产品差异化定位，培育重点产品。加强医学发展，积累产品循证数据与治疗理念，持续拓展重点产品品牌影响力。4）深度拓展零售、基层及民营医院渠道网络，争取非集采产品广覆盖，集采产品保存量，延长产品生命周期。打造“线下诊疗处方、线上咨询续方”的慢病管理模式，全方位提升患者对品牌的认可度，增加患者用药的可及性及依从性。5）以业绩为导向，激活组织效能，注重营销管理精益化。制定出关键业务的绩效考核机制，加强营销各环节的管理、考核、优化，提高整体效益，确保全年目标顺利完成。坚持合规发展，完善制度体系与管理机制，保障公司未来行稳致远。

7、继续推进国际化战略。在推进国际化战略方面，一是走出去，积极推动公司原料药及制剂的 FDA 复认证工作，加快推进相关产品的国际注册工作，加快推进公司原料药及制剂产品的国际贸易。二是引进来，继续寻求与国外药企或研发机构合作，引进市场潜力大、临床效果好的产品。持续引进优秀的国际 BD 人才，打造一支专业的恩华国际 BD 团队。对于已引进的 BD 项目，保持与海外公司的良好沟通，在各个部门的支持帮助下，高效推进项目在国内的进展。

8、继续以内生式增长为主，同时考虑外延式发展。公司未来仍主要以内生式增长为主，同时关注、研究并适时介入外延式增长。探索实施目标市场领域的资本运营。通过对具有协同性企业并购、控股等方式，达到规模扩张和占领市场的目标。

9、继续加强品牌建设。公司将继续加强品牌建设，不断提高公司在中枢神经用药领域内的知名度和美誉度，努力把“恩华品牌”打造成中枢神经领域的第一品牌。

10、持续推进公司治理建设，进一步规范和完善企业内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力。熟练运用现代化管理工具，逐步按照现代企业管理制度要求，建立健全各项制度、流程与体系，推进并加强信息化管理。

11、继续加强组织建设，逐步完善经营管理机构，逐步授权，责任明确，从而提高管理效率。打造专业、高效、执行力强的经营管理团队；坚持诚信、务实、尊重、以人为本，形成以业绩为导向的文化氛围。

12、继续实施全面预算管理并不断加以完善，加强成本控制管理，做好开源节流工作。

13、不断加强人才引进和培养工作，不断完善考核和激励机制。一是公司根据发展战略需要，继续加强对研发高端人才的引进。二是对公司现有的人才进行培养，通过聘请行业内的知名专家、管理专家针对公司不同层次、不同岗位的人才围绕岗前、管理、专业技能、职业化素养、执行力、企业文化等方面展开培训，不断提升各个层次人才的专业、技术和管理能力，增强其执行力、向心力和归属感。三是不断完善对各个层次人才的激励和考核测评体系，提高其工作积极性、主动性和创造性。

14、子公司上海恩元在 2023 年度开展的主要工作。（1）积极推进已上市产品（臻慧选、臻智选、贝安臻、臻维安等产品）的市场销售以及臻慧选、臻智选、贝安臻、臻维安 4 款产品的升级换代工作。（2）积极推进医检所与医院合作共建实验室建设工作。（3）积极开展在研产品 NYD002、NYD003 新药产品及相应递送系统、阿尔茨海默病（AD）早期诊断（臻忆明）、抑郁（MDD）/双相（BD）鉴别诊断（NY-SCR-010）、药物基因组（PGx）数据处理软件（NY-IVD-003，II 类医疗器械）等产品研发报批工作。（4）积极推进 HLA-B\*1502/癫痫药物毒性（NY-IVD-001，III 类医疗器械）临床试验工作。

15、子公司远恒药业在 2023 年度开展的主要工作。聚焦外用药物的专精特新，以栓剂的妇科产科、皮肤科、眼科的缓解视疲劳青光眼干眼症白内障等领域产品为支点，做好市场和产品的开发，围绕上述目标，将重点做好以下几个方面的工作。（1）营销上要集中资源抓好重点产品尤其是氟曲马唑乳膏的市场突破、商业零售的精准开发、通过招商解决市场短板、加强队伍建设加大激励力度。（2）研发上要争取年内完成两个产品的 BE 临床试验、两个产品的注册申报、两个产品的药学研究，通过 MAH 适时引进有市场协同的产品。（3）争取完成申报徐州市专精特新企业、市科技项目、人才项目申报。（4）通过引进智能化自动化设备提高生产效率、节能降耗降低成本。

16、子公司恩华连锁在 2023 年度开展的主要工作。继续坚持“聚焦徐州，深耕社区、走进乡镇，扎根百姓”的发展战略，按照“赶超发展，深耕细作，夯实基础，有所突破”的发展思路，提高恩华连锁在区域市场的竞争力。恩华连锁线下门店围绕“老店挖潜，新店拓展，特药助力”三驾马车支撑快速发展，线上电商坚持天猫、京东、美团、拼多多四轮驱动，多平台并进发展。同时紧紧围绕科学化管理、会员管理、慢病管理、专业能力提升、亲情化服务等多措并举，不断提高恩华连锁的知名度、美誉度。加强在商品、人力资源、制度、营销以及信息等方面的管理工作，降低产品采购成本、提升企业形象、企业盈利能力和整体盈利水平。

17、2023 年，好欣晴将继续在产业布局，完善心理健康服务体系，加大投入智能化的技术研发，在线上业务稳定增长的基础上，提高创新服务的规模，提升公司整体竞争能力。此外，好欣晴将继续对接机构进行新一轮（D 轮）的融资，加大技术研发和业务布局的投入，进一步夯实好欣晴在业界的领先地位，加快推进好欣晴的 IPO 各项工作。

18、子公司北京医华在 2023 年度开展的主要工作。（1）聚焦战略，持续聚焦中枢神经智慧医疗产品领域，把核心业务重点聚焦到利润较高的心悦智评和 C-BCT 产品的推广上。（2）加大产品销售力度。加大销售激励力度，提高医华智慧医疗产品的销售动力。（3）对医华心悦智评产品进行升级，持续围绕“筛查、预警、干预”三大核心场景，在筛查核心能力的基础上，重点升级预警和干预能力，让风险预警和分级干预管理在更多的医院落地使用。（4）C-BCT 产品加速推进二类医疗器械证申报，计划 2023 年 3 月份获批 C-BCT 二类医疗器械注册证。（5）加快推进医华心理 CT 产品的

功能打磨，并尽快完成两家试点医院的落地使用，计划 2023 年 5 月份获批医华心理 CT 产品的二类医疗器械注册证，争取 6 月底前医华心理 CT 产品上市。（6）医华积极开展北京市“专精特新”中小企业申报工作。

#### （四）公司战略实施和经营目标达成所面临的风险分析及应对措施

1、行业政策变化带来的风险。近年来，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的管理力度不断加大。药品审批、质量监管、公立医院改革、医保控费、药品集中带量采购等系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化带来的风险。

2、质量控制风险。新版 GMP、新版《国家药典》、注册审评新规、仿制药一致性评价办法等一系列新标准、新制度、新规定的出台和实施，对药品自研发到上市的各个环节都做出了更加严格的规定，对全流程的质量把控都提出了新的要求。公司精麻类药品生产、运输保管和使用过程中的不当操作均有可能影响产品质量或使用效果，甚至造成医疗事故，对公司经营和业绩产生不利影响。

3、药品研发创新及仿制药一致性评价的风险。医药行业创新具有投入大、周期长、高风险的特点，产品从研发到上市需要耗费 10 年甚至更多的时间，这期间任何决策的偏差、技术上的失误都将影响创新成果。公司基于未来发展所需，每年都必须投入大量资金用于新药研发创新、仿制药品和药品的一致性评价。随着国家监管法规、注册法规的日益严格，新药研发及仿制药、一致性评价存在失败或者研发周期可能延长的风险。

4、环保风险。本公司产品在生产过程中会产生废水、粉尘等污染性排放物，如果处理不当会污染环境，给人民的带来不良后果。国家环保政策的变化及新项目的实施将在一定程度上加大公司的环保风险。

5、高端人才缺乏的风险。随着公司规模扩张和业务的拓展，公司在战略执行和推进中，可能存在管理人才和专业人才储备与公司发展需求不能很好匹配的风险。

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对，努力确保 2023 年经营目标及计划如期顺利达成。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 04 月 08 日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> )	其他	个人	投资者	就公司 2021 年度业绩进行说明交流。未提供资料。	此次沟通的有关情况详见公司于 2022 年 4 月 11 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《江苏恩华药业股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2022-001)。
2022 年 05 月 17 日	线上	电话沟通	机构	投资者、行业分析师	就公司生产经营情况进行交流。未提供资料。	此次沟通的有关情况详见公司于 2022 年 5 月 19 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《江苏恩华药业股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2022-002)。
2022 年 09 月 21 日	公司全资子公司上海枢境生物科技有限公司会议室	实地调研	机构	投资者、行业分析师	就公司生产经营情况进行交流。未提供资料。	此次沟通的有关情况详见公司于 2022 年 9 月 26 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《江苏恩华药业股份有限公司投资者关系活

						动记录表》(编号: 2022-003)。
2022 年 10 月 28 日	线上	电话沟通	机构	投资者、行业分析师	就公司 2022 年 三季度业绩进行交流。未提供资料。	此次沟通的有关情况详见公司于 2022 年 10 月 31 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《江苏恩华药业股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2022-004)。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》，财政部、证监会联合印发的《关于深交所主板与中小板合并后原中小板上市公司实施企业内部控制规范体系的通知》（财会〔2021〕3号）及财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引，深圳证券交易所颁布的《深证证券交易所上市公司内部控制指引》，结合国务院国资委发布的《中央企业全面风险管理指引》的方法和程序，借鉴行业先进单位的经验，对公司的管理制度进行优化和提炼，完成了对部分内部控制制度的修订与完善，进一步完善了法人治理结构和内部控制体系，有效地提高了公司治理水平。目前，公司治理的实际情况基本符合中国证监会及深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》和《投资者关系管理制度》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等地对待所有股东，尽可能为股东参加股东大会提供便利（如提供网络投票等），确保股东特别是中小股东能充分行使其股东权利。同时，公司还开展了以电话、现场交流、投资者关系管理网络平台、网上交流会等多种形式的互动沟通活动，加强了与股东的信息交流与沟通。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司的控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》的规定来规范自己的行为，行使股东权利，没有损害公司和其他股东的合法权益，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

公司已根据中国证监会《关于进一步加快推进清欠工作的通知》（证监公司字[2006]92号）有关要求，建立了对大股东所持股份“占用即冻结”机制等防止大股东及其附属企业占用上市公司资金，侵占上市公司利益的长效机制，并在《公司章程》中载明制止股东或者实际控制人侵占上市公司资产的具体措施等内容。

#### 3、关于董事和董事会

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等的规定和要求选举董事，报告期内公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，拥有独立董事四名，超过全体董事的三分之一。公司全体董事能够按照法律、法规以及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等的规定开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度认真履行董事职责。董事会下设的四个专门委员会也都能各尽其责，大大地提高了董事会的办事效率。报告期内，公司全体董事都能积极参加相关知识的学习培训，熟悉并掌握有关法律、法规。

报告期内，公司董事会的召集、召开、议案的表决以及信息披露的程序均符合相关规定。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设有监事 3 人，其中职工监事 1 人，监事会的人数及人员构成均符合有关法律、法规的要求。报告期内，监事会能严格按照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决程序。全体监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司监事会的召集、召开、议案的表决以及信息披露的程序均符合相关规定。

#### 5、关于经理层

公司经理及其他高级管理人员职责清晰、责任明确，并能够严格按照《公司章程》《总经理工作细则》等各项管理制度的规定，勤勉、尽责地履行职责，切实贯彻执行董事会决议。

#### 6、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规和《公司章程》的有关规定。

#### 7、关于公司与投资者

为了加强与投资者的双向沟通，公司已按照《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《公司章程》等有关规定制定了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》，并指定《证券时报》及巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站；指定董事会办公室为专门的投资者关系管理机构，公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动，基本上做到了真实、准确、完整、及时和公平地对待所有投资者。

#### 8、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露和投资者关系管理工作，为了规范本公司的信息披露工作，促进公司依法规范运作，维护公司和投资者的合法权益，公司已依据《公司法》《证券法》等国家有关法律、法规及《深圳证券交易所股票上市规则》《公开发行股票公司信息披露实施细则》《公司章程》的有关规定，制定了《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《外部信息使用人管理制度》等制度并严格执行，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，确保公司所有股东均能够以平等的机会获得相关信息，保障所有投资者的合法权益。报告期内，公司董事会办公室还充分利用深交所的投资者关系互动平台与中小投资者进行沟通，及时回复在互动平台上所提出的问题，积极接待股东的来访和电话咨询，做到及时、热情地回答投资者提出的各类问题，提升了公司形象，使所有股东平等享有获取公司应披露信息的权利和机会。

#### 9、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维持相关利益者的合法权益，积极与相关利益者进行沟通和交流，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调与平衡，共同推动公司稳步、持续、健康地发展。公司及员工积极参与各类慈善活动，多次向慈善机构和当地扶贫对象捐献药品和钱物，积极履行企业和公民的社会责任，进一步提升了公司的社会形象。

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

### 1、业务独立情况

公司的主营业务为中枢神经类药物制剂及原料药的研发、生产、营销和服务，及医药商业业务。公司拥有完整的采购、生产、销售、研发业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在业务方面需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

公司控股股东恩华投资系股权投资型企业，本身不直接从事经营业务，与公司之间不存在竞争的情形。除恩华投资、徐州高新创投、公司及公司控股子公司以外，公司的实际控制人不存在其他控制的企业。公司控股股东和实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。

### 2、资产独立情况

公司业务和生产经营必需的主要房产、土地使用权、机器设备、商标、专利、专有技术及其他资产均属公司所有，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用的情况。

公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。公司对其资产拥有控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

### 3、人员独立情况

公司拥有独立的员工队伍，建立了独立的劳动、人事和工资管理体系，公司员工的工资发放、福利费用支出等均与股东严格分离。公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免均按照《公司法》《公司章程》的有关规定进行。公司董

事长、总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，未有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任职和领取薪酬的情况。

#### 4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，建立了独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司财务人员独立，未有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业内兼职的情况。公司开设了独立的银行帐户，独立进行税务登记并依法独立纳税。公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东干预公司资金使用安排的情况。公司独立对外签订有关合同。公司严格按照《公司章程》的规定，建立健全财务、会计管理制度，独立核算。公司对其所有的资产有完全的控制支配权。

#### 5、机构独立情况

公司《公司章程》规定，公司最高权力机构为股东大会，并成立了董事会、监事会，聘任了公司总经理、董事会秘书、副总经理和财务总监等高级管理人员。公司已经建立了适合公司生产经营所需的独立完整的组织机构，公司机构及生产经营场所与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司生产经营活动的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	1.12%	2022 年 04 月 29 日	2022 年 04 月 30 日	审议通过了《2021 年度董事会工作报告》《2021 年度监事会工作报告》《2021 年度报告及摘要》《2021 年度财务决算报告》《2022 年度财务预算报告》《2021 年度利润分配预案》《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于董事会换届选举非独立董事的议案》《关于董事会换届选举独立董事的议案》《关于监事会换届选举的议案》。

#### 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、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
----	----	------	----	----	--------	--------	----------	-------------	-------------	-----------	----------	-----------

							)	)				
孙彭生	董事长	现任	男	65	2007年04月23日	2025年04月28日	49,217,038	283,600			49,500,638	以集中竞价交易方式增持股份
孙家权	董事、总经理	现任	男	47	2010年05月26日	2025年04月28日	711,142	0			711,142	
付卿	董事; 副总经理	现任	男	62	2007年04月23日	2025年04月28日	39,928,587	0			39,928,587	
陈增良	董事; 副总经理	现任	男	60	2007年04月23日	2025年04月28日	39,928,590	0			39,928,590	
杨自亮	董事; 副总经理	现任	男	59	2007年04月23日	2025年04月28日	37,532,435	0			37,532,435	
孔徐生	独立董事	离任	男	62	2016年04月20日	2022年04月29日	2,000	0	2,000		0	以集中竞价交易方式减持股份
张雷	独立董事	离任	男	51	2016年04月20日	2022年04月29日	0	0			0	
王广基	独立董事	现任	男	70	2019年03月29日	2025年04月28日	0	0			0	
印晓星	独立董事	现任	男	57	2022年04月29日	2025年04月28日	0	0			0	
李玉兰	独立董事	现任	女	72	2022年04月29日	2025年04月28日	0	0			0	
陈国祥	独立董事	现任	男	58	2022年04月29日	2025年04月28日	0	0			0	
王丰收	监事	现任	男	62	2007年04月23日	2025年04月28日	0	0			0	
贾兴雷	监事	现任	男	54	2007年04月	2025年04月	0	0			0	

					月 23 日	月 28 日						
钱晓琛	监事	现任	男	60	2013 年 05 月 22 日	2025 年 04 月 28 日	0	0			0	
高爱好	财务总监	离任	男	61	2007 年 04 月 23 日	2022 年 10 月 26 日	95,60 0	0			95,60 0	
段保州	董事会秘书、 副总经理	现任	男	57	2008 年 09 月 25 日	2025 年 04 月 28 日	71,70 0	0			71,70 0	
李岗生	财务总监	现任	男	43	2022 年 10 月 26 日	2025 年 04 月 28 日	0	0			0	
合计	--	--	--	--	--	--	167,4 87,09 2	283,6 00	2,000		167,7 68,69 2	--

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

报告期内，公司进行了董事会和监事会换届选举，其中独立董事孔徐生先生和张雷先生因董事会换届选举而离任，离任后孔徐生先生和张雷先生均不再担任公司任何职务。财务总监高爱好先生因其已到法定退休年龄，申请辞去公司财务总监（财务负责人）职务，董事会同意高爱好先生辞去公司财务总监（财务负责人）职务，高爱好先生在辞去公司财务总监（财务负责人）职务后，不再担任公司任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孔徐生	独立董事	任期满离任	2022 年 04 月 29 日	董事会换届选举
张雷	独立董事	任期满离任	2022 年 04 月 29 日	董事会换届选举
高爱好	财务总监	解聘	2022 年 10 月 26 日	已到法定退休年龄， 申请辞去公司财务总监 (财务负责人) 职务
李岗生	财务总监	聘任	2022 年 10 月 26 日	董事会聘任

## 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、董事主要工作经历

孔彭生先生：男，1958 年 8 月出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，中欧国际工商学院 EMBA。1980 年 8 月起历任徐州第三制药厂技术员、车间主任、厂长助理、副厂长、厂长；1999 年 3 月起担任恩华集团总经理、董事长；现任本公司第六届董事会董事长，兼任江苏恩华赛德药业有限责任公司董事长，江苏恩华络康药物研发有限公司董事长，江苏远恒药业有限公司董事，中健永泰国际医药研究院（北京）有限公司执行董事，江苏省医药行业协会副会长。

孙家权先生：男，1976 年出生，中国国籍，无境外居留权。1996 年 7 月毕业于新疆农业大学动物医学专业，并获得了学士学位。2005 年获得美国圣约瑟夫大学 EMBA 硕士学位；2011 年获得中欧国际工商学院 EMBA 硕士学位。曾任公

司营销中心市场总监、总经理及公司副总经理、总经理等职务，现任本公司董事（兼总经理）、上海恩元生物科技有限公司执行董事、上海枢境生物科技有限公司执行董事、北京医华移动医疗科技有限公司执行董事、苏州恩华生物医药科技有限公司执行董事、江苏恩华和信医药营销有限公司总经理。

付卿先生：男，1961 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，工商管理硕士（MBA）。1979 年 12 月起担任空军一军机要通信员；1983 年 5 月起历任徐州第三制药厂工人、干事、科长、副厂长；1999 年 3 月起历任恩华公司、恩华集团副总经理、党委副书记；现任本公司董事、副总经理，兼任江苏恩华赛德药业有限责任公司监事，徐州恩华医药化工贸易有限公司执行董事，徐州恩华进出口贸易有限公司执行董事，武汉工程大学董事，徐州市易制毒化学品协会会长，徐州市医药质量协会会长。

