



山东未名生物医药股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 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。

公司负责人潘爱华、主管会计工作负责人周彬及会计机构负责人(会计主管人员)房君声明：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。

深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司已在本报告中详细描述存在的主要风险，包括：政策风险、研发风险、安全、环保风险、新项目拓展和市场竞争风险等，详细请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 659735586 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 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 .....	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析 .....	<b>10</b>
第四节 公司治理 .....	<b>30</b>
第五节 环境和社会责任.....	错误！未定义书签。
第六节 重要事项 .....	<b>58</b>
第七节 股份变动及股东情况 .....	<b>94</b>
第八节 优先股相关情况.....	<b>101</b>
第九节 债券相关情况.....	<b>102</b>
第十节 财务报告 .....	错误！未定义书签。

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、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；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。上述备查文件的备置地点：公司董事会办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、未名医药、山东未名	指	山东未名生物医药股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
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
股票上市规则	指	深圳证券交易所股票上市规则
本次重组/重大资产重组	指	本公司以发行股份及支付现金方式购买北京北大未名生物工程集团有限公司等 20 名交易对方所持有的未名生物医药有限公司 100% 股权
未名集团	指	北京北大未名生物工程集团有限公司
深圳三道	指	深圳三道投资管理企业（有限合伙），北京北大未名生物工程集团有限公司一致行动人。
厦门未名	指	未名生物医药有限公司，本公司全资子公司。
天津未名	指	天津未名生物医药有限公司（原名天津华立达生物工程有限公司，2016 年 2 月更名为“天津未名生物医药有限公司”），未名医药有限公司控股子公司，持股比例为 60.57%。
未名天源	指	山东未名天源生物科技有限公司，本公司全资子公司，2016 年 7 月 28 日完成了相关工商注册登记手续。
北大生物	指	北大未名（合肥）生物制药有限公司，本公司全资子公司。
厦门衍渡	指	厦门衍渡生物科技有限公司，本公司全资子公司。
吉林未名	指	吉林未名天人中药材科技发展有限公司，本公司全资子公司。
北京科兴	指	北京科兴生物制品有限公司，未名医药有限公司联营公司，持股比例为 26.91%。
营新化工	指	营口营新化工科技有限公司，山东未名天源生物科技有限公司合营子公司，持股比例为 26.84%。
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	未名医药	股票代码	002581
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东未名生物医药股份有限公司		
公司的中文简称	未名医药		
公司的外文名称（如有）	Shandong Sinobioway Biomedicine Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sinobioway Medicine		
公司的法定代表人	潘爱华		
注册地址	山东省淄博市张店区朝阳路 18 号		
注册地址的邮政编码	255068		
公司注册地址历史变更情况	无变更		
办公地址	北京市上地西路 39 号北大生物城		
办公地址的邮政编码	100085		
公司网址	<a href="http://www.sinobiowaymed.com.cn/">http://www.sinobiowaymed.com.cn/</a>		
电子信箱	boardoffice@sinobiowaymed.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵辉	
联系地址	北京市上地西路 39 号北大生物城	
电话	010-82899370	
传真	010-82899370	
电子信箱	boardoffice@sinobiowaymed.com.cn	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <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	媒体名称：《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

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91370000726234826Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2017年6月27日，公司完成了工商变更登记并换领了新的《营业执照》，公司经营范围变更为：生物技术研究、生物产品及相应的高技术产品，医药中间体、农药中间体（以上两项不含危险化学品和易制毒化学品）开发、生产和销售；生物药、中药、化学药、药物制剂、医疗器械和装备、原料药和制剂的生产和销售；基因检测、疾病预防、诊断和治疗；医疗、康复、保健等医疗机构管理服务；技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；企业管理、从事对未上市企业的股权投资、对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务、货物进出口（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）。
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	深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南一道 008 号创维大厦 C902
签字会计师姓名	徐大为、周文昌

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市福田区深南大道 4011 号香港中旅大厦 25 楼	夏荣兵、董瑞超	2011年5月20日—2013年12月31日，此后有关募集资金的专项持续督导期至公司首次公开发行股票募集资金使用完毕止。

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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	402,713,045.66	276,830,417.57	45.47%	567,637,225.78
归属于上市公司股东的净利润（元）	271,001,671.69	-195,934,412.31	238.31%	63,383,506.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	255,223,170.55	-181,493,839.42	240.62%	24,661,070.92

经营活动产生的现金流量净额 (元)	-46,015,293.51	18,510,199.59	-348.59%	48,414,581.64
基本每股收益(元/股)	0.4108	-0.2970	238.32%	0.0961
稀释每股收益(元/股)	0.4108	-0.2970	238.32%	0.0961
加权平均净资产收益率	12.03%	-8.85%	20.88%	2.43%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产(元)	2,756,079,609.10	2,444,963,143.56	12.72%	3,413,954,103.89
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,388,210,565.58	2,117,208,893.89	12.80%	2,311,907,379.15

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	82,564,768.50	141,759,723.42	91,467,115.55	86,921,438.19
归属于上市公司股东的净利润	24,391,420.52	113,529,779.47	209,531,766.69	-76,451,294.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,401,315.22	108,551,695.37	209,058,871.05	-85,788,711.09
经营活动产生的现金流量净额	-31,347,735.82	-12,754,095.13	17,639,065.51	-19,552,528.07

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	-629,459.41	-22,691,602.50	-25,909.11	
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）	14,789,369.53	9,675,825.46	6,581,680.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			35,401,451.64	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-277,987.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	926,285.69			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,993,678.46	-6,104,049.70	-2,164,018.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	114,866.86	195,879.51		
减：所得税影响额	5,249,704.15	-5,197,330.09	529,454.00	
少数股东权益影响额（税后）	166,535.84	713,955.75	263,326.92	
合计	15,778,501.14	-14,440,572.89	38,722,435.84	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，是关系和谐社会构建的重要行业。在新冠疫情常态化和“十四五”背景下，在以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的国家战略要求下，生物医药产业创新将逐渐分化，产业分工向区域纵深发展转变，生物安全构建产业发展新窗口，政策闭环式改革持续推进。

2021年，中国医药制造业仍保持高速发展态势，研发创新实力稳步增强，产业结构进一步升级，“三医联动”政策逐步完善，四大生物医药产业集聚区战略布局与政策环境建设持续优化。

政策方面，医药、医疗和医保联动改革持续深化：

1、医药方面：一是完善审评原则体系。《生物类似药相似性评价和适应症外推技术指导原则》、《已上市生物制品药学变更研究技术指导原则（试行）》、《生物制品变更受理审查指南（试行）》等一系列总体性原则出台，进一步加强了药物全生命周期管理，优化了审评审批中的流程要求。二是推动药品专利体系建设。《药品专利纠纷早期解决机制实施办法（试行）》、《药品专利纠纷早期解决机制行政裁决办法》等政策出台，标志着中国药品专利链接时代的到来。三是鼓励研发创新。《以临床价值为导向的抗肿瘤药物临床研发指导原则》、《创新药临床药理学研究技术指导原则》等政策出台，强化对创新药的研发指引，细化药物研发监管内容，提升规范程度，并进一步推动我国医药产业从跟随创新到源头创新转变。

2、医疗方面：一是聚集全民医疗保障。《“十四五”全民医疗保障规划》指出要深化审评审批制度改革，促进群众急需的新药和医疗器械研发使用，并对未来五年全民医疗保障指明了发展方向。二是深化公立医院改革。《深化医疗服务价格改革试点方案》提出到2025年，深化医疗服务价格改革试点经验向全国推广。《公立医院高质量发展促进行动（2021-2025年）》明确了“十四五”时期公立医院高质量发展的具体行动。三是推广分级诊疗经验。《关于推广三明市分级诊疗和医疗联合体建设经验的通知》提出了推进分级诊疗和医疗联合体建设的重点工作任务，并进一步明确了推广三明模式是今后一段时期国家医改工作的重点。

3、医保方面：一是药械带量采购工作常态化发展。《关于推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的意见》、《关于开展国家组织高值医用耗材集中带量采购和使用的指导意见》等政策陆续发布，国家“带量采购”工作制度化、常态化，逐渐成为十四五期间药品集采的主流，并进一步促进带量采购的范围从药品向医疗器械领域扩大。二是医保目录动态更新。《2021年国家医保药品目录调整工作方案》推出，促进医保目录进一步优化，并加快新药、罕见病用药和抗癌药进入医保进程。《关于建立完善国家医保谈判药品“双通道”管理机制的指导意见》政策出台，各地积极探索“双通道”的管理机制，通过定点医疗机构和定点零售药店两个渠道，满足谈判药品供应保障、临床使用等方面的合理需求。三是医保支付方式改革向纵深发展。

4、行业布局方面，已形成长三角地区、环渤海地区、粤港澳大湾区和成渝地区双城经济圈四大生物医药产业集聚区，战略布局与政策环境建设持续优化。

其中，属环渤海地区的天津市出台《天津市生物医药产业发展“十四五”专项规划》，注重融合发展与场景应用突破，谋求领标企业，聚集培育中心、生物医药应用场景创新示范中心、生物医药产业智能发展中心三大中心建设。

随着上述政策的深入实施和行业发展的聚集效应，医药制造企业将迎来重大机遇及挑战，整个医药行业也必将进入产业集聚发展、绿色低碳转型、科技创新驱动的高质量发展新时代。

医药行业是具有较强刚性需求行业，难以体现出明显的行业周期。产业政策的引导、监管和干预对医药制造企业的市场需求和价格策略会形成影响，而企业产品优势的维持、技术创新与工艺升级、市场拓展效率的提升等均需要大量的资金投入和过硬的研发团队，所以医药制造行业作为技术密集型和资金密集型行业，对政策、研发和资金等要素较为敏感。为了更好的发展下去，医药制造企业只能积极适应行业发展中的各项变化，同时针对市场环境主动做出更加灵活的调整和改变。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司属于医药制造业，行业分类代码为C27。公司拥有未名生物医药有限公司（厦门）、天津未名生物医药有限公司、北大未名（合肥）生物制药有限公司、北京科兴生物制品有限公司、山东未名天源生物科技有限公司、营口营新化工科技有限公司和吉林未名天人中药材科技发展有限公司等下属企业或生产基地，是一家以医药制造及CDMO生物医药代研发、代生产服务为主要业务，主要产品包括生物医药制品和医药中间体两大类，依托六大医药优势板块的制药企业。

### （一）公司主营业务和主要产品

公司业务由多元化板块和多元化运营模式组成。包括神经生长因子板块、干扰素板块、生物医药CRO/CDMO板块、疫苗板块、医药中间体板块和林下参板块六大生物医药优势板块。公司依托各个板块、各个项目，齐头并进、稳健经营。

#### 1、神经生长因子板块

公司全资子公司厦门未名是六大板块中生物医药核心企业，致力于重点发展神经生长因子系列产品、细胞因子药物和多肽药物，创建新药高效研发体系。主要产品注射用鼠神经生长因子（商品名：恩经复），是福建省首个国家一类新药，是世界上第一支获准正式用于临床的神经生长因子药品，也是第一个由中国人率先产业化的诺贝尔生理学或医学奖成果。属于神经类药物中的神经损伤修复药物，具有神经修复、营养等多重生物学功能，对人体因疾病或创伤等引起的神经损伤具有修复作用。厦门未名还在继续开展神经生长因子的深度开发及其它适应症研究项目，加快创新药物布局进而破局鼠神经生长因子为核心的主营产品模式。

公司全资子公司厦门衍渡是国内干眼症领域的头部企业，致力于对神经生长因子在干眼症领域的深度开发。其在研项目重组人NGF滴眼液研发进度属国内靠前，即将进入临床II期试验。

#### 2、干扰素板块

公司子公司天津未名是国内最早从事基因工程干扰素产品开发及制造的现代生物制药企业，主要产品为重组人干扰素 $\alpha$  2b注射剂（商品名：安福隆），及市场上唯一的重组人干扰素 $\alpha$  2b喷雾剂（商品名：捷抚）。天津未名多年来致力于抗病毒药物的研究开发，并顺应发展多肽类药物、新式化学药的研发，建立了符合国际cGMP标准的现代化干扰素生产车间，生产的干扰素原液符合欧洲药典标准，拥有国内规模最大、全部进口设备组成的干扰素冻干粉针剂和预灌装玻璃注射器装注射液生产线。天津未名生产的重组干扰素 $\alpha$  2b喷雾剂在新冠疫情期间已被纳入多地疫情防控药品临时应急采购范围，干扰素是国家卫健委《新型冠状病毒感染的肺炎诊疗方案》推荐用于新型冠状病毒感染的肺炎抗病毒治疗的生物药物，重组人干扰素 $\alpha$  2b注射剂和重组人干扰素 $\alpha$  2b喷雾剂（假单胞菌）也被多个省市纳入应对新型冠状病毒肺炎疫情的主要储备药品。

#### 3、生物医药CRO/CDMO板块

公司全资子公司北大生物提供从研发到生产的一站式生物技术平台，拥有国际领先水平的研发中心、生产中心，并配备符合国际标准的中试中心、检验中心、公用系统及仓储中心。北大生物CDMO项目已于2020年7月8日投产，于2021年3月16日取得《药品生产许可证》，于2021年5月14日被授予“安徽质量信用AAA级示范企业”荣誉证书，于2021年8月取得《安全生产标准化证书》。北大生物核心业务主要包括：（1）生物医药代研发服务，主要有细胞株开发及细胞库建库、细胞培养工艺开发、蛋白纯化工艺开发、制剂处方和工艺开发、分析检测方法开发和质量研究；（2）生物医药代生产服务，主要包括临床前、临床I期/II期/III期及商业化生产；（3）其他服务，如监管服务支持和药品注册事务。

#### 4、疫苗板块

公司参股公司北京科兴是由科兴控股（香港）有限公司、未名生物医药有限公司合资组建的生物高新技术企业。北京科兴自成立之初即推出我国第一支甲型肝炎灭活疫苗孩尔来福，填补了国内空白。其后先后推出中国第一支、全球第二支甲型乙型肝炎联合疫苗倍尔来福，中国第一支与全球同步的大流行流感疫苗（人用禽流感疫苗）盼尔来福，唯一不含防腐剂的国产流感病毒裂解疫苗安尔来福以及全球第一支甲型H1N1流感疫苗盼尔来福. 1，全球首创的肠道病毒71型灭活疫苗益尔来福。此外北京科兴还成功研制并完成全球第一支SARS病毒灭活疫苗 I 期临床研究。2020年12月北京科兴研制的23价肺炎球菌多糖疫苗获批上市。2021年7月12日，北京科兴研制的Sabin株脊髓灰质炎灭活疫苗（“sIPV”）获得国家药品监督管理局颁发的药品注册批件并上市。

#### 5、医药中间体板块

公司全资子公司未名天源是国内原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯、原乙酸三甲酯等生产供应商，“废气氢氰酸法”生产工艺技术荣获国家发明专利，系国内首创并处于世界先进水平。主要产品为原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯、原乙酸三甲酯、

亚磷酸、甲酸乙酯、乙酸三甲酯及其副产品，其中亚磷酸、甲酸乙酯系副产品。

未名天源因地处淄博市火车站南广场改造项目第二批搬迁范围，及上游原材料因环保原因断供而停产，其后将产能全部转移至参股公司营新化工有限公司，营新化工目前生产逐步趋于正常。

#### 6、林下参板块

公司全资子公司吉林未名主营野山参、野生西洋参的种植抚育，其野山参抚育基地占地1008公顷，位于长白山腹地、人参故乡抚松的原始森林中，是我国最有规模、最具系统且有核心技术的山参抚育基地。目前吉林未名野山参及野生西洋参种植面积120余公顷，存苗332万余株，参龄在6~22年。

#### （二）公司行业市场地位

公司全资子公司厦门未名经过十余年的发展，现已成为福建省生物制药龙头企业，其核心产品注射用鼠神经生长因子——恩经复，是世界上第一支获准正式用于临床的神经生长因子药品，也是第一个由中国人率先产业化的诺贝尔生理学或医学奖成果。经各临床科室权威专家的推荐，恩经复被收录到《临床路径治疗药物释义》系列丛书，在神经外科、骨科、皮肤性病科神经损伤疾病相关病种的治疗方案中，更进一步确立了恩经复对神经损伤的治疗作用。

公司子公司天津未名生产的重组干扰素 $\alpha$  2b喷雾剂（商品名：捷抚）是世界上第一个干扰素喷雾剂，在新冠疫情期间已被纳入多地疫情防控药品临时应急采购范围，干扰素被国家卫健委《新型冠状病毒感染的肺炎诊疗方案》推荐为可用于新型冠状病毒感染的肺炎抗病毒治疗的生物药物，重组人干扰素 $\alpha$  2b注射剂和重组人干扰素 $\alpha$  2b喷雾剂（假单胞菌）也被多个省市级主管部门纳入应对新型冠状病毒肺炎疫情的主要储备药品。

公司全资子公司未名天源是国内大型原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯生产供应商，与全球主要原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯用户建立了紧密的业务联系，成为先正达、拜耳等世界500强企业的长期供应商，与新和成、新华制药、联化科技等国内知名企业建立了战略合作伙伴关系，产品深受用户信赖。目前已由参股公司营口营新化工科技有限公司承接其全部产能。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、规模优势

公司全资子公司厦门未名位于厦门岛内的北大生物园，占地150余亩，建有6000多平方米的研发大楼和7000多平方米的神经生长因子生产车间及其他相应的辅助设施，是厦门火炬高新区“一区多园”中唯一一个以生物产业为主题的核心园区及产学研合作的典范。

公司子公司天津未名占地面积76000平方米，总建筑面积约18000平方米，以生产基因工程干扰素为核心。天津未名建立了符合国际GMP标准的现代化干扰素生产车间，采用国际先进的干扰素发酵、分离纯化技术，采用进口的原材料和生产设备，生产的干扰素原液符合欧洲药典标准，拥有国内规模最大、全部采用进口设备组成的干扰素冻干粉针剂和预罐装玻璃注射器注射液生产线。

公司全资子公司北大生物所处的合肥半汤生物经济试验区生物医药园占地380亩，总建筑面积40万平方米，提供从研发到商业化生产的全过程、定制化、一站式生物技术平台。生产中心建筑面积19400平方米，按中国、美国、欧盟和世卫组织GMP标准设计装修，配备了国际领先的三条3×500L抗体药生产线、一条冻干/水针共线的生产线以及1×200L与1×500L中试线各一条。生产设备主要为GE、Sartorius和Pall等。公司全资子公司未名天源占地100余亩，是一家拥有十余年丙烯酸装置副产氢氰酸资源综合利用经验的国家级高新技术企业，在国内首创“废气氢氰酸法”生产原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯新工艺，属于循环经济、资源综合利用新技术。未名天源曾是国内大型原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯生产供应商，目前至参股公司营口营新化工科技有限公司已承接其全部产能，主要产品原甲酸三乙酯等生产顺利，新产品试产成功，目前处于市场拓展期。

公司全资子公司吉林未名主营野山参、野生西洋参的种植抚育，其野山参抚育基地占地1008公顷，位于长白山腹地、人参故乡抚松的原始森林中，是我国最有规模、最具系统且有核心技术的山参抚育基地。

#### 2、产品品种与剂型优势

公司产品品种丰富，剂型种类具有多元化优势。公司主要产品包括神经生长因子产品注射用鼠神经生长因子（商品名：恩经复）、干扰素产品重组人干扰素 $\alpha$  2b注射剂（商品名：安福隆）和重组人干扰素 $\alpha$  2b喷雾剂（商品名：捷抚）、医药中

间体、农药中间体产品原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯、原乙酸三甲酯、亚磷酸、甲酸乙酯、乙酸三甲酯及其副产品，以及疫苗产品我国第一支甲型肝炎灭活疫苗孩尔来福®、中国第一支、全球第二支甲型乙型肝炎联合疫苗倍尔来福®、中国第一支与全球同步的大流行流感疫苗（人用禽流感疫苗）盼尔来福®、唯一不含防腐剂的国产流感病毒裂解疫苗安尔来福®、全球第一支甲型H1N1流感疫苗盼尔来福.1®、全球首创的肠道病毒71型灭活疫苗益尔来福®、细菌类疫苗23价肺炎球菌多糖疫苗和Sabin株脊髓灰质炎疫苗（“sIPV”）等。其中安福隆包括预灌装注射器装注射液、玻璃瓶装注射液、冻干粉针三种剂型、6个规格，捷抚是市场上唯一的喷雾剂剂型，特色剂型优势较为突出。23价肺炎球菌多糖疫苗是全球极少数拥有预充式注射器和西林瓶两种剂型的疫苗。

### 3、品牌优势

公司产品“恩经复”在全国生物制药行业具有较高的品牌影响力，曾先后获得高新技术成果交易会优秀产品奖（2006）、福建省优秀新产品一等奖（2007）、福建省著名商标（2010）、厦门优质品牌（2012）等一系列荣誉。在神经创伤治疗领域，恩经复已奠定了“安全有效”的学术地位，还被收录到卫生部医政司《临床路径治疗药物释义》系列丛书，在神经外科、骨科、皮肤性病科神经损伤疾病相关病种的治疗方案中，更进一步确立了恩经复对神经损伤的治疗作用。

天津未名是我国率先进入基因工程制药产业化领域的重点企业，拥有并生产世界上第一个预充式干扰素“安福隆”和唯一的干扰素喷雾剂“捷抚”，曾荣获“天津市药品生产A级企业”、“药品质量诚信建设示范企业”等多项荣誉。天津未名干扰素市场占有率在国内干扰素企业中名列前茅。

北大生物作为HKBM1A香港生物医药创新协会指定的医药研发生产顾问，同时作为合肥市“一带一路”科技产业创新战略联盟日本合作交流基地大使，定位为生物医药的研发中心和生产工厂，伴随全球和中国生命科学的蓬勃发展机遇，以CDMO服务携手两岸四地及全球生物技术客户，助力生物药品的产品开发和生产。

### 4、市场渠道优势

公司全资子公司厦门未名坚持以办事处为主、代理商为辅的营销模式，组建和培育了自己的营销团队，并通过参加全国学术年会、省级学术年会、城市学术会议、科室会等形式，使相关技术人员、销售人员与医药专家、专业学者进行充分的互动交流，具有较强的终端医院掌控能力，形成了覆盖全国的营销网络。

公司子公司天津未名重组人干扰素 $\alpha$  2b喷雾剂（商品名：捷抚）产品以作用机制明确、疗效显著、安全性高，赢得市场较高认可度；依托专业化学术推广模式，已建立覆盖全国的销售网络，及时向市场传递产品安全性、有效性的临床研究成果，医院终端的覆盖数量不断扩大，市场需求稳步增长。

公司全资子公司未名天源一直已与全球主要原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯用户建立了紧密的业务联系，成为先正达、拜耳等世界500强企业的长期供应商，与新和成、新华制药、联化科技等国内知名企业建立了战略合作伙伴关系。在未名天源原有系列产品转到参股公司营新化工后，积极协助做好客户开发、市场开拓等工作。

公司全资子公司北大生物积极推进CDMO项目国际化进程，通过与香港Taron Solutions Limited、Norwich Investment Ltd. 及EAGLE IP等公司开展战略合作，拓展并丰富北大生物CDMO商业化服务，助推CDMO业务国际化水平不断提升，形成了全球化的产业布局。

### 5、技术研发优势

经过多年发展，公司具有独立的自主研发体系。公司丰富的在研项目储备将为公司带来潜在增长点，为公司长远发展奠定坚实基础。

公司全资子公司厦门未名作为高新技术企业，现已形成了比较完善的生物药物研发体系，建立了多个生物药物研发平台，主要进行神经生长因子系列产品、细胞因子和多肽药物的研究，已累计获得14项专利，并获得3个一类新药临床批件。通过与欧洲脑研究所、加拿大西安大略大学、北京大学、厦门大学等科研机构建立长期紧密的合作，提高了科研开发能力，保证了产品技术和研发的先进性和连续性。

公司全资子公司厦门衍渡在研项目重组人NGF滴眼液已于2020年5月获准开展临床试验。目前已完成临床I期数据库锁库，临床II期即将启动。厦门衍渡是国内重组人NGF滴眼液研发进度靠前的企业，维持了此项目在干眼领域的头部地位。

公司子公司天津未名多年来致力于抗病毒药物的研究开发，并顺应发展多肽类药物、新式化学药的研发，拥有市场上唯一的重组人干扰素 $\alpha$  2b喷雾剂（商品名：捷抚）。天津未名建有国家基因工程制药中试生产基地，拥有博士后科研工作站，并与国内外科研院所、高校保持着密切的合作关系，承担了多项市科委科研攻关项目，取得了多项省部级科技成果。目前，已获得专利共25项，其中发明专利2项、实用新型专利22项和外观设计专利1项。

公司全资子公司未名天源一直注重产品的研究与开发，依托省级企业技术中心、山东省院士工作站、山东省氢氰酸应用工程技术研究中心等研发平台，与国内多家高等院校、科研院所建立了紧密的“产学研”合作关系。未名天源的“废气氢氰酸法”生产工艺技术荣获国家发明专利，系国内首创并处于世界先进水平。同时已获得国家授权发明专利14项、实用新型专利6项，拥有专有技术30多项，在行业内具有良好的口碑和影响力。并在未名天源原有系列产品转到参股公司营新化工后，积极协助营新化工在技术上的承接。

全资子公司北大生物提供从研发到生产的一站式生物技术平台，其中合肥基地配备国际领先的技术平台：包括液质联用仪、高效液相系统、多联生物反应器和生化分析仪等，聚焦于抗体药的细胞株构建、检测方法及工艺研发等，已累计取得8项实用新型专利和4项软件著作权。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，肆虐全球的新冠疫情在国内部分地区仍零星爆发。在疫情反复的总体环境下，“十四五规划”迎来开局之年，生物医药产业也经历转折点，向区域整合和纵深发展转变。“国采”、“国谈”的批批紧逼，省区的联盟采购，地区GPO的带量采购等一系列政策和变化，使得药品降价成为新的趋势。而重点监控目录、控制药占比，更是颠覆了主流公立医院的药品销售模式。公司面对复杂多变的国内外市场环境，对外通过积极融资，寻找新的合作项目和合作方；对内加强精细化管理，不断降低公司运营成本。市场营销方面按照“聚焦经营，聚焦市场，聚焦团队”的方针，加大市场开发力度，努力培养新的业绩增长点，较好地完成了各项工作。

公司报告期实现营业收入402,713,045.66元，同比上升45.47%，实现营业利润273,082,319.49元，同比上升239.57%，实现利润总额278,598,292.75元，同比上升238.08%，归属于上市公司股东的净利润为271,001,671.69元，同比上升238.31%。

