

山东未名生物医药股份有限公司

2023 年度报告

2024 年 4 月

2023 年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人岳家霖、主管会计工作负责人刘阳军及会计机构负责人（会计主管人员）刘阳军声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

深圳广深会计师事务所（普通合伙）为本公司出具了带强调事项段保留意见的《2023 年度财务报表审计报告（广深所证审字[2024]第 001 号）》，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司已在本报告中详细描述可能存在的主要风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分。

本报告中如有涉及到未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

不适用

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 659,735,586 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	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	28
第五节	环境和社会责任	52
第六节	重要事项	57
第七节	股份变动及股东情况	92
第八节	优先股相关情况	98
第九节	债券相关情况	99
第十节	财务报告	100

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；
- 4、其他有关资料。

上述备查文件的备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、未名医药	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
深圳易联	指	深圳市易联技术有限公司，为公司控股股东
嘉联一号	指	深圳嘉联私募证券投资基金管理有限公司-嘉联一号证券投资基金，为深圳易联一致行动人
深圳嘉联	指	深圳嘉联私募证券投资基金管理有限公司，为嘉联一号基金管理人
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），本公司控股子公司，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
山东衍渡	指	山东衍渡生物科技有限公司（原名厦门衍渡生物科技有限公司），本公司全资子公司
合肥未名	指	北大未名（合肥）生物制药有限公司，本公司全资子公司
未名天安	指	山东未名天安生物科技有限公司，本公司全资子公司
吉林未名	指	吉林未名天人中药材科技发展有限公司，本公司全资子公司
北京科兴	指	北京科兴生物制品有限公司，本公司联营公司，出资额为 26.91%
营新科技	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联营公司，持股比例为 26.84%
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	未名医药	股票代码	002581
变更前的股票简称（如有）	万昌科技		
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	岳家霖		
注册地址	山东省淄博市张店区淄博科技工业园南支一路（兴园路）28号		
注册地址的邮政编码	255000		
公司注册地址历史变更情况	报告期内，公司注册地址由“山东省淄博市张店区马尚街道办事处心环东路与荣二路交汇处齐美大厦27层2711房间”变更为“山东省淄博市张店区淄博科技工业园南支一路（兴园路）28号”。		
办公地址	山东省淄博市张店区马尚街道办事处心环东路与荣二路交汇处齐美大厦27层		
办公地址的邮政编码	255000		
公司网址	http://www.sinobiowaymed.com.cn/		
电子信箱	boardoffice2022@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵辉	林晨希
联系地址	山东省淄博市张店区马尚街道办事处心环东路与荣二路交汇处齐美大厦27层	山东省淄博市张店区马尚街道办事处心环东路与荣二路交汇处齐美大厦27层
电话	0755-86950185	0755-86950185
传真	0755-86950185	0755-86950185
电子信箱	boardoffice2022@163.com	boardoffice2022@163.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn/
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：《证券时报》巨潮资讯网 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

统一社会信用代码	91370000726234826Q
----------	--------------------

<p>公司上市以来主营业务的变化情况（如有）</p>	<p>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）。</p>
<p>历次控股股东的变更情况（如有）</p>	<p>2022年5月25日至5月26日期间，深圳易联、嘉联一号通过司法拍卖取得未名医药25,204,000股和32,000,000股，占上市公司总股本的比例分别为3.82%和4.85%，并于2022年6月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成过户登记手续。2022年7月28日，公司股东深圳易联接受嘉联一号之私募基金管理人深圳嘉联等6名股东的表决权委托，实际控制公司92,157,732股股份的表决权，占公司总股本的比例为13.97%，成为可支配公司表决权比例第一大股东，公司控股股东变更为深圳易联，公司实际控制人变更为刘祥。2022年10月20日，公司控股股东深圳易联与部分股东解除表决权委托，与深圳嘉联形成一致行动关系，合计控制公司57,204,000股股份对应的表决权，占公司总股本的比例为8.67%，公司控股股东仍旧为深圳易联，公司实际控制人仍旧为刘祥。</p>

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

<p>会计师事务所名称</p>	<p>深圳广深会计师事务所（普通合伙）</p>
<p>会计师事务所办公地址</p>	<p>深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道5022号联合广场B座15F1502</p>
<p>签字会计师姓名</p>	<p>裴来霞、吴玉娇</p>

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
<p>华泰联合证券有限责任公司</p>	<p>广东省深圳市福田区莲花街道益田路5999号基金大厦27层</p>	<p>龙伟、董瑞超</p>	<p>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。</p>

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
<p>中泰证券股份有限公司</p>	<p>山东省济南市经七路86号证券大厦</p>	<p>赵怡西、张加斌</p>	<p>2022年7月-2023年10月</p>

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

追溯调整或重述原因

会计差错更正、会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	429,790,105.06	357,080,537.01	357,080,537.01	20.36%	402,713,045.66	402,713,045.66
归属于上市公司股东的净利润 (元)	332,458,291.49	14,689,829.85	14,680,302.93	-2,164.66%	271,001,671.69	271,001,671.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	317,565,023.48	8,497,675.71	8,488,148.79	-3,641.28%	255,223,170.55	255,223,170.55
经营活动产生的现金流量净额 (元)	36,506,204.20	54,485,087.46	54,485,087.46	33.00%	46,015,293.51	46,015,293.51
基本每股收益 (元/股)	-0.5039	-0.0223	-0.0223	-2,159.64%	0.4108	0.4108
稀释每股收益 (元/股)	-0.5039	-0.0223	-0.0223	-2,159.64%	0.4108	0.4108
加权平均净资产收益率	-14.98%	-0.62%	-0.62%	-14.36%	12.03%	12.03%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	2,337,137,949.03	2,857,915,829.17	2,870,250,949.40	-18.57%	2,756,079,609.10	2,768,046,518.51
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,068,467,729.91	2,373,520,735.73	2,385,497,172.06	-13.29%	2,388,210,565.58	2,400,177,474.99

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

会计政策变更的原因

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

具体内容详见公司于 2024 年 4 月 29 日披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2024-018）。

会计差错更正的情况

2017 年始，北京科兴股东因公司重大发展问题产生矛盾，致使公司无法全面充分接触北京科兴的财务资料。由于公司年审会计师事务所前期末对公司联营企业北京科兴进行财务数据审计，致使公司自 2017 年始财务报表确认公司对北

京科兴形成的长期股权投资账面价值及公司对北京科兴的投资收益出现差额。公司按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定和要求，对 2017 年至 2022 年度财务报表进行追溯调整。

具体内容详见公司于 2024 年 4 月 29 日披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2024-020）。

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	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	429,790,105.06	357,080,537.01	无
营业收入扣除金额（元）	4,013,100.00	897,709.77	出租房产、销售材料等与主营业务无关的收入
营业收入扣除后金额（元）	425,777,005.06	356,182,827.24	无

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	75,602,502.59	133,563,782.42	129,180,025.24	91,443,794.81
归属于上市公司股东的净利润	-21,505,965.06	-32,251,312.42	83,470,619.53	-362,171,633.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-22,097,795.75	-26,043,941.64	80,648,883.06	-350,072,169.15
经营活动产生的现金流量净额	-28,808,307.94	-29,036,675.62	59,720,208.66	-38,381,429.30

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,590,479.84	9,031.95	-629,459.41	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,818,001.56	11,465,644.59	14,789,369.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-3,072,696.23			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	0.00			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		2,218,737.54	926,285.69	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	3,269,478.32			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,576,767.35	-20,904,369.38	5,993,678.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			114,866.86	
减：所得税影响额	-3,753,388.13	-1,038,200.51	5,249,704.15	
少数股东权益影响额（税后）	-505,807.40	19,399.35	166,535.84	
合计	-14,893,268.01	-6,192,154.14	15,778,501.14	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☑不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

1、生物医药行业发展长期向好

公司所属的生物医药行业，是全球新一轮科技革命与产业变革的重要“战场”，同时也是我国战略性科技力量与经济增长的强大推动力。

“十三五”时期，我国规模以上医药企业研发投入年均增长约 8%，我国生物医药产业在疫苗、抗体和蛋白质药物产业化、重大疾病诊断和检测技术的研发、基因治疗、细胞治疗以及再生医学技术的研究与应用等方面取得了重大成就，生物医药产业逐步成为国家支柱产业，“十三五”收官之年，我国生物医药行业的市场规模达到了 3.57 万亿元。

2022 年 5 月，国家发展改革委发布《“十四五”生物经济发展规划》（以下简称“规划”）。其中，生物医药成为我国生物经济优先发展的四大重点领域之一。《规划》提出，顺应“以治病为中心”转向“以健康为中心”的新趋势，发展面向人民生命健康的生物医药。要重点围绕药品、疫苗、先进诊疗技术和装备、精准医疗、检验检测等方向，提升原始创新能力，加强药品监管科学研究，增强生物医药高端产品及设备供应链保障水平。

从周期性看，医药行业事关国计民生，与国民健康息息相关，属于弱周期性行业。医药行业涉及各类病症，刚性需求强，不存在明显的区域性或季节性特征。从长期看来，人口老龄化、城市化、健康意识的增强都在促使医药需求持续增长，医药行业未来发展长期向好。

2、各项政策出台，为医药行业发展奠定制度基础

近年来，国务院、国家药监局、国家医保局、国家卫健委等相关部门陆续发布多项政策，支持医药产业发展的新政策密集出台。政策涵盖提高医药产业链现代化水平，加快创新驱动发展转型，培育新发展新动能，推动产业高端化、智能化和绿色化，构筑国际竞争新优势，健全医药供应保障体系等方面，为我国生物医药行业高质量发展奠定了制度基础。

产业政策方面，2023 年 8 月，国务院常务会议审议通过《医药工业高质量发展行动计划（2023—2025 年）》和《医疗装备产业高质量发展行动计划（2023—2025 年）》，助推行业提质增效；9 月，国务院部署推动新型工业化相关工作，要求提升产业链供应链韧性和安全水平、产业创新能力，促进数字技术与实体经济融合和工业绿色发展；12 月，国家发展改革委发布了《产业结构调整指导目录（2024 年本）》，在医药领域补充调整了鼓励发展的产品和技术。

药品监管制度方面，国家药监局成为 PIC/S 正式申请者，将进一步促进医药行业生产和质量管理水平与国际接轨；发布《关于加强药品上市许可持有人委托生产监督管理工作的公告》，加强对委托生产主体，特别是生物制品、中药注射剂、多组分生化药 B 证企业（持 B 类药品生产许可证的企业）的监管。国家药监局药品审评中心（CDE）发布《加快创新药上市许可申请审评工作规范（试行）》以及多项技术指导原则，进一步优化审评流程，缩短部分创新药审评时限，引导企业减少同质化研发。

