

山东未名生物医药股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人潘爱华、主管会计工作负责人赖闻博及会计机构负责人(会计主管人员)房君声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本年度报告涉及公司未来政策和经济的判断而作出的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，实际结果可能与该陈述存在差异，请投资者及相关人士注意投资风险。本公司已在本年度报告中分析了公司未来发展可能面临的问题和应对措施，敬请投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 659735586 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	79
第六节 股份变动及股东情况.....	84
第七节 优先股相关情况.....	84
第八节 可转换公司债券相关情况.....	84
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	85
第十节 公司治理.....	86
第十一节 公司债券相关情况.....	101
第十二节 财务报告.....	108
第十三节 备查文件目录.....	109

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、未名医药、山东未名	指	山东未名生物医药股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
股票上市规则	指	深圳证券交易所股票上市规则
本次重组/重大资产重组	指	本公司以发行股份及支付现金方式购买北京北大未名生物工程集团有限公司等 20 名交易对方所持有的未名生物医药有限公司 100% 股权
未名集团	指	北京北大未名生物工程集团有限公司
深圳三道	指	深圳三道投资管理企业（有限合伙），北京北大未名生物工程集团有限公司一致行动人。
厦门未名	指	未名生物医药有限公司，本公司全资子公司。
天津未名	指	天津未名生物医药有限公司（原名天津华立达生物工程有限公司，2016 年 2 月更名为“天津未名生物医药有限公司”），未名医药有限公司控股子公司，持股比例为 60.57%。
未名天源	指	山东未名天源生物科技有限公司，本公司全资子公司，2016 年 7 月 28 日完成了相关工商注册登记手续。
北大生物	指	北大未名（合肥）生物制药有限公司，本公司全资子公司。
吉林未名	指	吉林未名天人中药材科技发展有限公司，本公司全资子公司。
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%。
营新化工	指	营口营新化工科技有限公司，山东未名天源生物科技有限公司合营子公司，持股比例为 30.56%。
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张一诺	杨怡忱
联系地址	北京市上地西路 39 号北大生物城	北京市上地西路 39 号北大生物城
电话	010-82899370	010-82899370
传真	010-82899370	010-82899370
电子信箱	boardoffice@sinobiowaymed.com.cn	boardoffice@sinobiowaymed.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91370000726234826Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2017年6月27日，公司完成了工商变更登记并换领了新的《营业执照》，公司经营范围变更为：生物技术研究、生物产品及相应的高技术产品，医药中间体、农药中间体（以上两项不含危险化学品和易制毒化学品）开发、生产和销售；生物药、中药、化学药、药物制剂、医疗器械和装备、原料药和制剂的生产和销售；基因检测、疾病预防、诊断和治疗；医疗、康复、保健等医疗机构管理服务；技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；企业管理、从事对未上市企业的股权投资、对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务、货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24
签字会计师姓名	高术峰、张正武

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区太平桥大街丰盛胡同22号丰铭国际大厦A座6层	武光宇、吕杨	2015年6月—2018年12月31日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入（元）	276,830,417.57	567,637,225.78	-51.23%	664,593,783.42

归属于上市公司股东的净利润 (元)	-195,934,412.31	63,383,506.76	-409.13%	-103,752,534.62
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润(元)	-181,493,839.42	24,661,070.92	-835.95%	-112,019,144.22
经营活动产生的现金流量净额 (元)	18,510,199.59	48,414,581.64	-61.77%	174,483,553.81
基本每股收益(元/股)	-0.2970	0.0961	-409.05%	-0.1573
稀释每股收益(元/股)	-0.2970	0.0961	-409.05%	-0.1573
加权平均净资产收益率	-8.85%	2.43%	-11.28%	-3.81%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产(元)	2,444,963,143.56	3,413,954,103.89	-28.38%	4,306,644,463.02
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,117,208,893.89	2,311,907,379.15	-8.42%	2,758,804,167.45

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入(元)	276,830,417.57	567,637,225.78	正常的营业收入
营业收入扣除金额(元)	2,114,193.61	74,005.43	正常经营之外的其他业务收入
营业收入扣除后金额(元)	274,716,223.96	567,563,220.35	扣除正常经营之外的其他业务收入后的正常的营业收入

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位: 元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	101,885,863.74	34,069,154.84	55,066,186.56	85,809,212.43
归属于上市公司股东的净利润	-62,820,716.49	-29,531,906.65	-13,641,505.76	-89,940,283.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-64,718,477.22	-30,955,112.98	-14,545,092.93	-71,275,156.29
经营活动产生的现金流量净额	-12,686,936.93	20,577,205.58	28,182,992.55	-17,563,061.61

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-22,691,602.50	-25,909.11	-843,981.89	
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）	9,675,825.46	6,581,680.48	7,975,649.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		35,401,451.64	15,852,479.69	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-12,386,935.20	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-277,987.46	-371,031.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,104,049.70	-2,164,018.79	-818,549.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	195,879.51			
减：所得税影响额	-5,197,330.09	529,454.00	1,057,629.27	
少数股东权益影响额（税后）	713,955.75	263,326.92	83,392.17	
合计	-14,440,572.89	38,722,435.84	8,266,609.60	--

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）。

公司主要业务为医药制造及CDMO生物制药代研发、代生产服务。

公司医药产品主要分为两大类，一类是生物医药制品；一类是医药中间体、农药中间体。

（一）公司主要产品和业务介绍：

1.公司全资子公司厦门未名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。主要产品为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，也是世界上第一支获准正式用于临床的神经生长因子药品，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。同时，对神经生长因子深度开发，将“干眼症”作为切入点来开发重组人神经生长因子的新给药途径和新适应症，并于2020年5月25日正式获得得“重组人NGF滴眼液”项目临床试验通知书。

2.公司子公司天津未名是国内最早从事基因工程干扰素产品开发及制造的现代生物制药企业。主要产品为重组人干扰素 $\alpha 2b$ 注射剂（商品名：安福隆），及市场上唯一的重组人干扰素 $\alpha 2b$ 喷雾剂（商品名：捷抚）。天津未名生产的重组干扰素 $\alpha 2b$ 喷雾剂在新冠疫情期间已被纳入多地疫情防控药品临时应急采购范围，干扰素是国家卫健委《新型冠状病毒感染的肺炎诊疗方案》推荐用于新型冠状病毒感染的肺炎抗病毒治疗的唯一的生物药物，重组人干扰素 $\alpha 2b$ 注射剂和重组人干扰素 $\alpha 2b$ 喷雾剂（假单胞菌）也被多个省市主管部门纳入应对新型冠状病毒肺炎疫情的主要储备药品。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，采用进口原材料、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.公司全资子公司未名天源是国内原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯、原乙酸三甲酯等生产供应商，“废气氢氰酸法”生产工艺技术荣获国家发明专利，系国内首创并处于世界先进水平。主要产品为原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯、原乙酸三甲酯、亚磷酸、甲酸乙酯、乙酸三甲酯及其副产品，其中亚磷酸、甲酸乙酯系副产品。

未名天源目前因地处淄博市火车站南广场改造项目第二批搬迁范围，及上游原材料因环保原因断供而停产。为尽快恢复盈利能力，未名天源与广东美联新材料股份有限公司、营口盛海投资有限公司、营口至同化工合伙企业共同投资营口营新化工科技有限公司。报告期内，未名天源完成向营新化工的设备及技术转让，从建设阶段转入试生产阶段。

4.公司全资子公司北大生物提供从研发到生产的一站式生物技术平台，拥有国际领先水平的研发中心、生产中心，并配备符合国际标准的中试中心、检验中心、公用系统及仓储中心。报告期内，北大生物完成了CDMO项目试生产前的所有建设与准备工作，项目已于2020年7月8日投产。北大生物核心业务主要包括：（1）生物医药代研发服务，主要有细胞株开发

及细胞库建库、细胞培养工艺开发、蛋白纯化工艺开发、制剂处方和工艺开发、分析检测方法开发和质量研究；（2）生物医药代生产服务，主要包括临床前、临床I期/II期/III期及商业化生产；（3）其他服务，如监管服务支持和药品注册事务。

（二）行业发展现状及变化趋势

2020年，受突如其来的新冠肺炎疫情影响，全国工业增速放缓，医药制造业增速亦整体呈下降趋势，医药制造业经营数据在经历了上半年的负增长后，下半年逐步得到恢复。根据国家统计局数据显示，2020年中国医药制造业营业收入为24,857.3亿元，同比增长4%，营业成本14,152.6亿元，同比增长5.4%，营业利润总额3,506.7亿元，同比增长12.8%。但随着医保控费、控药占比、带量采购降价等多项政策措施，以及以优化行业结构、提升整体质量水平为导向的医药行业政策的陆续出台与实施，医药制造业整体增速在未来一定阶段内仍存在下行压力。

2020年在各项医改政策的叠加下，中国医药行业变化巨大。医改持续攻坚，深化医药卫生体制改革路线逐渐明晰，中国生物医药进入转型之年。随着一致性评价、药品集采、创新药医保谈判、耗材集采以及DRGs等重磅政策逐步落地推出，医改进入深水区，医药新时代已确定来临。这些都对提升行业集中度、提高药品质量、药品降价有着重要作用，并对医药制造企业的研发能力、品种储备和资金实力等方面提出了更高的要求。

医药制造行业由于具备一定需求刚性，不存在明显的周期性变化。产业政策的引导、监管和干预对医药制造企业的市场需求和价格策略形成影响，而企业产品优势的维持、技术创新与工艺升级、市场拓展效率的提升等均需要大量的资金投入和过硬的研发团队，所以医药制造行业作为技术密集型和资金密集型行业，对政策、研发和资金等要素较为敏感。

为了更好的发展下去，医药制造企业只能积极适应行业发展中的各项变化，同时针对市场环境主动做出更加灵活的调整和改变。未来，医药制造行业集中度将有所提升，并加速产业结构调整 and 升级调整，市场竞争十分激烈。

（三）公司行业市场地位

公司全资子公司厦门未名经过十余年的发展，现已成为福建省生物制药龙头企业，其核心产品注射用鼠神经生长因子—恩经复，是世界上第一支获准正式用于临床的神经生长因子药品，也是第一个由中国人率先产业化的诺贝尔生理学或医学奖成果。公司子公司天津未名生产的重组干扰素 $\alpha 2b$ 喷雾剂在新冠疫情期间已被纳入多地疫情防控药品临时应急采购范围，干扰素是国家卫健委《新型冠状病毒感染的肺炎诊疗方案》推荐用于新型冠状病毒感染的肺炎抗病毒治疗的唯一的生物药物，重组人干扰素 $\alpha 2b$ 注射剂和重组人干扰素 $\alpha 2b$ 喷雾剂（假单胞菌）也被多个省市政府主管部门纳入应对新型冠状病毒肺炎疫情的主要储备药品。公司全资子公司未名天源是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。

公司业务由多元化板块和多元化运营模式组成。生物医药板块，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、多肽药物和基因工程干扰素产品，同时北京科兴疫苗产品在疫苗行业占据一定市场地位；医药中间体板块，公司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；CDMO项目的投产为生物大分子药物在研发、临床前、临床及商业化生产的各个阶段提供全过程的设计和一站式服务。公司依托各个板块、各个项目，齐头并进、稳健经营。

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
货币资金	较 2019 年末减少 74.65%，主要系本期兑付公司债券所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）规模优势

公司全资子公司厦门未名经过十余年的发展，现已成为福建省生物制药龙头企业，是厦门火炬高新区“一区多园”中唯一一个以生物产业为主题的核心园区及产学研合作的典范。其核心产品恩经复，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GMP标准的现代化干扰素生产车间，采用国际先进的干扰素发酵、分离纯化技术，采用进口的原材料和生产设备，生产的干扰素原液符合欧洲药典标准，拥有国内规模最大、全部采用进口设备组成的干扰素冻干粉针剂和预罐装玻璃注射器注射液生产线。

全资子公司未名天源是一家拥有十余年丙烯腈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。公司是目前原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯国内主要的供应商，后续产业合作项目推进后，生产能力将进一步提升。

全资子公司北大生物所处的合肥半汤生物经济试验区生物医药园占地380亩，总建筑面积40万平方米，提供从研发到生产的一站式生物技术平台。生产中心建筑面积19,400平方米，按中国、美国、欧盟和世卫组织GMP标准设计装修，配备了国际领先的三条3×500L抗体药生产线以及一条冻干/水针共线的生产线，及1×200L与1×500L中试线各一条。生产设备主要为GE、Sartorius和Pall等。

（二）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。

（三）市场渠道优势

公司全资子公司未名天源目前已与全球主要原甲酸三甲酯、原甲酸三乙酯用户建立了紧密的业务联系，成为先正达、拜耳等世界500强企业的长期供应商，与新和成、新华制药、联化科技等国内知名企业建立了战略合作伙伴关系。

公司全资子公司厦门未名坚持以办事处为主，代理商为辅的营销模式，组建和培育了自己的营销团队，具有较强的终端医院掌控能力，营销网络覆盖全国。

（四）技术研发优势

公司全资子公司未名天源一直注重产品的研究与开发，依托省级企业技术中心、山东省院士工作站、山东省氢氰酸应用工程技术研究中心等研发平台，与国内多家高等院校、科研院所建立了紧密的“产学研”合作关系。

公司全资子公司厦门未名作为高新技术企业，现已形成了比较完善的生物药物研发体系，建立了多个生物药物研发平台，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，已累计获得14项专利，并获得3个一类新药临床批件，其中重组人NGF滴眼剂已于2020年5月获准开展临床试验。通过与欧洲脑研究所、加拿大西安大略大学、北京大学、厦门大学等科研机构建立长期紧密的合作，提高了科研开发能力，保证了产品技术和研发的先进性和连续性。

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

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，突如其来的新冠肺炎疫情与经济全球化遭遇逆流相互交织，给全球带来了巨大冲击。疫情对人们的生命健康和经济活动都造成了严重影响，使得医药行业于2020年首次出现了负增长。随着医药行业改革的持续深入，医保控费、重点药物监控目录、新版医保目录调整等一系列政策的密集出台，医药行业正在面临更为严格的监管环境和激烈的市场竞争，行业利润增速呈下降走势，加之原料药价格上涨、企业研发投入加大等内外部因素的多重影响，公司面临的困难与不确定因素增多。

公司报告期实现营业收入276,830,417.57元，同比下降51.23%，实现营业利润-195,659,765.80元，同比下降347.65%，实现利润总额-201,763,815.50元，同比下降362.82%，归属于上市公司股东的净利润为-195,934,412.31元，同比下降409.13%。

（一）医药制造板块

1. 生物医药产品

2020年，厦门未名主要推进完成了以下重点工作：

①产品制造方面，厦门未名纯化投料、分装、包装、成品等各项任务保质保量完成。2020年原液得率达到新车间启用以来最高水平。

②研发方面，厦门未名全年共申报国家、省市项目9项，国家I类新药——重组人神经生长因子滴眼剂项目获“厦门市重大科技项目”立项。

研发中心重组人NGF滴眼剂（干眼症）和注射剂（糖足项目）材料齐全首次申请即顺利获得临床批件；抗人NGF抗体（骨关节镇痛项目）正式申报临床。

泰瑞拉奉项目I期临床试验已完成，初步结果显示注射用泰瑞拉奉在中国成年健康志愿者中的安全性和耐受性良好，治疗安全窗优于依达拉奉。

③顺利完成换证现场检查，完成生产许可证换证。

2020年，天津未名主要推进完成了以下重点工作：

①生产方面，2020年干扰素产品生产基本满足了市场需求。捷抚市场占有率和医院覆盖率再创新高，捷抚正式进院二、三级以上医院较2019年增长27.5%。2020年捷抚市场占有率28.1%，同比增加10.4%。

②质量管理方面，2020年11月天津未名顺利完成生产许可证换证工作。建立了滴鼻剂相关质量体系文件，完成原料和成品检验、生产过程监督，成品的稳定性考察等工作，并顺利完成样品的生产检验、加速实验，目前长期稳定性考察工作还在进行中。

③研发及政府支持方面，完成国家统计局联网直报、高新技术企业网上年检、高新技术企业火炬统计快报和年报等科技统计报表填报工作。同时，通过天津市企业技术中心考核评价并获得奖励。

④完成药典升级配套文件变更。本剧2020版中国药典对生物制品按照国际命名原则进行的重新命名，天津未名完成了所有包材、商品码、追溯码和大量文件的变更。

2. 医药中间体产品

2020年，未名天源主要推进完成了以下重点工作：

①顺利地做好未名天源转让给营新化工的装置设备建册、切割、拆除、分装、拆迁移建等工作，截至2020年12月，营新化工从建设阶段转入试生产阶段，五个主要产品已产出合格品，装置工艺流程已全线打通，试生产工作进展顺利。

②做好企业所处区域功能定位改变以及继续与政府联系协调工作。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第二批搬迁范围后，2020年4月，淄博市委市政府结合“四位一体、组群统筹、全域融合”的城市发展思路，落实“打造公园城市、主城提质增容、全域融合统筹、交通快速通达”城市发展战略，对全市部分功能区管理范围和机构设置进行了调整优化，其中淄博经济开发区管理范围由周村区北郊镇调整到主城区南部的相关区域，即未名天源所处区域内。调整后的淄博经开区将围绕建设生态产业新城的定位，集中发展新材料、高端装备制造等先进制造业和创意设计、商贸及空港物流等现代服务业。因此未名天源继续积极做好与淄博市及张店区、淄博经开区、泮水镇等上级部门的联系、沟通、协调与对接等工作，密切关注政府关于企业搬迁的相关政策，密切关注新经开区规划、园区建设以及拆迁等情况，积极维护公司利益。

③做好客情维系，帮助营新化工建立联系开拓市场。未名天源始终有专人做好重要客户的客情维系以及信息服务等工作，与先正达等主要客户保持密切联系与沟通，确保今后需要时能继续开展长期战略性合作。营新化工原甲酸酯项目建设开始后，未名天源积极协调熟悉原甲酸酯销售业务的得力人员帮助进行销售工作，为今后市场开拓做好充分准备。

④做好新冠疫情防控以及装置维护、安全保卫等工作。未名天源积极贯彻落实上级部署，严格按照要求做好新冠疫情防控工作，确保了职工身心安全、企业有序运转。未名天源积极克服人手少、头绪多等困难，组织留厂人员做好企业保卫工作，做好原有装置与设备的维护保养、日常巡检，做好厂区安全环保以及政府、客户、外来人员接待等日常业务，确保了企业有序运转；同时组织人员及时做好厂区绿化、卫生保洁等，做到虽然停产但设备状态、厂容厂貌等维持在高水平。

（二）CDMO生物医药代研发、代生产服务

2020年，北大生物主要推进完成了以下重点工作：

①商务方面，北大生物完成对复宏汉霖、康熙诺、诺博特、北恒、深圳晋百慧、优锐生物、誉衡生物等7家意向客户的考察及审计接待工作；接待外部参访40多家，重点客户12家以上，同时完成部分产品项目样品生产方案工作。