#### （一）神经生长因子板块

报告期内，厦门未名主要推进完成了以下重点工作：

1、生产制造方面：2021年原液得率同比提高23%，达公司历史最高水平，同时顺利通过了福建省药监局的年度GMP符合性检查。

2、研究开发方面：2021年，厦门未名维护资质荣誉3项。泰瑞拉奉项目目前正在寻找合作方，处于融资阶段。另外，根据《药物警戒质量管理规范》等相关法规的要求，药物警戒部就药物警戒工作进行了一系列的管理制度、操作规程的制定，同时开展培训，并协同相关部门对药物警戒活动的环节进行了自查，通过查缺补漏，进一步提升厦门未名药物警戒活动的管控。

3、工程建设方面：完成新药研发综合体2号厂房主体结构、B区地下室主体结构、锅炉房主体结构的施工；完成新药研发综合体深基坑土方反压、坑锚索加固及钢结构内支撑。

4、行政、人力资源及信息化建设方面：厦门未名开源节流工作持续深入开展，管理运营费用进一步降低。面对厦门在7月和9月先后爆发的两次新冠疫情，厦门未名先后组织多批次员工进行疫苗接种和核酸检测工作，并做了大量的园区消杀、入园登记、健康台账、密接排查和宣传贯彻等工作，逐步将疫情防控工作常态化。在新的形势下，厦门未名提倡“一人多岗、一岗多能”，适当缩减人员规模，本科及以上学历员工占比达52.53%。厦门未名自主设计了ERP配套管理模型、自主实施上线并自主研发了数据综合分析模型，管理系统重构率达到了45%。

报告期内，厦门衍渡主要推进完成了以下重点工作：

1、重组人NGF滴眼液（干眼症）项目完成临床I期数据库锁库，现已进入数据整理、审核环节，该项目已通过厦门市2020重大科技计划课题验收。目前，厦门衍渡是国内重组人NGF滴眼液研发进度靠前的企业，维持了此项目在干眼领域的头部地位，预计将于2022年中旬启动临床II期工作。

2、抗人NGF抗体（骨关节镇痛项目）零发补获得临床批件。抗人NGF抗体（骨关节镇痛项目）1月7日通过CDE形式审查获得受理后，迅速于3月19日提前通过静默期，零发补获得临床批件。

#### （二）干扰素板块

报告期内，天津未名主要推进完成了以下重点工作：

1、生产销售方面：2021年干扰素产品生产基本满足了市场需求。捷抚销售量大幅增加，其中二、三级以上医院覆盖较上年增长3.79%，市场占有率同比增加2.1个百分点。

2、研发方面：根据国家药品监督管理局相关规定，2021年完成说明书通用名变更备案申请（中等变更）、完成三项微小变更的技术资料撰写，参加注射剂类药品使用过程监管指南启动会，撰写人干扰素 $\alpha$  2b注射液调配及使用注意事项。完成国家统计局联网直报、高新技术企业网上年检、高新技术企业火炬统计快报和年报、企业技术创新年报等科技统计报表填报工作。完成2021年度有效期内专利的年费缴纳工作，同时申请实用新型专利8个，已授权3个。

3、质量管理方面：2021年成品检验批次较2020年同期增加了61.5%。于年底组织完成天津药监局符合性检查的迎检和整改工作。

4、设备工程方面：于2020年初启动原液扩产计划后，2021年完成设备性能确认及相关工艺验证，现已具备生产能力。保障生产的同时，完成干扰素车间下方约2000平米的地下室排污管路整体更换和重新布局。

5、行政、人力资源及财务方面：按照防控办要求，行政人力资源部协调组织接触进口原材料人员进行核酸检测；积极配合政府，进行疫苗接种宣传和动员工作，组织员工完成三针疫苗接种。2021年参加10余所高校招聘会，利用与政府良好关系，借助泰达4个引才空间站及泰省事发布招聘信息。同时通过招聘，改善了人员结构。财务部门全方位切实保障资产安全，完成新供应链软件的上新工作。

### （三）生物医药CRO/CDMO板块

报告期内，北大生物大大提升了公司的国际化水平和国际竞争力，逐步形成了国际国内商务、科学技术、生产基地三大支柱，三大支柱相互支持、相互交融、紧密配合。主要推进完成了以下重点工作：

1、商务方面：完成4个客户的审计工作，培育出多家意向客户。与香港泰宏科学有限公司、Norwich Investment Ltd.、鹰翅等多家企业建立战略合作伙伴关系，正式启动和推出了“生物大使”的生物战略模式，并受聘成为合肥市“一带一路”科技产业创新战略联盟日本合作交流基地大使。

2、技术方面：技术团队推动了CDMO商业订单立项流程的建设，保证商业订单项目立项与运转的流畅性。稳步推进多个项目的技术答疑、技术确认等工作。

3、生产方面：出色的完成了多个项目的临床样品的生产、小试重现、技术转移及细胞株转移等工作。制剂生产部完成了制剂车间的初步验证工作，并进行5批次模拟灌装。

4、质量方面：出色完成药监局的全面审核，取得药品生产许可证，并被授予“安徽质量信用AAA级示范企业”荣誉证书。

5、工程方面：全年各单体车间生产经营过程中未发生过环境污染事项及水质污染事项。本年度通过建立、健全安全生产责任制，有效的控制了生产经营活动中安全环保事故的发生。全年发生安全环保事故0起，全年接到或受到政府安全环保职能部门的处罚0次，并于2021年8月顺利通过安全生产标准化创建审核，成功取得《安全生产标准化证书》。全年通过有计划的调整各单体能源动力系统的运行频率及对能耗进行定期的统计分析，有效的控制了全年的能耗用量，2021年全年水、电、汽总能耗实际支出对比2020年约减少10%左右。除此之外，完成了消防和压力管道验收，为后续大规模合规生产打下基础。

6、供应方面：克服了疫情对物流以及供应商供货的影响，100%完成了年初下达的各项指标。

7、企业运营管理方面：尽全力安排好员工在园区的工作、生活，保障员工的安全。增强员工之间的沟通与交流，多方面提升团队配合、部门配合。车辆全年出车未发生交通事故，无违规罚款，接待参观零失误。根据政府防指办管理要求，完成了全员的新冠疫苗接种，防疫工作落实到位。

8、财务、人事机要及信息管理方面：严格按照国家法律法规组织工作，被评为安巢经开区劳动诚信示范单位。完成了企业数据防泄密系统部署、系统调试运维管理，以及企业信息安全防护及网络优化工作。

### （四）医药中间体板块

报告期内，未名天源主要推进完成了以下重点工作：

1、围绕参股公司营新化工投产，积极协调并努力解决营新化工在人力、资金、技术、设备等方面的困难，积极协助营新化工做好客户开发、市场开拓等工作，目前营新化工生产逐步趋于正常，主要产品原甲酸三乙酯等生产顺利，新产品试产成功。报告期内建设完成了含氰废水处理、LS-02生产线改造、一车间鼓风机改造等新建项目。一期氰尿酸项目和原甲酸酯项目的安评验收已完成并取得安全生产许可证。所有项目的环评验收已完成并取得排放许可证，消防验收已完成等。

2、未名天源现有三个厂区所处工业园地块，2020年4月被淄博市委市政府调整优化为淄博新经济开发区管理范围内，三处地块享受的政策有所不同。未名天源指定专人，积极做好与淄博市、新经开区、张店区、所属管辖街道办事处以及各级政府部门的联系、沟通、协调与对接，密切关注政府相关政策，关注新经开区规划、园区建设及拆迁等情况，积极维护公司利益。

3、自2018年5月停产以来，未名天源生产装置一直保持着极高的维保水平。其中部分无法拆除利用的装置、设备等及时维护、保养、巡检，及时联系比价；部分无法转移再利用的备品备件、废旧材料等，进行了及时处理、处置，盘活了积压资产，避免发生大的减值。

4、做好企业安全保卫、绿化养护等工作，确保有序运转。组织人员做好政府、客户、外来人员接待等日常业务，组织留厂人员做好企业安全保卫工作，及时做好厂区绿化、卫生保洁等辅助性工作，确保企业有序运转，厂容厂貌保持高水平。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 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	402,713,045.66	100%	276,830,417.57	100%	45.47%
分行业					
生物药品制造业	401,558,304.07	99.71%	276,240,840.14	99.79%	45.37%
化学原料和化学制品制造业	1,154,741.59	0.29%	589,577.43	0.21%	95.86%
分产品					
恩经复	134,667,176.60	33.44%	121,806,999.13	44.00%	10.56%
安福隆	262,771,510.13	65.25%	152,814,885.21	55.20%	71.95%
销售原材料	1,154,741.59	0.29%	589,577.43	0.21%	95.86%
出租收入	1,289,428.74	0.32%	1,450,588.71	0.52%	-11.11%
技术转让收入	2,830,188.60	0.70%			100.00%
研发和技术服务费			94,339.62	0.03%	-100.00%
加工费			74,027.47	0.03%	-100.00%
分地区					
国内客户	402,713,045.66	100.00%	276,830,417.57	100.00%	45.47%
分销售模式					
自主销售	402,713,045.66	100.00%	276,830,417.57	100.00%	45.47%

### (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						
生物药品制造业	401,558,304.07	85,088,623.42	78.81%	45.37%	57.39%	-1.62%
分产品						
恩经复	134,667,176.60	28,339,077.16	78.96%	10.56%	48.39%	-5.36%
安福隆	262,771,510.13	55,661,491.02	78.82%	71.95%	59.19%	1.70%
分地区						
国内地区	402,713,045.66	85,834,156.07	78.69%	45.47%	58.00%	-1.69%
分销售模式						
自主销售	402,713,045.66	85,834,156.07	78.69%	45.47%	58.00%	-1.69%

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	2021 年	2020 年	同比增减
生物药品制造业	销售量	支	8,905,896	6,229,737	42.96%
	生产量	支	8,517,922	6,195,430	37.49%
	库存量	支	432,113	895,977	-51.77%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

生物药品制造业本期的销售量与生产量的增加以及库存量的减少，主要系本期销售收入增长所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
生物药品制造业	直辅材料及辅料	18,885,475.42	22.00%	15,626,739.39	28.77%	20.85%

生物药品制造业	直接人工	9,969,533.72	11.61%	7,562,283.67	13.92%	31.83%
生物药品制造业	制造费用	55,145,559.04	64.25%	30,874,513.17	56.83%	78.61%
化学原料和化学制品制造业	直接材料及辅料	745,532.65	0.87%	261,969.25	0.48%	184.59%
化学原料和化学制品制造业	直接人工					
化学原料和化学制品制造业	制造费用					

说明

无

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司名称	变动原因	单位级次	合并范围变动时间	注册资本	出资比例
1.本期新增合并报表范围内子公司					
北大生物(香港)製藥有限公司	新设	三级	2021年01月20日	2,000.00万港币	100.00%
厦门衍渡生物科技有限公司	新设	一级	2021年08月25日	100.00万元	100.00%
2.本期减少合并报表范围内子公司					
合肥北大未名生物制药技术有限公司	注销	三级	2021年06月15日	100.00万元	60.00%

### (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)	57,234,708.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.21%
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	22,450,515.00	5.57%
2	第二名	10,600,289.80	2.63%
3	第三名	10,059,105.00	2.50%

4	第四名	8,651,100.00	2.15%
5	第五名	5,473,699.00	1.36%
合计	--	57,234,708.80	14.21%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	23,907,648.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	60.12%
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	6,924,807.00	17.41%
2	第二名	6,667,669.65	16.77%
3	第三名	5,507,250.00	13.85%
4	第四名	2,268,000.00	5.70%
5	第五名	2,539,921.90	6.39%
合计	--	23,907,648.55	60.12%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	345,334,278.43	286,242,577.71	20.64%	
管理费用	132,420,857.26	128,071,985.64	3.40%	
财务费用	5,548,350.57	11,821,952.90	-53.07%	主要系本期利息支出减少所致
研发费用	38,438,103.02	49,295,829.47	-22.03%	

### 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
重组人 NGF 滴眼剂	开发新产品	正在进行 I 期临床研究	研发完成，上市销售	产品上市以后为公司带来收入与利润的增长
泰瑞拉奉	开发新产品	已完成 I 期临床研	研发完成，上市销售	产品上市以后为公司带来收

		究，拟进入 II 期		入与利润的增长
--	--	------------	--	---------

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	95	99	-4.04%
研发人员数量占比	14.55%	12.87%	1.68%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	53	52	1.92%
硕士	24	31	-22.58%
博士	4	6	-33.33%
其他	14	10	40.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	33	31	6.45%
30~40 岁	46	49	-6.12%
40 岁以上	16	19	-15.79%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	38,438,103.02	49,295,829.47	-22.03%
研发投入占营业收入比例	9.54%	17.81%	-8.27%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	489,797,022.27	489,306,893.98	0.10%
经营活动现金流出小计	535,812,315.78	470,796,694.39	13.81%
经营活动产生的现金流量净额	-46,015,293.51	18,510,199.59	-348.59%

投资活动现金流入小计	5,016,350.00	167,311,536.20	-97.00%
投资活动现金流出小计	60,845,756.05	174,210,820.53	-65.07%
投资活动产生的现金流量净额	-55,829,406.05	-6,899,284.33	-709.21%
筹资活动现金流入小计	225,494,260.90	165,200,000.00	36.50%
筹资活动现金流出小计	220,002,396.84	953,650,197.83	-76.93%
筹资活动产生的现金流量净额	5,491,864.06	-788,450,197.83	100.70%
现金及现金等价物净增加额	-96,353,796.13	-776,829,464.60	87.60%

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.经营活动产生的现金流量净额较上年减少348.59%，主要系本期购买商品及支付费用增加所致。
- 2.投资活动产生的现金流量净额较上年减少709.21%，主要系本期减少投资活动所致。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额较上年增加100.70%，主要系上期兑付公司债券所致。

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

	2021 年末		2021 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	187,797,304.97	6.81%	284,151,096.72	11.62%	-4.81%	
应收账款	251,598,427.46	9.13%	319,736,514.50	13.08%	-3.95%	
存货	64,333,488.86	2.33%	70,867,252.09	2.90%	-0.57%	
长期股权投资	1,223,147,725.16	44.38%	751,212,319.95	30.72%	13.66%	主要系本期确认对联营企业投资收益所致
固定资产	555,240,520.44	20.15%	331,085,475.67	13.54%	6.61%	
在建工程	64,855,652.73	2.35%	253,631,074.21	10.37%	-8.02%	

使用权资产	93,666,666.67	3.40%	100,000,000.00	4.09%	-0.69%	
短期借款	151,536,376.13	5.50%	118,500,000.00	4.85%	0.65%	
合同负债	3,428,175.66	0.12%	1,206,113.50	0.05%	0.07%	
租赁负债	9,800,000.00	0.36%	27,768,439.82	1.14%	-0.78%	

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

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	93,421,666.05	借款抵押
无形资产	13,794,317.01	借款抵押
货币资金	4.38	账户久悬
<b>合计</b>	<b>107,215,987.44</b>	

说明1：房权证号为闽(2019)厦门市不动产权第0008395、0008420、0008414、0008408号在兴业银行股份有限公司厦门分行设立抵押，签订最高额抵押合同，抵押担保的最高债权额为人民币贰亿零伍佰肆拾贰万玖仟伍佰元整，抵押起止时间自2020年02月24日至2025年02月23日。

说明2：机器设备在中国工商银行股份有限公司厦门东区支行设立抵押，签订最高额抵押合同，抵押担保的最高债权额为人民币叁仟零壹拾伍肆仟元整，抵押起止时间自2021年 06月25日至2026年06月24日。

## 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
1,223,147,725.16	751,212,319.95	62.82%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011	公开发行股份	47,127.29	7,021.45	50,229.11	0	6,089.53	12.92%	3,145.92	募集资金专户	3,145.92
合计	--	47,127.29	7,021.45	50,229.11	0	6,089.53	12.92%	3,145.92	--	3,145.92
募集资金总体使用情况说明										
详见本节(2)募集资金承诺项目情况										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
利用齐鲁丙烯腈废气氢氰酸扩建原甲酸三甲酯/三乙酯项目	否	9,600	9,600		9,600	100.00%	2014年06月30日		是	否
利用丙烯腈废气氢氰酸生产苯并二醇项目	是	8,800	8,800		2,710.47	30.80%			否	是
技术中心升级改造项目	否	3,500	3,500		3,500	100.00%	2017年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	21,900	21,900		15,810.47	--	--		--	--
超募资金投向										
利用齐鲁丙烯腈废气氢氰酸扩建原甲酸三甲酯/三乙酯项目(追加投资)	是		2,508		1,897.86	75.67%	2014年06月30日		是	否
技术中心升级改造项目(追加投资)	是		2,300		2,136.28	92.88%	2017年12月31日		否	否
CMO 项目	是		26,497.48	7,021.45	24,294.97	91.69%	2021年03月16日		是	否
超募资金投向小计	--		31,305.48	7,021.45	28,329.11	--	--		--	--
合计	--	21,900	53,205.48	7,021.45	44,139.58	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>截至本报告期末，公司募投项目生产或建设情况如下：</p> <p>1、原甲酸三甲酯/三乙酯项目已于 2014 年 5 月整体试车成功，6 月正式投产，经过近几年不断优化相关生产工艺技术，完善管理软件等措施，新装置各项生产指标已达到最佳运行状态，生产负荷根据市场需求逐步提升，2016 年度基本达到设计产能。该项目调整后投资额与累计投入额的差额，系部分设备质保金尚未支付和项目配套流动资金。</p> <p>2、苯并二醇项目：募投项目“利用丙烯腈废气氢氰酸生产苯并二醇项目”已完成立项、土地征用、施工设计、手续办理及配套公用工程、污水处理设施等建设工作，累计投入 2710 万元。后因市场急剧变化，产品出现较大不确定性，为防范和化解可能的风险，经研究，拟终止该项目的建设。并经公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十一次会议及 2017 年度股东大会审议通过终止该项目的建设。</p> <p>3、技术中心升级改造项目：中心研发楼及附属设施已交付使用，中试车间厂房已建设完毕。后续仍将不断完善配套中试车间的工艺设计方案，完成设备安装调试，提高其经济适用性，满足新产品中试开发的需要。为更好地适应市场变化的需要，确保募投项目建设质量，提高募集资金使用效益，公司在反复调研论证的基础上，于 2016 年 4 月 15 日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于调整部分募投项目建设进度的议案》，决定对首次公开发行股票所涉及的部分募投项目建设进度进行调整，将技术中心升级改造项目达到预定可使用状态日期调整至 2017 年 12 月 31 日。受淄博市市政府调整区域规划、国家环保督察导致上游企业停产等不可控因素影响，未名天源正常生产经营秩序</p>									

	被打乱，被迫于 2018 年 5 月 8 日全面停产，该项目也于同期无法继续产生收益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	募投项目“利用丙烯腈废气氢氰酸生产苯并二醇项目”因市场急剧变化，产品出现较大不确定性，为防范和化解可能的风险，经公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十一次会议及 2017 年度股东大会审议通过终止该项目的建设。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股票超募资金为 25,227.29 万元，截止 2021 年 12 月 31 日产生利息金额为 6,247.74 万元，合计 31,475.03 万元。根据公司募投项目原甲酸三甲酯/三乙酯扩建工程的实际需要，经 2013 年 3 月 17 日召开的第二届董事会第二次会议、2013 年 4 月 17 日召开的 2012 年度股东大会审议批准，公司以超募资金对该项目追加投资 2,508 万元，该项目合计总投资额为 12,108 万元，实际使用投资额为 11,497.86 万元。根据公司募投项目技术中心升级改造项目建设的实际需要，经 2016 年 11 月 29 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议批准，公司以超募资金对该项目追加投资 2,300 万元，该项目合计总投资额为 5,800 万元，实际使用投资额为 5,636.28 万元。根据公司募投项目 CMO 项目的实际需要，经 2018 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十八次会议及 2018 年 6 月 6 日的 2017 年度股东大会审议批准，该项目拟使用剩余募集资金、剩余超募资金及利息 32,587.01 万元，其中，终止“利用丙烯腈废气氢氰酸生产苯并二醇项目”后剩余资金 6,089.53 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，CMO 项目已使用变更项目后的募集资金 6,089.53 万元，超募资金及利息 24,294.97 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，公司超募资金已全部使用完毕，利息金额剩余 3,145.92 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 根据公司募投项目 CMO 项目的实际需要，经 2018 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十八次会议及 2018 年 6 月 6 日的 2017 年度股东大会审议批准，该项目拟使用利用丙烯腈废气氢氰酸生产苯并二醇项目剩余募集资金 6,089.53 万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2011 年 6 月 5 日召开了第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，以首次公开发行股票所募集资金置换前期（截至 2011 年 5 月 31 日）预先投入募投项目所使用的自筹资金共计人民币 3,710.21 万元，大信会计师事务所有限公司出具了专项鉴证报告（大信专审字[2011]第 3-0117 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于银行募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	公司募集资金严格按公开承诺项目使用，并按规定予以披露。

情况	
----	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
CMO 项目	利用丙烯腈废气氢氰酸生产苯并二醇项目	6,089.53		6,089.53	100.00%	2021 年 03 月 16 日	424.53	不适用	否
合计	--	6,089.53	0	6,089.53	--	--	424.53	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			详见"附表 1.募集资金使用情况对照表-项目可行性发生重大变化的情况说明"及"募集资金使用情况对照表-募集资金投资项目实施方式调整情况"说明						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			详见"附表 1.募集资金使用情况对照表-未达到计划进度或预计收益的情况和原因"说明						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

## 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
未名生物医药有限公司	子公司	神经生长因子等生物药	131,369,000.00	1,900,304,484.68	1,468,847,830.62	398,728,115.47	359,650,464.35	357,104,528.66

		的研发、生产和销售。						
北京科兴生物制品有限公司	参股公司	人用疫苗的研发、生产和销售。	141,210,000.00	5,944,076,210.33	3,896,126,631.65	4,112,828,052.67	2,058,010,203.97	1,748,350,292.40
山东未名天源生物科技有限公司	子公司	医药中间体、农业中间体的研发、生产和销售。	160,000,000.00	979,804,101.81	756,824,860.51	8,230,213.09	-61,315,860.88	-51,415,913.72

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北大生物（香港）製藥有限公司	新设	很小
厦门衍渡生物科技有限公司	新设	很小
合肥北大未名生物制药技术有限公司	注销	很小

主要控股参股公司情况说明

- 1、未名生物医药有限公司，拥有一个控股子公司一个参股公司，分别为天津未名生物医药有限公司（持有股份60%）和北京科兴生物制品有限公司（持有股份26.91%）。
- 2、山东未名天源生物科技有限公司，2016年7月28日完成了相关工商注册登记手续，并取得了淄博市张店区工商行政管理局颁发的《营业执照》。公司将原母公司（原万昌科技）项下的全部资产及负债划转至该公司。

## 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）公司发展总体思路与目标

2022年，公司按照“利用一个产品启动一个市场、利用一个市场发展一个企业、利用一个企业创建一个基地、利用一个基地推动一个行业”的战略发展思路，继续在生物医药“黄金赛道”深耕细作。对外稳固市场细分客户，采取灵活机动的营销策略，对内积极推进技术创新和工艺改进，拓展产品种类，加快产品新适应症的研发及新产品研发与新项目、合资项目的建设、投产步伐。依托各个板块、各个项目，齐头并进、稳健经营，打造生物产业集群。

### （二）公司2022年经营计划

1、加强恩经复、安福隆的市场开发深度和广度，推进公司各项资源整合，发挥协同效应。同时通过对外积极融资，寻找新的合作项目，着力培养新的业绩增长点。

2、启动干扰素提取扩产工作，开始进行相应验证和注册报批工作，同时启动喷雾剂生产线扩产计划，努力完成干扰素各品种规格生产入库任务。开展多中心“人干扰素α 2b喷雾剂治疗儿童急性上呼吸道感染真实世界研究”，以探索并获得更多疾病谱信息和抗病毒药物有效性和安全性数据，为临床提供更多的干扰素产品抗病毒治疗经验。

3、加快推进“重组人NGF滴眼液”项目，完成临床Ⅱ期试验，并积极寻找合作方融资。

4、积极协调督促参股公司营新化工努力提高主要产品产量、收率，降低生产经营成本，积极扩大销售，力争将市场占有率提高到应有水平。协调营新化工完成三聚氯氧项目建设投产工作，预计2022年8月试运行。

5、坚持“商务是火车头、生产是主体、全员保驾护航”的生产经营模式，“三大支柱”体系相辅相成、有机统一，助推北大生物全球化的产业布局。完成公司下达的生产订单任务，同时争取成功申报高新企业，在安评顺利收尾的同时，完成环评整改和验收。

6、对吉林未名加强维护管理和继续种植经营，在适当条件下，采取合作经营、合作开发等形式，有效利用该等资产。

(三) 未来发展面临的风险因素

1、政策风险。医药行业是受国家政策影响最深刻的行业之一，属于典型的政策驱动行业。随着药品生产与制造、医疗卫生和医疗保障领域相关改革的持续深化，医药市场创新转型、产业整合、商业模式转型等不可避免。在“三医联动”愈发紧密的大环境下，国家和地方的药品带量采购、合理用药和限制辅助用药政策、医疗费用增速控制、医保支付方式和支付价格调整、基药目录调整、医保目录向性价比高的创新药倾斜等系列新政策的实施及推进，公司部分药品面临价格进一步下调的风险。公司将密切关注国家重大医药政策动向及行业发展趋势，通过加强创新适应症和新品种剂型布局、研发投入，完善成熟已有的销售体系，提升公司核心竞争力。

2、研发风险。由于医药产品具有高科技、高风险、高附加值的特点，不仅药品的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，而且药品获得批件后生产和销售也容易受到一些不确定性因素的影响，存在获批产品市场发生重大变化的风险，从而影响公司前期投入的回收和效益的实现，对本公司未来盈利能力产生不利影响。对此，公司将采取多种措施，吸收、引进科研精英，提高并改进研发水平，慎重确定研发项目，优化提升研发格局，在重点推进主要研发项目的同时，对新品种项目研发进行拓展。

3、安全、环保风险。生产型企业及在生产过程中面临安全、环保风险，在生产过程中可能会因为原材料涉及化学危险品，在装卸、搬运、贮存及使用过程中操作不当或维护措施不到位，发生安全生产事故。随着国家及地方环保部门环保监管力度的提高、人们环保意识的增强，公司面临的环保压力和风险逐步加大，环保费用不断增长。公司所处制药行业属于国家安全、环保监管要求较高的行业，国家安全、环保政策的趋严及公司经营规模的扩大将在一定程度上加大公司安全、环保风险。公司会在遵守国家相关环保法律的同时，强化安全生产管理，落实相关安全生产措施，改进生产技术，降低环保费用。

4、新项目拓展和市场竞争风险。随着公司产业规模与战略布局进一步扩大，公司在医药市场面临国内同行业的多方面竞争与新项目销售规模的不确定性。公司规模的扩张也对公司的管理体系、经营水平提出了更高的要求。对此，公司将利用各个生产基地和生产板块的规模优势、设备优势与技术优势，提高产品供应能力，力争在新项目早日形成经济效益的同时累积核心技术，完成进一步产业链升级。

