

**恩威医药股份有限公司**  
**2022 年度**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来的**  
**专项说明**

| <b>索引</b>              | <b>页码</b> |
|------------------------|-----------|
| 专项说明                   |           |
| 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1         |



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 关于恩威医药股份有限公司 2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2023CDAA3F0017

恩威医药股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了恩威医药股份有限公司（以下简称恩威医药公司）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月21日出具了XYZH/2023CDAA3B0078号无保留意见的审计报告。

根据《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号），以及深圳证券交易所相关披露的要求，恩威医药公司编制了后附的2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是恩威医药公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计恩威医药公司2022年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对恩威医药公司2022年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计恩威医药公司2022年度财务报表时恩威医药公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解恩威医药公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供恩威医药公司为 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谢宇春

中国注册会计师：徐年贵

中国 北京

二〇二三年四月二十一日

附件一

2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：恩威医药股份有限公司

单位：万元

| 非经营性资金占用              | 资金占用方名称      | 占用方与上市公司的<br>关联关系 | 上市公司核算的会计<br>科目 | 2022年期初占用资金<br>余额 | 2022年度占用累计发<br>生金额（不含利息） | 2022年度占用资金的<br>利息(如有) | 2022年度偿还累计发<br>生金额 | 2022年期末占用资金<br>余额 | 占用形成原因  | 占用性质   |
|-----------------------|--------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|---------|--------|
| 控股股东、实际控制人及其<br>附属企业  |              |                   |                 |                   |                          |                       |                    |                   |         |        |
| 小计                    | -            | -                 | -               | -                 | -                        | -                     | -                  | -                 | -       | -      |
| 前控股股东、实际控制人及<br>其附属企业 |              |                   |                 |                   |                          |                       |                    |                   |         |        |
| 小计                    | -            | -                 | -               | -                 | -                        | -                     | -                  | -                 | -       | -      |
| 总计                    | -            | -                 | -               | -                 | -                        | -                     | -                  | -                 | -       | -      |
| 其它关联资金往来              | 资金往来方名称      | 往来方与上市公司的<br>关联关系 | 上市公司核算的会计<br>科目 | 2022年期初往来资金<br>余额 | 2022年度往来累计发<br>生金额（不含利息） | 2022年度往来资金的<br>利息(如有) | 2022年度偿还累计发<br>生金额 | 2022年期末往来资金<br>余额 | 往来形成原因  | 往来性质   |
| 控股股东、实际控制人及其<br>附属企业  |              |                   |                 |                   |                          |                       |                    |                   |         |        |
| 小计                    | -            | -                 | -               | -                 | -                        | -                     | -                  | -                 | -       | -      |
| 上市公司的子公司及其附属<br>企业    | 成都恩威科技有限公司   | 全资子公司             | 其他应收款           | 26.18             | -                        | -                     | -                  | 26.18             | 科技垫付款   | 非经营性往来 |
|                       | 四川恩威制药有限公司   | 全资子公司             | 其他应收款           | 2,657.74          | 39,535.39                | -                     | 9,324.07           | 32,869.06         | 借款      | 非经营性往来 |
|                       | 四川恩威制药有限公司   | 全资子公司             | 预付款项            | 3,469.38          | 59,961.49                | -                     | 54,461.43          | 8,969.44          | 内部采购及暂估 | 经营性往来  |
|                       | 吉林恩威锐邦药业有限公司 | 参股公司              | 应收账款            | -                 | 166.82                   | -                     | 160.96             | 5.86              | 购买产品    | 经营性往来  |
| 小计                    | -            | -                 | -               | 6,153.30          | 99,663.71                | -                     | 63,946.46          | 41,870.54         | -       | -      |
| 其他关联人及其附属企业           |              |                   |                 |                   |                          |                       |                    |                   |         |        |
| 小计                    | -            | -                 | -               | -                 | -                        | -                     | -                  | -                 | -       | -      |
| 总计                    | -            | -                 | -               | 6,153.30          | 99,663.71                | -                     | 63,946.46          | 41,870.54         | -       | -      |

企业负责人：薛永江

主管会计工作的负责人：胡大伟

会计机构负责人：兰英