②生产及设备方面，CD3项目和CD52项目进行了小试生产，验证了细胞株的活力及完成工艺重现。2020年度，北大生物完成4条生产线生产设备的安装调试，为加快生产发展打下坚实基础。

③质量方面，北大生物完成CD3小试项目产品所有检测工作，完成CD52小试摇瓶培养中间产品的所有项目检测工作；完成药品生产许可证准备工作，上报药品生产许可证资料并获受理；完成D楼、O楼的纯蒸汽系统和D楼纯化水、注射用水第一、二阶段的取样与验证工作，以及第三阶段的日常取样与检测工作。

④企业运营管理方面，完成项目环评，取得环境影响报告书批复；完成安评预评价与设施设计，取得安全预评价与设施设计的专家评审意见书；完成职危预评价与设施设计，取得职危预评价与设施设计的专家评审意见书；完成能评评审，取得节能报告的审查意见。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	276,830,417.57	100%	567,637,225.78	100%	-51.23%
分行业					
生物药品制造业	276,240,840.14	99.79%	567,577,269.20	99.99%	-51.33%
化学原料和化学制品制造业	589,577.43	0.21%	59,956.58	0.01%	883.34%
分产品					
恩经复	121,806,999.13	44.00%	386,517,678.68	68.09%	-68.49%
安福隆	152,814,885.21	55.20%	181,045,541.67	31.89%	-15.59%
研发和技术服务费	94,339.62	0.03%			100.00%
销售原材料	589,577.43	0.21%	8,983.13	0.00%	6,463.16%
加工费	74,027.47	0.03%	65,022.30	0.01%	13.85%
出租收入	1,450,588.71	0.52%			100.00%
分地区					
国内客户	276,830,417.57	100.00%	567,637,225.78	100.00%	-51.23%

(2) 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：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	276,240,840.14	54,063,536.23	80.43%	-51.33%	-27.08%	-6.51%
分产品						
恩经复	121,806,999.13	19,097,250.68	84.32%	-68.49%	-43.31%	-6.96%
安福隆	152,814,885.21	34,966,285.55	77.12%	-15.59%	-13.56%	-0.54%
分地区						
国内地区	276,830,417.57	54,325,505.48	80.38%	-51.23%	-26.73%	-6.56%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
生物药品制造业	销售量	支	6,229,737	8,467,157	-26.42%
	生产量	支	6,195,430	8,779,539	-29.43%
	库存量	支	895,977	930,284	-3.69%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
生物药品制造业	直辅材料及辅料	15,626,739.39	28.77%	31,961,471.47	43.11%	-51.11%
生物药品制造业	直接人工	7,562,283.67	13.92%	6,867,195.38	9.26%	10.12%
生物药品制造业	制造费用	30,874,513.17	56.83%	35,307,353.58	47.62%	-11.81%
化学原料和化学制品制造业	直接材料及辅料	261,969.25	0.48%	4,948.37	0.01%	5,194.05%
化学原料和化学制品制造业	直接人工					
化学原料和化学制品制造业	制造费用					

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司名称	变动原因	单位级次	合并范围变动时间	注册资本(万元)	出资比例
1. 本期新增合并报表范围内子公司					

北大未名(山东)生物科技研究院有限公司	新设	三级	2020年05月06日	10,000.00	100.00%
北大未名(上海)生物制药有限公司	新设	三级	2020年08月19日	500.00	100.00%
合肥北大未名生物制药技术有限公司	新设	三级	2020年06月17日	100.00	100.00%
2.本期减少合并报表范围内子公司					
北京未名西大生物科技有限公司	注销	二级	2020年07月20日	1,000.00	75.00%

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	44,233,211.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.98%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	第一名	12,297,572.82	4.44%
2	第二名	11,148,055.17	4.03%
3	第三名	7,982,751.43	2.88%
4	第四名	6,981,488.69	2.52%
5	第五名	5,823,343.13	2.10%
合计	--	44,233,211.24	15.98%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	16,144,507.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	58.37%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	4,430,947.00	16.02%
2	第二名	4,339,835.00	15.69%
3	第三名	3,499,880.00	12.65%
4	第四名	2,268,000.00	8.20%
5	第五名	1,605,845.00	5.81%
合计	--	16,144,507.00	58.37%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	286,242,577.71	422,456,361.27	-32.24%	主要系本期市场推广减少所致。
管理费用	128,071,985.64	104,153,437.53	22.96%	
财务费用	11,821,952.90	-27,986,810.96	142.24%	主要系本期利息支出增加，利息收入减少所致。
研发费用	49,295,829.47	54,655,028.00	-9.81%	

4、研发投入

适用 不适用

本报告期，公司研发实际支出为49,295,829.47元，主要用于开展以下几方面工作：一是现有产品生产工艺革新，提高产品收率、降低各项消耗指标；二是新产品的开发，包括产品小试与中试工作；三是与国内相关科研机构的技术交流与合作。加大神经生长因子后续研发。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	99	101	-1.98%
研发人员数量占比	12.87%	10.68%	2.19%
研发投入金额（元）	49,295,829.47	54,655,028.00	-9.81%
研发投入占营业收入比例	17.81%	9.63%	8.18%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	489,306,893.98	703,716,089.58	-30.47%
经营活动现金流出小计	470,796,694.39	655,301,507.94	-28.16%
经营活动产生的现金流量净额	18,510,199.59	48,414,581.64	-61.77%
投资活动现金流入小计	167,311,536.20	392,529,425.26	-57.38%
投资活动现金流出小计	174,210,820.53	458,594,287.03	-62.01%
投资活动产生的现金流量净额	-6,899,284.33	-66,064,861.77	89.56%
筹资活动现金流入小计	165,200,000.00	150,000,000.00	10.13%
筹资活动现金流出小计	953,650,197.83	613,576,643.55	55.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-788,450,197.83	-463,576,643.55	-70.08%
现金及现金等价物净增加额	-776,829,464.60	-481,226,100.39	-61.43%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1.经营活动现金流入小计较上年减少30.47%，主要系本期营业收入下滑所致
- 2.投资活动现金流入小计较上年减少57.38%，主要系上期收回投资定期存款所致
- 3.投资活动现金流出小计较上年减少62.01%，主要系上期投资定期存款所致
- 4.筹资活动现金流出小计较上年增加55.42%，主要系本期兑付公司债券所致

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

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

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末	2020 年初	比重增减	重大变动说明

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	284,151,096.72	11.62%	1,120,980,307.54	32.84%	-21.22%	主要系本期兑付公司债券所致
应收账款	319,736,514.50	13.08%	438,254,191.43	12.84%	0.24%	
存货	70,867,252.09	2.90%	66,489,888.24	1.95%	0.95%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	751,212,319.95	30.72%	581,092,466.04	17.02%	13.70%	主要系本期确认对联营企业投资收益所致
固定资产	331,085,475.67	13.54%	433,608,042.00	12.70%	0.84%	
在建工程	353,631,074.21	14.46%	347,290,655.66	10.17%	4.29%	
短期借款	118,500,000.00	4.85%	150,000,000.00	4.39%	0.46%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	84,739,278.43	借款抵押
无形资产	14,346,089.73	借款抵押
货币资金	253.78	账户冻结
合计	99,085,621.94	

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

说明2：北大未名（合肥）生物制药有限公司与合肥大舜建筑工程有限公司因“建设工程合同”停工补偿费及开具发票的税率纠纷已有最终判决：1、合肥大舜建筑工程有限公司主张的停工补偿费问题予以驳回；2、合肥大舜建筑工程有限公司向北大未名（合肥）生物制药有限公司开具100万元税率为3%的增值税专用发票。上述诉讼，致使北大未名（合肥）生物制药有限公司1个账号被冻结。

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
751,213,561.32	581,092,466.04	29.28%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011	公开发行股份	47,127.29	2,909.26	43,207.66	0	6,089.53	12.92%	10,080.28	募集资金专户	10,080.28
合计	--	47,127.29	2,909.26	43,207.66	0	6,089.53	12.92%	10,080.28	--	10,080.28

募集资金总体使用情况说明

详见本节（2）募集资金承诺项目情况

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
利用齐鲁丙烯腈废气氢氰酸扩建原甲酸三甲酯/三乙酯项目	否	9,600	9,600		9,600	100.00%	2014年06月30日		是	否
利用丙烯腈废气氢氰酸生产苯并二醇项目	是	8,800	8,800		2,710.47	30.80%			否	是
技术中心升级改造项 目	否	3,500	3,500		3,500	100.00%	2017年12月31日		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		是	否
技术中心升级改造项 目(追加投资)	是		2,300		2,136.28	92.88%	2017年12月31日		否	否
CMO 项目	是		21,193.15	2,909.26	17,273.52	81.51%	2021年03月16日		是	否
超募资金投向小计	--		26,001.15	2,909.26	21,307.66	--	--		--	--
合计	--	21,900	47,901.15	2,909.26	37,118.13	--	--	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</p>									

	<p>部分设备质保金尚未支付和项目配套流动资金。</p> <p>2、苯并二醇项目：募投项目“利用丙烯腈废气氢氰酸生产苯并二醇项目”已完成立项、土地征用、施工设计、手续办理及配套公用工程、污水处理设施等建设工作，累计投入 2710 万元。后因市场急剧变化，产品出现较大不确定性，为防范和化解可能的风险，经研究，拟终止该项目的建设。并经公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十一次会议及 2017 年度股东大会审议通过终止该项目的建设。</p> <p>3、技术中心升级改造项目：中心研发楼及附属设施已交付使用，中试车间厂房已建设完毕。后续仍将不断完善配套中试车间的工艺设计方案，完成设备安装调试，提高其经济适用性，满足新产品中试开发的需要。为更好地适应市场变化的需要，确保募投项目建设质量，提高募集资金使用效益，公司在反复调研论证的基础上，于 2016 年 4 月 15 日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于调整部分募投项目建设进度的议案》，决定对首次公开发行股票所涉及的部分募投项目建设进度进行调整，将技术中心升级改造项目达到预定可使用状态日期调整至 2017 年 12 月 31 日。受淄博市政府调整区域规划、国家环保督察导致上游企业停产等不可控因素影响，未名天源正常生产经营秩序被打乱，被迫于 2018 年 5 月 8 日全面停产，该项目也于同期无法继续产生收益。</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 2020 年 12 月 31 日，已使用超募资金 17,276.83 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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>根据公司募投项目 CMO 项目的实际需要，经 2018 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十八次会议及 2018 年 6 月 6 日的 2017 年度股东大会审议批准，该项目拟使用利用丙烯腈废气氢氰酸生产苯并二醇项目剩余募集资金 6,089.53 万元。</p>
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）</p>

	预先投入募投项目所使用的自筹资金共计人民币 3,710.21 万元，大信会计师事务所有限公司出具了专项鉴证报告（大信专审字[2011]第 3-0117 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于银行募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	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%	2021 年 03 月 16 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)			详见“附表 1.募集资金使用情况对照表-项目可行性发生重大变化的情况说明”及“募集资金使用情况对照表-募集资金投资项目实施方式调整情况”说明						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			详见“附表 1.募集资金使用情况对照表-未达到计划进度或预计收益的情况和原因”说明						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
未名生物医药有限公司	子公司	神经生长因子等生物药的研发、生产和销售。	131,369,000.00	1,861,110,899.73	1,681,398,139.99	274,819,066.82	-58,130,658.55	-61,708,323.00
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	3,670,661,807.35	2,147,776,339.25	1,895,602,702.76	473,804,572.74	413,790,328.04
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	1,043,805,755.63	808,240,774.23	2,954,746.95	-85,468,566.44	-84,550,640.34

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北大未名（山东）生物科技研究院有限公司	新设	很小
北大未名（上海）生物制药有限公司	新设	很小
合肥北大未名生物制药技术有限公司	新设	很小
北京未名西大生物科技有限公司	注销	很小

主要控股参股公司情况说明

1、未名生物医药有限公司，拥有一个控股子公司一个参股公司，分别为天津未名生物医药有限公司（持有股份60%）和北京科兴生物制品有限公司（持有股份26.91%）。

2、山东未名天源生物科技有限公司，2016年7月28日完成了相关工商注册登记手续，并取得了淄博市张店区工商行政管理局颁发的《营业执照》。公司将原母公司（原万昌科技）项下的全部资产及负债划转至该公司。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）总体思路

2021年，是“十四五”计划的开局之年，更是我国医药市场格局变化的转折点。在政策的持续与深入下，公司面临的困难与不确定因素增多。2021年，公司将继续聚焦经营、聚焦市场、聚焦团队，对外稳固市场细分客户，采取灵活机动的营销策略，提高公司收入和利润，对内积极推进技术创新和工艺改进，拓展产品种类，加快产品新适应症的研发及新产品研发与新项目、合资项目的建设、投产步伐，恢复企业生机与活力，继续强化全员内控管理和培训教育。

（二）经营计划

1.加强恩经复、安福隆的市场开发深度和广度，大力整合公司之间的营销平台，加强规范化销售管理，规范销售行为，建立专业、高效的销售管理体系。

2.稳定并提高原液收率，从而增加干扰素喷雾剂和水针产量，满足销售需求。启动喷雾剂说明书现有适应症由成人扩展到儿童申请申报项目，并在完成上述工作后，启动喷雾剂增加新适应症（手足口病、疱疹性咽峡炎）增报儿童手足口病、疱疹（或者上感）适应症工作。

3.加快推进“重组人NGF滴眼液”项目，完成临床I期试验及开展临床II期试验。

4.积极协调营新化工合作各方，尽快完成试生产工作，努力提高主要产品产量、收率，努力降低生产成本，积极扩大销售，尽快创造更大效益。

5.坚持以营销为企业所有工作的重中之重，争取CDMO项目订单，打入CDMO国际市场。完成重组抗TNF α 全人源化单克隆抗体注射液项目的临床I期试验，对重组抗CD52人源化单克隆抗体注射液、注射用重组抗CD25人鼠嵌合单克隆抗体和重组抗CD3人源化单克隆抗体注射液，采取合作研发、合资经营等多种形式，推进研发进程。

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

（三）可能面对的风险和对策

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。为此，公司会大力提高此类产品的市场占有率，同时推进新产品上市速度，加快CDMO项目的产业化步伐，并通过收购、合作开发等形式拓展产品种类。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1.2018年度利润分配及资本公积转增股本预案经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018年度本公司合并财务报表中归属于母公司普通股股东的净利润为-95,789,054.12元，母公司累计可供股东分配的利润为507,487,148.94元。鉴于公司本年度出现亏损、未名天源尚未复产、CDMO项目二期工程投资的实际情况，预计公司未来发展对运营资金的需求量较大。为保证公司业务稳步发展和股东长远利益，公司2018年度拟不进行利润分配、不进行送红股和资本公积转增股本。

2.2019年度利润分配及资本公积转增股本预案经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年度本公司合并财务报表中归属于母公司普通股股东的净利润为63,383,506.76元，母公司累计可供股东分配的利润为469,700,477.19元。鉴于未名生物医药有限公司经营情况较上年度明显下降、未名天源尚未复产、CDMO项目二期工程投资等实际情况，预计公司未来发展对运营资金的需求量较大。为保证公司业务稳步发展和股东长远利益，公司2019年度拟不进行利润分配、不进行送红股和资本公积转增股本。

3.2020年度利润分配及资本公积转增股本预案经中兴光会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2020年度本公司合并财务报表中归属于母公司普通股股东的净利润为-195,934,412.31元，母公司累计可供股东分配的利润为438,600,223.01元。公司章程规定：公司拟实施现金分红时应至少同时满足以下条件：

(1)公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金充裕，实施现金分红后不会影响公司将来持续经营。

(2)审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

(3)公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

本年度公司实现的可分配利润为负值，审计机构对公司该年度财务报告出具保留意见的审计报告。不符合公司章程规定的分红条件。因此，公司2020年度拟不进行利润分配、不进行送红股和资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020年	0.00	-195,934,412.31	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	63,383,506.76	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-103,752,534.62	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		0
分配预案的股本基数 (股)	0	
现金分红金额 (元) (含税)		0.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)		0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	0	
可分配利润 (元)		438,600,223.01
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	0	
本次现金分红情况		
其他		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
经中兴光会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 2020 年度本公司合并财务报表中归属于母公司普通股股东的净利润为 -195,934,412.31 元, 母公司累计可供股东分配的利润为 438,600,223.01 元。鉴于本年度公司实现的可分配利润为负值, 因此公司 2020 年度拟不进行利润分配、不进行送红股和资本公积转增股本。		

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	北京北大未名生物工程集团有限公司	股份限售承诺	本次交易完成后, 成为上市公司的控股股东, 所认购公司本次发行的股份自新增股份	2015 年 09 月 24 日	2018 年 9 月 23 日	严格按承诺执行

			上市之日起 36 个月内不得以任何方式转让。根据《利润补偿协议》及其补充协议约定,待业绩承诺完成后再行解锁,之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定转让。			
	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	2015 年 07 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	严格按承诺执行

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

		<p>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：</p>			
--	--	--	--	--	--

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

		<p>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)</p> <p>倘若交易对方中的一方违反其在本协议项下所作出的股份锁定承诺而使其所取得的本次非公开发行的股份全部或部分在股份锁定期内被转让的（包括由于司法判决或其他强制原因导致交易对方中的一方所取得的本次非公开发行的股份全部或部分在股份锁定期内被强制司法划转</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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-(当年已以股份补偿的股份数量×本次交易的每股发行价格)+[股份锁定期内被强制司法划转而导致的不足以股份方式补偿的股份数量×(股份锁定期内被强制司法划转之股份的每股转让均价-本次交易的每股发行价格)]</p> <p>股份锁定期内被强制司法划转之股份的每股转让均价=截止</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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价低于本次交易的每股发行价格时，则"(股份锁定期内被强制司法划转之股份的每股转让均价-本次交易的每股发行价格)"按 0 值计算。在运用上述公式时，应遵循以下原则：</p> <p>A、截至当期期末累积承诺净利润数为标的资产在补偿年限内截至该补偿年度期末净利润承诺数的累计值；</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>截至当期期末累积实际净利润数为标的资产在补偿年限内截至该补偿年度期末实际实现的净利润数的累计值。B、若在各年计算的应予补偿股份总数小于 0 时，则按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。C、如上市公司在实施回购股份前有向股东进行现金分红的，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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>本而累计获得的股份数。</p> <p>3、减值测试补偿股份数量在补偿期届满后，上市公司应当聘请具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产实施减值测试，并出具专项审核意见。如：标的资产期末减值额>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>公司的股份数占交易对方认购股份总数的比例确定。如按前述方式计算的当年应补偿股份数量大于交易对方中各主体届时持有的股份数量时，差额部分由补偿责任人以现金方式进行补偿。4、补偿的实施补偿期内在各年专项审核意见出具及万昌科技年度报告披露后两个月内，上市公司将根据前述所列公式计算得出交易对方在各年应予补偿的股份数并就定向回购该等应补偿股份事宜召开股东大会；若股份回购事宜经股东大会审议通过，则上市公司将在股东大会审议通过后 1 个月内按照人民币 1 元的总价定向回购该等应</p>			
--	--	--	--	--	--