陈增良先生：男，1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，经济管理专业大学学历。1983 年 7 月起历任徐州第三制药厂会计、总会计师、副厂长；1999 年 3 月起担任恩华公司、恩华集团副总经理；现任本公司董事、副总经理，兼任江苏恩华赛德药业有限责任公司、徐州恩华统一医药连锁销售有限公司、江苏远恒药业有限公司董事。

杨自亮先生：男，1964 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，南京大学 EMBA。1982 年 8 月起历任徐州第三制药厂技术员、主任、副厂长；1999 年 3 月起担任恩华公司、恩华集团副总经理；现任本公司董事、副总经理，兼任江苏远恒药业有限公司董事，江苏恩华赛德药业有限责任公司监事，江苏恩华和信医药营销有限公司执行董事。

王广基先生：男，1953 年出生，中国国籍，无境外居留权，公司独立董事，中国工程院院士、原中国药科大学副校长。现任江苏省药物代谢动力学重点实验室主任，国家科技部临床前药代动力学研究平台主任，国家中医药管理局整体药代动力学重点实验室主任，任中国药学会应用药理专业委员会名誉主任委员、中国药理学会制药工业专业委员会主任委员，江苏省药理学学会理事长。获国家科学技术进步二等奖 4 项、省部级科技进步一等奖 5 项；获 2012 年何梁何利基金科学与技术进步奖。目前兼任金陵药业股份有限公司、[江苏艾迪药业股份有限公司](#)、前沿生物药业（南京）股份有限公司独立董事，江苏联环药业股份有限公司、四川格林泰生物科技有限公司、南京广陵医药科技有限责任公司董事。

印晓星：男，1966 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历。曾任公司独立董事，现任徐州医科大学教授、药理学博士生导师。现为教育部高等学校药类专业教学指导委员会委员、江苏省理学 2 类研究生教育指导委员会主任委员、江苏省药理学学会副理事长、江苏省药理学学会新药临床前药理专业委员会主任委员。主持国家自然科学基金、江苏省自然科学基金等多项，以通讯作者发表 SCI 收录论文 90 余篇，以第一完成人申请专利 12 项，授权 4 项。成功构建了徐州医科大学的药学类本科专业和药理学学科体系。国家一流专业建设点临床药学专业、药学专业负责人，国家一流课程《临床药理学》课程负责人。

李玉兰：女，1951 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。大专学历，高级会计师。曾任徐州市财政局商贸科副科长、商贸科科长、徐州市财政局副局长、徐州市财政局调研员等职；具有多年从事企业财务管理、财政财务管理方面的工作经验，现已退休。

陈国祥：男，1965 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。研究生学历，高级会计师。曾任徐钢总厂副厂长和党委副书记，徐州光大新兴铸管有限公司总经理和党委书记，圣戈班（徐州）管道公司销售总监，现任圣戈班管道系统有限公司中国区副总裁，商务运行总监，徐州市人大代表。

## 2、监事主要工作经历

王丰收先生：男，1961 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，经济管理专业本科学历。1980 年 12 月起历任徐州第三制药厂技术员、主任、厂长助理、副厂长；1999 年 3 月起历任恩华集团生产总监、恩华药业生产总监。2007 年 4 月至今任本公司监事。

贾兴雷先生：男，1969 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，毕业于江苏省常州化工学校。1989 年 8 月至今历任徐州第三制药厂研究所实验员、二车间技术员、二车间副主任、主任，制药三分厂厂长，1998 年至 2000 年度徐州市劳动模范，江苏恩华药业股份有限公司贾汪分公司负责人。2007 年 4 月至今任本公司监事。

钱晓琛：男，1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大专学历，高级物流师。1982 年 12 月进入公司。历任徐州第三制药厂车间操作工，仓库保管，财务科记账员，新品开发科销售员，恩华药业销售中心综合部副部长、客户服务部经理、行政部经理，现任江苏恩华和信医药销售有限公司监事，公司职工代表监事。

## 3、高级管理人员主要工作经历

总经理 孙家权先生：详见本节“董事主要工作经历”。

副总经理 付卿先生：详见本节“董事主要工作经历”。

副总经理 陈增良先生：详见本节“董事主要工作经历”。

副总经理 杨自亮先生：详见本节“董事主要工作经历”。

董事会秘书兼副总经理 段保州先生：男，1966 年 6 月生，中国国籍，无境外居留权，MBA，中国注册会计师、注册高级企业风险管理师、一级信用管理师，2008 年 9 月至今担任本公司董事会秘书兼副总经理。

财务总监 李岗生先生：男，1980 年 10 月出生，中国民建会会员，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历/硕士学位，正高级会计师、注册会计师、注册税务师，徐州市首期高层次会计领军人才，现兼任中国矿业大学（校外）硕士研究生导师、江苏省会计高级职称评委专家库成员等。2010 年 4 月—2018 年 5 月期间任徐工集团工程机械股份有限公司财务部财务经理；2018 年 5 月—2020 年 12 月期间，任江苏天裕能源科技集团有限公司董事、副总裁；2020 年 12 月—2022 年 9 月期间任徐州淮海国际陆港控股投资发展集团有限公司总经理助理兼财务负责人。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙彭生	江苏恩华赛德药业有限责任公司	董事长	2001 年 06 月 20 日		否
孙彭生	江苏远恒药业有限公司	董事	2002 年 08 月 01 日		否
孙彭生	江苏恩华络康药物研发有限公司	董事长	2014 年 08 月 08 日		否
孙彭生	中健永泰国际医药研究院（北京）有限公司	执行董事	2015 年 12 月 04 日		否
孙家权	江苏恩华和信医药营销有限公司	总经理	2012 年 12 月 18 日		否
孙家权	上海枢境生物科技有限公司	执行董事	2020 年 04 月 13 日		否
孙家权	北京医华移动医疗科技有限公司	执行董事	2016 年 05 月 06 日		否
孙家权	苏州恩华生物医药科技有限公司	执行董事	2018 年 07 月 02 日		否
孙家权	上海恩元生物科技有限公司	执行董事	2018 年 10 月 10 日		否
付卿	江苏恩华赛德药业有限责任公司	监事	2001 年 06 月 20 日		否
付卿	徐州恩华医药化工贸易有限公司	执行董事	2010 年 02 月 11 日		否
付卿	徐州恩华进出口贸易有限公司	执行董事	2016 年 09 月 30 日		否
陈增良	江苏恩华赛德药业有限责任公司	董事	2001 年 06 月 20 日		否
陈增良	江苏远恒药业有限公司	董事	2002 年 08 月 01 日		否
杨自亮	江苏恩华赛德药业有限责任公司	监事	2001 年 06 月 20 日		否
杨自亮	江苏远恒药业有限公司	董事	2002 年 08 月 01 日		否
杨自亮	江苏恩华和信医药营销有限公司	执行董事	2012 年 12 月 18 日		否
王广基	金陵药业股份有	独立董事	2017 年 06 月 01 日	2023 年 06 月 01 日	是

	限公司		日	日	
王广基	江苏艾迪药业股份有限公司	独立董事	2019年05月07日	2025年03月09日	是
王广基	前沿生物药业(南京)股份有限公司	独立董事	2022年05月24日	2022年05月23日	是
王广基	江苏联环药业股份有限公司	董事	2021年04月26日	2024年04月25日	否
王广基	四川格林泰生物科技有限公司	董事	2014年07月01日		否
王广基	南京广陵医药科技有限责任公司	董事	2014年01月01日		否
印晓星	徐州医科大学药学院	教授	2018年12月01日		是
李玉兰	-	-			否
陈国祥	-	-			否
贾兴雷	徐州颐和医药有限公司	执行董事	2018年12月17日		否
钱晓琛	江苏恩华和信医药营销有限公司	监事	2012年12月18日		否
段保州	-	-			否
李岗生	中国矿业大学管理学院	校外兼职硕士生导师	2022年01月18日		否
在其他单位任职情况的说明	江苏恩华赛德药业有限责任公司, 徐州恩华统一医药连锁销售有限公司, 江苏远恒药业有限公司, 徐州恩华医药化工贸易有限公司, 江苏恩华络康药物研发有限公司、北京医华移动医疗科技有限公司、上海恩元生物科技有限公司均系本公司控股子公司; 江苏恩华和信医药营销有限公司、苏州恩华生物医药科技有限公司、上海枢境生物科技有限公司、徐州颐和医药有限公司、徐州恩华进出口贸易有限公司系本公司全资子公司; 中健永泰国际医药研究院(北京)有限公司系本公司合营公司。				

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

公司已经建立并持续完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序。董事和经理人员的绩效评价由董事会下设的薪酬与考核委员会负责组织, 并建立经理人员的薪酬与公司业绩和个人绩效相联系的激励约束机制。公司董事、监事、高级管理人员的薪酬制度符合公司现状及相关法律法规及《公司章程》等规定。报告期内, 董事、监事和高级管理人员按照其岗位职务, 根据公司现行的薪酬分配制度和业绩考核规定获取薪酬。公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按年度薪酬计划支付。

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
孙彭生	董事长	男	65	现任	25	否
孙家权	董事、总经理	男	47	现任	480	否
付卿	董事、副总经理	男	62	现任	20	否
陈增良	董事、副总经理	男	60	现任	20	否
杨自亮	董事、副总经理	男	59	现任	20	否
王广基	独立董事	男	70	现任	5	否

孔徐生	独立董事	男		62	离任	1.67	否
张雷	独立董事	男		51	离任	1.67	否
印晓星	独立董事	男		57	现任	3.33	否
李玉兰	独立董事	女		72	现任	3.33	否
陈国祥	独立董事	男		58	现任	3.33	否
王丰收	监事	男		62	现任	28.8	否
贾兴雷	监事	男		54	现任	37.53	否
钱晓琛	监事	男		60	现任	21.84	否
高爱好	财务总监	男		60	离任	48.13	否
段保州	董事会秘书、 副总经理	男		57	现任	41.37	否
李岗生	财务总监	男		43	现任	10.12	
合计	--	--		--	--	771.12	--

## 六、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
第五届董事会第二十三次会议	2022年03月24日	2022年03月26日	会议审议通过了所有会议议案，无反对票或弃权票，具体内容详见公司刊登于2022年3月26日出版的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第五届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2022-009）。
第五届董事会第二十四次会议	2022年04月22日	2022年04月23日	会议审议通过了所有会议议案，无反对票或弃权票，具体内容详见公司刊登于2022年4月23日出版的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第五届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2022-022）。
第六届董事会第一次（临时）会议	2022年05月12日	2022年05月13日	会议审议通过了所有会议议案，无反对票或弃权票，具体内容详见公司刊登于2022年5月13日出版的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第六届董事会第一次（临时）会议决议公告》（公告编号：2022-028）。
第六届董事会第二次会议	2022年07月29日	2022年07月30日	会议审议通过了所有会议议案，无反对票或弃权票，具体内容详见公司刊登于2022年7月30日出版的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第六届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2022-035）。
第六届董事会第三次会议	2022年10月26日	2022年10月27日	会议审议通过了所有会议议案，无反对票或弃权票，具体内容详见公司刊登于2022年10月27日出版的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第六届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2022-045）。

### 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
孙彭生	5	5	0	0	0	否	1
付卿	5	5	0	0	0	否	1
陈增良	5	5	0	0	0	否	1
杨自亮	5	5	0	0	0	否	1
孙家权	5	5	0	0	0	否	1
王广基	5	5	0	0	0	否	1
张雷	2	2	0	0	0	否	1

孔徐生	2	2	0	0	0	否	1
印晓星	3	3	0	0	0	否	1
李玉兰	3	3	0	0	0	否	1
陈国祥	3	3	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

### 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

董事会审议的所有会议议案均获得通过，无反对票或弃权票。

## 七、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）
战略委员会	王广基、孔徐生、张雷、孙彭生、孙家权	1	2022年04月22日	审议通过《关于拟转让控股子公司远恒药业部分股权的议案》。	无	无	无
战略委员会	王广基、印晓星、陈国祥、孙彭生、孙家权	1	2022年12月29日	审议通过《公司2023年度经营规划》。	无	无	无
薪酬与考核委员会	孔徐生、张雷、杨自亮	1	2022年02月28日	审议通过《2021年度董事、监事和高级管理人员考核年薪发放意见》。	无	无	无
薪酬与考核委员会	李玉兰、陈国祥、杨自亮	1	2022年12月29日	审议通过《第六届董事会薪酬与考核委员会2022年度工作总结及2023年度工作计划》。	无	无	无
提名委员会	王广基、孔徐生、付卿	1	2022年02月28日	审议通过《关于公司第六届董事会的规模和构成的建议》《关于公司第六届董事会候选人和经理人	无	无	无

				选的建议》《关于提名董事会秘书候选人的建议》《关于提名公司副总经理候选人的建议》《关于提名公司财务总监候选人的建议》等。			
提名委员会	印晓星、李玉兰、付卿	2	2022年10月14日	审议通过《关于拟聘任财务总监的审查意见》。	无	无	无
提名委员会	印晓星、李玉兰、付卿	2	2022年12月29日	审议通过《提名委员会2022年度工作总结及2023年度工作计划》。	无	无	无
审计委员会	张雷、孔徐生、陈增良	2	2022年03月12日	审议通过了《关于同意将立信会计师事务所审计后的财务会计报告提交董事会审议的议案》《董事会审计委员会2021年度工作报告》《公司2021年度内部控制自我评价报告》《2021年度财务决算报告》《2022年度财务预算报告》《关于续聘会计师事务所的议案》等议案。	无	无	无
审计委员会	张雷、孔徐生、陈增良	2	2022年04月11日	审议通过了《2022年第一季度报告》《内部审计部2022年第一季度工作总结及第二季度工作计划》等议案。	无	无	无
审计委员会	陈国祥、李玉兰、陈增良	4	2022年05月12日	审议通过了《关于内审部门负责人的提名及审核意见》。	无	无	无
审计委员会	陈国祥、李玉兰、陈增良	4	2022年07月18日	审议通过了《公司2022年半年度报告全文及摘要》《内部审计部2022年第二季度工作总结及第三季度工作计划》等议案。	无	无	无
审计委员会	陈国祥、李玉兰、陈增良	4	2022年10月14日	审议通过了《2022年第三季度财务报告》《内部审计部2022年第三季度工作总	无	无	无

				结及第四季度工作计划》等议案。			
审计委员会	陈国祥、李玉兰、陈增良	4	2022 年 12 月 29 日	审议通过了《2022 年度内部审计工作总结及 2023 年度内部审计工作计划》。	无	无	无

## 八、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。

## 九、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）	1,870
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,085
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,955
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,955
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,039
销售人员	2,285
技术人员	1,033
财务人员	89
行政人员	509
合计	4,955
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	463
大学本科学历	1,841
大专学历	2,028
高中、中专及以下	623
合计	4,955

### 2、薪酬政策

根据公司中长期发展规划以及关键经营目标导向，以岗位职责为基础、工作绩效为尺度体现效率优先兼顾公平、按劳分配的原则，逐步建立与市场经济相适应的企业内部分配激励机制来吸引人才和留住人才，结合国家相关法律法规，制定出公司内具有公平性、行业内具有竞争力的薪酬福利制度。公司高级管理人员薪酬管理遵循以经营业绩为主导与综合考评相结合的理念，推进公司高管人员收入分配的市场化、货币化、规范化。公司员工的薪酬管理遵循以适应公司发展需要为前提，以职位价值为核心，提倡公平、公开、公正的薪酬原则，建立与市场经济相接轨的人才激励机制。

### 3、培训计划

公司重视员工的发展、培养和激励，积极组织开展多种形式的岗前培训、在岗培训、技能培训、管理培训、学历教育和继续教育等，公司职工培训中心为市级认定培训中心，集培养、技能评审为一体，健全技能人才培养体系建设，以技能培养为核心，以课程及实操为抓手，在培养、评价、激励上下足功夫，全力推动职工职业技能提升。

公司通过设计实施有针对性的课程，为新进及在岗员工提供专业性培训，系统的有针对性的对职工进行专业知识和岗位技能的培训。公司在培训方式上采取面授讲座、视频自选课程、与高校联合继续深造等多种形式的培训方式，以灵活多样的形式宣传贯彻企业文化，使每位公司员工的观念行为符合“恩华人”的要求，不断提升职业素养、工匠精神、专业技能、法规等意识，着力打造一个“学习型”的企业。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、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

报告期内，公司未对已制定的现金分红政策进行调整，严格执行公司制定的现金分红政策。

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，公司现金分红政策未进行调整或变更。

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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0.00
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
分配预案的股本基数（股）	1,007,588,092
现金分红金额（元）（含税）	201,517,618.40
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）	201,517,618.40
可分配利润（元）	3,978,352,813.60
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段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	

经立信会计师事务所有限公司审计，截止 2022 年 12 月 31 日，公司实现营业收入 4,298,513,062.14 元，营业利润 1,003,465,495.42 元，归属于上市公司股东的净利润 900,926,029.55 元，提取法定盈余公积 87,153,291.50 元后，本期可供分配的利润为 813,772,738.05 元，加上期初未分配利润 3,366,097,693.95 元，减去已分配的 2021 年度分红金额 201,517,618.40 元，公司累计可供股东分配的利润为 3,978,352,813.60 元。

根据《公司法》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》和公司《章程》《公司未来三年（2021-2023 年）股东回报规划》以及国家有关规定，在综合考虑公司长远发展和投资者利益的基础上，并结合公司的发展阶段和资金支出安排等因素，拟定 2022 年度利润分配预案，具体内容如下：以 2022 年 12 月 31 日总股本 1,007,588,092 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），本次实际分配现金股利共计 201,517,618.40 元。不送红股，亦不进行资本公积转增股本。本次利润分配方案实施后留存未分配利润 3,776,835,195.20 元，结转以后年度进行分配。分配预案公布后至实施前，如公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因发生变动，按照“现金分红比例不变”的原则相应调整。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

## 十二、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

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》，财政部、证监会联合印发的《关于深交所主板与中小板合并后原中小板上市公司实施企业内部控制规范体系的通知》（财会〔2021〕3 号）及财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引，深圳证券交易所颁布的《深证证券交易所上市公司内部控制指引》，结合国务院国资委发布的《中央企业全面风险管理指引》的方法和程序，借鉴行业先进单位的经验，对公司的管理制度进行优化和提炼，完成了对部分内部控制制度的修订与完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，进一步完善了法人治理结构和内部控制体系，有效地提高了公司治理水平。由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏；纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏；公司内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、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
恩华连锁	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
恩华赛德	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
远恒药业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
恩华贸易	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
恩华和信	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
恩华络康	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
北京医华	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
进出口贸易	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
香港恩华	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

苏州恩华	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
上海恩元	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
徐州颐和	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
上海枢境	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、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03月21日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于2023年3月21日的巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《江苏恩华药业股份有限公司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%	
<b>缺陷认定标准</b>		
<b>类别</b>	<b>财务报告</b>	<b>非财务报告</b>
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司目标控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；公司主要会计政策、会计估计变更或会计差错更正事项未按规定披露。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规和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；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。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>非财务报告出现下列情形可认定为重大缺陷： 公司缺乏民主决策程序；公司决策程序不科学，如造成决策严重失误，导致并购不成功等；严重违法国家法律、法规或规范性文件，如出现环境污染事故和重大安全生产事故；核心管理人员或核心技术人员大量流失；媒体负面新闻频现，负面事件引起国际、国家主流媒体关注；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。出现下列情形可认定为重要缺陷：决策程序存在但不够完善；决策程序导致出现失误；违反企业内部规章，形成损失；核心管理人员或核心技术人员部分流失；负面事件引起省级主流媒体关注；受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。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>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以税前利润指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润5%，小于10%认定为重要缺陷；如果超过税前利润10%则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过</p>	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以税前利润指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的直接财产损失小于税前利润的5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润5%，小于10%认定为重要缺陷；如果超过税前利润10%则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的直接财产损失小于资产总额的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额0.5%，</p>

	资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。	小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。
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