## 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
2021年05月13日	未名医药	其他	机构	机构、个人	2020年度业绩说明会	本次2020年度网上业绩说明会通过深圳证券信息有限公司提供的网络平台，采用网络远程的方式举行，公司与在线投资者通过网络形式开展互动沟通。公司高管人员与投资者就公司生产经营、销售、研发、行业发展特点等多方面展开沟

---

						通交流。
--	--	--	--	--	--	------

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

本报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善股东大会、董事会及其各专业委员会、监事会相关议事规则和权利制衡机制，健全内部控制体系，认真履行信息披露义务。控股股东自觉履行承诺，保证上市公司的独立性。公司董事、监事和高级管理人员严格自律，勤勉履职，认真执行股东大会决议，扎实开展各项业务工作，内部治理水平得到有效提高。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件规定。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照有关规定组织召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》等规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，完全做到“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行董事会成员调整，董事会的人数及人员构成符合相关要求。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会会议，积极参加相关证券业务培训，熟练掌握有关法律法规。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会人数及构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等规定，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

#### 5、关于信息披露

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定履行信息披露义务，公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系管理工作，接待股东来访和咨询；指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

#### 6、关于绩效评价和激励约束机制

公司不断健全完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，逐步形成具有自身特色的薪酬绩效考核体系。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规及公司有关规定。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，加强与相关各方沟通与交流，本着合作共赢的理念，共同推动公司持续、健康发展。

本报告期，公司制订或修订的内部治理规章情况如下：

序号	规章制度名称	修订时间
1	厦门未名生物医药有限公司章程	2021年4月13日

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

本报告期，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，具体情况如下：

1、业务方面：公司的生产经营活动独立于控股股东，在原料及设备采购、产品销售、项目建设和研究开发等方面均拥有独立面向市场的经营能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营的情况。公司与控股股东在业务方面不存在关联交易和同业竞争。公司控股股东出具了避免同业竞争的承诺函，严格遵守不从事任何与本公司经营范围相同或相近业务的承诺。

2、人员方面：公司董事、监事和高级管理人员均依法定程序选举或聘任，不存在实际控制人和股东超越公司股东大会或董事会作出人事任免决定的情况。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其关联企业中任职或领薪。公司建立了独立的招聘、培训、用工和绩效考核制度。公司与全体员工签订劳动合同，由人力资源部负责员工的聘用、考核和奖惩。

3、资产方面：公司拥有独立的法人财产权，与股东之间的产权界限清晰。公司拥有生产经营活动所需的土地、厂房、设备和其他各项资产，不依赖股东和其他第三方开展生产经营活动。公司对所属资产拥有完全的控制支配权，不存在对子公司以外担保的情况。

4、机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，具有独立的决策能力、经营能力和管理能力，不存在股东和其他个人或单位干预公司生产经营的情况。公司的机构设置严格按照公司运营需要设定，不受股东的干预。公司与控股股东及其关联企业之间不存在人员混同，合署办公的情况。

5、财务方面：公司设置独立的财务部，配备专职财务人员，按照企业会计制度的要求，建立了一套行之有效的会计制度和财务管理制度，在银行独立开户，独立依法纳税，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

## 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
2020 年度股东大会	年度股东大会	34.15%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	具体内容详见公司于 2021 年 5 月 21 日披露的《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-033）
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.64%	2021 年 11 月 24 日	2021 年 11 月 25 日	具体内容详见公司于 2021 年 11 月 25 日披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-067）

## 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
潘爱华	董事长	现任	男	64	2015年12月15日		0				0	
于秀媛	副董事长	现任	女	60	2015年12月15日		0				0	
杨晓敏	董事	现任	女	60	2015年12月15日		0				0	
罗德顺	董事	现任	男	57	2015年12月15日		0				0	
唐晓丹	执行董事长	现任	男	54	2021年12月10日		0				0	
徐若然	董事	现任	女	43	2018年12月15日		0				0	
张一诺	董事	现任	女	37	2018年12月15日		0				0	
饶永	独立董事	现任	男	64	2019年12月17日		0				0	
倪健	独立董事	现任	男	59	2015年12月15日		0				0	
涂勇	独立董事	现任	男	48	2015年12月15日		0				0	

					日							
黎元	独立董事	现任	男	57	2020年 11月06日		0				0	
肖芳	监事会 主席	现任	女	65	2019年 12月17日		0			286,553	股票归 属	
闫雪明	监事	现任	男	49	2015年 12月15日		0				0	
于文杰	监事	现任	男	43	2018年 12月15日		0				0	
SHUHO NG HAN	总经理	现任	男	58	2022年 01月26日		0				0	
岳家霖	联席总 经理	现任	男	54	2022年 04月10日		0				0	
施雪忠	副总经 理	现任	男	54	2022年 01月26日		0				0	
李颀	副总经 理	现任	男	42	2022年 01月26日		0				0	
赵辉	董事会 秘书	现任	男	53	2022年 04月10日		0				0	
周彬	财务总 监	现任	男	40	2022年 04月10日		0				0	
丁学国	总经理	离任	男	55	2015年 12月15日		0				0	
徐若然	联席总 经理	离任	女	43	2018年 12月15日		0				0	
张一诺	董事会 秘书	离任	女	37	2021年 04月13日		0				0	

王立君	副总经理	离任	男	59	2017年 04月18 日		0				0	
赖闻博	财务总监	离任	女	42	2018年 12月15 日		0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0		286,553	--

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

1、为了公司平稳运营发展，改善主营业务经营成果，减小公司总经理辞职事宜对公司发展的影响，根据《公司法》和《公司章程》规定，经公司董事长依法提议，公司第四届董事会第十七次会议审议通过，免去丁学国先生总经理职务。

2、期后事项：自2022年1月1日至本报告出具日，徐若然女士、张一诺女士、王立君先生、赖闻博女士因个人原因，递交书面辞职报告，申请辞去公司联席总经理、董事会秘书、副总经理、财务总监职务。

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
丁学国	总经理	解聘	2021年04月13日	为了公司平稳运营发展，改善主营业务经营成果，根据《公司法》和《公司章程》规定，经公司董事长依法提议，被公司第四届董事会第十七次会议免去总经理职务。
王立君	副总经理	解聘	2022年01月24日	因个人原因主动辞职（期后事项）
张一诺	副总经理、董事会秘书	解聘	2022年01月24日	因个人原因主动辞职（期后事项）
赖闻博	财务总监	解聘	2022年01月24日	因个人原因主动辞职（期后事项）
徐若然	联席总经理	解聘	2022年04月08日	因个人原因主动辞职（期后事项）

## 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、公司董事

潘爱华先生，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学生物系，博士，研究生学历。曾任北京大学生物技术系副主任，现任北京大学教授，未名集团董事长等职务，担任国家多个部门和多个领域的顾问专家。从1991年开始担任“863”等国家重点和重大科技项目的负责人，并多次荣获北京大学，国内及国际重大奖项。现任本公司董事长。

于秀媛女士，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师，淄博市第十四届人大代表。1982年7月参加工作，曾任临淄石化机械厂记账员，淄博石油化工股份有限公司会计，淄博万昌富宇置业有限公司监事，2001年4月加入公司，历任公司副总经理，董事长。现任未名天源董事长，本公司副董事长。

杨晓敏女士，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，新加坡国立大学工商管理硕士学位。曾任深圳科兴生物工程股份有限公司董事会秘书，副总经理，未名集团市场部经理，总裁助理，现任未名集团董事、总裁等职务，兼任中国医药生物

技术协会副理事长。现任本公司董事。

罗德顺先生，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学哲学系，硕士，研究生学历。曾任北京大学学生工作部文化活动中主任，1997年起历任未名集团办公室主任，总裁助理，副总裁，现任未名集团监事会主席、高级副总裁等职务。现任本公司董事。

唐晓丹先生，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，法学硕士，1996年获司法部特批律师资格。曾任国家安全局秘书、副处长，北京实业开发总公司分公司副经理、总经理及总公司总经理助理，深银信投资集团有限公司董事长。担任中国保险康养产业联盟执行会长、全球顶级智库布美国鲁金斯学会中国理事会的创始会员、全球著名慈善机构香港赛马会马主会员、阿拉善SEE生态协会会员。现任本公司执行董事长。

徐若然女士，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。历任北大未名（上海）投资控股有限公司执行总裁、中航证券有限公司高级经理、东新电碳股份有限公司董事。现任本公司董事。

张一诺女士，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2011年至2012年任黑猫集团技术研发部助理工程师，2013年进入北大未名（上海）投资控股有限公司。现任本公司董事。

饶永先生，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中国资深注册会计师。深圳市第六届人大代表，深圳市人大计划预算委员会委员，深圳市注册会计师行业党委副书记。现任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；佳兆业集团控股有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

倪健先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，研究生学历。英国剑桥大学血液学博士研究生，美国国立卫生研究院(NIH)癌症研究所(NCI)肿瘤生物学博士后，美国加利福尼亚大学艾尔文分校生物医学博士后。曾任美国人类基因组科学公司（Human Genome Sciences, Inc., 已被GSK收购）资深研究员，项目组负责人，上海富纯中南生物技术有限公司首席科学家，上海晨健抗体组药物有限公司首席科学家。现任优锐生物医药科技（深圳）有限公司总经理，南京医科大学客座教授，博士生导师。现任本公司独立董事。

涂勇先生，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于南京大学法律专业，法学学士，本科学历。南京市秦淮区人大代表，中国民主建国会会员（民建南京市秦淮区三支部主委），南京市律师协会理事，南京市秦淮区人民法院特邀陪审员，南京市秦淮区人民检察院特邀监督员。现任上海市海华永泰（南京）律师事务所主任律师。现任本公司独立董事。

黎元先生，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士、教授、博士生导师、主任医师。现任复旦大学附属华山医院影像科副主任、党委书记；复旦大学附属华山医院北院影像科主任。上海精准医疗国际研究院院长；IHE China第三届理事会理事长；复旦牛津脑功能磁共振研究所副所长；国家远程医疗与互联网医学中心医疗5G网络建设工作委员会副主任委员；工信部所属智慧医疗专业委员会常务委员；中华医学会放射学会磁共振学会委员；美国放射学会（ARRS）会员；《磁共振成像》、《中国CT和MRI杂志》、《罕见病杂志》、《中国临床神经科学》编委。现任本公司独立董事。

## 2、公司监事

肖芳女士，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，新加坡国立大学MBA。辉瑞制药中国公司创始团队成员，历任大区销售经理、培训经理、高级项目经理，是辉瑞制药中国区销售体系的搭建者之一和培训体系的奠基人；推动了万艾可、络活喜、立普妥等多个全球知名重量产品在中国的上市成功。历任复星医药集团下属制药公司副总经理，国企医疗集团副总经理及下属医疗服务公司总经理，医药研发公司创业团队合伙人及总经理。现任本公司监事会主席。

闫雪明先生，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。曾在齐鲁石化氯碱厂，供排水厂，新联公司工作，2003年进入本公司，任公司证券部经理。现任本公司监事。

于文杰，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权。自2011年7月起任淄博万昌科技股份有限公司财务部部长，2016年7月任山东未名天源生物科技有限公司副总经理至今。现任本公司监事。

## 3、公司高级管理人员

SHUHONG HAN（韩树宏）先生，1964年出生，加拿大国籍，大学本科学历，理学学士。曾先后任大连开发区管委会驻京办主任，大连开发区管委会项目中心主管，中国平安大连公司投资部总经理，中国平安证券大连公司总经理，中国平安泰康房地产有限公司总经理，上海富通房地产有限公司董事总经理，上海松芝置业有限公司董事总经理，香港中好控股有限公司董事长，美国富通投资有限公司董事长。现任本公司总经理。

岳家霖先生，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。历任深圳市罗湖区法院经济审判庭法官，深圳市政府贸易发展局对外经济贸易处主任科员，上海商贸控股有限公司（01104.HK，现更名为亚太资源有限公司）董事

局主席、执行董事，深圳市大马化投资有限公司董事长，御河硅谷（上海）建设发展有限公司董事长，天安中国房地产有限公司董事局主席，深圳天安智谷集团有限公司董事长。现任本公司联席总经理。

施雪忠先生，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，双学士学位，高级经济师、会计师、工程师（软件），并已取得上海证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》。历任中国平安集团发展中心项目经理、平安人寿分公司总经理，合众人寿分公司总经理，金信信托副总裁，浙商保险董秘、总裁助理，中路财险互联网事业部总经理，巨鲸投资公司董事长助理，深银信投资集团总裁。现任本公司副总经理。

李颀先生，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。历任招商证券北京营业部经理、机构客户部北方区负责人、中金公司财富管理执行总经理兼分公司负责人。现任本公司副总经理。

赵辉先生，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师，已取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。历任中国扬子集团有限公司扬子客车厂会计，深圳市彩视电分有限公司会计主管，深圳市彤云科技有限公司财务经理，国泰君安证券股份有限公司黑龙江实业财务总监，深圳市新国都股份有限公司（股票代码：300130）财务总监、董秘、审计负责人。现任本公司董事会秘书。

周彬先生，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，管理学学士。历任上海瑞德会计师事务所有限公司审计经理，安迪苏生命科学制品（上海）有限公司财务经理，上海建信股权投资管理有限公司财务审计经理，深银信投资集团有限公司财务总监。现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
潘爱华	北京北大未名生物工程集团有限公司	董事长	2011年01月15日		是
杨晓敏	北京北大未名生物工程集团有限公司	董事、总裁	2011年01月15日		是
罗德顺	北京北大未名生物工程集团有限公司	董事、高级副总裁	2011年01月15日		是

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
潘爱华	安徽未名生物医药有限公司	执行董事	2014年03月10日		否
潘爱华	安徽未名生物经济集团有限公司	执行董事	2015年09月10日		否
潘爱华	安徽未名伦珠生物医药有限公司	执行董事	2016年09月07日		否
潘爱华	安徽北大未名生物经济研究院有限公司	董事长；总经理	2013年08月28日		否
潘爱华	广州未名生物技术有限公司	董事	2004年12月09日		否

潘爱华	海南天道投资有限公司	执行董事；总经理	2012年07月23日		否
潘爱华	杭州同厚贸易有限公司	执行董事；总经理	2019年08月13日		否
潘爱华	河北未名生物技术有限公司	董事长	2015年04月17日		否
潘爱华	吉林未名凯瑞生物技术有限公司	董事长	2017年06月20日		否
潘爱华	秦皇岛未名健康城开发有限公司	董事长	2015年10月16日		否
潘爱华	安徽未名实验室科技有限公司	执行董事	2016年05月27日		否
潘爱华	长春未名生物经济科技发展有限公司	董事长	2017年01月22日		否
潘爱华	北京未名健康科技有限公司	董事长	2018年05月15日		否
潘爱华	安徽未名达木生物医药有限公司	执行董事	2016年09月07日		否
潘爱华	未名天人中药有限公司	董事长	2001年04月11日		否
潘爱华	安徽未名细胞治疗有限公司	执行董事	2014年10月15日		否
潘爱华	未名生物能源有限公司	董事长	2015年08月18日		否
潘爱华	湖南昭山未名生物医学有限公司	执行董事	2017年11月16日		否
潘爱华	安徽未名莫罗生物医药有限公司	执行董事	2016年09月07日		否
潘爱华	安徽未名利昔生物医药有限公司	执行董事	2016年09月07日		否
潘爱华	江苏未名生物医药有限公司	董事长	2012年08月16日		否
潘爱华	北京科兴生物制品有限公司	董事长	1992年10月27日		否
潘爱华	未名三农生物农业技术有限公司	董事长	2013年06月09日		否
潘爱华	广州未名中智教育科技有限公司	董事	2012年04月09日		否

潘爱华	河北通天河未名公社农业开发有限公司	董事长	2015年10月10日		否
潘爱华	河北通天河农业开发有限公司	董事长	2016年11月30日		否
潘爱华	鹰潭市未名中泰投资管理有限公司	董事长	2017年01月05日		否
潘爱华	未名生物环保集团有限公司	董事长	2011年04月13日		否
潘爱华	湖南未名健康管理有限公司	董事长	2013年11月25日		否
潘爱华	未名合一生物环保有限公司	董事长	2014年12月17日		否
潘爱华	天津未名通和投资管理有限公司	董事长	2016年05月20日		否
潘爱华	未名生物农业集团有限公司	董事长	2000年09月21日		否
潘爱华	安徽未名实验动物科技有限公司	执行董事	2015年09月16日		否
潘爱华	广东未名投资控股有限公司	执行董事	2016年06月13日		否
潘爱华	兰西未名公社生物经济有限公司	执行董事	2015年11月26日		否
潘爱华	湖南北大未名生物科技有限公司	董事长	2007年11月19日		否
潘爱华	湖南未名三胞转化医学科技有限公司	董事长; 总经理	2016年06月28日		否
潘爱华	北京凯拓迪恩生物技术研发中心有限责任公司	董事长	2013年12月15日		否
潘爱华	北京未名凯拓作物设计中心有限公司	董事长	2013年07月11日		否
潘爱华	北京未名中智教育科技有限公司	董事长; 经理	2015年10月22日		否
潘爱华	北京未名三道投资基金管理有限公司	董事长; 经理	2014年08月05日		否
潘爱华	湖南未名创林生物能源有限公司	董事长	2005年06月14日		否
潘爱华	杭州茂亿服饰有限公司	执行董事; 总经理	2019年08月12日		否

潘爱华	吉林未名天人中药材科技发展有限公司	执行董事	2011年11月30日		否
潘爱华	北京未名美加医学科技有限公司	董事长	2016年03月15日		否
潘爱华	北京未名合一环境设计院有限公司	董事长	2013年12月06日		否
潘爱华	上海未广投资管理有限公司	执行董事	2015年11月17日		否
潘爱华	北京北大未名生物制品有限公司	董事	1999年05月07日		否
潘爱华	北京未名博思生物智能科技开发有限公司	董事长; 总经理	2005年01月28日		否
潘爱华	北京未名凯拓植物基因研究有限公司	董事长	2014年06月17日		否
潘爱华	湖南未名凯拓作物分子设计中心有限责	董事长	2009年07月02日		否
潘爱华	北京未名药业有限公司	董事长	2003年04月02日		否
潘爱华	北京未名宝生物科技有限公司	董事	2004年08月06日		否
潘爱华	北京特友教育科技有限公司	董事长	2011年02月21日		否
于秀媛	北大未名(合肥)生物制药有限公司	董事	2016年07月28日		否
于秀媛	营口营新化工科技有限公司	董事	2020年03月04日		否
于秀媛	山东未名天源生物科技有限公司	董事长; 总经理	2016年07月28日		否
于秀媛	北大未名(山东)生物科技研究院有限公	执行董事; 经	2020年05月06日		否
杨晓敏	北京亚林格文化发展有限公司	执行董事; 经	2020年07月08日		否
杨晓敏	深圳市立多照明有限公司	执行董事; 总	2016年06月21日		否
杨晓敏	吉林未名凯瑞生物技术有限公司	董事	2017年06月20日		否
杨晓敏	通道未名健康城开发有限公司	执行董事	2018年03月12日		否

杨晓敏	长春未名生物经济科技发展有限公司	董事	2017年01月22日		否
杨晓敏	北京未名健康科技有限公司	董事	2018年05月15日		否
杨晓敏	未名天人中药有限公司	董事	2001年04月11日		否
杨晓敏	天津未名生物医药有限公司	董事	2021年04月22日		否
杨晓敏	未名生物能源有限公司	董事	2015年08月18日		否
杨晓敏	山东未名天源生物科技有限公司	董事	2016年07月28日		否
杨晓敏	江苏未名生物医药有限公司	董事	2012年08月16日		否
杨晓敏	重庆未名生物经济有限公司	董事长	2018年07月23日		否
杨晓敏	北京未名龙翔置业有限公司	董事	2021年07月15日		否
杨晓敏	未名生物医药有限公司	董事	2021年05月14日		否
杨晓敏	未名三农生物农业技术有限公司	董事	2015年12月01日		否
杨晓敏	广州未名中智教育科技有限公司	董事	1998年02月20日		否
杨晓敏	河北通天河未名公社农业开发有限公司	董事	2015年10月10日		否
杨晓敏	鹰潭市未名中泰投资管理有限公司	董事	2017年01月05日		否
杨晓敏	未名生物环保集团有限公司	董事	2011年04月13日		否
杨晓敏	湖南未名健康管理有限公司	董事	2013年11月25日		否
杨晓敏	未名生物农业集团有限公司	董事	2000年09月21日		否
杨晓敏	湖南北大未名生物科技有限公司	董事	2007年11月19日		否
杨晓敏	北京凯拓迪恩生物技术研发中心有限责任公司	董事	2007年10月18日		否

杨晓敏	北京未名凯拓作物设计中心有限公司	董事	2007年05月25日		否
杨晓敏	北京未名中智教育科技有限公司	董事	2015年10月22日		否
杨晓敏	通道未名龙翔生物科技有限公司	董事长; 经理	2021年07月29日		否
杨晓敏	通道未名龙翔置业有限公司	董事	2021年07月26日		否
杨晓敏	广州未名生物技术有限公司	董事长	2004年12月09日		否
杨晓敏	广东南方未名教育科技有限公司	董事长	2015年02月12日		否
杨晓敏	北京博雅未名联合干细胞科技有限公司	董事	2012年04月06日		否
杨晓敏	北京未名凯拓植物基因研究有限公司	董事	2014年06月17日		否
杨晓敏	北京未名星文化发展有限公司	董事长	2003年11月06日		否
杨晓敏	北京特友教育科技有限公司	董事	2011年02月21日		否
罗德顺	海南天道投资有限公司	监事	2012年07月23日		否
罗德顺	北京时代里程生物经济研究中心有限公司	监事	2003年03月28日		否
罗德顺	河北未名生物技术有限公司	监事	2015年04月17日		否
罗德顺	安徽未名生物医药有限公司	监事	2014年03月10日		否
罗德顺	吉林未名凯瑞生物技术有限公司	董事; 总经理	2017年06月20日		否
罗德顺	湖南未名青羊湖国际森林康养发展有限公司	执行董事	2017年02月12日		否
罗德顺	长春未名生物经济科技发展有限公司	董事; 总经理	2017年01月22日		否
罗德顺	北京未名健康科技有限公司	董事	2018年05月15日		否
罗德顺	安徽未名生物经济集团有限公司	监事	2015年09月10日		否

罗德顺	未名天人中药有限公司	监事	2014年02月21日		否
罗德顺	古北岳森林公园旅游开发有限公司	董事长	2018年10月16日		否
罗德顺	天津未名生物医药有限公司	董事长；经理	2021年04月22日		否
罗德顺	安徽未名细胞治疗有限公司	监事	2014年10月15日		否
罗德顺	未名生物能源有限公司	董事	2015年08月15日		否
罗德顺	嘉悦（上海）实业有限公司	监事	2021年02月09日		否
罗德顺	山东朋聚化工科技有限公司	董事长	2016年12月15日		否
罗德顺	山东未名天源生物科技有限公司	董事	2016年07月28日		否
罗德顺	湖南未名环保科技有限公司	董事	2021年06月29日		否
罗德顺	北京未名龙翔生物科技有限公司	董事	2021年07月14日		否
罗德顺	北京未名龙翔置业有限公司	监事	2021年07月15日		否
罗德顺	未名生物医药有限公司	董事长；总经理	2020年08月28日		否
罗德顺	未名三农生物农业技术有限公司	董事；经理	2015年12月01日		否
罗德顺	广州未名中智教育科技有限公司	董事	1998年02月20日		否
罗德顺	河北未名置业有限公司	执行董事	2018年12月11日		否
罗德顺	河北通天河未名公社农业开发有限公司	董事	2015年10月10日		否
罗德顺	吉林未名种业有限公司	董事	2014年05月23日		否
罗德顺	河北通天河农业开发有限公司	董事	2016年11月30日		否
罗德顺	鹰潭市未名中泰投资管理有限公司	董事	2017年01月05日		否

罗德顺	湖南未名健康管理有限公司	董事	2013年11月25日		否
罗德顺	天津未名通和投资管理有限公司	董事	2016年05月20日		否
罗德顺	未名生物农业集团有限公司	董事； 经理	2000年09月21日		否
罗德顺	未名生物环保集团有限公司	监事	2011年04月13日		否
罗德顺	湖北未名健康产业有限公司	董事长	2014年08月18日		否
罗德顺	湖南未名三胞转化医学科技有限公司	董事	2016年12月28日		否
罗德顺	北京凯拓迪恩生物技术研发中心有限责任公司	董事； 总经理	2013年12月25日		否
罗德顺	黑龙江未名天人制药有限公司	董事长	2020年02月25日		否
罗德顺	北京未名中智教育科技有限公司	董事	2015年10月22日		否
罗德顺	北京未名三道投资基金管理有限公司	董事	2014年08月05日		否
罗德顺	湖南未名创林生物能源有限公司	董事	2005年06月14日		否
罗德顺	高校科技产业化促进（北京）有限公司	董事	2020年12月04日		否
罗德顺	安徽未名立森生物技术有限公司	执行董事； 总经理	2019年09月19日		否
罗德顺	通道未名龙翔生物科技有限公司	董事	2021年07月29日		否
罗德顺	通道未名龙翔置业有限公司	监事	2021年07月26日		否
罗德顺	云南北大未名生物工程有限公司	董事	2018年03月06日		否
罗德顺	北京未名鼎士农业科技发展有限公司	董事	2021年07月16日		否
罗德顺	广州未名生物技术有限公司	董事	2004年12月09日		否
罗德顺	广东南方未名教育科技有限公司	董事	2015年02月12日		否

罗德顺	北京未名教育科技有限公司	董事	2021年06月07日		否
罗德顺	北京博雅未名联合干细胞科技有限公司	董事	2012年04月06日		否
罗德顺	深圳未名佳业控股有限公司	董事	2017年10月31日		否
罗德顺	北京未名合一环境设计院有限公司	监事	2013年12月06日		否
罗德顺	北京未名凯拓植物基因研究有限公司	董事； 经理	2014年06月17日		否
罗德顺	湖南未名凯拓作物分子设计中心有限责任公司	董事	2009年07月02日		否
罗德顺	北京未名星文化发展有限公司	监事	2003年11月06日		否
罗德顺	北京未名益生科技发展有限公司	董事	2012年04月10日		否
徐若然	北大未名（合肥）生物制药有限公司	董事； 总经理	2018年06月07日		否
徐若然	嘉悦（上海）实业有限公司	董事	2013年01月25日		否
徐若然	北大未名（上海）生物制药有限公司	执行董事	2020年08月19日		是
徐若然	厦门衍渡生物科技有限公司	董事长	2021年08月25日		否
张一诺	吉林未名天人中药材科技发展有限公司	总经理	2019年12月13日		否
张一诺	厦门衍渡生物科技有限公司	董事	2021年08月25日		否
张一诺	北大未名（上海）生物制药有限公司	总经理	2020年08月19日		否
饶永	深圳市金湖海管理咨询有限公司	执行董事； 总经理	2021年10月09日		否
倪健	优锐生物医药科技（深圳）有限公司	董事； 总经理	2018年11月08日		是
闫雪明	山东万泉聚投资有限公司	监事	2019年09月19日		否
闫雪明	淄博市临淄朗泰机电设备有限公司	执行董事； 经理	2013年10月22日		否