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

			的情况出现， 将及时通知 上市公司。”			
	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	“一、关于避免 同业竞争的 承诺函：本次 重组完成后， 未名集团将 成为上市公 司的控股股 东，潘爱华及 其一致行动 人杨晓敏、罗 德顺、赵芙蓉 将成为上市 公司的实际 控制人。为了 避免潘爱华、 杨晓敏、罗德 顺、赵芙蓉、 未名集团及 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	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>为承诺方做出如下承诺：</p> <p>1、未名集团在本次重大资产重组中拟注入上市公司资产范围的相关企业的主营业务为细胞因子药物、抗病毒、多肽药物等生物医药的研发、生产和销售，主要产品为注射用鼠神经生长因子"恩经复"和基因工程干扰素"安福隆"；承诺方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</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>公司及其控制的下属企业有直接或间接竞争关系的经营活动，不会以任何方式直接或间接地从事或参与从事侵占上市公司及其控制的下属企业之商业机会等有损上市公司及其他股东合法利益的行为，也不会利用未名集团对上市公司的控制关系从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。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</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>公司安徽未名细胞治疗有限公司，以下简称"安徽未名")、江苏未名生物医药有限公司（以下简称"江苏未名")、未名天人中药有限公司（包括其控股子公司黑龙江未名天人制药有限公司、吉林未名天人中药材科技发展有限公司，以下简称"未名天人")、北京未名益生科技发展有限公司、北京未名药业有限公司、北京未名福源基因药物研究中心有限公司、北京北大未名诊断试剂有限公司。除前述企业外，承诺方目前未控制任何其他从事医药研发及生产或与重组完成后的上市公司可能构成同业竞争的业务或资产。前述企业虽然目前</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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、GMP 认证、药品生产批文，且实际</p>			
--	--	---	--	--	--

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

		<p>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（包括但不限于上市公司董事会和/或股东大会的审议程序、中国证监会的审核批准程序等，下同）后三个月内配合上市公司完成有关股权收购手续。（2）上市公司有权</p>			
--	--	---	--	--	--

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

		<p>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。3、本次重大资产重组完成后, 如承诺方及其控制的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能同上市公司的医药研发及生产经营构成竞争的活动, 则立即将上述商业机</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>会通知上市公司，并将该商业机会优先提供给上市公司。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。5、本承诺函之出具、解释、履行及执行均适用中华人民共和国法律。如承诺方未切实履行本承诺函，上市公司及其控制的下属企业、上市公司其他股东均可以依据本承诺函向有管辖权的人民法院起诉承诺方。6、本承诺函自签署之日起生效，直至发</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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及承诺方控制或影响的企业与万昌科技之间的关联交易事宜向万昌科技承诺如下：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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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。2、承诺方及其控制的其他下属</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>企业将杜绝一切非法占用上市公司及其控制的下属企业的资金、资产或资源的行为。</p> <p>3、承诺方保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所所有有关规章等规范性文件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，不利用控股股东的地位谋取不当的利益，不损害上市公司及其他股东的合法权益。在上市公司董事会、股东大会对有关涉及承诺方及其他关联方的关联交易事项进行表决时，承诺方将履行回避表决的义务。如果违反上述承诺，从而使承诺方及其控制的其他下属</p>			
--	--	---	--	--	--

			企业与上市公司及其控制的下属企业进行非公允性的交易，从而给上市公司及其控制的下属企业和/或上市公司其他股东造成损失的，承诺方愿意承担赔偿责任。承诺方：未名集团、潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉。 "			
	北京北大未名生物工程集团有限公司	其他承诺	"关于保持上市公司独立性的承诺函为了保护万昌科技的合法利益，维护广大中小投资者的合法权益，未名集团及其实际控制人潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉作为承诺方承诺：在本次交易完成后，将按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规对上市公司的要求，对万昌科技实施规范化管理，合法	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

			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。"			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）会计政策变更

①执行新收入准则

财政部2017年颁布了修订后的《企业会计准则14号一收入》（以下简称“新收入准则”），本公司2020年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定,本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对2020年期初报表项目影响如下：

对合并资产负债表的影响：

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
合同负债		2,911,960.00
预收款项	3,008,618.57	
其他流动负债		96,658.57

对母公司资产负债表的影响：

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
合同负债		
预收款项		
其他流动负债		

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下：

对合并资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
合同负债	1,206,113.50	
预收款项		1,249,939.18
其他流动负债	43,825.68	

对母公司资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
合同负债		
预收款项		
其他流动负债		

对合并利润表的影响：

报表项目	新准则下本期发生额	原准则下本期发生额
营业成本	54,325,505.48	50,604,949.38

销售费用	286,242,577.71	289,963,133.81
------	----------------	----------------

对母公司利润表的影响：

报表项目	新准则下本期发生额	原准则下本期发生额
营业成本		
销售费用		

②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司名称	变动原因	单位级次	合并范围变动时间	注册资本（万元）	出资比例
1.本期新增合并报表范围内子公司					
北大未名（山东）生物科技研究院有限公司	新设	三级	2020年05月06日	10,000.00	100.00%
北大未名（上海）生物制药有限公司	新设	三级	2020年08月19日	500.00	100.00%
合肥北大未名生物制药技术有限公司	新设	三级	2020年06月17日	100.00	100.00%
2.本期减少合并报表范围内子公司					
北京未名西大生物科技有限公司	注销	二级	2020年07月20日	1,000.00	75.00%

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1

境内会计师事务所注册会计师姓名	高术峰、张正武
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司于2020年10月19日召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于变更公司 2020 年度审计机构的议案》，鉴于公司业务发展需要，经公司董事会审计委员会提议，公司拟聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，负责公司 2020 年度财务报告审计工作，聘任期限为一年，自股东大会审议通过之日起生效。公司独立董事对本次变更会计师事务所发表了事前认可意见和同意的独立意见。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
山东未名生物医药股份有限公司	其他	（一）控股股东非经营性占用上市公司资金 2019 年 12 月 31 日，未名医药披露公告称，控股股东北京北大未名生物工程集团有限	被环保、安监、税务等其他行政管理部 门给予重 大行政处罚以及被证 券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责的处分	2020 年 06 月 05 日	公告编号：2020-047。公告名称：《山东未名生物医药股份有限公司关于公司及相关当事人受到深圳证 券交易所公开谴责及致

		<p>公司（以下简称“未名集团”）于 2017 年 12 月至 2019 年 6 月期间通过直接或间接与第三方往来等形式非经营性占用上市公司资金。未名集团累计占用资金 9.22 亿元，占上市公司 2018 年经审计归属于母公司所有者权益（以下简称“净资产”）的 33.38%，日最高占用额 5.07 亿元，占 2018 年经审计净资产的 18.36%。截止目前，资金占用余额为 5.07 亿元，利息为 5,435.67 万元。（二）关联交易未及时履行审议程序和信息披露义务 2019 年 12 月 31 日，未名医药披露未名集团以其所持有的 4 项药品技术和吉林未名天人中药材科技发展有限公司（以下简称“吉林未名”）100%股权抵偿未名集团占用上市公司的资金及利息合计 5.61 亿元，相关资产已完成过户。上述以资抵债事项构成关联交易，但未名医药未按规</p>				<p>歉的公告》；公告网站名称及网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</p>
--	--	--	--	--	--	--

	<p>定提前履行审议程序和信息披露义务。(三) 信息披露不准确 2020 年 1 月 18 日, 未名医药披露《关于对深圳证券交易所关注函回复公告》, 称未名集团用于抵债的吉林未名 100% 股权的账面净资产为 18.13 亿元, 而未名医药在 2020 年 2 月 20 日披露的关注函回复公告中对吉林未名净资产进行修正, 修正后的净资产为 1,149.34 万元。未名医药披露的吉林未名净资产前后不一致且差异巨大, 存在信息披露不准确的情形。未名医药的上述行为违反了本所《股票上市规则(2014 年修订)》第 1.4 条、第 2.1 条, 本所《股票上市规则(2018 年 11 月修订)》第 1.4 条、第 2.1 条、第 2.5 条、第 10.2.5 条, 本所《中小企业板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》第 1.3 条、第 2.1.4 条和本所《上市公司规范运作指引(2020</p>				
--	--	--	--	--	--

		年修订)》第 1.2 条、第 2.1.4 条的规定。				
北京北大未名生物工程集团有限公司	控股股东	<p>(一) 控股股东非经营性占用上市公司资金 2019 年 12 月 31 日, 未名医药披露公告称, 控股股东北京北大未名生物工程集团有限公司(以下简称“未名集团”)于 2017 年 12 月至 2019 年 6 月期间通过直接或与第三方往来等形式非经营性占用上市公司资金。未名集团累计占用资金 9.22 亿元, 占上市公司 2018 年经审计归属于母公司所有者权益(以下简称“净资产”)的 33.38%, 日最高占用额 5.07 亿元, 占 2018 年经审计净资产的 18.36%。截止目前, 资金占用余额为 5.07 亿元, 利息为 5,435.67 万元。未名医药控股股东未名集团违反了本所《股票上市规则(2014 年修订)》第 1.4 条、第 2.1 条、第 2.3 条, 本所《股票上市规则(2018 年 11 月修订)》第 1.4</p>	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责的处分	2020 年 06 月 05 日	<p>公告编号: 2020-047。公告名称:《山东未名生物医药股份有限公司关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所公开谴责及致歉的公告》; 公告网站名称及网址: 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</p>

		<p>条、第 2.1 条、第 2.3 条，本所《中小企业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》第 1.3 条、第 4.1.1 条、第 4.2.1 条、第 4.2.3 条、第 4.2.7 条、第 4.2.11 条、第 4.2.12 条和本所《上市公司规范运作指引（2020 年修订）》第 1.2 条、第 4.1.1 条、第 4.2.1 条、第 4.2.3 条、第 4.2.7 条、第 4.2.9 条、第 4.2.10 条的规定，对上述第一项违规行为负有重要责任。</p>				
潘爱华	实际控制人	<p>（一）控股股东非经营性占用上市公司资金 2019 年 12 月 31 日，未名医药披露公告称，控股股东北京北大未名生物工程集团有限公司（以下简称“未名集团”）于 2017 年 12 月至 2019 年 6 月期间通过直接或间接与第三方往来等形式非经营性占用上市公司资金。未名集团累计占用资金 9.22 亿元，占上市公司 2018 年经审计归属于母公司所有者权益（以下简称“净资产”）的</p>	<p>被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形</p>	<p>给予公开谴责的处分</p>	<p>2020 年 06 月 05 日</p>	<p>公告编号：2020-047。公告名称：《山东未名生物医药股份有限公司关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所公开谴责及致歉的公告》；公告网站名称及网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</p>

		<p>33.38%，日最高占用额 5.07 亿元，占 2018 年经审计净资产的 18.36%。截止目前，资金占用余额为 5.07 亿元，利息为 5,435.67 万元。（二）关联交易未及时履行审议程序和信息披露义务 2019 年 12 月 31 日，未名医药披露未名集团以其所持有的 4 项药品技术和吉林未名天人中药材科技发展有限公司（以下简称“吉林未名”）100%股权抵偿未名集团占用上市公司的资金及利息合计 5.61 亿元，相关资产已完成过户。上述以资抵债事项构成关联交易，但未名医药未按规定提前履行审议程序和信息披露义务。（三）信息披露不准确 2020 年 1 月 18 日，未名医药披露《关于对深圳证券交易所关注函回复公告》，称未名集团用于抵债的吉林未名 100%股权的账面净资产为 18.13 亿元，而未名医药在 2020 年 2 月 20 日披露</p>				
--	--	--	--	--	--	--

		<p>的关注函回复公告中对吉林未名净资产进行修正，修正后的净资产为 1,149.34 万元。未名医药披露的吉林未名净资产前后不一致且差异巨大，存在信息披露不准确的情形。未名医药实际控制人、董事长潘爱华未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了本所《股票上市规则（2014 年修订）》第 1.4 条、第 2.1 条、第 2.2 条、第 2.3 条、第 3.1.5 条、第 3.1.6 条，本所《股票上市规则（2018 年 11 月修订）》第 1.4 条、第 2.1 条、第 2.2 条、第 2.3 条、第 3.1.5 条、第 3.1.6 条，本所《中小企业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》第 1.3 条、第 4.1.1 条、第 4.2.1 条、第 4.2.3 条、第 4.2.7 条、第 4.2.11 条、第 4.2.12 条和本所《上市公司规范运作指引（2020 年修订）》第 1.2 条、第 4.1.1 条、第 4.2.1 条、第 4.2.3 条、第</p>				
--	--	--	--	--	--	--

		4.2.7 条、第 4.2.9 条、第 4.2.10 条的规定，对上述第一项、第二项、第三项违规行为负有重要责任。				
丁学国	高级管理人员	<p>(一) 控股股东非经营性占用上市公司资金 2019 年 12 月 31 日，未名医药披露公告称，控股股东北京北大未名生物工程集团有限公司（以下简称“未名集团”）于 2017 年 12 月至 2019 年 6 月期间通过直接或间接与第三方往来等形式非经营性占用上市公司资金。未名集团累计占用资金 9.22 亿元，占上市公司 2018 年经审计归属于母公司所有者权益（以下简称“净资产”）的 33.38%，日最高占用额 5.07 亿元，占 2018 年经审计净资产的 18.36%。截止目前，资金占用余额为 5.07 亿元，利息为 5,435.67 万元。(二) 关联交易未及时履行审议程序和信息披露义务 2019 年 12 月 31 日，未名医药披露未名集团以其所持有的</p>	被环保、安监、税务等其他行政管理等部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责的处分	2020 年 06 月 05 日	<p>公告编号：2020-047。公告名称：《山东未名生物医药股份有限公司关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所公开谴责及致歉的公告》；公告网站名称及网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</p>

		<p>4 项药品技术和吉林未名天人中药材科技发展有限公司（以下简称“吉林未名”）100%股权抵偿未名集团占用上市公司的资金及利息合计 5.61 亿元，相关资产已完成过户。上述以资抵债事项构成关联交易，但未名医药未按规定提前履行审议程序和信息披露义务。（三）信息披露不准确 2020 年 1 月 18 日，未名医药披露《关于对深圳证券交易所关注函回复公告》，称未名集团用于抵债的吉林未名 100%股权的账面净资产为 18.13 亿元，而未名医药在 2020 年 2 月 20 日披露的关注函回复公告中对吉林未名净资产进行修正，修正后的净资产为 1,149.34 万元。未名医药披露的吉林未名净资产前后不一致且差异巨大，存在信息披露不准确的情形。未名医药总经理丁学国未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了</p>				
--	--	--	--	--	--	--

		本所《股票上市规则（2014 年修订）》第 1.4 条、第 2.2 条、第 3.1.5 条和本所《股票上市规则（2018 年 11 月修订）》第 1.4 条、第 2.2 条、第 3.1.5 条的规定，对上述第一项、第二项、第三项违规行为负有重要责任。				
赖闻博	高级管理人员	<p>（一）控股股东非经营性占用上市公司资金 2019 年 12 月 31 日，未名医药披露公告称，控股股东北京北大未名生物工程集团有限公司（以下简称“未名集团”）于 2017 年 12 月至 2019 年 6 月期间通过直接或间接与第三方往来等形式非经营性占用上市公司资金。未名集团累计占用资金 9.22 亿元，占上市公司 2018 年经审计归属于母公司所有者权益（以下简称“净资产”）的 33.38%，日最高占用额 5.07 亿元，占 2018 年经审计净资产的 18.36%。截止目前，资金占用余额为 5.07 亿元，利息为 5,435.67</p>	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责的处分	2020 年 06 月 05 日	<p>公告编号：2020-047。公告名称：《山东未名生物医药股份有限公司关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所公开谴责及致歉的公告》；公告网站名称及网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</p>

		<p>万元。(二) 关联交易未及时履行审议程序和信息披露义务 2019 年 12 月 31 日, 未名医药披露未名集团以其所持有的 4 项药品技术和吉林未名天人中药材科技发展有限公司 (以下简称“吉林未名”) 100% 股权抵偿未名集团占用上市公司的资金及利息合计 5.61 亿元, 相关资产已完成过户。上述以资抵债事项构成关联交易, 但未名医药未按规定提前履行审议程序和信息披露义务。(三) 信息披露不准确 2020 年 1 月 18 日, 未名医药披露《关于对深圳证券交易所关注函回复公告》, 称未名集团用于抵债的吉林未名 100% 股权的账面净资产为 18.13 亿元, 而未名医药在 2020 年 2 月 20 日披露的关注函回复公告中对吉林未名净资产进行修正, 修正后的净资产为 1,149.34 万元。未名医药披露的吉林未名净资产前后不一</p>				
--	--	---	--	--	--	--

		致且差异巨大，存在信息披露不准确的情形。未名医药财务总监赖闻博未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了本所《股票上市规则（2018 年 11 月修订）》第 1.4 条、第 2.2 条、第 3.1.5 条的规定，对上述第一项、第二项、第三项违规行为负有重要责任。				
王立君	高级管理人员	<p>（二）关联交易未及时履行审议程序和信息披露义务 2019 年 12 月 31 日，未名医药披露未名集团以其所持有的 4 项药品技术和吉林未名天人中药材科技发展有限公司（以下简称“吉林未名”）100%股权抵偿未名集团占用上市公司的资金及利息合计 5.61 亿元，相关资产已完成过户。上述以资抵债事项构成关联交易，但未名医药未按规定提前履行审议程序和信息披露义务。（三）信息披露不准确 2020 年 1 月 18 日，未名医药披露《关于对深圳证券交</p>	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	给予公开谴责的处分	2020 年 06 月 05 日	<p>公告编号：2020-047。公告名称：《山东未名生物医药股份有限公司关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所公开谴责及致歉的公告》；公告网站名称及网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</p>

		<p>易所关注函回复公告》，称未名集团用于抵债的吉林未名 100% 股权的账面净资产为 18.13 亿元，而未名医药在 2020 年 2 月 20 日披露的关注函回复公告中对吉林未名净资产进行修正，修正后的净资产为 1,149.34 万元。未名医药披露的吉林未名净资产前后不一致且差异巨大，存在信息披露不准确的情形。未名医药董事会秘书王立君未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了本所《股票上市规则（2018 年 11 月修订）》第 1.4 条、第 2.2 条、第 3.1.5 条、第 3.2.2 条的规定，对上述第二项、第三项违规行为负有重要责任。</p>				
方言	其他	<p>（一）控股股东非经营性占用上市公司资金 2019 年 12 月 31 日，未名医药披露公告称，控股股东北京北大未名生物工程集团有限公司（以下简称“未名集团”）于 2017 年 12 月至</p>	<p>被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形</p>	<p>给予公开谴责的处分</p>	<p>2020 年 06 月 05 日</p>	<p>公告编号：2020-047。公告名称：《山东未名生物医药股份有限公司关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所公开谴责及致歉的公告》；公告网站名称及网址：巨潮资讯网</p>