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，恩华药业于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 03 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	立信会计师事务所出具的《江苏恩华药业股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》（信会师报字[2023]第 ZA10375 号）全文登载于 2023 年 3 月 21 日的巨潮资讯网站（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上。
内控审计报告意见类型	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审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司对管理制度进行优化和提炼，完成了对部分内部控制制度的修订与完善并编制了《企业内部控制管理手册》，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，进一步完善了法人治理结构和内部控制体系，有效地提高了公司治理水平。公司严格遵守《公司法》、证监会和交易所监管规则和《公司章程》等规范文件，治理比较规范，不存在违规占用资金或对外担保、侵害投资者权益、信息披露不及时等严重违反规定的情形。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。公司治理的不断规范和治理水平的不断提高，是提高公司运行质量、保障公司持续发展的关键。公司将持续完善上市公司治理结构，规范上市公司运作，以优异的业绩回报投资者。

## 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

公司在生产经营过程中严格遵守国家和地方环保方面法律法规，根据环保法律法规要求建立了完善的环境管理制度和环保治理设施，废水排放方面满足《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准及徐州工业园区污水处理厂接管标准；废气排放符合《制药工业大气污染物排放标准》（DB32/4042-2021），《大气污染物综合排放标准》（DB32/4041-2021），制药工业大气污染物排放标准（DB32/4042-2021），化学工业挥发性有机物排放标准（DB 32/3151-2016），恶臭污染物排放标准（GB 14554-93），噪声排放符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）三级标准。

环境保护行政许可情况

- 1、2022 年公司委托徐州星蓝环保科技有限公司编制的《江苏恩华药业股份有限公司临时工业用燃气锅炉建设项目环境影响报告表》通过徐州高新区行政审批局审批，获得批复文号为徐高审[2022]7 号。
- 2、公司委托江苏方正环保咨询（集团）有限公司编制的《江苏恩华药业股份有限公司国际中枢神经药物研发中心扩建项目环境影响报告表》通过徐州高新区行政审批局审批，获得批复文号为徐高审[2022]11 号。
- 3、2022 年公司委托江苏融新环境科技有限公司编制的《江苏恩华药业股份有限公司固体制剂生产线扩建项目环境影响报告表》通过徐州经济技术开发区行政审批局审批，获得批复文号为徐开环表复[2022]9 号。
- 4、公司委托江苏融新环境科技有限公司编制的《江苏恩华药业股份有限公司药品制剂实验检测中心建设项目》通过徐州经济技术开发区行政审批局审批，获得批复文号为徐开环表复[2022]11 号。
- 5、因最新环保要求许可证载明信息需增加危废和土壤内容且对原环保废气处理系统进行改造，拆除原设备，部分利用原 J16 车间活性炭处理系统，该车间废气接入全厂废气处理主系统。公司排气筒数量发生变化，按规定公司于 11 月份对排污许可证进行了重新申请并获批，新证书编号：91320305346362447c005P，有效期 5 年，有效期限：自 2022 年 11 月 21 日至 2027 年 11 月 20 日止。

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
江苏恩华药业股份有限公司	3	COD、氨氮、ph	间歇连续排放	1	厂区西北角	COD: 300; 氨氮: 24; ph: 6-9	徐州荆马河污水接管标准	COD: 5.31; 氨氮: 0.37;	COD:13; 氨氮:2;	无
江苏恩华药业股份有限公司贾汪分公司	3	COD、氨氮、总磷	间歇连续排放	1	厂区西北角	COD: 320; 氨氮: 10; 总磷: 1	污水综合排放标准 GB8978-1996 三级标准	COD: 33.6; 氨氮: 1.05; 总磷: 0.11	COD:58.14; 氨氮:1.217; 总磷:0.12	无
江苏恩华药业股份有	3	COD、氨氮、ph	间歇连续排放	1	厂区中部西侧	COD: 500; 氨氮:	污水综合排放标准	COD: 3.06; 氨氮:	COD:13; 氨氮:2;	无

限公司 铜山分 公司					30; ph: 6-9	GB8978- 1996 三 级标准	0.87;		
------------------	--	--	--	--	----------------	--------------------------	-------	--	--

#### 对污染物的处理

**废水：**1、公司金山桥厂区公司严格按照“清污分流、雨污分流、分质收集、分质处理”的原则建设了厂区排水处理系统，其中雨水管网1套，已接入园区雨水管网，建有1座规模为800t/d的污水处理系统，其中生产废水处理工艺为”调节—氧化处理—UASB厌氧反应塔—水解酸化—接触氧化—二沉池—消毒池“，2022年对罗茨风机启动方式进行改进，增加变频器，降低运行成本，处理后的达标废水排入徐州荆马河污水处理厂，2022年在线设备检测数据及年度自行监测报告，所有监测结果显示外排废水废水能够稳定达标排放。

2、贾汪分公司厂区严格按照“清污分流、雨污分流、分质收集、分质处理”的原则建设了厂区排水处理系统，其中雨水管网1套，已接入园区雨水管网，建有1座规模为600t/d的污水处理系统，其中生产废水预处理采用”板框压滤—多元微电解—多相催化氧化—混凝沉淀“的工艺，主处理工艺为”水解酸化—高负荷氧化池—低负荷ABFT—二沉池—监控池“，2022年公司投资560万元对废水原预处理进行了技术改造，采用高阶菌群生物预处理的方式替代原预处理工艺，取消或大大减少了酸、碱和双氧水等危险化学品的使用，提高了环境治理设施运行的安全性，降低运行成本，处理后的达标废水通过加压泵采用明管的方式排入徐州工业园区污水处理厂，2022年与该厂续签了排水接管协议，排放废水指标按照许可证监管要求委托江苏方正环保集团有限公司和公司在线监测设备进行检测，所有监测结果显示外排废水废水能够稳定达标排放。

3、铜山分公司厂区严格按照“清污分流、雨污分流、分质收集、分质处理”的原则建设了厂区排水处理系统，其中雨水管网1套，已接入园区雨水管网，建有1座规模为600t/d的污水处理系统，其中生产废水处理工艺为”调节—水解酸化—接触氧化—二沉池—消毒池“，处理后的达标废水排入铜山区龙亭污水处理厂，2022年在线设备检测数据及年度自行监测报告，所有监测结果显示外排废水废水能够稳定达标排放。

**废气：**贾汪分公司在建厂时按照环评要求设有7套废气处理装置，所有处理过的废气处理达标后经排气筒排放。为进一步提高公司的废气污染治理水平，2021年公司对全厂废气系统进行了全面改造，实施了全厂VOC治理改造提升项目，替代原有废气处理系统，共新增5套废气系统，同时对全厂生产废气收集系统进行了优化，项目由上海兰宝科技有限公司等负责建设，运行效果良好，处理效率95%以上。2022年公司投资300万元对环保废气系统进行了技术改造，加强废气收集密封和统稿处理效率，目前系统运行良好，公司按照相关规定组织对废水废气指标进行检测，结果达标。

**土壤：**2022年公司委托江苏方正环保（科技）集团有限公司进行监测，监测结果均合格。

**固废：**公司设有总面积为870平方米的危险废物贮存库房，采取了防渗、防扬尘、防雨措施，设置了泄漏收集槽和收集池，对所产生危废进行分类收集、分类存放，及时处理，制定了年度危废管理计划并备案。2022年分别委托徐州诺恩固体废物处置有限公司、光大环保固废处置（新沂）有限公司、徐州诺恩固体废物处置有限公司并签订了处置协议，2022年总共转移各类危险废物496.1228吨，各项管理符合环保要求。

#### 环境自行监测方案

公司按照相关环保要求编制了公司自行监测方案并进行了备案，利用环保自动监控在线系统每天对外排废水、PH、COD、氨氮进行监测并与环保监控平台联网，实时上传检测数据，确保达标。2022年公司分别委托江苏皓翔环境检测有限公司和江苏方正环保集团有限公司按照自行监测方案指标进行了监测，结果全部达标。

#### 突发环境事件应急预案

2020年公司委托星蓝环保科技有限公司对制剂厂区原突发环境事件应急预案进行了修编，通过专家评审并备案，备案号为320300-2020-015-L（一般）和320300-2020-060-L（一般）。为应对突发环境事件对外界环境的影响，公司在制剂厂区内设置了总容量500m<sup>3</sup>的应急事故池，配备应急物资并及时更新，制定了演练计划并执行，提高了突发环境事件的应急处置能力。做好突发事件的预防工作。

贾汪分公司于2015年编制了突发事件环境应急预案并按规定备案，2018年对原突发环境事件应急预案进行了修编，通过专家评审并备案，2021年公司委托江苏方正环保集团有限公司进行再次修编，2022年4月组织专家进行评审并重新备案，备案号320305-2022-024M（较大）。为减少突发环境事件对外界环境的影响，公司在厂区内设置了总容量800m<sup>3</sup>

的应急事故池，配备环境应急物资并及时更新，制定了培训和预案演练计划并执行，提高了突发环境事件的应急处置能力，做好突发事件的预防工作。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司在环境治理和保护方面共投入约 1,522.29 万元，用于购置环保设备和环保设施改造等。

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

2022 年公司通过在大功率运行设备安装变频器、使用高效能设备（如磁悬浮风机）等手段，减少电能消耗。公司与徐州隆叶新能源科技有限公司合作利用厂房设施建设太阳能光伏发电系统，每年可为公司带来一定经济效益并减少碳排放，同时厂区更换采用太阳能板供电方式路灯，节约电能。公司持续与上海某 CRO 公司合作，引进并产业化盐酸度洛西汀酶催化绿色生产工艺，减少反应过程中大量溶媒使用，大大提高了反应收率，预计三废量减少近 90%。公司与某研究所合作，引进了普瑞巴林酶催化绿色生产工艺，缩短工艺路线，简化了生产操作，大大降低三废产生量，降低了产品成本。

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	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

2022 年公司继续签订了土壤污染防治责任书，修订了隐患排查制度，定期对隐患进行排查和整改。2022 年 12 月公司委托江苏方正环保（科技）集团有限公司分别对公司制剂厂区及原料厂区进行了 2022 年度土壤及地下水检测，制剂厂区监测合格，原料厂区样品尚在进行实验室检测。

其他环保相关信息

2022 年贾汪分公司共开展以下项目，所有项目各项手续齐全：1、制药废水高阶菌群多向催化工艺提升改造项目，2022 年 3 月 18 日备案，备案号：徐园管备（2022）15 号，目前项目处于试运行状态。2、环保废气治理系统改造提升项目，备案号：徐园管备（2022）64 号，项目正在试运行。

## 二、社会责任情况

作为上市公司，公司一直注重企业社会价值的实现，以“重视质量、尊重生命”作为恩华药业奉行的行动指南，以“为股东提供回报、为员工提供平台、为客户创造价值、为社会创造繁荣”为己任，在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，尤其是员工、客户的合法权益，推进企业在环境友好、资源节约、循环经济等方面建设，参与、捐助社会公益及其慈善事业，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，促进公司与社会、社区、自然地协调，和谐发展。

### 1、股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司召开了 1 次股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上路演、投资者电话、传真、电子邮箱、微信公众号、公司官方网站和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

公司重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配政策。公司 2019-2021 年度的累计现金分红金额为 604,188,316.58 元（其中含以回购股份方式的现金分红金额 199,999,297.88 元），占 2019-2021 年年均净利润的 82.77%。

## 2、职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”，坚持“德才兼备、岗位成才、用人所长”的用人理念，视一切热忱投入、出色完成本职工作的员工为公司最宝贵的资源，不断改善员工的工作环境、工作条件，为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会。公司充分尊重每一位员工的个性，尊重员工的个人意愿，尊重员工的选择权利。公司努力为员工提供良好的劳动环境，营造和谐的工作气氛，倡导简单而真诚的人际关系。公司实行全员劳动合同制，制定了系统的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等等进行了详细规定，并建立了较为完善的绩效考核体系。公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益。公司还制定了《员工满意度改进的管理办法》，每年进行一次员工满意度调查。建立科学的员工满意度评价模型，对培训、薪酬、福利、职业发展等影响职工权益、满意度的关键因素进行评价，对员工满意度进行量化评分，形成公司年度满意调查报告。公司每年组织召开员工满意度报告分析，结合员工流失率、反馈意见、缺勤率、安全及生产效率等指标，评价、分析找出改进的机会，分层次、分部门制订改善员工满意度方案，由人力资源部跟踪检查，切实维护员工权益、提高员工的满意程度和工作积极性。公司重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，鼓励在职硕士教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

## 3、供应商、客户和消费者权益保护

公司秉承“市场第一、客户至上”的经营理念，把客户满意度作为衡量企业各项工作的准绳，重视与供应商、客户和消费者的互惠共赢关系，恪守诚信，全体员工时刻想着为客户提供超值服务，努力建立个性化的服务网络，为不同的病患人群或个体提供安全有效的药品服务，根据个体的生理差异，提供最优化的药品系列配置，使其达到最优的治疗效果。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。公司连续多年被工商行政管理部门评为“守合同重信用企业”称号。

公司与核心供应商建立战略合作伙伴关系、与一般供应商建立长期合作关系的同时，通过评审、认证，选择一般供应商和临时供应商作为备选供应商，使供应链有效运作，确保生产经营的连续性，保障顾客的利益。公司将始终坚持以客户为导向，以质量为核心，以技术创新为依托，利用销售网络优势、产品研发优势、质量保障优势及品牌优势等四大可持续竞争优势，向疾病患者提供疗效确切、高质量、较低价格、拥有较大选择范围的个性化药品体系。公司建立相关工艺的互通机制，通过全市场的前馈信息流与反馈信息流及物料流，与关键供应商实现产业链的整合，将制造者、供应商及终端客户连接成整体的管理模式，最终实现提升产品质量，降低制造成本，从而予社会以优质的服务。

## 4、药品质量控制管理

公司高度重视持续加强质量管理工作，始终坚持“质量第一，客户至上”的质量方针，以持续提升公司质量管理水平和产品质量作为增强公司核心竞争力的重要发展战略。（1）质量管理体系。公司按照《药品生产质量管理规范（2010年修订）》建立了质量管理体系，并制定了质量目标。公司主要负责人对产品和服务的质量负责，并任命质量总经理为“首席质量官”，作为公司产品质量的首要负责人。公司制定了完备的工艺规程、产品质量标准和操作规程等一系列文件，在产品全生命周期中贯彻实施风险管理的原则和方法，并在生产和检验过程中严格按照 GMP 要求进行管控，从根本上保证药品的质量安全。（2）质量文化建设。公司每年定期举行质量月活动，秉承“质量从心开始，改善从我做起”的理念，2022 年质量月主题“质者知行合一、量者跬步千里”，继续营造质量文化氛围。公司建立了质量管理评审制度，定期对质量体系运行情况进行评审，及时反馈和纠正质量管理中存在的风险，持续改进。2022 年获得“江苏省省长质量奖。”（3）方法改进。公司设置了产品 QA 和体系 QA，对每个产品实施全生命周期的质量管理。注重制度创新、方法创新、工具创新和技术创新。客户诉求快速响应，并建立了产品追溯系统。公司通过开展精益生产、技控大赛、匠心提案等多项活动，鼓励全体员工积极参与持续改进和创新项目，有效提升了产品质量、员工能力和客户满意度，推动了公司的高效运营与持续发展，向“零缺陷”目标迈进。（4）推进相关成果：公司通过改进技术转移流程，较大程度上加快了新品和一致性评价产品的实现进度，在 2022 年度完成了 20 余个新品、一致性评价、工艺优化项目的实施，获得 2 个新品和 2 个一致性评价产品的批件。同时原料药非诺贝特还获得了日本 PMDA 颁发的 GMP 证书。

## 5、环境保护

2022 年公司持续加大环保投入，推进绿色生产。公司在环境治理和保护方面共投入约 1,522.29 万元，用于购置环保设备和环保设施改造等，有力地保障了污染物的达标排放。在生产和管理中始终积极贯彻“保护环境、协调发展、遵纪

守法、循环经济、污染预防、持续改进、人类健康、绿色家园”的环境方针，积极推进“源头预防、过程管控和末端治理”全方位的污染防治策略。2022年，公司主动邀请生态环境部南京环境科学研究院对公司开展环境绩效评估，深入开展VOCs治理提升工作，提高收集效率，减少无组织挥发量，提高治理设施处置效率，降低对环境的影响程度。厂区每年制订安全环保管理目标，层层分解，逐级落实到每个人，定期进行检查和考评，年终进行综合评价，所有评价与绩效直接挂钩，强化责任意识，提升管理效能。

#### 6、安全生产管理

公司专设了安全管理部门，建立全员安全生产责任制。制定、发布各类安全管理制度，涵盖安全生产法律、法规、标准及政府其他要求识别和获取管理、生产会议管理、特种作业人员管理、安全培训教育制度、安全设施管理、作业安全管理、隐患排查治理管理、重大危险源及定期评估管理、职业健康管理、应急救援管理、消防安全管理等多个方面。公司严格遵守各项规章制度，并按照制度有效运行。公司建立应急救援体系，提升应急处置能力。配备专用消防救援车、消防救援机器人、专用通讯工具，并选拔专兼职消防救援人员，成立公司消防救援队。通过综合应急演练和无脚本应急演练，提升应急救援能力。2022年继续深入推进“健康-安全-环保的生产系统（HSE系统）”建设，从文件体系和现场管理两方面开展工作，有效保障了生产平稳、有序开展。公司始终坚持安全第一的原则，深入开展风险辨识、评价及管控和隐患排查治理工作，为员工营造安全、舒适的工作环境。

#### 7、积极参与社会公益事业

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。公司注重企业的社会价值体现，多年来，公司认真履行社会责任，依法纳税、关爱社会弱势群体，关注社会慈善事业。2022年，公司与徐州市慈善总会签署捐赠协议，每年捐款10万元。2022年公司通过徐州市工商联捐赠3万元，用于慰问坚守岗位奋战一线的医护工作者。2018年，公司与徐州医科大学开展校企合作，每年捐赠100万元，用于人才培养和助学帮助。2017年，公司与广东省医师协会麻醉医师分会合作发起了“恩华关爱与法律援助基金”，用于广东省麻醉医师的困难帮扶和法律援助，公司将每年向该基金捐助10万元。公司于2016年发起设立了“恩华关爱基金”，该基金以关爱、救助社会困难群体及公司员工为主要目的，近七年来，该基金已向社会困难家庭共计捐出善款80.78万元。2016年起，恩华药业与南京医科大学第四临床医学院合作，成立“江苏恩华”奖学金，每年向精神医学专业成绩优异的学生授予6万元奖学金。此外，公司子公司恩华连锁在重大流行病高发期间安排员工免费向所在社区居民赠送药品，公司还在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持，与地方医院联合开展义诊活动、社区服务活动，促进了当地的经济建设和社会发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极贯彻落实党中央、国务院、中国证监会关于巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴的指示要求，通过定点帮扶积极履行社会责任，推动帮扶工作精准有效地开展。2022年公司积极响应，定点支持乡村振兴48万，切实提高了为当地百姓收益。与徐州市贾汪区包挂6个家庭，开展困境儿童走访，进行小屋环境改造。

## 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	孙彭生、祁超、付卿、陈增良、杨自亮、徐州恩华投资有限公司	避免同业竞争的承诺	<p>(1) 本人/本公司及其参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）目前并没有从事与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。(2) 在本人/本公司及本人三代以内直系、旁系亲属拥有股份公司股权（或实际控制权）期间，本人/本公司及附属公司或者附属企业不会以任何方式（包括但不限于自营、合营或联营）参与或者进行与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。凡本人/本公司及附属公司或附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本人/本公司将会将上述商业机会让予股份公司。(3) 本人/本公司将充分尊重股份公</p>	2008年07月23日	长期有效	报告期内严格履行

