



山东未名生物医药股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 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、高级管理人员保证半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赖闻博及会计机构负责人(会计主管人员)房君声明：保证本半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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节 公司业务概要 .....	6
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况 .....	15
第七节 优先股相关情况 .....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	17
第九节 公司债相关情况 .....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录 .....	76

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、未名医药	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
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。
未名生物	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%。
未名西大	指	北京未名西大生物科技有限公司，未名医药有限公司控股子公司，持股比例为75%。
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%。
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。
合肥未名	指	北大未名（合肥）生物制药有限公司，山东未名天源生物科技有限公司全资子公司。
鲁华天源	指	淄博鲁华天源生物医药有限公司，山东未名天源生物科技有限公司参股子公司，持股比例43%。
未名天源深圳前海未名医药产业并购基金（有限合伙）	指	设立在深圳前海的产业并购基金，公司作为有限合伙人参与其中，未名集团和北大未名（上海）投资控股有限公司均作为普通合伙人参与其中。
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王立君	
联系地址	北京市海淀区上地西路 39 号北大生物城	
电话	010-82899370	
传真	010-82899887	
电子信箱	93308917@qq.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	299,601,012.35	293,779,782.55	1.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,655,258.83	5,594,035.76	358.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	23,238,560.77	-254,369.66	9,235.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,565,676.13	22,872,060.70	59.87%
基本每股收益（元/股）	0.0389	0.0085	357.65%
稀释每股收益（元/股）	0.0389	0.0085	357.65%
加权平均净资产收益率	0.92%	0.20%	0.72%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	4,030,298,670.30	4,298,453,211.03	-6.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,787,759,470.63	2,762,104,211.80	0.93%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	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）	43,198.31	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,454,024.86	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-433,715.90	
减：所得税影响额	337,177.64	
少数股东权益影响额（税后）	309,631.57	
合计	2,416,698.06	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司属于医药制造业，行业分类代码为C27。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）。

公司主要产品分为两大类，一类是生物医药制品；二类是医药中间体、农药中间体。

#### （一）主要产品和业务介绍：

1、公司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。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，也是世界上第一个获准应用于临床的神经生长因子类药物，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。

2、公司是国内最早从事基因工程干扰素产品为主的现代生物制药企业。主要产品重组人干扰素 $\alpha$ 2b注射剂（商品名：安福隆），市场上唯一的重组人干扰素 $\alpha$ 2b喷雾剂（商品名：捷抚）。天津未名产品质量优良，采用国际先进的干扰素发酵、分离纯化技术、进口原材料和生产设备，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。

3、子公司未名天源原为国内大型甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯生产供应商，“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、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。

上述产品由于子公司未名天源的停产，报告期无产出。为推进搬迁并尽快恢复生产，本着“转型升级、搬大搬强”原则，未名天源积极谋划并多方寻求有资源、有实力、有能力的合作伙伴进行各种形式的搬迁合作。2019年2月14日未名天源、淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司、淄博东部化工建设发展有限公司签订了《合资经营合同》，三方共同出资注册成立淄博鲁华天源生物医药有限公司。新公司已于2019年3月29日获得营业执照。目前企业组织机构与制度体系建设有序进行，厂区规划、工程设计、搬迁准备、项目前期工作等进展顺利，预计2020年6月底实现达产。

4、报告期，公司继续推进CMO项目建设的各项工作，2019年上半年已基本完成CMO项目的基础施工建设，主要的普装工程也已基本完成，项目建设中需安装的设备已基本完成调试工作，生产设备也已陆续进入调试安装阶段。CMO项目总体扎实推进，各项调试安装工作稳步进行，预计2019年底可以完成所有的调试工作并正式投入生产。

#### （二）行业发展现状及变化趋势

2019年，在新医改引导下，医药行业告别过往的粗放发展模式，走向精细化、效率化发展阶段。目前医保基金已进入精细化控费阶段，因此医疗保健行业的上下游均面临着结构性的调整，2019年医保目录也体现了重点放在刚需治疗性用药的趋势。控费大环境下，低质低效的仿制药和辅助用药首当其冲，招标降价使得大量仿制药企业的销售额和毛利率明显下滑。一致性评价也将促使不具备技术和资本优势的低端仿制药企业逐渐失去市场。在仿制药监管趋严、批文收紧、利润空间被不断压缩的情况下，创新将成为优质药企发展的主流方向。

医药和农药中间体行业隶属精细化工制造业，医药和农药中间体是药品和农药合成过程中的化工原料，由于医药和农药产业的发展，医药中间体、农药中间体具有较好的发展前景。

#### （三）公司行业市场地位

公司经过十余年的发展，现已成为福建省生物制药龙头企业，并跻身中国生物医药企业前30强，其第一个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。公司也是目前国内最大的原甲酸三甲酯、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。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、规模优势

公司全资子公司未名生物经过十余年的发展，现已成为福建省生物制药龙头企业，并跻身中国生物医药企业前30强，其第一个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。下属子公司天津未名，投资建设的生物园区占地76,000平方米，建筑面积1.80万平方米，以生产基因工程干扰素为核心，园区建立了符合国际cGMP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。

全资子公司未名天源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，属循环经济、资源综合利用新技术。公司目前原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯国内主要的供应商，后续，合资公司复产后，生产能力将进一步提高。

### 2、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。

### 3、市场渠道优势

公司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。未名医药有限公司坚持以办事处为主，代理商为辅的营销模式，组建和培育了自己的营销团队，具有较强的终端医院掌控能力，营销网络覆盖全国。

### 4、技术研发优势

作为高新技术企业，一直注重产品的研究与开发。公司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，拥有省级企业技术中心、省院士工作站、省氢氰酸应用工程技术研究中心等研发机构。

公司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，现有6,000多平方米的研发大楼和大量进口精密仪器设备，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。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。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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，医药行业面临着更为严格的监管环境和激烈的市场竞争，行业增速有所下降。医保控费、两票制、全国集中带量采购等政策陆续实施，对传统医药行业的市场格局带来巨大冲击。公司在董事会的正确领导下，积极落实“稳健经营，依托金融，强势发展”的经营方针，主动适应医药环境变化和政策调整，深度推进学术推广的营销模式，加大终端开发力度，施行精细化管理，加强资金管控，强化质量控制，基本完成了半年度工作目标。

公司报告期实现营业收入299,601,012.35元，同比增长1.98%，实现营业利润35,111,553.73元，同比增长255.27%，实现利润总额34,677,471.15元，同比增长230.57%，归属于上市公司股东的净利润为25,655,258.83元，同比增长358.62%。

#### （一）生物医药板块

未名生物

- 1、面对日益严峻的市场环境，公司统一思想、规划方法，继续围绕重点领域深化学术推广工作。在合理、合规、安全营销的前提下，加强市场深度与广度开发，进一步提升恩经复的销量和市场占有率。
- 2、公司一方面继续对神经生长因子现有生产工艺进行改进，努力提高神经生长因子得率、降低单位产品能耗等。目前，新的工艺改进已获CFDA批准，这将进一步并缩短生长周期、降低生产成本、提高生产效率。另一方面，继续对神经生长因子进行深度开发，加快糖足、干眼等新适应症项目的推进工作。
- 3、公司继续强化内部资源和信息整合，发挥协同效应，群策群力、降本增效，努力提高企业的运营效率和管理水平。

天津未名

- 1、公司一方面加强营销系统内部培训及资源整合工作，达到营销网络的全面覆盖；另一方面，由于捷扶喷雾剂产品保持了良好快速的发展势头，在提升其销量和市场占有率的同时，公司继续大力开发新适应症。
- 2、为满足市场需求，解决原有产能不足问题，今年上半年完成了技术改造和设备调试，并顺利通过了GMP认证。目前，喷雾剂产能问题已基本解决。
- 3、继续加强公司内部管控，降本增效。在保证质量合规生产的前提下，降低生产成本及管理成本，提升产品市场竞争力，不断优化内部管理，提升成本管控水平，提高工作效率，公司毛利率水平进一步提升。

#### （二）医药中间体板块

2019年上半年，主要推进完成了以下重点工作：

##### 1、积极推动与合作伙伴的异地搬迁

为推进搬迁并尽快恢复生产，本着“转型升级、搬大搬强”原则，未名天源积极谋划并多方寻求有资源、有实力、有能力的合作伙伴进行各种形式的搬迁合作。经多方努力，2019年2月14日未名天源、淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司、淄博东部化工建设发展有限公司签订了《合资经营合同》，三方共同出资注册成立淄博鲁华天源生物医药有限公司，其中鲁华泓锦控股52%、未名天源控股43%、东部化工参股5%，新公司主要生产原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯、原乙酸三甲酯、亚磷酸以及LS-01、LS-02等新产品。新公司已于2019年3月29日获得营业执照。目前企业组织机构与制度体系建设有序进行，厂区规划、工程设计、搬迁准备、项目前期工作等进展顺利，预计2020年6月底实现达产。

##### 2、做好合肥未名CMO项目

在未名集团、未名医药董事会的领导支持以及全体职工的共同努力下，由未名天源投资建设的北大未名合肥公司CMO项目扎实推进，上半年先后进行了机械竣工验收、设备调试、工程收尾等，企业各项工作有条不紊推进。