用药政策方面，2023 年，国家卫生健康委发布《第二批罕见病目录》《第三批鼓励仿制药品目录》《第四批鼓励研发申报儿童药品清单》，引导企业加快相关产品开发，满足临床需求。为促进临床合理用药，国家卫生健康委发布了《第二批国家重点监控合理用药药品目录》，纳入 30 个临床用量较大的品种。为推进职工医保门诊共济保障机制改革，国家医疗保障局发布了《关于进一步做好定点零售药店纳入门诊统筹管理的通知》，有助于促进医院处方流转和扩大零售药品销售。

综上，我国医药工业韧性强、潜力大、活力足的基本面没有改变。一是医药市场预期可实现稳定增长，诊疗活动常态化、医保目录扩容、门诊统筹共济和处方流转、药品“双通道”政策、互联网医疗等将释放更多的市场潜力。二是国家持续出台稳增长政策，扩大内需，打造新质生产力，预期将加大对生物医药产业的支持力度，在创新药发展、生物制造等方面出台更多鼓励政策，在金融信贷、投融资等方面投放更多资源。三是产品升级和技术进步形成内生增长动力，近年来新上市的创新药市场规模不断扩大，供应链国产化步伐加快，均有利于医药工业增长。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司属于医药制造业，行业分类代码为 C27。公司控股、参股天津未名生物医药有限公司、未名生物医药有限公司、山东衍渡生物科技有限公司、北大未名（合肥）生物制药有限公司、北京科兴生物制品有限公司、山东未名天源生物科技有限公司和营口营新化工科技有限公司等企业或生产基地，涉及业务板块包括干扰素、神经生长因子、生物医药 CRO/CDMO、疫苗和医药中间体等五大生物医药优势板块。

三、核心竞争力分析

1、产品剂型优势

公司拥有包括神经生长因子产品注射用鼠神经生长因子（商品名：恩经复）、干扰素产品人干扰素 α 2b 注射剂（商品名：安福隆）和人干扰素 α 2b 喷雾剂（商品名：捷抚）等重要产品。其中，安福隆拥有预灌装注射器装注射液、玻璃瓶装注射液、冻干粉针三种剂型、6 个规格。捷抚产品剂型为喷雾剂，有 2 个规格：20ml:200 万 IU 和 10ml:100 万 IU，活性成分是 IFN α 2b，辅料成分的专利配方包含成膜剂、保湿剂、PH 调节剂、渗透压调节剂等，使得产品具有高治疗性、高比活性、高安全性、高稳定性、

高靶向性和高依从性的特点。捷抚通过局部黏膜给药可发挥局部抗病毒和免疫调节双重作用，局部用药便捷性强，患者用药依从性高。除此以外，公司在存量优质核心产品的基础上，充分整合资源，重点攻坚神经生长因子系列的第二代产品—重组人神经生长因子，加快其他适应症研究项目创新药物布局，进一步增强公司竞争力。

2、市场渠道优势

公司拥有覆盖全国的销售网络，营销模式成熟，营销队伍专业。公司子公司天津未名人干扰素 α 2b喷雾剂（商品名：捷抚）产品依托专业化学术推广模式，已建立覆盖全国的销售网络，能够及时向市场传递产品安全性、有效性的临床研究成果，医院终端的覆盖数量不断扩大，市场需求稳步增长。全资子公司厦门未名坚持以办事处为主的营销模式，组建和培育了自己的营销团队，并通过参加全国学术年会、省级学术年会、城市学术会议、科室会等形式，使相关技术人员、销售人员与医药专家、专业学者进行充分的互动交流，具有较强的终端医院掌控能力。公司联营公司北京科兴除在中国市场销售疫苗以外，同时也不断探索国际市场的机遇。截至目前，北京科兴已累计向数十个国家及国际组织出口疫苗。

3、技术研发优势

随着近年来我国生物医药行业的高景气发展，公司紧跟国家政策，研发面向人民生命健康的创新型生物医药。公司在细分赛道积极优化产品管线布局，推进相关创新药等在研项目开发与临床试验；推进实业与资本双轮驱动，与业内优质资源建立广泛、良性互动，运用资本市场的平台和工具为公司整体战略发展寻找和拓展空间，开展对外合作，丰富公司医药产品品种；加强研发团队管理，打造专业化、能力全面、架构完善的研发团队。公司全资子公司山东衍渡以自主创新建立的高表达重组蛋白平台为依托，构建了多个生物制品药物研发体系，涵盖眼科、儿科、神内科等等。目前，山东衍渡已有眼科创新型生物药物处于临床二期。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入 42,979.01 万元，实现归母净利润-33,245.83 万元。截至 2023 年末公司总资产 233,713.79 万元，负债总额为 16,341.16 万元，归属于母公司所有者权益为 206,846.77 万元，资产负债率为 6.99%。具体情况如下：

干扰素板块：2023 年度销售收入和产品销量较去年同期有所增长。在注册申报方面，根据市场竞争及同类产品申报注册进展，开展新适应症前期审评工作。在政府项目申报方面，完成天津市专精特新中小企业复评，获取铜牌；完成领军培育企业申报，成为天津市领军培育企业。

神经生长因子板块：2023 年，公司按计划完成恩经复产品生产任务，8 月份顺利完成 GMP 符合性检查。山东衍渡生物科技有限公司有序开展重组人 NGF 滴眼液二期临床研究，患者按计划招募并入组。

疫苗板块：2023 年度，公司联营企业北京科兴实现了产品在更多国家准入及销售，新增 5 个国际注册证书，目前已累计注册 40 个，获得 59 个国际注册证书。研发管线方面，北京科兴持续优化研发管线布局，重点推进能较快贡献收入利润的品种，五人份 Sabin 株脊髓灰质炎灭活疫苗（Vero 细胞）获得国家药品监督管理局（NMPA）颁发的药品注册批件；二价肠道病毒灭活疫苗（Vero 细胞）获得临床批件，进入 I/II 期临床试验；四价流感（儿童）进入 III 期临床试验。四价流感病毒裂解疫苗实现全国首批通过中国食品药品检定研究院批签发证明并上市供应。

生物医药 CRO/CDMO 板块：为充分发挥集群效应，促进公司持续稳定健康发展，公司全资子公司北大未名（合肥）生物制药有限公司于 2023 年 12 月 8 日正式停产，并搬迁至山东省淄博市张店经济开发区山东未名生物医药产业园。

医药中间体板块：公司全资子公司山东未名天源生物科技有限公司依托参股公司营口营新化工科技有限公司积极推进各项工作，2023 年 6 月，营口营新化工科技有限公司年产 8,500 吨羟基乙腈和 10,000 吨肌氨酸钠技改项目已完成环境影响评价并公示报批，下半年进行技改及设备安装，截至 2023 年底，该项目已开始试生产；2023 年 10 月，公司年产 38,500 吨药物中间体项目已完成环境影响评价及第一次公示。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 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	429,790,105.06	100%	357,080,537.01	100%	20.36%
分行业					
生物药品制造业	429,790,105.06	100.00%	356,182,827.24	99.75%	20.67%
化学原料和化学制品制造业			897,709.77	0.25%	-100.00%
分产品					
鼠神经生长因子	122,520,663.49	28.51%	70,326,969.63	19.69%	74.22%
干扰素	303,256,369.08	70.56%	283,953,735.02	79.52%	6.80%
技术服务			1,902,122.59	0.53%	-100.00%
其他	4,013,072.49	0.93%	897,709.77	0.25%	347.03%
分地区					
国内客户	429,790,105.06	100.00%	357,080,537.01	100.00%	20.36%
分销售模式					
自主销售	429,790,105.06	100.00%	357,080,537.01	100.00%	20.36%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
生物药品制造业	429,790,105.06	83,394,815.42	80.60%	20.67%	9.79%	1.93%
分产品						
鼠神经生长因子	122,520,663.49	24,938,016.32	79.65%	74.22%	19.88%	9.23%
干扰素	303,256,369.08	55,453,273.46	81.71%	6.80%	0.55%	1.13%
分地区						
国内客户	429,790,105.06	83,394,815.42	80.60%	20.36%	9.79%	1.94%
分销售模式						
自主销售	429,790,105.06	83,394,815.42	80.60%	20.36%	9.79%	1.94%

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	2023 年	2022 年	同比增减
生物制药	销售量	支	9,840,964.00	8,916,899.00	10.36%
	生产量	支	11,064,343.00	9,295,748.00	19.03%
	库存量	支	1,518,498.00	490,753.00	209.42%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

库存量期末余额比上期余额增加 209.42%，主要原因系年底备货生产所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比	金额	占营业成本比	

			重		重	
生物药品制造业	直辅材料及辅料	41,513,910.23	49.78%	30,466,296.35	40.07%	9.71%
生物药品制造业	直接人工	9,565,238.72	11.47%	9,589,732.58	12.61%	-1.14%
生物药品制造业	制造费用	24,380,751.76	29.24%	35,904,881.00	47.23%	-17.99%
化学原料和化学制品制造业	直接材料及辅料	0.00	0.00%	66,175.26	0.09%	-0.09%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(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）	51,394,254.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.96%
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	客户 1	13,783,202.99	3.21%
2	客户 2	11,909,293.03	2.77%
3	客户 3	9,683,873.79	2.25%
4	客户 4	8,588,810.83	2.00%
5	客户 5	7,429,073.37	1.73%
合计	--	51,394,254.01	11.96%

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）	40,336,565.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	71.90%
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	供应商 1	12,673,442.98	22.59%
2	供应商 2	9,111,429.00	16.24%

3	供应商 3	7,235,850.00	12.90%
4	供应商 4	6,057,094.00	10.80%
5	供应商 5	5,258,750.00	9.37%
合计	--	40,336,565.98	71.90%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	288,297,579.51	292,477,634.84	-1.43%	
管理费用	165,002,999.06	133,729,490.27	23.39%	
财务费用	7,332,872.34	7,305,151.43	0.38%	
研发费用	59,799,105.90	27,289,010.45	119.13%	研发费用本期发生额比上年同期增加 119.13%，主要原因系本期加大研发投入力度所致。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
重组人 NGF 滴眼剂	开发新产品	已进入二期临床研究	研发完成，上市销售	产品上市后为公司带来收入与利润的增长

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	51	73	-30.14%
研发人员数量占比	10.28%	10.96%	-0.68%
研发人员学历结构			
本科	35	50	-30.00%
硕士	10	20	-50.00%
博士	2	2	0.00%
其他	4	1	300.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	14	26	-46.15%
30~40 岁	22	30	-26.67%
40 岁以上	15	17	-11.76%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	59,799,105.90	27,289,010.45	119.13%
研发投入占营业收入比例	13.91%	7.64%	6.27%
研发投入资本化的金额	0.00	0.00	0.00%