于文杰	营口营新化工科技有限公司	监事	2020年01月16日		否
于文杰	山东未名天源生物科技有限公司	董事	2018年11月02日		是
岳家霖	御河硅谷（上海）建设发展有限公司	董事长	2013年09月10日		否
岳家霖	深圳天安智谷集团有限公司	董事长	2017年05月27日		

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

1、2021年9月26日中国证券监督管理委员会山东监管局向公司及公司相关人员出具《关于对山东未名生物医药股份有限公司及潘爱华、王立君采取出具警示函措施的决定》，公司董事长潘爱华、时任董秘王立君违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第40号）第三条的规定。按照《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第40号）第五十八条、第五十九条的规定，决定对公司及潘爱华、王立君采取出具警示函的措施，并将相关情况记入证券期货市场诚信档案数据库。

2、2020年6月4日深圳证券交易所向公司及相关人员出具《关于对山东未名生物医药股份有限公司及相关当事人给予公开谴责处分的决定》，依据《股票上市规则（2018年11月修订）》第17.2条、第17.3条、第17.4条和《深圳证券交易所中小企业板上市公司公开谴责标准》第五条、第六条的规定，作出如下处分决定：一、对山东未名生物医药股份有限公司给予公开谴责的处分。二、对山东未名生物医药股份有限公司控股股东北京北大未名生物工程集团有限公司、山东未名生物医药股份有限公司实际控制人兼董事长潘爱华给予公开谴责的处分。三、对山东未名生物医药股份有限公司总经理丁学国、财务总监赖闻博、时任财务总监方言、董事会秘书王立君给予公开谴责的处分。

3、2019年12月30日中国证券监督管理委员会山东监管局向公司相关人员出具《关于对潘爱华、丁学国、赖闻博、王立君采取出具警示函措施的决定》，作为公司的董事长、总经理、财务总监、董事会秘书，未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条、第三十八条的规定。根据《上市公司信息披露管理办法》第五十八条、第五十九条规定，决定对上述人员采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

### 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

公司按照相关法律法规及《公司章程》的规定，建立并实施了具有自身特色的董事、监事和高管人员绩效考核薪酬管理体系，评价标准和程序公正、透明。董事和高管人员的绩效评价由董事会薪酬与考核委员会负责组织实施，监事依据其在公司的岗位职责和贡献取得相应的绩效薪酬，形成了个人薪酬与公司业绩及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和有关规定。

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
潘爱华	董事长	男	64	现任	0	是
于秀媛	副董事长	女	60	现任	104.75	否
杨晓敏	董事	女	60	现任	0	是
罗德顺	董事	男	57	现任	0	是

唐晓丹	执行董事长	男		54	现任		0	否
徐若然	董事	女		43	现任		0	否
张一诺	董事	女		37	现任		0	否
饶永	独立董事	男		64	现任		6	否
倪健	独立董事	男		59	现任		6	否
涂勇	独立董事	男		48	现任		6	否
黎元	独立董事	男		57	现任		6	否
肖芳	监事会主席	女		65	现任		0	否
闫雪明	监事	男		49	现任		70.01	否
于文杰	监事	男		43	现任		72.97	否
SHUHONG HAN	总经理	男		58	现任		0	否
岳家霖	联席总经理	男		54	现任		0	否
施雪忠	副总经理	男		54	现任		0	否
李颀	副总经理	男		42	现任		0	否
赵辉	董事会秘书	男		53	现任		0	否
周彬	财务总监	男		40	现任		0	否
丁学国	总经理	男		55	离任		23.8	否
徐若然	联席总经理	女		43	离任		114	否
张一诺	董事会秘书	女		37	离任		92.5	否
王立君	副总经理	男		59	离任		30	否
赖闻博	财务总监	女		42	离任		30	否
合计	--	--	--	--	--		562.03	--

## 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
第四届董事会第十七次会议	2021年04月13日	2021年04月14日	审议通过了《关于“重组人NGF滴眼液”项目划转及拟设立合资项目公司的议案》、《关于全资孙公司对其全资子公司增资的议案》、《关于修改子公司章程的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》和《关于免去公司总经理的议

			案》。
第四届董事会第十八次会议	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 29 日	审议通过了《公司 2020 年度总经理工作报告》、《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度报告及其摘要》、《公司 2020 年度利润分配预案》、《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司 2020 年度内部控制自我评价报告》及《公司 2020 年度内部控制规则落实自查表》、《2021 年第一季度报告全文及正文》和《关于召开公司 2020 年度股东大会的议案》。
第四届董事会第十九次会议	2021 年 06 月 25 日	2021 年 06 月 26 日	审议通过了《关于为全资子公司银行授信提供担保的议案》。
第四届董事会第二十次会议	2021 年 08 月 29 日	2021 年 08 月 31 日	审议通过了《2021 年半年度报告及其摘要》、《关于 2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于拟出售资产或拟对外投资的议案》和《关于设立全资子公司及增资扩股的议案》。
第四届董事会第二十一次会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 30 日	审议通过了《2021 年第三季度报告》、《关于全资子公司提供反担保的议案》和《关于全资子公司拟出售资产的议案》。
第四届董事会第二十二次会议	2021 年 11 月 05 日	2021 年 11 月 09 日	审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》和《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第二十三次会议	2021 年 11 月 29 日	2021 年 12 月 01 日	审议通过了《关于全资子公司申请银行授信额度的议案》。

## 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

潘爱华	7	0	7	0		否	2
于秀媛	7	0	6	0	1	否	2
杨晓敏	7	0	7	0		否	2
罗德顺	7	0	7	0		否	2
徐若然	7	0	7	0		否	2
张一诺	7	0	7	0		否	2
饶永	7	0	7	0		否	2
倪健	7	0	7	0		否	2
涂勇	7	0	7	0		否	2
黎元	7	0	7	0		否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 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

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
于秀媛	《关于“重组人 NGF 滴眼液”项目划转及拟设立合资项目公司的议案》	由研发主体直接设立合资公司对项目的发展更有利。
于秀媛	《关于修改子公司章程的议案》	修改子公司章程的议案会导致厦门未名董事会缺乏代表性和权威性。
于秀媛	《关于免去公司总经理的议案》	经了解丁学国总经理从未以任何形式提出过辞职。突然性免除主要高管人员职务会对公司造成重大的负面影响。
于秀媛	《关于拟出售资产或拟对外投资的议案》	无明确合作方。
于秀媛	《关于设立全资子公司及增资扩股的议案》	在无明确合作方的情况下，研发项目不具备独立条件。
于秀媛	《关于全资子公司提供反担保的议案》	天津未名自有资金完全满足自身正常生产经营需求，无充分理由再新增贷款。
于秀媛	《关于全资子公司拟出售资产的议案》	(1) 该议案不具备提交董事会审议、表决的基本信息，尚不符合提交董事会审议的条件，依法不应提交董事会审议表决。(2) 该议案所涉标的资产系公司核心经营资产，如果作出董事会决议并进行信息披露，将严重影响公司的持续经营，进而影响职工队伍稳定。(3) 该议案所涉事项具有极大的不确定性，如果作出董事会决议并进行信息披露，将严

		重误导投资者，导致股价异常波动。(4) 该议案所涉标的资产系公司核心经营资产，属于依法应提交股东大会审议事项。应待交易事项基本要素明确后，由董事会提出预案，提请股东大会审议。综上，本人认为，《关于全资子公司拟出售资产的议案》尚不具备提交董事会审议的基本条件。董事会应当在标的资产估值、交易价格、交易对手基本确定后，将交易预案提交董事会审议，并提交股东大会审议批准。
于秀媛	《关于聘任会计师事务所的议案》	该董事认为本次提名审计机构执业能力不足，项目合伙人及签字会计师 2008 年被证监会行政处罚，且执业年限短，建议选择国内排名靠前的审计机构。
董事对公司有关事项提出异议的说明	董事对公司有关事项提出异议的说明，具体内容详见公司披露的相关董事会决议公告。	

#### 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

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，认真尽责，根据公司的实际情况，对公司审议的各类事项作出科学审慎决策，经过充分沟通讨论，形成意见，并坚决推动和监督董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 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）
董事会提名委员会	涂勇、倪健、于秀媛	1	2021年04月11日	审议《关于聘任公司董事会秘书的意见》	公司董事会提名张一诺女士为公司第四届董事会秘书候选人，经审阅张一诺女士的履历及相关资料，提名委员会认为：张一诺女士具备法律、法规、规		

					<p>范性文件规定的上市公司董事会秘书任职资格，具备履行董事会秘书职责所必需的工作经验，亦未有被中国证监会确定为市场禁入者且禁入尚未解除的情形，符合《公司章程》规定的其他条件。</p> <p>同意公司董事会提名张一诺女士为公司第四届董事会秘书候选人，并将该议案提交公司第四届董事会第十七次会议审议。</p>		
<p>董事会审计委员会</p>	<p>饶永、倪健、罗德顺</p>		<p>2021年11月102日</p>	<p>审议《关于聘任公司2021年度审计机构的意见》</p>	<p>公司第四届董事会审计委员会对深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审查，认为深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）具备审计的专业能力和资质，在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等方面能够满足公司对于审计机构的要求，同意聘任深圳久安会计师事务所（特</p>		

					殊普通合伙) 为公司 2021 年度的审计机构并提交公司第四届董事会第二十二次会议审议。	
--	--	--	--	--	--	--

## 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

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	会议决议披露网站的查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第四届监事会第十四次会议	2021 年 04 月 13 日	肖芳、闫雪明、于文杰	《关于“重组人 NGF 滴眼液”项目划转及拟设立合资项目公司的议案》	未审议通过	公告编号：2021-011。公告名称：《山东未名生物医药股份有限公司第四届监事会第十四次会议决议公告》；公告网站名称及网址：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2021 年 04 月 14 日

监事会就公司有关风险的简要意见

该项议案 2 名监事反对意见的理由为：由研发主体直接设立合资公司对项目的发展更有利；划转后合资有可能影响项目进度，建议由研发主体直接设立合资公司。

## 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）	415
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	238
报告期末在职员工的数量合计（人）	653
当期领取薪酬员工总人数（人）	653
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	197
销售人员	224
技术人员	111
财务人员	26
行政人员	95
合计	653
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	54
本科	293
大专及以下	306
合计	653

## 2、薪酬政策

为规范员工工资管理，强化工资分配的约束和激励机制，控制运营中的人工成本，稳定劳动关系，充分调动员工的积极性，公司以岗位职责、工作绩效、经营风险为主要依据，对不同岗位实行不同的工资分配办法，并建立职级架构体系，根据职级不同，薪酬也不同，从而起到激励考核的作用。

## 3、培训计划

为规范公司培训管理工作，提高员工知识水平、工作技能和工作的主观能动性，为公司提供合格的人员，增强公司竞争力，实现公司与员工共同发展。公司对所有员工按月开展技能培训，培训内容涉及到生产知识、岗位操作规程、专业技能、企业文化、安全知识等各个方面。同时对新入职员工进行入职培训、岗位培训并进行考核。培训过程中，对学员和讲师都建立了评价和考核机制。

## 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

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
经深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021 年度本公司合并财务报表中归属于母公司普通股股东的净利润为	用于生产经营

271,001,671.69 元，母公司累计可供股东分配的利润为 981,489,826.16 元。考虑到公司目前的经营情况和未来战略规划，为满足公司日常经营和研发需要，保障公司中长期发展战略的顺利实施，保障公司稳健可持续发展、平稳运营，进一步提高公司的发展质量，给投资者带来长期持续的回报，因此，公司 2021 年度拟不进行利润分配、不进行送红股和资本公积转增股本。	
--	--

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
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0.00
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）	0
可分配利润（元）	981,489,826.16
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2021 年度拟不进行利润分配、不进行送红股和资本公积转增股本。	

## 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

公司内部控制体系结构合理，能够适应公司管理和发展的需要，保障了公司及全体股东的利益。报告期，公司严格依照《公司法》等法律法规及中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》的要求，建立并不断完善严密的内控管理体系，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，推动了企业决策效率的提高，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《公司2021年度内部控制自我评价报告》，内容详见登载于巨潮资讯（<http://www.cninfo.com>）的相关公告。

## 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
厦门衍渡生物科技有限公司	“重组人 NGF 滴眼液”项目划转	为加快“重组人 NGF 滴眼液”项目研发进展，将“重组人 NGF 滴眼液”项目整体划转至公司。项目划转完成后，公司投资设立全资子公司厦门衍渡生物科技有限公司进行“重组人 NGF 滴眼液”项目的运营。公司已把重组人神经生长因子滴眼液项目报告、试验数据、文件及临床试验通知书批件等相关资料划转至厦门衍渡。	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	2022 年 04 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《公司拟 2021 年度内部控制自我评价报告》。
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；②公司高级管理人员舞弊；③公司对内部控制的监督无效。（2）财务报告重要缺陷的迹象包括：①公司未依照国家现行的企业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；②对于非常规或特殊交易的账务处理，公司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；③公司对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，不能合理保证编制的财务报表真实、准确。</p> <p>（3）财务报告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>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：①违犯国家现行法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；②公司决策程序不科学，造成决策失误等；③主要管理人员或关键岗位技术人员大量离职；④内部控制评价结论中涉及的重大或重要缺陷未得到整改；⑤重要业务缺乏制度控制或制度失效。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，对金额超过经调整后当期期末资产总额 1% 的错报认定为重大错报，对金额超过经调整后当期期末资产总额 0.1% 的错报认定为重要错报，其余为一般错报。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为标准，造成直接财产损失超过公司最近一期经审计资产总额 1% 的为重大缺陷，造成直接财产损失超过公司最近一期经审计资产总额 0.1% 的为重要缺陷，其余为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内公司积极贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》的指示精神，根据中国证券监督管理委员会（2020）69号《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求，本着实事求是的原则开展上市公司治理自查自纠工作，真实、准确、完整地上报了公司治理实际情况。通过强化公司治理内生动力、完善公司治理制度规则、构建公司治理良好生态等方式，进一步健全了各司其职、各负其责、协调运作、有效制衡的上市公司治理结构，夯实上市公司高质量发展的基础，提高上市公司治理水平。

## 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

公司或子公司名称	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	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
山东未名天源生物科技有限公司	废水：PH、COD 氨氮、SS、氯化物	间接排放	1	公司办公楼门口向西 100 米	PH: 6.75; COD: 182mg/L; NH3-N: 19mg/L; 氯化物: 530mg/L; SS: 35mg/L	PH:6.5-9.5; COD≤500mg/L; NH3-N≤45mg/L; 氯化物 ≤600mg/L; SS≤400mg/L	COD: 0 吨/年; 氨氮: 0 吨/年	COD: 2.42 吨/年; 氨氮: 0.22 吨/年	无
山东未名天源生物科技有限公司	废气：VOCs、氯化氢、甲醇、乙醇	排气筒排放	1	公司排气筒	VOCs: 38.3mg/m <sup>3</sup> ; 氯化氢: 4.26mg/m <sup>3</sup> ; 甲醇: 6.52mg/m <sup>3</sup> ; 乙醇: 3.0mg/m <sup>3</sup>	VOCs: 100mg/m <sup>3</sup> ; 氯化氢: 100mg/m <sup>3</sup> ; 甲醇: 190mg/m <sup>3</sup>	VOCs:0 吨/年; 氯化氢:0 吨/年; 甲醇: 0 吨/年; 乙醇: 0 吨/年	无	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

废水治理：公司建有污水处理车间，生产工艺不产生废水，废水主要来源为设备及地面清洗废水，集中收集经污水处理后达标排放到城市污水处理厂，污水处理车间采用酸化隔油+微电解+氨氮吹脱+催化氧化+厌氧好氧+生物滤池处理工艺，废水排放口安装在线监测设备。

废气治理：各生产车间、装卸罐区等废气集中收集后经-20℃冰盐水冷凝回收后再经过一级碱洗，一级水洗，然后进入生物滤床进行处理，再经过UV光解处理后排放。

危险废物处置：委托具有危险废物处置资质的单位进行处置。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目：扩建4000吨/年原甲酸三甲酯、4000吨/年原甲酸三乙酯、5000吨/年原乙酸三甲酯项目，环境影响报告于2014年9月5日经淄博市环境保护局出具审批意见（淄环审【2014】79号），2015年5月4日由淄博市环境保护局出具项目验收批复（淄环验【2015】35号）。

#### 突发环境事件应急预案

公司于2016年8月份编制了《突发环境事件应急救援预案》，包括专项预案2个：泄漏火灾环境突发事故专项应急预案；

泄漏中毒环境突发事故专项应急预案；现场处置方案9个：火灾水污染事故现场处置方案；氢氰酸泄漏现场处置方案；三氯化磷泄漏现场处置方案；液氨泄漏事故现场处置方案；氯化氢气体泄漏事故现场处置方案；危化品泄漏事故现场处置方案；盐酸泄漏现场处置方案；硫酸泄漏现场处置方案；危险废物泄漏环境事故现场处置方案。并于2016年12月22日上报淄博市环境保护局张店分局，予以备案，备案号：370303-2017-011-M。

#### 环境自行监测方案

废水排放监测：已安装在线监测仪，正常生产期间排水时将检测数据上传至张店区环境主管部门。

废气排放监测：正常生产期间每年委托有资质的环境监测机构对公司排气筒中的特征污染物进行监测。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

#### 其他应当公开的环境信息

因受淄博市火车站南广场改造项目影响，公司位于二期搬迁区域，公司决定自2018年5月8日起生产装置全部停车，已清空处理不再生产，本报告期内未发生污染物排放。

#### 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

#### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司加大安全、环保的工作力度，开展了以风险分级管控、隐患排查为主要内容的安全双体系建设，健全公司安全生产责任制，制定安全管理制度和操作规程，隐患排查治理和重大危险源监控制度，建立预防机制，规范生产行为等制度措施，有效的控制了公司在生产经营活动中安全环保事故的发生。2021年度未发生安全生产事故。其中，北大生物于2021年8月顺利通过经开区应急管理局的安全生产标准化创建审核，成功取得《安全生产标准化证书》。

报告期内，公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，为员工缴纳各类保险和住房公积金，保障员工基本权益；公司积极改善员工的生活和工作环境，为员工提供符合标准的劳动防护用品，保护员工的职业健康；此外，公司注重人文关怀，在节假日和员工生日为员工发放福利，持续优化员工关怀体系，打造和谐用人关系。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未落实脱贫攻坚、乡村振兴工作，公司将积极响应国家号召，适时进行乡村振兴工作。

## 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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	北京北大未名生物工程集团有限公司	股份限售承诺	本次交易完成后，成为上市公司的控股股东，所认购公司本次发行的股份自新增股份上市之日起 36 个月内不得以任何方式转让。根据《利润补偿协议》及其补充协议约定，待业绩承诺完成后再行解锁，之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定转让。	2015 年 09 月 24 日	2018 年 9 月 23 日	严格按承诺执行
	北京北大未名生物工程集团有限公司；王和平；浙江金晖越商股权投资合伙企业（有	业绩承诺及补偿安排	“盈利预测承诺及补偿安排：（一）业绩承诺期间本次交易的业绩承诺期间为 2014 年	2015 年 07 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	严格按承诺执行

	限 合伙)		<p>度至 2017 年 度。若本次交 易未能在 2015 年 12 31 日前实施完 毕，业绩承诺 期随之顺延， 则前述期间 将相应顺延 至本次重大 资产重组实 施完毕后三 个会计年度。</p> <p>(二) 业绩承 诺数的确定： 交易各方以 本次交易聘 请的资产评 估机构上海 东洲资产评 估有限公司 对标的资产 出具的评估 报告载明的 净利润预测 数为参考，计 算确定未名 医药补偿期 内各年度合 并口径扣除 非经常 性损 益后归属于 母公司所有 者的净利润， 并以此为基 础确定补偿 期内各年度 未名医药的 承诺净利润。 交易对方共 同承诺，标 的资产在 2014 年、2015 年、 2016 年及</p>			
--	-------	--	--	--	--	--

		<p>2017 年能够实现的合并利润表中扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(即“承诺净利润”)分别不低于 15,160.38 万元、22,346.80 万元、30,243.15 万元、36,797.05 万元。上市公司应当在补偿期的每个会计年度结束以后,聘请具有相关证券业务资格的会计师事务所,对补偿期内的实际净利润与承诺净利润的差异情况进行专项审核,并出具专项审核意见(以下简称“专项审核意见”)。标的资产在补偿期内各年度的实际净利润以专项审核意见确定的数值为准,实际净利润与承诺净利润的差额数根据专项审核意见</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>确定。(三)业绩补偿具体内容及实施：1、补偿方式：若标的资产在补偿期内各年度的实际净利润未达到相应年度的承诺净利润，交易对方同意首先以股份的方式向上市公司进行补偿，股份不足以补偿的部分由交易对方以现金方式进行补偿。2、补偿金额、补偿股份数量计算：交易对方合计在各年应予补偿金额、补偿股份数量的计算公式如下：各年应予补偿金额=(截至当期期末累积承诺净利润数截至当期期末累积实现净利润数)÷补偿期内各年承诺净利润数总和×标的资产的交易作价总金额已补偿金额。各年应予补偿股份数量=</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>各年应予补偿金额=本次交易的每股发行价格。交易对方中各主体分别需补偿的应补偿金额和股份数量按其各自在本次交易实施完成后所认购上市公司的股份数占交易对方认购股份总数的比例确定。如按前述方式计算的当年应补偿股份数量大于交易对方中各主体届时持有的股份数量时，差额部分由补偿责任人以现金方式进行补偿。以现金方式对差额部分进行补偿的，差额部分的现金补偿金额计算公式如下：差额部分的现金补偿金额=当年应补偿金额-(当年已以股份补偿的股份数量×本次交易的每股发行价格)倘若交易对</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>方中的一方违反其在本协议项下所作出的股份锁定承诺而使其所取得的本次非公开发行的股份全部或部分在股份锁定期内被转让的（包括由于司法判决或其他强制原因导致交易对方中的一方所取得的本次非公开发行的股份全部或部分在股份锁定期内被强制司法划转的，以下统称“股份锁定期内被强制司法划转”），使其届时所持有的股份不足以履行本协议约定的补偿义务时，则差额部分由该方以现金方式进行补偿，该种特殊情形的差额部分的现金补偿金额计算公式如下：差额部分的现金补偿金额=当年应补偿金额-（当</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>年已以股份补偿的股份数量×本次交易的每股发行价格)+[股份锁定期内被强制司法划转而导致的不足以股份方式补偿的股份数量×(股份锁定期内被强制司法划转之股份的每股转让均价-本次交易的每股发行价格)]</p> <p>股份锁定期内被强制司法划转之股份的每股转让均价=截止交易对方中的一方应履行补偿义务时累计因股份锁定期内被强制司法划转之股份的转让总价款÷截止交易对方中的一方应履行补偿义务时累计因股份锁定期内被强制司法划转之股份的股份总数</p> <p>股份锁定期内被强制司法划转之股份的每股转让均</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>价低于本次交易的每股发行价格时，则“(股份锁定期内被强制司法划转之股份的每股转让均价-本次交易的每股发行价格)”按 0 值计算。在运用上述公式时，应遵循以下原则：</p> <p>A、截至当期期末累积承诺净利润数为标的资产在补偿年限内截至该补偿年度期末净利润承诺数的累计值；截至当期期末累积实际净利润数为标的资产在补偿年限内截至该补偿年度期末实际实现的净利润数的累计值。B、若在各年计算的应予补偿股份总数小于 0 时，则按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。C、如上市公司在实施回购股份前有向股东进行现</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>金分红的，按前述公式计算的应予补偿股份数在实施回购股份前累计获得的分红收益应随之无偿赠予上市公司；如上市公司在实施回购股份前有向股东进行送股、公积金转增股本的，交易对方应予补偿股份总数包括上市公司在实施回购股份前该等股份因送股、公积金转增股本而累计获得的股份数。</p> <p>3、减值测试          补偿股份数量在补偿期届满后，上市公司应当聘请具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产实施减值测试，并出具专项审核意见。如：标的资产期末减值额&gt;补偿期限内已补偿金额时，则交易对方将另行以股份或</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>现金进行补偿。另需补偿的金额的计算公式如下：  另需补偿金额=标的资产期末减值额－补偿期限内已补偿金额  另需补偿股份数量=另需应补偿金额÷本次交易的每股发行价格  交易对方中各主体分别需补偿的应补偿金额和股份数量按其各自在本次交易实施完成后所认购上市公司的股份数占交易对方认购股份总数的比例确定。如按前述方式计算的当年应补偿股份数量大于交易对方中各主体届时持有的股份数量时，差额部分由补偿责任人以现金方式进行补偿。4、补偿的实施  补偿期内在各年专项审核意见出具及万昌科技</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>年度报告披露后两个月内，上市公司将根据前述所列公式计算得出交易对方在各年应予补偿的股份数并就定向回购该等应补偿股份事宜召开股东大会；若股份回购事宜经股东大会审议通过，则上市公司将在股东大会审议通过后 1 个月内按照人民币 1 元的总价定向回购该等应补偿股份，并办理完毕股份注销的事宜。5、交易对方的补偿责任交易对方根据前述方式需向上市公司进行补偿时，交易对方中各主体分别需补偿的股份数量按其各自在本次重大资产重组实施完毕后所认购上市公司的股份数占未名医药全体股东认</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>购股份总数的比例确定。交易对方以其在本次重大资产重组实施完毕后实际所认购上市公司的股份数为限承担补偿责任。交易对方中各主体就其所承担的补偿责任互不承担连带责任。交易对方承诺，如交易对方发生有重大到期债务不能偿还导致可能影响《利润补偿协议》实施的情况出现，将及时通知上市公司。”</p>			
	<p>北京北大未名生物工程集团有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>“一、关于避免同业竞争的承诺函：本次重组完成后，未名集团将成为上市公司的控股股东，潘爱华及其一致行动人杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉将成为上市公司的实际控制人。为了避免潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉、未名集团及</p>	<p>2015年09月15日</p>	<p>作为公司控股股东及实际控制人期间</p>	<p>严格按承诺执行</p>