		<p>2019年6月期间通过直接或间接与第三方往来等形式非经营性占用上市公司资金。未名集团累计占用资金9.22亿元，占上市公司2018年经审计归属于母公司所有者权益（以下简称“净资产”）的33.38%，日最高占用额5.07亿元，占2018年经审计净资产的18.36%。截止目前，资金占用余额为5.07亿元，利息为5,435.67万元。未名医药时任财务总监方言未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了本所《股票上市规则（2014年修订）》第1.4条、第2.2条、第3.1.5条和本所《股票上市规则（2018年11月修订）》第1.4条、第2.2条、第3.1.5条的规定，对上述第一项违规行为负有重要责任。</p>				<p>http://www.cninfo.com.cn</p>
<p>山东未名生物医药股份有限公司</p>	<p>其他</p>	<p>一、你公司在2020年1月18日披露的吉林未名天人中药科技发展有限公司（以下简称吉林未名）的账面净</p>	<p>被中国证监会立案调查或行政处罚</p>	<p>采取出具警示函的监管措施，并将相关情况记入证券市场诚信档案</p>	<p>2020年06月23日</p>	<p>公告编号：2020-052。公告名称：《山东未名生物医药股份有限公司关于收到行政监管措施决定书的公告》；公</p>

		<p>资产与 2020 年 2 月 20 日披露的该公司账面净资产差异较大。你公司在首次披露吉林未名账面净资产时未审慎核实，导致后期大幅调整该公司净资产，相关信息披露不准确。二、你公司在 2019 年 12 月 31 日披露的《山东未名生物医药股份有限公司关于控股股东非经营性资金占用情况的自查报告及解决方案的公告》（以下简称《公告》）中称“以未名集团所拥有的四个生物新药.....抵偿未名集团占用上市公司的资金及利息”“以未名集团所拥有的吉林未名天人中药材科技发展有限公司 100%的股权抵偿未名集团占用上市公司的资金及利息。”你公司控股股东未名集团系间接持股上述四个生物新药原所属公司，并非直接拥有上述四个生物新药；未名集团间接持有吉林未名 45.12%股权，并非拥有吉林未名</p>				<p>告网站名称及网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn</p>
--	--	--	--	--	--	--

		<p>100%股权,《公告》中的表述与实际情况不符,相关信息披露不准确。三、2020年2月12日,你公司在深交所“互动易”上回复投资者问询时称,公司参股公司北京科兴生物制品有限公司正在开展新冠肺炎疫苗的研制工作。</p> <p>2020年4月22日,你公司发布股票交易异常波动公告中称新冠疫苗研发单位为北京科兴中维生物技术有限公司,公司与其无股权关系。你公司在未经审慎核实的情况下作出回复,相关信息披露不准确。你公司的上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第二条的规定。</p>				
--	--	---	--	--	--	--

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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。

十六、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。

十七、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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北大未名（合肥）生 物制药有限公司		11,591.73	2018年08月21 日	11,591.73	连带责任保 证	2025/2/11	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）		11,591.73		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	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）		11,591.73		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				5.48%				
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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司致力于解决生命体健康问题。重点发展生物医药研发和制造以及医药中间体、农业中间体、原料药和制剂的生产、流通、进出口业务；本着整合资源、优势互补，增强产品在国内国际市场的竞争能力，扩大国内国际市场占有率，增强创新能力，为员工提供创造人生价值的平台，提高经济效益和社会效益，企业发展和社会责任并重。

报告期，公司加大了安全、环保的工作力度，开展了以风险分级管控、隐患排查为主要内容的安全双体系建设，安全绩效突出，全年未发生安全生产事故。同时，组织完成了多个重点项目的环保攻关，成立了三废处理攻关小组，进一步优化工艺，从源头上减少“三废”产生，并将产生的少量“三废”资源化循环利用，变废为宝，收到了较好的经济效益和社会效益。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 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

3、环境保护相关的情况

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 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山东未名天源生物科技有限公司	废水：PH、COD 氨氮、SS、氯化物	间接排放	1	公司办公楼门口向西 100 米	PH: 6.75; COD: 182mg/L; NH3-N: 19mg/; 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: 0.209 吨/年; 氨氮: 0.017 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、	排气筒排放	1	公司排气筒	VOCs: 38.3mg/m³; 氯化氢: 4.26mg/m³;	VOCs: 100mg/m³; 氯化氢: 100mg/m³;	VOCs: 0.496 吨/年; 氯化氢: 0.055 吨/	无	无

	乙醇				甲醇： 6.52mg/m ³ ； 乙醇： 3.0mg/m ³	甲醇： 190mg/m	年；甲醇： 0.084 吨/ 年；乙醇： 0.039 吨/年		
--	----	--	--	--	---	----------------	---	--	--

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。

其他环保相关信息

无

十九、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。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	258,944,425	39.25%						258,944,425	39.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股	174,016,552	26.38%						174,016,552	26.38%
3、其他内资持股	84,927,873	12.87%						84,927,873	12.87%
其中：境内法人持股	61,254,700	9.28%						61,254,700	9.28%
境内自然人持股	23,673,173	3.59%						23,673,173	3.59%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	400,791,161	60.75%						400,791,161	60.75%
1、人民币普通股	400,791,161	60.75%						400,791,161	60.75%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	659,735,586	100.00%						659,735,586	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	79,018	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	75,742	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			持股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
北京北大未名生物工程集团有限公司	国有法人	26.38%	174,040,805		174,016,552	24,253	质押	173,677,450
							冻结	174,040,805
高宝林	境内自然人	13.51%	89,134,900	-19792100		89,134,900		
王和平	境内自然人	5.62%	37,087,578	-6592682	16,719,418	20,368,160	质押	36,847,318
							冻结	37,087,578
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	13,427,920
							冻结	6,847,920
中南成长（天津市）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.28%	8,423,039		8,423,039			
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			
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			
高凌云	境内自然人	0.46%	3,037,306		3,037,306			
厦门厦信投资集团有限公司	境内非国有法人	0.41%	2,735,905		2,735,905		质押	2,735,805
							冻结	2,735,805
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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. 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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	

		股份种类	数量
高宝林	89,134,900	人民币普通股	89,134,900
王和平	20,368,160	人民币普通股	20,368,160
王明贤	2,600,000	人民币普通股	2,600,000
徐静	1,381,100	人民币普通股	1,381,100
漆意中	1,150,868	人民币普通股	1,150,868
绍兴金晖越商投资合伙企业(有限合伙)	998,116	人民币普通股	998,116
颜月琼	976,000	人民币普通股	976,000
王飞	893,500	人民币普通股	893,500
华泰证券股份有限公司	759,674	人民币普通股	759,674
陈松伟	748,400	人民币普通股	748,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1. 王明贤系高宝林的姐夫；2. 公司未知其他无限售流通股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情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京北大未名生物工程集团有限公司	潘爱华	1992 年 10 月 19 日	10189787-3	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；企业管理；投资与资产管理；经济信息咨询；销售食品。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经

				营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
--	--	--	--	----------------------------------

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

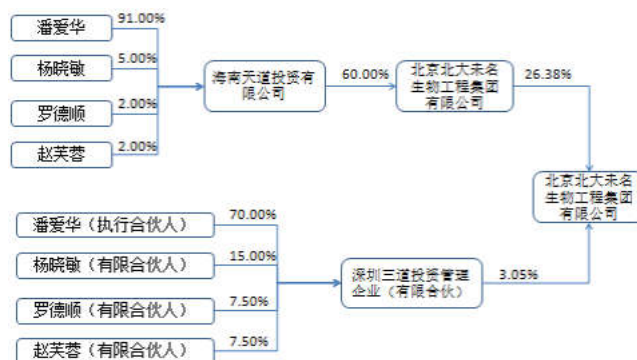
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
潘爱华	本人	中国	否
主要职业及职务	未名医药董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
潘爱华	董事长	现任	男	63	2015年12月15日	2021年12月14日	0				0
于秀媛	副董事长	现任	女	59	2015年12月15日	2021年12月14日	0				0
杨晓敏	董事	现任	女	59	2015年12月15日	2021年12月14日	0				0
罗德顺	董事	现任	男	56	2015年12月15日	2021年12月14日	0				0
徐若然	董事兼联席总经理	现任	女	42	2018年12月15日	2021年12月14日	0				0
张一诺	董事、副总经理	现任	女	36	2018年12月15日	2021年12月14日	0				0
饶永	独立董事	现任	男	63	2019年12月17日	2021年12月14日	0				0
倪健	独立董事	现任	男	58	2015年12月15日	2021年12月14日	0				0
涂勇	独立董事	现任	男	47	2015年12月15日	2021年12月14日	0				0
黎元	独立董事	现任	男	56	2020年11月06日	2021年12月14日	0				0
肖芳	监事会主	现任	女	64	2019年	2021年	0				0

	席				12月17日	12月14日					
闫雪明	监事	现任	男	48	2015年12月15日	2021年12月14日	0				0
于文杰	监事	现任	男	42	2018年12月15日	2021年12月14日	0				0
丁学国	总经理	现任	男	54	2015年12月15日	2021年12月14日	0				0
王立君	副总经理	现任	男	58	2017年04月18日	2021年12月14日	0				0
赖闻博	财务总监	现任	女	41	2018年12月15日	2021年12月14日	0				0
王婉灵	副总经理	离任	女	52	2015年12月15日	2020年01月02日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0		0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王婉灵	副总经理	离任	2020年01月02日	主动辞职
王立君	董事会秘书	离任	2020年07月08日	主动辞职
黎元	独立董事	被选举	2020年11月06日	2020年第二次临时股东大会产生

三、任职情况

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

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

1、公司董事

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2、公司监事

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

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

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

3、公司高级管理人员

丁学国先生，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学政治学专业，硕士，研究生学历。曾任北京大学团委副书记、党支部书记，北京北大维信生物科技有限公司总经理助理，深圳科兴生物工程公司副总经理，未名集团副

总裁。现任未名生物医药有限公司总经理，天津未名董事长，未名西大董事长。本公司总经理。

赖闻博女士，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海财经大学会计学专业，中国注册会计师。曾任上海华豚集团有限公司财务部副总监、上海成达信息科技有限公司财务总监。现任本公司财务总监。

王立君先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任东新电碳股份有限公司综合部部长、证券部部长、董事会办公室主任，董事长助理，证券事务代表；阳煤化工股份有限公司证券事务代表；山东未名生物医药股份有限公司证券事务代表等职务。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
潘爱华	安徽未名生物医药有限公司	执行董事	2014年03月10日		否
潘爱华	安徽未名生物经济集团有限公司	执行董事	2015年09月10日		否
潘爱华	安徽未名伦珠生物医药有限公司	执行董事	2016年09月07日		否
潘爱华	安徽北大未名生物经济研究院有限公司	董事长；总经理	2013年08月28日		否
潘爱华	广州未名生物技术有限公司	董事	2004年12月09日		否
潘爱华	未名天人中药有限公司	董事长	2001年04月11日		否
潘爱华	北京未名博思生物智能科技开发有限公司	董事长；总经理	2005年01月28日		否
潘爱华	湖南北大未名生物科技有限公司	董事长	2007年11月19日		否
潘爱华	未名生物农业集团有限公司	董事长	2000年09月21日		否

潘爱华	北京北大未名生物制品有限公司	董事	1999年05月07日		否
潘爱华	江苏未名生物医药有限公司	董事长	2012年08月16日		否
潘爱华	北京科兴生物制品有限公司	董事长	1992年10月27日		否
潘爱华	湖南未名创林生物能源有限公司	董事长	2005年06月14日		否
潘爱华	未名三农生物农业技术有限公司	董事长	2013年06月09日		否
潘爱华	北京未名凯拓作物设计中心有限公司	董事长	2013年07月11日		否
潘爱华	北京凯拓迪恩生物技术研发中心有限责任公司	董事长	2013年12月25日		否
潘爱华	北京未名宝生物科技有限公司	董事	2004年08月06日		否
潘爱华	北京未名合一环境设计院有限公司	董事长	2013年12月06日		否
潘爱华	吉林未名天人中药材科技发展有限公司	执行董事	2011年11月30日		否
潘爱华	深圳三道投资管理企业（有限合伙）	普通合伙人	2011年11月29日		否
潘爱华	海南天道投资有限公司	执行董事；总经理	2012年07月23日		否
潘爱华	北京时代里程生物经济研究中心有限公司	执行董事；总经理	2003年03月28日		否
潘爱华	北京未名凯拓植物基因研究有限公司	董事长	2014年06月17日		否
潘爱华	安徽未名细胞治疗有限公司	执行董事	2014年10月15日		否
潘爱华	秦皇岛未名健康城开发有限公司	董事长	2015年10月16日		否
潘爱华	未名生物能源有限公司	董事长	2015年08月18日		否
潘爱华	未名合一生物环保有限公司	董事长	2014年12月17日		否
潘爱华	兰西未名公社生物经济有限公司	执行董事	2015年11月26日		否

潘爱华	安徽未名实验动物科技有限公司	执行董事	2015年09月16日		否
潘爱华	河北未名生物技术有限公司	董事长	2015年04月17日		否
潘爱华	湖南未名健康管理有限公司	董事长	2013年11月25日		否
潘爱华	河北通天河未名公社农业开发有限公司	董事长	2015年10月10日		否
潘爱华	广州未名中智教育科技有限公司	董事长	1998年02月20日		否
潘爱华	北京未名中智教育科技有限公司	董事长; 经理	2015年10月22日		否
潘爱华	北京未名三道投资基金管理有限公司	董事长; 经理	2014年08月05日		否
潘爱华	湖南未名凯拓作物分子设计中心有限责任公司	董事长	2009年07月02日		否
潘爱华	上海未广投资管理有限公司	执行董事	2015年11月17日		否
潘爱华	北京特友教育科技有限公司	董事长	2011年02月21日		否
潘爱华	天津未名通和投资管理有限公司	董事长	2016年05月20日		否
潘爱华	未名生物环保集团有限公司	董事长	2011年04月13日		否
潘爱华	安徽未名达木生物医药有限公司	执行董事	2016年09月07日		否
潘爱华	安徽未名利昔生物医药有限公司	执行董事	2016年09月07日		否
潘爱华	安徽未名莫罗生物医药有限公司	执行董事	2016年09月07日		否
潘爱华	湖南未名三胞转化医学科技有限公司	董事长; 总经理	2016年06月28日		否
潘爱华	安徽未名实验室科技有限公司	执行董事	2016年05月27日		否
潘爱华	北京市北大求实生物工程公司	法定代表人	1994年05月17日		否
潘爱华	北京北大未名诊断试剂有限公司	董事	1992年12月25日		否

潘爱华	北京未名药业有限公司	董事长	2003年04月02日		否
潘爱华	北京未名健康科技有限公司	董事长	2018年05月15日		否
潘爱华	湖南昭山未名生物医学有限公司	执行董事	2017年11月16日		否
潘爱华	北京未名美加医学科技有限公司	董事长	2016年03月15日		否
潘爱华	河北通天河农业开发有限公司	董事长	2016年11月30日		否
潘爱华	长春未名生物经济科技发展有限公司	董事长	2017年01月22日		否
潘爱华	吉林未名凯瑞生物技术有限公司	董事长	2017年06月20日		否
潘爱华	鹰潭市未名中泰投资管理有限公司	董事长	2017年01月05日		否
潘爱华	杭州同厚贸易有限公司	执行董事；总经理	2019年08月13日		否
潘爱华	广东未名投资控股有限公司	执行董事	2016年06月13日		否
潘爱华	杭州茂亿服饰有限公司	执行董事；总经理	2019年08月12日		否
于秀媛	山东未名天源生物科技有限公司	董事长；总经理	2016年07月28日		是
于秀媛	北大未名（合肥）生物制药有限公司	董事	2016年07月28日		否
于秀媛	北大未名（山东）生物科技研究院有限公司	执行董事兼经理	2020年05月06日		否
于秀媛	未名生物医药有限公司	董事	2020年08月28日		否
于秀媛	营口营新化工科技有限公司	董事	2020年03月04日		否
杨晓敏	广州未名生物技术有限公司	董事长	2004年12月09日		否
杨晓敏	深圳市立多照明有限公司	总经理，执行董事	2016年06月21日		否
杨晓敏	通道未名健康城开发有限公司	执行董事	2018年03月12日		否

杨晓敏	重庆圣希生物科技有限公司	董事长	2020年10月19日		否
杨晓敏	未名天人中药有限公司	董事	2001年04月11日		否
杨晓敏	湖南北大未名生物科技有限公司	董事	2007年11月19日		否
杨晓敏	未名生物环保集团有限公司	董事	2011年04月13日		否
杨晓敏	未名生物农业集团有限公司	董事	2000年09月21日		否
杨晓敏	北京博雅未名联合干细胞科技有限公司	董事	2012年04月06日		否
杨晓敏	江苏未名生物医药有限公司	董事	2012年08月16日		否
杨晓敏	北京未名凯拓作物设计中心有限公司	董事	2007年05月25日		否
杨晓敏	北京凯拓迪恩生物技术研发中心有限责任公司	董事	2007年10月18日		否
杨晓敏	北京特友教育科技有限公司	董事	2011年02月21日		否
杨晓敏	北京未名凯拓植物基因研究有限公司	董事	2014年06月17日		否
杨晓敏	未名生物能源有限公司	董事	2015年08月18日		否
杨晓敏	未名三农生物农业技术有限公司	董事	2015年12月01日		否
杨晓敏	湖南未名健康管理有限公司	董事	2013年11月25日		否
杨晓敏	河北通天河未名公社农业开发有限公司	董事	2015年10月10日		否
杨晓敏	广州未名中智教育科技有限公司	董事	1998年02月20日		否
杨晓敏	北京未名中智教育科技有限公司	董事	2015年10月22日		否
杨晓敏	深圳三道投资管理企业（有限合伙）	有限合伙人	2011年11月29日		否
杨晓敏	北京未名星文化发展有限公司	董事长	2003年11月06日		否

杨晓敏	广东南方未名教育科技有限公司	董事长	2015年02月12日		否
杨晓敏	山东未名天源生物科技有限公司	董事	2016年07月28日		否
杨晓敏	鹰潭市未名中泰投资管理有限公司	董事	2017年01月05日		否
杨晓敏	北京未名健康科技有限公司	董事	2018年05月15日		否
杨晓敏	长春未名生物经济科技发展有限公司	董事	2017年01月22日		否
杨晓敏	吉林未名凯瑞生物技术有限公司	董事	2017年06月20日		否
杨晓敏	重庆未名生物经济有限公司	董事长	2018年07月23日		否
杨晓敏	北京未名药业有限公司	董事	2003年04月02日		否
罗德顺	未名生物医药有限公司	董事长	2020年08月28日		否
罗德顺	高校科技产业化促进（北京）有限公司	董事	2020年12月04日		否
罗德顺	安徽未名生物医药有限公司	监事	2014年03月10日		否
罗德顺	湖南未名三胞转化医学科技有限公司	董事	2016年12月28日		否
罗德顺	安徽未名生物经济集团有限公司	监事	2015年09月10日		否
罗德顺	北大未名（上海）投资控股有限公司		2013年01月25日		否
罗德顺	广州未名生物技术有限公司	董事	2004年12月09日		否
罗德顺	未名天人中药有限公司	监事	2014年02月21日		否
罗德顺	湖南北大未名生物科技有限公司	董事；总经理	2007年11月19日		否
罗德顺	北京未名星文化发展有限公司	监事	2003年11月06日		否
罗德顺	未名生物农业集团有限公司	董事	2000年09月21日		否