(元)			
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

公司子公司合肥未名因搬迁导致研发人员减少。

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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	562,943,291.09	502,365,587.46	12.06%
经营活动现金流出小计	599,449,495.29	556,850,674.92	7.65%
经营活动产生的现金流量净额	-36,506,204.20	-54,485,087.46	33.00%
投资活动现金流入小计	260,968,001.15	46,450,170.00	461.82%
投资活动现金流出小计	4,318,774.96	84,865,264.42	-94.91%
投资活动产生的现金流量净额	256,649,226.19	-38,415,094.42	768.09%
筹资活动现金流入小计	13,837,591.00	298,328,931.83	-95.36%
筹资活动现金流出小计	224,978,816.71	250,436,297.67	-10.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-211,141,225.71	47,892,634.16	-540.86%
现金及现金等价物净增加额	9,001,342.36	-45,003,221.17	120.00%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年增加 33%，主要系本期加大回款力度所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额较上年增加 768.09%，主要系本期收到分红所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 540.86%，主要系本期偿还借款所致。

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

公司本年净利润为-322,135,112.27 元，经营活动产生的现金流量净额为 9,001,342.36 元，主要原因系公司本年计提资产减值 303,447,921.08 元，影响利润不影响现金。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	172,681,752.05	55.13%	联营企业按权益法核算确认的投资收益	是
资产减值	303,447,921.10	96.87%	公司计提减值	否
营业外收入	228,112.90	0.07%		否
营业外支出	20,126,867.50	6.43%		否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 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	151,911,816.56	6.50%	183,802,620.93	6.40%	0.10%	
应收账款	133,644,621.09	5.72%	167,082,736.31	5.82%	-0.10%	
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	85,314,336.34	3.65%	80,044,203.59	2.79%	0.86%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	1,354,511,910.16	57.96%	1,502,568,746.26	52.35%	5.61%	
固定资产	335,156,396.68	14.34%	528,436,721.92	18.41%	-4.07%	
在建工程	22,167,382.17	0.95%	91,430,738.87	3.19%	-2.24%	
使用权资产	773,355.27	0.03%	85,601,402.27	2.98%	-2.95%	
短期借款	13,837,591.00	0.59%	150,418,076.59	5.24%	-4.65%	
合同负债	3,589,971.46	0.15%	26,864,325.92	0.94%	-0.79%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	709,788.51	0.03%	1,472,843.27	0.05%	-0.02%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止 2023 年 12 月 31 日，未名生物医药有限公司因账户久悬被冻结的银行存款金额为 40.19 元，因无法变更信息，支付功能限制使用的银行存款金额为 116,354.59 元。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,354,511,910.16	1,502,568,746.26	-9.85%

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	募集资金净额	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	51,452	47,127.29	3,208.58	53,437.69	0	6,089.53	11.84%	0	无	0
合计	--	51,452	47,127.29	3,208.58	53,437.69	0	6,089.53	11.84%	0	--	0
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	2,710.47		2,710.47	100.00%			否	是
技术中心升级改造项目	否	3,500	3,500		3,500	100.00%	2017年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	21,900	15,810.47		15,810.47	--	--		--	--
变更投资项目使用募集资金情况										
CMO项目	是		6,089.53		6,089.53	100.00%	2021年03月16日	0.18	是	否
超募资金投向										
利用齐鲁丙烯腈废气氢氰酸扩建原甲酸三甲酯/三乙酯项目(追加投资)	是		2,508		1,897.86	75.67%	2014年06月30日		是	否
技术中心升级改造项目(追加投资)	是		2,300		2,136.28	92.88%	2017年12月31日		否	否
CMO项目	是		26,497.48		24,294.97	91.69%	2021年03月16日		是	否

							日			
补充流动资金				3,208.58	3,208.58	100.00%			不适用	否
超募资金投向小计			31,305.48	3,208.58	31,537.69					
合计	21,900	53,205.48	3,208.58	53,437.69				0.18		
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>截至本报告期末，公司募投项目生产或建设情况如下：</p> <p>1、原甲酸三甲酯/三乙酯项目已于 2014 年 5 月整体试车成功，6 月正式投产，经过近几年不断优化相关生产工艺技术，完善管理软件等措施，新装置各项生产指标已达到最佳运行状态，生产负荷根据市场需求逐步提升，2016 年度基本达到设计产能。该项目调整后投资额与累计投入额的差额，系部分设备质保金尚未支付和项目配套流动资金。</p> <p>2、苯并二醇项目：募投项目“利用丙烯腈废气氢氰酸生产苯并二醇项目”已完成立项、土地征用、施工设计、手续办理及配套公用工程、污水处理设施等建设工作，累计投入 2,710.47 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	<p>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。</p>									
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，截止 2023 年 12 月 31 日产生利息金额为 6310.40 万元，合计 31,537.69 万元。根据公司募投项目原甲酸三甲酯/三乙酯扩建工程的实际需要，经 2013 年 3 月 17 日召开的第二届董事会第二次会议、2013 年 4 月 17 日召开的 2012 年度股东大会审议批准，公司以超募资金对该项目追加投资 2,508 万元，该项目合计总投资额为 12,108 万元，实际使用投资额为 11,497.86 万元。根据公司募投项目技术中心升级改造项目建设的实际需要，经 2016 年 11 月 29 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议批准，公司以超募资金对该项目追加投资 2,300 万元，该项目合计总投资额为 5,800 万元，实际使用投资额为 5,636.28 万元。根据公司募投项目 CMO 项目的实际需要，经 2018 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十八次会议及 2018 年 6 月 6 日的 2017 年度股东大会审议批准，该项目拟使用剩余募集资金、剩余超募资金及利息 32,587.01 万元，其中，终止“利用丙烯腈废气氢氰酸生产苯并二醇项目”后剩余资金 6,089.53 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，CMO 项目已使用变更项目后的募集资金 6,089.53 万元，超募资金及利息 24,294.97 万元。2022 年 11 月 8 日公司召开了第五届董事会第七次会议，2022 年 11 月 28 日公司召开了 2022 年第三次临时股东大会，分别审议通过了《关于将剩余超募资金永久补充流动资金的议案》。为提高超募资金使用效率，满足公司资金的需求，公司将剩余超募资金 3,176.05 万元(含银行利息，实际金额以资金转出当日计算的剩余金额为准)永久补充流动资金，用于公司日常经营活动。截止 2023 年 12 月 31 日，上述超募资金已用于永久补充流动资金。</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	适用									
	以前年度发生									
	根据公司募投项目 CMO 项目的实际需要，经 2018 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十八次会议及 2018 年 6									

实施方式调整情况	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。2023 年度，公司不存在募集资金投资项目的实施方式调整情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2011 年 6 月 5 日召开了第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，以首次公开发行股票所募集资金置换前期（截至 2011 年 5 月 31 日）预先投入募投项目所使用的自筹资金共计人民币 3,710.21 万元，大信会计师事务所有限公司出具了专项鉴证报告（大信专审字[2011]第 3-0117 号）。2023 年度，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。
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	不适用
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

☑适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
未名生物医药有限公司	子公司	神经生长因子等生物药的研发、生产和销售。	131369000	317,835,434.09	- 124,434,635.15	126,776,883.79	11,536,030.72	- 997,076.81
天津未名生物医药有限公司	子公司	干扰素等生物药的研发、生产和销售。	228234104.7	303,967,077.08	264,680,745.64	303,256,369.08	31,563,294.25	25,807,948.03
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。	141210000	6,271,254,926.09	4,308,491,149.49	2,681,855,257.68	693,248,606.18	632,414,317.09
山东未名天源科技有限公司	子公司	医药中间体、农业中间体的研发、生产和销售。	160000000	516,899,906.73	504,434,539.82	- 35,279,971.61	-	- 40,495,990.20
北大未名（合肥）生物制药有限公司（合并）	子公司	提供生物制品、生物药品的技术研发、技术咨询、技术转让、技术服务；生物医药、生物技术产品的生产；医疗器械检测技术服务；医药中间体、生物药品、一类医疗器械批发、零售及进出口服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经	400000000	106,104,004.70	- 116,864,804.02	1,594,754.55	- 257,658,757.99	- 259,809,020.08

		营活动)						
--	--	------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展总体思路与目标

2024 年，公司将持续关注医药行业环境变化，深入开展行业及自身经营系统分析，完善公司合规管理体系，以提升上市公司发展质量效益为落脚点，稳中求进、稳中求变，扎实推进科学的、可持续的业务布局及合理的产品矩阵构建，同时加强内控制度建设，不断完善风险防范机制，保障公司健康、稳定、可持续、高质量发展。

（二）公司 2024 年经营计划

1、2024 年公司董事会将以战略创新、资源配置为抓手，协同内外资源，推进公司各项业务向前迈进。公司将复盘既往发展历程与经验，进一步开展新一轮战略规划，完善公司内控体系，提升内部治理效能，强化专业、高效的研发平台建设，提升控股及参股公司的经营能力和经济效益，加速推进创新突破与资源配置工作，持续提高核心竞争力，完成新形势下可持续发展格局构建，促进公司的健康、稳定发展。

2、持续巩固并发挥公司在产品剂型、技术研发、市场渠道等方面的竞争优势，提升学术推广水平，强化销售行为管理，以公立医院为主，带动基层医院、私立医院和零售连锁药店的多渠道发展，开拓增量市场并提高公司产品存量市场占有率。紧随市场变化趋势，积极探讨延伸产品应用领域，强化增量市场布局。另一方面，持续完善生产管理体系建设，保障生产平稳运行，并通过降本增效、精益生产、工艺改造等多途径提升企业内在动能，增强企业核心竞争力。

3、严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及监管规则的要求，持续完善公司的治理结构和管理体系，充分发挥董事会各专业委员会的科学决策职能，独立董事独立性和权威性专业职能，提高董事会规范运作水平。认真自觉履行信息披露义务，本着公开、公正、公平的原则，确保及时、真实、准确、完整地对外披露公司相关信息，进一步提高公司信息披露水平。

认真做好投资者关系管理工作，多种渠道加强与投资者的互动和沟通，以便投资者快捷、全面地获取公司信息，树立公司良好的资本市场形象。

（三）未来发展面临的风险因素

1、政策风险

医药行业属于典型的政策驱动行业。随着我国医疗行业供给侧结构性改革的深入、相关政策法规将持续调整或出台，现行药品政策的趋势仍将持续，尤其是医保局对药品支付、使用范围设置限制标准，以及辅助用药、处方受限、按病种付费等药品准入政策的推进，全国公立医院药品招标政策均以降价为主导思路，各省联动最低价格、“4+7”药品集中采购已经扩展为国家集采和省级联盟集采，医药行业竞争格局加剧，药品招标降价的压力巨大。在此背景下公司产品的销售价格与销量可能面临下降风险，公司主要产品可能面临（1）无法中标的风险；（2）中标后以价换量的量无法对冲因价格带来的毛利下降的风险；（3）约定采购期到期后无法续标的风险。公司将密切关注国家重大医药政策动向及行业发展趋势，通过业务创新、产品创新、技术创新，巩固公司竞争壁垒，促进公司持续健康发展。

2、研发风险

新药研发具有周期长、高风险、高投入的特点，不仅药品的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，而且药品获得批件后生产和销售也容易受到一些不确定性因素的影响，存在获批产品市场发生重大变化的风险，从而影响公司前期投入的回收和效益的实现，对本公司未来盈利能力产生不利影响。对此，公司将加强自身研发团队的建设，采取多种措施，吸收、引进科研精英，提高并改进研发水平，审慎评估研发项目，优化提升研发格局，降低创新药研发风险。