			<p>司的独立法人地位，保障股份公司独立经营、自主决策。本人/本公司将严格按照《公司法》以及股份公司章程的规定，促使经本人/本公司提名的股份公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。(4) 如果本人/本公司违反上述声明、保证与承诺，并造成股份公司经济损失的，本人/本公司同意赔偿股份公司相应损失。</p> <p>(5) 本声明、承诺与保证持续有效，直至本人/本公司不再对股份公司有重大影响为止。</p>			
	孙彭生、祁超、付卿、陈增良、杨自亮、徐州恩华投资有限公司	避免关联方利用关联交易损害其他股东的利益承诺	<p>承诺人及所控制的其他公司将尽量避免、减少与本公司发生关联交易；如关联交易无法避免，承诺人及所控制的其他公司将严格遵守中国证监会和本公司章程的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，公允进行。</p>	2008年07月23日	长期有效	报告期内严格履行
	孙彭生、祁超、付卿、陈增良、杨自亮、徐州恩华投资有限公司	资金占用方面的承诺	<p>承诺人将不以任何理由和方式占用股份公司的资金或其他资源。</p>	2008年07月23日	长期有效	报告期内严格履行
	孙彭生、祁超、付卿、陈增良、杨自	确保公司独立运作的承诺	<p>本公司（本人）及本公司（本人）具有</p>	2008年07月23日	长期有效	报告期内严格履行

	亮、徐州恩华投资有限公司		控制权的企业将不会以任何方式直接或间接影响股份公司的独立规范运作，也不会通过显失公允的关联交易行为损害股份公司及其他股东的利益。			
	孙彭生、付卿、陈增良、杨自亮	关于未来三年内不解除一致行动协议的承诺	孙彭生、付卿、陈增良、杨自亮四人（以下简称“一致行动人”）于 2021 年 4 月 15 日续签了《一致行动协议》。协议的有效期为自协议各方共同签署《一致行动协议》之日起三年。	2021 年 04 月 15 日	3 年	报告期内严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	任职期间股份买卖承诺	任职期间股份买卖承诺	2022 年 04 月 29 日	在任职期间及申报离任六个月后的十二个月内	报告期内严格履行
	孙彭生	不减持公司股票承诺	未来连续 12 个月内不减持公司股票	2021 年 01 月 28 日	12 个月	报告期内履行完毕
	孙彭生	不减持公司股票承诺	未来连续 12 个月内不减持公司股票	2022 年 03 月 31 日	12 个月	报告期内严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

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

适用 不适用

## 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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

#### 1. 重要会计政策变更

##### （1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

##### ① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### ②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本与与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### （2）执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

##### ① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### ②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 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

其他原因的合并范围变动

1、2022 年 3 月，公司下属子公司江苏恩华和信医药营销有限公司出资设立徐州恩华健康科技有限公司，注册资本 50 万元，并于 2022 年 3 月 13 日取得了徐州经济技术开发区行政审批局核发的营业执照，统一社会信用代码 91320301MA7JGW3W25，截止 2022 年 12 月 31 日，公司尚未履行相应出资义务。

2、2022 年 5 月，公司下属子公司上海恩元生物科技有限公司出资设立湖南恩元医疗器械有限公司，注册资本 200 万元，并于 2022 年 5 月 25 日取得了宁乡市市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码 91430124MABMD8149A，截止 2022 年 12 月 31 日，公司尚未履行相应出资义务。

## 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	张宇、张叶盛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张宇 1 年、张叶盛 4 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 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

公司报告期末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

本报告期公司无重大诉讼、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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
恩华连锁	2021年04月06日	3,000	2021年02月26日	500	连带责任保证			1年	是	否
恩华进出口贸易	2021年04月06日	2,000	2021年06月03日	800	连带责任保证			1年	是	否
远恒药业	2021年04月06日	2,000						1年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			7,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						1,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						0
子公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		7,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						1,300
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		0		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						0
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.00%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额(F)				0						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				0						
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				报告期内,公司不存在违反规定程序对外提供担保的情况。						

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

### 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	自有资金	552,750	145,200	0	0
合计		552,750	145,200	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

1、报告期内，公司控股子公司上海恩元生物科技有限公司的全资子公司上海恩元医学检验实验室有限公司取得“新型冠状病毒核酸检测等”检测资质，具体内容详见公司于 2022 年 1 月 29 日在《证券时报》及巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上发布的《关于控股子公司上海恩元的全资子公司取得“新型冠状病毒核酸检测等”检测资质的公告》（公告编号：2022-002）。

2、报告期内，公司控股子公司北京医华移动医疗科技有限公司的全资子公司北京医华真轻松互联网医院有限公司取得北京市昌平区卫生健康委员会颁发的《医疗机构执业许可证》，具体内容详见公司于 2022 年 4 月 13 日在《证券时报》及巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上发布的《关于控股子公司北京医华的全资子公司取得医疗机构执业许可证的公告》（公告编号：2022-018）。

3、报告期内，公司全资子公司苏州恩华生物医药科技有限公司收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合下发的高新技术企业证书，具体内容详见公司于 2022 年 4 月 19 日在《证券时报》及巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上发布的《关于公司全资子公司通过高新技术企业认定的公告》（公告编号：2022-020）。

4、报告期内，公司控股子公司上海恩元生物科技有限公司十四款体外诊断试剂盒同时完成了欧盟 CE 认证，具体内容详见公司于 2022 年 6 月 29 日在《证券时报》及巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上发布的《关于控股子公司上海恩元的十四款体外诊断试剂盒同时完成欧盟 CE 认证的公告》（公告编号：2022-034）。

5、报告期内，公司与王泽宇于 2022 年 7 月 29 日共同签署了《江苏远恒药业有限公司 13%股权转让协议》，公司将持有控股子公司远恒药业的 13% 股权作价人民币 1,146.73 万元转让给王泽宇持有，具体内容详见公司于 2022 年 7 月 30 日在《证券时报》及巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上发布的《关于转让控股子公司远恒药业部分股权的公告》（公告编号：2022-039）。

## 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	125,615,317	12.47%				235,100	235,100	125,850,417	12.49%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	125,615,317	12.47%				235,100	235,100	125,850,417	12.49%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	125,615,317	12.47%				235,100	235,100	125,850,417	12.49%
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	881,972,775	87.53%				-235,100	-235,100	881,737,675	87.51%
1、人民币普通股	881,972,775	87.53%				-235,100	-235,100	881,737,675	87.51%
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	1,007,588,092	100.00%				0	0	1,007,588,092.00	100.00%

## 股份变动的原因

适用 不适用

1、公司董事长孙彭生先生于 2022 年 3 月 30 日以自有资金通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式在二级市场增持公司无限售流通股 283,600 股，其中：212,700 股作为在职董事股份予以锁定，减少无限售流通股 212,700 股，增加有限售条件股份 212,700 股。

2、公司财务总监（财务负责人）高爱好先生已到法定退休年龄，于 2022 年 10 月 26 日申请辞去公司财务总监（财务负责人）职务并获得公司董事会同意，高爱好先生离职后，根据《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》等有关规定，交易所对高爱好先生所持有的 95,600 股全部予以锁定（未离职前作为公司高管锁定 71,700 股），减少无限售流通股 23,900 股，增加有限售条件股份 23,900 股。

3、公司于 2022 年 4 月 29 日召开 2021 年年度股东大会进行董事会换届选举，独立董事孔徐生先生由于已在公司连续担任 2 届独立董事且任期已届满，公司董事会换届选举后，孔徐生先生不再担任公司独立董事，根据《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》等有关规定，交易所对孔徐生先生所持有的 2,000 股（其中：2022 年初持有有限售流通股 1,500 股，持有无限售流通股 500 股）全部予以锁定 6 个月后予以全部解锁，增加无限售条件股份 1,500 股，减少有限售条件股份 1,500 股。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司董事会换届选举事宜已经公司 2022 年 4 月 29 日召开 2021 年年度股东大会表决通过。

2、高爱好先生申请辞去公司财务总监（财务负责人）职务事宜已经公司 2022 年 10 月 26 日召开的第六届董事会第三次会议审议通过。

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
孙彭生	36,912,778	212,700	0	37,125,478	在职董事、高管锁定	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%
陈增良	29,946,442	0	0	29,946,442	在职董事、高管锁定	每年第一个交易日解除其上年末持有的公

						司股份总数的 25%
付卿	29,946,440	0	0	29,946,440	在职董事、高管锁定	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%
杨自亮	28,149,326	0	0	28,149,326	在职董事、高管锁定	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%
孙家权	533,356	0	0	533,356	在职董事、高管锁定	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%
高爱好	71,700	23,900	0	95,600	在职董事、高管锁定	离任高管按规定锁定
孔徐生	1,500	0	1,500	0	在职董事、高管锁定	离任独立董事锁定期限届满解锁
段保州	53,775	0	0	53,775	在职董事、高管锁定	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%
合计	125,615,317	236,600	1,500	125,850,417	--	--

## 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

### 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

### 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	22,007	年度报告披露日前上一月末普通股	19,678	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	--------	-----------------	--------	-----------------------	---	--------------------------------------	---

		东总数		(参见注 8)				
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
徐州恩华投资有限公司	境内非国有法人	35.15%	354,126,321.00		0.00	354,126,321.00	质押	93,450,000.00
孙彭生	境内自然人	4.91%	49,500,638.00	283,600	37,125,478.00	12,375,160.00		
陈增良	境内自然人	3.96%	39,928,590.00		29,946,442.00	9,982,148.00		
付卿	境内自然人	3.96%	39,928,587.00		29,946,440.00	9,982,147.00		
杨自亮	境内自然人	3.72%	37,532,435.00		28,149,326.00	9,383,109.00		
张旭	境内自然人	1.83%	18,480,000.00		0.00	18,480,000.00		
全国社保基金四一八组合	其他	1.40%	14,130,166.00		0.00	14,130,166.00		
马武生	境内自然人	1.23%	12,442,708.00		0.00	12,442,708.00		
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	其他	1.10%	11,070,400.00		0.00	11,070,400.00		
中信证券股份有限公司—社保基金 17052 组合	其他	0.97%	9,758,700.00		0.00	9,758,700.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙彭生、付卿、陈增良及杨自亮合计持有徐州恩华投资有限公司 55.58%的股权和本公司 16.55%的股权，直接和间接控制本公司 51.70%的股份，是本公司的实际控制人。2021 年 4 月 15 日，上述四人续签了《一致行动协议》，有效期为三年。除此之外，公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。							
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）	无							
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						

徐州恩华投资有限公司	354,126,321.00	人民币普通股	354,126,321.00
张旭	18,480,000.00	人民币普通股	18,480,000.00
全国社保基金四一八组合	14,130,166.00	人民币普通股	14,130,166.00
马武生	12,442,708.00	人民币普通股	12,442,708.00
孙彭生	12,375,160.00	人民币普通股	12,375,160.00
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	11,070,400.00	人民币普通股	11,070,400.00
陈增良	9,982,148.00	人民币普通股	9,982,148.00
付卿	9,982,147.00	人民币普通股	9,982,147.00
中信证券股份有限公司—社保基金 17052 组合	9,758,700.00	人民币普通股	9,758,700.00
杨自亮	9,383,109.00	人民币普通股	9,383,109.00
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	孙彭生、付卿、陈增良及杨自亮合计持有徐州恩华投资有限公司 55.58%的股权和本公司 16.55%的股权，直接和间接控制本公司 51.70%的股份，是本公司的实际控制人。2021 年 4 月 15 日，上述四人续签了《一致行动协议》，有效期为三年。除此之外，公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东张旭报告期末除通过普通证券账户持有 880,000 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 17,600,000 股，实际合计持 18,480,000 股，分别比报告期初增加 342,200 股、970,000 股、1,312,200 股。		

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
徐州恩华投资有限公司	李本刚	2005 年 05 月 09 日	913203017732453927	实业项目投资；投资顾问；企业管理咨询。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

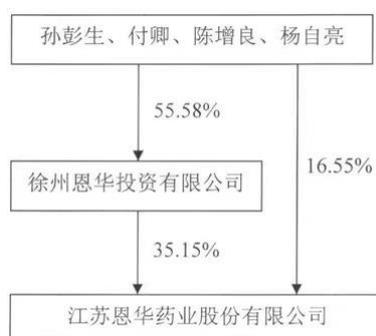
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙彭生	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
付卿	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
陈增良	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
杨自亮	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	孙彭生先生：在公司担任董事长（公司法定代表人）；付卿先生：在公司担任董事、副总经理；陈增良先生：在公司担任董事、副总经理；杨自亮先生：在公司担任董事、副总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### 4、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

### 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 03 月 19 日
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	信会师报字[2023]第 ZA10374 号
注册会计师姓名	张宇、张叶盛

#### 审计报告正文

江苏恩华药业股份有限公司全体股东：

- 审计意见

我们审计了江苏恩华药业股份有限公司（以下简称恩华药业）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了恩华药业 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。

- 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，我们独立于恩华药业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

- 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>(一) 收入确认</b></p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十五）”所述的会计政策、以及“财务报表附注五、（三十八）、营业收入和营业成本”。</p> <p>恩华公司从事药品的生产和销售。2022 年度，公司营业收入为 429,851.31 万元，较上年同期增长约 9.22%。</p> <p>由于收入为公司利润关键指标，管理层在收入方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确定为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、验收单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；</p>

<p>(4) 我们向主要客户寄送了记录交易额和应收账款余额的函证；</p> <p>(5) 对资产负债表日前后记录的收入交易选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
---

#### • 其他信息

恩华药业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括恩华药业 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。

#### • 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，管理层负责评估恩华药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恩华药业的财务报告过程。

#### • 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能对恩华药业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报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华药业不能持续经营。

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

（六）就恩华药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张宇  
(项目合伙人)

中国注册会计师：张叶盛

中国·上海

2023 年 3 月 19 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：江苏恩华药业股份有限公司

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	1,532,214,418.85	1,607,590,949.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,452,000,000.00	1,058,400,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	820,838,563.92	676,638,864.99
应收款项融资	23,090,497.57	43,846,588.37
预付款项	63,397,454.72	19,958,835.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,934,247.59	17,277,112.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	716,339,702.39	604,334,824.00

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,588,204.14	15,136,155.17
流动资产合计	4,650,403,089.18	4,043,183,329.67
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	78,384,009.92	92,342,927.48
其他权益工具投资	40,221,090.48	38,068,908.69
其他非流动金融资产		
投资性房地产	52,628,674.47	54,243,828.85
固定资产	1,145,312,638.59	1,065,820,229.72
在建工程	92,071,181.47	17,212,555.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	66,316,751.67	75,313,031.34
无形资产	111,104,149.68	95,982,198.59
开发支出	112,647,367.76	71,515,591.69
商誉		
长期待摊费用	19,230,413.69	8,993,357.21
递延所得税资产	37,544,609.22	30,663,226.40
其他非流动资产	75,881,598.63	103,847,521.34
非流动资产合计	1,831,342,485.58	1,654,003,376.38
资产总计	6,481,745,574.76	5,697,186,706.05
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	38,000,000.00
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	29,557,898.77	23,883,441.76
应付账款	226,181,197.33	243,290,438.84
预收款项	34,097,855.10	
合同负债	26,697,185.48	24,108,750.00
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	8,628,766.00	8,737,645.35

应交税费	143,559,443.14	125,679,708.34
其他应付款	272,197,350.88	191,014,443.22
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	20,632,700.70	25,008,470.08
其他流动负债	2,390,762.44	2,234,387.37
流动负债合计	793,943,159.84	681,957,284.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	230,000.00	230,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	41,905,393.94	47,668,966.60
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	58,047,850.37	63,597,425.70
递延所得税负债	2,863,025.33	
其他非流动负债		
非流动负债合计	103,046,269.64	111,496,392.30
负债合计	896,989,429.48	793,453,677.26
所有者权益：		
股本	1,007,588,092.00	1,007,588,092.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	119,410,371.18	119,410,371.18
减：库存股		
其他综合收益	13,103,301.59	10,951,119.80
专项储备		
盈余公积	503,794,046.00	416,640,754.50
一般风险准备		
未分配利润	3,978,352,813.60	3,366,097,693.95
归属于母公司所有者权益合计	5,622,248,624.37	4,920,688,031.43
少数股东权益	-37,492,479.09	-16,955,002.64
所有者权益合计	5,584,756,145.28	4,903,733,028.79
负债和所有者权益总计	6,481,745,574.76	5,697,186,706.05

法定代表人：孙彭生    主管会计工作负责人：李岗生    会计机构负责人：胡吉瑞

## 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	1,224,399,031.64	1,375,357,017.51
交易性金融资产	1,432,000,000.00	1,015,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,081,588,253.35	894,113,549.99
应收款项融资	21,804,243.87	43,346,398.90
预付款项	22,163,031.93	8,162,981.66
其他应收款	356,818,015.92	251,884,002.91
其中：应收利息		
应收股利		
存货	510,887,095.65	398,873,940.29
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		
流动资产合计	4,649,659,672.36	3,986,737,891.26
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	159,278,374.06	173,237,291.62
其他权益工具投资	40,221,090.48	38,068,908.69
其他非流动金融资产		
投资性房地产	60,177,725.88	61,611,337.28
固定资产	1,066,028,944.41	1,008,474,623.87
在建工程	80,043,962.63	16,558,885.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,598,846.59	19,756,539.89
无形资产	91,717,549.62	93,632,676.78
开发支出	108,188,793.04	71,515,591.69
商誉		
长期待摊费用	1,246,556.55	1,762,373.07
递延所得税资产		3,882,873.35
其他非流动资产	63,082,598.63	46,230,434.40
非流动资产合计	1,680,584,441.89	1,534,731,535.99
资产总计	6,330,244,114.25	5,521,469,427.25
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	4,227,800.00	200,000.00
应付账款	87,261,802.59	105,702,318.05
预收款项		
合同负债	12,056,795.98	12,392,006.98
应付职工薪酬	8,628,766.00	8,733,643.00
应交税费	122,924,515.58	121,160,266.63
其他应付款	211,912,209.17	150,468,194.87
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	6,212,194.36	7,382,464.66
其他流动负债	764,640.57	504,724.44
流动负债合计	453,988,724.25	406,543,618.63
非流动负债：		
长期借款	230,000.00	230,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,083,727.68	12,207,141.23
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	53,391,207.40	58,609,454.14
递延所得税负债	2,562,645.01	
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,267,580.09	71,046,595.37
负债合计	514,256,304.34	477,590,214.00
所有者权益：		
股本	1,007,588,092.00	1,007,588,092.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	116,074,980.55	116,074,980.55
减：库存股		
其他综合收益	13,103,301.59	10,951,119.80
专项储备		
盈余公积	503,794,046.00	415,191,201.61
未分配利润	4,175,427,389.77	3,494,073,819.29
所有者权益合计	5,815,987,809.91	5,043,879,213.25
负债和所有者权益总计	6,330,244,114.25	5,521,469,427.25

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	4,298,513,062.14	3,935,664,219.52

其中：营业收入	4,298,513,062.14	3,935,664,219.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,358,817,486.31	3,035,596,264.47
其中：营业成本	1,020,461,005.81	897,330,080.11
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	57,462,543.00	54,035,421.52
销售费用	1,654,853,866.52	1,594,541,034.04
管理费用	192,572,271.11	148,412,963.36
研发费用	454,251,728.35	351,725,810.97
财务费用	-20,783,928.48	-10,449,045.53
其中：利息费用	4,947,486.70	5,058,909.78
利息收入	25,527,556.12	17,695,367.64
加：其他收益	46,896,734.05	32,729,499.42
投资收益（损失以“-”号填列）	36,272,835.11	36,226,046.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,587,091.48	1,325,621.90
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）	-3,583,904.53	-7,570,971.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,189,283.51	-35,345,734.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	373,538.47	-240,378.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,003,465,495.42	925,866,416.48
加：营业外收入	2,529,714.51	3,064,712.30
减：营业外支出	16,088,323.23	13,155,503.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	989,906,886.70	915,775,625.16

减：所得税费用	109,518,333.60	117,754,177.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	880,388,553.10	798,021,447.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	880,388,553.10	798,021,447.23
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	900,926,029.55	797,777,327.57
2.少数股东损益	-20,537,476.45	244,119.66
六、其他综合收益的税后净额	2,152,181.79	-4,143,242.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,152,181.79	-4,143,242.34
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	2,152,181.79	-4,143,242.34
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	2,152,181.79	-4,143,242.34
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	882,540,734.89	793,878,204.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	903,078,211.34	793,634,085.23
归属于少数股东的综合收益总额	-20,537,476.45	244,119.66
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.89	0.79
（二）稀释每股收益	0.89	0.79