			<p>其控制的其他下属企业（上市公司及其控制的下属企业除外，下同）侵占重组完成后上市公司及其控制的下属企业之商业机会和形成实质性同业竞争的问题，维护上市公司及中小股东的合法权益，根据国家有关法律法规的规定，潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉、未名集团作为承诺方做出如下承诺：</p> <p>1、未名集团在本次重大资产重组中拟注入上市公司资产范围的相关企业的主营业务为细胞因子药物、抗病毒、多肽药物等生物医药的研发、生产和销售，主要产品为注射用鼠神经生长因子“恩经复”和基因工程干扰素“安福隆”；承诺方</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>及其控制的其他下属企业将不会在上市公司之外新增同类业务。在未名集团作为上市公司控股股东以及潘爱华及其一致行动人杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉作为上市公司实际控制人期间，承诺方保证承诺方及其控制的其他下属企业将不会直接或间接地从事或参与从事与上市公司及其控制的下属企业有直接或间接竞争关系的经营活动，不会以任何方式直接或间接地从事或参与从事侵占上市公司及其控制的下属企业之商业机会等有损上市公司及其他股东合法利益的行为，也不会利用未名集团对上市公司的控制关系从</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>事或参与从事其他有损上市公司及其他股东合法权益的行为。2、除未名集团在本次重大资产重组中拟注入上市公司资产范围的相关企业外，承诺方及其所控制下的其他目前涉及或可能涉及从事医药的研发与生产业务的企业为：安徽未名生物医药有限公司（包括其控股子公司安徽未名细胞治疗有限公司，以下简称“安徽未名”）、江苏未名生物医药有限公司（以下简称“江苏未名”）、未名天人中药有限公司（包括其控股子公司黑龙江未名天人制药有限公司、吉林未名天人中药材科技发展有限公司，以下简称“未名天人”）、北</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>京未名益生科技发展有限公司、北京未名药业有限公司、北京未名福源基因药物研究中心有限公司、北京北大未名诊断试剂有限公司。除前述企业外，承诺方目前未控制任何其他从事医药研发及生产或与重组完成后的上市公司可能构成同业竞争的业务或资产。前述企业虽然目前涉及或可能涉及从事医药的研发与生产业务，但该等企业所生产经营的产品及业务与未名集团在本次重大资产重组中拟注入上市公司资产范围的相关企业所生产经营产品及业务，在生产、销售、采购、人员等各方面均完全保持独立且并不相同，目</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>前并不存在实质性的同业竞争。为避免前述企业与重组完成后的上市公司可能产生同业竞争，承诺方进一步承诺如下：</p> <p>（1）一旦安徽未名、江苏未名就其医药生产项目取得了必要的立项、环评、用地、规划、建设施工批文，并取得了药品生产许可证、GMP认证、药品生产批文，且实际生产出产品和能够对外进行销售，在经上市公司聘请的具有证券从业资格的会计师事务所审计确认其已经开始实现盈利后，上市公司有权立即启动对未名集团所持安徽未名股权、江苏未名股权的收购，收购价格应以上市公司聘请的具有证券从业资格的评</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>估机构对相关股权进行评估后所确定的评估值为依据确定。而且，评估机构对江苏未名进行资产评估所采用的评估方法应与未名生物医药有限公司于 2014 年 7 月向未名集团转让江苏未名股权确定交易价格时所依据之评估报告所确定的评估方法相同，或者采用经双方认可且符合相关法律及监管部门要求的评估方法进行评估。上市公司可以书面方式通知潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉和/或未名集团有关上市公司对未名集团所持安徽未名股权、江苏未名股权的收购意愿，承诺方应在接到上市公司的收购通知之日起三个</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>月内配合上市公司完成有关股权收购手续或按照中国证监会的要求在上市公司履行完毕相关决策和审核批准程序（包括但不限于上市公司董事会和/或股东大会的审议程序、中国证监会的审核批准程序等，下同）后三个月内配合上市公司完成有关股权收购手续。</p> <p>（2）上市公司有权随时要求收购未名集团持有的未名天人股权以及未名集团实际所控制的北京未名益生科技发展有限公司股权，收购的价格应以上市公司聘请的具有证券从业资格的评估机构对相关股权进行评估后所确定的评估值为依据确定。上市公司可</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>以书面方式通知潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉和/或未名集团有关上市公司对未名集团所持未名天人股权以及未名集团实际所控制之北京未名益生科技发展有限公司股权的收购意愿，承诺方应在接到上市公司的收购通知之日起三个月内配合上市公司完成有关股权收购手续或按照中国证监会的要求在上市公司履行完毕相关决策和审核批准程序后三个月内配合上市公司完成有关股权收购手续。</p> <p>(3) 未名集团保证将在2016年12月31日前，通过司法等程序办妥涉及将未名集团所持北京未名药业有限公司股权、北京</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>北大未名诊断试剂有限公司股权向独立第三方进行转让的工商变更登记手续，或将该两家公司予以注销。3、本次重大资产重组完成后，如承诺方及其控制的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能同上市公司的医药研发及生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，并将该商业机会优先提供给上市公司。</p> <p>4、承诺方保证切实履行本承诺函，且上市公司有权对本承诺函的履行进行监督；如承诺方未能切实履行本承诺函，承诺方将赔偿由此而给上市公司及其控制的下属企业、上市公司其他股东造成</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>的全部直接及间接之经济损失。5、本承诺函之出具、解释、履行及执行均适用中华人民共和国法律。如承诺方未切实履行本承诺函，上市公司及其控制的下属企业、上市公司其他股东均可以依据本承诺函向有管辖权的人民法院起诉承诺方。</p> <p>6、本承诺函自签署之日起生效，直至发生以下情形为止：承诺方及其控制的其他企业与上市公司不再直接或间接地保持股权控制关系。承诺方：未名集团、潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉。二、关于减少和规范关联交易的承诺函未名集团、潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉作为承诺方，现就</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>规范承诺方及承诺方控制或影响的企业与万昌科技之间的关联交易事宜向万昌科技承诺如下：</p> <p>1、在上市公司本次重大资产重组完成后，承诺方及其控制的其他下属企业（上市公司及其控制的下属企业除外，下同）将根据相关法律、法规、规章和规范性文件的规定，减少并规范与上市公司及其控制的下属企业之间发生关联交易。上市公司及其控制的下属企业与承诺方及其控制的其他下属企业发生的关联交易，将严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，以协议等适当方式进</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>行规范和约束，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，保证关联交易的必要性和公允性，切实保护上市公司及中小股东利益。</p> <p>2、承诺方及其控制的其他下属企业将杜绝一切非法占用上市公司及其控制的下属企业的资金、资产或资源的行为。</p> <p>3、承诺方保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所所有有关规章等规范性文件法律文件及上市公司章程等管理制度的规定，依照合法程序，与其他股东一样平等地行使股东权</p>			
--	--	--	--	--	--

			利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当的利益，不损害上市公司及其他股东的合法权益。在上市公司董事会、股东大会对有关涉及承诺方及其他关联方的关联交易事项进行表决时，承诺方将履行回避表决的义务。如果违反上述承诺，从而使承诺方及其控制的其他下属企业与上市公司及其控制的下属企业进行非公允性的交易，从而给上市公司及其控制的下属企业和/或上市公司其他股东造成损失的，承诺方愿意承担赔偿责任。承诺方：未名集团、潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉。”			
	北京北大未名生物工程集团有限公司	其他承诺	“关于保持上市公司独立性的承诺函	2015年09月15日	作为公司控股股东及实际控制人期	严格按承诺执行

	司		为了保护万昌科技的合法利益，维护广大中小投资者的合法权益，未名集团及其实际控制人潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉作为承诺方承诺：在本次交易完成后，将按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规对上市公司的要求，对万昌科技实施规范化管理，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证万昌科技在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立。承诺方：未名集团及其实际控制人潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉。”		间	
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 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

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对山东未名生物医药股份有限公司（以下简称：“公司”）2020年度财务报表进行了审计，并出具了保留意见的《审计报告》（中兴财光华审会字（2021）第327018号）。公司董事会对保留意见所涉事项专项说明如下：

### 一、会计师事务所形成保留意见的基础

- 1、长期股权投资及投资收益的确认；
- 2、控股股东抵债资产价值及抵债资产交易正当性

### 二、公司董事会对上述事项的说明及改进措施

1、继续协调、沟通，并采取行政和法律手段，使北京科兴配合会计师事务所提供充分的审计证据和实施必要的审计程序，以取得符合标准审计报告要求的财务数据或积极与会计师事务所沟通，提供充分的法律依据，争取以合理的审计方法完成对长期股权投资及投资收益的确认。

2、对用于抵债的四项药品技术价值，公司聘请了由财政部、中国证监会联合授予证券期货相关业务评估资质的资产评估机构北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对其进行评估并分别出具《拟购买无形资产涉及的重组抗TNF $\alpha$  全人源单克隆抗体药品技术价值项目资产评估报告》、《拟购买无形资产涉及的重组抗CD52人源化单克隆抗体药品技术价值项目资产评估报告》、《拟购买无形资产涉及的重组抗CD3人源化单克隆抗体药品技术价值项目资产评估报告》、《拟购买无形资产涉及的重组抗CD25人鼠嵌合单克隆抗体药品技术价值项目资产评估报告》，上述资产评估报告公司已于2020年1月2日公告。

对用于抵债的吉林未名100%的股权价值，公司聘请由财政部、中国证监会联合授予证券期货相关业务评估资质的资产评估机构北京经纬仁达资产评估有限公司对吉林未名股东全部权益市场价值进行评估，出具了《债权受偿后所涉及的吉林未名天人中药材科技发展有限公司股东全部权益市场价值资产评估报告》，公司已于2020年6月24日公告。

3、《关于控股股东非经营性占用资金的解决方案》于公司2019年12月31日召开的第四届董事会第八次会议全票表决通过，并在进一步补充完善后于公司2020年8月4日召开的第四届董事会第十三次会议全票表决通过，并于2020年8月20日经2020年第一次临时股东大会全体参会股东审议并通过，上述解决方案符合《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，上述会议召集程序、审议过程、会议表决程序和表决结果均符合公司章程、《中华人民共和国公司法》等相关法律法规的规定。

### 三、董事会意见

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对公司财务报表出具了保留意见的

审计报告，董事会尊重、理解会计师事务所出具的审计意见，高度重视上述保留意见的审计报告中所涉及事项对公司产生的不利影响。公司董事会将采取有效措施，力争尽力消除上述风险因素，维护公司和全体股东的利益，并提醒广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

## 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

### 1、董事会关于2021年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明

深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）对山东未名生物医药股份有限公司（以下简称“公司”）2021年度财务报表进行了审计，并出具了保留意见的《审计报告》（久安审字[2022]第00024号），根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》等有关规定的要求，公司董事会对保留意见所涉事项专项说明如下：

#### 一、会计师事务所形成保留意见的基础

1. 长期股权投资及投资收益的确认；
2. 控股股东抵债资产价值确定

#### 二、公司董事会对上述事项的说明及改进措施

1. 针对保留意见涉及事项1，公司为解决审计提出的保留意见事项，获取会计师事务所要求的充分的审计资料，公司已于2018年4月向北京市海淀区人民法院提起关于案由“股东知情权纠纷”的诉讼，北京市海淀区人民法院于2018年7月13日作出（2018）京0108民初22373号《民事判决书》，后经北京市第一中级人民法院二审，最终于2018年9月26日作出（2018）京01民终7838号《民事判决书》，维持一审判决：“一、北京科兴生物制品有限公司于本判决生效后七日内将该公司二〇一七年度财务会计报告、财务报表备好，供未名生物医药有限公司及其委托的审计机构查阅、复制，自查阅、复制之日起不得超过十个工作日；二、北京科兴生物制品有限公司于本判决生效后三十日内将该公司二〇一七年度至本判决生效之日的会计账簿备好，供未名生物医药有限公司及其委托的审计机构查阅，自查阅之日起不得超过十个工作日；三、北京科兴生物制品有限公司于本判决生效后三十日内将该公司自二〇一八年一月一日至本判决生效之日的会计报表备好，供未名生物医药有限公司及其委托的审计机构查阅、复制，自查阅、复制之日起不得超过十个工作日；四、驳回未名生物医药有限公司其他诉讼请求”。

2019年7月，厦门未名再次就“股东知情权纠纷”提起新的诉讼，北京市海淀区人民法院于2020年8月25日作出（2019）京0108民初57887号《民事判决书》，后经北京市第一中级人民法院终审判决，最终于2021年3月15日作出（2021）京01民终329号《民事判决书》，维持一审判决：“一、本判决生效之日起十日内，被告北京科兴生物制品有限公司将其自2001年4月28日至本判决生效之日的公司章程、董事会决议备于被告北京科兴生物制品有限公司住所地，供原告未名生物医药有限公司及其聘请的注册会计师或律师一名查阅并复制，查阅、复制期间自查阅、复制之日起不得超过七个工作日；二、本判决生效之日起十日内，被告北京科兴生物制品有限公司将其自2018年9月27日至本判决生效之日的电子会计账簿（包括总账、明细账、日记账和其他辅助性账簿）备于被告北京科兴生物制品有限公司住所地，供原告未名生物医药有限公司及其聘请的注册会计师或律师一名查阅，查阅期间自查阅之日起不得超过七个工作日；三、驳回原告未名生物医药有限公司的其他诉讼请求”。

公司将继续协调、沟通，争取北京科兴的配合，并将继续与审计机构沟通，争取以合理的审计方法完成对长期股权投资及投资收益的确认。

2. 针对保留意见涉及事项2，公司聘请了由财政部、中国证监会联合授予证券期货相关业务评估资质的资产评估机构北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北方亚事”），对用于抵债的四项药品技术价值进行评估并于2019年12月15日分别出具资产评估报告。公司聘请由财政部、中国证监会联合授予证券期货相关业务评估资质的资产评估机构北京经纬仁达资产评估有限公司（以下简称“北京经纬”），对用于抵债的吉林未名天人中药材科技发展有限公司（以下简称“吉林未名”）100%的股东全部权益市场价值进行评估，于2020年6月17日出具了经纬仁达评报字（2020）第2020042067号资产评估报告。

公司聘请上述有证券期货相关业务资格的评估机构对符合以资抵债条件的四项药品资产和吉林未名100%股权进行评

估，并对评估报告进行了公告，以资产评估值作为以资抵债的定价基础，最终定价未损害公司利益，并充分考虑所占资金的现值予以折扣。同时《关于控股股东非经营性占用资金的解决方案》于公司2019年12月31日召开的第四届董事会第八次会议全票表决通过，并在进一步补充完善后于公司2020年8月4日召开的第四届董事会第十三次会议全票表决通过，并于2020年8月20日经2020年第一次临时股东大会全体参会股东审议并通过，资金占用解决方案经独立董事发表了独立意见，依法有效。

### 三、董事会意见

董事会认为：深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对公司2021年度财务报告出具了保留意见的审计报告，公司董事会尊重并理解会计师事务所出具的审计意见，董事会和管理层将就上述保留意见所涉及的事项，采取切实可行的办法和措施，力争尽力消除上述风险因素，维护公司和全体股东的利益。并提请投资者注意投资风险。

#### 2、监事会关于2021年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明

公司聘请的深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2021年度财务报表进行了审计，并出具了保留意见的《审计报告》（久安审字[2022]第00024号），公司董事会就上述审计报告涉及事项出具了专项说明，根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规章制度的要求，监事会对董事会《关于2021年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明》进行了认真审核，发表意见如下：

会计师事务所形成保留意见的基础：

1. 长期股权投资及投资收益的确认
2. 控股股东抵债资产价值确定

公司监事会同意公司董事会对2021年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明，该专项说明符合中国证监会、深圳证券交易所颁布的有关规范性文件 and 条例的规定。监事会将持续督促董事会和管理层采取有效措施，努力降低和消除相关事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东的合法权益。

#### 3、独立董事关于2021年保留意见审计报告涉及事项的专项说明

根据中国证监会《上市公司独立董事规则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定，我们作为山东未名生物医药股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，基于个人独立判断的立场，现对公司2021年度财务报告被出具保留意见的审计报告涉及事项发表如下独立意见：

深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，对公司2021年度财务报告出具保留意见的审计报告，经过对审计报告的认真审阅，同时与注册会计师、公司管理层等进行积极沟通，我们尊重会计师事务所出具的审计意见。公司董事会对相关事项的专项说明客观反映了公司的实际情况，作为公司独立董事，我们同意董事会的专项说明，同时我们希望董事会和管理层采取相应的措施，消除该等事项对公司的影响，以最大限度维护公司权益，保护中小投资者的利益，并严格按照相关规定及时履行信息披露义务。

## 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

执行新租赁准则

本公司自2021年1月1日起执行财政部于2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》。

公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

(1) 对于首次执行日前的经营租赁，公司作为承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

(2) 对于首次执行日前的融资租赁，公司作为承租人在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表相关项目影响如下：

项 目	合并资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
在建工程	353,631,074.21	-100,000,000.00	253,631,074.21
使用权资产		100,000,000.00	100,000,000.00
一年内到期的非流动负债	20,822,523.81		20,822,523.81
租赁负债		27,768,439.82	27,768,439.82
长期应付款	27,768,439.82	-27,768,439.82	

执行新租赁准则对2021年1月1日母公司资产负债表相关项目无影响。

## 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

公司名称	变动原因	单位级次	合并范围变动时间	注册资本	出资比例
1.本期新增合并报表范围内子公司					
北大生物（香港）製藥有限公司	新设	三级	2021年01月20日	2,000.00万港币	100.00%
厦门衍渡生物科技有限公司	新设	一级	2021年08月25日	100.00万元	100.00%
2.本期减少合并报表范围内子公司					
合肥北大未名生物制药技术有限公司	注销	三级	2021年06月15日	100.00万元	60.00%

## 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	深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	248
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐大为、周文昌
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无
----------------------------	---

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2022年4月10日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，董事会同意聘任深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。2022年第一次临时股东大会审议批准了上述议案。

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

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
山东未名生物医药股份有限公司及潘爱华、王立君	其他	公司关联方安徽未名公司全资子公司北大生物签署了《厂房及办公用房租赁协议》、《宿舍楼及公寓楼租赁协议》和《专家楼租赁协议》。上述关联交易事项未履行董事会审议	中国证监会采取行政监管措施	采取出具警示函的措施，并将相关情况记入证券市场诚信档案数据库。	2021年09月28日	公告编号：2021-053。公告名称：《山东未名生物医药股份有限公司关于收到行政监管措施决定书的公告》；公告网站名称及网址：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 。

		程序及信息披露义务,违反了《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第 40 号)第二条、第三条和第四十八条的规定。				
--	--	--	--	--	--	--

### 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

报告期内,公司诚信状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

报告期内,公司第一大股东因未履行法院生效判决、债务未清偿被列入失信被执行人名单。公司第一大股东实际控制人因未名集团及未名集团下属子公司债务未清偿被列入失信被执行人名单。提请投资者注意投资风险。

### 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

北大未名 (合肥)生 物制药有 限公司		10,000	2018年08 月21日	10,000	连带责任 保证			2023/2/11	否	否	
未名生物 医药有限 公司		5,000	2021年06 月25日	5,000	连带责任 保证			2022/6/24	否	否	
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (B3)				报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)						4,362.51	
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)											
报告期末已审批的担保额度合 计(A3+B3+C3)				报告期末实际担保余额 合计(A4+B4+C4)						4,362.51	
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产 的比例											1.83%
其中:											

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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

公司报告期不存在委托理财。

#### (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

1、“17未名债”完成注销及摘牌事项：截至2021年1月14日，“17未名债”全部1,000,000张份额已完成注销，“17未名债”于2021年1月18日在深圳证券交易所摘牌。具体详见巨潮资讯网披露的《关于“17未名债”完成注销及摘牌的公告》（公告编号：2021-002）。

2、持股5%以上股东减持股份事项：公司持股5%以上股东高宝林先生及其一致行动人王明贤先生自2020年9月30至今，通过集中竞价方式、大宗交易方式或两种方式相结合减持本公司股份，减持数量合计41,284,000股，减持比例合计占公司总股本的6.25%。具体内容详见在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2021-004、2021-005、2021-028、2021-034、2021-044、2021-061）。

3、持股5%以上股东被动减持股份事项：公司持股5%以上股东王和平先生与长城证券开展股票质押式回购交易。因逾期违约，长城证券通过二级市场竞价交易和大宗交易方式对王和平先生质押的公司股票进行处置。截至2021年3月10日，股东王和平先生股份被动减持10,690,582股，被动减持比例占公司总股本的1.62%。具体内容详见在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2021-006、2021-029）。

4、控股股东及一致行动人被动减持股份事项：

（1）公司控股股东未名集团自2021年1月5日至2021年12月20日，因司法强制执行，导致其所持有的公司股份被动减持97,609,785股，被动减持比例占公司总股本的14.79%。具体内容详见在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2021-007、2021-043、2021-066、2021-074）及相关简式权益变动报告书。

（2）公司控股股东的一致行动人深圳三道投资管理企业（有限合伙）（以下简称“深圳三道”），因司法强制执行，导致其所持有的公司股份被动减持20,152,800股，被动减持比例占公司总股本的3.05%。截至2021年度报告披露日，深圳三道已不再持有公司股份。具体内容详见在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2021-007、2021-051、2021-052）。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2021年4月13日第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于“重组人NGF滴眼液”项目划转及拟设立合资项目公司的议案》。为加快“重组人NGF滴眼液”项目研发进展，“重组人NGF滴眼液”项目整体划转至公司。公司于2021年8月29日第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于设立全资子公司及增资扩股的议案》。项目划转完成后，公司投资设立全资子公司厦门衍渡生物科技有限公司进行“重组人NGF滴眼液”项目的运营。为加速推进项目进程，增强经营管理层及核心骨干人员风险共担、成就共享的认同意识和事业凝聚力，提高项目研发核心人员的稳定性，厦门衍渡引入厦门目青股权投资合伙企业（有限合伙）对厦门衍渡增资14.30万元。具体内容详见在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于重组人NGF滴眼液项目划转及拟设立合资项目公司的公告》（公告编号：2021-012）、《关于设立全资子公司及增资扩股的公告》（公告编号：2021-049）。

2、公司全资孙公司北大生物以自有资金向其全资子公司北大生物（香港）制药有限公司进行增资，增资金额为19,999,999港币（或等值人民币）。具体内容详见在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资孙公司对其全资子公司增资的公告》（公告编号：2021-013）。

3、公司于2021年10月28日第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于全资子公司提供反担保的议案》。因生产经营需要，公司控股子公司天津未名向银行申请流动资金授信3,000万元，与公司无关联关系的第三方天津市中小企业信用融资担保中心为上述贷款提供保证担保。天津未名以土地房产抵押进行反担保，同时，公司全资子公司厦门未名为上述贷款向天津市融资担保中心提供连带保证反担保，具体反担保相关事项以签署的反担保合同约定为准。具体内容详见在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司提供反担保的公告》（公告编号：2021-059）。

4、公司于2021年10月28日第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于全资子公司拟出售资产的议案》。授权公司管理层，在遵守相关法律法规条件下，根据公司发展战略、市场情况依法择机出售公司全资子公司厦门未名拥有的土地、房屋和生物经济在建工程项目，以盘活公司现有资产，提高公司资产使用效率。具体内容详见在巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)披露的《关于全资子公司拟出售资产的公告》(公告编号:2021-060)。

5、公司2021年11月29日第四届董事会第二十三次会议,审议通过了《关于全资子公司申请银行授信额度的议案》。公司全资子公司厦门未名为满足生产经营需要,向兴业银行股份有限公司厦门分行申请3亿元授信额度,期限为一年。具体内容详见在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于全资子公司申请银行授信额度的公告》(公告编号:2021-070)。

## 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	258,944,425	39.25%						258,944,425	39.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股	174,016,552	26.38%					-97,585,532	76,431,020	11.59%
3、其他内资持股	84,927,873	12.87%					97,585,532	182,513,405	27.66%
其中：境内法人持股	61,254,700	9.28%					42,207,300	103,462,000	15.68%
境内自然人持股	23,673,173	3.59%					55,378,232	79,051,405	11.98%
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	400,791,161	60.75%						400,791,161	60.75%
1、人民币普通股	400,791,161	60.75%						400,791,161	60.75%
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	659,735,586	100.00%						659,735,586	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司控股股东未名集团的持有人类别为“国有法人”，其所持有的公司有限售条件股份因司法强制执行被动减持

97,585,532股，致使公司有限售条件股份中国有法人股份比上期减少97,585,532股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

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
北京北大未名生物工程集团有限公司	174,016,552			76,431,020	首发后机构类限售股	-
厦门恒兴集团有限公司	0			49,400,000	限制性股票归属	-
王和平	16,719,418			16,719,418	首发后个人类限售股	-
刘凯莉	0			24,000,000	限制性股票归属	-
绍兴金晖越商投资合伙企业（有限合伙）	12,438,234			12,438,234	首发后机构类限售股	-
郑佐娉	0			8,600,000	限制性股票归属	-
中南成长（天津市）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,423,039			8,423,039	首发后机构类限售股	-
嘉悦（上海）实业有限公司	0			7,229,030	限制性股票归属	-
陈侃	0			7,163,837	限制性股票归属	-
盘锦煜兴基建投资有限公司	0			5,731,070	限制性股票归属	-
其他限售股股东	47,347,182			42,808,777	首发后机构、个人类限售股、限制性股票归属	-

合计	258,944,425	0	0	258,944,425	--	--
----	-------------	---	---	-------------	----	----

## 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	67,106	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	61,079	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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	
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
北京北大未名生物工程集团有限公司	国有法人	11.59%	76,431,020	-97,609,785	76,431,020	0	质押	76,431,020
							冻结	76,431,020
高宝林	境内自然人	11.19%	73,822,800	-15,312,100		73,822,800		
厦门恒兴集团有限公司	境内非国有法人	7.49%	49,400,000		49,400,000	0		
王和平	境内自然人	5.00%	32,989,678	-4,097,900	16,719,418	16,270,260	质押	32,749,418
							冻结	32,989,678
刘凯莉	境内自然人	3.64%	24,000,000		24,000,000	0		

绍兴金晖越商投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.98%	13,088,430	-347920	12,438,234	650,196	质押	13,080,000
							冻结	6,500,000
郑佐娉	境内自然人	1.30%	8,600,000		8,600,000			
中南成长（天津市）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.28%	8,423,039		8,423,039			
嘉悦（上海）实业有限公司	境内非国有法人	1.10%	7,229,030		7,229,030		质押	7,200,375
陈侃	境内自然人	1.09%	7,163,837		7,163,837			
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	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
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					
高宝林	73,822,800	人民币普通股	73,822,800					
王和平	16,270,260	人民币普通股	16,270,260					
祁林荣	2,894,902	人民币普通股	2,894,902					
王昌起	2,523,300	人民币普通股	2,523,300					
文忠泽	2,133,400	人民币普通股	2,133,400					
章忠华	1,555,800	人民币普通股	1,555,800					
姜敏华	1,528,000	人民币普通股	1,528,000					
周或梅	1,234,400	人民币普通股	1,234,400					
周荣霞	1,225,848	人民币普通股	1,225,848					
漆意中	1,213,508	人民币普通股	1,213,508					
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	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。							