罗德顺	未名生物农业集团有限公司	经理	2016年07月27日		否
罗德顺	北京凯拓迪恩生物技术研发中心有限责任公司	董事；总经理	2013年12月25日		否
罗德顺	北京博雅未名联合干细胞科技有限公司	董事	2012年04月06日		否
罗德顺	广州未名中智教育科技有限公司	董事	1998年02月20日		否
罗德顺	湖南未名创林生物能源有限公司	董事	2005年06月14日		否
罗德顺	北京未名益生科技发展有限公司	董事	2012年04月10日		否
罗德顺	海南天道投资有限公司	监事	2012年07月23日		否
罗德顺	北京时代里程生物经济研究中心有限公司	监事	2003年03月28日		否
罗德顺	吉林未名种业有限公司	董事	2014年05月23日		否
罗德顺	黑龙江未名天人制药有限公司	董事	2004年07月14日		否
罗德顺	北京未名凯拓植物基因研究有限公司	董事；经理	2014年06月17日		否
罗德顺	北京未名合一环境设计院有限公司	监事	2013年12月06日		否
罗德顺	安徽未名细胞治疗有限公司	监事	2014年10月15日		否
罗德顺	未名生物能源有限公司	董事	2015年08月15日		否
罗德顺	未名三农生物农业技术有限公司	董事	2015年12月01日		否
罗德顺	未名三农生物农业技术有限公司	经理	2016年06月07日		否
罗德顺	河北未名生物技术有限公司	监事	2015年04月17日		否
罗德顺	湖南未名健康管理有限公司	董事	2013年11月25日		否
罗德顺	河北通天河未名公社农业开发有限公司	董事	2015年10月10日		否

罗德顺	北京未名凯拓作物设计中心有限公司	董事； 经理	2016年04月21日		否
罗德顺	北京未名中智教育科技有限公司	董事	2015年10月22日		否
罗德顺	北京未名三道投资基金管理有限公司	董事	2014年08月05日		否
罗德顺	深圳三道投资管理企业（有限合伙）	有限合伙人	2011年11月29日		否
罗德顺	广东南方未名教育科技有限公司	董事	2015年02月12日		否
罗德顺	天津未名通和投资管理有限公司	董事	2016年05月20日		否
罗德顺	未名生物环保集团有限公司	监事	2011年04月13日		否
罗德顺	山东未名天源生物科技有限公司	董事	2016年07月28日		否
罗德顺	山东朋聚化工科技有限公司	董事长	2016年12月15日		否
罗德顺	深圳未名佳业控股有限公司	董事	2017年10月31日		否
罗德顺	云南北大未名生物工程有限公司	董事	2018年03月06日		否
罗德顺	古北岳森林公园旅游开发有限公司	董事	2014年09月10日		否
罗德顺	河北通天河农业开发有限公司	董事	2016年11月30日		否
罗德顺	河北未名置业有限公司	执行董事	2018年12月11日		否
罗德顺	北京未名健康科技有限公司	董事	2018年05月15日		否
罗德顺	湖北未名健康产业有限公司	董事长	2014年08月18日		否
罗德顺	湖南未名凯拓作物分子设计中心有限责任公司	董事	2009年07月02日		否
罗德顺	湖南未名青羊湖国际森林康养发展有限公司	执行董事	2017年02月12日		否
罗德顺	长春未名生物经济科技发展有限公司	董事； 总经理	2017年01月22日		否

罗德顺	吉林未名凯瑞生物技术有限公司	董事；总经理	2017年06月20日		否
罗德顺	鹰潭市未名中泰投资管理有限公司	董事	2017年01月05日		否
罗德顺	安徽未名立森生物技术有限公司	执行董事；总经理	2019年09月19日		否
罗德顺	湖南未名健康管理有限公司	董事	2013年11月25日		否
徐若然	北大未名（上海）投资控股有限公司	董事	2013年01月25日		是
徐若然	合肥北大未名生物制药技术有限公司	执行董事	2020年06月17日		否
徐若然	北大未名（上海）生物制药有限公司	执行董事	2020年08月19日		否
徐若然	北大未名（合肥）生物制药有限公司	董事；总经理	2018年06月07日		否
张一诺	吉林未名天人中药材科技发展有限公司	总经理	2019年12月13日		否
张一诺	北大未名（上海）生物制药有限公司	总经理	2020年08月19日		否
倪健	优锐生物医药科技（深圳）有限公司	总经理	2018年11月08日		是
倪健	优锐生物医药科技（青岛）有限公司	执行董事兼经理	2020年05月19日		否
倪健	深圳市优锐生物技术有限公司	总经理	2019年03月04日		否
倪健	合肥优锐生物医药科技有限公司	执行董事兼总经理	2020年07月23日		否
涂勇	南京红太阳股份有限公司	独立董事	2015年04月29日	2021年05月08日	是
于文杰	山东未名天源生物科技有限公司	董事	2018年11月02日		是
于文杰	淄博鲁华天源生物医药有限公司	董事	2019年03月29日		否
于文杰	营口营新化工科技有限公司	监事	2020年01月16日		否
丁学国	未名生物医药有限公司	总经理	2012年07月01日		是

丁学国	未名生物医药有限公司	董事	2016年05月20日		是
丁学国	山东未名天源生物科技有限公司	董事	2016年07月28日		否
丁学国	北京未名西大生物科技有限公司	董事长	2016年07月22日		否
丁学国	天津未名生物医药有限公司	董事长；经理	2016年11月01日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

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

2020年6月22日中国证券监督管理委员会山东监管局向公司出具《关于对山东未名生物医药股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（〔2020〕17号），按照《上市公司信息披露管理办法》第五十九条的规定，采取出具警示函的监管措施，并将相关情况记入证券市场诚信档案。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
潘爱华	董事长	男	63	现任	0	是
于秀媛	副董事长	女	59	现任	103.08	否
杨晓敏	董事	女	59	现任	0	是
罗德顺	董事	男	56	现任	0	是
徐若然	董事兼联席总经理	女	42	现任	114	否
张一诺	董事、副总经理	女	36	现任	92.5	否

饶永	独立董事	男	63	现任	6	否
倪健	独立董事	男	58	现任	6	否
涂勇	独立董事	男	47	现任	6	否
黎元	独立董事	男	56	现任	1	否
肖芳	监事会主席	女	64	现任	0	否
闫雪明	监事	男	48	现任	68.82	否
于文杰	监事	男	42	现任	71.41	否
丁学国	总经理	男	54	现任	137	否
王立君	副总经理	男	58	现任	30	否
赖闻博	财务总监	女	41	现任	30	否
王婉灵	副总经理	女	52	离任	0	否
合计	--	--	--	--	665.81	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	500
主要子公司在职员工的数量（人）	269
在职员工的数量合计（人）	769
当期领取薪酬员工总人数（人）	769
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	128
销售人员	384
技术人员	109
财务人员	29
行政人员	119
合计	769
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	51
本科	348

大专及以下	370
合计	769

2、薪酬政策

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

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1.关于股东与股东大会

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

2.关于公司与控股股东

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

3.关于董事与董事会

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

4.关于监事与监事会

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

5.关于信息披露

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

6.关于绩效评价和激励约束机制

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

7.关于相关利益者

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

本报告期，公司制订或修订的内部治理规章情况如下：

序号	规章制度名称	披露媒体或网站	披露时间
1	公司章程	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2020年7月16日

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2019 年度股东大会	年度股东大会	43.03%	2020 年 07 月 15 日	2020 年 07 月 16 日	公告编号： 2020-067。公告名称：《山东未名生物医药股份有限公司 2019 年度股东大会决议公告》；公告网站名称及网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.18%	2020 年 08 月 20 日	2020 年 08 月 21 日	公告编号： 2020-078。公告名称：《山东未名生物医药股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》；公告网站名称及网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.24%	2020 年 11 月 05 日	2020 年 11 月 06 日	公告编号： 2020-121。公告名称：《山东未名生物医药股份有限公司 2020 年第二次临时股东大会决议公告》；公告网站名称及网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	26.52%	2020 年 11 月 12 日	2020 年 11 月 13 日	公告编号： 2020-122。公告名称：《山东未名生物医药股份有限公司 2020 年第三次临时股东大会决议公告》；公告网站名称及网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
倪健	8	0	8	0	0	否	4
涂勇	8	0	8	0	0	否	4
饶永	8	0	8	0	0	否	4
黎元	0	0	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间，多次到公司现场工作，通过现场工作深入了解公司的经营情况，积极与其他董事、监事、管理层沟通交流，及时掌握公司的经营动态，对公司总体发展战略以及面临的市场形势提出建设性意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会履职情况

本报告期，公司审计委员会按照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等有关规定，认真履行岗位职责，重点开展了以下几方面工作：

1. 听取审计部每个季度的内审工作报告及下一季度工作计划，提出指导意见，明确审计部下一阶段工作重点；
2. 审核公司2019年度、2020年第一季度、半年度、第三季度财务报告，确保相关财务信息无重大差错；
3. 认真检查公司每个季度募集资金使用情况，确保资金使用与存放符合规定；
4. 定期检查公司资金管理、关联方资金往来、对外担保等情况，确保公司财务运作规范；

5.检查公司内部控制制度建立及日常运行情况,审核确认年度内部控制自我评价报告,有效防范各类潜在的经营风险;

6.在公司年度财务报告审计期间,与聘请会计师事务所就审计工作计划、关注的重点事项进行了沟通,确认审计结果后提交董事会审议,对该事务所本年度审计工作开展情况进行总结与分析评价。

(二) 战略决策委员会履职情况

本报告期,战略决策委员会按照《公司章程》、《董事会战略决策委员会实施细则》等有关规定,认真履行岗位职责,重点开展以下几方面工作:

- 1.认真分析研究国家宏观经济形势和产业政策,确立公司产业升级的发展战略;
- 2.根据上下游行业发展变化趋势,研究决定新产品研发方向,确保公司产品与技术的行业领先优势;
- 3.结合企业经营发展需要,

(三) 提名委员会履职情况

本报告期,提名委员会按照《董事会提名委员会实施细则》等有关规定,积极履行岗位职责,促进了公司决策层、执行层、监督层的稳定与正常运行。对换届聘任的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高管任职资格、职责等相关事宜进行了讨论和确认。

(四) 薪酬与考核委员会履职情况

本报告期,薪酬与考核委员会履行《董事会薪酬与考核委员会实施细则》赋予的职责,严格执行公司绩效考核管理规定,结合公司年度经营指标完成情况,审核公司董事、监事、高级管理人员的薪酬情况。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

√ 是 □ 否

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第四届监事会第十二次会议	2020年10月19日	肖芳、于文杰、闫雪明	《关于签署<房屋租赁合同>的关联交易的议案	未审议通过	公告编号:2020-099。公告名称:《山东未名生物医药股份有限公司第四届监事会第十二次会议决议公告》;公告网站名称及网址:巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2020年10月21日

监事会就公司有关风险的简要意见

监事于文杰先生反对该议案,反对理由为:该合同为以前年度补签合同,具体合同条款无法确认。监事闫雪明先生反对该议案,反对理由为:2018—2019年度办公场所租赁费已支付。

八、高级管理人员的考评及激励情况

为确保公司创新发展战略目标的实现，增强整体竞争力，公司持续完善了绩效考核薪酬管理制度和措施。按照“人尽其才、才尽其用”的原则，合理调整相关高级管理人员的岗位职责，采取自我进取、自我激励、自我约束的薪酬机制，并在实施过程中不断进行优化，逐步形成具有自身特色的绩效考核体系。公司高管人员年度报酬分为月薪和绩效考核奖金，其中绩效考核奖金以个人岗位取得的成绩和经济效益按规定的标准比例考核计算，由薪酬与考核委员会组织内部绩效考核相关人员进行考核评定，按照实际贡献大小取得相应报酬。通过采取按岗计酬、动态管理的机制，不断提升高管人员的使命感和责任心，稳定了企业核心团队，促进了公司的可持续发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见本公司于 2020 年 4 月 28 日在巨潮资讯网披露的《2020 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；②公司高级管理人员舞弊；③公司对内部控制的监督无效。（2）财务报告重要缺陷的迹象包括：①公司未依照国家现行的企业会计准则选择和应用会计政策，未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理，公司没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③公司对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，不能合理保证编制的财务报表真实、准确。</p> <p>（3）财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：①违犯国家现行法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；②公司决策程序不科学，造成决策失误等；③主要管理人员或关键岗位技术人员大量离职；④内部控制评价结论中涉及的重大或重要缺陷未得到整改；⑤重要业务缺乏制度控制或制度失效。</p>

定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，对金额超过经调整后当期期末资产总额 1% 的错报认定为重大错报，对金额超过经调整后当期期末资产总额 0.1% 的错报认定为重要错报，其余为一般错报。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为标准，造成直接财产损失超过公司最近一期经审计资产总额 1% 的为重大缺陷，造成直接财产损失超过公司最近一期经审计资产总额 0.1% 的为重要缺陷，其余为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，未名医药按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

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
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 28 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2021）第 327018 号
注册会计师姓名	高术峰、张正武

审计报告正文

审计报告

中兴财光华审会字(2021)第327018号

山东未名生物医药股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了山东未名生物医药股份有限公司（以下简称未名医药公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了未名医药公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

（一）长期股权投资及投资收益的确认

如财务报表附注五、9及附注五、40所述，未名医药公司对北京科兴生物制品有限公司（以下简称北京科兴公司）长期股权投资账面价值为674,171,605.25元，持股比例26.91%，加之在被投资企业北京科兴公司的董事会中派有代表，对北京科兴公司采用权益法核算。2020年度确认了对北京科兴公司的投资收益111,350,977.28元。

北京科兴公司主要股东因公司重大发展问题产生矛盾，在对2017年-2019年度进行审计时，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称中喜）未能全面充分接触北京科兴公司的财务资料，导致中喜对未名医药公司2017年度-2019年度财务报表发表了保留意见。我们在对北京科兴公司2020年度财务报表审计时，获取了2020年度财务报表、会计账簿并进行了查阅，获取了中诚信安瑞（北京）会计师事务所有限公司于2021年4月14日出具的北京科兴生物制品有限公司2020年度财务报表审计报告。除此之外，我们未能获取其他的审计证据及实施必要的审计程序，无法就该项股权投资的账面价值以及未名医药公司之全资子公司未名生物医药有限公司确认的2020年度对北京科兴公司的投资收益获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。

（二）控股股东抵债资产价值确定及抵债资产交易的正当性

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

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

（1）可比公司无形资产提成率、无形资产回报率是否具有代表性和适当性；

（2）评估预测期相关新药收入规模、单支产品定价、产品占有率是否适当。

因此，我们无法确认未名集团抵债的四项药品技术的公允价值是否适当。

2、针对吉林未名100%的股权价值，未名医药公司聘请北京经纬仁达资产评估有限公司（以下简称北京经纬）对吉林未名股东全部权益市场价值进行评估，2020年6月17日出具了经纬仁达评报字（2020）第2020042067号评估报告。我们全程参与吉林省鑫茂林业调查规划设计有限公司（以下简称林调公司）再次对吉林未名的野山参数量现场调查，阅读评估报告，并与评估人员、林调专家进行了沟通，但无法确认以下几点：

（1）评估方法为资产基础法是否适用；

（2）交易价格为资产评估人员根据对抚松县万良人参交易市场进行走访，取得的交易价格确定，是否具有代表性；

（3）对于评估师关于股东全部权益市场价值的公开市场假设及相关参数取值依据是否合理。

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

我们在审计时，无法取得有关参龄、出苗率、参种的充分、适当的审计证据；

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

3、针对抵债的四项药品技术和吉林未名100%的股权，我们获取了相关原资产权属人的股东会会议记录、表决记录、国家专利局查询记录及相关资产权属人的法律诉讼等，认为该抵债交易为关联方交易，但对关联交易的正当性，无法获得充分、适当的审计证据。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于未名医药公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

未名医药公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括未名医药公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息

是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述：1、长期股权投资及投资收益的确认；2、控股股东抵债资产价值的确定及抵债资产交易的正当性；我们无法获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注三、25收入确认和附注五合并财务报表项目注释33所述，未名医药公司2020年度主营业务收入 274,716,223.96元。2020年度未名医药公司主营业务收入较2019年度下降51.60%。

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

2. 审计应对

我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

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

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

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

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

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

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

（7）结合应收账款核对期后回款情况。

（二）销售费用的确认

1、事项描述

如财务报表附注五合并财务报表项目注释34所述，2020年销售费用 286,242,577.71元，占营业收入的比率为103.40%，由于医药行业销售费用是保证企业实现销售目标的重要投入和保障，且销售费用金额重大，对未名医药公司经营业绩影响较大，故作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对销售费用确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1）了解和评估、测试相关的内部控制的设计及运行的有效性。

（2）复核销售费用确认的会计政策及具体方法是否正确且一贯地运用。

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

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

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

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

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

(8) 进行截止性测试，关注是否存在重大跨期的情形。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督未名医药公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山东未名生物医药股份有限公司

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	284,151,096.72	1,120,980,307.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,865,891.60	61,058,396.75
应收账款	319,736,514.50	438,254,191.43
应收款项融资	31,167,441.42	31,292,639.49
预付款项	14,797,272.73	38,883,632.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,754,305.48	18,225,043.28
其中：应收利息	1,070,243.05	1,431,816.67
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	70,867,252.09	66,489,888.24
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,822,871.37	25,948,363.17
流动资产合计	766,162,645.91	1,801,132,462.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	751,212,319.95	581,092,466.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	331,085,475.67	433,608,042.00
在建工程	353,631,074.21	347,290,655.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	144,546,505.50	156,868,428.04
开发支出		
商誉		20,428,626.39
长期待摊费用	7,724,308.65	10,768,317.05
递延所得税资产	25,142,701.95	22,679,697.13
其他非流动资产	65,458,111.72	40,085,409.34
非流动资产合计	1,678,800,497.65	1,612,821,641.65
资产总计	2,444,963,143.56	3,413,954,103.89
流动负债：		
短期借款	118,500,000.00	150,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,455,558.38	30,177,022.74