3、安全、环保风险

医药制造企业在生产过程中面临安全、环保双重风险，在生产过程中可能会因为原材料涉及化学危险品，在装卸、搬运、贮存及使用过程中操作不当或维护措施不到位，发生安全生产事故。对此，公司已结合公司生产情况制定了安全生产管理制度和各部门的安全技术操作规程、安全生产管理考核条例，公司会在遵守国家相关法律的同时，建立健全响应机制，强化安全生产管理，提升应急处置能力。

4、市场竞争风险

随着近年来国家产业政策的落地，将会有更多的企业进入到医药行业，新的药物将不断涌现，公司部分产品可能面临市场竞争加剧的风险，从而影响公司的整体业绩情况。公司将在品牌传播、产品质量、渠道推广、销售模式、营销网络、运营管理等方持续提高竞争力。同时，在不同政策的范围内，抓住市场机遇，优化存量业务，有效控制生产成本，以确保公司长期可持续发展。

5、自然灾害和不可抗力风险

自然灾害风险指因自然力的不规则变化产生的现象所导致危害经济活动、生产或生命安全的风险，如地震、水灾、火灾、风灾、雹灾、冻灾、旱灾、虫灾等自然现象。因公司从事业务中含消耗性生物资产，自然灾害、意外事件以及各类突发性事件可能会对公司的财产、人员造成损害，并有可能影响资产的正常生产，此类不可抗力的发生可能还会给公司增加额外成本，从而影响公司的盈利水平。公司将密切关注资产情况，当行业出现不利影响的情况或经营发展方向发生变化，造成资产在较长时期内无法达到收益预测的水平时，会及时足额计提减值准备；同时，公司拟进一步对相关资产进行研究，全面开展资产摸底调查，统筹做好相关资产的整体策划。结合资产特点，多措并举，强化资产管理，主动探寻资产市场机遇，认真谋划资产开发思路，确定合理的运营模式，整合内外部优质资源盘活资产，推动资产运营效益提升，保证公司持续稳定健康地发展。提醒投资者关注由此带来的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年05月12日	“全景·路演天下”	网络平台线上交流	其他	投资者	公司2022年业绩情况解读及说明	本次2022年度网上业绩说明会通过“全景·路演天下”，采用网络远程的方式举行，公司与在线投资者通过网络形式开展互动沟通。公司高管人员与投资者就公司生产经营、销售、研发、行业发展特点等多方面展开沟通交流。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

4、关于监事与监事会

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

5、关于信息披露

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定履行信息披露义务，公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系管理工作，接待股东来访和

咨询；指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

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

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

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

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

2、人员方面：公司董事、监事和高级管理人员均依法定程序选举或聘任，不存在实际控制人和股东超越公司股东大会或董事会作出人事任免决定的情况。任职期内，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：公司设置独立的计划财务中心，配备专职财务人员，按照企业会计制度的要求，建立了一套行之有效的会计制度和财务管理制度，在银行独立开户，独立依法纳税，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	43.09%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 19 日	具体内容详见公司于 2023 年 5 月 19 日披露的《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-032）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.58%	2023 年 05 月 25 日	2023 年 05 月 26 日	具体内容详见公司于 2023 年 5 月 26 日披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-035）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	22.78%	2023 年 09 月 06 日	2023 年 09 月 07 日	具体内容详见公司于 2023 年 9 月 7 日披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-070）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	40.69%	2023 年 11 月 03 日	2023 年 11 月 04 日	具体内容详见公司于 2023 年 11 月 4 日披露的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-082）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
岳家霖	男	56	董事长	现任	2022年08月09日	2025年08月21日	0	0	0	0	0	0
于秀媛	女	62	副董事长	现任	2015年12月15日	2025年08月21日	0	0	0	0	0	0
于文杰	男	45	董事	现任	2022年08月22日	2025年08月21日	0	0	0	0	0	0
赵辉	男	55	职工董事	现任	2022年08月22日	2025年08月21日	0	0	0	0	0	0
岳莹	女	27	董事	现任	2023年11月03日	2025年08月21日	0	0	0	0	0	0
黄桂源	男	32	董事	现任	2022年08月22日	2025年08月21日	0	0	0	0	0	0
刘文俊	男	41	董事	现任	2022年08月22日	2025年08月21日	0	0	0	0	0	0
肖杰	男	54	独立董事	现任	2022年08月22日	2025年08月21日	0	0	0	0	0	0
张荣富	男	59	独立董事	现任	2022年08月22日	2025年08月21日	0	0	0	0	0	0
刘洋	男	41	独立董事	现任	2022年08月22日	2025年08月21日	0	0	0	0	0	0
夏阳	男	60	独立董事	现任	2022年08月22日	2025年08月21日	0	0	0	0	0	0
刘铁夫	男	52	监事会主	现任	2023年06	2025年08	0	0	0	0	0	0

			席		月 20 日	月 21 日						
闫雪明	男	51	监事	现任	2015 年 12 月 15 日	2025 年 08 月 21 日	0	0	0	0	0	0
柯莹	女	27	监事	现任	2023 年 05 月 18 日	2025 年 08 月 21 日	0	0	0	0	0	0
岳家霖	男	56	董事	现任	2022 年 08 月 05 日	2025 年 08 月 21 日	0	0	0	0	0	0
岳家霖	男	56	总经理	现任	2022 年 07 月 09 日	2025 年 08 月 21 日	0	0	0	0	0	0
赵辉	男	55	董事会秘书	现任	2022 年 04 月 10 日	2025 年 08 月 21 日	0	0	0	0	0	0
刘阳军	男	49	财务总监	现任	2022 年 07 月 09 日	2025 年 08 月 21 日	0	0	0	0	0	0
徐隽雄	男	38	副总经理	现任	2022 年 07 月 09 日	2025 年 08 月 21 日	0	0	0	0	0	0
WENYU ZHANG	男	69	副总经理	现任	2023 年 08 月 14 日	2025 年 08 月 21 日	0	0	0	0	0	0
刘文俊	男	41	副总经理	现任	2022 年 07 月 09 日	2025 年 08 月 21 日	0	0	0	0	0	0
郑喆	男	40	董事	离任	2022 年 08 月 22 日	2023 年 10 月 11 日	0	0	0	0	0	0
栾伟宁	男	56	监事会主席	离任	2022 年 08 月 22 日	2023 年 06 月 20 日	0	0	0	0	0	0
曾嘉诺	女	29	监事	离任	2022 年 08 月 22 日	2023 年 05 月 18 日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、2023 年 10 月 11 日，郑喆先生因个人原因，向董事会递交书面辞职报告，申请辞去公司董事职务，辞职后将不在公司及控股子公司担任任何职务。

2、2023 年 6 月 20 日，栾伟宁先生因个人原因，向公司递交书面辞职报告，申请辞去公司职工代表监事职务，辞职后将不在公司及控股子公司担任任何职务。

3、2023 年 5 月 18 日，曾嘉诺女士因个人原因，向公司递交书面辞职报告，申请辞去公司监事职务，辞职后将不在公司及控股子公司担任任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
岳莹	董事	被选举	2023 年 11 月 03 日	2023 年第三次临时股东大会选举为公司第五届董事会非独立董事。
刘铁夫	职工代表监事	被选举	2023 年 06 月 20 日	2023 年第一次职工代表大会投票选举为公司第五届职工代表监事。
刘铁夫	监事会主席	被选举	2023 年 06 月 20 日	第五届监事会第十次会议选举为公司第五届监事会主席。
柯莹	监事	被选举	2023 年 05 月 18 日	2022 年度股东大会选举为公司第五届监事会监事。
郑喆	董事	离任	2023 年 10 月 11 日	因个人原因主动离职。
栾伟宁	职工代表监事	离任	2023 年 06 月 20 日	因个人原因主动离职。
曾嘉诺	监事	离任	2023 年 05 月 18 日	因个人原因主动离职。

2、任职情况

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

1、公司董事

岳家霖，男，1968 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。历任深圳市罗湖区法院经济审判庭法官，深圳市政府贸易发展局对外经济贸易处主任科员，上海商贸控股有限公司（01104.HK，现更名为亚太资源有限公司）董事局主席、执行董事，深圳市大马化投资有限公司董事长，天安中国房地产有限公司董事局主席。公司现任法定代表人、董事长、总经理。

于秀媛，女，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。公司现任副董事长、董事。

于文杰，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任淄博万昌科技发展有限公司主管会计，淄博万昌科技股份有限公司财务部长。公司现任董事。

刘文俊，男，1983 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，历任广东龙昌律师事务所（龙岗）律师助理，深圳市龙岗区人民法院刑庭法官助理，深圳市新都股份有限公司证券部经理，深圳嘉联私募证券投资基金管理有限公司总经理、执行董事。公司现任副总经理、董事。

岳莹，女，1997 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，任职于御河硅谷（上海）众创空间管理有限公司经理兼董事、御河硅谷（上海）建设发展有限公司董事、深圳天安智谷集团有限公司董事、御河硅谷（上海）置业有限公司董事、上海天安智谷干细胞科技集团有限公司董事、天安智谷（上海）企业发展有限公司执行董事。公司现任董事。

赵辉，男，1969 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师，已取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。历任中国扬子集团有限公司扬子客车厂会计，深圳市彩视电分有限公司会计主管，深圳市彤云科技有限公司财务经理，国泰君安证券股份有限公司黑龙江实业财务总监，深圳市新都股份有限公司财务总监、董秘、审计负责人。公司现任职工董事、董事会秘书。

黄桂源，男，1992 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，历任广州中科建禹环保有限公司投资专员，深圳市昊创投资集团有限公司投资专员，嘉年禾有限公司投资总监。公司现任董事。

肖杰，男，1970 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历。注册会计师、税务师、资产评估师。现任深圳市永鹏会计师事务所（普通合伙）公司执行事务合伙人职务。兼任深圳市股权投资研究会监事。公司现任独立董事。

张荣富，男，1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，现任职于国浩律师（深圳）事务所，担任合伙人职务。曾任铁道部建工局秘书、深圳市格威律师事务所律师、广东中意达律师事务所合伙人和上海市建纬律师事务所深圳分所合伙人。公司现任独立董事。

刘洋，男，1983 年出生，中国国籍，无境外居留权，北京大学法律学士学位，现任职于淄博市张店区国有资产运营有限公司，担任党总支委员、副总经理，兼任山东坤宏矿业有限公司董事长，山东民祥化工科技有限公司党支部书记、监事长，淄博弘禄土地发展有限公司监事。公司现任独立董事。

夏阳，男，1964 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，现任职于北京华达杰瑞生物技术有限公司，担任董事长职务。夏阳先生曾任任于天津药物研究院，深圳海王药业有限公司经理，武汉人福科技股份有限公司医药公司总经理，北京紫华康泰医药公司（现更名为北京博智创盛医药有限公司）副总裁、总经理，Frost & Sullivan 中国区医药副总裁。公司现任独立董事。