##### 3、做好现有厂区的政府协调联系等工作

未名天源所处张店区良乡工业园地块被列入淄博市南广场改造项目的第二批搬迁范围。公司积极做好与淄博市、张店区化工专项行动办公室、区经信局、生态环境局、安监局等部门的联系、沟通、协调等工作，及时提供有关材料，为今后搬迁建设争取良好的外部环境，积极维护公司利益。

##### 4、做好重要客户维系与市场调研等工作

公司指定专人做好重要客户部分产品的后续服务工作，同时及时关注收集产品信息、市场行情以及竞争对手、主要客户的生产情况，公司主要领导亲自挂帅走访市场，与先正达等主要客户保持密切联系与沟通，确保产品复产后继续深度与长期合作。

## 二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	299,601,012.35	293,779,782.55	1.98%	
营业成本	37,088,949.61	50,550,680.38	-26.63%	
销售费用	193,157,614.94	155,299,354.01	24.38%	
管理费用	48,419,088.71	47,754,050.16	1.39%	
财务费用	11,923,304.24	17,695,498.25	-32.62%	主要系归还银行贷款所致
所得税费用	3,143,641.42	6,661,585.85	-52.81%	主要系本报告期应纳税所得额下降所致
研发投入	30,740,578.61	13,763,424.43	123.35%	主要系加大研发力度所致
经营活动产生的现金流量净额	36,565,676.13	22,872,060.70	59.87%	主要系应收款项回收加快所致
投资活动产生的现金流量净额	-81,925,137.56	-324,774,542.85	74.77%	主要系本报告期无重大投资项目所致
筹资活动产生的现金流量净额	-335,395,842.79	339,270,190.30	-198.86%	主要系本报告期归还银行贷款所致
现金及现金等价物净增加额	-380,758,657.65	37,368,267.09	-1,118.94%	主要系本报告期归还银行贷款所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		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	299,601,012.35	100%	293,779,782.55	100%	1.98%
分行业					
生物药品制造业	299,592,029.22	99.99%	268,698,367.16	91.46%	11.50%

化学原料和化学制剂	8,983.13	0.01%	25,081,415.39	8.54%	-99.96%
分产品					
恩经复	219,666,305.16	73.32%	221,941,738.66	75.55%	-1.03%
安福隆	79,925,724.06	26.68%	46,756,628.50	15.92%	70.94%
原材料	8,983.13	0.01%			100.00%
原甲酸三甲酯			338,449.57	0.12%	-100.00%
原甲酸三乙酯			299,468.38	0.10%	-100.00%
原乙酸三甲酯			17,912,508.00	6.10%	-100.00%
副产品			4,203,321.57	1.43%	-100.00%
加工费			2,327,667.87	0.79%	-100.00%
分地区					
国内客户	299,601,012.35	100.00%	291,819,757.92	99.33%	2.67%
国外客户			1,960,024.63	0.67%	-100.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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	299,592,029.22	37,084,001.24	87.62%	11.50%	8.44%	0.35%
化学原料和化学制剂	8,983.13	4,948.37	44.91%	-99.96%	-99.97%	10.11%
分产品						
恩经复	219,666,305.16	18,420,699.22	91.61%	-1.03%	13.49%	-1.08%
安福隆	79,925,724.06	18,663,302.02	76.65%	70.94%	3.88%	15.08%
分地区						
国内客户	299,601,012.35	37,088,949.61	87.62%	2.67%	-25.64%	4.71%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	1,164,936,620.77	28.90%	1,850,160,772.40	43.02%	-14.12%	
应收账款	481,935,605.49	11.96%	484,009,884.70	11.26%	0.70%	
存货	53,379,418.47	1.32%	49,927,618.54	1.16%	0.16%	
长期股权投资	497,982,335.43	12.36%	609,331,185.86	14.17%	-1.81%	
固定资产	439,978,378.43	10.92%	437,558,495.25	10.17%	0.75%	
在建工程	369,053,708.64	9.16%	71,505,826.62	1.66%	7.50%	
短期借款	130,000,000.00	3.23%	450,000,000.00	10.46%	-7.23%	

### 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

无资产权利受限情况。

## 五、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
497,982,335.43	609,331,185.86	-18.27%

## 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、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、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。

## 7、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

募集资金总额	47,127.29
已累计投入募集资金总额	40,298.4
累计变更用途的募集资金总额	6,089.53
累计变更用途的募集资金总额比例	12.92%
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	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	是否达	项目可
----------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

募资金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	末累计投入金额(2)	末投资进度(3)=(2)/(1)	到预定可使用状态日期	期实现的效益	到预计效益	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		否	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			
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			
CMO 项目	是		21,193.15		14,364.26	67.78%	2019年10月31日			
超募资金投向小计	--		26,001.15		18,398.44	--	--		--	--
合计	--	21,900	47,901.15	0	34,208.87	--	--	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>公司实行以销定产的经营模式，近几年原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯及相关下游产品竞争激烈，市场需求增速趋缓，销售价格同比下降，在一定程度上影响了募投项目效益的发挥。</p> <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、</p>									

	<p>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。</p>
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	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票超募资金为 25,227.29 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 6,089.53 万元，剩余超募资金及部分利息 21,877.98 万元，其中超募资金 21,193.15 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，已使用超募资金 14,364.26 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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）。</p>
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	不适用

资金结余的金额及原因	
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情况	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。

### (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%	2019 年 10 月 31 日		是	否
合计	--	6,089.53	0	6,089.53	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			原募投项目“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。经第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用募投资金及超募资金投资兴建 CMO 项目的议案》“利用丙烯腈废气氢氰酸生产苯并二醇项目”终止后，项目剩余募集资金 6,089.53 万元已全部用于投资 CMO 项目的一期项目建设。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司募集资金存放与使用情况的专项报告	2019 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、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

## 七、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：人民币元

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	子公司 神经生长因子等生物药的研发、生产和销售。	131,369,000.00	2,203,220,495.01	1,683,819,022.02	299,592,029.22	74,270,666.21	70,277,827.06
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	2,055,143,019.82	1,492,248,167.10	655,824,467.24	255,703,250.26	234,999,278.59
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	939,284,105.77	927,767,499.24	8,983.13	-5,343,604.28	-4,926,008.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

1、未名生物医药有限公司，拥有两个控股子公司一个参股公司，分别是北京未名西大生物科技有限公司（持有股份75%）、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。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、政策风险。随着国家药品价格改革、医疗保险制度改革的深入及相关政策、法规的调整或出台，通过取消药品政府定价，国家将逐步引导药品实际交易价格由市场竞争形成，现有产品面临因医保控费、招标采购而降低价格的风险。公司会继续建设新销售团队，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。药品的前期研发以及从研制、临床试验报批到投产的全过程，投资大、周期长、环节多、风险高，容易受到一些不可预测因素的影响，加之国家对药品注册审批日趋严格，如果未能研发成功或者新产品最终未能通过注册审批，将影响标的公司前期投入的回收和效益的实现，从而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、环保风险。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环保监管要求较高的行业，国家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环保风险。公司会在遵守国家相关环保法律的同时，改进生产技术，降低环保费用。

4、主要产品集中及新项目开拓等风险：公司目前产品较集中，全年营业收入的整体情况由少数几种产品决定，若其中个别产品的经营环境、市场情况发生重大变化，将对公司整体经营业绩和财务情况带来巨大影响，同时，子公司未名天源产品恢复生产还有一个过程，CMO项目还处在建设中。为此，公司会大力提高主打产品的市场占有率，千方百计扩大潜力产品捷扶喷雾剂的产量，加快推进新产品上市速度，加快CMO项目的产业化步伐，加快医药、农药中间体的生产恢复，并通过技术创新、技术引进、收购、合作开发等形式拓展产品种类。

## 第五节 重要事项

### 一、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	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会		2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 25 日	公告编号：2019-026。公告名称：《山东未名生物医药股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》；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>

#### 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

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期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，	2015 年 09 月 24 日	2018 年 9 月 23 日	严格按承诺执行

			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，待业绩承诺完成后先行解锁，之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定转让。			
	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(有限合伙)	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 年度至 2017 年度。若本次交易未能在 2015 年 12 月 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。(二)业绩承诺数的确定：交易	2015 年 07 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	严格按承诺执行

			<p>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 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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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 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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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=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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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。</p> <p>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)倘若交易对方中的一方违反其在本协议项下所作</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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-（当年已以股份补偿</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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)]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。</p> <p>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。</p> <p>C、如上市</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>公司在实施回购股份前有向股东进行现金分红的，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。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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>未减值额&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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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出交易对方在各年应予以补偿的股份数并就此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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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>			
	北京北大未名生物工程集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<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</p>	2015 年 09 月 15 日	作为公司控股股东及实际控制人期间	严格按承诺执行

			<p>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：1、未名集团在本次重大资产重组中拟注入上市公司</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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事或参与从事其他有损上市公司及其他股东合法利益的行为。</p> <p>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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：（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、</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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</p> <p>（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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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。（2）上市公司有权随时要求收购未名集团所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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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。(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。</p> <p>3、本次重大资产重组完成后，如承诺方及其控</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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的全部直接及间接之经济损失。</p> <p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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规范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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>如下：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行规范和约束，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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、深圳证券交易所有关规章等规范性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利、履行股东义务，不利用控股股</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>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。</p> <p>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。”</p>			
	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	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		<p>函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》和其他有关法律法規对上市公司的要求，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。</p>		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					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