预收款项		3,008,618.57
合同负债	1,206,113.50	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	19,886,882.10	10,600,174.94
应交税费	10,160,389.05	12,559,531.09
其他应付款	21,791,526.55	33,169,955.36
其中：应付利息	167,033.34	12,684,671.38
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,822,523.81	
其他流动负债	43,825.68	
流动负债合计	206,866,819.07	239,515,302.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		695,347,925.94
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	27,768,439.82	68,242,598.18
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,955,041.66	12,174,623.38
递延所得税负债	8,737,554.86	9,861,155.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	47,461,036.34	785,626,302.89
负债合计	254,327,855.41	1,025,141,605.59
所有者权益：		
股本	229,145,299.00	229,145,299.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	858,290,137.85	857,054,210.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	151,347,041.58	151,347,041.58
一般风险准备		
未分配利润	878,426,415.46	1,074,360,827.77
归属于母公司所有者权益合计	2,117,208,893.89	2,311,907,379.15
少数股东权益	73,426,394.26	76,905,119.15
所有者权益合计	2,190,635,288.15	2,388,812,498.30
负债和所有者权益总计	2,444,963,143.56	3,413,954,103.89

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	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	9,141,254.35	88,135,484.29
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资	2,026,117.96	
预付款项		42,500.00
其他应收款	163,343,410.21	563,489,326.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	2,247,156.83	1,983,350.46
流动资产合计	176,757,939.35	653,650,661.18
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,825,134,823.08	3,825,134,823.08
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,719.80	48,302.82
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	47,808,235.26	50,330,863.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,872,951,778.14	3,875,513,989.59
资产总计	4,049,709,717.49	4,529,164,650.77
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	252,406.58	347,319.52
应交税费	129,127.64	238,042.28
其他应付款	535,367,844.95	288,170,770.53

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	535,749,379.17	288,756,132.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		695,347,925.94
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		695,347,925.94
负债合计	535,749,379.17	984,104,058.27
所有者权益：		
股本	659,735,586.00	659,735,586.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,325,939,058.28	2,325,939,058.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	89,685,471.03	89,685,471.03
未分配利润	438,600,223.01	469,700,477.19
所有者权益合计	3,513,960,338.32	3,545,060,592.50
负债和所有者权益总计	4,049,709,717.49	4,529,164,650.77

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	276,830,417.57	567,637,225.78
其中：营业收入	276,830,417.57	567,637,225.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	536,389,997.59	634,798,351.25
其中：营业成本	54,325,505.48	74,140,968.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,632,146.39	7,379,366.61
销售费用	286,242,577.71	422,456,361.27
管理费用	128,071,985.64	104,153,437.53
研发费用	49,295,829.47	54,655,028.00
财务费用	11,821,952.90	-27,986,810.96
其中：利息费用	28,957,544.47	44,844,801.25
利息收入	17,200,913.93	73,287,170.65
加：其他收益	9,871,704.97	6,581,680.48
投资收益（损失以“-”号填 列）	109,605,953.91	127,823,119.23
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	109,605,953.91	126,348,436.47
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-11,904,187.24	11,714,361.52
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-20,982,054.92	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-22,691,602.50	48,678.89
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-195,659,765.80	79,006,714.65
加：营业外收入	1,343,725.13	134,280.36
减：营业外支出	7,447,774.83	2,372,887.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-201,763,815.50	76,768,107.86
减：所得税费用	-3,586,605.35	3,683,677.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-198,177,210.15	73,084,430.70
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-198,177,210.15	73,084,430.70
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-195,934,412.31	63,383,506.76
2.少数股东损益	-2,242,797.84	9,700,923.94
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合		

收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-198,177,210.15	73,084,430.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	-195,934,412.31	63,383,506.76
归属于少数股东的综合收益总额	-2,242,797.84	9,700,923.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2970	0.0961
（二）稀释每股收益	-0.2970	0.0961

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	2020 年度	2019 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	5,460.00
销售费用		
管理费用	13,392,023.03	12,768,158.74
研发费用		
财务费用	17,808,477.38	24,982,775.69
其中：利息费用	18,840,263.26	33,698,726.48

利息收入	1,042,236.21	8,729,434.49
加：其他收益	22,858.38	3,810.79
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-60,106.15	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-31,888.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-31,242,548.18	-37,784,471.75
加：营业外收入	142,294.00	
减：营业外支出		2,200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-31,100,254.18	-37,786,671.75
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,100,254.18	-37,786,671.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,100,254.18	-37,786,671.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允		

价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-31,100,254.18	-37,786,671.75
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	2020 年度	2019 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	442,929,558.42	629,769,366.71
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,742,865.63	349,805.42
收到其他与经营活动有关的现金	44,634,469.93	73,596,917.45
经营活动现金流入小计	489,306,893.98	703,716,089.58
购买商品、接受劳务支付的现金	35,830,715.64	32,554,955.89
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	103,856,828.92	126,438,508.00
支付的各项税费	21,553,173.39	20,525,016.44
支付其他与经营活动有关的现金	309,555,976.44	475,783,027.61
经营活动现金流出小计	470,796,694.39	655,301,507.94
经营活动产生的现金流量净额	18,510,199.59	48,414,581.64
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		2,177,317.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,078,500.00	352,107.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	233,036.20	
收到其他与投资活动有关的现金	121,000,000.00	390,000,000.00
投资活动现金流入小计	167,311,536.20	392,529,425.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,696,920.53	36,274,287.03
投资支付的现金	60,513,900.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	46,000,000.00	402,320,000.00

投资活动现金流出小计	174,210,820.53	458,594,287.03
投资活动产生的现金流量净额	-6,899,284.33	-66,064,861.77
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	158,500,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,700,000.00	
筹资活动现金流入小计	165,200,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	875,119,653.47	530,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,347,087.64	60,393,186.83
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	23,183,456.72	23,183,456.72
筹资活动现金流出小计	953,650,197.83	613,576,643.55
筹资活动产生的现金流量净额	-788,450,197.83	-463,576,643.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,817.97	823.29
五、现金及现金等价物净增加额	-776,829,464.60	-481,226,100.39
加：期初现金及现金等价物余额	1,060,980,307.54	1,542,206,407.93
六、期末现金及现金等价物余额	284,150,842.94	1,060,980,307.54

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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		
收到的税费返还	744.00	
收到其他与经营活动有关的现金	968,956,699.63	616,266,245.11
经营活动现金流入小计	968,957,443.63	616,266,245.11
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,091,931.24	5,666,085.10
支付的各项税费		

支付其他与经营活动有关的现金	513,635,924.72	1,316,932,244.96
经营活动现金流出小计	518,727,855.96	1,322,598,330.06
经营活动产生的现金流量净额	450,229,587.67	-706,332,084.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,700,000.00	
筹资活动现金流入小计	6,700,000.00	
偿还债务支付的现金	487,652,594.17	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,271,223.44	53,086,027.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	535,923,817.61	133,086,027.40
筹资活动产生的现金流量净额	-529,223,817.61	-133,086,027.40
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	-78,994,229.94	-839,418,112.35
加：期初现金及现金等价物余额	88,135,484.29	927,553,596.64
六、期末现金及现金等价物余额	9,141,254.35	88,135,484.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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				857,054,210.80				151,347,041.58		1,074,360,827.77		2,311,907,379.15	76,905,119.15	2,388,812,498.30
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				857,054,210.80				151,347,041.58		1,074,360,827.77		2,311,907,379.15	76,905,119.15	2,388,812,498.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,235,927.05						-195,934,412.31		-194,698,485.26	-3,478,724.89	-198,177,210.15
（一）综合收益总额											-195,934,412.31		-195,934,412.31	-2,242,797.84	-198,177,210.15
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															

	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				1,361,493,600.09				140,092,945.43		1,028,072,322.93		2,758,804,167.45	74,097,246.65	2,832,901,414.10
加：会计政策变更									-584,090.58		-5,256,815.19		-5,840,905.77		-5,840,905.77
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				1,361,493,600.09				139,508,854.85		1,022,815,507.74		2,752,963,261.68	74,097,246.65	2,827,060,508.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-504,439,389.29				11,838,186.73		51,545,320.03		-441,055,882.53	2,807,872.50	-438,248,010.03
（一）综合收益总额											63,383,506.76		63,383,506.76	9,700,923.94	73,084,430.70
（二）所有者投入和减少资本					-504,439,389.29								-504,439,389.29	-6,893,051.44	-511,332,440.73
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					-504,439,389.29								-504,439,389.29	-6,893,051.44	

(三) 利润分配								11,838,186.73		-11,838,186.73				
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备								11,838,186.73		-11,838,186.73				
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			857,054,210.80				151,347,041.58		1,074,360,827.77		2,311,907,379.15	76,905,119.15	2,388,812,498.30

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	659,735,586.00				2,325,939,058.28				89,685,471.03	469,700,477.19		3,545,060,592.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	659,735,586.00				2,325,939,058.28				89,685,471.03	469,700,477.19		3,545,060,592.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-31,100,254.18		-31,100,254.18
（一）综合收益总额										-31,100,254.18		-31,100,254.18
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	659,735,586.00				2,325,939,058.28				89,685,471.03	438,600,223.01		3,513,960,338.32

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	659,735,586.00				2,824,711,274.08				89,685,471.03	507,487,148.94		4,081,619,480.05
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)					-498,772,215.80					-37,786,671.75		-536,558,887.55
(一)综合收益总额										-37,786,671.75		-37,786,671.75
(二)所有者投入和减少资本					-498,772,215.80							-498,772,215.80
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					-498,772,215.80							-498,772,215.80
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	659,735,586.00				2,325,939,058.28				89,685,471.03	469,700,477.19		3,545,060,592.50

三、公司基本情况

1、公司情况

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

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

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

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

圳三道投资管理企业（有限合伙）持有本公司约3.05%的股份，潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉合计持有本公司约29.43%的股份，成为本公司的实际控制人。

截至2020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29.43%的股份。

公司法定代表人：潘爱华

公司注册资本：人民币659,735,586.00元

统一社会信用代码：91370000726234826Q

公司住所：北京市上地西路39号北大生物城

2、行业性质

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

3、公司经营范围

经营范围：生物技术研究、生物产品及相应的高技术产品，医药中间体、农药中间体（以上两项不含危险化学制品和易制毒化学制品）开发、生产和销售；生物药、中药、化学药、药物制剂、医疗器械和装备、原料药和制剂的生产和销售；基因检测、疾病预防、诊断和治疗；医疗、康复、保健等医疗机构管理服务；技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；企业管理、从事对未上市企业的股权投资、对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务、货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者：本公司董事会

本公司财务报告批准报出日：2021年4月28日

详见本附注八、合并范围的变更和本附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相

关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务核算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布

的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

10、金融工具

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

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

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

（1）债务工具

①债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或

其他非流动金融资产。

（2）权益工具

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

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

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

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

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计

入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

①应收票据

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

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

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

②应收账款

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

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

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

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

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

③应收款项融资

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

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

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

④其他应收款

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

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

（7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销；

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

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

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

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：

（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

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

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

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

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

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过

多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2019年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收

益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋建筑物	年限平均法	20-40	3-5	2.38-4.85
机器设备	年限平均法	2-20	0-5	4.75-50.00
运输工具	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

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

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

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

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

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③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。④本公司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。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

26、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

27、生物资产

（1）生物资产的确定标准

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

（2）生物资产的分类

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

（3）生物资产减值的处理

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

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

公益性生物资产不计提减值准备。

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

31、长期资产减值

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

誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给

予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认

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

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

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

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

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

（2）收入的计量

公司首先确定合同的交易价格，再按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

本公司无此情况。

40、政府补助

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

按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

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

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

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,120,980,307.54	1,120,980,307.54	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	61,058,396.75	61,058,396.75	
应收账款	438,254,191.43	438,254,191.43	
应收款项融资	31,292,639.49	31,292,639.49	
预付款项	38,883,632.34	38,883,632.34	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,225,043.28	18,225,043.28	
其中：应收利息	1,431,816.67	1,431,816.67	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	66,489,888.24	66,489,888.24	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	25,948,363.17	25,948,363.17	
流动资产合计	1,801,132,462.24	1,801,132,462.24	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	581,092,466.04	581,092,466.04	
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	433,608,042.00	433,608,042.00	
在建工程	347,290,655.66	347,290,655.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	156,868,428.04	156,868,428.04	
开发支出			
商誉	20,428,626.39	20,428,626.39	
长期待摊费用	10,768,317.05	10,768,317.05	
递延所得税资产	22,679,697.13	22,679,697.13	
其他非流动资产	40,085,409.34	40,085,409.34	
非流动资产合计	1,612,821,641.65	1,612,821,641.65	
资产总计	3,413,954,103.89	3,413,954,103.89	
流动负债：			
短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	30,177,022.74	30,177,022.74	

预收款项	3,008,618.57		-3,008,618.57
合同负债		2,911,960.00	2,911,960.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	10,600,174.94	10,600,174.94	
应交税费	12,559,531.09	12,559,531.09	
其他应付款	33,169,955.36	33,169,955.36	
其中：应付利息	12,684,671.38	12,684,671.38	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		96,658.57	96,658.57
流动负债合计	239,515,302.70	239,515,302.70	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	695,347,925.94	695,347,925.94	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	68,242,598.18	68,242,598.18	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,174,623.38	12,174,623.38	
递延所得税负债	9,861,155.39	9,861,155.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	785,626,302.89	785,626,302.89	
负债合计	1,025,141,605.59	1,025,141,605.59	
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	857,054,210.80	857,054,210.80	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	151,347,041.58	151,347,041.58	
一般风险准备			
未分配利润	1,074,360,827.77	1,074,360,827.77	
归属于母公司所有者权益合计	2,311,907,379.15	2,311,907,379.15	
少数股东权益	76,905,119.15	76,905,119.15	
所有者权益合计	2,388,812,498.30	2,388,812,498.30	
负债和所有者权益总计	3,413,954,103.89	3,413,954,103.89	

调整情况说明

财政部2017年颁布了修订后的《企业会计准则14号一收入》（以下简称“新收入准则”），本公司2020年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对2020年期初报表项目影响如下：

对合并资产负债表的影响：

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
合同负债		2,911,960.00
预收款项	3,008,618.57	
其他流动负债		96,658.57

对母公司资产负债表的影响：

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
合同负债		
预收款项		
其他流动负债		

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下：

对合并资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
合同负债	1,206,113.50	
预收款项		1,249,939.18
其他流动负债	43,825.68	

对母公司资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
合同负债		
预收款项		
其他流动负债		

对合并利润表的影响：

报表项目	新准则下本期发生额	原准则下本期发生额
营业成本	54,325,505.48	50,604,949.38
销售费用	286,242,577.71	289,963,133.81

对母公司利润表的影响：

报表项目	新准则下本期发生额	原准则下本期发生额
营业成本		
销售费用		

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	88,135,484.29	88,135,484.29	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	42,500.00	42,500.00	
其他应收款	563,489,326.43	563,489,326.43	
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	1,983,350.46	1,983,350.46	
流动资产合计	653,650,661.18	653,650,661.18	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,825,134,823.08	3,825,134,823.08	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	48,302.82	48,302.82	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	50,330,863.69	50,330,863.69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,875,513,989.59	3,875,513,989.59	
资产总计	4,529,164,650.77	4,529,164,650.77	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			

预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	347,319.52	347,319.52	
应交税费	238,042.28	238,042.28	
其他应付款	288,170,770.53	288,170,770.53	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	288,756,132.33	288,756,132.33	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	695,347,925.94	695,347,925.94	
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	695,347,925.94	695,347,925.94	
负债合计	984,104,058.27	984,104,058.27	
所有者权益：			
股本	659,735,586.00	659,735,586.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,325,939,058.28	2,325,939,058.28	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	89,685,471.03	89,685,471.03	
未分配利润	469,700,477.19	469,700,477.19	
所有者权益合计	3,545,060,592.50	3,545,060,592.50	
负债和所有者权益总计	4,529,164,650.77	4,529,164,650.77	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、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%、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	15%
山东未名天源生物科技有限公司	25%
北大未名（合肥）生物制药有限公司	25%
吉林未名天人中药材科技发展有限公司	25%
北大未名（山东）生物科技研究院有限公司	25%
北大未名（上海）生物制药有限公司	25%
合肥北大未名生物制药技术有限公司	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

本公司下属子公司未名生物医药有限公司获得厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局于2018年10月12日联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为GR201835100196,根据相关规定,自2018年至2020年减按15%税率征收企业所得税。

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

3、其他

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

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	712,965.42	610,253.47
银行存款	223,438,131.30	1,060,370,054.07
其他货币资金	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	284,151,096.72	1,120,980,307.54

其他说明

注:其他货币资金为定期存款,2021年1月到期。

截至2020年12月31日,北大未名(合肥)生物制药有限公司因诉讼,被司法冻结的银行存款金额为253.78元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		21,511,782.21
商业承兑票据	2,865,891.60	39,546,614.54
合计	2,865,891.60	61,058,396.75

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：										
按组合计提坏账准备的应收票据	3,016,728.00	100.00%	150,836.40	5.00%	2,865,891.60	63,139,797.52	100.00%	2,081,400.77		61,058,396.75
其中：										
银行承兑汇票						21,511,782.21	34.07%			21,511,782.21
商业承兑汇票	3,016,728.00	100.00%	150,836.40	5.00%	2,865,891.60	41,628,015.31	65.93%	2,081,400.77	5.00%	39,546,614.54
合计	3,016,728.00	100.00%	150,836.40	5.00%	2,865,891.60	63,139,797.52	100.00%	2,081,400.77		61,058,396.75

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	其他	
应收票据坏账准备	2,081,400.77	150,836.40	2,081,400.77			150,836.40
合计	2,081,400.77	150,836.40	2,081,400.77			150,836.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		1,653,843.00
合计		1,653,843.00

(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	11,838,205.57	3.10%	11,838,205.57	100.00%		5,304,300.51	1.09%	5,304,300.51	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	370,311,293.51	96.90%	50,574,779.01	13.66%	319,736,514.50	483,316,874.66	98.91%	45,062,683.23	9.32%	438,254,191.43
其中：										
应收化药业务客户	54,356.43	0.01%	19,361.97	35.62%	34,994.46	6,589,305.06	1.35%	2,243,484.36	34.05%	4,345,820.70
应收生物制药业务客户	370,256,937.08	96.89%	50,555,417.04	13.65%	319,701,520.04	476,727,569.60	97.56%	42,819,198.87	8.98%	433,908,370.73
合计	382,149,499.08	100.00%	62,412,984.58		319,736,514.50	488,621,175.17	100.00%	50,366,983.74	10.31%	438,254,191.43

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东康宝生化科技有限公司	4,051,763.60	4,051,763.60	100.00%	预计难以收回

深圳市新泰医药有限公司	1,930,600.00	1,930,600.00	100.00%	预计难以收回
镇江市东兴化工有限公司	1,886,600.00	1,886,600.00	100.00%	预计难以收回
吴江信谊化工有限公司	688,719.95	688,719.95	100.00%	预计难以收回
德国帝斯曼有限公司	635,541.46	635,541.46	100.00%	预计难以收回
广东穗康医药有限公司	631,312.00	631,312.00	100.00%	预计难以收回
江苏维农生物科技有限公司	568,519.10	568,519.10	100.00%	预计难以收回
其他	1,445,149.46	1,445,149.46	100.00%	预计难以收回
合计	11,838,205.57	11,838,205.57	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 应收化药业务客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 至 2 年	19,500.62	1,950.06	10.00%
2 至 3 年	80.00	24.00	30.00%
3 至 4 年	34,775.81	17,387.91	50.00%
合计	54,356.43	19,361.97	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收生物制药业务客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	193,077,221.87	9,650,219.98	5.00%
1 至 2 年	118,023,823.56	11,802,382.36	10.00%
2 至 3 年	35,356,561.12	5,303,484.17	15.00%
3 年以上	23,799,330.53	23,799,330.53	100.00%
合计	370,256,937.08	50,555,417.04	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	193,077,221.87
1 至 2 年	118,043,324.18
2 至 3 年	35,356,641.12
3 年以上	35,672,311.91
3 至 4 年	18,654,730.46
4 至 5 年	14,779,556.48
5 年以上	2,238,024.97
合计	382,149,499.08