2、公司监事

刘铁夫，男，1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。历任天安中国房地产有限公司区域总经理，御河硅谷（上海）建设发展有限公司执行总经理，深圳天安智谷集团有限公司执行总经理。公司现任职工代表监事及监事会主席。

闫雪明，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。曾任职于齐鲁石化氯碱厂、供排水厂、新联公司。2003年进入淄博万昌科技发展有限公司，曾任淄博万昌科技股份有限公司证券部经理。公司现任监事。

柯莹，女，1997年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于中国核工业第二二建设有限公司国际工程事业部、深圳大禾投资咨询有限公司投行部，2023年4月入职未名医药，现任未名医药财务经理。公司现任监事。

3、公司高级管理人员

徐隽雄，男，1986年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。历任山东同圆设计集团有限公司（现更名为同圆设计集团股份有限公司）结构工程师，山东天业恒基股份有限公司（现更名为济南高新发展股份有限公司）项目经理，安融房地产开发有限公司执行董事、总经理，济南济高天安智谷企业发展有限公司常务副总经理，济南高新发展股份有限公司南方区域投资总经理。公司现任副总经理。

刘阳军，男，1975年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中国注册会计师，已取得证券从业资格证书，并获深圳市文化产业项目财务评审专家荣誉。历任川亿电脑（深圳）有限公司会计课长、生产副课长，迪高乐实业（深圳）有限公司高级财务经理，深圳市新国都技术股份有限公司高级财务经理，深圳市信利康供应链管理有限公司副总裁兼董秘，华珑国际科技有限公司财务总监，深圳市骏飞实业有限公司财务总监兼董秘。公司现任财务总监。

WENYU ZHANG（张文字），男，1955年5月出生，美国国籍，医学/药理学博士，已取得中华人民共和国外国人永久居留身份证。曾就职美国葛兰素史克（GSK）制药公司全球临床研究总监、美国威泰尔医疗中国区总经理、法国赛诺菲制药公司亚太研发中心临床项目拓展总监。2012年8月入职未名医药，现任未名医药首席科学家、副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
岳家霖	深圳市易联技术有限公司	执行董事	2023年05月26日		否

岳家霖	深圳天安智谷集团有限公司	董事长	2019年07月12日		否
岳家霖	深圳天安智谷实业发展有限公司	执行董事, 总经理	2020年09月24日		否
岳家霖	上海柏润投资咨询有限公司	执行董事	2019年10月16日		否
岳家霖	御河硅谷(上海)建设发展有限公司	董事长	2013年09月10日		否
岳家霖	北京科兴生物制品有限公司	副董事长	2023年08月25日		否
岳家霖	深圳市俊领投资发展有限公司	董事长	2017年11月29日		否
岳家霖	御河硅谷(上海)置业有限公司	董事长	2010年04月13日		否
岳家霖	天安智谷(深圳)干细胞科技有限公司	董事长	2021年12月30日		否
岳家霖	天安智谷(上海)企业发展有限公司	董事长, 经理	2015年08月21日		否
岳家霖	天安创融(山东)产业发展集团有限公司	董事长	2022年12月28日		否
岳家霖	天安地产投资发展(深圳)有限公司	董事	2014年07月02日		否
岳家霖	山东衍渡生物科技有限公司	董事长	2022年09月15日		否
岳家霖	御河硅谷(上海)企业管理有限公司	执行董事	2013年10月31日		否
岳家霖	御河硅谷(上海)房地产开发有限公司	执行董事	2014年05月09日		否
岳家霖	济南济高天安智谷企业发展有限公司	董事兼总经理	2020年04月22日		否
岳家霖	御河城(上海)投资管理有限公司	执行董事	2021年06月30日		否
岳家霖	北大未名(上海)生物制药有限公司	执行董事兼总经理	2022年11月18日		否
岳家霖	深圳天安智谷置业有限公司	执行董事, 总经理	2015年09月21日		否
岳家霖	深圳通用互联网产业发展有限公司	董事长, 总经理	2022年05月26日		否
岳家霖	上海御河城置业有限公司	执行董事	2009年10月27日		否
岳家霖	深圳市朗金电力设备开发有限公司	董事	2003年12月01日		否
岳家霖	山东未名生物医药股份有限公司	负责人	2022年09月20日		否

	北京分公司				
于秀媛	淄博九源股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年05月14日		否
黄桂源	天津未名生物医药有限公司	董事	2023年02月10日		否
岳莹	御河硅谷（上海）建设发展有限公司	董事	2022年10月08日		否
岳莹	御河硅谷（上海）置业有限公司	董事	2022年10月08日		否
岳莹	上海天安智谷干细胞科技集团有限公司	董事	2022年08月16日		否
岳莹	御河硅谷（上海）物业管理有限公司	总经理	2023年04月04日		否
岳莹	御河硅谷（上海）众创空间管理有限公司	经理, 董事	2022年10月09日		否
刘洋	帝信科技股份有限公司	董事, 副总经理	2010年12月29日		否
刘洋	辽宁必赛德配售电有限公司	执行董事	2023年03月31日		否
刘文俊	天津未名生物医药有限公司	董事	2022年12月19日		否
刘文俊	北大未名（合肥）生物制药有限公司	执行董事	2023年02月08日		否
刘文俊	山东衍渡生物科技有限公司	董事	2023年03月29日		否
刘文俊	山东衍渡生物科技有限公司厦门分公司	负责人	2023年03月10日		否
刘文俊	天津未名生物医药有限公司厦门分公司	负责人	2023年03月10日		否
徐隽雄	山东学葩企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2018年09月20日		否
徐隽雄	北大未名（合肥）生物制药有限公司	总经理	2022年09月05日		否
徐隽雄	营口营新化工科技有限公司	董事	2023年06月14日		否
徐隽雄	天津未名生物医药有限公司	董事长	2023年09月20日		否
徐隽雄	山东未名天源生物科技有限公司	执行董事兼总经理	2023年03月27日		否
徐隽雄	北大未名（山东）生物科技研究院有限公司	执行董事兼总经理	2023年03月30日		否
徐隽雄	山东衍渡生物科技有限公司	董事	2023年03月29日		否
徐隽雄	山东未名天安生物科技有限公司	执行董事兼总经理	2022年12月19日		否
WENYU ZHANG	山东衍渡生物医	总经理	2022年11月30日		

	药有限公司		日		
刘阳军	山东未名生物医药股份有限公司深圳分公司	负责人	2022年08月31日		否
刘铁夫	山东未名天源生物科技有限公司	监事	2023年06月30日		否
刘铁夫	北大未名(山东)生物科技研究院有限公司	监事	2023年07月13日		否
刘铁夫	山东衍渡生物科技有限公司	监事	2023年06月27日		否
刘铁夫	山东未名天安生物科技有限公司	监事	2023年06月27日		否
闫雪明	山东万泉聚投资有限公司	监事	2019年09月19日		否
闫雪明	淄博市临淄朗泰机电设备有限公司	法定代表人	2002年04月05日		否
闫雪明	淄博万昌富宇置业有限公司	执行董事兼总经理	2006年11月22日		否
柯莹	北大未名(合肥)生物制药有限公司	监事	2023年07月12日		否
柯莹	天津未名生物医药有限公司	监事	2023年07月24日		否
柯莹	北大未名(上海)生物制药有限公司	监事	2023年07月13日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

1、2023年11月21日收到中国证监会出具的《立案告知书》(编号:证监立案字0042023010号)。因公司信息披露涉嫌违法违规,根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规,中国证监会决定对公司立案。2024年4月22日,公司收到中国证监会出具的《行政处罚及市场禁入事先告知书》((2024)2号),因公司未按规定披露关联方及非经营性关联交易、未按规定及时披露重要合同及合同履行的重大进展事项,对公司责令改正,给予警告,并处以310万元罚款;对潘爱华给予警告,并处以240万元罚款;对罗德顺给予警告,并处以140万元罚款;对杨晓敏给予警告,并处以120万元罚款;对赵辉给予警告,并处以30万元罚款;对赵芙蓉、丁学国、徐若然、张一诺给予警告,并分别处以20万元罚款;对赖闻博给予警告,并处以10万元罚款;对方言给予警告,并处以5万元罚款;当事人潘爱华违法情节较为严重,当事人罗德顺、杨晓敏违法情节严重,依据2005年《证券法》第二百三十三条、《证券法》第二百二十一条和《证券市场禁入规定》(证监会令第115号)第三条、第五条,《证券市场禁入规定》(证监会令第185号)第三条、第七条的规定,对潘爱华采取10年市场禁入措施,对罗德顺、杨晓敏采取5年市场禁入措施。本次收到的《行政处罚及市场禁

入事先告知书》，仅为中国证监会对公司及相关人员的事先告知，最终结果以证监会正式出具的行政处罚决定为准。截止本公告披露之日，公司未收到中国证监会出具的正式行政处罚决定书。

2、2024年2月，中国证券监督管理委员会山东监管局出具《关于对山东未名生物医药股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（[2024]14号），根据《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第182号）第四条及第五十一条规定，时任董事长潘爱华，时任总经理 SHUHONGHAN，时任董事长、总经理、联席总经理岳家霖，时任财务总监刘阳军，时任董事会秘书赵辉，对未按规定披露关联方资金往来事项负有主要责任；董事长、总经理岳家霖，财务总监刘阳军，董事会秘书赵辉，对2022年度业绩预告信息披露不准确事项负有主要责任。根据《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第40号）第三条及第五十八条规定，时任董事长潘爱华，时任总经理丁学国，时任联席总经理徐若然，时任董事会秘书王立君，对未按规定披露对外担保事项负有主要责任。根据《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第182号）第五十二条及《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第40号）第五十九条的规定，对公司及潘爱华、岳家霖、SHUHONGHAN、刘阳军、赵辉、丁学国、徐若然、王立君采取出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案数据库。

3、2023年6月17日，中国证券监督管理委员会山东监管局出具《关于对潘爱华、罗德顺、杨晓敏、SHUHONG HAN（韩树宏）、岳家霖、赵辉采取出具警示函措施的决定》（[2023]28号）。公司时任董事长潘爱华，时任董事及厦门未名董事长、总经理罗德顺，时任董事及厦门未名董事杨晓敏，时任总经理 SHUHONG HAN（韩树宏），时任联席总经理、总经理岳家霖，董事会秘书赵辉，未能忠实、勤勉履行职责，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第182号）第四条、第五十一条规定。根据《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第182号）第五十二条规定，对上述人员采取出具警示函的行政监管措施，并将相关情况记入诚信档案。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	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
岳家霖	男	56	董事长、总经理	现任	177.52	否
于秀媛	女	62	副董事长	现任	81.38	否
于文杰	男	45	董事	现任	64.99	否
赵辉	男	55	董事、董事会秘书	现任	115.93	否
黄桂源	男	32	董事	现任	53.1	否
岳莹	女	27	董事	现任	1.67	否
郑喆	男	40	董事	离任	8.33	否
刘文俊	男	41	董事、副总经理	现任	102.28	否
肖杰	男	54	独立董事	现任	10	否
张荣富	男	59	独立董事	现任	10	否
刘洋	男	41	独立董事	现任	0	否
夏阳	男	60	独立董事	现任	10	否
刘铁夫	男	52	监事会主席	现任	19.81	否
闫雪明	男	51	监事	现任	45.76	否
柯莹	女	27	监事	现任	23.23	否
栾伟宁	男	56	监事会主席	离任	43.23	否
曾嘉诺	女	29	监事	离任	6	否
徐隽雄	男	38	副总经理	现任	114.16	否
WENYU ZHANG	男	69	副总经理	现任	62.54	否
刘阳军	男	49	财务总监	现任	90.28	否
合计	--	--	--	--	1,040.21	--