中喜会计师事务所(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)2018 年度财务报表进行了审计,并出具了保留意见的《审计报告》(中喜审字[2019]第0956号)。公司董事会、监事会、独立董事对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

#### 七、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。

#### 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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。

## 十三、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、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。

## 十四、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

(1) 担保情况

单位：万元

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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
未名生物医药有限公司		10,000	2018年12月18日	10,000	连带责任保证	2019/12/19	否	否
未名生物医药有限公司		5,000	2018年12月17日	3,000	连带责任保证	2020/12/17	否	否
北大未名（合肥）生物制药有限公司		8,727.44	2018年08月21日	8,727.44	连带责任保证	2023/1/31	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）		21,727.44		
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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	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）		21,727.44		

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	7.79%
其中：	

采用复合方式担保的具体情况说明

### （2）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。

### 3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

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

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/; 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	VOCs: 100mg/m <sup>3</sup> ; 氯化氢: 100mg/m <sup>3</sup> ; 甲醇: 190mg/m	VOCs: 0 吨/年; 氯化氢: 0 吨/年; 甲醇: 0 吨/年; 乙醇: 0 吨/年	无	无

					³; 乙醇: 3.0mg/m³				
--	--	--	--	--	--------------------	--	--	--	--

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。

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。

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

### (4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、2019年2月14日，未名天源、淄博鲁华泓锦新材料股份有限公司、淄博东部化工建设发展有限公司签订了《合资经营合同》，三方共同出资注册成立淄博鲁华天源生物医药有限公司，其中鲁华泓锦控股52%、未名天源参股43%、东部化工参股5%，新公司主要生产原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯、原乙酸三甲酯、亚磷酸以及其他新产品。

2、2019年3月29日，未名天源参股公司淄博鲁华天源生物医药有限公司取得了淄博市张店区市场监督管理局颁发的《营业执照》。

## 第六节 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	258,946,325	39.25%					-1,900	258,944,425	39.25%
3、其他内资持股	258,946,325	39.25%					-1,900	258,944,425	39.25%
其中：境内法人持股	235,271,252	35.66%					0	235,271,252	35.66%
境内自然人持股	23,675,073	3.59%					-1,900	23,673,173	3.59%
二、无限售条件股份	400,789,261	60.75%					1,900	400,791,161	60.75%
1、人民币普通股	400,789,261	60.75%					1,900	400,791,161	60.75%
三、股份总数	659,735,586	100.00%						659,735,586	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

第三届监事会监事熊玲媛女士，在2018年12月的换届不再担任监事职务，按照董监高股份变动管理的相关规定，其所持有当年可出售股份1900股已过半年锁定期，致使公司无限售条件股份比上期增加1900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

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
熊玲媛	1,900	1,900	0	0	第三届监事会监事熊玲媛女士，在 2018 年 12 月的换届不再担任监事职务，按照董监高股份变动管理的相关规定，其所持有股市流通股股份 1900 股有半年锁定期	解禁日期为 2019 年 6 月 14 日
合计	1,900	1,900	0	0	--	--

## 3、证券发行与上市情况

### 二、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	31,332	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京北大未名生物工程集团有限公司	境内非国有法人	26.86%	177,235,124		174,016,552	3,218,572	质押	175,996,072
							冻结	177,235,124

高宝林	境内自然人	16.51%	108,927,000		0	108,927,000	质押	1,000,000
王和平	境内自然人	6.62%	43,680,260		16,719,418	26,960,842	质押	43,440,000
							冻结	43,680,260
深圳三道投资管理企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.05%	20,152,800		20,152,800		质押	19,900,000
							冻结	20,152,800
绍兴金晖越商投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.04%	13,436,350		12,438,234	998,116	质押	13,428,066
							冻结	13,436,350
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	1.80%	11,884,457		8,423,039	3,461,418		
王明贤	境内自然人	1.07%	7,079,800		0	7,079,800		
厦门京道联萃天和创业投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.58%	3,799,868		3,799,868	0		
上海金融发展投资基金(有限合伙)	境内非国有法人	0.46%	3,039,894		3,039,894	0		
高凌云	境内自然人	0.46%	3,037,306		3,037,306			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前 10 名普通股股东中，北京北大未名生物工程集团有限公司、深圳三道投资管理企业(有限合伙)为一致行动人；2、王明贤系高宝林的姐夫；3、公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
高宝林	108,927,000	人民币普通股	108,927,000					
王和平	26,960,842	人民币普通股	26,960,842					
王明贤	7,079,800	人民币普通股	7,079,800					
中南成长(天津市)股权投资基金	3,461,418	人民币普通股	3,461,418					

金合伙企业（有限合伙）			
北京北大未名生物工程集团有限公司	3,218,572	人民币普通股	3,218,572
香港中央结算有限公司	2,618,262	人民币普通股	2,618,262
王兆勋	2,359,000	人民币普通股	2,359,000
漆意中	1,950,581	人民币普通股	1,950,581
吴庆祥	1,894,000	人民币普通股	1,894,000
陈清义	1,878,000	人民币普通股	1,878,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、王明贤系高宝林的姐夫；2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
山东未名生物医药股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行 公司债券	17 未名债	112593	2017 年 09 月 25 日	2022 年 09 月 24 日	80,000	6.70%	本次债券采用单利按年计息，不计复利每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内公司债券按时付息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	无						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号	联系人	周文旻	联系人电话	021-38676798	
国泰君安证券股份有限公司							

报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：			
名称	联合信用评级有限公司	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层（100022）
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	报告期内，受托管理人、资信评级机构未发生变更		

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司债“17 未名债”扣除发行费用外全部用于补充流动资金，上述资金使用过程经过公司适当审批。
期末余额（万元）	79,382.51
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

联合信用评级有限公司于2019年6月22日发布了“17年未名债”的债项信用等级为AA评级，并继续列入可能下调信用等级的评级观察名单。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内公司债券不存在偿付情况，本次公司债券无担保，偿债保障措施未发生变更。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

国泰君安证券作为债券受托管理人，2019年报告期内按照债券受托管理协议及募集说明书的约定履行了受托管理职责，建立了对发行人的定期跟踪机制，并监督了发行人对公司债券募集说明书所约定义务的执行情况。

### 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	744.86%	486.48%	258.38%
资产负债率	29.07%	32.02%	-2.95%
速动比率	713.44%	477.49%	235.95%

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	2.97	2.08	42.79%
贷款偿还率	100.00%	0.00%	100.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

流动比率与速动比率同比上升幅度较大，主要系归还银行短期借款所致

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司未发行其他债券和债务融资工具，不存在对其他债券和债务融资工具的付息兑付。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司银行贷款余额为13,000万元。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司无需要披露执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况。

## 十三、报告期内发生的重大事项

无

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,164,936,620.77	1,545,695,278.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	113,526,018.60	202,412,478.26
应收账款	481,935,605.49	442,315,610.59
应收款项融资		
预付款项	32,616,042.40	15,177,811.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	38,637,086.31	13,511,009.68
其中：应收利息	1,465,263.89	2,345,527.78
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	53,379,418.47	42,129,162.94
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	153,685,299.66	262,180,538.03
流动资产合计	2,038,716,091.70	2,523,421,889.72
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	497,982,335.43	434,744,029.57
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	439,978,378.43	460,523,529.67
在建工程	369,053,708.64	350,657,146.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	110,517,034.92	114,502,333.30
开发支出		
商誉	20,428,626.39	20,428,626.39
长期待摊费用	5,411,903.03	6,741,529.97
递延所得税资产	19,334,563.68	23,786,817.38
其他非流动资产	528,876,028.08	363,647,308.76
非流动资产合计	1,991,582,578.60	1,775,031,321.31
资产总计	4,030,298,670.30	4,298,453,211.03
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	450,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	52,955,907.48	32,698,558.52
预收款项	13,381,137.15	12,649,352.11
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	13,055,942.51	24,582,048.13
应交税费	9,907,939.04	10,834,673.10
其他应付款	54,402,770.71	32,860,818.96
其中：应付利息	41,210,193.56	14,855,022.46
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	273,703,696.89	563,625,450.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	793,825,059.32	792,966,774.70
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	78,205,837.85	87,440,414.55
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	12,784,414.24	13,394,205.10
递延所得税负债	13,215,977.64	13,996,511.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	898,031,289.05	907,797,905.58
负债合计	1,171,734,985.94	1,471,423,356.40
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	1,354,712,322.59	1,354,712,322.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	141,321,108.94	141,321,108.94
一般风险准备		
未分配利润	1,062,580,740.10	1,036,925,481.27
归属于母公司所有者权益合计	2,787,759,470.63	2,762,104,211.80
少数股东权益	70,804,213.73	64,925,642.83
所有者权益合计	2,858,563,684.36	2,827,029,854.63
负债和所有者权益总计	4,030,298,670.30	4,298,453,211.03

法定代表人：潘爱华

主管会计工作负责人：赖闻博

会计机构负责人：房君

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	169,984,735.44	927,553,596.64
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

应收款项融资		
预付款项	42,500.00	
其他应收款	409,938,637.96	152,360,691.73
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	1,878,416.00	1,655,481.17
流动资产合计	581,844,289.40	1,081,569,769.54
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,312,574,598.15	3,812,574,598.15
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	72,210.95	99,823.70
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,838.88	84,638.87
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	4,312,691,647.98	3,812,759,060.72
资产总计	4,894,535,937.38	4,894,328,830.26