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：孙彭生 主管会计工作负责人：李岗生 会计机构负责人：胡吉瑞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022年度	2021年度
一、营业收入	3,372,221,596.54	3,170,030,607.86
减：营业成本	484,287,665.92	477,383,397.84

税金及附加	51,614,734.39	49,211,477.33
销售费用	1,391,799,711.95	1,386,388,151.23
管理费用	65,409,109.97	77,461,076.18
研发费用	396,601,645.01	327,317,539.21
财务费用	-20,797,833.52	-14,557,711.33
其中：利息费用		
利息收入	22,012,458.28	16,163,698.41
加：其他收益	44,181,453.74	30,214,443.39
投资收益（损失以“-”号填列）	54,156,636.46	68,656,692.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,286,917.56	-14,250,596.09
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）	-4,493,913.92	-2,877,571.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,330,002.73	-1,435,610.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	347,245.78	-211,380.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,091,167,982.15	961,173,250.55
加：营业外收入	2,273,155.23	2,769,794.59
减：营业外支出	15,788,181.62	9,961,851.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,077,652,955.76	953,981,193.22
减：所得税费用	106,178,922.49	112,147,655.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	971,474,033.27	841,833,537.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	971,474,033.27	841,833,537.77
（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	2,152,181.79	-4,143,242.34
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	2,152,181.79	-4,143,242.34
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	2,152,181.79	-4,143,242.34
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	973,626,215.06	837,690,295.43
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	4,698,792,340.25	4,162,198,340.93
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	288,219.99	862,528.19
收到其他与经营活动有关的现金	97,303,951.10	66,467,979.96
经营活动现金流入小计	4,796,384,511.34	4,229,528,849.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,060,617,181.32	804,629,513.57
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	832,259,378.41	750,527,687.85
支付的各项税费	543,385,313.33	546,067,774.00
支付其他与经营活动有关的现金	1,499,099,488.59	1,427,186,276.99
经营活动现金流出小计	3,935,361,361.65	3,528,411,252.41
经营活动产生的现金流量净额	861,023,149.69	701,117,596.67
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	32,357,743.63	34,487,772.32
处置固定资产、无形资产和其他长	90,800.00	344,062.52

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		153,539.51
收到其他与投资活动有关的现金	5,133,900,000.00	3,644,000,000.00
投资活动现金流入小计	5,166,348,543.63	3,678,985,374.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	327,750,706.13	206,107,357.50
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	5,527,500,000.00	3,865,400,000.00
投资活动现金流出小计	5,855,250,706.13	4,071,507,357.50
投资活动产生的现金流量净额	-688,902,162.50	-392,521,983.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	40,000,000.00	38,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	38,000,000.00
偿还债务支付的现金	48,000,000.00	38,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	202,737,682.15	102,301,449.95
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	30,040,955.67	25,132,407.62
筹资活动现金流出小计	280,778,637.82	165,433,857.57
筹资活动产生的现金流量净额	-240,778,637.82	-127,433,857.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	907,944.89	-1,144,542.85
五、现金及现金等价物净增加额	-67,749,705.74	180,017,213.10
加：期初现金及现金等价物余额	1,572,212,324.06	1,392,195,110.96
六、期末现金及现金等价物余额	1,504,462,618.32	1,572,212,324.06

## 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	3,662,495,236.38	3,347,983,502.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	66,778,652.32	54,421,470.08
经营活动现金流入小计	3,729,273,888.70	3,402,404,972.97
购买商品、接受劳务支付的现金	534,805,563.68	432,640,432.67
支付给职工以及为职工支付的现金	578,749,421.89	613,381,153.20
支付的各项税费	495,310,081.12	496,319,245.94
支付其他与经营活动有关的现金	1,453,673,329.48	1,301,072,944.33
经营活动现金流出小计	3,062,538,396.17	2,843,413,776.14
经营活动产生的现金流量净额	666,735,492.53	558,991,196.83
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	68,115,554.02	82,991,288.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	87,100.00	323,755.54

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	4,900,000,000.00	3,591,000,000.00
投资活动现金流入小计	4,968,202,654.02	3,674,315,043.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	261,483,814.04	176,387,886.87
投资支付的现金		14,000,000.00
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	5,317,000,000.00	3,769,000,000.00
投资活动现金流出小计	5,578,483,814.04	3,959,387,886.87
投资活动产生的现金流量净额	-610,281,160.02	-285,072,842.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
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	201,517,618.40	100,758,809.20
支付其他与筹资活动有关的现金	7,311,662.43	9,486,349.39
筹资活动现金流出小计	208,829,280.83	110,245,158.59
筹资活动产生的现金流量净额	-208,829,280.83	-110,245,158.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	49,659.45	-149,940.83
五、现金及现金等价物净增加额	-152,325,288.87	163,523,254.53
加：期初现金及现金等价物余额	1,374,755,980.51	1,211,232,725.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,222,430,691.64	1,374,755,980.51

## 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	1,007,588,092.00				119,410,371.18		10,951,119.80		416,640,754.50		3,366,097,693.95		4,920,068,803.14	-16,955,002.64	4,903,113,800.50
加：会计政策变更															
期差错更正															

一、控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	1,007,588,092.00				119,410,371.18		10,951,119.80		416,640,754.50		3,366,097,693.95		4,920,688,031.43	-16,955,002.64	4,903,733,028.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,152,181.79		87,153,291.50		612,255,119.65		701,560,592.94	-20,537,476.45	681,023,116.49
（一）综合收益总额							2,152,181.79				900,926,029.55		903,078,211.34	-20,537,476.45	882,540,734.89
（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								87,153,291.50		-288,670,909.90		-201,517,618.40			-201,517,618.40
1. 提取盈余公积								87,153,291.50		-87,153,291.50					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-201,517,618.40		-201,517,618.40			-201,517,618.40
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,007,588,092.00				119,410,371.18		13,103,301.59		503,794,046.00		3,978,352,813.60		5,622,248,624.37	-37,492,479.09	5,584,756,145.28

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	1,007,662,892.00				49,846,393.31	35,322,429.20	15,094,362.14		332,457,400.72		2,753,262,529.36		4,123,001,148.33	-17,503,595.86	4,105,497,552.47	
加：会计政策变																

更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	1,007,662.00				49,846,393.31	35,322,429.20	15,094,362.14		332,457,400.72		2,753,262,529.36		4,123,001,148.33	-17,503,595.86	4,105,497,552.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-74,800.00				69,563,977.87	-35,322,429.20	-4,143,242.34		84,183,353.78		612,835,164.59		797,686,883.10	548,593.22	798,235,476.32
（一）综合收益总额							-4,143,242.34				797,777,327.57		793,634,085.23	244,119.66	793,878,204.89
（二）所有者投入和减少资本	-74,800.00				69,563,977.87	-35,322,429.20							104,811,607.07	304,473.56	105,116,080.63
1. 所有者投入的普通股	-74,800.00				-585,684.00	35,322,429.20							34,661,945.20	304,473.56	34,966,418.76
2. 其他权益工具持有者投入资本					67,654,823.29								67,654,823.29		67,654,823.29



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	1,007,588.00			119,410.37	10,951.19	416,640.75	50	3,366.09	7,693.95	4,920.68	8,031.43	-16,955.02	4,903.73	3,028.79	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											所有者权益合			
	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				
		优先股	永续债	其他											

											计	
一、上年期末余额	1,007,588,092.00				116,074,980.55		10,951,119.80		415,191,201.61	3,494,073,819.29		5,043,879,213.25
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,007,588,092.00				116,074,980.55		10,951,119.80		415,191,201.61	3,494,073,819.29		5,043,879,213.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,152,181.79		88,602,844.39	681,353,570.48		772,108,596.66
（一）综合收益总额							2,152,181.79			971,474,033.27		973,626,215.06
（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								88,602,844.39	-290,120,462.79			-201,517,618.40
1. 提取盈余公积								88,602,844.39	-88,602,844.39			
2. 对所有者(或股东)的分配									-201,517,618.40			-201,517,618.40
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	1,007,588,092.00				116,074,980.55		13,103,301.59		503,794,046.00	4,175,427,389.77		5,815,987,809.91

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	1,007,662,892.00				46,511,002.68	35,322,429.20	15,094,362.14		331,007,847.83	2,837,182,444.50		4,202,136,119.95
加：会计政策变更												

期差错更正												
他												
二、本年期初余额	1,007,662,892.00				46,511,002.68	35,322,429.20	15,094,362.14		331,007,847.83	2,837,182,444.50		4,202,136,119.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-74,800.00				69,563,977.87	-35,322,429.20	-4,143,242.34		84,183,353.78	656,891,374.79		841,743,093.30
（一）综合收益总额							-4,143,242.34			841,833,537.77		837,690,295.43
（二）所有者投入和减少资本	-74,800.00				69,563,977.87	-35,322,429.20						104,811,607.07
1. 所有者投入的普通股	-74,800.00				585,684.00	35,322,429.20						34,661,945.20
2. 其他权益工具持有者投入资本					67,654,823.29							67,654,823.29
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,494,838.58							2,494,838.58
4. 其												

他												
(三) 利润分配									84,183,353.78	-184,942,162.98		-100,758,809.20
1. 提取盈余公积									84,183,353.78	-84,183,353.78		
2. 对所有者(或股东)的分配										-100,758,809.20		-100,758,809.20
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	1,007,588,092.00			116,074,980.55		10,951,119.80		415,191,201.61		3,494,073,819.29		5,043,879,213.25

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

江苏恩华药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系前身系江苏恩华药业集团有限公司。公司于 2007 年 4 月在原江苏恩华药业集团有限公司基础上整体变更设立为股份有限公司。原注册资本为人民币 9,000 万元（每股面值人民币 1.00 元），业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字(2007)第 22563 号验资报告。

2008 年 7 月，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]860 号文批准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,000 万股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格 5.68 元 / 股，共募集资金总额人民币 17,040 万元，扣除总发行费用人民币 1,954.69 万元，实际募集资金净额人民币 15,085.31 万元，其中：新增注册资本人民币 3,000 万元，股本溢价人民币 12,085.31 万元。上述资本业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字(2008)第 11825 号验资报告。增资后本公司注册资本变更为人民币 12,000 万元。

2009 年 5 月，根据 2008 年年度股东大会决议，公司以 2008 年 12 月 31 日总股本 12,000 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增股本 6,000 万股。转增后公司总股本增加至 18,000 万元。

2010 年 5 月，根据 2009 年年度股东大会决议，公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 18,000 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增股本 5,400 万股。转增后公司总股本增加至 23,400 万元。

2011 年 7 月，公司原有限售条件股份总计 147,238,733 股可上市流通。

2013 年 6 月，根据 2012 年年度股东大会决议，公司以 2012 年 12 月 31 日总股本 23,400 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1.5 股，转增股本 3,510 万股；同时每 10 股送红股 2.5 股，共计送红股 5,850 万股。转增后公司总股本增至 32,760 万元。上述资本业经江苏天华大彭会计师事务所有限公司徐州分所验证并出具苏天会徐验[2013]31 号验资报告验证。

2014年6月,根据2013年年度股东大会决议,公司以2013年12月31日总股本32,760万股为基数,向全体股东每10股送红股2.0股,共计送红股6,552万股。转增后公司总股本增至39,312万元。

2015年4月,根据2014年年度股东大会决议,公司以2014年12月31日总股本39,312万股为基数,向全体股东每10股送红股2.0股,共计送红股7,862.40万股。转增后公司总股本增至47,174.40万元。

2015年6月,根据中国证监会《关于核准江苏恩华药业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]1000号)的许可,公司非公开发行A股股票13,422,833股,每股发行价格41.08元。实际募集资金净额为人民币536,580,693.91元。其中新增注册资本人民币13,422,833元,增加资本公积人民币523,157,860.91元。该次出资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了信会师报字[2015]第114391号验资报告。

2016年6月,根据2015年年度股东大会决议,公司以2015年12月31日总股本48,516.68万股为基数,向全体股东以资本公积每10股转增3股,本次转增股本14,555.00万股。转增后公司总股本增至63,071.69万元。

2017年5月,根据2016年年度股东大会决议,公司以2016年12月31日总股本63,071.69万股为基数,向全体股东以资本公积每10股转增6股,本次转增股本本37,843.01万股。转增后公司总股本增至100,914.70万元。

2018年7月,根据公司股东会决议,审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》,确定授予激励对象限制性股票1,086.87万股。

2019年5月,根据公司第四届董事会第二十次会议决议、2018年年度股东大会决议和修改后的章程规定,同意公司根据2018年度限制性股票激励计划(草案)》的相关规定,回购并注销李辰光等17位已辞职的激励对象已获授但尚未解锁的合计414,000股限制性股票,变更后的注册资本为人民币1,019,601,711.00元。

2019年6月,根据江苏恩华药业股份有限公司2019年度第二次临时股东大会决议,同意公司根据2018年度限制性股票激励计划(草案)》的相关规定,回购并注销闫黎明等10位已辞职的激励对象已获授但尚未解锁的合计214,000股限制性股票,变更后注册资本1,019,387,711.00元。

2020年4月,根据江苏恩华药业股份有限公司2019年度股东大会决议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,对离职员工王玉梅等20位激励对象已获授但尚未解锁的261,800股限制性股票进行回购注销,变更后注册资本1,019,125,911.00元。

2020年7月,根据江苏恩华药业股份有限公司2020年第一次临时股东大会决议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,对离职员工孙跃等3位激励对象已获授但尚未解锁的30,800股限制性股票进行回购注销,变更后注册资本1,019,095,111.00元。

2020年11月,根据江苏恩华药业股份有限公司2020年度第二次临时股东大会决议,审议通过了《关于回购部分社会公众股方案的议案》,公司于2020年11月8日完成回购的A股非限售股11,432,219股并进行了回购注销,变更后注册资本1,007,662,892.00元。

2021年4月2日,公司召开了2020年年度股东大会,会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》,对离职员工马儒等10位激励对象已获授但尚未解锁的74,800股限制性股票进行回购注销,变更后注册资本1,007,588,092元。

2021年5月24日,公司取得了由江苏省徐州工商行政管理局换发企业营业执照,统一社会信用代码913203001363846728,法定代表人为孙彭生。

公司所处行业为H0160药品及医疗器械批发业。

截至2022年12月31日止,本公司累计股本总数1,007,588,092股,注册资本为100,758.8092万元,注册地:江苏省徐州市徐州经济开发区杨山路18号,总部地址:江苏省徐州市经济技术开发区龙湖西路31号恩华科技大厦。本公司主要经营范围:冻干粉针剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、精神药品、原料药、麻醉药品的制造、销售;普货运输;药品研发、技术咨询、技术转让;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外);医药中间体的销售;日用化学品(化学危险品除外)、日用百货销售;房屋、机器设备及设施租赁;停车管理服务。(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)许可项目:第三类医疗器械生产;第三类医疗器械经营;第二类医疗器械生产;药品生产(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,具体经营项目以审批结果为准)一般项目:第二类医疗器械销售(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)。

本公司的母公司为徐州恩华投资有限公司，本公司的实际控制人为陈增良、付卿、孙彭生、杨自亮。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 3 月 19 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付

的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### 2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

## 3) 购买子公司少数股权

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

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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和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且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然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的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (债务工具) 的情形) 之和。

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

#### (4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 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, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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 (债务工具) 和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息, 以发生违约的风险为权重, 计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额, 确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备; 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化, 以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日, 本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加, 除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低, 本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值, 则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017) 规范的交易形成的应收款项和合同资产, 无论是否包含重大融资成分, 本公司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。

对于租赁应收款, 本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的, 直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为: 原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、生产成本等。

存货按成本进行初始计量, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

## (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果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。

## (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## 12、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、合同成本

## 14、持有待售资产

## 15、债权投资

## 16、其他债权投资

## 17、长期应收款

## 18、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### （2）初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 19、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

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

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

#### 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10~40	3	2.43~9.70
机器设备	年限平均法	10	3	9.70
仪器仪表	年限平均法	5	3	19.40
办公设备	年限平均法	4~5	3	19.40~24.25
运输设备	年限平均法	10~15	3	6.47~9.70

### 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 21、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 22、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 23、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

## 24、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 一、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 二、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50-52 年	平均年限法	0.00%	权证年限
技术使用权	5 年	平均年限法	0.00%	预计可使用年限

## 三、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 一、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 二、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 25、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面

价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 26、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 27、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 28、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 30、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 31、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## (2) 收入确认的具体原则

按时点确认的收入：公司销售商品，属于在某一时点履行履约义务。

产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

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

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

## 33、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据企业会计准则及政府相关文件综合判断为资产性政府补助，企业划分为与资产相关。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据企业会计准则及政府相关文件综合判断为收益性政府补助，企业划分为与收益相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据企业会计准则同时考虑实际情况判断为资产相关或者收益相关。

### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- 1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- 2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 34、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 35、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 一、本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 二、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。
- 融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## （2）融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。
- 融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 36、其他重要的会计政策和会计估计

## 37、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

执行《企业会计准则解释第 15 号》、 《企业会计准则解释第 16 号》	董事会	具体内容详见 2023 年 3 月 21 日披露于证券时报和巨潮资讯网上的《关于会计政策变更的公告》。
---	-----	---

#### 1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

##### ① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### ② 关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

##### ① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### ② 关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 38、其他

•

### (1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## (2) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%，9%，6%，5%，3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%，15%，16.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%

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
恩华药业	15%
恩华连锁	25%
恩华赛德	25%
远恒药业	15%
恩华贸易	25%
恩华和信	25%
恩华络康	25%
北京医华	25%
进出口贸易	25%
香港恩华	16.5%
苏州恩华	15%
上海恩元	15%
徐州颐和	小微企业
上海枢境	25%

### 2、税收优惠

(1) 公司于 2020 年 12 月 2 日被认定本公司为江苏省 2020 年第一批高新技术企业，并取得换发的高新技术企业证书，有效期 3 年。根据有关规定，本公司企业所得税自 2020 年起 3 年内减按 15% 的税率征收。

(2) 公司下属子公司江苏远恒药业有限公司于 2020 年 12 月 2 日被认定为江苏省 2020 年第一批高新技术企业，并取得换发的高新技术企业证书，有效期 3 年。根据有关规定，公司企业所得税自 2020 年起 3 年内减按 15% 的税率征收。

(3) 公司下属子公司上海恩元生物科技有限公司于 2020 年 11 月 18 日被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，有效期 3 年。根据有关规定，公司企业所得税自 2020 年起 3 年内减按 15% 的税率征收。

(4) 公司下属子公司苏州恩华生物医药科技有限公司于 2021 年 11 月 30 日被认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书，有效期 3 年。根据有关规定，公司企业所得税自 2021 年起 3 年内减按 15% 的税率征收。

## 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	270,924.45	361,565.04
银行存款	1,502,314,171.97	1,570,897,092.54
其他货币资金	29,629,322.43	36,332,291.69
合计	1,532,214,418.85	1,607,590,949.27
其中：存放在境外的款项总额	6,710,848.16	2,498,460.08

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	26,598,438.77	23,883,441.76
信用证保证金	358,361.76	11,094,146.45
履约保证金	95,000.00	401,037.00
其他保证金	700,000.00	
合计	27,751,800.53	35,378,625.21

### 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	1,452,000,000.00	1,058,400,000.00
其中：		
其他-银行结构性存款	1,452,000,000.00	1,058,400,000.00
其中：		
合计	1,452,000,000.00	1,058,400,000.00

其他说明：

## 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	8,529,350.34	0.98%	8,529,350.34	100.00%		15,900,292.71	2.19%	15,900,292.71	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	862,872,392.65	99.02%	42,033,828.73	4.87%	820,838,563.92	711,306,923.05	97.81%	34,668,058.06	4.87%	676,638,864.99
其中：										
账龄组合	862,872,392.65	99.02%	42,033,828.73	4.87%	820,838,563.92	711,306,923.05	97.81%	34,668,058.06	4.87%	676,638,864.99
合计	871,401,742.99	100.00%	50,563,179.07		820,838,563.92	727,207,215.76	100.00%	50,568,350.77		676,638,864.99