其他情况说明

□适用 ☑不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十一次会议	2023年02月08日	2023年02月11日	审议通过了《关于变更全资子公司执行董事、法定代表人的议案》。
第五届董事会第十二次会议	2023年03月22日	2023年03月23日	审议通过了《关于变更部分子公司〈公司章程〉及董事等的议案》。
第五届董事会第十三次会议	2023年04月26日	2023年04月27日	审议通过了《2022年度报告全文及摘要》《2023年第一季度报告》《2022年度董事会工作报告》《2022年度总经理工作报告》《2022年度财务决算报告》《2022年度内部控制自我评价报告》《2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《2022年度利润分配预案》《董事会关于2022年度带强调事项段无保留意见的内部控制审计报告的专项说明》《董事会关于2022年度

			财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明》《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》《关于变更公司注册地址并修订〈公司章程〉的议案》《关于拟与淄博市张店区工业和信息化局合作投资设立医药产业园的议案》《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》《关于向银行申请综合授信额度的议案》《关于聘任证券事务代表的议案》和《关于召开 2022 年度股东大会的议案》。
第五届董事会第十四次会议	2023 年 05 月 09 日	2023 年 05 月 10 日	审议通过了《关于〈山东未名生物医药股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈山东未名生物医药股份有限公司 2023 年股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年股票期权激励计划相关事项的议案》和《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十五次会议	2023 年 05 月 29 日	2023 年 05 月 30 日	审议通过了《关于向公司 2023 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。
第五届董事会第十六次会议	2023 年 06 月 20 日	2023 年 06 月 21 日	审议通过了《关于公司为子公司提供担保额度的议案》和《关于调整第五届董事会专门委员会委员的议案》。
第五届董事会第十七次会议	2023 年 08 月 14 日	2023 年 08 月 17 日	审议通过了《关于聘任副总经理的议案》《关于签署〈山东未名生物医药产业园投资建设和资产回购协议〉暨接受关联方担保的议案》《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》《关于变更控股子公司董事、法定代表人等的议案》和《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十八次会议	2023 年 08 月 30 日	2023 年 08 月 31 日	审议通过了《2023 年半年度报告全文及摘要》。
第五届董事会第十九次会议	2023 年 10 月 11 日	2023 年 10 月 12 日	审议通过了《关于补选第五届董事会董事的议案》和《关于召开 2022 年第三次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第二十次会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	审议通过了《2023 年第三季度报告》。
第五届董事会第二十一次会议	2023 年 11 月 09 日	2023 年 11 月 11 日	审议通过了《关于山东证监局对公司责令改正并出具警

			示函措施决定的整改报告》。
第五届董事会第二十二次会议	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订〈独立董事工作细则〉的议案》《关于制定〈独立董事专门会议工作细则〉的议案》和《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
岳家霖	12	12	0	0	0	否	4
于秀媛	12	0	12	0	0	否	4
于文杰	12	0	12	0	0	否	4
赵辉	12	12	0	0	0	否	4
刘文俊	12	12	0	0	0	否	4
岳莹	2	2	0	0	0	否	1
黄桂源	12	12	0	0	0	否	4
肖杰	12	0	12	0	0	否	4
张荣富	12	0	12	0	0	否	4
刘洋	12	0	12	0	0	否	4
夏阳	12	0	12	0	0	否	4
郑喆	8	0	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

董事会审议的所有会议议案均获得通过，无反对票或弃权票。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次	召开日期	会议内容	提出的重要	其他履行职	异议事项具体情况（如
-------	------	-------	------	------	-------	-------	------------

		数			意见和建议	责的情况	有)
第五届董事会薪酬与考核委员会第二次会议	张荣富、肖杰、刘文俊	1	2023年04月26日	审议通过了《关于〈山东未名生物医药股份有限公司2023年股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈山东未名生物医药股份有限公司2023年股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》和《关于拟定〈山东未名生物医药股份有限公司2023年股票期权激励计划〉授予激励对象名单的议案》。	无	无	无
第五届董事会薪酬与考核委员会第三次会议	张荣富、肖杰、刘文俊	1	2023年05月29日	审议通过了《关于向公司2023年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。	无	无	无
第五届董事会提名委员会第二次会议	肖杰、夏阳、黄桂源	1	2023年08月14日	审议通过了《关于聘任副总经理的议案》。	无	无	无
第五届董事会提名委员会第三次会议	肖杰、夏阳、黄桂源	1	2023年10月11日	审议通过了《关于补选第五届董事会董事的议案》。	无	无	无
第五届董事会审计委员会第二次会议	肖杰、张荣富、赵辉	1	2023年04月26日	审议通过了《2022年度报告全文及摘要》《2023年第一季度报告》《2022年度内部控制自我评价报告》	无	无	无

				《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《2022 年第四季度募集资金存放与使用情况的专项报告》《2023 年第一季度募集资金存放与使用情况的专项报告》《2023 年第一季度内部审计工作总结》《2022 年第四季度内部审计工作总结》《2022 年度内部审计工作总结及 2023 年度审计工作计划》和《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》。			
第五届董事会审计委员会第三次会议	肖杰、张荣富、黄桂源	1	2023 年 08 月 14 日	审议通过了《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》。	无	无	无
第五届董事会审计委员会第四次会议	肖杰、张荣富、黄桂源	1	2023 年 08 月 30 日	审议通过了《2023 年上半年内部审计工作总结》《2023 年半年度报告全文及摘要》。	无	无	无
第五届董事会审计委员会第五次会议	肖杰、张荣富、黄桂源	1	2023 年 10 月 30 日	审议通过了《2022 年第三季度报告》《2023 年度第三季度内部审计工作总结》《2024 年度内部审计工作计划》。	无	无	无
第五届董事会战略决策委员会第一次会议	岳家霖、刘文俊、黄桂源	1	2023 年 04 月 26 日	审议通过了《关于拟与淄博市张店区工业和信	无	无	无

				息化局合作投资设立医药产业园的议案》。			
第五届董事会战略决策委员会第二次会议	岳家霖、刘文俊、赵辉	1	2023年08月14日	审议通过了《关于签署〈山东未名生物医药产业园投资建设和资产回购协议〉和议案》。	无	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	32
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	465
报告期末在职员工的数量合计（人）	507
当期领取薪酬员工总人数（人）	778
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	142
销售人员	200
技术人员	52
财务人员	18
行政人员	95
合计	507
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	27
本科	223
大专及以下	257
合计	507

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

劳务外包的工时总数（小时）	14,858.48
劳务外包支付的报酬总额（元）	290,838.76

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》《公司章程》等的有关规定，因公司2023年合并报表归属于母公司股东的净利润为负值，为保障公司后续日常经营资金周转，公司董事会拟定2023年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司2023年度未分配利润累积滚存至下一年度，以满足公司对营运资金的需求，有利于增强公司抵御风险的能力，保障公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益。公司将一如既往地重视以现金分红的方式对投资者进行回报，严格按照相关法律法规以及《公司章程》的有关规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，从有利于公司发展战略目标实现和投资者回报的角度出发，积极履行公司的利润分配政策，与广大投资者共享公司发展的成果。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	不适用
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及《公司章程》等相关规定，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司将优先采用现金分红方式进行利润分配。鉴于公司2023年合并报表归属于母公司股东的净利润为负值，综合考虑2024年经营情况和资金需求，并兼顾全体股东整体利益，为保障公司持续稳定发展，公司2023年度拟不进行利润分配，符合公司实际情况及全体股东的长远利益。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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）	659,735,586
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）	812,867,686.01
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	
结合 2023 年的经营情况和 2024 年的发展需要，在兼顾公司发展及股东利益的前提下，公司拟定 2023 年度利润分配预案为：公司 2023 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2023 年股票期权激励计划首次通过情况

公司于 2023 年 4 月 26 日召开了第五届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第二次会议，于 2023 年 5 月 9 日召开了五届董事会第十四次会议、第五届监事会第八次会议，于 2023 年 5 月 25 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈山东未名生物医药股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《2023 年股票期权激励计划实施考核办法》等议案，根据《激励计划（草案）》及其摘要等相关规定，公司向 102 名激励对象授予股票期权 5,900 万份，授予的股票期权的行权价格为每股 21.23 元，有效期为自股票期权授权之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销完毕之日止，最长不超过 36 个月，股票期权分两期行权，行权考核年度为 2023 年-2024 年。

2、2023 年股票期权激励计划人员名单核查情况及公示情况

根据《上市公司股权激励管理办法》等相关规定，公司监事会对公司 2023 年股票期权激励计划授予的激励对象进行了核查，监事会认为列入公司 2023 年股票期权激励计划激励对象名单的人员具备《公司法》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的任职资格，符合《管理办法》规定的激励对象条件，符合公司 2023 年股票期权激励计划规定的激励对象范围，其作为公司 2023 年股票期权激励计划授予的激励对象合法、有效。

根据《上市公司股权激励管理办法》等相关规定，公司于 2023 年 5 月 10 日开始通过公司内部公示了《山东未名生物医药股份有限公司 2023 年股票期权激励计划激励对象名单》，内容包括激励对象姓名及职务等，公示时间为 2023 年 5 月 10 日至 2023 年 5 月 19 日。截至公示期满，公司监事会未收到任何对激励对象提出的异议。

3、2023 年股票期权激励计划授予情况

公司于 2023 年 5 月 29 日召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过《关于向公司 2023 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，确定以 2023 年 5 月 29 日为股票期权授予日，向符合授予条件的 102 名激励对象授予 5,900 万份股票期权，并在 2023 年 7 月 7 日完成 2023 年股票期权激励计划授予登记工作，取得期权代码为 037368，期权简称为未名 JLC1。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
岳家霖	董事长、董事兼总经理	0	5,809,200	0	0	0	5,809,200	84,814,320	0	0	0	0	0
郑喆	前董事	0	2,069,500	0	0	0	2,069,500	30,214,700	0	0	0	0	0
徐隽雄	副总经理	0	2,121,800	0	0	0	2,121,800	30,978,280	0	0	0	0	0
赵辉	董事、董事会秘书	0	2,668,600	0	0	0	2,668,600	38,961,560	0	0	0	0	0
刘阳军	财务总监	0	1,851,700	0	0	0	1,851,700	27,034,820	0	0	0	0	0
于文杰	董事	0	909,500	0	0	0	909,500	13,278,700	0	0	0	0	0
黄桂源	董事	0	2,340,300	0	0	0	2,340,300	34,168,380	0	0	0	0	0
合计	--	0	17,770,600	0	0	--	17,770,600	--	0	0	0	--	0