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
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	324,197.48	108,362.89
应交税费	82,716.76	24,278.53
其他应付款	46,127,386.28	19,609,934.09
其中：应付利息	41,044,383.56	14,244,383.56
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	46,534,300.52	19,742,575.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	793,825,059.32	792,966,774.70
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	793,825,059.32	792,966,774.70
负债合计	840,359,359.84	812,709,350.21
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	2,824,711,274.08	2,824,711,274.08
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	480,044,246.43	507,487,148.94
所有者权益合计	4,054,176,577.54	4,081,619,480.05
负债和所有者权益总计	4,894,535,937.38	4,894,328,830.26

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	299,601,012.35	293,779,782.55
其中：营业收入	299,601,012.35	293,779,782.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	325,253,906.29	289,350,662.05
其中：营业成本	37,088,949.61	50,550,680.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,924,370.18	4,287,654.82
销售费用	193,157,614.94	155,299,354.01
管理费用	48,419,088.71	47,754,050.16

研发费用	30,740,578.61	13,763,424.43
财务费用	11,923,304.24	17,695,498.25
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	3,454,391.54	6,067,519.77
投资收益（损失以“-”号填列）	63,238,305.86	469,733.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	63,238,305.86	469,733.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,971,448.04	-1,446,971.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	43,198.31	363,612.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,111,553.73	9,883,015.27
加：营业外收入	179,984.79	707,092.57
减：营业外支出	614,067.37	100,014.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,677,471.15	10,490,092.93
减：所得税费用	3,143,641.42	6,661,585.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,533,829.73	3,828,507.08
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,533,829.73	3,828,507.08
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.归属于母公司所有者的净利润	25,655,258.83	5,594,035.76
2.少数股东损益	5,878,570.90	-1,765,528.68
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	31,533,829.73	3,828,507.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,655,258.83	5,594,035.76

归属于少数股东的综合收益总额	5,878,570.90	-1,765,528.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0389	0.0085
（二）稀释每股收益	0.0389	0.0085

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：赖闻博

会计机构负责人：房君

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	4,800.00	
销售费用		
管理费用	7,648,358.54	11,979,243.13
研发费用		
财务费用	19,779,238.68	20,525,672.61
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		360,469,733.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		469,733.92
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,531.08	3,474.76

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-27,440,928.30	327,968,292.94
加：营业外收入	225.79	
减：营业外支出	2,200.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-27,442,902.51	327,968,292.94
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-27,442,902.51	327,968,292.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-27,442,902.51	327,968,292.94
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分		

类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-27,442,902.51	327,968,292.94
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	325,454,585.27	360,501,014.74
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		
收到再保险业务现金净额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	37,521,623.39	43,211,386.23
经营活动现金流入小计	362,976,208.66	403,712,400.97

购买商品、接受劳务支付的现金	17,474,941.53	28,961,369.40
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	61,756,543.01	70,647,745.77
支付的各项税费	5,401,160.61	57,465,791.91
支付其他与经营活动有关的现金	241,777,887.38	223,765,433.19
经营活动现金流出小计	326,410,532.53	380,840,340.27
经营活动产生的现金流量净额	36,565,676.13	22,872,060.70
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	100,015,964.47	538,000.00
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	100,015,964.47	538,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	181,941,102.03	169,663,278.97
投资支付的现金		155,639,123.88
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		10,140.00

金		
投资活动现金流出小计	181,941,102.03	325,312,542.85
投资活动产生的现金流量净额	-81,925,137.56	-324,774,542.85
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	30,000,000.00	350,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	350,000,000.00
偿还债务支付的现金	359,167,805.52	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,228,037.27	10,229,809.70
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		
筹资活动现金流出小计	365,395,842.79	10,729,809.70
筹资活动产生的现金流量净额	-335,395,842.79	339,270,190.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,353.43	558.94
五、现金及现金等价物净增加额	-380,758,657.65	37,368,267.09
加：期初现金及现金等价物余额	1,545,695,278.42	1,812,792,505.31
六、期末现金及现金等价物余额	1,164,936,620.77	1,850,160,772.40

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	0.00	0.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现	364,521,170.37	8,409,986.26

金		
经营活动现金流入小计	364,521,170.37	8,409,986.26
购买商品、接受劳务支付的现金		7,072,527.69
支付给职工以及为职工支付的现金	2,789,983.80	1,208,740.14
支付的各项税费	10,411.24	
支付其他与经营活动有关的现金	619,289,636.53	6,312,610.03
经营活动现金流出小计	622,090,031.57	14,593,877.86
经营活动产生的现金流量净额	-257,568,861.20	-6,183,891.60
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		202,082,002.81
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		202,082,002.81
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	500,000,000.00	155,639,123.88
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	500,000,000.00	155,639,123.88
投资活动产生的现金流量净额	-500,000,000.00	46,442,878.93
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-757,568,861.20	40,258,987.33
加：期初现金及现金等价物余额	927,553,596.64	798,231,273.75
六、期末现金及现金等价物余额	169,984,735.44	838,490,261.08

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	229,145,299.00				1,354,712,322.59				141,321,108.94		1,036,925,481.27		2,762,104,211.80	64,925,642.83	2,827,029,854.63
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	229				1,35				141,		1,03		2,76	64,9	2,82

余额	,14				4,71				321,		6,92		2,10	25,6	7,02
	5,2				2,32				108.		5,48		4,21	42.8	9,85
	99.				2.59				94		1.27		1.80	3	4.63
	00														
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											25,6		25,6	5,87	31,5
											55,2		55,2	8,57	33,8
											58.8		58.8	0,90	29,7
											3		3	3	3
(一) 综合收益总额											25,6		25,6	5,87	31,5
											55,2		55,2	8,57	33,8
											58.8		58.8	0,90	29,7
											3		3	3	3
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
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				1,354,712,322.59				141,321,108.94		1,062,580,740.10		2,787,759,470.63	70,804,213.73	2,858,563,684.36

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	229,145,299.00				1,354,712,322.59				125,503,553.38		1,148,532,090.95		2,857,893,265.92	61,693,410.20	2,919,586,676.12	
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			1,354,712,322.59				125,503,553.38		1,148,532,090.95		2,857,893,265.92	61,693,410.20	2,919,586,676.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									5,594,035.76		5,594,035.76	-1,765,528.68	3,828,507.08	
(一)综合收益总额									5,594,035.76		5,594,035.76	-1,765,528.68	3,828,507.08	
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														

(四)所有者 权益内部结 转														
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 ,14 5,2 99. 00			1,35 4,71 2,32 2.59			125, 503, 553. 38		1,15 4,12 6,12 6.71		2,86 3,48 7,30 1.68	59,92 7,881 .52	2,923 ,415, 183.2 0	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末	659,7 35,58				2,824, 711,27				89,685 ,471.0	507, 487,		4,081,61

余额	6.00				4.08				3	148. 94		9,480.05
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				2,824,711,274.08				89,685,471.03	507,487,148.94		4,081,619,480.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-27,442,902.51		-27,442,902.51
（一）综合收益总额										-27,442,902.51		-27,442,902.51
（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	659,7 35,58 6.00				2,824, 711,27 4.08				89,685 ,471.0 3	480, 044, 246. 43		4,054,17 6,577.54

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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				2,824, 711,2 74.08				60,30 4,112. 19	243,05 4,919.3 4		3,787,80 5,891.61
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				2,824,711.274.08				60,304,112.19	243,054,919.34		3,787,805,891.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										327,968,292.94		327,968,292.94
(一)综合收益总额										327,968,292.94		327,968,292.94
(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				2,824, 711,2 74.08				60,30 4,112. 19	571,02 3,212.2 8		4,115,774 ,184.55

### 三、公司基本情况

- 1、公司注册地址：山东省淄博市张店区朝阳路18号；
  - 2、公司办公地址：北京市海淀区上地西路39号北大生物城；
  - 3、经营范围：生物医药制品制造、销售、研发；医药中间体、农药中间体的制造、销售、研发；
  - 4、财务报告批准报出日：2019年8月28日。
- 合并报表范围未发生变更。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的企业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。本财务报表均以历史成本为计量基础。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

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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（附注四、5）、应收账款坏账准备的计提方法（附注四、10）、存货的计价方法（附注四、11）、固定资产折旧（附注四、15）、无形资产摊销（附注四、18）、收入的确认时点（附注四、24）等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况以及2019年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 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

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期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(参见本附注四、5(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四、13“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，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。

公司内所有重大往来余额、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，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“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”（详见本附注四、13、（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。鉴于本公司向未名集团等二十方发行股份并支付现金购买未名医药全部股权的重大重组事项已于2015年9月实施完成，本财务报表具体编制方法为：

(1) 上述交易行为构成反向购买，根据财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便【2009】17号)、财政部《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》(财会函【2008】60号)的相关规定，未名医药原股东未名集团认购本公司定向发行的股份并取得本公司控制权，本公司在交易发生时持有构成业务的资产和负债，本次交易行为已构成反向购买。根据《企业会计准则第20号-企业合并》及企业会计准则讲解的相关规定，本财务报表按照反向购买相关会计处理方法编制。