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）	无
------------------------------------	---

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
北京北大未名生物工程集团有限公司	潘爱华	1992 年 10 月 19 日	91110108101897873K	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；企业管理；投资与资产管理；经济信息咨询；销售食品。 （市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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
潘爱华	本人	中国	否
杨晓敏	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
罗德顺	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
赵芙蓉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否

主要职业及职务	潘爱华，现任北京大学教授、未名集团董事长等，担任国家多个部门和多个领域的顾问专家。从 1991 年开始担任“863”等国家重点和重大科技项目的负责人，并多次荣获北京大学、国内及国际重大奖项。为公司控股股东未名集团的实际控制人之一，公司第四届董事会董事长。杨晓敏，现任未名集团董事、总裁、未名生物医药有限公司董事等职务，兼任中国医药生物技术协会副理事长。为公司控股股东未名集团的实际控制人之一，公司第四届董事会董事。罗德顺，现任未名集团董事、高级副总裁、未名生物医药有限公司董事长等职务。为公司控股股东未名集团的实际控制人之一，公司第四届董事会董事。赵芙蓉，现任未名集团董事、高级副总裁等职务，为公司控股股东未名集团的实际控制人之一。
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

名称	股东类别	股票质押融资	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债	是否影响公司
----	------	--------	------	------	--------	--------	--------

		总额（万元）				或平仓风险	控制权稳定
北京北大未名 生物工程集团 有限公司	控股股东	99,960	项目建设及其他		自有资金	是	否

#### 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	保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 29 日
审计机构名称	深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	久安审字[2022]第 00024 号
注册会计师姓名	徐大为、周文昌

审计报告正文

# 审计报告

久安审字[2022]第00024号

山东未名生物医药股份有限公司全体股东：

#### 一、保留意见

我们审计了山东未名生物医药股份有限公司（以下简称未名医药公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了未名医药公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成保留意见的基础

##### （一）长期股权投资及投资收益的确认

如财务报表附注五、10及附注五、39所述，未名医药公司对北京科兴生物制品有限公司（以下简称北京科兴公司）长期股权投资账面价值为1,144,652,668.93元，持股比例26.91%，加之在被投资企业北京科兴公司的董事会中派有代表，对北京科兴公司采用权益法核算。2021年度确认了对北京科兴公司的投资收益470,481,063.68元。

北京科兴公司主要股东因公司重大发展问题产生矛盾，在对2017年度-2019年度进行审计时，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称中喜）未能全面充分接触北京科兴公司的财务资料，导致中喜对未名医药公司2017年度-2019年度财务报表发表了保留意见。在对2020年度进行审计时，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称中兴财）未能全面充分接触北京科兴公司的财务资料，导致中兴财对未名医药公司2020年度财务报表发表了保留意见。

我们在对北京科兴公司2021年度财务报表审计时，获取了2021年度财务报表、会计账簿并进行了查阅，获取了中诚信安瑞（北京）会计师事务所有限公司于2022年4月6日出具的北京科兴公司2021年度财务报表审计报告。除此之外，我们未能获取其他的审计证据及实施必要的审计程序，无法就该项股权投资的账面价值以及未名医药公司之全资子公司未名生物医药有限公司确认的2021年度对北京科兴公司的投资收益获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。

##### （二）控股股东抵债资产价值确定

2019年12月，北京北大未名生物工程集团有限公司（以下简称未名集团）以其所持有的四项药品技术及吉林未名天人中药材科技发展有限公司（以下简称吉林未名公司）100%的股权抵偿未名集团占用的资金及利息，该抵债事项已经在2019年度进行了账务处理，中喜就该抵债资产的价值确定对未名医药公司2019年度财务报表发表了保留意见，中兴财就该抵债资

产的价值确定对未名医药公司2020年度财务报表发表了保留意见。

1、针对四项药品技术，我们获取了评估基准日为2019年9月30日的评估报告、评估底稿，我们检查了评估方法的合理性、估值模型、关键假设、新药收入规模及增长率等关键数据，但未能获取充分、适当的审计证据以判断：

- (1) 可比公司无形资产提成率、无形资产回报率是否具有代表性和适当性；
- (2) 评估预测期相关新药收入规模及单支产品定价是否适当。

因此，我们无法确认未名集团抵债的四项药品技术的公允价值是否适当。

2、针对吉林未名100%的股权价值，未名医药公司聘请北京经纬仁达资产评估有限公司（以下简称北京经纬）对吉林未名股东全部权益市场价值进行评估，出具了经纬仁达评报字（2020）第2020042067号评估报告。我们阅读了该评估报告，并与评估人员进行了沟通。我们于2021年10月会同吉林省鑫茂林业调查规划设计有限公司（以下简称林调公司）对吉林未名的野山参实施了现场调查，抽样挖取了野山参样本，到抚松县万良人参交易市场找相关专家进行了鉴定，询问了人参市场的价格。但无法确认以下几点：

- (1) 评估方法为资产基础法是否适用；
- (2) 交易价格为资产评估人员根据对抚松县万良人参交易市场进行走访，取得的交易价格确定，是否具有代表性；
- (3) 对于评估师关于股东全部权益市场价值的公开市场假设及相关参数取值依据是否合理。

评估人员确定野山参数量时，利用林调公司出具的《吉林未名天人中药材科技发展有限公司露水河野山参抚育基地调查报告》，我们阅读了该调查报告，并与林调人员沟通，会同林调人员对吉林未名的野山参数量进行了现场调查，调查报告显示吉林未名种植的野山参基本采用籽播的方式，不移栽、不搭棚、不施肥、不打药、不锄草、不动土，没有人工干预。我们对林调公司基于上述野山参的养护方式下，运用样方内的人参数量来推断野山参总体数量的方法是否合理无法确认。

我们在审计时，无法取得有关参龄、出苗率、参种的充分、适当的审计证据。

基于上述情况，我们对抵债的吉林未名公司100%的股权抵账价值是否公允无法确认。

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，我们独立于未名医药公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

### 三、其他信息

未名医药公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括未名医药公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就未名医药公司对北京科兴公司投资的账面价值以及未名医药公司按持股比例计算的北京科兴公司当年度净收益份额、未名集团抵债资产价值确定获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

### 四、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。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

如财务报表附注三、25收入确认和附注五、32 所述，未名医药公司2021年度主营业务收入397,735,686.73元。2021年度未名医药公司主营业务收入较2020年度增长44.78%。

由于收入是未名医药公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将未名医药公司的收入确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 了解和评价与收入确认相关的关键内部控制设计和运行有效性，并进行内部控制测试。

(2) 检查主要客户合同相关条款，并评价公司收入确认是否符合企业会计准则的要求。

(3) 执行分析程序，将本期营业收入与上期进行比较，将本期毛利率与上期毛利率进行比较，将未名医药公司收入与同行业同类型产品进行比较，查明异常现象和重大波动。

(4) 对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、物流单据、客户收货依据等与收入确认相关单据，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策。

(5) 针对资产负债表日前后一定期间的营业收入抽取样本进行检查，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(6) 结合对应收账款的审计，对重大、新增主要客户和与关联方的业务发生情况实施函证程序，并对这些客户进行关注，检查相关业务的真实性及交易的合理性。

(7) 结合应收账款核对期后回款情况。

### (二) 销售费用的确认

#### 1、事项描述

如财务报表附注五、34所述，2021年销售费用345,334,278.43元，占营业收入的比率为85.69%，由于医药行业销售费用是保证企业实现销售目标的重要投入和保障，且销售费用金额重大，对未名医药公司经营业绩影响较大，故作为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们针对销售费用确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

(1) 了解和评估、测试相关的内部控制的设计及运行的有效性。

(2) 复核销售费用确认的会计政策及具体方法是否正确且一贯地运用。

(3) 执行分析性程序，结合业务进行对比分析，分析各项销售费用变动的合理性，判断本年销售费用金额是否出现异常波动的情况。

(4) 选择重要或异常的销售费用，检查是否有费用预算，是否超过预算；对超预算支付的费用，了解超预算支付的原因，检查审批流程是否恰当。

(5) 结合职工薪酬检查计入销售费用的人工费用的合理性；获取业务系统数据，与财务系统确认的相关费用数据进行核对，确认是否一致。

(6) 检查销售费用各项目开支标准是否符合公司规定，开支内容是否真实、合理，是否有相关的证据来支持费用发生的真实性和合理性，原始凭证是否合法，会计处理是否正确。

(7) 检查推广商产品市场推广服务协议，对其协议内容项目检查支持性文件，查看推广费用支付凭证及审批流程。

(8) 进行截止性测试，关注是否存在重大跨期的情形。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估未名医药公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算未名医药公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督未名医药公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就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）。

在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。

---

深圳久安会计师事务所

---

中国注册会计师：

---

(项目合伙人)

---

(特殊普通合伙)

---

徐大为

---

中国注册会计师：

---

周文昌

中国·深圳

二〇二二年四月二十九日

## 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：山东未名生物医药股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	187,797,304.97	284,151,096.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,166,319.81	2,865,891.60
应收账款	251,598,427.46	319,736,514.50
应收款项融资	11,192,052.67	31,167,441.42
预付款项	20,685,108.08	14,797,272.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,489,286.86	16,754,305.48
其中：应收利息		1,070,243.05
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	64,333,488.86	70,867,252.09
合同资产		
持有待售资产	928,815.38	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,261,627.79	25,822,871.37
流动资产合计	568,452,431.88	766,162,645.91
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	1,223,147,725.16	751,212,319.95
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	555,240,520.44	331,085,475.67
在建工程	64,855,652.73	353,631,074.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	93,666,666.67	
无形资产	134,290,214.10	144,546,505.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,782,564.78	7,724,308.65
递延所得税资产	25,280,049.52	25,142,701.95
其他非流动资产	83,363,783.82	65,458,111.72
非流动资产合计	2,187,627,177.22	1,678,800,497.65
资产总计	2,756,079,609.10	2,444,963,143.56
流动负债：		
短期借款	151,536,376.13	118,500,000.00
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		
应付账款	42,132,019.55	14,455,558.38
预收款项		
合同负债	3,428,175.66	1,206,113.50
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	20,068,568.60	19,886,882.10

应交税费	7,560,839.87	10,160,389.05
其他应付款	15,467,322.46	21,791,526.55
其中：应付利息		167,033.34
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	15,825,112.22	20,822,523.81
其他流动负债	2,520,488.24	43,825.68
流动负债合计	258,538,902.73	206,866,819.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,800,000.00	
长期应付款		27,768,439.82
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,735,459.94	10,955,041.66
递延所得税负债	8,680,877.74	8,737,554.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,216,337.68	47,461,036.34
负债合计	286,755,240.41	254,327,855.41
所有者权益：		
股本	229,145,299.00	229,145,299.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	858,290,137.85	858,290,137.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	151,347,041.58	151,347,041.58
一般风险准备		
未分配利润	1,149,428,087.15	878,426,415.46
归属于母公司所有者权益合计	2,388,210,565.58	2,117,208,893.89
少数股东权益	81,113,803.11	73,426,394.26
所有者权益合计	2,469,324,368.69	2,190,635,288.15
负债和所有者权益总计	2,756,079,609.10	2,444,963,143.56

法定代表人：潘爱华

主管会计工作负责人：周彬

会计机构负责人：房君

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	14,008,767.48	9,141,254.35
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		2,026,117.96
预付款项	163,000.00	
其他应收款	369,778,972.77	163,343,410.21
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	2,719,859.65	2,247,156.83
流动资产合计	386,670,599.90	176,757,939.35
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	3,825,134,823.08	3,825,134,823.08

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,810,624.07	8,719.80
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,327,861.20	47,808,235.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,873,273,308.35	3,872,951,778.14
资产总计	4,259,943,908.25	4,049,709,717.49
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	427,994.53	252,406.58
应交税费	168,976.83	129,127.64
其他应付款	202,496,995.42	535,367,844.95
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	203,093,966.78	535,749,379.17
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	203,093,966.78	535,749,379.17
所有者权益：		
股本	659,735,586.00	659,735,586.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,325,939,058.28	2,325,939,058.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	89,685,471.03	89,685,471.03
未分配利润	981,489,826.16	438,600,223.01
所有者权益合计	4,056,849,941.47	3,513,960,338.32
负债和所有者权益总计	4,259,943,908.25	4,049,709,717.49

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	402,713,045.66	276,830,417.57
其中：营业收入	402,713,045.66	276,830,417.57
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	614,408,011.78	536,389,997.59
其中：营业成本	85,834,156.07	54,325,505.48
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	6,832,266.43	6,632,146.39
销售费用	345,334,278.43	286,242,577.71
管理费用	132,420,857.26	128,071,985.64
研发费用	38,438,103.02	49,295,829.47
财务费用	5,548,350.57	11,821,952.90
其中：利息费用	9,209,142.19	28,957,544.47
利息收入	3,751,511.47	17,200,913.93
加：其他收益	14,904,236.39	9,871,704.97
投资收益（损失以“-”号填 列）	471,935,405.21	109,605,953.91
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	471,935,405.21	109,605,953.91
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-1,910,601.78	-11,904,187.24
资产减值损失（损失以“-”号填 列）		-20,982,054.92
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-151,754.21	-22,691,602.50

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	273,082,319.49	-195,659,765.80
加：营业外收入	8,584,689.84	1,343,725.13
减：营业外支出	3,068,716.58	7,447,774.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	278,598,292.75	-201,763,815.50
减：所得税费用	-90,787.79	-3,586,605.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	278,689,080.54	-198,177,210.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	278,689,080.54	-198,177,210.15
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	271,001,671.69	-195,934,412.31
2.少数股东损益	7,687,408.85	-2,242,797.84
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准		

备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	278,689,080.54	-198,177,210.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	271,001,671.69	-195,934,412.31
归属于少数股东的综合收益总额	7,687,408.85	-2,242,797.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4108	-0.2970
（二）稀释每股收益	0.4108	-0.2970

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：潘爱华

主管会计工作负责人：周彬

会计机构负责人：房君

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	5,574.00	4,800.00
销售费用		
管理费用	19,642,386.38	13,392,023.03
研发费用	4,603,773.46	
财务费用	-405,816.92	17,808,477.38
其中：利息费用		18,840,263.26
利息收入	412,964.10	1,043,976.71
加：其他收益	12,043.98	22,858.38
投资收益（损失以“-”号填列）	569,653,596.66	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-865,660.15	-60,106.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	544,954,063.57	-31,242,548.18
加：营业外收入		142,294.00
减：营业外支出	2,064,460.42	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	542,889,603.15	-31,100,254.18
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	542,889,603.15	-31,100,254.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	542,889,603.15	-31,100,254.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	542,889,603.15	-31,100,254.18
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	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	464,603,200.64	442,929,558.42
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,474,800.00	1,742,865.63
收到其他与经营活动有关的现金	23,719,021.63	44,634,469.93
经营活动现金流入小计	489,797,022.27	489,306,893.98
购买商品、接受劳务支付的现金	50,128,700.49	35,830,715.64

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	108,038,213.67	103,856,828.92
支付的各项税费	21,782,060.04	21,553,173.39
支付其他与经营活动有关的现金	355,863,341.58	309,555,976.44
经营活动现金流出小计	535,812,315.78	470,796,694.39
经营活动产生的现金流量净额	-46,015,293.51	18,510,199.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,350.00	46,078,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		233,036.20
收到其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	121,000,000.00
投资活动现金流入小计	5,016,350.00	167,311,536.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,845,756.05	67,696,920.53
投资支付的现金		60,513,900.00
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		46,000,000.00
投资活动现金流出小计	60,845,756.05	174,210,820.53
投资活动产生的现金流量净额	-55,829,406.05	-6,899,284.33
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	218,000,000.00	158,500,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	7,494,260.90	6,700,000.00
筹资活动现金流入小计	225,494,260.90	165,200,000.00
偿还债务支付的现金	188,000,000.00	875,119,653.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,706,532.66	55,347,087.64
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	25,295,864.18	23,183,456.72
筹资活动现金流出小计	220,002,396.84	953,650,197.83
筹资活动产生的现金流量净额	5,491,864.06	-788,450,197.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-960.63	9,817.97
五、现金及现金等价物净增加额	-96,353,796.13	-776,829,464.60
加：期初现金及现金等价物余额	284,151,096.72	1,060,980,307.54
六、期末现金及现金等价物余额	187,797,300.59	284,150,842.94

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,026,117.96	
收到的税费返还		744.00
收到其他与经营活动有关的现金	100,092,348.86	968,956,699.63
经营活动现金流入小计	102,118,466.82	968,957,443.63
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,600,392.82	5,091,931.24
支付的各项税费	5,574.00	
支付其他与经营活动有关的现金	92,644,986.87	513,635,924.72
经营活动现金流出小计	97,250,953.69	518,727,855.96
经营活动产生的现金流量净额	4,867,513.13	450,229,587.67
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		
处置固定资产、无形资产和其他		

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
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		6,700,000.00
筹资活动现金流入小计		6,700,000.00
偿还债务支付的现金		487,652,594.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,271,223.44
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		535,923,817.61
筹资活动产生的现金流量净额		-529,223,817.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	4,867,513.13	-78,994,229.94
加：期初现金及现金等价物余额	9,141,254.35	88,135,484.29
六、期末现金及现金等价物余额	14,008,767.48	9,141,254.35

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	229,145,299.00				858,290,137.85				151,347,041.58		878,426,415.46		2,117,208,893.89	73,426,394.26	2,190,635,288.15
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	229,145,299.00				858,290,137.85				151,347,041.58		878,426,415.46		2,117,208,893.89	73,426,394.26	2,190,635,288.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											271,001,671.69		271,001,671.69	7,687,408.85	278,689,080.54
(一)综合收益总额											271,001,671.69		271,001,671.69	7,687,408.85	278,689,080.54
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															



政策变更														
前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初 余额	229,145,299.00			857,054,210.80				151,347,041.58		1,074,360,827.77		2,311,907,379.15	76,905,119.15	2,388,812,498.30
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）				1,235,927.05						-195,934,412.31		-194,698,485.26	-3,478,724.89	-198,177,210.15
（一）综合收 益总额										-195,934,412.31		-195,934,412.31	-2,242,797.84	-198,177,210.15
（二）所有者 投入和减少资 本														
1. 所有者投入 的普通股														
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他														
（三）利润分 配				1,235,927.05								1,235,927.05	-1,235,927.05	
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有 者（或股 东）的分 配														
4. 其他				1,235,927.05								1,235,927.05	-1,235,927.05	

					927.05								927.05	927.05	
(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	229,145,299.00				858,290,137.85			151,347,041.58		878,426,415.46		2,117,208.89	73,426,394.26	2,190,635,288.15	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	659,735,586.00				2,325,939,058.28				89,685,471.03	438,600,223.01		3,513,960,338.32
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	659,735,586.00				2,325,939,058.28				89,685,471.03	438,600,223.01		3,513,960,338.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										542,889,603.15		542,889,603.15
（一）综合收益总额										542,889,603.15		542,889,603.15
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
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	659,735,586.00				2,325,939,058.28				89,685,471.03	981,489,826.16		4,056,849,941.47

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	659,735,586.00				2,325,939,058.28				89,685,471.03	469,700,477.19		3,545,060,592.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	659,735,586.00				2,325,939,058.28				89,685,471.03	469,700,477.19		3,545,060,592.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-31,100,254.18		-31,100,254.18
(一)综合收益总额										-31,100,254.18		-31,100,254.18
(二)所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
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	659,735,586.				2,325,939,058.			89,685,471.03	438,600,223.01			3,513,960,338.32

	00			28						
--	----	--	--	----	--	--	--	--	--	--

### 三、公司基本情况

#### 1、公司情况

山东未名生物医药股份有限公司（原名“淄博万昌科技股份有限公司”，2015年10月名称变更为“山东未名生物医药股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）系由淄博万昌科技发展有限公司经山东省商务厅以鲁商务外资字[2009]289号批准，于2009年11月16日成立的外商投资股份有限公司（现已变更为内资企业）。2011年4月22日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]589号文批复，核准公司向境内社会公众公开发行新股2,708万股。2011年5月10日，公司实际发行人民币普通股2,708万股，扣除各项发行费用后实际募集资金净额人民币471,272,858.31元，首次公开发行后公司总股本为10,828万股。公司股票于2011年5月20日在深圳证券交易所中小企业板上市交易，股票简称“万昌科技”，股票代码002581。经本公司申请，并经深圳证券交易所批准，2015年10月股票简称变更为“未名医药”。

根据本公司2012年度股东大会决议和修改后的章程规定：本公司申请增加注册资本人民币3,248.40万元，由资本公积转增股本，以2012年12月31日总股本10,828.00万股为基数，向全体股东每10股转增3股，变更后注册资本为人民币14,076.40万元。

根据本公司2014年度股东大会决议和修改后的章程规定：本公司申请增加注册资本14,076.40万元，由资本公积转增股本，以2014年12月31日总股本14,076.40万股为基数，向全体股东每10股转增10股，变更后注册资本为人民币28,152.80万元。

根据本公司股东会决议，并经中国证监会核准，2015年9月，本公司以发行股份并支付现金的形式向未名生物医药有限公司原全体股东购买其持有的未名生物医药有限公司全部股权。本次交易共向未名生物医药有限公司原全体股东发行股份378,207,586.00股。增发完成后公司注册资本变更为659,735,586.00元。本次交易完成后，北京北大未名生物工程集团有限公司（以下简称“未名集团”）持有本公司约26.38%的股份，成为本公司控股股东；潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉通过未名集团持有本公司26.38%的股份，通过深圳三道投资管理企业（有限合伙）持有本公司约3.05%的股份，潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉合计持有本公司约29.43%的股份，成为本公司的实际控制人。

2021年，未名集团多次经司法拍卖合计减持97,609,785股后，持有本公司11.59%的股份，深圳三道投资管理企业（有限合伙）经司法拍卖后减持股19,900,000股后，不再持有本公司股份。

截至2021年12月31日，潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉通过未名集团合计间接持有本公司11.59%的股份。

公司法定代表人：潘爱华

公司注册资本：人民币659,735,586.00元

统一社会信用代码：91370000726234826Q

公司住所：北京市上地西路39号北大生物城

#### 2、行业性质

所属行业：属于化学原料和化学制品制造业、生物药品制造业，主要产品和服务包括恩经复、安福隆、研发服务等。

#### 3、公司经营范围

经营范围：生物技术研究、生物产品及相应的高技术产品，医药中间体、农药中间体（以上两项不含危险化学品和易

制毒化学品) 开发、生产和销售; 生物药、中药、化学药、药物制剂、医疗器械和装备、原料药和制剂的生产和销售; 基因检测、疾病预防、诊断和治疗; 医疗、康复、保健等医疗机构管理服务; 技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训; 企业管理、从事对未上市企业的股权投资、对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务、货物进出口(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)。

#### 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者: 本公司董事会

本公司财务报告批准报出日: 2021年4月29日

详见本附注八、合并范围的变更和本附注九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则及其应用指南、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》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外, 本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产, 按公允价值减去预计费用后的金额, 以及符合持有待售条件时的原账面价值, 取两者孰低计价。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估, 未发现影响本公司持续经营能力的事项, 本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计, 主要体现在合并报表的编制方法(附注五、6)、应收账款坏账准备的计提方法(附注五、12)、存货的计价方法(附注五、15)、固定资产折旧(附注五、24)、无形资产摊销(附注五、30)、收入的确认时点(附注五、39)等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12

个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务核算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

#### （1）债务工具

①债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

②以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

#### （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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

他综合收益转出，计入留存收益。

### (3) 金融负债

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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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；

③该金融资产已转移，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，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

### (5) 金融工具的减值

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

#### ①应收票据

在资产负债表日, 本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合, 参考历史信用损失经验, 结合当前状况并考虑前瞻性信息, 在组合基础上估计预期信用损失, 确定组合的依据如下:

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值, 则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### ②应收账款

在资产负债表日, 本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。

本公司根据实际经营情况确定的业务板块为: 化成药业务、生物制药业务。本公司依据业务板块、客户类型及信用风险特征的不同将应收账款划分为不同的组合, 确定组合的依据如下:

项目	确定组合的依据
业务板块-账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
业务板块-合并范围内应收账款组合	应收本公司合并范围内关联方款项

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值, 则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### ③应收款项融资

在资产负债表日, 本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合, 参考历史信用损失经验, 结合当前状况并考虑前瞻性信息, 在组合基础上估计预期信用损失, 确定组合的依据如下:

项目	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项
合并范围内应收账款组合	应收本公司合并范围内关联方款项
特定款项组合	具有类似较低的信用风险特征 (如应收银行承兑汇票等)

如果有客观证据表明某项应收款项融资已经发生信用减值，则本公司对该应收款项融资单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### ④其他应收款

在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
业务板块-合并范围内应收账款组合	应收本公司合并范围内关联方款项
业务板块-账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品及低值易耗品等。

## (2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

## (4) 存货的盘存制度

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

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

## 16、合同资产

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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股

权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期

权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (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	20-40	3-5	2.38-4.85
机器设备	年限平均法	2-20	0-5	4.75-50.00
运输设备	年限平均法	4-10	0-5	9.5-25.00
电子设备及其他	年限平均法	5	0-5	19.00-20.00

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	直线法	20-40	3-5	2.38-4.85
机器设备	直线法	2-20	0-5	4.75-50.00
运输设备	直线法	4-10	0-5	9.5-25.00
电子设备及其他	直线法	5	0-5	19.00-20.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定。包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

### （1）生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产的确认需要同时满足下列条件：公司因过去的交易或事项而拥有或控制该生物资产；与该资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入公司；该生物资产的成本能够可靠地计量。

### （2）生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产包括，为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产包括，为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产包括，以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

### （3）生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资

产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司的营业收入主要包括销售恩经复、安福隆等药品收入。本公司销售药品收入确认的具体原则：在药品发出、并经客户确认收妥后，商品所有权的主要报酬和风险已经转移时确认收入。

#### (2) 收入的计量

公司首先确定合同的交易价格，再按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

1) 确定交易价格,是指因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。在确定交易价格时,应当考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响,并应当假定将按照现有合同的约定向客户转移商品,且该合同不会被取消、续约或变更。

2) 将交易价格分摊至各单项履约义务当合同中包含两项或多项履约义务时,需要将交易价格分摊至各单项履约义务,以使分摊至各单项履约义务(或可明确区分的商品)的交易价格能够反映其因向客户转让已承诺的相关商品而预期有权收取的对价金额。

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

本公司无此情况。

#### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件,且能够收到政府补助时,才能确认政府补助。

政府补助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。

与资产相关的政府补助,采用总额法,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益,相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益,已确认的政府补助需要退回的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助,采用总额法,用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时,直接计入当期损益;用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时,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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,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,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

#### （1）公司作为承租人的会计处理方法

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

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相关资产成本或当期损益。

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

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。

#### （2）公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

A、在租赁期开始日，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。

公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

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。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