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	50,366,983.74	14,006,452.29	1,960,451.45			62,412,984.58
合计	50,366,983.74	14,006,452.29	1,960,451.45			62,412,984.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	30,341,463.90	7.94%	3,006,606.39
第二名	27,796,670.00	7.27%	3,307,183.00
第三名	22,447,886.70	5.87%	1,314,514.09
第四名	14,851,816.14	3.89%	810,890.81
第五名	11,566,500.00	3.03%	578,325.00
合计	107,004,336.74	28.00%	

(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
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	31,167,441.42	31,292,639.49
合计	31,167,441.42	31,292,639.49

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

(1) 本公司在日常资金管理中将部分应收账款进行保理以及将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	15,158,507.62	
商业承兑汇票		
合计	15,158,507.62	

(3) 期末无已质押的应收款项融资。

(4) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,876,290.20	87.02%	37,883,046.93	97.43%
1 至 2 年	1,824,156.22	12.33%	648,040.36	1.67%
2 至 3 年	91,560.31	0.62%	312,045.05	0.80%
3 年以上	5,266.00	0.03%	40,500.00	0.10%
合计	14,797,272.73	--	38,883,632.34	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	1,689,600.00	11.42	1年以内	正常结算期
第二名	非关联方	800,000.00	5.41	1年以内	正常结算期
第三名	非关联方	518,700.00	3.51	1年以内	正常结算期
第四名	非关联方	330,000.00	2.23	1年以内	正常结算期
第五名	非关联方	300,000.00	2.03	1年以内	正常结算期
合计		3,638,300.00	24.60		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	1,070,243.05	1,431,816.67
其他应收款	15,684,062.43	16,793,226.61
合计	16,754,305.48	18,225,043.28

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,070,243.05	1,431,816.67
合计	1,070,243.05	1,431,816.67

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	112,425.39	404,642.01
个人往来	3,882,896.77	6,016,592.62
单位往来	14,944,822.57	11,912,113.02
合计	18,940,144.73	18,333,347.65

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	563,031.71	826,598.93	150,490.40	1,540,121.04
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第三阶段	826,598.93	-826,598.93		
本期计提	1,889,336.66			1,889,336.66
本期转回	22,885.00		77,700.89	100,585.89
本期转销			72,789.51	72,789.51
2020 年 12 月 31 日余额	3,256,082.30			3,256,082.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,483,301.62
1 至 2 年	7,900,981.12
2 至 3 年	5,075,344.56
3 年以上	1,480,517.43
3 至 4 年	1,389,027.03
5 年以上	91,490.40
合计	18,940,144.73

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	72,789.51

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	往来款	6,711,577.00	一年以内, 1-2 年	35.44%	564,634.15
第二名	押金	4,000,000.00	2-3 年	21.12%	600,000.00
第三名	押金	1,233,000.00	3-4 年	6.51%	1,233,000.00
第四名	往来款	1,017,538.29	2-3 年	5.37%	152,630.74
第五名	房租水电押金	624,592.70	1 年以内	3.30%	31,229.64
合计	--	13,586,707.99	--	71.73%	2,581,494.53

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	12,054,311.39	512,252.57	11,542,058.82	14,572,763.61		14,572,763.61
在产品	16,465,015.76		16,465,015.76	17,112,548.68		17,112,548.68
库存商品	10,054,688.66	41,175.96	10,013,512.70	8,444,034.09		8,444,034.09
消耗性生物资产	13,204,484.94		13,204,484.94	13,068,196.64		13,068,196.64
发出商品	237,602.15		237,602.15	146,924.60		146,924.60
低值易耗品	7,867,718.73		7,867,718.73	7,031,107.71		7,031,107.71
半成品	11,536,858.99		11,536,858.99	6,114,312.91		6,114,312.91
合计	71,420,680.62	553,428.53	70,867,252.09	66,489,888.24		66,489,888.24

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		512,252.57				512,252.57
库存商品		41,175.96				41,175.96
合计		553,428.53				553,428.53

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税	25,822,871.37	25,948,363.17
合计	25,822,871.37	25,948,363.17

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)	
2020 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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 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	562,820,627.97			111,350,977.28						674,171,605.25	
营口营新化工科技有限公司	18,271,838.07			-1,745,023.37						77,040,714.70	
小计	581,092,466.04			109,605,953.91						751,212,319.95	
合计	581,092,466.04			109,605,953.91						751,212,319.95	

其他说明

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

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

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	331,085,475.67	433,608,042.00
合计	331,085,475.67	433,608,042.00

(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	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	430,708,306.83	474,003,591.14	14,581,802.68	38,254,995.69	957,548,696.34
2.本期增加金额	630,731.00	7,387,977.24	6,446,446.66	1,000,174.38	15,465,329.28
(1) 购置		1,219,273.48	6,446,446.66	256,144.38	7,921,864.52
(2) 在建工程转入	630,731.00	6,168,703.76		744,030.00	7,543,464.76
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	4,986,782.28	176,329,047.96	3,743,112.17	10,775,224.75	195,834,167.16
(1) 处置或报废	4,986,782.28	176,329,047.96	3,743,112.17	10,775,224.75	195,834,167.16

4.期末余额	426,352,255.55	305,062,520.42	17,285,137.17	28,479,945.32	777,179,858.46
二、累计折旧					
1.期初余额	165,653,575.69	308,609,589.14	8,758,148.31	35,428,406.64	518,449,719.78
2.本期增加金额	17,768,719.86	26,807,217.80	2,235,998.76	1,619,311.15	48,431,247.57
(1) 计提	17,768,719.86	26,807,217.80	2,235,998.76	1,619,311.15	48,431,247.57
3.本期减少金额	1,120,788.78	113,604,817.62	1,955,248.75	9,596,663.97	126,277,519.12
(1) 处置或报废	1,120,788.78	113,604,817.62	1,955,248.75	9,596,663.97	126,277,519.12
4.期末余额	182,301,506.77	221,811,989.32	9,038,898.32	27,451,053.82	440,603,448.23
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	244,050,748.78	77,795,394.36	8,246,238.85	993,093.68	331,085,475.67
2.期初账面价值	265,054,731.14	159,938,865.26	5,823,654.37	2,790,791.23	433,608,042.00

(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	14,817,659.91	10,882,208.63	3,614,092.64	321,358.64	

(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	353,506,057.88	345,729,082.66
工程物资	125,016.33	1,561,573.00
合计	353,631,074.21	347,290,655.66

(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	1,521,216.00		1,521,216.00	6,117,770.96		6,117,770.96
生物经济孵化器	41,785,935.83		41,785,935.83	41,498,449.28		41,498,449.28
CMO 生产基地	310,198,906.05		310,198,906.05	298,112,862.42		298,112,862.42
合计	353,506,057.88		353,506,057.88	345,729,082.66		345,729,082.66

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
				入固定	他减少		计投入		本化累	期利息	息资本	

称	额	加金额	资产金 额	金额	额	占预算 比例	度	计金额	资本化 金额	化率	源
生物经 济孵化 器	420,000, 000.00	41,498,4 49.28	287,486. 55			41,785,9 35.83		9.95%			其他
CMO 生 产基地	310,000, 000.00	298,112, 862.42	13,189,9 50.71	1,030,16 6.69	73,740.3 9	310,198, 906.05		100%			募股资 金
合计	730,000, 000.00	339,611, 311.70	13,477,4 37.26	1,030,16 6.69	73,740.3 9	351,984, 841.88	--	--			--

(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

注：CMO生产基地于2021年3月16日，经过了GMP最终验收，取得安徽省药品监督管理局核发的许可证编号为皖20210470《药品生产许可证》。

融资租入的在建工程

截止2020年12月31日，账面价值100,000,000.00元的在建工程系融资租入（原值100,000,000.00元）。具体分析如下：

医药CMO生产设备	原值	累计折旧	减值准备	账面价值
2020年12月31日	100,000,000.00			100,000,000.00
2019年12月31日	100,000,000.00			100,000,000.00

2018年2月，北大未名（合肥）生物制药有限公司、安徽未名生物医药有限公司、北银行融资租赁有限公司签订《融资租赁补充协议》，约定租赁生产设备本金为100,000,000.00元，租赁年利率5.7%，2018年2月11日自起租日起算，共计60个月，即自2018年2月11日起至2023年2月11日止(包含起始日，不含到期日)。按季度等额本息付每季度付5,795,864.18元，应付租金总额为115,917,283.60元，期满后以名义货价100元出售给北大未名（合肥）生物制药有限公司。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	125,016.33		125,016.33	1,561,573.00		1,561,573.00
合计	125,016.33		125,016.33	1,561,573.00		1,561,573.00

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	85,341,713.34	29,293,360.00	4,271,354.88	2,407,937.60	221,927,422.50
2.本期增加金额					605,450.91	605,450.91
(1) 购置					605,450.91	605,450.91
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
其他						
3.本期减少金额			2,500,000.00			2,500,000.00
(1) 处置			2,500,000.00			2,500,000.00
其他						

4.期末余额	100,613,056.68	85,341,713.34	26,793,360.00	4,271,354.88	3,013,388.51	220,032,873.41
二、累计摊销						
1.期初余额	25,481,510.53	8,890,957.54	26,060,580.74	3,006,097.38	1,619,848.27	65,058,994.46
2.本期增加金额	2,394,193.38	5,854,764.80	1,555,696.01	1,265,257.50	180,378.51	11,250,290.20
(1) 计提	2,394,193.38	5,854,764.80	1,555,696.01	1,265,257.50	180,378.51	11,250,290.20
其他						
3.本期减少金额			822,916.75			822,916.75
(1) 处置			822,916.75			822,916.75
其他						
4.期末余额	27,875,703.91	14,745,722.34	26,793,360.00	4,271,354.88	1,800,226.78	75,486,367.92
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
其他						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
其他						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	72,737,352.77	70,595,991.00			1,213,161.73	144,546,505.50
2.期初账面价值	75,131,546.15	76,450,755.78	3,520,596.01	1,265,257.50	500,272.60	156,868,428.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

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

注2：本期处置的无形资产系北京未名西大生物科技有限公司的非专利技术，北京未名西大生物科技有限公司于2020年7月注销，其无形资产-非专利技术的净值予以报废所致。

注3：所有权或使用权受到限制的土地使用权的情况见附注七、81。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
反向购买山东未名生物医药股份有限公司	172,825,730.14	20,428,626.39				193,254,356.53
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注：公司于2015年9月反向收购原淄博万昌科技股份有限公司股权形成了商誉。原万昌科

技2014年9月30日原有业务公允价值94,986.63万元，为交易合并成本，可辨认净资产公允价值75,661.18万元，商誉金额为19,325.44万元。

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

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

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

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

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

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
维修工程	2,922,943.44	950,000.00	1,574,906.95		2,298,036.49
绿化工程	7,109,736.98		2,022,734.13		5,087,002.85
装修工程	735,636.63		396,367.32		339,269.31
合计	10,768,317.05	950,000.00	3,994,008.40		7,724,308.65

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	5,490,934.56	823,640.18	5,352,490.18	802,873.53
可抵扣亏损	97,006,908.43	14,551,036.26	86,347,688.87	12,952,153.33
递延收益	8,755,041.66	1,313,256.25	9,974,623.38	1,496,193.51
信用减值准备	56,365,128.42	8,454,769.26	49,523,178.42	7,428,476.76
合计	167,618,013.07	25,142,701.95	151,197,980.85	22,679,697.13

(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	36,567,325.24	5,680,585.65	41,857,007.33	6,840,759.79
固定资产折旧	20,379,794.76	3,056,969.21	20,135,970.68	3,020,395.60
合计	56,947,120.00	8,737,554.86	61,992,978.01	9,861,155.39

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		25,142,701.95		22,679,697.13
递延所得税负债		8,737,554.86		9,861,155.39

(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	10,008,203.39	4,603,771.51
可抵扣亏损	457,130,351.01	184,577,196.06
合计	467,138,554.40	189,180,967.57

(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
2020 年度		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	95,558,550.86	95,558,550.86	
2024 年度	64,935,617.70	64,935,617.70	
2025 年度	273,014,634.59		
合计	457,130,351.01	184,577,196.06	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	131,000.00		131,000.00			
预付设备款	4,819,941.72		4,819,941.72	16,085,409.34		16,085,409.34
预付技术转让款				4,000,000.00		4,000,000.00
预付购房款	55,507,170.00		55,507,170.00			
其他	5,000,000.00		5,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	65,458,111.72		65,458,111.72	40,085,409.34		40,085,409.34

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
抵押借款	118,500,000.00	
保证借款		150,000,000.00

合计	118,500,000.00	150,000,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

抵押借款118,500,000.00元为本公司全资子公司未名生物医药有限公司借款，抵押物为其土地使用权证及房产证。上述抵押物处于湖里区金尚路82、84、86、88号，产权证号码为：闽(2019)厦门市不动产权第0008395、0008420、0008414、0008408号。

(2) 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	7,127,528.27	17,091,689.32

1-2 年	2,331,101.19	9,255,000.64
2-3 年	2,336,790.06	3,363,734.91
3 年以上	2,660,138.86	466,597.87
合计	14,455,558.38	30,177,022.74

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,050,000.00	暂未结算
第二名	648,000.00	暂未结算
合计	1,698,000.00	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	1,206,113.50	2,911,960.00
合计	1,206,113.50	2,911,960.00

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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	10,548,578.04	115,197,940.28	105,872,220.33	19,874,297.99
二、离职后福利-设定提存计划	51,596.90	634,289.75	673,302.54	12,584.11
三、辞退福利		211,508.43	211,508.43	
合计	10,600,174.94	116,043,738.46	106,757,031.30	19,886,882.10

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,616,557.34	106,526,226.37	97,189,007.72	17,953,775.99
2、职工福利费		1,188,111.81	1,188,111.81	
3、社会保险费	27,242.01	2,771,771.99	2,775,167.43	23,846.57
其中：医疗保险费	24,265.34	2,545,866.96	2,546,386.66	23,745.64
工伤保险费	160.24	22,675.85	22,828.46	7.63
生育保险费	2,816.43	203,229.18	205,952.31	93.30
4、住房公积金	20,277.00	4,375,985.10	4,377,538.10	18,724.00
5、工会经费和职工教育经费	1,884,501.69	301,855.43	308,405.69	1,877,951.43
8、其他短期薪酬		33,989.58	33,989.58	
合计	10,548,578.04	115,197,940.28	105,872,220.33	19,874,297.99

(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	51,165.99	611,503.78	650,252.69	12,417.08
2、失业保险费	430.91	22,785.97	23,049.85	167.03
合计	51,596.90	634,289.75	673,302.54	12,584.11

其他说明：

应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,404,910.94	9,815,989.49
企业所得税	645,808.23	1,341,619.80
个人所得税	724,958.47	-76,346.72
城市维护建设税	48,750.21	103,407.30
土地使用税	451,807.50	451,808.05
教育费附加	34,821.77	73,862.34
房产税	849,169.48	849,170.93
其他	162.45	19.90
合计	10,160,389.05	12,559,531.09

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	167,033.34	12,684,671.38
其他应付款	21,624,493.21	20,485,283.98
合计	21,791,526.55	33,169,955.36

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		12,466,020.00
短期借款应付利息	167,033.34	218,651.38
合计	167,033.34	12,684,671.38

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	7,467,435.23	6,823,924.39
应付未付市场费	2,172,341.74	2,917,409.09
往来款	8,805,936.64	6,396,006.30
职工活动经费	1,322,277.43	196,072.53
其他	1,856,502.17	4,151,871.67
合计	21,624,493.21	20,485,283.98

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	20,822,523.81	
合计	20,822,523.81	

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	43,825.68	96,658.57
合计	43,825.68	96,658.57

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

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		695,347,925.94
合计		695,347,925.94

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

注：2017年8月8日经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1452号文核准，本公司获准向社会公开发行面值不超过8亿元(含8亿元)的公司债券；根据《山东未名生物医药股份有限公司2017年公司债券发行公告》，公司债券发行规模8亿元，为5年期固定利率债券，第3年末附发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，票面利率为6.70%，发行价格为每张人民币100元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。公司债券发行工作已于2017年9月26日结束，募集资金总额8亿元，募集资金净额790,400,000.00元。上述债券在2020年9月已全部回购。

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	27,768,439.82	68,242,598.18
合计	27,768,439.82	68,242,598.18

(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	48,590,963.63	68,242,598.18
减：一年内到期部分	20,822,523.81	
合计	27,768,439.82	68,242,598.18

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,174,623.38		1,219,581.72	10,955,041.66	财政拨款
合计	12,174,623.38		1,219,581.72	10,955,041.66	--

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	本期计入营	本期计入其	本期冲减成	其他变动	期末余额	与资产相关/
			业外收入金					

		助金额	额	他收益金额	本费用金额			与收益相关
虎纹镇痛肽	460,175.13						460,175.13	与收益相关
创新药物临 产前研究	313,516.97						313,516.97	与收益相关
专利到期药 物研究开发	1,802,604.54						1,802,604.54	与收益相关
工信部 NGF 新生产线建 设技改	2,544,000.00			636,000.00			1,908,000.00	与资产相关
虎纹镇痛肽 地方配套	1,610,000.00						1,610,000.00	与收益相关
创新药物临 产前研究地 方配套	910,000.00						910,000.00	与收益相关
火炬管委会 -技改补助	600,000.00			150,000.00			450,000.00	与资产相关
市科技局- 新生产线贷 款贴息	1,734,326.74			433,581.72			1,300,745.02	与资产相关
苯并二醇项 目政府补助	2,200,000.00						2,200,000.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	229,145,299.00						229,145,299.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	857,054,210.80			857,054,210.80
其他资本公积		1,235,927.05		1,235,927.05
合计	857,054,210.80	1,235,927.05		858,290,137.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：北京未名西大生物科技有限公司于2020年7月注销，实收资本1000万，未名生物医药有限公司持股75%、加拿大西安大略大学持股25%，截止注销时少数股东享有的净资产为1,235,927.05元（其中2019年12月31日少数股东权益1,556,356.76元、2020年少股东损益-320,429.71元）。北京未名西大生物科技有限公司注销时，其少数股东放弃上述少数股东权益。

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	减：前期 计入其他 综合收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