(2) 未名医药的资产、负债在并入财务报表时，以其账面价值进行确认和计量；本公司重组前的可辨认资产、负债在并入财务报表时，以本公司在购买日(2015年9月30日)的公允价值进行确认。购买日公允价值以中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信评报字【2014】第291号评估报告(评估基准日2014年9月30日)为基础，持续计量至购买日确定。

(3) 财务报表中的留存收益和其他权益余额反映的是未名医药账面的留存收益和其他权益余额。

(4) 财务报表中权益性工具的金额是以未名医药购买日前的实收资本以及按《企业会计准则》在合并财务报表中新增实收资本之和。但是，财务报表中的权益结构反映的是合并后本公司的权益结构(即发行在外的权益性证券数量和种类)，包括本公司为购买未名医药全部股权而发行的权益。

## 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，按照本附注四、13(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

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币，该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，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。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行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

本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日

对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- a. 债务人发生严重财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- c. 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- g. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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，虽然企业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控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具

中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 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。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收票据

12、应收账款

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	化学原料和化学制品制造业： 应收账款金额在50万元以上（含50万）的款项； 其他应收款账面金额在20万元以上（含20万）的款项。 生物药品制造业： 应收款项账面余额在100万元（含100万）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的，归类到具有类似信用风险特征的应收款项组合中，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
关联方组合	按纳入合并范围内的关联方划分组合
账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法确定组合的依据	
关联方组合	单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失；如经测试未发现减值的，不计提坏账准备。
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

账龄	应收账款计提比例%		其他应收款计提比例%	
	化学原料和化学制品制造业	生物药品制造业	化学原料和化学制品制造业	生物药品制造业
1年以内	5	5	5	5
1-2年	10	10	10	10
2-3年	30	15	30	15
3-4年	50	100	50	100
4-5年	80	100	80	100
5年以上	100	100	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的情况如下：

组合名称	方法说明
关联方组合	单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失；如经测试未发现减值的，不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 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

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①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出售极可能发生，即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。

公司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，在取得日将其划分为持有待售类别。因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。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。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。

#### ②资产减值损失转回的会计处理

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。

后续资产负债表日持有待售的处置组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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流

动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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而不再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时，按照以下两者孰低计量：A.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；B.可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，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，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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，按本附注四、5、（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

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司采用成本法计量，按照附注四、15、18“固定资产”、“无形资产”所述的方法计提折旧或者摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

在满足下列条件之一时，公司将投资性房地产转换为其他资产或将其他资产转换为投资性房地产：

- (1) 投资性房地产开始自用。
- (2) 作为存货的房地产改为出租。
- (3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- (4) 自用建筑物停止自用，改为出租。

投资性房地产转换按账面价值作为转换后的入账价值。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司在固定资产满足下列条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	3-5	2.43-4.85
机器设备	年限平均法	2-20	0-5	4.75-47.50
运输工具	年限平均法	4-10	0-5	9.50-25.00
电子设备及其他	年限平均法	5	0-5	19.00-20.00

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

## 25、在建工程

### (1) 在建工程的核算方法

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(2) 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

## 26、借款费用

(1) 企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 27、生物资产

## 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

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

### (2) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支

出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### （3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 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

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

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 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

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的种类

股份支付是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确认方法

对于授予职工的股份，按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业股份未公开交易，按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确认其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型确认其公允价值。

#### （3）相关会计处理

##### ①授予日

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，在授予日均不做会计处理。

##### ②等待期内每个资产负债表日

在等待期内的每个资产负债表日，将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条

件，就确认已取得的服务。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积)，不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

### ③可行权日之后

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债公允价值的变动计入当期损益。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 销售商品收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

化学原料和化学制品制造业销售分为内销与出口。内销业务：客户自行提货的，本公司以商品出库、收到客户的收讫单据、同时本公司已收取货款或取得收款的权利时确认商品销售收入；由本公司送货的，本公司以商品已送达客户、收到客户的收讫单据、同时本公司已收取货款或取得收款的权利时确认商品销售收入。外销业务：本公司以商品出库、报关出口并取得出口报关单、同时本公司已收取货款或取得收款的权利时确认商品销售收入。

生物药品制造业根据与客户签订的销售合同或订单通知仓库部门发货，按照合同约定的交货方式在将产品交付给客户时，由客户对签收单进行确认，公司以客户盖章后的货物签收单确认产品销售收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入。

劳务的开始和完成分属不同的会计年度，分别以下情况处理：

提供劳务交易的结果能够可靠估计，即劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入；

提供劳务交易的结果不能可靠估计，已发生的成本能够得到补偿，按已发生能够得到补偿的成本金额确认为劳务收入；已发生成本不能得到补偿，则不确认收入，将已发生的成本确认为当期费用。

### （3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时确认：

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （4）利息收入

借款人为非关联方，按照借款人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；借款人为本公司关联方，按照借款人使用本公司货币资金的时间和人民银行同期贷款基准利率计算确定，若实际利息高于按人民银行同期贷款基准利率计算的利息，其差额计入资本公积，不确认资金占用费收入。

## 40、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

企业能够满足政府补助所附条件；

企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当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。

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### （3）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。或者以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定

计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

#### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。经营租赁资产的所有权不转移，租赁期届满后，承租人有退租或续租的选择权，而不存在优惠购买选择权。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### (1) 融资租赁的认定标准

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。此种情况通常是指在租赁合同中已经约定、或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断，租赁期届满时出租人能够将资产的所有权转移给承租人。

即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。其中“大部分”，通常掌握在租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）。

承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

#### (2) 融资租赁中出租人的初始确认

在租赁期开始日，出租人应当将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。出租人在租赁期开始日按照上述规定转出租资产，租赁资产公允价值与其账面价值如有差额，应当计入当期损益。

#### (3) 融资租赁中实际利率法的应用

##### ①未确认融资费用的分摊

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

承租人采用实际利率法分摊未确认融资费用时，应当根据租赁期开始日租入资产入账价值的不同情况，对未确认融资费用采用不同的分摊率：

a. 以出租人的租赁内含利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将租赁内含利率作为未确认融资费用的分摊率。

b. 以合同规定利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将合同规定利率作为未确认融资费用的分摊率。

c. 以银行同期贷款利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将银行同期贷款利率作为未确认融资费用的分摊率。

d. 以租赁资产公允价值作为入账价值的，应当重新计算分摊率。

该分摊率是使最低租赁付款额的现值与租赁资产公允价值相等的折现率。

##### ②未实现融资收益的分配

未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配。出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

出租人采用实际利率法分配未实现融资收益时，应当将租赁内含利率作为未实现融资收益的分配率。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售”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）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

##### （4）首次执行新金融工具准则、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

##### 利润分配

根据公司章程规定，本公司当年实现的净利润按以下顺序分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）按弥补亏损后净利润的10%提取法定盈余公积；
- （3）根据股东大会决议提取任意盈余公积；
- （4）根据股东大会决议分配股东股利。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、租赁收入、服务费收入	3%、6%、0%、16%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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	15%
天津未名生物医药有限公司	25%
北京未名西大生物科技有限公司	25%
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%

## 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恩经复、安福隆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

根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局下发的《关于认定厦门市2018年第一批高新技术企业（总第二十四批）的通知》（厦科联[2019]2号），未名生物医药有限公司通过高新技术企业复审。根据《企业所得税法》的规定，未名生物医药有限公司自2018年至2020年适用减按 15%税率征收企业所得税的优惠政策。

## 3、其他

## 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	129,543.34	395,009.98
银行存款	1,164,807,077.43	1,541,730,878.77
其他货币资金		3,569,389.67
合计	1,164,936,620.77	1,545,695,278.42

其他说明

## 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	29,874,800.74	64,979,401.26
商业承兑票据	83,651,217.86	137,433,077.00
合计	113,526,018.60	202,412,478.26

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

## (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

## (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	791,719.95	0.16%	791,719.95	100.00%		831,719.95	0.17%	831,719.95	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	758,719.95	0.15%	758,719.95	100.00%		798,719.95	0.16%	798,719.95	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	33,000.00	0.01%	33,000.00	100.00%		33,000.00	0.01%	33,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	520,093,171.90	99.84%	38,157,566.41		481,935,605.49	475,848,635.15	99.83%	33,533,024.56	7.05%	442,315,610.59
其中：										
合计	520,884,891.85		38,949,286.36		481,935,605.49	476,680,355.10	100.00%	34,364,744.51	7.21%	442,315,610.59

按单项计提坏账准备：758,719.95

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
吴江信谊化工有限公司	758,719.95	758,719.95	100.00%	财务困难
合计	758,719.95	758,719.95	--	--

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：38,157,566.41

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（含 1 年）	437,016,849.94	21,850,842.50	5.00%
1-2 年	45,373,766.51	4,537,376.65	10.00%
2-3 年	31,354,192.30	5,705,591.22	18.20%
3-4 年	6,346,625.35	6,062,365.80	95.52%
4-5 年	1,737.80	1,390.24	80.00%
5 年以上			
合计	520,093,171.90	38,157,566.41	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	437,016,849.94
1 至 2 年	45,373,766.51
2 至 3 年	31,354,192.30
3 年以上	7,140,083.10
3 至 4 年	6,346,625.35
4 至 5 年	1,737.80
5 年以上	791,719.95
合计	520,884,891.85