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司制定了高级管理人员薪酬方案，建立了有效的激励约束机制，激励高级管理人员勤勉尽责工作，努力提高经营管理水平和经营业绩。公司董事会薪酬与考核委员会根据每位高级管理人员的岗位责任、工作绩效以及市场薪酬水平等确定高级管理人员的薪酬标准范围，体现责权利对等的原则，薪酬与岗位重要性、工作量、承担责任相符，保持公司薪酬的吸引力及在市场上的竞争力。报告期内，公司高级管理人员恪尽职守、勤勉尽责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，较好地完成了本年度的各项工作。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制自我评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

报告期内，为优化公司治理及内部控制，促进公司持续、稳定、健康地发展，公司进一步完善及修订了公司《公司章程》《独立董事工作细则》《独立董事专门会议工作细则》等制度。

报告期内，公司依照《公司法》等法律法规及中国证监会、深圳证券交易所及《公司章程》、企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制，公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。具体内容详见公司与本报告同日披露的《2023 年度内部控制自我评价报告》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划

无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
---	-----	-----	-----	-----	-----	-----

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2024 年 4 月 30 日在巨潮资讯网披露的《山东未名生物医药股份有限公司 2023 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>(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。</p> <p>(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>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违反国家现行法律、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	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。	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	

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
深圳广深会计师事务所（普通合伙）认为，未名医药公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于 2024 年 4 月 30 日在巨潮资讯网披露的《山东未名生物医药股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	带强调事项段的无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

报告期内，公司及重点排污子公司在日常生产经营中严格遵守《厦门市大气污染物排放标准》DB35/323-2018、《污水综合排放标准》GB8978-1996、《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015、《污水综合排放标准》DB12/356-2018、《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008 等环境保护相关国家及行业标准。

环境保护行政许可情况

报告期内，公司及重点排污子公司均按照环境保护相关法律法规要求，开展环境影响评价工作，并且严格按照环境影响评价中的要求进行经营及生产，污染物排放合法合规。厦门未名现有排污许可证申领时间为 2021 年 8 月 16 日，有效期至 2026 年 8 月 15 日；天津未名现有排污许可证申领时间为 2022 年 5 月 25 日，有效期至 2027 年 5 月 24 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
未名生物医药有限公司	废气	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、烟气黑度	直接排放	1	经度：118 度 8 分 38.83 秒 纬度：24 度 29 分 16.69 秒	/	《厦门市大气污染物排放标准》DB35/323-2018	一般排放口（不需要核定排放总量）	无	正常，无超标排放
未名生物医药有限公司	废水	pH 值、悬浮物、总磷（以 P 计）、五日生化需氧量、化学需氧量、动植物	间接排放	1	经度：118 度 8 分 25.30 秒 纬度：24 度 29 分 13.24 秒	化学需氧量：69.09mg/L； 氨氮：12.25mg/L； 总氮：7.67mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996、《污水排入城镇下水道水质标准》	氨氮：0.11993 2t/a 化学需氧量：0.73139 t/a 总氮：0.09636 t/a 其他无	化学需氧量：4.568t/a 氨氮：0.4112t/a 总氮：0.6396t/a	正常，无超标排放

		油、总氮（以 N 计）、氨氮（NH ₃ -N）					GB/T31962-2015	总量控制要求		
天津未名生物医药有限公司	废水	COD、氨氮、PH、流量、总氮、总磷、五日生化需氧量、动植物油、色度、悬浮物	间接排放	1	厂区西北口	COD:21.84mg/L ; 氨氮:4.6759mg/L	《污水综合排放标准》 DB12/356-2018	COD:0.989681吨; 氨氮:0.211852吨	COD: 4.41 吨/年; 氨氮: 1.323 吨/年; 其他无总量控制要求	正常, 无超标排放
天津未名生物医药有限公司	噪声	厂界噪声（昼间、夜间）	直接排放	厂界四周	厂界四周	/	《工业企业厂界环境噪声排放标准》 GB12348-2008	/	/	正常, 无超标排放

对污染物的处理

废水处理：我公司建有污水处理站，污水来源为厂区内生产废水和生活废水的混合污水，其中天津未名污水处理站对接收污水污染物的处理技术为好氧生物法，厦门未名纯化废水经高温蒸汽灭菌后经中和预处理，生活污水经厂区三级化粪池预处理。公司整体污染防治设施建设基本完善，运行正常，能满足达标排放；并在污水总排放口安装了 COD、氨氮、PH、流量的在线监测设备随时监控。

环境自行监测方案

1、厦门未名

废水排放监测：已安装在线监测设备，污水 PH、COD、NH₃-N 和流量通过在线监测设备每两个小时监测一次并上传数据，其他监控指标一季度一次，委托有资质的第三方出具相关报告，正常生产期间排水时将检测数据上传至相关环境主管部门。

废气排放监测：正常生产期间每月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。

噪声排放监测：正常生产期间每季度委托有资质的环境监测机构对公司噪声监测，分析过程中的质量保证和质量控制、噪声测量质量保证和质量控制按照《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）规定进行。

2、天津未名

天津未名根据排污许可证制定了废水自行监测方案并通过生态环境局审批备案，对已安装在线监测设备的污染物 PH、COD、NH₃-N 和流量通过在线监测设备每小时监测一次并上传数据至区生态环境局和市生态环境局，其他监控指标：总氮、总磷、五日生化需氧量、动植物油、色度、悬浮物以及厂界噪声（昼间和夜间）每季度委托有资质的第三方监测一次，并出具相关报告。具体如下：

污染物种类	监测指标/项目	许可排放限值	执行标准	监测方式	监测频次
废水	COD	500mg/L	污水综合排放标准 DB12/356-2018	自动	在线监测，每小时上传市生态环境局和区生态环境局
	PH 值	6-9			
	氨氮	45mg/L			
	流量	/			
	总氮	70mg/L		手动	
	总磷	8mg/L			
	五日生化需氧量	300mg/L			
	动植物油	100mg/L			
	色度	64			
	悬浮物	400mg/L			
噪声	厂界四周噪声（昼）	65dB	工业企业厂界环境噪声排放标准 GB12348-2008	手动	1 次/季度
	厂界四周噪声（夜）	55dB			

突发环境事件应急预案

1、天津未名的突发环境事件应急预案已于 2020 年 12 月 15 日完成，备案条件具备，备案文件齐全包括风险评估的编制和预防管理措施，并报送生态环境局通过了备案。

2、厦门未名于 2020 年 12 月编制并发布了突发环境事件应急预案，并于 2020 年 12 月 7 日经厦门市湖里区生态环境局完成备案，备案编号 350206-2020-123-L。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年度，厦门未名发生的环境治理和保护的投入费用为 151,347.67 元，发生的环境保护税为 5,749.81 元；天津未名发生的环境治理和保护的投入费用为 775,400.94 元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。不断增强自我发展能力，以自身发展影响和带动地方经济，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对其他利益相关者的责任，实现可持续发展。

（1）公司及股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权；不断完善内控管理及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护公司及股东利益。

（2）员工权益保护

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

（3）安全生产保护

公司加大安全、环保的工作力度，开展了以风险分级管控、隐患排查为主要内容的安全双体系建设，健全公司安全生产责任制，制定安全管理制度和操作规程，隐患排查治理和重大危险源监控制度，建立预防机制，规范生产行为等制度措施，有效的控制了公司在生产经营活动中安全环保事故的发生，2023年度未发生安全生产事故。

（4）社会责任践行

公司在创造企业价值的同时，将社会责任作为可持续发展的重要组成部分。报告期内，公司积极投身参与各类公益活动，携手山东省残疾人福利基金会设立山东省“康复有佳·阳光助智”公益项目，陆续为患有神经障碍性疾病患者捐赠恩经复药品 5,600 支；携手河南省残疾人福利基金会推动河南省残疾人福利事业，为神经障碍性疾病患者合计捐赠恩经复药品 60,000 支；携手广东省残疾人公益基金会设立广东省“汇爱工程·康复有恩”公益项目，陆续为神经障碍性疾病患者合计捐赠恩经复药品 6,800 支，为项目开展捐赠 9 万元现金；携手福建省残疾人福利基金会设立福建省“康复有爱”公益项目，陆续为神经障碍性疾病患者合计捐赠恩经复药品 2,000 支，为项目开展捐赠 5 万元现金；携手甘肃省红十

字基金会设立甘肃省“康复佑你·一路同行”公益项目，为项目开展捐赠 5 万元现金；携手衢州市医疗健康与社区发展基金会设立“康复有助，全力以复”公益项目，陆续为神经障碍性疾病患者合计捐赠恩经复药品 400 支，为项目开展捐赠 15 万元现金；携手安徽省残疾人福利基金会设立安徽省“善行皖益·康复有恩”公益项目，陆续为神经障碍性疾病患者合计捐赠恩经复药品 300 支，以实际行动履行企业社会责任并计划持续增加对社会慈善及公益的投入。

2024 年，公司将继续响应国家和证监会的号召，结合公司自身实际情况，积极参与公益事业，不忘初心，以高度的社会责任感，切实履行上市公司的社会责任，以实际行动构建社会主义和谐社会。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	深圳市易联技术有限公司； 刘祥	权益变动承诺	为保持本次权益变动完成后山东未名生物医药股份有限公司控制权稳定，本公司/本人自本次承诺函出具之日起 36 个月内，将采用任何形式的合法手段以维持本人对上市公司的控制权，包括但不限于： 1、不会主动放弃在上市公司董事会及股东大会的提名权、提案权、表决权等权利（应当回避的除外），不会协助任何其他方增强其在上市公司董事会、股东大会的表决权，不会协助任何其他方谋求上市公司控制权； 2、如有实际需要，本公司/本人将在符合法律、法规、规章及规范性文件的前提下，通过参与司法拍卖、获得更多表决权委托股份或在二级市场以集中竞价、大宗交易等方式	2022 年 07 月 25 日	2025 年 7 月 24 日	严格履行中