按单项计提坏账准备：8,529,350.34

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	3,116,388.00	3,116,388.00	100.00%	预计无法收回
客户 2	2,138,885.48	2,138,885.48	100.00%	预计无法收回
其他零星	3,274,076.86	3,274,076.86	100.00%	预计无法收回
合计	8,529,350.34	8,529,350.34		

按组合计提坏账准备：42,033,828.73

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			
其中：1-6 个月	97,786,463.37	488,932.32	0.50%
7-12 个月	731,091,873.77	36,554,593.69	5.00%
1 年以内小计	828,878,337.14	37,043,526.01	4.47%
1 至 2 年	26,539,550.78	2,653,955.09	10.00%
2 至 3 年	6,954,523.68	2,086,357.10	30.00%

3 年以上	499,981.05	249,990.53	50.00%
合计	862,872,392.65	42,033,828.73	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	828,878,337.14
其中：1-6 个月	97,786,463.37
7-12 个月	731,091,873.77
1 至 2 年	26,539,550.78
2 至 3 年	6,954,523.68
3 年以上	9,029,331.39
3 至 4 年	9,029,331.39
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	871,401,742.99

## （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	50,568,350.77	1,096,775.31		1,101,947.01		50,563,179.07
合计	50,568,350.77	1,096,775.31		1,101,947.01		50,563,179.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,101,947.01

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
--	--	--	--	--	------

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
第一名	91,771,776.49	10.53%	4,588,588.82
第二名	44,831,833.18	5.14%	224,177.65
第三名	42,005,420.69	4.83%	2,100,271.03
第四名	39,242,133.14	4.50%	1,962,106.66
第五名	30,084,003.18	3.45%	1,504,200.16
合计	247,935,166.68	28.45%	

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明:

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	23,090,497.57	43,846,588.37
应收账款		
合计	23,090,497.57	43,846,588.37

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	43,846,588.37	143,695,975.78	164,452,066.58		23,090,497.57	
合计	43,846,588.37	143,695,975.78	164,452,066.58		23,090,497.57	

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：期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	29,428,930.51	
商业承兑汇票		
合计	29,428,930.51	

## 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	63,314,137.97	99.87%	19,899,135.14	99.70%
1 至 2 年	83,316.75	0.13%	59,700.00	0.30%
合计	63,397,454.72		19,958,835.14	

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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 44,613,932.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例 70.37%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	29,934,247.59	17,277,112.73
合计	29,934,247.59	17,277,112.73

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

土地预付款	9,775,777.06	9,775,777.06
个人借款、备用金	22,159,669.77	9,506,489.30
预付押金、保证金	6,744,679.08	6,369,103.81
其他往来	9,028,961.80	7,072,955.93
合计	47,709,087.71	32,724,326.10

## 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	1,831,536.57		13,615,676.80	15,447,213.37
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	709,450.19		1,777,679.03	2,487,129.22
本期核销			159,502.47	159,502.47
2022 年 12 月 31 日余额	2,540,986.76		15,233,853.36	17,774,840.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	26,761,375.85
1 年以内	26,761,375.85
1 至 2 年	3,206,174.71
2 至 3 年	1,895,294.38
3 年以上	15,846,242.77
3 至 4 年	15,846,242.77
合计	47,709,087.71

## 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	15,447,213.37	2,487,129.22		159,502.47		17,774,840.12
合计	15,447,213.37	2,487,129.22		159,502.47		17,774,840.12

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

## 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	159,502.47

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	土地预付款	9,775,777.06	3年以上	20.49%	9,775,777.06
第二名	备用金	4,230,000.00	1年以内 3,950,000.00元 1-2年 280,000.00元	8.87%	225,500.00
第三名	备用金	1,594,950.00	1年以内	3.34%	79,747.50
第四名	备用金	946,387.20	1年以内 46,387.20 1-2年 400,000.00元 3年以上 500,000.00元	1.98%	542,319.36
第五名	押金	871,390.56	3年以上	1.83%	871,025.56
合计		17,418,504.82		36.51%	11,494,369.48

## 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
------	----------	------	------	---------------

无涉及政府补助的其他应收款项。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无转移其他应款项且继续涉入形成的资产、负债。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应款项且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 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	137,959,489.86		137,959,489.86	123,315,189.86		123,315,189.86
在产品	90,950,031.91		90,950,031.91	87,966,072.46		87,966,072.46
库存商品	501,979,689.01	14,923,085.90	487,056,603.11	401,163,321.20	8,602,836.80	392,560,484.40
周转材料	373,577.51		373,577.51	493,077.28		493,077.28
合计	731,262,788.29	14,923,085.90	716,339,702.39	612,937,660.80	8,602,836.80	604,334,824.00

## (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	8,602,836.80	16,189,283.51			9,869,034.41	14,923,085.90
合计	8,602,836.80	16,189,283.51			9,869,034.41	14,923,085.90

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	33.60	4,805,135.91
增值税进项税留抵税额	12,588,170.54	10,331,019.26
合计	12,588,204.14	15,136,155.17

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												
中健永泰国际医药研究院（北京）有限公司	14,429,083.74			-391,011.06							14,038,072.68	
小计	14,429,083.74			-391,011.06							14,038,072.68	
二、联营企业												
江苏好欣晴移动医疗科技有限公司	72,146,694.89			-14,808,850.49							57,337,844.40	
南京医药徐州恩华有限公司	5,767,148.85			1,912,943.99			672,000.00				7,008,092.84	
小计	77,913,843.74			12,895,906.50			672,000.00				64,345,937.24	
合计	92,342,927.48			13,286,917.56			672,000.00				78,384,009.92	

其他说明：

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Mapi-Pharma Ltd	26,469,101.59	24,316,919.80
Liposeuticals Inc	13,751,988.89	13,751,988.89
合计	40,221,090.48	38,068,908.69

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
Mapi-Pharma Ltd		13,103,301.59			不以出售为目的	
Liposeuticals Inc					不以出售为目的	

其他说明：

## 11、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	88,919,267.94			88,919,267.94
2. 本期增加金额	426,802.27			426,802.27
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	426,802.27			426,802.27
(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	89,346,070.21			89,346,070.21
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	34,675,439.09			34,675,439.09
2. 本期增加金额	2,041,956.65			2,041,956.65
(1) 计提或摊销	2,041,956.65			2,041,956.65
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	36,717,395.74			36,717,395.74
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	52,628,674.47			52,628,674.47
2. 期初账面价值	54,243,828.85			54,243,828.85

## (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
房屋建筑物	32,133,548.84	尚在办理中

其他说明：

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,145,312,638.59	1,065,820,229.72
合计	1,145,312,638.59	1,065,820,229.72

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	569,547,032.00	875,814,388.47	21,067,894.23	98,557,705.16	92,376,384.92	1,657,363,404.78
2. 本期增加金额	24,319,330.21	141,336,380.81	2,527,777.02	11,419,124.49	13,750,300.49	193,352,913.02
(1)	12,156,037.4	133,028,983.	2,527,777.02	11,419,124.4	13,750,300.4	172,882,223.

购置	1	70		9	9	11
(2) 在建工程转入	12,163,292.80	8,307,397.11				20,470,689.91
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	484,802.27	2,504,224.41	661,114.77	1,608,397.39	995,791.42	6,254,330.26
(1) 处置或报废	58,000.00	2,504,224.41	661,114.77	1,608,397.39	995,791.42	5,827,527.99
一转入投资性房地产	426,802.27					426,802.27
4. 期末余额	593,381,559.94	1,014,646,544.87	22,934,556.48	108,368,432.26	105,130,893.99	1,844,461,987.54
二、累计折旧						
1. 期初余额	80,043,869.74	360,001,846.75	10,495,120.11	81,422,789.65	59,579,548.81	591,543,175.06
2. 本期增加金额	18,170,078.44	73,861,818.11	1,822,420.93	8,748,043.51	10,299,581.14	112,901,942.13
(1) 计提	18,170,078.44	73,861,818.11	1,822,420.93	8,748,043.51	10,299,581.14	112,901,942.13
3. 本期减少金额	56,260.00	2,150,932.07	570,287.63	1,589,788.16	928,500.38	5,295,768.24
(1) 处置或报废	56,260.00	2,150,932.07	570,287.63	1,589,788.16	928,500.38	5,295,768.24
4. 期末余额	98,157,688.18	431,712,732.79	11,747,253.41	88,581,045.00	68,950,629.57	699,149,348.95
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	495,223,871.76	582,933,812.08	11,187,303.07	19,787,387.26	36,180,264.42	1,145,312,638.59
2. 期初账面价值	489,503,162.	515,812,541.	10,572,774.1	17,134,915.5	32,796,836.1	1,065,820,22

面价值	26	72	2	1	1	9.72
-----	----	----	---	---	---	------

## (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
房屋及建筑物	137,929,373.01	尚在办理中

其他说明：

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	92,071,181.47	17,212,555.07
合计	92,071,181.47	17,212,555.07

## (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
金山桥基地				4,705,723.03		4,705,723.03
贾汪工业园	12,019,248.16		12,019,248.16	2,300,223.38		2,300,223.38
铜山6号车间				6,872,607.03		6,872,607.03
金山桥项目	37,295,983.27		37,295,983.27			
中试科研培训中心楼	22,833,922.69		22,833,922.69			
上海枢境	9,222,722.82		9,222,722.82			
其他项目	10,699,304.53		10,699,304.53	3,334,001.63		3,334,001.63
合计	92,071,181.47		92,071,181.47	17,212,555.07		17,212,555.07

## (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
金山桥基地	8,000,000.00	4,705,723.03	1,309,494.54	6,015,217.57			75.19%	完工				
贾汪	21,38	2,300	9,888	169,0		12,01	56.21	未完				

工业园	2,000.00	,223.38	,086.46	61.68		9,248.16	%	工				
铜山 6 号车间	7,600,000.00	6,872,607.03		6,872,607.03			90.43%	已完工				
金山桥项目	47,000,000.00		37,295,983.27			37,295,983.27	79.35%	未完工				
中试科研培训中心楼	25,000,000.00		22,833,922.69			22,833,922.69	91.34%	未完工				
上海枢境	13,900,000.00		12,918,996.24	3,696,273.42		9,222,722.82	92.42%	未完工				
合计	122,882,000.00	13,878,553.44	84,246,483.20	16,753,159.70		81,371,876.94						

## 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	98,094,763.27	98,094,763.27
2. 本期增加金额	19,511,065.62	19,511,065.62
— 新增租赁	19,511,065.62	19,511,065.62
3. 本期减少金额	6,594,413.81	6,594,413.81
— 处置	6,594,413.81	6,594,413.81
4. 期末余额	111,011,415.08	111,011,415.08
二、累计折旧		
1. 期初余额	22,781,731.93	22,781,731.93
2. 本期增加金额	25,536,684.68	25,536,684.68
(1) 计提	25,536,684.68	25,536,684.68
3. 本期减少金额	3,623,753.20	3,623,753.20
(1) 处置	3,623,753.20	3,623,753.20
4. 期末余额	44,694,663.41	44,694,663.41
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	66,316,751.67	66,316,751.67
2. 期初账面价值	75,313,031.34	75,313,031.34

其他说明：

## 15、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	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	115,353,767.07		19,870,709.98	1,850,127.20	330,188.68	137,404,792.93
2. 本期增加金额	288,400.00	500,000.00	22,071,073.54	438,120.71		23,297,594.25
(1) 购置	288,400.00	500,000.00	22,071,073.54	438,120.71		23,297,594.25
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			270,709.98			270,709.98
(1) 处置			270,709.98			270,709.98
4. 期末余额	115,642,167.07	500,000.00	41,671,073.54	2,288,247.91	330,188.68	160,431,677.20
二、累计摊销						
1. 期初余额	21,798,574.58		18,441,543.59	1,028,387.94	154,088.23	41,422,594.34
2. 本期增加金额	2,630,992.30	43,478.30	5,107,678.64	327,456.12	66,037.80	8,175,643.16
(1) 计提	2,630,992.30	43,478.30	5,107,678.64	327,456.12	66,037.80	8,175,643.16
3. 本期减少金额			270,709.98			270,709.98
(1) 处置			270,709.98			270,709.98
4. 期末余额	24,429,566.88	43,478.30	23,278,512.25	1,355,844.06	220,126.03	49,327,527.52
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	91,212,600.19	456,521.70	18,392,561.29	932,403.85	110,062.65	111,104,149.68
2. 期初账面价值	93,555,192.49		1,429,166.39	821,739.26	176,100.45	95,982,198.59

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。

## 16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	委托开发	确认为无形资产	转入当期损益		
TRV130 注射液	50,515,591.69	16,184,546.33						66,700,138.02
拉考沙胺片	21,000,000.00	121,476.10		6,000,000.00				27,121,476.10
注射用盐酸瑞芬太尼新增适应症		1,625,716.49						1,625,716.49
人类白细胞抗原 B*1502 基因检测试剂盒(荧光 PCR 法)		4,458,574.72						4,458,574.72
丁螺环酮片		1,374,169.98						1,374,169.98
阿普唑仑片		3,231,289.75						3,231,289.75
普瑞巴林缓释胶囊		8,136,002.70						8,136,002.70
合计	71,515,591.69	35,131,776.07		6,000,000.00				112,647,367.76

其他说明：

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,993,357.21	3,067,318.84	3,207,620.90		8,853,055.15
特许经营权		12,264,150.99	1,886,792.45		10,377,358.54
合计	8,993,357.21	15,331,469.83	5,094,413.35		19,230,413.69

其他说明：

## 18、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	83,261,105.09	16,097,083.41	71,309,839.76	15,059,512.72
内部交易未实现利润	166,212,850.76	25,237,010.06	103,005,044.31	15,603,713.68
可抵扣亏损	5,399,837.09	809,975.56		
合计	254,873,792.94	42,144,069.03	174,314,884.07	30,663,226.40

## (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
提前税前列支的固定资产折旧	49,749,900.96	7,462,485.14		
合计	49,749,900.96	7,462,485.14		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,599,459.81	37,544,609.22		30,663,226.40
递延所得税负债	4,599,459.81	2,863,025.33		

## 19、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
预付构建长期资产款项	75,881,598.63		75,881,598.63	103,847,521.34		103,847,521.34

合计	75,881,598.6 3		75,881,598.6 3	103,847,521. 34		103,847,521. 34
----	-------------------	--	-------------------	--------------------	--	--------------------

其他说明：

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	38,000,000.00
合计	30,000,000.00	38,000,000.00

短期借款分类的说明：

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,557,898.77	23,883,441.76
合计	29,557,898.77	23,883,441.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内（含一年）	201,746,674.51	220,939,605.45
一年以上	24,434,522.82	22,350,833.39
合计	226,181,197.33	243,290,438.84

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无金额大于 300 万且账龄超过一年的重要应付账款。

## 23、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	34,097,855.10	
合计	34,097,855.10	

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售款项	21,777,447.66	21,683,908.24
可兑换的奖励积分	4,919,737.82	2,424,841.76
合计	26,697,185.48	24,108,750.00

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

## 25、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	8,736,412.85	761,956,589.54	762,064,236.39	8,628,766.00
二、离职后福利-设定提存计划	1,232.50	70,653,638.42	70,654,870.92	
合计	8,737,645.35	832,610,227.96	832,719,107.31	8,628,766.00

## (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	8,733,643.00	654,643,495.63	654,748,372.63	8,628,766.00
2、职工福利费		17,589,013.51	17,589,013.51	
3、社会保险费	290.00	34,006,369.96	34,006,659.96	
其中：医疗保险费	290.00	29,285,581.43	29,285,871.43	
工伤保险费		2,175,390.07	2,175,390.07	
生育保险费		2,545,398.46	2,545,398.46	
4、住房公积金	420.00	53,194,803.27	53,195,223.27	

5、工会经费和职工教育经费	2,059.85	2,522,907.17	2,524,967.02	
合计	8,736,412.85	761,956,589.54	762,064,236.39	8,628,766.00

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,160.00	69,423,363.84	69,424,523.84	
2、失业保险费	72.50	1,014,987.43	1,015,059.93	
其他		215,287.15	215,287.15	
合计	1,232.50	70,653,638.42	70,654,870.92	

其他说明：

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	50,882,693.72	37,760,785.06
企业所得税	83,499,852.70	80,852,720.50
个人所得税	933,895.00	474,166.10
城市维护建设税	3,225,234.12	2,315,500.01
房产税	1,803,225.07	1,723,999.26
教育费附加	2,313,202.86	1,663,137.46
土地使用税	835,155.74	832,139.34
印花税	13,585.18	4,661.86
其他	52,598.75	52,598.75
合计	143,559,443.14	125,679,708.34

其他说明：

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	272,197,350.88	191,014,443.22
合计	272,197,350.88	191,014,443.22

### (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
保证金、押金	7,369,434.83	5,897,788.51

往来款	16,213,164.43	14,216,138.18
应付个人款	266,665.24	11,186.64
预提费用	229,603,247.97	146,887,493.24
其他	18,744,838.41	24,001,836.65
合计	272,197,350.88	191,014,443.22

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	20,632,700.70	25,008,470.08
合计	20,632,700.70	25,008,470.08

其他说明：

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税	2,390,762.44	2,234,387.37
合计	2,390,762.44	2,234,387.37

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
合计											

其他说明：

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	230,000.00	230,000.00
合计	230,000.00	230,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	62,538,094.64	73,113,020.80
减：一年内到期的租赁负债	-20,632,700.70	-25,444,054.20
合计	41,905,393.94	47,668,966.60

其他说明：

## 32、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	63,597,425.70	41,103,276.50	46,652,851.83	58,047,850.37	
合计	63,597,425.70	41,103,276.50	46,652,851.83	58,047,850.37	--

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
国际研发生产基地项目	421,640.00		421,640.00					与资产相关
力月西等麻醉药品GMP车间技改项目	65,000.00		65,000.00					与资产相关
2009年县政府支持服务业发展资金	6,500.00		6,500.00					与资产相关
药品制剂制造5#车间项目	1,190,000.00		164,137.93				1,025,862.07	与资产相关
徐州市彭楼区房屋拆迁补偿款	8,229,571.80		228,599.22				8,000,972.58	与资产相关
中山北路厂区拆迁补偿款	30,033,384.05		5,005,564.01				25,027,820.04	与资产相关
2016年度新能源汽车推广应用市级补贴资金	1,715,676.48		388,235.29				1,327,441.19	与资产相关
2017年第二批省级工业和信息产业转型升级资	1,311,777.77		266,666.67				1,045,111.10	与资产相关

金								
2016 年推动科技创新专项资金	571,428.58		114,285.71				457,142.87	与资产相关
2017 年度省级工业和信息产业转型升级专项（工业企业技术改造综合奖补）资金	301,282.39		65,555.56				235,726.83	与资产相关
2012 年产业振兴和技术改造项目扶持资金	9,582,000.00		1,597,000.00				7,985,000.00	与资产相关
省工业和信息产业转型升级引导资金	300,000.00		150,000.00				150,000.00	与资产相关
2012 年度区环保治理资金铜山污水处理站技术改造	6,000.00		6,000.00					与资产相关
云龙区发展改革经济局 2014 年度省级现代服务业发展专项引导资金	1,500,000.00		102,857.14				1,397,142.86	与资产相关
2018 年推动科技创新专项资金	930,693.07		118,811.88				811,881.19	与资产相关
徐州市 2021 年推动科技创新专项资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
流通领域现代供应链体系建设项目补助资金	1,444,500.00		192,600.00				1,251,900.00	与资产相关
中山北路厂房拆迁补偿	1,987,971.56		331,328.59				1,656,642.97	与资产相关
2022 年省军民融合专项资金		3,160,000.00					3,160,000.00	与资产相关