## （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	
按账龄组合计提	34,364,744.51	4,624,541.85	40,000.00		38,949,286.36

坏账准备					
合计	34,364,744.51	4,624,541.85	40,000.00		38,949,286.36

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

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	33,089,100.00	6.35%
第二名	非关联方	20,419,029.92	3.92%
第三名	非关联方	17,728,786.62	3.40%
第四名	非关联方	13,725,000.00	2.63%
第五名	非关联方	12,062,520.00	2.32%
合计		97,024,436.54	18.63%

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

## 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	32,338,502.40	99.15%	14,761,602.48	97.26%
1 至 2 年	237,040.00	0.73%	359,606.49	2.37%
2 至 3 年		0.00%	16,102.83	0.11%
3 年以上	40,500.00	0.12%	40,500.00	0.27%
合计	32,616,042.40	--	15,177,811.80	--

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	账龄	占预付款项总额的比例%
第一名	非关联方	4,386,622.25	一年以内	13.45%
第二名	非关联方	1,755,608.00	一年以内	5.38%
第三名	非关联方	1,676,500.00	一年以内	5.14%
第四名	非关联方	1,480,000.00	一年以内	4.54%
第五名	非关联方	1,107,450.00	一年以内	3.40%
合计		10,406,180.25		31.91%

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	1,465,263.89	2,345,527.78
其他应收款	37,171,822.42	11,165,481.90
合计	38,637,086.31	13,511,009.68

### (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	1,465,263.89	2,345,527.78
合计	1,465,263.89	2,345,527.78

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	512,523.43	343,214.61
个人往来款	28,349,536.39	3,918,603.43
单位往来款	10,532,660.88	7,678,186.78
合计	39,394,720.70	11,940,004.82

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)	

2019 年 1 月 1 日余额	774,522.92			774,522.92
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	1,390,141.41			1,390,141.41
2019 年 6 月 30 日余额	2,164,664.33			2,164,664.33

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	37,038,002.40
1 至 2 年	2,254,246.00
2 至 3 年	10,981.90
3 年以上	91,490.40
3 至 4 年	10,000.00
4 至 5 年	53,990.40
5 年以上	27,500.00
合计	39,394,720.70

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	
账龄组合	774,522.92	1,390,141.41		2,164,664.33
合计	774,522.92	1,390,141.41		2,164,664.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	10.15%	
第二名	非关联方	2,317,777.78	1-2 年	5.88%	
第三名	非关联方	1,233,000.00	1 年以内	3.13%	
第四名	非关联方	1,017,538.29	1 年以内	2.58%	
第五名	非关联方	426,142.61	1 年以内	1.08%	
合计	--	8,994,458.68	--	22.82%	

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

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,083,300.42	1,359.30	17,081,941.12	11,818,440.00	1,359.30	11,817,080.70
在产品	16,213,005.67		16,213,005.67	15,366,003.54		15,366,003.54
库存商品	5,157,766.46	7,594.46	5,150,172.00	5,909,748.17	7,594.46	5,902,153.71
周转材料	5,947,120.65		5,947,120.65	4,063,357.56		4,063,357.56
发出商品	573,420.60		573,420.60	277,333.28		277,333.28
半成品	8,413,758.43		8,413,758.43	4,703,234.15		4,703,234.15
合计	53,388,372.23	8,953.76	53,379,418.47	42,138,116.70	8,953.76	42,129,162.94

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	1,359.30					1,359.30
库存商品	7,594.46					7,594.46
合计	8,953.76					8,953.76

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

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

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

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	22,424,084.70	21,104,712.22
预缴企业所得税	1,261,214.96	11,075,825.81
定期存款	130,000,000.00	130,000,000.00
医药中间体独家代理权采购款		100,000,000.00
合计	153,685,299.66	262,180,538.03

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)	
2019 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)	
2019 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	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

	信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2019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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京科兴生物制品有限公司	434,744,029.57			63,238,305.86						497,982,335.43	
小计	434,744,029.57			63,238,305.86						497,982,335.43	
合计	434,744,029.57			63,238,305.86						497,982,335.43	

其他说明

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	439,978,378.43	460,523,529.67
合计	439,978,378.43	460,523,529.67

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					

1.期初余额	416,024,525.94	473,961,263.69	13,073,824.03	37,276,960.74	940,336,574.40
2.本期增加金额	502,768.68	2,395,618.00	1,599,375.56	947,509.49	5,445,271.73
(1) 购置	55,000.00	2,395,618.00	1,599,375.56	947,509.49	4,997,503.05
(2) 在建工程转入	447,768.68				447,768.68
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,933,745.44	466,035.53		2,399,780.97
(1) 处置或报废		1,933,745.44	466,035.53		2,399,780.97
4.期末余额	416,527,294.62	474,423,136.25	14,207,164.06	38,224,470.23	943,382,065.16
二、累计折旧					
1.期初余额	146,016,113.21	288,350,492.34	7,386,948.15	32,568,556.47	474,322,110.17
2.本期增加金额	8,667,893.74	14,769,442.27	715,434.59	1,509,309.41	25,662,080.01
(1) 计提	8,667,893.74	14,769,442.27	715,434.59	1,509,309.41	25,662,080.01
3.本期减少金额		1,840,534.00	230,904.01		2,071,438.01
(1) 处置或报废		1,840,534.00	230,904.01		2,071,438.01
4.期末余额	154,684,006.95	301,279,400.61	7,871,478.73	34,077,865.88	497,912,752.17
三、减值准备					
1.期初余额		5,455,136.74		35,797.82	5,490,934.56
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额		5,455,136.74		35,797.82	5,490,934.56
四、账面价值					
1.期末账面价值	261,843,287.67	167,688,598.90	6,335,685.33	4,110,806.53	439,978,378.43
2.期初账面价值	270,008,412.73	180,155,634.61	5,686,875.88	4,672,606.45	460,523,529.67

(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
机器设备	15,556,432.10	11,611,657.32	3,614,092.64	330,682.14	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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

(6) 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	367,492,135.64	349,095,562.94
工程物资	1,561,573.00	1,561,583.33
合计	369,053,708.64	350,657,146.27

(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	13,174,573.20		13,174,573.20	11,962,503.20		11,962,503.20
生物经济孵化器	60,904,120.27		60,904,120.27	55,807,195.96		55,807,195.96
喷雾剂车间改造一期	22,066,025.16		22,066,025.16	16,914,908.00		16,914,908.00
CMO 生产基地	271,347,417.01		271,347,417.01	264,410,955.78		264,410,955.78
合计	367,492,135.64		367,492,135.64	349,095,562.94		349,095,562.94

(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	55,807,195.96	5,096,924.31			60,904,120.27		20%				其他
喷雾剂车间改造一期	51,000,000.00	16,914,908.00	5,151,117.16			22,066,025.16		43%				其他
CMO 生产基地	310,000,000.00	264,410,955.78	6,936,461.23			271,347,417.01		92%				其他
合计	781,000,000.00	337,133,069.74	17,184,502.70			354,317,562.44	--	--				--

	0,000.	3,059.	,502.7			7,562.					
	00	74	0			44					

**(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	1,561,573.00		1,561,573.00	1,561,583.33		1,561,583.33
合计	1,561,573.00		1,561,573.00	1,561,583.33		1,561,583.33

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	合计
----	----

其他说明：

## 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	35,017,255.20	29,293,360.00	4,271,354.88	2,407,937.60	171,602,964.36
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	100,613,056.68	35,017,255.20	29,293,360.00	4,271,354.88	2,407,937.60	171,602,964.36
二、累计摊销						
1.期初余额	23,087,317.15	5,519,607.42	24,379,884.70	2,739,727.38	1,374,094.41	57,100,631.06
2.本期增加金额	1,197,096.69	1,685,675.07	869,617.52	133,185.00	99,724.10	3,985,298.38
(1) 计提	1,197,096.69	1,685,675.07	869,617.52	133,185.00	99,724.10	3,985,298.38
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	24,284,413.84	7,205,282.49	25,249,502.22	2,872,912.38	1,473,818.51	61,085,929.44
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	76,328,642.84	27,811,972.71	4,043,857.78	1,398,442.50	934,119.09	110,517,034.92
2.期初账面价值	77,525,739.53	29,497,647.78	4,913,475.30	1,531,627.50	1,033,843.19	114,502,333.30

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：

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

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
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
反向购买山东未名生物医药股份有限公司	172,825,730.14					172,825,730.14
合计	172,825,730.14					172,825,730.14

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

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	4,336,435.69	0.00	706,746.12	0.00	3,629,689.57
绿化工程	2,405,094.28	0.00	622,880.82	0.00	1,782,213.46
合计	6,741,529.97	0.00	1,329,626.94	0.00	5,411,903.03

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	32,758,413.51	4,959,683.59	37,634,230.16	6,725,447.19
可抵扣亏损	48,639,099.68	12,159,774.92	59,385,060.08	14,846,265.02
固定资产折旧	3,573,162.67	535,974.40	3,573,162.66	535,974.40
递延收益	11,194,205.13	1,679,130.77	11,194,205.10	1,679,130.77
合计	96,164,880.99	19,334,563.68	111,786,658.00	23,786,817.38

(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	43,293,123.92	10,823,280.98	46,415,258.38	11,603,814.57
加速折旧	15,951,311.05	2,392,696.66	15,951,311.05	2,392,696.66
合计	59,244,434.97	13,215,977.64	62,366,569.43	13,996,511.23