B、在租赁期内各个期间，公司将经营租赁的租赁收款额采用直线法确认为租金收入。

发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 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。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	284,151,096.72	284,151,096.72	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	2,865,891.60	2,865,891.60	
应收账款	319,736,514.50	319,736,514.50	
应收款项融资	31,167,441.42	31,167,441.42	
预付款项	14,797,272.73	14,797,272.73	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,754,305.48	16,754,305.48	
其中：应收利息	1,070,243.05	1,070,243.05	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	70,867,252.09	70,867,252.09	
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	25,822,871.37	25,822,871.37	
流动资产合计	766,162,645.91	766,162,645.91	
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	751,212,319.95	751,212,319.95	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	331,085,475.67	331,085,475.67	
在建工程	353,631,074.21	253,631,074.21	-100,000,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		100,000,000.00	100,000,000.00
无形资产	144,546,505.50	144,546,505.50	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,724,308.65	7,724,308.65	
递延所得税资产	25,142,701.95	25,142,701.95	
其他非流动资产	65,458,111.72	65,458,111.72	
非流动资产合计	1,678,800,497.65	1,678,800,497.65	
资产总计	2,444,963,143.56	2,444,963,143.56	
流动负债：			
短期借款	118,500,000.00	118,500,000.00	
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			
应付账款	14,455,558.38	14,455,558.38	
预收款项			
合同负债	1,206,113.50	1,206,113.50	
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	19,886,882.10	19,886,882.10	
应交税费	10,160,389.05	10,160,389.05	
其他应付款	21,791,526.55	21,791,526.55	
其中：应付利息	167,033.34	167,033.34	
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	20,822,523.81	20,822,523.81	
其他流动负债	43,825.68	43,825.68	
流动负债合计	206,866,819.07	206,866,819.07	
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		27,768,439.82	27,768,439.82
长期应付款	27,768,439.82		-27,768,439.82
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,955,041.66	10,955,041.66	
递延所得税负债	8,737,554.86	8,737,554.86	
其他非流动负债			
非流动负债合计	47,461,036.34	47,461,036.34	
负债合计	254,327,855.41	254,327,855.41	
所有者权益：			
股本	229,145,299.00	229,145,299.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	858,290,137.85	858,290,137.85	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	151,347,041.58	151,347,041.58	
一般风险准备			
未分配利润	878,426,415.46	878,426,415.46	
归属于母公司所有者权益合计	2,117,208,893.89	2,117,208,893.89	
少数股东权益	73,426,394.26	73,426,394.26	
所有者权益合计	2,190,635,288.15	2,190,635,288.15	
负债和所有者权益总计	2,444,963,143.56	2,444,963,143.56	

## 调整情况说明

## 执行新租赁准则

本公司自2021年1月1日起执行财政部于2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》。

公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

(1) 对于首次执行日前的经营租赁，公司作为承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

(2) 对于首次执行日前的融资租赁，公司作为承租人在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表相关项目影响如下：

项 目	合并资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
在建工程	353,631,074.21	-100,000,000.00	253,631,074.21
使用权资产		100,000,000.00	100,000,000.00
一年内到期的非流动负债	20,822,523.81		20,822,523.81
租赁负债		27,768,439.82	27,768,439.82
长期应付款	27,768,439.82	-27,768,439.82	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,141,254.35	9,141,254.35	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资	2,026,117.96	2,026,117.96	
预付款项			
其他应收款	163,343,410.21	163,343,410.21	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	2,247,156.83	2,247,156.83	

流动资产合计	176,757,939.35	176,757,939.35	
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	3,825,134,823.08	3,825,134,823.08	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8,719.80	8,719.80	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,808,235.26	47,808,235.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,872,951,778.14	3,872,951,778.14	
资产总计	4,049,709,717.49	4,049,709,717.49	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	252,406.58	252,406.58	
应交税费	129,127.64	129,127.64	
其他应付款	535,367,844.95	535,367,844.95	
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	535,749,379.17	535,749,379.17	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	535,749,379.17	535,749,379.17	
所有者权益：			
股本	659,735,586.00	659,735,586.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,325,939,058.28	2,325,939,058.28	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	89,685,471.03	89,685,471.03	
未分配利润	438,600,223.01	438,600,223.01	
所有者权益合计	3,513,960,338.32	3,513,960,338.32	
负债和所有者权益总计	4,049,709,717.49	4,049,709,717.49	

调整情况说明

执行新租赁准则对2021年1月1日母公司资产负债表相关项目无影响。

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**45、其他****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、提供应税劳务、销售服务为基础计算销项税，在扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额部分为应交增值税	3%、6%、13%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%
教育费附加	实缴流转税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东未名生物医药股份有限公司	25%
未名生物医药有限公司	25%
天津未名生物医药有限公司	15%
山东未名天源生物科技有限公司	25%
北大未名（合肥）生物制药有限公司	25%
吉林未名天人中药材科技发展有限公司	25%
北大未名（山东）生物科技研究院有限公司	25%
北大未名（上海）生物制药有限公司	25%
厦门衍渡生物科技有限公司	25%

**2、税收优惠****(1) 增值税**

根据财政部、国家税务总局发布的《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57号）文件，自2014年7月1日起，未名生物医药有限公司、天津未名生物医药有限公司销售的生物制药产品增值税征收率调整为3%。

公司出口产品享受出口退税税收优惠政策，报告期公司出口产品增值税实行“免、抵、退”政策。

**(2) 企业所得税**

本公司下属孙公司天津未名生物医药有限公司获得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局于2019年11月28日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201912001726，根据相关规定，自2019年至2021年减按15%税率征收企业所得税。

### 3、其他

注1：本公司产品和材料销售均执行13%的增值税税率，出口产品增值税实行“免、抵、退”政策。未名生物医药有限公司、天津未名生物医药有限公司销售生物制药产品增值税采用简易征收的方法，征收率为3%。

注2：天津未名生物医药有限公司报告期内系高新技术企业，按15%的税率计缴企业所得税；其他公司均按25%计缴企业所得税。

## 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	375,334.55	712,965.42
银行存款	187,421,970.42	223,438,131.30
其他货币资金		60,000,000.00
合计	187,797,304.97	284,151,096.72

其他说明

截至2021年12月31日，北大未名（合肥）生物制药有限公司因账户久悬冻结的银行存款金额为4.38元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,166,319.81	
商业承兑票据		2,865,891.60
合计	10,166,319.81	2,865,891.60

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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票据坏账准备，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

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## ① 银行承兑汇票

2021年12月31日，本公司根据历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量银行承兑汇票坏账准备，预期信用损失率为0%。

## ② 商业承兑汇票

2021年12月31日，组合计提坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备

商业承兑汇票		5.00	
合计		5.00	

**(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	
应收票据坏账准备	150,836.40		150,836.40			
合计	150,836.40		150,836.40			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(4) 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**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		5,158,227.77
合计		5,158,227.77

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、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	13,027,767.88	4.20%	13,027,767.88	100.00%		11,838,205.57	3.10%	11,838,205.57	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	297,016,957.61	95.80%	45,418,530.15	15.29%	251,598,427.46	370,311,293.51	96.90%	50,574,779.01	13.66%	319,736,514.50
其中：										
应收化药业务客户	15,320.00	0.01%	4,596.00	30.00%	10,724.00	54,356.43	0.01%	19,361.97	35.62%	34,994.46
应收生物制药业务客户	297,001,637.61	95.79%	45,413,934.15	15.29%	251,587,703.46	370,256,937.08	96.89%	50,555,417.04	13.65%	319,701,520.04
合计	310,044,725.49	100.00%	58,446,298.03		251,598,427.46	382,149,499.08		62,412,984.58		319,736,514.50

按单项计提坏账准备：

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
山东康宝生化科技有限公司	4,051,763.60	4,051,763.60	100.00%	预计难以收回
深圳市新泰医药有限公司	1,930,600.00	1,930,600.00	100.00%	预计难以收回
镇江市东兴化工有限公司	1,886,600.00	1,886,600.00	100.00%	预计难以收回
湛江市霞山区诚慷大药房有限公司	1,422,000.00	1,422,000.00	100.00%	预计难以收回
广东穗康医药有限公司	631,312.00	631,312.00	100.00%	预计难以收回

吴江信谊化工有限公司	638,719.95	638,719.95	100.00%	预计难以收回
德国帝斯曼有限公司	635,541.46	635,541.46	100.00%	预计难以收回
江苏维农生物科技有限公司	568,519.10	568,519.10	100.00%	预计难以收回
其他	1,262,711.77	1,262,711.77	100.00%	预计难以收回
合计	13,027,767.88	13,027,767.88	--	--

按单项计提坏账准备:

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

按组合计提坏账准备: 应收化药业务客户

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			5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	15,320.00	4,596.00	30.00%
3 至 4 年			50.00%
合计	15,320.00	4,596.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收生物制药业务客户

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	178,716,279.95	8,935,814.00	5.00%
1 至 2 年	31,929,409.64	3,192,940.96	10.00%
2 至 3 年	62,436,198.62	9,365,429.79	15.00%
3 至 4 年	23,919,749.40	23,919,749.40	100.00%
合计	297,001,637.61	45,413,934.15	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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）	178,917,151.95
1 至 2 年	36,012,845.24
2 至 3 年	63,094,528.57
3 年以上	32,020,199.73
3 至 4 年	29,459,101.84
4 至 5 年	1,925,556.43
5 年以上	635,541.46
合计	310,044,725.49

**(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	62,412,984.58	17,101,028.27	19,301,114.82	1,766,600.00		58,446,298.03
合计	62,412,984.58	17,101,028.27	19,301,114.82	1,766,600.00		58,446,298.03

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	1,766,600.00

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	23,043,363.90	7.43%	3,428,964.59
第二名	17,557,870.00	5.66%	2,546,241.50
第三名	15,794,500.00	5.09%	879,300.00
第四名	15,331,970.00	4.95%	766,598.50
第五名	10,276,333.19	3.31%	9,329,234.85
合计	82,004,037.09	26.44%	

## (5) 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

## 6、应收款项融资

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其他综合收益的应收票据	11,192,052.67	31,167,441.42
合计	11,192,052.67	31,167,441.42

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(1) 本公司在日常资金管理中将部分应收账款进行保理以及将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

(2) 期末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	13,654,001.70	
商业承兑汇票		
合计	13,654,001.70	

(3) 期末无已质押的应收款项融资。

(4) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

## 7、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	20,079,936.99	97.07%	12,876,290.20	87.02%
1至2年	472,986.87	2.29%	1,824,156.22	12.33%
2至3年	35,763.72	0.17%	91,560.31	0.62%
3年以上	96,420.50	0.47%	5,266.00	0.03%
合计	20,685,108.08	--	14,797,272.73	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	1,586,364.00	7.76	1年以内	正常结算期
第二名	非关联方	1,339,357.90	6.55	1年以内	正常结算期
第三名	关联方	1,272,400.00	6.22	1年以内	正常结算期
第四名	非关联方	1,000,000.00	4.89	1年以内	正常结算期
第五名	非关联方	450,000.00	2.20	1年以内	正常结算期
合计		5,648,121.90	27.62		

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,070,243.05
其他应收款	13,489,286.86	15,684,062.43
合计	13,489,286.86	16,754,305.48

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,070,243.05
合计		1,070,243.05

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
社保	420,234.40	112,425.39
个人往来	924,219.60	3,882,896.77
单位往来	18,644,901.60	14,944,822.57
合计	19,989,355.60	18,940,144.73

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,256,082.30			3,256,082.30
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	6,654,855.85			6,654,855.85
本期转回	2,393,331.12			2,393,331.12
本期核销	1,017,538.29			1,017,538.29
2021 年 12 月 31 日余额	6,500,068.74			6,500,068.74

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）	9,285,047.36
1 至 2 年	2,139,238.00
2 至 3 年	3,227,267.86
3 年以上	5,337,802.38
3 至 4 年	4,000,000.00
4 至 5 年	1,246,811.98
5 年以上	90,990.40
合计	19,989,355.60

## 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	1,017,538.29

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	押金	9,800,000.00	1年以内/3年-4年	49.03%	4,290,000.00
第二名	往来款	4,590,828.24	1-2年/2-3年	22.97%	582,100.69
第三名	往来款	2,741,666.29	1年以内	13.72%	137,083.31
第四名	押金	1,233,000.00	4-5年	6.17%	1,233,000.00
第五名	备用金	357,273.45	2-3年	1.79%	53,591.02
合计	--	18,722,767.98	--	93.68%	6,295,775.02

## 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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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	14,508,718.34		14,508,718.34	12,054,311.39	512,252.57	11,542,058.82
在产品	22,356,400.62		22,356,400.62	16,465,015.76		16,465,015.76
库存商品	5,436,341.91	41,175.96	5,395,165.95	10,054,688.66	41,175.96	10,013,512.70
消耗性生物资产	13,343,978.18		13,343,978.18	13,204,484.94		13,204,484.94
发出商品				237,602.15		237,602.15
低值易耗品	6,432,466.40		6,432,466.40	7,867,718.73		7,867,718.73
半成品	2,296,759.37		2,296,759.37	11,536,858.99		11,536,858.99
合计	64,374,664.82	41,175.96	64,333,488.86	71,420,680.62	553,428.53	70,867,252.09

## (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	
原材料	512,252.57			512,252.57		
库存商品	41,175.96					41,175.96
合计	553,428.53			512,252.57		41,175.96

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售非流动资产-无形资产	928,815.38		928,815.38			
合计	928,815.38		928,815.38			--

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	8,261,627.79	25,822,871.37
合计	8,261,627.79	25,822,871.37

其他说明：

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额	期初余额
--------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价)	本期增减变动								期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	值)			确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备		值)	
一、合营企业											
二、联营企业											
北京科兴 生物制品 有限公司	674,171,6 05.25			470,481,0 63.68						1,144,652 ,668.93	
营口营新 化工科技 有限公司	77,040,71 4.70			1,454,341 .53						78,495,05 6.23	
小计	751,212,3 19.95			471,935,4 05.21						1,223,147 ,725.16	
合计	751,212,3 19.95			471,935,4 05.21						1,223,147 ,725.16	

其他说明

2019年11月28日山东未名天源生物科技有限公司与广东美联新材料股份有限公司、营口盛海投资有限公司、营口至同化工合伙企业签订对营口营新化工科技有限公司合资经营合同，按合同约定，山东未名天源生物科技有限公司以货币出资，首次出资2000万元，二期出资4600万元，共计6600万元，占注册资本的30.56%，已于2020年增资完毕，并按照协议派驻董监高人员。

2020年11月16日，营口营新化工科技有限公司注册资本由21600万元增加至26350万元，其中新增注册山东未名天源生物科技有限公司认缴1,451.39万元，占新增后注册资本的30.56%，已于2020年增资完毕。

2021年10月27日，营口营新化工科技有限公司注册资本由26350万元增加至27000万元，由广东美联新材料股份有限公司、营口盛海投资有限公司、营口至同化工合伙企业出资认缴，已于2021年增资完毕，山东未名天源生物科技有限公司占新增后注册资本的29.82%。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**20、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**(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
----	------	-----------

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	555,240,520.44	331,085,475.67
合计	555,240,520.44	331,085,475.67

**(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	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	426,352,255.55	302,060,298.85	20,287,358.74	28,479,945.32	777,179,858.46
2.本期增加金额	190,101,754.44	171,991,306.14	13,381,219.43	519,979.96	375,994,259.97
(1) 购置	98,500.00	281,550.00	13,381,219.43	324,537.48	14,085,806.91
(2) 在建工程转入	190,003,254.44	71,709,756.14		195,442.48	261,908,453.06
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额	1,655,252.58	7,305,256.64	1,314,325.55	31,680.00	10,306,514.77
(1) 处置或报废	1,655,252.58	7,305,256.64	1,314,325.55	31,680.00	10,306,514.77
4.期末余额	614,798,757.41	366,746,348.35	32,354,252.62	28,968,245.28	1,042,867,603.66
二、累计折旧					
1.期初余额	182,301,506.77	222,578,602.35	10,334,880.89	25,388,458.22	440,603,448.23
2.本期增加金额	23,280,960.12	29,092,676.68	3,505,488.22	1,644,074.14	57,523,199.16
(1) 计提	23,280,960.12	22,759,343.35	3,505,488.22	1,644,074.14	51,189,865.83
3.本期减少金额	1,176,647.38	7,125,027.32	1,313,465.55	29,775.50	9,644,915.75
(1) 处置或报废	1,176,647.38	7,125,027.32	1,313,465.55	29,775.50	9,644,915.75
4.期末余额	204,405,819.51	238,212,918.38	12,526,903.56	27,002,756.86	482,148,398.31
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		5,455,136.74		35,797.82	5,490,934.56
(1) 计提					
3.本期减少金额		12,249.65			12,249.65
(1) 处置或报废		12,249.65			12,249.65
4.期末余额		5,442,887.09		35,797.82	5,478,684.91
四、账面价值					
1.期末账面价值	410,392,937.90	123,090,542.88	19,827,349.06	1,929,690.60	555,240,520.44
2.期初账面价值	244,050,748.78	74,026,559.76	9,952,477.85	3,055,689.28	331,085,475.67

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	65,081,627.05	19,407,776.47		45,673,850.58	

机器设备	35,930,555.38	21,037,916.12	3,601,842.99	11,290,796.27	
电子设备	175,226.50	158,211.60		17,014.90	

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 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
----	------	------------

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	64,855,652.73	253,506,057.88
工程物资		125,016.33
合计	64,855,652.73	253,631,074.21

**(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
零星工程	688,050.00		688,050.00	1,521,216.00		1,521,216.00
生物经济孵化器	53,304,987.95		53,304,987.95	41,785,935.83		41,785,935.83
CMO 生产基地	10,862,614.78		10,862,614.78	210,198,906.05		210,198,906.05
合计	64,855,652.73		64,855,652.73	253,506,057.88		253,506,057.88

## (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
生物经济孵化器	420,000,000.00	41,785,935.83	11,519,052.12			53,304,987.95	12.69%	12.69%				其他
CMO 生产基地	310,000,000.00	210,198,906.05	61,239,085.17	256,965,453.06	3,609,923.38	10,862,614.78	100.00%	100.00%				募股资金
合计	730,000,000.00	251,984,841.88	72,758,137.29	256,965,453.06	3,609,923.38	64,167,602.73	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				125,016.33		125,016.33
合计				125,016.33		125,016.33

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	机器设备	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	100,000,000.00	100,000,000.00
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	100,000,000.00	100,000,000.00
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	6,333,333.33	6,333,333.33
(1) 计提	6,333,333.33	6,333,333.33
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	6,333,333.33	6,333,333.33
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	93,666,666.67	93,666,666.67
2.期初账面价值	100,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

2018年本公司孙公司北大未名（合肥）生物制药有限公司通过融资租入需安装的机器设备于2021年4月达到预定可使用状态。

## 26、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	商标权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	100,613,056.68	85,341,713.34	26,793,360.00	4,271,354.88	3,013,388.51	220,032,873.41
2.本期增加金额					137,790.62	137,790.62
(1) 购置					137,790.62	137,790.62
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		2,117,369.47				2,117,369.47
(1) 处置		1,135,361.99				1,135,361.99
(2) 其他		982,007.48				982,007.48
4.期末余额	100,613,056.68	83,224,343.87	26,793,360.00	4,271,354.88	3,151,179.13	218,053,294.56
二、累计摊销						
1.期初余额	27,875,703.90	14,745,722.35	26,793,360.00	4,271,354.88	1,800,226.78	75,486,367.91
2.本期增加金额	2,394,193.38	5,780,101.06			202,916.96	8,377,211.40
(1) 计提	2,394,193.38	5,780,101.06			202,916.96	8,377,211.40
3.本期减少金额		100,498.85				100,498.85
(1) 处置		47,306.75				47,306.75
(2) 其他		53,192.10				53,192.10
4.期末余额	30,269,897.28	20,425,324.56	26,793,360.00	4,271,354.88	2,003,143.74	83,763,080.46
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	70,343,159.40	62,799,019.31			1,148,035.39	134,290,214.10
2.期初账面 价值	72,737,352.78	70,595,990.99			1,213,161.73	144,546,505.50

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

注1：商标权和非专利技术，系反向收购山东未名天源生物科技有限公司时的评估增值，截止2020年12月31日已全部摊销完毕。

注2：所有权或使用权受到限制的土地使用权的情况见附注五、48。

## 27、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		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
反向购买山东未 名生物医药股份 有限公司	193,254,356.53					193,254,356.53
合计	193,254,356.53					193,254,356.53

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
反向购买山东未 名生物医药股份 有限公司	193,254,356.53					193,254,356.53
合计	193,254,356.53					193,254,356.53

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注：公司于2015年9月反向收购原淄博万昌科技股份有限公司股权形成了商誉。原万昌科技2014年9月30日原有业务公允价值94,986.63万元，为交易合并成本，可辨认净资产公允价值75,661.18万元，商誉金额为19,325.44万元。

2016年7月公司出资成立山东未名天源生物科技有限公司（简称“未名天源”），公司将除对未名生物医药有限公司的股权投资外的全部资产、负债及经营业务全部划转至未名天源。2017年1月1日始，未名天源承接公司（即淄博万昌科技股份有限公司）原有所有经营活动。因与商誉相关的资产组或资产组组合已由公司转移到未名天源，所以将未名天源与商誉相关的长期资产认定为一个资产组，并以该资产组为基础进行相关的商誉测试。

2020年10月，未名天源将一批机械设备评估值为46,028,171.00元，业经“北方亚事评报字[2020]第01-157号”评估，作价46,000,000.00元转让给其持股30.56%的营口营新化工科技有限公司（合并范围外）。山东未名天源生物科技有限公司所在良乡工业园地块属于淄博火车站南广场片区征迁范围，未名天源已停止生产经营。

综上，上述机械设备转让之后，加之未名天源已停止生产经营，剩下的长期资产不能认定为一个资产组，商誉需减值完毕。

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

注：根据资产减值准则的规定，资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。未名天源因环保和拆迁原因已停产，其所在良乡工业园地块属于淄博火车站南广场片区征迁范围，加之2020年10月将部分机械设备出售给营口

营新化工科技有限公司（合并范围外）。

综上，上述机械设备转让之后，未名天源剩下的长期资产不能认定为一个资产组，商誉需减值完毕。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
维修工程	2,169,173.42	3,531,323.38	1,620,917.89		4,079,578.91
绿化工程	5,087,002.84	78,600.00	1,663,245.12		3,502,357.72
装修工程	468,132.39		267,504.24		200,628.15
合计	7,724,308.65	3,609,923.38	3,551,667.25		7,782,564.78

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	821,802.73	5,478,684.91	823,640.18	5,490,934.56
可抵扣亏损	10,111,196.49	67,407,976.62	14,551,036.26	97,006,908.43
信用减值准备	12,463,185.31	51,804,414.07	8,454,769.26	56,365,128.42
递延收益	1,883,864.99	7,535,459.94	1,313,256.25	8,755,041.66
合计	25,280,049.52	132,226,535.54	25,142,701.95	167,618,013.07

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	34,686,332.92	5,375,369.47	36,567,325.24	5,680,585.65
固定资产折旧	13,222,033.08	3,305,508.27	20,379,794.76	3,056,969.21
合计	47,908,366.00	8,680,877.74	56,947,120.00	8,737,554.86

## (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		25,280,049.52		25,142,701.95
递延所得税负债		8,680,877.74		8,737,554.86

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,183,128.66	10,008,203.39
可抵扣亏损	675,956,971.48	457,130,351.01
合计	689,140,100.14	467,138,554.40

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度		548,807.44	
2022 年度	20,680,037.08	23,072,740.42	
2023 年度	90,493,908.23	95,558,550.86	
2024 年度	64,181,309.23	64,935,617.70	
2025 年度	271,162,056.14	273,014,634.59	
2026 年度	229,439,660.80		
合计	675,956,971.48	457,130,351.01	--

其他说明：

## 31、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
预付购房款	77,507,170.00		77,507,170.00	55,507,170.00		55,507,170.00
	0		0	0		0
预付设备款	711,613.82		711,613.82	4,819,941.72		4,819,941.72
预付工程款	5,145,000.00		5,145,000.00	131,000.00		131,000.00

其他				5,000,000.00		5,000,000.00
合计	83,363,783.8		83,363,783.8	65,458,111.7		65,458,111.7
	2		2	2		2

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已贴现的银行承兑汇票	2,826,056.00	
应付利息	210,320.13	
抵押+保证借款	18,000,000.00	
抵押借款	130,500,000.00	118,500,000.00
合计	151,536,376.13	118,500,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 抵押借款130,500,000.00元为本公司全资子公司未名生物医药有限公司借款，抵押物为其土地使用权证及房产证。上述抵押物处于湖里区金尚路82、84、86、88号，产权证号码为：闽(2019)厦门市不动产权第0008395、0008420、0008414、0008408号。

(2) 抵押+保证借款18,000,000.00元为本公司全资子公司未名生物医药有限公司借款，抵押物为机器设备。本公司为其全资子公司未名生物医药有限公司连带责任保证。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

期末无已逾期未偿还的短期借款。

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	36,400,116.32	7,127,528.27
1-2 年	219,006.58	2,331,101.19
2-3 年	1,252,528.79	2,336,790.06
3 年以上	4,260,367.86	2,660,138.86
合计	42,132,019.55	14,455,558.38

#### (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
第一名	648,000.00	暂未结算
第二名	517,979.00	暂未结算
合计	1,165,979.00	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	3,428,175.66	1,206,113.50
合计	3,428,175.66	1,206,113.50

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

## 39、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	19,874,297.99	101,085,233.98	100,937,895.30	20,021,636.67
二、离职后福利-设定提存计划	12,584.11	4,946,986.19	4,912,638.37	46,931.93
三、辞退福利		2,187,680.00	2,187,680.00	
合计	19,886,882.10	108,219,900.17	108,038,213.67	20,068,568.60

## (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	17,953,775.99	89,221,591.42	89,119,206.00	18,056,161.41
2、职工福利费		4,339,068.82	4,339,068.82	
3、社会保险费	23,846.57	3,072,408.61	3,066,205.60	30,049.58
其中：医疗保险费	23,745.64	2,701,827.30	2,696,253.21	29,319.73
工伤保险费	7.63	195,337.10	194,614.88	729.85
生育保险费	93.30	175,244.21	175,337.51	

4、住房公积金	18,724.00	4,088,980.93	4,093,262.93	14,442.00
5、工会经费和职工教育经费	1,877,951.43	363,184.20	320,151.95	1,920,983.68
合计	19,874,297.99	101,085,233.98	100,937,895.30	20,021,636.67

### (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	12,417.08	4,790,989.59	4,757,897.01	45,509.66
2、失业保险费	167.03	155,996.60	154,741.36	1,422.27
合计	12,584.11	4,946,986.19	4,912,638.37	46,931.93