			损益	当期转入 留存收益				
--	--	--	----	--------------	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	151,347,041.58			151,347,041.58
合计	151,347,041.58			151,347,041.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司按弥补亏损后净利润的10%计提法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,074,360,827.77	1,028,072,322.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-5,256,815.19
调整后期初未分配利润	1,074,360,827.77	1,022,815,507.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-195,934,412.31	63,383,506.76
减：提取法定盈余公积		11,838,186.73
期末未分配利润	878,426,415.46	1,074,360,827.77

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	274,716,223.96	54,063,536.23	567,563,220.35	74,136,020.43
其他业务	2,114,193.61	261,969.25	74,005.43	4,948.37
合计	276,830,417.57	54,325,505.48	567,637,225.78	74,140,968.80

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	276,830,417.57	567,637,225.78	正常的营业收入
营业收入扣除项目	2,114,193.61	74,005.43	正常经营之外的其他业务收入
其中：			
材料转让	589,577.43	8,983.13	正常经营之外的其他业务收入
出租收入	1,450,588.71		正常经营之外的其他业务收入
其他收入	74,027.47	65,002.30	正常经营之外的其他业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	2,114,193.61	74,005.43	正常经营之外的其他业务收入
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	无
营业收入扣除后金额	274,716,223.96	567,563,220.35	扣除正常经营之外的其他业务收入后的正常的营业收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,078,863.63	1,294,984.49
教育费附加	770,617.09	924,988.91
房产税	2,791,156.23	2,981,463.65
土地使用税	1,643,765.71	1,739,265.73
车船使用税	12,780.00	14,921.63
印花税	300,814.20	413,334.40
环保税	34,149.53	10,407.80
合计	6,632,146.39	7,379,366.61

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	40,702,046.69	50,322,014.66
办公费	2,393,277.05	6,607,594.29
招待费	1,030,986.67	2,923,188.39
交通运输费		10,630,317.56
市场开发与学术推广费	236,927,397.75	329,927,977.20
差旅费	3,741,762.31	20,190,848.98
包装费	8,192.30	22,587.20
其他	1,438,914.94	1,831,832.99
合计	286,242,577.71	422,456,361.27

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	57,842,629.41	38,161,263.40
折旧摊销费	34,699,847.38	31,075,140.82
运营维护费	17,751,510.15	18,877,114.76
差旅费	1,210,105.88	1,585,257.19
办公费	2,905,034.68	1,323,672.64
招待费	2,322,901.85	3,032,938.45
专业机构服务费	7,418,785.52	7,421,730.11
其他	3,921,170.77	2,676,320.16
合计	128,071,985.64	104,153,437.53

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	5,448,143.16	6,919,709.41
测试试验费	647,482.25	9,199,805.88
委外研发费	20,491,223.60	17,389,428.00
人力资源成本	11,047,777.30	9,540,118.64
折旧摊销费	10,293,085.50	10,754,941.36
其他	1,368,117.66	851,024.71
合计	49,295,829.47	54,655,028.00

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	25,397,692.86	40,613,898.39
减：利息收入	17,200,913.93	73,287,170.65
汇兑损失	9,817.97	2,635.62
减：汇兑收益		13,900.11
票据贴现息	28,029.44	245,262.51

未确认融资费用	3,531,822.17	3,985,640.35
其他支出	55,504.39	466,822.93
合计	11,821,952.90	-27,986,810.96

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
天津经济技术开发区发展和改革局疫情资金支持	1,000,000.00	
工信部 NGF 新生产线建设技改	636,000.00	636,000.00
市科技局-新生产线贷款贴息	433,581.72	433,581.72
火炬管委会-技改补助	150,000.00	150,000.00
劳务协作奖励		2,500.00
科技局保险补贴		77,222.00
研发费用补助款	5,850,000.00	2,367,918.00
火炬高新区专利扶持款		900,000.00
专利技术实施奖励/补助款	14,000.00	14,474.00
社保、稳岗、用工补贴	293,442.74	248,247.84
制造业单项冠军企业（产品）奖励		500,000.00
投资奖励款		600,500.00
重新认定的高企市级补助 2018	289,900.00	100,000.00
杀手锏项目补贴	1,000,000.00	500,000.00
减免税	8,901.00	
中共合肥市委组织部引才资助奖励		50,000.00

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	109,605,953.91	126,348,436.47
购买定期存款收益		1,474,682.76
合计	109,605,953.91	127,823,119.23

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,788,750.77	22,926,347.67
应收票据信用减值损失	1,930,564.37	4,790,253.08
应收账款信用减值损失	-12,046,000.84	-16,002,239.23
合计	-11,904,187.24	11,714,361.52

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-553,428.53	
十一、商誉减值损失	-20,428,626.39	
合计	-20,982,054.92	

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产	-23,575,362.64	48,678.89
工程物资	883,760.14	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金收入	158,786.00	31,000.00	158,786.00
往来款清理	1,184,938.76	100,000.00	1,184,938.76
其他	0.37	3,280.36	0.37
合计	1,343,725.13	134,280.36	1,343,725.13

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	801,553.16	981,446.89	801,553.16
滞纳金及罚款	5,835.54	482,174.63	5,835.54
非流动资产报废损失	6,594,650.03	74,588.00	6,594,650.03
其他	45,736.10	834,677.63	45,736.10
合计	7,447,774.83	2,372,887.15	7,447,774.83

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		3,906,533.52
递延所得税费用	-3,586,605.35	-222,856.36
合计	-3,586,605.35	3,683,677.16

(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	-201,763,815.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	-30,264,386.12
子公司适用不同税率的影响	-8,858,325.29
调整以前期间所得税的影响	4,165,471.83
非应税收入的影响	-16,616,342.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	254,534.48
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	53,240,783.05
研究开发费加成扣除的纳税影响	-5,508,341.26
所得税费用	-3,586,605.35

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入收到的现金	17,562,487.55	38,096,795.46
政府补助	8,456,243.74	5,362,098.76
保证金、往来收到的现金	17,781,040.91	29,608,395.70
收到的其他现金	834,697.73	529,627.53
合计	44,634,469.93	73,596,917.45

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	245,540,531.02	393,536,812.14

付现的其他费用	60,855,965.58	46,586,567.23
往来支付的现金	1,935,534.80	8,581,787.23
支付的其他现金	1,223,945.04	27,077,861.01
合计	309,555,976.44	475,783,027.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	106,000,000.00	130,000,000.00
收回的关联方资金占用款		260,000,000.00
收回前期拟投资的款	15,000,000.00	
合计	121,000,000.00	390,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	46,000,000.00	60,000,000.00
其他		
支付资金占用款		342,320,000.00
合计	46,000,000.00	402,320,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
自持债券利息	6,700,000.00	
合计	6,700,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

融资租赁费	23,183,456.72	23,183,456.72
合计	23,183,456.72	23,183,456.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-198,177,210.15	73,084,430.70
加：资产减值准备	32,886,242.16	-11,714,361.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,431,247.57	50,036,060.12
使用权资产折旧		
无形资产摊销	11,250,290.20	7,958,363.40
长期待摊费用摊销	3,994,008.40	3,000,739.81
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）	22,691,602.50	-48,678.89
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,594,650.03	74,588.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	28,929,515.03	44,598,715.45
投资损失（收益以“－”号填列）	-109,605,953.91	-127,823,119.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,463,004.82	3,912,499.48
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,123,600.53	-4,135,355.84
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,377,363.85	-11,292,528.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	106,226,452.63	49,469,534.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	73,253,324.33	-28,706,306.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,510,199.59	48,414,581.64

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	284,150,842.94	1,060,980,307.54
减：现金的期初余额	1,060,980,307.54	1,542,206,407.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-776,829,464.60	-481,226,100.39

(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	284,150,842.94	1,060,980,307.54
其中：库存现金	712,965.42	610,253.47
可随时用于支付的银行存款	283,438,131.30	1,060,370,054.07

三、期末现金及现金等价物余额	284,150,842.94	1,060,980,307.54
----------------	----------------	------------------

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
固定资产	84,739,278.43	借款抵押
无形资产	14,346,089.73	借款抵押
货币资金	253.78	账户冻结
合计	99,085,621.94	--

其他说明：

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

说明2：北大未名（合肥）生物制药有限公司与合肥大舜建筑工程有限公司因“建设工程合同”停工补偿费及开具发票的税率纠纷已有最终判决：1、合肥大舜建筑工程有限公司主张的停工补偿费问题予以驳回；2、合肥大舜建筑工程有限公司向北大未名（合肥）生物制药有限公司开具100万元税率为3%的增值税专用发票。上述诉讼，致使北大未名（合肥）生物制药有限公司1个账号被冻结。

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	17,058.20	6.5249	111,303.05
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
工信部 NGF 新生产线建设技改	636,000.00	其他收益	636,000.00
市科技局-新生产线贷款贴息	433,581.72	其他收益	433,581.72
火炬管委会-技改补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
疫情资金支持	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
研发费用补助款	5,850,000.00	其他收益	5,850,000.00
贷款利息补贴	473,157.64	冲减成本费用	473,157.64
专利技术实施奖励/补助款	14,000.00	其他收益	14,000.00
社保、稳岗、用工补贴	293,442.74	其他收益	293,442.74
重新认定的高企市级补助 2018	289,900.00	其他收益	289,900.00
杀手锏项目补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

减免税	8,901.00	其他收益	8,901.00
-----	----------	------	----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

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：

公司名称	变动原因	单位级次	合并范围变动时间	注册资本（万元）	出资比例
1.本期新增合并报表范围内子公司					
北大未名（山东）生物科技研究院有限公司	新设	三级	2020年05月06日	10,000.00	100.00%
北大未名（上海）生物制药有限公司	新设	三级	2020年08月19日	500.00	100.00%
合肥北大未名生物制药技术有限公司	新设	三级	2020年06月17日	100.00	100.00%
2.本期减少合并报表范围内子公司					
北京未名西大生物科技有限公司	注销	二级	2020年07月20日	1,000.00	75.00%

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
未名生物医药有限公司	厦门	厦门	医药	100.00%		反向购买
天津未名生物医药有限公司	天津	天津	医药		60.00%	反向购买
山东未名天源生物科技有限公司	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		100.00%	投资设立
吉林未名天人中药材科技发展有限公司	长春	长春	医药	100.00%		企业合并
北大未名（山东）生物科技研究院	淄博	淄博	医药		100.00%	投资设立

有限公司						
北大未名(上海)生物制药有限公司	上海	上海	医药		100.00%	投资设立
合肥北大未名生物制药技术有限公司	合肥	合肥	医药		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津未名生物医药有限公司	40.00%	-1,922,368.13		73,426,394.26

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	128,767,151.53	112,619,661.00	241,386,812.53	52,628,958.36	5,191,868.49	57,820,826.85	135,626,191.93	119,724,183.02	255,350,374.95	61,543,230.95	5,435,238.01	66,978,468.96

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	152,814,885.21	-4,805,920.31	-4,805,920.31	-3,363,402.29	181,045,541.67	25,704,957.35	25,704,957.35	17,341,064.56

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
营口营新化工科技有限公司	营口	营口	化工		30.56%	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	营口营新化工科技有限公司	北京科兴生物制品有限公司	营口营新化工科技有限公司
流动资产	2,395,490,613.06	124,908,520.93	1,785,158,320.04	
非流动资产	1,275,171,194.29	366,060,990.77	580,259,614.79	
资产合计	3,670,661,807.35	490,969,511.70	2,365,417,934.83	
流动负债	1,020,463,322.98	4,052,932.19	506,132,997.66	
非流动负债	502,422,145.12	234,820,000.00	125,298,925.96	
负债合计	1,522,885,468.10	238,872,932.19	631,431,923.62	
归属于母公司股东权益	2,147,776,339.25	252,096,579.51	1,733,986,011.21	
按持股比例计算的净资产份额	577,966,612.89	77,040,714.70	466,615,635.61	
调整事项	96,204,992.36		96,204,992.36	
--商誉	96,204,992.36		96,204,992.36	
对联营企业权益投资的账面价值	674,171,605.25	77,040,714.70	562,820,627.97	
营业收入	1,895,602,702.76	103,858.41	1,564,079,036.63	
净利润	413,790,328.04	-5,710,155.02	475,944,252.70	
综合收益总额	413,790,328.04	-5,710,155.02	475,944,252.70	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

		享的净利润)	
--	--	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

1、信用风险

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

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

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

2、流动风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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	北京	投资管理	5,437.14	26.38%	26.38%

工程集团有限公司					
----------	--	--	--	--	--

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：

截至2020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29.43%。

2、本企业的子公司情况

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

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九“在其他主体中的权益”之“2、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
未名三农生物农业技术有限公司	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制
安徽未名生物医药有限公司	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制
合肥未名物业服务有限公司	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制
漳州未名博欣生物医药有限公司	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制
浙江嘉信医药股份有限公司	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制
望都未名生物环保有限公司	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制
未名天人中药有限公司	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制
安徽北大未名生物经济研究院有限公司	同受北京北大未名生物工程集团有限公司控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

安徽未名生物医药有限公司	水电费	206,113.98			1,840,133.49
安徽未名生物医药有限公司	购建 CMO 在建工程及设备	304,951.50			21,514,230.26
合肥未名物业服务服务有限公司	物业服务				754,716.96
漳州未名博欣生物医药有限公司	研发服务	4,000,000.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江嘉信医药股份有限公司	销售商品		298,152.23
营口营新化工科技有限公司	出售固定资产	40,707,964.50	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

备注：山东未名生物医药股份有限公司全资子公司山东未名天源生物科技有限公司，将一批机械设备出售给营口营新化工科技有限公司，该批机械设备账面原值80,537,493.99元、净值47,600,368.91元，作价46,000,000.00元（其中销项税5,292,035.50元）。

该批机械设备，业经北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）评估，并出具北方亚事评报字【2020】第 01-157 号评估报告，评估值为46,028,171.00元。

（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	3,723,106.82	3,506,853.00

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	3,000.00	2018年12月17日	2020年12月17日	是
北大未名（合肥）生物制药有限公司	11,591.73	2018年08月21日	2025年02月11日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江嘉信医药股份有限公司	36,683.20	3,668.32	109,729.60	5,486.48
其他非流动资产	安徽未名生物医药有限公司	2,959,653.11		3,058,490.63	
其他非流动资产	漳州未名博欣生物医药有限公司			4,000,000.00	
其他应收款	安徽未名生物医药有限公司	329,663.00	32,966.30		
其他应收款	安徽北大未名生物经济研究院有限公司	6,945.76	347.29		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽未名生物医药有限公司	962,248.11	
应付账款	未名三农生物农业技术有限公司		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
其他应付款	安徽未名生物医药有限公司	7,934,913.16	4,365,668.88
其他应付款	未名天人中药有限公司	317,210.00	317,210.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

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

1、2021年4月13日，经公司第四届董事会第十七次会议决议通过，山东未名生物医药股份有限公司全资孙公司北大未名（合肥）生物制药有限公司拟以自有资金向其全资子公司北大生物（香港）制药有限公司进行增资，增资金额为 19,999,999 港币（或等值人民币）。本次增资完成后，北大生物（香港）制药有限公司注册资本由1 港币增加至 20,000,000 港币，增资后北大未名（合肥）生物制药有限公司仍持有北大生物（香港）制药有限公司100%股权。

2、2021年4月13日，经公司第四届董事会第十七次会议决议，审议通过了《关于免去公司总经理的议案》。

3、山东未名生物医药股份有限公司于2020年11月3日披露了《关于“17未名债”转售实施结果的公告》（公告编号：2020-119），公司已完成对未转售债券份额 6,204,300 张的注销，注销实施完毕后，“17未名债”剩余托管数量为1,000,000 张，由公司持有。截至2021年1月14日，“17 未名债”全部1,000,000 张份额已完成注销，“17 未名债”于2021年1月18日在深圳证券交易所摘牌。

4、2020年6月8日，未名医药收到控股股东北大未名生物工程集团有限公司转发的深圳福田法院《民事裁定书》【（2020）粤 0304 民特 313 号】裁定，裁定准许拍卖、变卖被申请人北大未名生物工程集团有限公司持有的未名医药（股票代码 002581）股票 57,204,000 股。

2021年1月5日、1月21日、3月11日，经过三次合计减持26,048,428股后，北大未名生物工程集团有限公司持有未名医药22.432%的股权、深圳三道投资管理企业（有限合伙）持有持有未名医药3.0164%的股权，潘爱华、杨晓敏、罗德顺、赵芙蓉通过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）合计间接持有本公司约25.4484%的股份。

截至财务报表报出日，公司无须披露的其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

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

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

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

经营分部的分类与内容如下：

A、化工业务分部：经营三甲脂、三乙酯等化工产品；

B、制药业务分部：经营药品的生产销售；

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	化工业务分部	制药业务分部	分部间抵销	合计
主营业务收入		274,716,223.96		274,716,223.96
主营业务成本		54,063,536.23		54,063,536.23
资产总额	880,047,209.03	1,852,440,266.95	-281,634,122.55	2,450,853,353.43
负债总额	12,560,392.77	444,234,521.94	-202,467,059.30	254,327,855.41

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

(4) 其他说明

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

2020年1月16日公司全资子公司山东未名天源生物科技有限公司以现金对外投资设立合资公司营口营新化工科技有限公司并取得营业执照。未名天源持股比例为30.5556%，为第二大股东。

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：										
合计	0.00									

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

(5) 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	163,343,410.21	563,489,326.43
合计	163,343,410.21	563,489,326.43

(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
单位往来	1,032,590.21	1,042,057.29
个人往来	10,000.00	1,000.00
合并范围内往来款	162,464,955.93	562,550,298.92
合计	163,507,546.14	563,593,356.21

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	775.95	103,253.83		104,029.78
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	103,253.83	-103,253.83		
本期计提	60,106.15			60,106.15
2020 年 12 月 31 日余额	164,135.93			164,135.93

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额

1 年以内（含 1 年）	162,464,955.93
1 至 2 年	15,051.92
2 至 3 年	1,017,538.29
3 年以上	10,000.00
3 至 4 年	10,000.00
合计	163,507,546.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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	往来款	161,799,836.43	1 年以内	98.96%	
吉林未名天人中药材科技发展有限公司	往来款	665,119.50	1 年以内	0.41%	
合计	--	162,464,955.93	--	99.36%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,825,134,823.08		3,825,134,823.08	3,825,134,823.08		3,825,134,823.08
合计	3,825,134,823.08		3,825,134,823.08	3,825,134,823.08		3,825,134,823.08

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
未名生物医药有限公司	2,935,200,000.00					2,935,200,000.00	
吉林未名天人中药材科技发展有限公司	12,560,224.93					12,560,224.93	
山东未名天源生物科技有限公司	877,374,598.15					877,374,598.15	
合计	3,825,134,823.08					3,825,134,823.08	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	-22,691,602.50	
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）	9,675,825.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,104,049.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	195,879.51	
减：所得税影响额	-5,197,330.09	
少数股东权益影响额	713,955.75	
合计	-14,440,572.89	--

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	-8.85%	-0.2970	-0.2970
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.20%	-0.2751	-0.2751

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

第十三节 备查文件目录

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