(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		19,334,563.68		23,786,817.38
递延所得税负债		13,215,977.64		13,996,511.23

(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	3,004,925.59	3,004,925.59
可抵扣亏损	119,748,035.09	119,748,035.09
合计	122,752,960.68	122,752,960.68

(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
2019 年度	477,488.21	477,488.21	
2020 年度	461,479.64	461,479.64	

2021 年度	548,807.44	548,807.44	
2022 年度	23,072,740.42	23,072,740.42	
2023 年度	95,187,519.38	95,187,519.38	
合计	119,748,035.09	119,748,035.09	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	140,071,481.93	140,464,288.76
预付设备款	104,404,546.15	103,683,020.00
预付技术转让款	264,400,000.00	99,500,000.00
其他	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	528,876,028.08	363,647,308.76

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
保证借款	130,000,000.00	400,000,000.00
信用借款		50,000,000.00
合计	130,000,000.00	450,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款是公司子公司未名生物医药有限公司的借款，由公司提供连带责任保证。

#### (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：

### 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	48,176,717.38	27,844,814.63
1-2 年	4,145,925.23	4,220,479.02
2-3 年	200,391.85	200,391.85
3 年以上	432,873.02	432,873.02
合计	52,955,907.48	32,698,558.52

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,017,225.81	4,572,229.29
1-2 年	7,920,215.80	7,568,988.51
2-3 年	397,340.63	409,252.63
3 年以上	46,354.91	98,881.68
合计	13,381,137.15	12,649,352.11

#### (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

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	24,575,611.02	43,522,400.96	55,050,553.90	13,047,458.08
二、离职后福利-设定提存计划	6,437.11	1,754,972.95	1,752,925.63	8,484.43
三、辞退福利		219,934.60	219,934.60	
合计	24,582,048.13	45,497,308.51	57,023,414.13	13,055,942.51

## (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	22,634,837.56	38,534,689.22	50,105,601.77	11,063,925.01
2、职工福利费		364,116.57	364,116.57	
3、社会保险费	13,976.79	2,334,222.42	2,298,994.45	49,204.76
其中：医疗保险费	27,484.49	2,116,444.90	2,080,924.43	45,632.12
工伤保险费	807.77	84,752.18	85,164.63	395.32
生育保险费	1,435.32	133,025.34	132,905.39	1,555.27
4、住房公积金	12,337.82	2,134,046.34	2,130,530.34	15,853.82
5、工会经费和职工教育经费	1,914,458.85	155,326.41	151,310.77	1,918,474.49
合计	24,575,611.02	43,522,400.96	55,050,553.90	13,047,458.08

## (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	6,145.23	1,695,741.33	1,693,776.73	8,109.83
2、失业保险费	291.88	59,231.62	59,148.90	374.60
合计	6,437.11	1,754,972.95	1,752,925.63	8,484.43

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	7,745,633.05	8,681,634.67
企业所得税	346,006.15	346,006.15
个人所得税	309,515.74	153,908.93
城市维护建设税	140,266.80	117,792.82
教育费附加	100,190.55	84,137.72
土地使用税	415,365.25	544,514.37
房产税	849,170.48	901,454.05
其他	1,791.02	5,224.39
合计	9,907,939.04	10,834,673.10

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	41,210,193.56	14,855,022.46
其他应付款	13,192,577.15	18,005,796.50
合计	54,402,770.71	32,860,818.96

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	41,044,383.56	14,244,383.56
短期借款应付利息	165,810.00	610,638.90
合计	41,210,193.56	14,855,022.46

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	1,349,000.00	5,421,933.87
应付未付市场费	7,097,133.62	6,280,032.67
往来款	3,514,560.74	936,063.08
职工活动经费	1,057,830.22	1,029,283.31
应付工程质保金	0.00	1,877,913.86
其他杂项	174,052.57	2,460,569.71
合计	13,192,577.15	18,005,796.50

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

其他说明：

### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名	面值	发行日	债券期	发行金	期初余	本期发	按面值 计提利	溢折价	本期偿	期末余
-----	----	-----	-----	-----	-----	-----	------------	-----	-----	-----

称	期	限	额	额	行	息	摊销	还	额
---	---	---	---	---	---	---	----	---	---

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
公司债券	793,825,059.32	792,966,774.70
合计	793,825,059.32	792,966,774.70

##### (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

17 未名 债	800,00 0,000.0 0	2017-9- 26	5 年期	800,00 0,000.0 0	792,96 6,774.7 0		27,658, 284.62	858,28 4.62			793,82 5,059.3 2
------------	------------------------	---------------	------	------------------------	------------------------	--	-------------------	----------------	--	--	------------------------

##### (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
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	78,205,837.85	87,440,414.55
合计	78,205,837.85	87,440,414.55

##### (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
应付融资租赁款	78,205,837.85	87,440,414.55

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

是否已执行新收入准则

是  否

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	13,394,205.10		609,790.86	12,784,414.24	财政拨款
合计	13,394,205.10		609,790.86	12,784,414.24	--

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
卫计委重大专项虎纹克胰素	313,516.97						313,516.97	与收益相关
卫计委重大专项虎纹镇痛肽	460,175.13						460,175.13	与收益相关
卫计委重大专项曲妥珠单抗	1,802,604.54						1,802,604.54	与收益相关
工信部 NGF 生产线建设	3,180,000.00			318,000.00			2,862,000.00	与资产相关

技改								
火炬管委会技改补助	750,000.00			75,000.00			675,000.00	与资产相关
市科技局新生产线贷款贴息	4,687,908.46			216,790.86			4,471,117.60	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

是否已执行新收入准则

是  否

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）	1,354,712,322.59			1,354,712,322.59
合计	1,354,712,322.59			1,354,712,322.59

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
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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	141,321,108.94			141,321,108.94
合计	141,321,108.94			141,321,108.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	1,036,925,481.27	1,148,532,090.95
调整后期初未分配利润	1,036,925,481.27	1,148,532,090.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,655,258.83	-95,789,054.12
减：提取法定盈余公积		15,817,555.56
期末未分配利润	1,062,580,740.10	1,036,925,481.27

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	299,592,029.22	37,084,001.24	291,452,114.68	49,404,429.35
其他业务	8,983.13	4,948.37	2,327,667.87	1,146,251.03
合计	299,601,012.35	37,088,949.61	293,779,782.55	50,550,680.38

是否已执行新收入准则

是  否

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	724,126.26	865,088.22
教育费附加	517,233.02	617,920.13
房产税	1,490,724.61	1,399,254.36
土地使用税	869,615.09	998,680.57
车船使用税	5,970.00	7,020.00
印花税	313,069.60	350,697.10

地方水利建设基金		48,462.66
环保税	3,631.60	531.78
合计	3,924,370.18	4,287,654.82

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	31,095,983.60	32,928,049.86
办公费	4,059,819.59	10,594,955.38
招待费	1,386,208.57	1,872,492.81
交通运输费	3,206,218.87	3,396,833.18
市场开发与学术推广费	137,268,177.60	93,229,456.43
差旅费	9,713,918.97	9,604,263.20
包装费		447,017.02
其他	6,427,287.74	3,226,286.13
合计	193,157,614.94	155,299,354.01

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	17,915,008.63	15,203,731.24
折旧摊销费	16,254,792.48	13,836,682.89
运维费	2,593,194.01	3,434,538.14
差旅费	632,413.14	1,871,758.92
办公费	341,831.28	1,040,491.71
招待费	1,148,529.68	1,186,853.05
专业机构服务费	3,392,672.71	8,869,195.38
其他	6,140,646.78	2,310,798.83
合计	48,419,088.71	47,754,050.16

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	3,758,262.18	759,610.42
测试试验费	895,019.20	474,217.00
委外研发费	13,094,965.00	1,852,780.00
人力资源成本	4,891,476.64	4,930,287.10
折旧摊销费	5,484,952.93	5,369,144.97
其他	2,615,902.66	377,384.94
合计	30,740,578.61	13,763,424.43

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	33,374,721.81	38,091,128.83
减：利息收入	21,979,372.86	20,992,654.21
汇兑损失	3,353.43	
减：汇兑收益		63,668.47
票据贴现息	245,262.51	
其他支出	279,339.35	660,692.10
合计	11,923,304.24	17,695,498.25

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
NGF 新生产线建设技改补助	318,000.00	318,000.00
火炬管委会-技改补助	75,000.00	75,000.00
新生产线贷款贴息	216,790.86	216,790.85
2018 年 6% 研发费用补助	1,500,000.00	
2017 年 4% 研发费用补助	790,900.00	
专利扶持补助	14,474.00	
就业见习补贴	21,385.00	

开发区财政局专项资金	500,000.00	
天津人力资源开发服务中心补贴	17,475.00	
税金退回	366.68	
政府补助劳务协作奖励		25,000.00
收到 2016 研发补助 40%		979,300.00
地税代扣代缴个人所得税手续费		238,627.91
收到厦门市重点产业和重点项目紧缺人才引进补助-崔国泉		150,000.00
厦门市湖里区财政局 2016 年度总部企业实现增量奖励		1,807,000.00
收到 2017 年研发补助 6%款		1,341,100.00
收到火炬高新区专利扶持款		22,601.00
2017 研发费用 4%补助款		894,100.00