开发区十强企业奖励		567,200.00	51,993.33				515,206.67	与资产相关
马来酸噻吗洛尔滴眼液质量一致性评价研发及成果转化	3,000,000.00						3,000,000.00	与收益相关
2021 年中央外经贸发展专项资金		2,000.00	2,000.00					与收益相关
2021 年国内授权发明专利奖补助		4,918.00	4,918.00					与收益相关
发展和改革局 2021 年星级上云企业奖励		60,000.00	60,000.00					与收益相关
2021 年实验动物共享绩效补贴		4,000.00	4,000.00					与收益相关
2022 年度江苏省质量强省奖补专项资金		300,000.00	300,000.00					与收益相关
2022 省重点研发专项资金		4,000,000.00	4,000,000.00					与收益相关
2021 年度徐州市生物医药产业发展项目奖励资金		22,500,000.00	22,500,000.00					与收益相关
表彰第二届专利大赛和知识产权突出贡献奖		140,000.00	140,000.00					与收益相关
2022 年市级知识产权示范单位奖励		150,000.00	150,000.00					与收益相关
2022 年徐州市国外发明专利授权奖励		25,250.00	25,250.00					与收益相关
社保局以工代训补贴		92,500.00	92,500.00					与收益相关
税收优惠		134,000.00	134,000.00					与收益相

政策补贴		0	0					关
科技局 2022 年技 术转移输 出专项资 金		8,100.00	8,100.00					与收益相 关
高新区财 政局知识 产权专利 资金		100.00	100.00					与收益相 关
2021 年徐 州市国内 发明专利 授权奖励 款		1,725.00	1,725.00					与收益相 关
徐州经济 技术开发区科技局 市推动科 技创新 2017 年度 项目验收 后补助及 2020 年度 项目分年 度拨款		50,000.00	50,000.00					与收益相 关
徐州市职 工失业保 险金稳岗 补贴款、 留工培训 补助、扩 岗补助款		378,517.0 0	378,517.0 0					与收益相 关
徐州经济 技术开发区市 场监督管理局 专利大赛 奖金		30,000.00	30,000.00					与收益相 关
云龙区商 务局 2021 年电商扶 持资金		200,000.0 0	200,000.0 0					与收益相 关
徐州市商 务局 2022 年上半年 新项目申 报电商扶 持资金		7,000.00	7,000.00					与收益相 关
铜山失业 保险基金 稳岗返还		152,175.0 0	152,175.0 0					与收益相 关
2022 年度 规范药店 创建奖补 贴		16,000.00	16,000.00					与收益相 关
高新认定		619,900.0	619,900.0					与收益相

补贴		0	0					关
苏州市首次认定高企奖励		350,000.00	350,000.00					与收益相关
高企入库奖励		50,000.00	50,000.00					与收益相关
危废处理补贴		50,000.00	50,000.00					与收益相关
财政局企业纳税奖励		80,000.00	80,000.00					与收益相关
博士集聚计划专项资金		50,000.00	50,000.00					与收益相关
双创博士人才资助		2,289,793.00	2,289,793.00					与收益相关
金龙湖紧缺型高层次人才		3,088,000.00	3,088,000.00					与收益相关
新靶点小分子药物新品种研发及其关键创新技术体系		1,471,600.00	1,471,600.00					与收益相关
人才资助专项拨款		500,000.00	500,000.00					与收益相关
博士集聚计划		300,000.00	300,000.00					与收益相关
人才资助		60,000.00	60,000.00					与收益相关
职工补助		45,000.00	45,000.00					与收益相关
人才引进专项奖金补助		80,000.00	80,000.00					与收益相关
财政专项奖励		24,450.00	24,450.00					与收益相关
专利资助资金		60,996.00	60,996.00					与收益相关
零星补贴		52.50	52.50					与收益相关
合计	63,597,425.70	41,103,276.50	46,652,851.83				58,047,850.37	

其他说明：

### 33、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	1,007,588,092.00						1,007,588,092.00

其他说明：

### 34、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）	18,726,584.90			18,726,584.90
其他资本公积	100,683,786.28			100,683,786.28
合计	119,410,371.18			119,410,371.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	10,951,119.80	2,152,181.79				2,152,181.79		13,103,301.59
其他权益工具投资公允价值变动	10,951,119.80	2,152,181.79				2,152,181.79		13,103,301.59
其他综合收益合计	10,951,119.80	2,152,181.79				2,152,181.79		13,103,301.59

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 36、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	416,640,754.50	87,153,291.50		503,794,046.00
合计	416,640,754.50	87,153,291.50		503,794,046.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 37、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	3,366,097,693.95	2,753,262,529.36
调整后期初未分配利润	3,366,097,693.95	2,753,262,529.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	900,926,029.55	797,777,327.57
减：提取法定盈余公积	87,153,291.50	84,183,353.78
应付普通股股利	201,517,618.40	100,758,809.20
期末未分配利润	3,978,352,813.60	3,366,097,693.95

调整期初未分配利润明细：

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

## 38、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	4,255,027,286.70	1,010,862,617.99	3,919,134,983.99	892,326,577.90
其他业务	43,485,775.44	9,598,387.82	16,529,235.53	5,003,502.21
合计	4,298,513,062.14	1,020,461,005.81	3,935,664,219.52	897,330,080.11

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	其他	分部间抵消	合计
商品类型					
其中：					
产品销售收入	3,697,042,066.97	516,227,371.26	17,753,181.74	23,574,354.33	4,207,448,265.64
服务及其他收入	23,252,342.48		94,236,500.09	46,657,479.03	70,831,363.54
按经营地区分类					
其中：					
国内销售	3,711,372,592.03	516,227,371.26	104,487,345.03	70,231,833.36	4,261,855,474.96
国外销售	8,921,817.42		7,502,336.80		16,424,154.22
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：					
在某一时点确认	3,720,294,409.45	516,227,371.26	111,989,681.83	70,231,833.36	4,278,279,629.18
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计	3,720,294,409.45	516,227,371.26	111,989,681.83	70,231,833.36	4,278,279,629.18

与履约义务相关的信息：

对于药品销售类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	4,278,279,629.18	3,921,444,375.65
租赁收入	20,233,432.96	14,219,843.87
合计	4,298,513,062.14	3,935,664,219.52

### 39、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	27,238,120.42	25,398,352.82
教育费附加	19,461,711.20	18,192,693.02
房产税	5,965,115.91	5,848,345.34
土地使用税	3,338,541.73	3,331,751.06
印花税	1,427,819.89	1,234,837.05
其他	31,233.85	29,442.23
合计	57,462,543.00	54,035,421.52

其他说明：

## 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	310,743,597.22	362,654,455.61
折旧摊销	24,084,787.45	19,203,878.01
办公费	22,979,705.74	21,883,317.44
交通运输费	9,610,922.36	9,521,171.99
市场建设费用	1,157,661,166.83	1,065,489,070.29
业务招待费	114,803,699.80	105,582,343.78
其他	14,969,987.12	10,206,796.92
合计	1,654,853,866.52	1,594,541,034.04

其他说明：

## 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	125,793,375.44	86,316,921.69
折旧及摊销	22,592,079.61	16,108,470.30
办公费	4,648,523.34	6,501,315.74
招待费	10,894,854.41	10,193,574.16
股权激励费用		2,494,838.58
其他	28,643,438.31	26,797,842.89
合计	192,572,271.11	148,412,963.36

其他说明：

## 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	213,867,946.79	146,240,887.92
直接投入	85,533,456.37	50,042,049.63
折旧及长期待摊费用	27,586,040.48	24,460,637.03
外部研究费	86,473,267.21	74,274,659.56
其他	40,791,017.50	56,707,576.83
合计	454,251,728.35	351,725,810.97

其他说明：

## 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	4,947,486.70	5,058,909.78
其中：租赁负债利息费用	3,727,422.95	3,516,269.03
减：利息收入	25,527,556.12	17,695,367.64
汇兑损益	-907,944.89	1,144,542.85
其他	704,085.83	1,042,869.48
合计	-20,783,928.48	-10,449,045.53

其他说明：

#### 44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	46,636,851.83	32,165,303.23
进项税加计抵减	239,871.56	133,062.08
代扣个人所得税手续费	20,010.66	431,134.11
合计	46,896,734.05	32,729,499.42

#### 45、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	4,587,091.48	1,325,621.90
处置长期股权投资产生的投资收益		496,652.08
银行理财产品收益	31,685,743.63	34,403,772.32
合计	36,272,835.11	36,226,046.30

其他说明：

#### 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,096,775.31	-6,989,050.27
其他应收款坏账损失	-2,487,129.22	-581,921.49
合计	-3,583,904.53	-7,570,971.76

其他说明：

#### 47、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	-16,189,283.51	-35,345,734.47
合计	-16,189,283.51	-35,345,734.47

其他说明：

#### 48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	7,324.14	-240,378.06
其他	366,214.33	
合计	373,538.47	-240,378.06

#### 49、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
政府补助	16,000.00	14,091.00	16,000.00
非流动资产报废处置利得	39,734.52	31,699.70	39,734.52
罚款及违约补偿收入	2,248,377.86	1,262,767.50	2,248,377.86
其他	225,602.13	1,756,154.10	225,602.13
合计	2,529,714.51	3,064,712.30	2,529,714.51

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
2022 年度 规范药店 创建奖	徐州市经 济技术开 发区财政 局	奖励	因从事国家鼓 励和扶持特定 行业、产业而 获得的补助 (按国家级政 策规定依法取 得)	是	是	16,000.00		与收益相 关

其他说明：

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相 关
政府补助		14,091.00	与收益相关
2022 年度规范药店创建奖	16,000.00		与收益相关
合计	16,000.00	14,091.00	

## 50、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	14,561,196.13	9,122,641.52	14,561,196.13
非流动资产毁损报废损失	320,686.28	771,173.32	320,686.28
其他	1,206,440.82	3,261,688.78	1,206,440.82
合计	16,088,323.23	13,155,503.62	16,088,323.23

其他说明：

## 51、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	113,536,691.09	117,219,848.85
递延所得税费用	-4,018,357.49	534,329.08
合计	109,518,333.60	117,754,177.93

## (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	989,906,886.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	148,486,033.01
子公司适用不同税率的影响	-5,191,814.71
调整以前期间所得税的影响	-286,417.86
非应税收入的影响	1,993,037.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,754,657.22
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	15,534,431.87
研发费用加计扣除	-59,463,984.64
其他税收优惠税前列支	-8,307,608.92
所得税费用	109,518,333.60

其他说明：

## 52、其他综合收益

详见附注。

## 53、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
利息收入	25,527,556.12	17,695,367.64
补贴收入	32,666,437.51	28,440,696.36
保证金及其他	39,109,957.47	20,331,915.96
合计	97,303,951.10	66,467,979.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场建设、推广费用	1,074,945,412.10	1,034,671,035.18
办公费、招待费	153,326,783.29	144,160,551.12
研发费	164,872,335.06	146,956,850.30
其他零星	105,954,958.14	101,397,840.39
合计	1,499,099,488.59	1,427,186,276.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	5,133,900,000.00	3,644,000,000.00
合计	5,133,900,000.00	3,644,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品购买	5,527,500,000.00	3,865,400,000.00
合计	5,527,500,000.00	3,865,400,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 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
股权回购款项		460,177.00
使用权资产支付款	30,040,955.67	24,672,230.62
合计	30,040,955.67	25,132,407.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 54、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	880,388,553.10	798,021,447.23
加：资产减值准备	19,773,188.04	42,916,706.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,943,898.78	106,819,009.98
使用权资产折旧	25,536,684.68	22,781,731.93
无形资产摊销	8,175,643.16	5,463,390.55
长期待摊费用摊销	5,094,413.35	2,781,549.61
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）	-373,538.47	240,378.06
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	280,951.76	739,473.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,039,541.81	6,203,452.63
投资损失（收益以“－”号填列）	-36,272,835.11	-36,226,046.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,881,382.82	534,329.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,863,025.33	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-128,194,161.90	-205,880,630.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-155,275,759.75	-122,875,130.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	126,924,927.73	77,103,096.10
其他		2,494,838.58
经营活动产生的现金流量净额	861,023,149.69	701,117,596.67
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	1,504,462,618.32	1,572,212,324.06
减: 现金的期初余额	1,572,212,324.06	1,392,195,110.96
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	-67,749,705.74	180,017,213.10

## (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	1,504,462,618.32	1,572,212,324.06
其中: 库存现金	270,924.45	361,565.04
可随时用于支付的银行存款	1,502,314,171.97	1,570,897,092.54
可随时用于支付的其他货币资金	1,877,521.90	953,666.48
三、期末现金及现金等价物余额	1,504,462,618.32	1,572,212,324.06

其他说明:

## 55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 56、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
货币资金	27,751,800.53	保证金
合计	27,751,800.53	

其他说明:

## 57、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			6,613,190.49
其中: 美元	275,186.56	6.9646	1,916,564.32

欧元	4,620.09	7.4229	34,294.47
港币	5,196,311.17	0.8933	4,641,864.77
英镑	2,376.48	8.3941	19,948.41
澳大利亚元	110.00	4.7138	518.52
应收账款			9,090,605.76
其中：美元			
欧元	1,224,670.38	7.4229	9,090,605.76
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

## 58、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
国际研发生产基地项目	3,320,000.00	其他收益	421,640.00
力月西等麻醉药品 GMP 车间技改项目	650,000.00	其他收益	65,000.00
2009 年县政府支持服务业发展资金	65,000.00	其他收益	6,500.00
2010 年国际中枢神经药物项目	300,000.00	其他收益	
2012 年产业振兴和技术改造项目扶持资金	15,970,000.00	其他收益	1,597,000.00
省工业和信息产业转型升级引导资金	1,500,000.00	其他收益	150,000.00
2012 年度区环保治理资金铜山污水处理站技术改造项目	200,000.00	其他收益	6,000.00
徐州市彭楼区房屋拆迁补偿款	10,154,752.00	其他收益	228,599.22
中山北路厂区拆迁补偿款	116,424,600.00	其他收益	5,336,892.60
2016 年度新能源汽车推广应用市级补贴资金	3,300,000.00	其他收益	388,235.29
2017 年第二批省级工业和信息产业转型升级资金	2,400,000.00	其他收益	266,666.67
2017 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金	590,000.00	其他收益	65,555.56
2016 年推动科技创新专项资金	1,000,000.00	其他收益	114,285.71
2018 年推动科技创新专项资金	1,000,000.00	其他收益	118,811.88
流通领域现代供应链体系建	1,637,100.00	其他收益	192,600.00

设项目补助资金			
2022 年省军民融合专项资金	3,160,000.00	其他收益	
开发区十强企业奖励	567,200.00	其他收益	51,993.33
药品制剂制造 5#车间项目	1,190,000.00	其他收益	164,137.93
云龙区发展改革经济局 2014 年度省级现代服务业 发展专项引导资金	1,500,000.00	其他收益	102,857.14
2018 年省政策引导类计划 专项资金	950,000.00	其他收益	
2020 年商务发展专项资金	3,000.00	其他收益	
2020 年省级商务发展专项 资金	98,900.00	其他收益	
2019 年发明专利授权奖励	15,000.00	其他收益	
2019 年发明专利维持年费 资助	39,240.00	其他收益	
2019 年境外专利奖励	60,000.00	其他收益	
2020 年度高质量发展企业 奖励	500,000.00	其他收益	
发展和改革局 2020 年度区 国家高新技术企业奖励资金	100,000.00	其他收益	
2020 年度徐州市生物医药 产业发展项目奖励资金	7,500,000.00	其他收益	
徐州市人力资源和公共就业 管理中心市级就业见习基地 提前留用补贴	14,091.00	营业外收入	
2020 年度省科学技术奖奖 励资金	400,000.00	其他收益	
2020 年徐州市自主品牌品 牌样板企业奖励	20,000.00	其他收益	
2021 年省级重点研发计划 专项资金	2,000,000.00	其他收益	
2021 年度徐州市推动科技 创新专项资金备案奖补	180,000.00	其他收益	
2020 年度新增研发费用奖 励	5,439,700.00	其他收益	
市场监督管理局首届专利大 赛奖励资金	95,000.00	其他收益	
企业承诺制培训津贴	3,688,000.00	其他收益	
贾汪分公司收徐州工业园管 理委员会贡献奖	100,000.00	其他收益	
贾汪分公司收贾汪区财政局 贡献奖	100,000.00	其他收益	
马来酸噻吗洛尔滴眼液质量 一致性评价研发及成果转化	3,000,000.00	其他收益	
东环街道办事处 2020 年企 业高质量发展纳税奖	60,000.00	其他收益	
2019 年发明专利维持年费 资助奖励款	720.00	其他收益	
2020 年度区国家高新技术 企业奖励资金款	100,000.00	其他收益	
2020 年市级知识产权贯标 优秀企业奖励款	40,000.00	其他收益	
2020 年区级知识产权贯标 优秀企业奖励款	10,000.00	其他收益	
2020 年新增研发费用奖励 资金	414,800.00	其他收益	

徐州经济技术开发区市场监督管理局专利大赛奖励资金	5,000.00	其他收益	
徐州经济技术开发区财政局 2021 年推动科技创新专项资金款	120,000.00	其他收益	
高企入库奖励	50,000.00	其他收益	
研发补助	50,000.00	其他收益	
徐州市职工失业保险金稳岗补贴款、留工培训补助、扩岗补助款	471,017.00	其他收益	471,017.00
科委高新认定款	250,000.00	其他收益	
其他返还款	1,000.00	其他收益	
2020 年知识产权专利资金	22,400.00	其他收益	
知识产权专项	95,000.00	其他收益	
徐州市云龙区商务局电商扶持资金	50,000.00	其他收益	
2021 年中央外经贸发展专项资金	2,000.00	其他收益	2,000.00
2021 年国内授权发明专利奖补助	4,918.00	其他收益	4,918.00
发展和改革局 2021 年星级上云企业奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00
2021 年实验动物共享绩效补贴	4,000.00	其他收益	4,000.00
2022 年度江苏省质量强省奖补专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2022 省重点研发专项资金	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
2021 年度徐州市生物医药产业发展项目奖励资金	22,500,000.00	其他收益	22,500,000.00
表彰第二届专利大赛和知识产权突出贡献奖	140,000.00	其他收益	140,000.00
2022 年市级知识产权示范单位奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
2022 年徐州市国外发明专利授权奖励	25,250.00	其他收益	25,250.00
税收优惠政策补贴	134,000.00	其他收益	134,000.00
科技局 2022 年技术转移输出专项资金	8,100.00	其他收益	8,100.00
高新区财政局知识产权专利资金	100.00	其他收益	100.00
2021 年徐州市国内发明专利授权奖励款	1,725.00	其他收益	1,725.00
徐州经济技术开发区科技局市推动科技创新 2017 年度项目验收后补助及 2020 年度项目分年度拨款	50,000.00	其他收益	50,000.00
徐州经济技术开发区市场监督管理局专利大赛奖金	30,000.00	其他收益	30,000.00
云龙区商务局 2021 年电商扶持资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
徐州市商务局 2022 年上半年新项目申报电商扶持资金	7,000.00	其他收益	7,000.00
铜山失业保险基金稳岗返还	152,175.00	其他收益	152,175.00
高新认定补贴	619,900.00	其他收益	619,900.00
苏州市首次认定高企奖励	350,000.00	其他收益	350,000.00
高企入库奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
危废处理补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00

其他零星补贴	52.50	其他收益	52.50
财政局企业纳税奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
博士集聚计划专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
双创博士人才资助	2,289,793.00	其他收益	2,289,793.00
金龙湖紧缺型高层次人才	3,088,000.00	其他收益	3,088,000.00
新靶点小分子药物新品种研发及其关键创新技术体系	1,471,600.00	其他收益	1,471,600.00
人才资助专项拨款	500,000.00	其他收益	500,000.00
博士集聚计划	300,000.00	其他收益	300,000.00
人才资助	60,000.00	其他收益	60,000.00
职工补助	45,000.00	其他收益	45,000.00
人才引进专项奖金补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
财政专项奖励	24,450.00	其他收益	24,450.00
专利资助资金	60,996.00	其他收益	60,996.00
2022 年度规范药店创建奖励	16,000.00	营业外收入	16,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

1、2022 年 3 月，公司下属子公司江苏恩华和信医药营销有限公司出资设立徐州恩华健康科技有限公司，注册资本 50 万元，并于 2022 年 3 月 13 日取得了徐州经济技术开发区行政审批局核发的营业执照，统一社会信用代码