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,665,393.46	7,404,910.94
企业所得税	435,811.51	645,808.23
个人所得税	869,959.39	724,958.47
城市维护建设税	168,406.27	48,750.21
土地使用税	451,808.50	451,807.50
教育费附加	120,290.23	34,821.77
房产税	849,170.51	849,169.48
其他		162.45
合计	7,560,839.87	10,160,389.05

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		167,033.34
其他应付款	15,467,322.46	21,624,493.21
合计	15,467,322.46	21,791,526.55

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		167,033.34
合计		167,033.34

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 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	5,874,174.63	7,467,435.23
应付未付市场费	3,522,094.61	2,172,341.74
往来款	3,443,829.14	8,805,936.64
职工活动经费	1,168,488.30	1,322,277.43
其他	1,458,735.78	1,856,502.17
合计	15,467,322.46	21,624,493.21

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		20,822,523.81
一年内到期的租赁负债	15,825,112.22	
合计	15,825,112.22	20,822,523.81

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	188,316.47	43,825.68
银行承兑汇票背书未到期	2,332,171.77	
合计	2,520,488.24	43,825.68

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：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	25,625,112.22	48,590,963.63
一年内到期部分	-15,825,112.22	-20,822,523.81
合计	9,800,000.00	27,768,439.82

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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	10,955,041.66		1,219,581.72	9,735,459.94	财政拨款
合计	10,955,041.66		1,219,581.72	9,735,459.94	--

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
虎纹镇痛肽	460,175.13						460,175.13	与收益相关
创新药物临产前研究	313,516.97						313,516.97	与收益相关
专利到期药物研究开发	1,802,604.54						1,802,604.54	与收益相关
工信部 NGF 新生产线建设技改	1,908,000.00			636,000.00			1,272,000.00	与资产相关
虎纹镇痛肽地方配套	1,610,000.00						1,610,000.00	与收益相关
创新药物临产前研究地方配套	910,000.00						910,000.00	与收益相关
火炬管委会-技改补助	450,000.00			150,000.00			300,000.00	与资产相关
市科技局-新生产线贷款贴息	1,300,745.02			433,581.72			867,163.30	与资产相关
苯并二醇项目政府补助	2,200,000.00						2,200,000.00	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、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	229,145,299.00						229,145,299.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	857,054,210.80			857,054,210.80
其他资本公积	1,235,927.05			1,235,927.05
合计	858,290,137.85			858,290,137.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
--	--	-------	--------------	------------------	-----	------	-------	--

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	151,347,041.58			151,347,041.58
合计	151,347,041.58			151,347,041.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司按弥补亏损后净利润的10%计提法定盈余公积。

## 60、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	878,426,415.46	1,074,360,827.77
调整后期初未分配利润	878,426,415.46	1,074,360,827.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	271,001,671.69	-195,934,412.31
期末未分配利润	1,149,428,087.15	878,426,415.46

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。

## 61、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	397,438,686.73	84,000,568.18	274,716,223.96	54,063,536.23
其他业务	5,274,358.93	1,833,587.89	2,114,193.61	261,969.25
合计	402,713,045.66	85,834,156.07	276,830,417.57	54,325,505.48

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

对客户取得商品控制权时，即客户能够主导该商品的使用权并从中获得几乎全部的经济利益。研发与技术服务：研发与技术服务，于本公司在某时间点转移服务/可交付单位的控制权并有权于完成后就所履行服务获取客户付款时，或于交付及接纳可交付单位时确认。

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

## 62、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	1,158,562.75	1,078,863.63
教育费附加	827,184.56	770,617.09
房产税	2,909,586.32	2,791,156.23
土地使用税	1,739,224.36	1,643,765.71
车船使用税	17,370.00	12,780.00
印花税	161,460.70	300,814.20
环保税	12,647.31	34,149.53
水利基金	6,230.43	
合计	6,832,266.43	6,632,146.39

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源成本	33,531,319.17	40,702,046.69
办公费	2,289,473.12	2,393,277.05
招待费	1,455,271.16	1,030,986.67
市场开发与学术推广费	302,112,076.73	236,927,397.75
差旅费	4,402,909.02	3,741,762.31
包装费		8,192.30
其他	1,543,229.23	1,438,914.94
合计	345,334,278.43	286,242,577.71

其他说明:

## 64、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人力资源成本	52,401,858.72	57,842,629.41
折旧摊销费	43,093,454.56	34,699,847.38
运营维护费	14,219,636.59	17,751,510.15
差旅费	1,293,758.28	1,210,105.88
办公费	1,823,662.38	2,905,034.68
招待费	1,827,309.98	2,322,901.85
专业机构服务费	10,221,213.77	7,418,785.52
其他	7,539,962.98	3,921,170.77
合计	132,420,857.26	128,071,985.64

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	4,085,712.11	5,448,143.16
测试试验费	590,995.50	647,482.25
委外研发费	11,728,371.23	20,491,223.60
人力资源成本	12,292,976.63	11,047,777.30
折旧摊销费	6,940,991.13	10,293,085.50
其他	2,799,056.42	1,368,117.66
合计	38,438,103.02	49,295,829.47

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,749,819.45	25,397,692.86
减：利息收入	3,751,511.47	17,200,913.93
汇兑损失	5,768.20	9,817.97
减：汇兑收益		
票据贴现息	129,309.97	28,029.44
未确认融资费用	2,330,012.77	3,531,822.17
其他支出	84,951.65	55,504.39
合计	5,548,350.57	11,821,952.90

其他说明：

**67、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
税费返还	114,866.86	195,879.51
天津经济技术开发区发展和改革局疫情资金支持		1,000,000.00
工信部 NGF 新生产线建设技改	636,000.00	636,000.00
市科技局-新生产线贷款贴息	433,581.72	433,581.72
火炬管委会-技改补助	150,000.00	150,000.00
科技局 2021 年度生物医药与健康产业新旧政策奖励资金	6,000,000.00	
科技局保险补贴	72,198.00	
研发费用补助款	6,750,000.00	5,850,000.00
知识产权资金补助	600.00	
专利技术实施奖励/补助款	25,000.00	14,000.00
社保、稳岗、用工补贴	621,989.81	293,442.74
天津开发区科技创新局 2019 年国家高科技资金	100,000.00	
重新认定的高企市级补助 2018		289,900.00
杀手铜项目补贴		1,000,000.00
减免税		8,901.00

**68、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	471,935,405.21	109,605,953.91
合计	471,935,405.21	109,605,953.91

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,261,524.73	-1,788,750.77
应收票据信用减值损失	150,836.40	1,930,564.37
应收账款信用减值损失	2,200,086.55	-12,046,000.84
合计	-1,910,601.78	-11,904,187.24

其他说明：

**72、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		-553,428.53
十一、商誉减值损失		-20,428,626.39
合计		-20,982,054.92

其他说明：

**73、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
处置固定资产收益	-151,754.21	-23,575,362.64
处置工程物资收益		883,760.14

**74、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
接受捐赠	7,797,329.40		7,797,329.40

违约金收入		158,786.00	
往来款清理	787,359.17	1,184,938.76	787,359.17
其他	1.27	0.37	1.27
合计	8,584,689.84	1,343,725.13	8,584,689.84

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

其他说明：

2021年9月本公司全资孙公司北大未名（合肥）生物制药有限公司与安徽未名生物医药有限公司签订《厂房及办公用房租赁协议》之补充协议，变更了于2018年8月签订的《厂房及办公用房租赁协议》部分合同条款，约定租期由20年变更为10年，且给予10年免租期，从租赁标的交付北大未名（合肥）生物制药有限公司之日起算。本年度转回2018年8月至2020年度确认的租赁费用7,797,329.40元。

## 75、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	1,104,822.27	801,553.16	1,104,822.27
滞纳金及罚款	167,489.10	5,835.54	167,489.10
非流动资产报废损失	477,705.20	6,594,650.03	477,705.20
无法收回的款项	1,318,700.00		1,318,700.00
其他	0.01	45,736.10	0.01
合计	3,068,716.58	7,447,774.83	3,068,716.58

其他说明：

## 76、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	103,236.90	
递延所得税费用	-194,024.69	-3,586,605.35
合计	-90,787.79	-3,586,605.35

## (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	278,598,292.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	69,649,573.19
子公司适用不同税率的影响	-2,252,864.36
调整以前期间所得税的影响	84,008.85
非应税收入的影响	-121,290,889.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,677,352.92
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	57,221,364.67
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-7,571,328.75
研究开发费加成扣除的纳税影响	-608,004.74
所得税费用	-90,787.79

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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
利息收入收到的现金	4,821,754.52	17,562,487.55
政府补助	13,569,787.81	8,456,243.74
保证金、往来收到的现金	5,083,405.32	17,781,040.91
收到的其他现金	244,073.98	834,697.73
合计	23,719,021.63	44,634,469.93

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

付现的销售费用	296,553,255.09	245,540,531.02
付现的其他费用	48,717,352.56	60,855,965.58
往来支付的现金	10,096,589.75	1,935,534.80
支付的其他现金	496,144.18	1,223,945.04
合计	355,863,341.58	309,555,976.44

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
定期存款		106,000,000.00
收回前期拟投资的款	5,000,000.00	15,000,000.00
合计	5,000,000.00	121,000,000.00

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
定期存款		46,000,000.00
其他		
合计		46,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
自持债券利息		6,700,000.00
应收票据贴现	7,494,260.90	
合计	7,494,260.90	6,700,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

融资租赁费	25,295,864.18	23,183,456.72
合计	25,295,864.18	23,183,456.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	278,689,080.54	-198,177,210.15
加：资产减值准备	1,910,601.78	32,886,242.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,189,865.83	48,431,247.57
使用权资产折旧	6,333,333.33	
无形资产摊销	8,377,211.40	11,250,290.20
长期待摊费用摊销	3,551,667.25	3,994,008.40
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）	151,754.21	22,691,602.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	477,705.20	6,594,650.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,210,102.82	28,929,515.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-471,935,405.21	-109,605,953.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-137,347.57	-2,463,004.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-56,677.12	-1,123,600.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,533,763.23	-4,377,363.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	75,082,523.67	106,226,452.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,393,472.87	73,253,324.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-46,015,293.51	18,510,199.59

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	187,797,300.59	284,150,842.94
减：现金的期初余额	284,151,096.72	1,060,980,307.54
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	-96,353,796.13	-776,829,464.60

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）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	187,797,300.59	284,151,096.72
其中：库存现金	375,334.55	712,965.42
可随时用于支付的银行存款	187,421,966.04	223,438,131.30

可随时用于支付的其他货币资金		60,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	187,797,300.59	284,151,096.72

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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	4.38	账户久悬
固定资产	93,421,666.05	借款抵押
无形资产	13,794,317.01	借款抵押
合计	107,215,987.44	--

其他说明：

说明1：房权证号为闽(2019)厦门市不动产权第0008395、0008420、0008414、0008408号在兴业银行股份有限公司厦门分行设立抵押，签订最高额抵押合同，抵押担保的最高债权额为人民币贰亿零伍佰肆拾贰万玖仟伍佰元整，抵押起止时间自2020年02月24日至2025年02月23日。

说明2：机器设备在中国工商银行股份有限公司厦门东区支行设立抵押，签订最高额抵押合同，抵押担保的最高债权额为人民币叁仟零壹拾伍肆仟元整，抵押起止时间自2021年 06月25日至2026年06月24日。

## 82、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	--	--	44,189.12
其中：美元	6,709.48	6.38	42,777.63
欧元			
港币	1,726.38	0.82	1,411.49
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、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
工信部 NGF 新生产线建设技改	636,000.00	其他收益	636,000.00
市科技局-新生产线贷款贴息	433,581.72	其他收益	433,581.72
火炬管委会-技改补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
科技局 2021 年度生物医药与健康产业新旧政策奖励资金	6,000,000.00	其他收益	6,000,000.00
科技局保险补贴	72,198.00	其他收益	72,198.00
研发费用补助款	6,750,000.00	其他收益	6,750,000.00
知识产权资金补助	600.00	其他收益	600.00
专利技术实施奖励/补助款	25,000.00	其他收益	25,000.00
社保、稳岗、用工补贴	621,989.81	其他收益	621,989.81
天津开发区科技创新局 2019 年国家高科技资金	100,000.00	其他收益	100,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	变动原因	单位级次	合并范围变动时间	注册资本	出资比例
1.本期新增合并报表范围内子公司					
北大生物（香港）製藥有限公司	新设	三级	2021年01月20日	2,000.00万港币	100.00%
厦门衍渡生物科技有限公司	新设	一级	2021年08月25日	100.00万元	100.00%
2.本期减少合并报表范围内子公司					
合肥北大未名生物制药技术有限公司	注销	三级	2021年06月15日	100.00万元	60.00%

### 6、其他

## 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	
未名生物医药有限公司	厦门	厦门	医药	100.00%		反向购买
天津未名生物医药有限公司	天津	天津	医药		60.00%	反向购买
山东未名天源生	淄博	淄博	化工	100.00%		投资设立

物科技有限公司						
北大未名(合肥)生物制药有限公司	合肥	合肥	医药		100.00%	投资设立
吉林未名天人中药材科技发展有限公司	长春	长春	医药		100.00%	企业合并
北大未名(山东)生物科技研究院有限公司	淄博	淄博	医药		100.00%	投资设立
北大未名(上海)生物制药有限公司	上海	上海	医药		100.00%	投资设立
北大生物(香港)製藥有限公司	香港	香港	医药		100.00%	投资设立
厦门衍渡生物科技有限公司	天津	天津	医药		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:

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
天津未名生物医药有限公司	40.00%	7,687,408.85		81,113,803.11

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					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津未	144,527,	102,462,	246,989,	39,260,6	4,944,32	44,204,9	128,767,	112,619,	241,386,	52,628,9	5,191,86	57,820,8

名生物 医药有 限公司	465.76	018.69	484.45	55.98	0.63	76.61	151.53	661.00	812.53	58.36	8.49	26.85
-------------------	--------	--------	--------	-------	------	-------	--------	--------	--------	-------	------	-------

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
天津未名生 物医药有限 公司	262,771,510. 13	19,218,522.1 6	19,218,522.1 6	14,994,272.0 3	152,814,885. 21	-4,805,920.31	-4,805,920.31	-3,363,402.29

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、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	
北京科兴生物制品有限公司	北京	北京	生物疫苗	26.91%		权益法
营口营新化工科技有限公司	营口	营口	化工	29.82%		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		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
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		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京科兴生物制品有限公司	营口营新化工科技有限公司	北京科兴生物制品有限公司	营口营新化工科技有限公司
流动资产	4,377,627,340.00	115,458,230.74	2,395,490,613.06	80,849,423.57
非流动资产	1,566,448,870.33	435,976,232.52	1,275,171,194.29	450,561,222.47
资产合计	5,944,076,210.33	551,434,463.26	3,670,661,807.35	531,410,646.04
流动负债	1,394,898,652.35	101,926,098.45	1,020,463,322.98	52,412,186.76
非流动负债	653,050,926.33	186,278,800.00	502,422,145.12	224,820,000.00
负债合计	2,047,949,578.68	288,204,898.45	1,522,885,468.10	277,232,186.76
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	3,896,126,631.65	263,229,564.81	2,147,776,339.25	254,178,459.28
按持股比例计算的净资产份额	1,048,447,676.57	78,495,056.23	577,966,612.89	77,676,937.16
调整事项	96,204,992.36		96,204,992.36	-636,222.46
--商誉	96,204,992.36		96,204,992.36	
--内部交易未实现利润				
--其他				-636,222.46
对联营企业权益投资的账面价值	1,144,652,668.93	78,495,056.23	674,171,605.25	77,040,714.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4,112,828,052.67	263,274,058.45	1,895,602,702.76	103,858.41

净利润	1,748,350,292.40	4,202,833.83	413,790,328.04	-5,426,466.39
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,748,350,292.40	4,202,833.83	413,790,328.04	-5,426,466.39
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

#### (4) 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	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临应收货款导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内与其签订销售合同。

2、流动风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

### 3、市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### （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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### （2）外汇风险

外汇风险，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。本公司期末外币货币性资产情况详见本财务报表附注五、49外币货币性项目之说明。

## 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	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			11,192,052.67	11,192,052.67
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

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：第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京北大未名生物工程集团有限公司	北京	投资管理	5,437.14 万元	11.59%	11.59%

#### 本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司北京北大未名生物工程集团有限公司成立于1992年10月19日，取得北京市工商行政管理局核发的110000004224242号营业执照，注册地址：北京市海淀区上地西路39号。法定代表人：潘爱华。

本企业最终控制方是潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉。

#### 其他说明：

2021年，北大未名生物工程集团有限公司（以下简称“未名集团”）多次经司法拍卖合计减持97,609,785股后，持有本公司11.59%的股份，深圳三道投资管理企业（有限合伙）经司法拍卖后减持股19,900,000股后，不再持有本公司股份。

截至2021年12月31日，潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉通过未名集团合计间接持有本公司11.59%的股份。未名集团的

股份全部处于质押冻结状态，存在被司法拍卖及公司控制权变更的风险。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九“在其他主体中的权益”之“3、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

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
未名三农生物农业技术有限公司	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制
安徽未名生物医药有限公司	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制
合肥未名物业服务有限公司	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制
漳州未名博欣生物医药有限公司	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制
浙江嘉信医药股份有限公司	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制
望都未名生物环保有限公司	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制
未名天人中药有限公司	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制
安徽北大未名生物经济研究院有限公司	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制
通道乾元农业科技有限公司	受未名生物医药有限公司员工控制

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
安徽未名生物医药有限公司	水电费	121,776.36			206,113.98
北京北大未名生物工程集团有限公司	水电费	649,406.41			
安徽未名生物医药	购建 CMO 在建工				304,951.50

有限公司	程及设备				
漳州未名博欣生物医药有限公司	研发服务	2,900,000.00			4,000,000.00
通道乾元农业科技有限公司	购买商品	427,600.00			

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
营口营新化工科技有限公司	出售固定资产		40,707,964.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京北大未名生物工程集团有限公司	办公场所	4,023,528.83	
安徽未名生物医药有限公司	办公场所		3,723,106.82

关联租赁情况说明

注1：本公司于2015年11月至2019年10月实际承租位于北大生物城主楼的北京北大未名生物工程集团有限公司（以下简称“未名集团”）的办公房屋且一直未支付租赁、水电费用，公司与未名集团于2021年8月补充签署《房屋租赁合同》，租赁期限自2015年11月27日起至2019年10月17日止。本期确认的租赁费4,023,528.83元，水电费649,406.41元。

注2：2021年9月本公司全资孙公司北大未名（合肥）生物制药有限公司与安徽未名生物医药有限公司签订《厂房及办公用房租赁协议》之补充协议，变更了于2018年8月签订的《厂房及办公用房租赁协议》部分合同条款，约定租期由20年变更为10年，且给予10年免租期，从租赁标的交付北大未名（合肥）生物制药有限公司之日起算，本期无确认的租赁费，详见附注五、45。

#### （4）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
未名生物医药有限公司	5,000.00	2021年06月25日	2022年06月24日	否
北大未名（合肥）生物制药有限公司	10,000.00	2018年08月21日	2023年02月11日	否

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

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## (8) 其他关联交易

## 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	浙江嘉信医药股份有限公司	36,683.20	5,502.48	36,683.20	3,668.32
其他非流动资产	安徽未名生物医药有限公司			2,959,653.11	
预付账款	通道乾元农业科技 有限公司	1,272,400.00			
其他应收款	安徽未名生物医药 有限公司	2,741,666.29	137,083.31	329,663.00	32,966.30
其他应收款	安徽北大未名生物 经济研究院有限公 司			6,945.76	347.29

## (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	安徽未名生物医药有限公司		962,248.11
其他应付款	安徽未名生物医药有限公司		7,934,913.16
其他应付款	未名天人中药有限公司		317,210.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 本公司子公司未名生物医药有限公司提出解散北京科兴生物制品有限公司的公司解散纠纷之诉

2021年11月15日，本公司子公司未名生物医药有限公司依据《公司法》第一百八十二条规定向北京市第四中级人民法院提起解散北京科兴生物制品有限公司(以下简称“北京科兴”)的公司解散纠纷之诉。北京市第四中级人民法院已于同日受理案件，案号为：(2021)京04民初1177号，目前案件等待法院排期审理。

北京科兴生物制品有限公司(以下简称“北京科兴”)为中外合资公司，中方股东为未名生物医药有限公司，外方股东为第三人科兴控股(香港)有限公司(以下简称“香港科兴”)，北京科兴的公司最高权力机构为董事会。2003年中外股东签署《备忘录》约定保持中方股东在北京科兴董事会的控制地位。至2018年2月26日之前，北京科兴始终按照备忘录确定的公司治理机制运行。2018年2月27日，外方股东在中方股东毫不知情的情况下，单方面更换董事，破坏北京科兴董事的委派规则，致使公司的运行机制失灵，公司陷入僵局。中方股东游离于北京科兴之外，不能基于其投资享有公司经营决策、管理和监督的股东权利，股东权益受到重大损害，中外股东之间存在不可调和的矛盾和利益冲突。

该案诉讼请求中不涉及收益或其他损失，但如达成调解，可能涉及损益问题，但金额暂无法预估。

(2) 本公司子公司未名生物医药有限公司提出损害公司利益责任纠纷之诉

2021年11月12日，本公司子公司未名生物医药有限公司依据《公司法》《民法典》相关规定向北京市第四中级人民法院提起损害公司利益责任纠纷之诉。北京市第四中级人民法院已于2022年1月18日受理案件，案号为：(2022)京04民初33号，目前案件等待法院排期审理。

北京科兴中维生物技术有限公司(以下简称“科兴中维”)系香港科兴的子公司，其设立的目的仅系作为医药研发企业。但随着新冠疫情爆发，香港科兴、尹卫东、科兴中维在新冠疫苗研发、临床试验过程中，将北京科兴的人员、技术、设备等资源不断输送至科兴中维，并且通过变更科兴中维经营范围、将新冠疫苗车间建设项目建设主体由北京科兴变更为科兴中维等方式，使科兴中维变成与北京科兴经营范围基本一致的集人用疫苗科研、生产、销售于一身的医药企业，以获取新冠

疫苗销售利润。2020年10月20日，尹卫东创办科鼎投资（香港）有限公司（以下简称“香港科鼎”），作为其从科兴中维获取利益的平台。2021年2月5日，新型冠状病毒灭活疫苗克尔来福在国内附条件上市，但申请方仅为科兴中维，北京科兴被完全排除在外。根据公开渠道公示的数据推算，仅2021年上半年科兴中维因新冠疫苗盈利即已超500亿元。香港科兴、尹卫东、科兴中维、香港科鼎的侵权行为，已造成北京科兴的巨额经济损失。

本公司子公司未名生物医药有限公司目前的诉讼请求为依法判令被告（香港科兴、尹卫东、香港科鼎与科兴中维）连带赔偿北京科兴经济损失人民币2亿元（截至原告起诉日的暂定数额，如法院启动司法审计程序，以司法审计数额为准）并承担本案诉讼费、保全费等。可能发生的损失为诉讼费、保全费损失。在案件法庭辩论终结前，本公司子公司未名生物医药有限公司仍可能调整诉讼请求，该案的收益及金额暂无法预估。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、2022年1月26日，经公司第四届董事会第二十四次会议决议，审议通过了《关于调整董事职责的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

2022年4月10日，经公司第四届董事会第二十五次会议决议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。

2、2022年1月14日，山东未名天源生物科技有限公司与广东美联新材料股份有限公司、营口盛海投资有限公司、营口至同化工合伙企业签订对营口营新化工科技有限公司增资协议书。营口营新化工科技有限公司注册资本由27000万元增加至30000万元，由广东美联新材料股份有限公司、营口盛海投资有限公司、营口至同化工合伙企业出资认缴。增资后，山东未名天源生物科技有限公司占新增注册资本的26.84%。

截至财务报表报出日，公司无须披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部基本情况：本公司及其子公司经营业务包括化学原料、化学制品制造业和生物药品制造业，本公司根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。

经营分部的分类与内容如下：

A、化工业务分部：经营三甲脂、三乙酯等化工产品；

B、制药业务分部：经营药品的生产销售；

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	化工业务分部	制药业务分部	分部间抵销	合计
主营业务收入		397,438,686.73		397,438,686.73
主营业务成本		84,000,568.18		84,000,568.18
资产总额	867,230,424.75	2,091,316,243.65	-202,467,059.30	2,756,079,609.10
负债总额	12,466,128.18	476,756,171.53	-202,467,059.30	286,755,240.41

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

根据淄博市张店区人民政府网站发布《关于淄博火车站南广场片区建设工程征迁的通告》，公司子公司山东未名天源生物科技有限公司所在良乡工业园地块属于淄博火车站南广场片区征迁范围。但以上消息和征迁通告属于广义通告，截止财务报告报出日未名天源未收到正式征迁通知等信息。

## 十七、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	
其中：										
其中：										
合计	0.00					0.00				

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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
合计	0.00

## (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	

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
----	------

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

(5) 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

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	369,778,972.77	163,343,410.21
合计	369,778,972.77	163,343,410.21

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	15,051.92	1,032,590.21
个人往来	10,000.00	10,000.00
合并范围内往来款	369,766,178.64	162,464,955.93
合计	369,791,230.56	163,507,546.14

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	164,135.93			164,135.93
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,027,718.29			1,027,718.29
本期转回	162,058.14			162,058.14
本期核销	1,017,538.29			1,017,538.29
2021 年 12 月 31 日余额	12,257.79			12,257.79

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）	296,815,713.70
1 至 2 年	72,950,464.94
2 至 3 年	15,051.92
3 年以上	10,000.00
4 至 5 年	10,000.00
合计	369,791,230.56

### 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	1,017,538.29

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
未名生物医药有限公司	往来款	218,792,269.70	1 年以内	59.17%	
北大未名（合肥）生物制药有限公司	往来款	149,660,145.05	1 年以内	40.47%	

合计	--	368,452,414.75	--	99.64%	
----	----	----------------	----	--------	--

## 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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	3,825,134,823.08		3,825,134,823.08	3,825,134,823.08		3,825,134,823.08
合计	3,825,134,823.08		3,825,134,823.08	3,825,134,823.08		3,825,134,823.08

## (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		
未名生物医药有限公司	2,935,200,000.00					2,935,200,000.00	
吉林未名天人中药材科技发展有限公司	12,560,224.93					12,560,224.93	
山东未名天源生物科技有限公司	877,374,598.15					877,374,598.15	
合计	3,825,134,823.08					3,825,134,823.08	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

**(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

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：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				

其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 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：

## 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	569,653,596.66	
合计	569,653,596.66	

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-629,459.41	
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）	14,789,369.53	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	926,285.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,993,678.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	114,866.86	
减：所得税影响额	5,249,704.15	
少数股东权益影响额	166,535.84	
合计	15,778,501.14	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	12.03%	0.4108	0.4108
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.33%	0.3869	0.3869

## 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

## 4、其他