## 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	63,238,305.86	469,733.92
合计	63,238,305.86	469,733.92

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

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,971,448.04	-1,446,971.45
合计	-5,971,448.04	-1,446,971.45

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
固定资产处置收益	43,198.31	363,612.53

## 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
非货币性资产交换利得	1,000.00		1,000.00
政府补助		150,250.00	
违约金	30,000.00	545,000.00	30,000.00
罚款收入		500.00	
其他	148,984.79	11,342.57	148,984.79
合计	179,984.79	707,092.57	179,984.79

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：

## 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	500,000.00	100,000.00	500,000.00
滞纳金及罚款	2,706.74	14.91	2,706.74
报废损失	111,360.63		111,360.63
其他		38,315.66	
合计	614,067.37	100,014.91	614,067.37

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	-528,078.69	7,380,547.84
递延所得税费用	3,671,720.11	-718,961.99
合计	3,143,641.42	6,661,585.85

### (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	34,677,471.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,201,620.67
子公司适用不同税率的影响	3,874,399.73
调整以前期间所得税的影响	748,027.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	495,469.72
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	5,768,185.11
研究开发费加成扣除的纳税影响	-3,458,315.09
权益法核算的投资收益的影响	-9,485,745.88
所得税费用	3,143,641.42

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	22,181,226.63	25,690,078.81
政府补助	2,822,849.00	4,682,878.91
收到的其他现金	12,517,547.76	12,838,428.51
合计	37,521,623.39	43,211,386.23

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	186,152,978.73	172,432,124.71
付现的其他费用	55,624,908.65	51,333,308.48
合计	241,777,887.38	223,765,433.19

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

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
手续费		10,140.00
合计		10,140.00

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

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

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	31,533,829.73	3,828,507.08
加：资产减值准备	5,971,448.04	1,446,971.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,662,080.01	25,501,786.24
无形资产摊销	3,985,298.38	3,634,596.67
长期待摊费用摊销	1,329,626.94	1,441,804.63
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）	-43,198.31	-363,612.53
财务费用（收益以“-”号填列）	33,374,721.81	38,091,128.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,238,305.86	-469,733.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,452,253.70	69,075.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-780,533.59	-633,548.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,250,255.53	10,298,669.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	31,828,234.16	21,782,533.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,259,523.35	-81,756,117.38
经营活动产生的现金流量净额	36,565,676.13	22,872,060.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	1,164,936,620.77	1,850,160,772.40
减：现金的期初余额	1,545,695,278.42	1,812,792,505.31
现金及现金等价物净增加额	-380,758,657.65	37,368,267.09

(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	1,164,936,620.77	1,545,695,278.42
其中：库存现金	129,543.34	395,009.98
可随时用于支付的银行存款	1,164,807,077.43	1,541,730,878.77
三、期末现金及现金等价物余额	1,164,936,620.77	1,545,695,278.42

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

其他说明：

## 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	--	--	
其中：美元	6,785.39	6.8747	46,647.52
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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
计入其他收益的政府补助	3,454,391.54		3,454,391.54

### (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	

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

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

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

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：

#### 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
北京未名西大生物科技有限公司	北京	北京	医药	75.00%		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
山东未名天源生物科技有限公司	淄博	淄博	化工	100.00%		投资设立
北大未名（合肥）生物制药有限公司	合肥	合肥	医药	62.50%	37.50%	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%	5,889,624.08		68,830,410.67

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
天津未名生物医药有限公司	127,071,039.43	201,849,426.84	328,920,466.27	147,699,472.59	9,144,967.01	156,844,439.60	263,885,986.29	201,906,573.86	465,792,560.15	298,787,885.27	9,652,708.40	308,440,593.67

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	79,925,724.06	14,724,060.19	14,724,060.19	66,378,397.90	46,756,628.50	-4,380,426.11	-4,380,426.11	-15,063,175.84

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

--	--

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

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

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	北京科兴生物制品有限公司
流动资产	1,486,504,497.40	1,250,627,680.85
非流动资产	568,638,522.42	479,406,314.63
资产合计	2,055,143,019.82	1,730,033,995.48
流动负债	403,270,616.07	347,961,263.63
非流动负债	159,624,236.65	121,106,039.72

负债合计	562,894,852.72	469,067,303.35
归属于母公司股东权益	1,492,248,167.10	1,260,966,692.13
按持股比例计算的净资产份额	401,563,981.77	339,326,136.85
调整事项	119,423,036.24	119,423,036.24
--商誉	119,423,036.24	119,423,036.24
对联营企业权益投资的账面价值	497,982,335.43	434,744,029.57
营业收入	655,824,467.24	804,326,684.95
净利润	234,999,278.59	274,882,625.60
综合收益总额	234,999,278.59	274,882,625.60

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认的损失	本期未确认的损失（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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计 量	--	--	--	--
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

## 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	26.86%	26.86%

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：

2015年9月实际控制人变更：本公司通过发行股份及支付现金的方式取得未名医药100%股权前，高宝林持有公司38.69%股权，为公司实际控制人，发行后高宝林持股比例下降至16.51%。潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉直接和间接持有本公司29.43%股权成为公司实际控制人。截至2018年12月31日潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉直接和间接持有本公司股份为29.91%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
深圳华昱药业有限公司	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制
未名生物环保集团有限公司	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
北大未名（上海）投资控股有限公司	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
未兴（上海）企业管理中心（有限合伙）	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制

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
合肥未名物业服务服务有限公司	物业服务	566,037.72			

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

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
安徽未名生物医药有限公司	办公场所	1,741,444.08	

关联租赁情况说明

### (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	100,000,000.00	2018年12月18日	2019年12月19日	否
未名生物医药有限公司	30,000,000.00	2018年12月17日	2020年12月17日	否
北大未名(合肥)生物制药有限公司	87,274,400.00	2018年08月21日	2023年01月31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
预付账款	合肥未名物业服务 有限公司	188,679.24		754,716.96	
预付账款	安徽未名生物医 药有限公司	335,418.12		335,418.12	
其他应收款	未兴(上海)企业 管理中心(有限合 伙)	1,017,538.29	50,876.91	1,017,538.29	50,876.91

(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	未名三农生物农业技术有 限公司	6,794.00	6,794.00
其他应付款	北京北大未名生物工程集团 有限公司	749,431.56	749,431.56
其他应付款	安徽未名生物医药有限公司	2,600,259.96	860,315.88

## 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

## 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

(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

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和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
一、主营业务收入	8,983.13	299,592,029.22		299,601,012.35
二、主营业务成本	4,948.37	37,084,001.24		37,088,949.61
三、对联营和合营企业的投资收益		63,238,305.86		63,238,305.86
四、资产减值损失	467,746.66	5,503,701.38		5,971,448.04
五、折旧费和摊销费	9,169,130.72	21,807,874.61		30,977,005.33
六、利润总额	-32,756,506.79	67,433,977.94		34,677,471.15
七、所得税费用	-387,596.10	3,531,237.52		3,143,641.42
八、净利润	-32,368,910.69	63,902,740.42		31,533,829.73
九、资产总额	828,261,450.93	3,202,037,219.37		4,030,298,670.30
十、负债总额	846,875,966.37	324,859,019.57		1,171,734,985.94

(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

## 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：										

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	期末余额
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

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	409,938,637.96	152,360,691.73
合计	409,938,637.96	152,360,691.73

### (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

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
合并范围往来款	408,415,855.68	151,000,000.00
单位往来款	1,550,055.03	1,422,833.40
其他	53,400.00	10,000.00
合计	410,019,310.71	152,432,833.40

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	72,141.67			72,141.67
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	8,531.08			8,531.08
2019 年 6 月 30 日余额	80,672.75			80,672.75

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	410,009,310.71
1 至 2 年	10,000.00
合计	410,019,310.71

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄组合	72,141.67	8,531.08		80,672.75
合计	72,141.67	8,531.08		80,672.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
北大未名（合肥）生物制药有限公司		117,412,620.46	1 年以内	28.64%	
未名生物医药有限公司		291,000,000.00	1 年以内	70.97%	
未兴（上海）企业管理中心（有限合伙）		1,017,538.29	1 年以内	0.25%	
上海力仕鸿华房地		418,414.11	1 年以内	0.10%	

产发展有限公司					
合计	--	409,848,572.86	--	99.96%	

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	4,312,574,598. 15		4,312,574,598. 15	3,812,574,598. 15		3,812,574,598. 15
合计	4,312,574,598. 15		4,312,574,598. 15	3,812,574,598. 15		3,812,574,598. 15

#### (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	2,935,200,00 0.00					2,935,200,00 0.00	
山东未名天 源生物科技 有限公司	877,374,598. 15					877,374,598. 15	
北大未名(合 肥)生物制药 有限公司		500,000,000. 00				500,000,000. 00	
合计	3,812,574,59 8.15	500,000,000. 00				4,312,574,59 8.15	

#### (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

是否已执行新收入准则

是  否

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		360,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		469,733.92
合计		360,469,733.92

## 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	43,198.31	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,454,024.86	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-433,715.90	
减：所得税影响额	337,177.64	
少数股东权益影响额	309,631.57	
合计	2,416,698.06	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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	0.92%	0.0389	0.0389
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.84%	0.0352	0.0352

## 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

## 第十一节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。（二）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。