91320301MA7JGW3W25，截止 2022 年 12 月 31 日，公司尚未履行相应出资义务。

2、2022 年 5 月，公司下属子公司上海恩元生物科技有限公司出资设立湖南恩元医疗器械有限公司，注册资本 200 万元，并于 2022 年 5 月 25 日取得了宁乡市市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码 91430124MABMD8149A，截止 2022 年 12 月 31 日，公司尚未履行相应出资义务。

## 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	
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	徐州市	徐州新城区商聚路恩华医药物流园内	医药零售	70.00%		投资设立
江苏恩华赛德药业有限责任	徐州市	徐州高新技术产业开发区第	医药生产	51.00%		投资设立

公司		三丁业园富民路 3 号				
江苏远恒药业有限公司	徐州市	徐州经济开发区杨山路 18 号	医药生产	65.00%		投资设立
徐州恩华医药化工贸易有限公司	徐州市	徐州经济开发区杨山路北侧	医药销售	60.00%		投资设立
江苏恩华和信医药营销有限公司	徐州市	徐州经济技术开发区龙湖西路 31 号	医药销售	100.00%		投资设立
江苏恩华络康药物研究有限公司	徐州市	徐州高新技术产业开发区运河路 1 号	医药研发	51.00%		投资设立
香港恩华医药有限公司	香港	RM 19C LOCKHART CTR 301-307 LOCKHART RD WAN CHAI HONG KONG	医药销售	100.00%		投资设立
北京医华移动医疗科技有限公司	北京市	北京市朝阳区通惠河北路 31 号 2 号楼 4 层 2-4-1 至 2-4-5	互联网医疗	51.00%		投资设立
徐州恩华进出口贸易有限公司	徐州市	徐州高新技术产业开发区第三工业园运河路 1 号	医药销售	100.00%		投资设立
上海恩元生物科技有限公司	上海市	上海市浦东新区秀浦路 2555 号 1 幢 11 楼	医疗科技	77.00%		投资设立
苏州恩华生物医药科技有限公司	苏州市	中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区新平街 388 号 6 幢 301&401&501	医药研发	100.00%		投资设立
徐州颐和医药有限公司	徐州市	徐州市贾汪区工业园区天永路 6 号	医药研发	100.00%		投资设立
上海枢境生物科技有限公司	上海市	中国（上海）自由贸易试验区哈雷路 998 号 2 幢 3 楼	医药研发	100.00%		投资设立
上海恩元医学检验实验室有限公司	上海市	上海市浦东新区半夏路 100 弄 25 号一层、二层	医药研发		77.00%	投资设立
湖南恩元医疗器械有限公司	长沙市	湖南省长沙市宁乡高新技术产业园区新天北路 001 号湖南省大学科技园 4 栋 312 室 21 号	医疗销售		77.00%	投资设立

北京医华真青松互联网医院有限公司	北京市	北京市昌平区农学院北路9号院二区3号楼1层101	互联网医疗		51.00%	投资设立
徐州恩华健康科技有限公司	徐州市	江苏省徐州经济技术开发区龙湖西路31号	科技推广		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：公司于2022年7月29日召开的第六届董事会第二次会议审议通过了《关于转让控股子公司远恒药业部分股权的议案》，并与王泽宇签署了《江苏远恒药业有限公司13%股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”）。根据《股权转让协议》约定，公司将持有的远恒药业13%股权作价人民币1,146.73万元转让给王泽宇持有。此次股权转让后，公司持有远恒药业的股权比例下降至52.0%。截止2022年12月31日，协议双方并未按约定履行，公司未办理相应股权变更手续，同时王泽宇也未支付相应款项，所以在2022年度依旧按照65%比例进行合并。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	30.00%	715,403.49		4,639,831.98
江苏远恒药业有限公司	35.00%	2,878,888.18		26,527,508.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债

	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	255,915.89 6.17	55,211,908 .89	311,127.80 5.06	263,793.28 6.39	31,868,412 .14	295,661.69 8.53	171,981.87 6.74	50,948,010 .97	222,929.88 7.71	183,585.74 0.82	26,262,718 .66	209,848.45 9.48
江苏远恒药业有限公司	118,569.70 4.72	35,038,203 .73	153,607.90 8.45	74,514,645 .48	3,300,380. 32	77,815,025 .80	93,775,177 .27	30,649,710 .82	124,424.88 8.09	53,857,400 .24	3,000,000. 00	56,857,400 .24

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	523,054,934.11	2,384,678.30	2,384,678.30	26,340,996.41	420,629,959.22	1,426,132.92	1,426,132.92	9,647,408.16
江苏远恒药业有限公司	136,775,535.47	8,225,394.80	8,225,394.80	33,565,531.98	121,845,114.09	10,050,469.76	10,050,469.76	14,682,269.99

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中健永泰国际医药研究院（北京）有限公司	北京市	北京市海淀区永定路88号11层A05	技术开发	50.00%		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：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

流动资产	14,473,018.37	14,916,356.59
其中：现金和现金等价物	30,102.02	44,710.24
非流动资产	13,604,994.09	14,028,457.29
资产合计	28,078,012.46	28,944,813.88
流动负债	1,867.08	86,646.39
非流动负债		
负债合计	1,867.08	86,646.39
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	28,076,145.38	28,858,167.49
按持股比例计算的净资产份额	14,038,072.69	14,429,083.75
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-3,573.34	-5,574.52
所得税费用		
净利润	-782,022.11	73,801.60
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-782,022.11	73,801.60
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-12,895,906.50	-13,802,692.10
--综合收益总额	-12,895,906.50	-13,802,692.10

其他说明：

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。

本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### 2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

### 3、市场风险

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

#### （1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

#### （2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	1,916,564.32	4,696,626.17	6,613,190.49	164,294.97	492,969.57	657,264.54

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
应收账款		9,090,605.76	9,090,605.76	2,897,512.93	10,048,251.25	12,945,764.18
合计	1,916,564.32	13,787,231.93	15,703,796.25	3,061,807.90	10,541,220.82	13,603,028.72

于 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 157,037.96 元（2021 年 12 月 31 日：136,030.29 元）。管理层认为 1% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 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			1,452,000,000.00	1,452,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,452,000,000.00	1,452,000,000.00
（4）其他			1,452,000,000.00	1,452,000,000.00
（二）其他债权投资			23,090,497.57	23,090,497.57
（三）其他权益工具投资			40,221,090.48	40,221,090.48
持续以公允价值计量的负债总额			1,515,311,588.05	1,515,311,588.05
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为公司持有的保本浮动收益的银行理财产品及结构性存款，因其期限较短公允价值波动较小，故不予确认持有期间浮动损益。

（2）应收款项融资均为银行承兑汇票，因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

（3）对于其他权益工具投资，本公司按照独立合格专业机构出具的估值报告核算公允价值，通过采用最近融资价格法的估值技术，参考相同股权最近交易价格并考虑附带权利因素作为判断其公允价值的依据。

部分其他权益工具投资，因被投资企业经营环境和经营情况未发生重大变化，相关项目也正常开展推进，所以本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

### 3、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 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
徐州恩华投资有限公司	徐州市鼓楼区中山北路 300 号 1 号楼 5 层 519-1	实业项目投资等	4,575.41 万元	35.15%	35.15%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是孙彭生、付卿、陈增良、杨自亮。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京医药徐州恩华有限公司	联营企业

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
银川好心情互联网医院有限公司	联营企业下属子公司
北京好欣晴移动医疗科技有限公司	联营企业下属子公司

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南京医药徐州恩华有限公司	药品采购	78,047,197.19			65,445,764.10
北京好欣晴移动医疗科技有限公司	服务采购	5,145,240.62			4,159,331.58

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京医药徐州恩华有限公司	产品销售	65,590,000.29	65,094,479.68
银川好心情互联网医院有限公司	产品销售	15,178,598.42	16,473,159.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南京医药徐州恩华有限公司	厂房设备	2,495,780.16	2,495,780.16
银川好心情互联网医院有限公司	房屋建筑	171,428.58	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐州恩华投资有限公司	5,000,000.00	2023年05月21日	2026年05月20日	否
徐州恩华投资有限公司	10,000,000.00	2023年08月10日	2026年08月09日	否
徐州恩华投资有限公司	10,000,000.00	2023年05月20日	2026年05月19日	否
徐州恩华投资有限公司	5,000,000.00	2023年09月20日	2026年09月19日	否

#### 关联担保情况说明

注1：徐州恩华投资有限公司与中国银行股份有限公司徐州泉山支行签订了合同编号为459284652BZ2022号《最高额保证合同》，担保最高金额为500万元整。为控股子公司徐州恩华进出口贸易有限公司500万元借款（借款合同编号为459284652D2022号），借款期限为2022年6月1日至2023年5月20日）提供担保。担保期间为《最高额保证合同》确定的主债权发生期间届满之日起三年，徐州恩华投资有限公司承担保证责任。

注2：徐州恩华投资有限公司与兴业银行徐州分行签订了合同编号为112001E0522020A001号《最高额保证合同》，担保最高金额为1,000万元整。为控股子公司徐州恩华统一医药连锁销售有限公司1,000万元借款（借款合同编号为11201E0522020号，借款期限为2022年9月19日至2023年8月9日）提供担保。担保期间为《最高额保证合同》确定的主债权发生期间届满之日起三年，徐州恩华投资有限公司承担连带责任。

注3：徐州恩华投资有限公司与徐州农商银行股份有限公司彭园支行签订了合同编号为02017农商高保字2021第052802号《小企业保证合同》，担保最高金额为1,000万元整。为控股子公司徐州恩华统一医药连锁销售有限公司1,000万元借款（借款合同编号为02017农商循借字[2021]第0528202号，借款期限为2022年5月20日至2023年5月19日）提供担保。担保期间为债务履行期限届满之日后三年止，徐州恩华投资有限公司承担连带责任。

注4：徐州恩华投资有限公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司徐州市分行签订了合同编号为073202478022092088958号《小企业保证合同》，担保最高金额为500万元整。为控股子公司徐州恩华统一医药连锁销售有限公司500万元借款（借款合同编号为0332024780220920889232号，借款期限为2022年9月20日至2023年9月19日）提供担保。本公司担保期间为债务履行期限届满之日后三年止，公司承担连带责任。

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,711,200.00	7,623,400.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京医药徐州恩华有限公司	42,005,420.69	2,100,271.03	14,042,919.45	702,145.97

应收账款	银川好心情互联网医院有限公司	3,568,953.30	178,447.67	3,635,880.57	181,794.03
预付款项	南京医药徐州恩华有限公司	27,741,760.00			

## (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
应付账款	南京医药徐州恩华有限公司	29,415,184.05	22,742,783.09

## 十三、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

无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无需要披露的重要或有事项。

#### (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。

## 十四、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	201,517,618.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	201,517,618.40
利润分配方案	以 2022 年 12 月 31 日总股本 1,007,588,092 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），本次实际分配现金股利共计 201,517,618.40 元。不送红股，亦不进行资本公积转增股本。本次利润分配方案实施后留存未分配利润 3,776,835,195.20 元，结转以后年度进行分配。分配预案公布后至实施前，如公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因发生变动，按照“现金分红比例不变”的原则相应调整。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 3 个报告分部，分别为：制造分部、商业分部以及其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照不同公司主体在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	制造分部	商业分部	其他	分部间抵销	合计
对外交易收入	3,710,125,925.23	523,054,934.11	65,332,202.80		4,298,513,062.14
分部间交易收入	23,574,354.33		46,657,479.03	70,231,833.36	
对联营和合营企业的投资收益	-13,286,917.56			-17,874,009.04	4,587,091.48
信用减值损失	-9,723,221.20	-1,226,460.25	7,365,776.92		-3,583,904.53
资产减值损失	-16,238,797.98	49,514.47			-16,189,283.51
折旧费和摊销费	125,420,750.85	16,737,192.31	11,592,696.81		153,750,639.97
利润总额（亏损总额）	1,100,607,356.72	3,771,806.92	-13,857,400.83	100,614,876.11	989,906,886.70
所得税费用	115,198,285.56	1,387,128.62	2,566,215.80	9,633,296.38	109,518,333.60
净利润（净亏损）	985,409,071.16	2,384,678.30	-16,423,616.63	90,981,579.73	880,388,553.10
资产总额	7,570,867,714.48	311,127,805.06	145,228,788.51	1,545,478,733.29	6,481,745,574.76
负债总额	1,741,819,855.66	295,661,698.53	181,954,733.35	1,322,446,858.06	896,989,429.48
其他重要的非现金项目					
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用					
对联营和合营企业的长期股权投资	164,778,374.06			86,394,364.14	78,384,009.92
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	146,076,338.49	4,263,897.92	29,172,312.18	-9,633,296.38	189,145,844.97

## 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	3,767,489.46	0.34%	3,767,489.46	100.00%		3,389,653.46	0.38%	3,389,653.46	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,089,082,928.56	99.66%	7,494,675.21	0.69%	1,081,588,253.35	899,527,206.80	99.62%	5,413,656.81	0.60%	894,113,549.99
其中：										
其中：账龄组合	147,562,262.70	13.50%	7,494,675.21	5.08%	140,067,587.49	100,417,427.63	11.12%	5,413,656.81	5.39%	95,003,770.82
合并关联方组合	941,520,665.86	86.16%			941,520,665.86	799,109,779.17	88.50%			799,109,779.17
合计	1,092,850,418.02	100.00%	11,262,164.67		1,081,588,253.35	902,916,860.26	100.00%	8,803,310.27		894,113,549.99

按单项计提坏账准备：3,767,489.46

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
3年以上应收款项	3,767,489.46	3,767,489.46	100.00%	预计无法收回
合计	3,767,489.46	3,767,489.46		

按组合计提坏账准备：7,494,675.21

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	145,231,021.32	7,261,551.07	5.00%
1-2年	2,331,241.38	233,124.14	10.00%
合计	147,562,262.70	7,494,675.21	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,086,751,687.18
1 至 2 年	2,331,241.38
3 年以上	3,767,489.46
3 至 4 年	3,767,489.46
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	1,092,850,418.02

## （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	
按组合计提的坏账	8,803,310.27	2,462,707.77		3,853.37		11,262,164.67
合计	8,803,310.27	2,462,707.77		3,853.37		11,262,164.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,853.37

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
第一名	941,520,665.86	86.15%	

第二名	91,771,776.49	8.40%	4,588,588.82
第三名	30,084,003.18	2.75%	1,504,200.16
第四名	12,175,181.50	1.11%	608,759.08
第五名	3,116,388.00	0.29%	3,116,388.00
合计	1,078,668,015.03	98.70%	

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	356,818,015.92	251,884,002.91
合计	356,818,015.92	251,884,002.91

#### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公司往来款项	334,796,339.02	238,835,284.10
土地预付款	9,775,777.06	9,775,777.06
个人备用金、借款	21,302,997.39	8,926,435.18
押金、保证金	2,608,244.60	3,058,569.23
其他	2,753,551.16	3,675,624.50
合计	371,236,909.23	264,271,690.07

##### 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	1,283,363.14		11,104,324.02	12,387,687.16
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	408,091.04		1,623,115.11	2,031,206.15

2022 年 12 月 31 日余额	1,691,454.18		12,727,439.13	14,418,893.31
--------------------	--------------	--	---------------	---------------

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）	163,173,663.06
1 至 2 年	54,833,623.51
2 至 3 年	14,090,125.73
3 年以上	139,139,496.93
3 至 4 年	139,139,496.93
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	371,236,909.23

### 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	12,387,687.16	2,031,206.15				14,418,893.31
合计	12,387,687.16	2,031,206.15				14,418,893.31

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

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无核销其他应收款项核销情况。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	111,934,709.00	1 年以内 7,413,364.69 元; 1 年以上 104,521,344.31 元	30.15%	
第二名	往来款	69,850,939.52	1 年以内 18,633,172.16 元; 1 年以上 98,357,406.55 元	18.82%	
第三名	往来款	48,000,000.00	1 年以内 6,000,000.00 元; 1 年以上 42,000,000.00 元	12.93%	
第四名	往来款	47,100,000.00	1 年内	12.69%	
第五名	往来款	32,600,000.00	1 年以内 17,600,000.00 元; 1 年以上 15,000,000.00 元	8.78%	
合计		309,485,648.52		83.37%	

## 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

无涉及政府补助的其他应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	80,894,364.14		80,894,364.14	80,894,364.14		80,894,364.14
对联营、合营企业投资	78,384,009.92		78,384,009.92	92,342,927.48		92,342,927.48
合计	159,278,374.06		159,278,374.06	173,237,291.62		173,237,291.62

## (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		
江苏恩华和信医药营销有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
徐州恩华统一医药销售连锁有限公司	549,549.19					549,549.19	
江苏远恒药业有限公司	932,525.17					932,525.17	
江苏恩华赛德药业有限责任公司	8,102,254.96					8,102,254.96	
徐州恩华医药化工贸易有限公司	660,000.00					660,000.00	
徐州恩华进出口贸易有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
江苏恩华络康药物研发有限公司	20,855,584.82					20,855,584.82	
香港恩华医药有限公司	394,450.00					394,450.00	
北京医华移动医疗科技有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
苏州恩华医药研究有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
徐州颐和医药有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
上海恩元生物科技有限公司	3,850,000.00					3,850,000.00	

上海枢境生物科技有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
合计	80,894,364.14						80,894,364.14	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
中健永泰国际医药研究院（北京）有限公司	14,429,083.74			-391,011.06						14,038,072.68	
小计	14,429,083.74			-391,011.06						14,038,072.68	
二、联营企业											
江苏好欣晴移动医疗科技有限公司	72,146,694.89			-14,808,850.49						57,337,844.40	
南京医药徐州恩华有限公司	5,767,148.85			1,912,943.99			672,000.00			7,008,092.84	
小计	77,913,843.74			12,895,906.50			672,000.00			64,345,937.24	
合计	92,342,927.48			13,286,917.56			672,000.00			78,384,009.92	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	3,352,560,132.04	481,286,081.41	3,155,825,044.14	474,580,107.72
其他业务	19,661,464.50	3,001,584.51	14,205,563.72	2,803,290.12
合计	3,372,221,596.54	484,287,665.92	3,170,030,607.86	477,383,397.84

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：				
药品销售收入	3,353,441,117.63			3,353,441,117.63
服务及其他收入	3,511,095.80			3,511,095.80
合计	3,356,952,213.43			3,356,952,213.43
按经营地区分类				
其中：				
国内销售	3,348,030,396.01			3,348,030,396.01
国外销售	8,921,817.42			8,921,817.42
合计	3,356,952,213.43			3,356,952,213.43
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：				
在某一时点确认	3,356,952,213.43			3,356,952,213.43
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	3,356,952,213.43			3,356,952,213.43

与履约义务相关的信息：

对于药品销售类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	3,356,952,213.43	3,156,674,445.33
租赁收入	15,269,383.11	13,356,162.53

项目	本期金额	上期金额
合计	3,372,221,596.54	3,170,030,607.86

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	36,909,377.26	49,300,118.33
权益法核算的长期股权投资收益	-13,286,917.56	-14,250,596.09
理财产品投资收益	30,534,176.76	33,607,170.12
合计	54,156,636.46	68,656,692.36

## 6、其他

## 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
非流动资产处置损益	92,586.71	
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）	46,912,734.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,293,656.96	
减：所得税影响额	5,075,570.31	
少数股东权益影响额	469,385.14	
合计	28,166,708.35	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
投资收益-理财产品收益	31,685,743.63	列示在报表“投资收益”中的“理财产品收益”系本公司利用自有资金购买商业银行发行的短期保本型理财产品产生的收益。购买此类理财产品系

		本公司为加强日常资金管理、提高资金利用效率而产生且发生频率较高，不影响本公司对资金的流动性管理，据此，本公司认为：该类理财产品收益与本公司正常经营业务密切相关，具有可持续性，故将其认定为经常性损益。
--	--	---

## 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	17.20%	0.89	0.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.66%	0.87	0.87

## 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

江苏恩华药业股份有限公司

董事长：孙彭生

2023年3月19日