			增持公司股份，或认购公司向特定对象发行的股份，以稳定上市公司控制权。			
深圳市易联技术有限公司； 深圳嘉联私募证券投资基金管理有限公司-嘉联一号证券投资基金	股份限售承诺		承诺自本次权益变动完成后 18 个月内不会减持所持有的上市公司股份。	2022 年 10 月 20 日	2024 年 4 月 19 日	严格履行中
深圳市易联技术有限公司； 深圳嘉联私募证券投资基金管理有限公司-嘉联一号证券投资基金	其他承诺		本次权益变动完成后，在作为上市公司股东期间，本承诺人将确保上市公司依据相关法律法规和公司章程的要求继续完善公司法人治理结构及独立运营的公司管理体制，确保做到与上市公司做到人员独立、资产独立、业务独立、财务独立、机构独立。	2022 年 10 月 20 日	长期	严格履行中
深圳市易联技术有限公司； 深圳嘉联私募证券投资基金管理有限公司-嘉联一号证券投资基金	同业竞争承诺		1、截至本承诺函出具之日，本承诺人直接、间接控制的其他企业未以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）从事与上市公司及其子公司经营相似业务； 2、在作为上市公司股东/实际控制人期间，若本承诺人及本承诺人控制的其他企业进一步拓展业务范围，本承诺人将以优先维护上市公司的权益为原则，采取一切可能的措施避免与上市公司	2022 年 10 月 20 日	长期	严格履行中

			<p>及其下属企业产生同业竞争；3、在作为上市公司股东/实际控制人期间，若本承诺人及本承诺人控制的其他企业遇到任何与上市公司及其下属全资或控股子公司经营业务相似的业务机会，本承诺人将通知上市公司，并将该等业务机会按公平合理的原则优先提供给上市公司或其全资及控股子公司。</p>			
	<p>深圳市易联技术有限公司； 深圳嘉联私募证券投资基金管理有限公司-嘉联一号证券投资基金</p>	<p>关联交易承诺</p>	<p>1、本承诺人将采取措施尽量避免或减少本承诺人及本承诺人直接或间接控制除上市公司以外的企业与上市公司及其子公司之间发生关联交易；2、本承诺人将诚信和善意地履行作为上市公司的控股股东和实际控制人的义务，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的原则，依法签订关联交易合同，参照市场同行的标准，公允确定关联交易的价格，并严格按照上市公司之公司章程及有关法律法规履行批准关联交易的法定程序和信息披露义务；3、本</p>	<p>2022 年 10 月 20 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行中</p>

			<p>承诺人及本承诺人直接或间接控制的除上市公司以外的其他企业不会通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益；4、本承诺人及本承诺人直接或间接控制的除上市公司以外的其他企业不会通过向上市公司借款或由上市公司提供担保、代偿债务、代垫款项等各种名目侵占上市公司的资金；5、不利用股东地位及影响谋求与上市公司在业务合作等方面给予本承诺人及本承诺人直接或间接控制的除上市公司以外的其他企业优于市场第三方的权利；不利用股东地位及影响谋求与上市公司达成交易的优先权利；6、本承诺人愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。</p>			
	<p>深圳市易联技术有限公司； 深圳嘉联私募证券投资基金管理有限公司-嘉联一号证券投资基金</p>	<p>同业竞争承诺</p>	<p>1、截至本承诺函出具之日，本承诺人直接、间接控制的其他企业未以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）从事与上市公司及其子公司经营相似业务；</p>	<p>2022 年 10 月 20 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行中</p>

			<p>2、在作为上市公司股东/实际控制人期间，若本承诺人及本承诺人控制的其他企业进一步拓展业务范围，本承诺人将以优先维护上市公司的权益为原则，采取一切可能的措施避免与上市公司及其下属企业产生同业竞争；3、在作为上市公司股东/实际控制人期间，若本承诺人及本承诺人控制的其他企业遇到任何与上市公司及其下属全资或控股子公司经营业务相似的业务机会，本承诺人将通知上市公司，并将该等业务机会按公平合理的原则优先提供给上市公司或其全资及控股子公司。</p>			
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	<p>本次交易完成后，成为上市公司的控股股东，所认购公司本次发行的股份自新增股份上市之日起36个月内不以任何方式转让。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。</p>	2015年09月24日	2018年9月23日	严格按承诺执行
	北京北大未名生物工程集团有限公司;王	业绩承诺及补偿安排	<p>“盈利预测承诺及补偿安排：（一）业</p>	2015年07月31日	2017年12月31日	严格按承诺执行

	<p>和平;浙江金晖越商股权投资合伙企业(有限合伙)</p>		<p>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、</p>			
--	--------------------------------	--	--	--	--	--

			<p>36,797.05 万元。上市公司应当在补偿期的每个会计年度结束以后，聘请具有相关证券业务资格的会计师事务所，对补偿期内的实际净利润与承诺净利润的差异情况进行专项审核，并出具专项审核意见（以下简称“专项审核意见”）。标的资产在补偿期内各年度的实际净利润以专项审核意见确定的数值为准，实际净利润与承诺净利润的差额数根据专项审核意见确定。（三）业绩补偿具体内容及实施：</p> <p>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。</p> <p>2、补偿金额、补偿股份数量计算：交易对方合计在各年应予补偿金额、补偿股份数量的计算公式如下：各年应予补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累</p>		
--	--	--	--	--	--

			<p>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有的股份数量时, 差额部分由补偿责任人以现金方式进行补偿。以现金方式对差额部分进行补偿的, 差额部分的现金补偿金额计算公式如下: 差额部分的现金补偿金额 = 当年应补偿金额 - (当年已以股份补偿的股份数量 × 本次交易的每股发行价格) 倘若交易对方中的一方违反其在本协议项下所作出的股份锁定承诺而使其所取得的本次公开发行的股份全部或部分在股份锁定期内被转让的(包</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>括由于司法判决或其他强制原因导致交易对方中的一方所取得的本次非公开发行的股份全部或部分在股份锁定期内被强制司法划转的，以下统称“股份锁定期内被强制司法划转”)，使其届时所持有的股份不足以履行本协议约定的补偿义务时，则差额部分由该方以现金方式进行补偿，该种特殊情形的差额部分的现金补偿金额计算公式如下： 差额部分的现金补偿金额=当年应补偿金额-（当年已以股份补偿的股份数量×本次交易的每股发行价格） +[股份锁定期内被强制司法划转而导致的不足以股份方式补偿的股份数量×（股份锁定期内被强制司法划转之股份的每股转让均价-本次交易的每股发行价格）] 股份锁定期内被强制司法划转之股份的每股转让均价=截止交易对方中的一方应履行补偿义务时累计因股份锁定期内被强制司法划转之股份的转让总价款÷截止交易对方中的一方应</p>			
--	--	--	---	--	--	--

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

			<p>施回购股份前有向股东进行送股、公积金转增股本的，交易对方应予补偿股份总数包括上市公司在实施回购股份前该等股份因送股、公积金转增股本而累计获得的股份数。3、减值测试补偿股份数量在补偿期届满后，上市公司应当聘请具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产实施减值测试，并出具专项审核意见。如：标的资产期末减值额>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</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>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。</p> <p>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此定向回购该等应补偿股份事宜召开股东大会；若股份回购事宜经股东大会审议通过，则上市公司将在股东大会审议通过后 1 个月内按照人民币 1 元的总价定向回购该等应补偿股份，并办理完毕股份注销的事宜。</p> <p>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</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			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，如交易对方发生重大到期债务不能偿还导致可能影响《利润补偿协议》实施的情况出现，将及时通知上市公司。”			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

深圳广深会计师事务所（普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对公司 2023 年度财务报告出具了带强调事项段保留意见的《2023 年度财务报表审计报告》，该审计意见客观、真实地反映了公司 2023 年度的财务状况和经营成果，同意该审计意见。针对上述导致公司形成非标准审计意见的事项，公司董事会高度重视，将积极采取切实可行的办法和措施，力争尽力消除上述风险因素，维护公司和全体股东的利益，并提请投资者注意投资风险。

董事会审阅了深圳广深会计师事务所（普通合伙）出具的带强调事项段无保留意见的《内部控制审计报告》，认为：深圳广深会计师事务所（普通合伙）出具的带强调事项段无保留意见涉及的事项符合公司实际情况，其在公司 2023 年度《内部控制审计报告》中增加强调事项段是为了提醒《内部控制审计报告》使用者关注有关内容，不影响公司财务报告内部控制的有效性。董事会同意深圳广深会计师事务所（普通合伙）对公司 2023 年度《内部控制审计报告》中强调事项段的说明。公司董事会高度重视报告涉及事项对公司产生的影响，将积极采取有效措施，努力消除内部控制审计报告中所涉及事项对公司的影响，以保证公司持续健康长久的发展，切实有效维护公司和广大投资者的利益。

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

适用 不适用

1、董事会意见

深圳广深会计师事务所（普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对公司 2023 年度财务报告出具了带强调事项段保留意见的《2023 年度财务报表审计报告》，该审计意见客观、真实地反映了公司 2023 年度的财务状况和经营成果，同意该审计意见。针对上述导致公司形成非标准审计意见的事项，公司董事会高度重视，将积极采取切实可行的办法和措施，力争尽力消除上述风险因素，维护公司和全体股东的利益，并提请投资者注意投资风险。

董事会审阅了深圳广深会计师事务所（普通合伙）出具的带强调事项段无保留意见的《内部控制审计报告》，认为：深圳广深会计师事务所（普通合伙）出具的带强调事项段无保留意见涉及的事项符合公司实际情况，其在公司 2023 年度《内部控制审计报告》中增加强调事项段是为了提醒《内部控制审计报告》使用者关注有关内容，不影响公司财务报告内部控制的有效性。董事会同意深圳广深会计师事务所（普通合伙）对公司 2023 年度《内部控制审计报告》中强调事项段的说明。公司董事会高度重视报告涉及事项对公司产生的影响，将积极采取有效措施，努力消除内部控制审计报告中所涉及事项对公司的影响，以保证公司持续健康长久的发展，切实有效维护公司和广大投资者的利益。

2、监事会意见

深圳广深会计师事务所（普通合伙）对公司 2023 年度财务报表进行了审计，出具了带强调事项段保留意见的《财务报表审计报告》。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理（2020 年修订）》等有关规定的要求，公司董事会出具了《董事会关于 2023 年度财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明》，现公司监事会就董事会出具的专项说明，发表如下意见：监事会同意公司董事会编制的《董事会关于 2023 年度

财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明》，该专项说明符合中国证监会、深圳证券交易所颁布的有关规范性文件和条例的规定。监事会将持续关注并监督公司董事会和管理层采取的相应措施，督促公司能够妥善解决相关事项，切实维护上市公司和广大股东尤其是中小股东的合法权益。

深圳广深会计师事务所（普通合伙）出具的带强调事项段无保留意见的《内部控制审计报告》客观、真实地反映了公司的实际情况，公司监事会对董事会出具的专项说明进行了审核并同意董事会出具的专项说明。监事会将积极配合董事会的各项工作，持续关注董事会和管理层相关工作的开展，以尽快解决报告所涉事项对公司的影响，进一步提升内部控制管理水平，切实维护公司及全体股东的合法权益。

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

适用 不适用

（一）关于会计政策变更的情况说明

1、会计政策变更原因及时间

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）（以下简称“《企业会计准则解释第16号》”），规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自公布年度提前执行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。根据准则要求，公司自2023年1月1日起和公布之日起分别执行变更后的会计政策。

2023年10月25日，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号）（以下简称“《企业会计准则解释第17号》”），规定“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”内容自2024年1月1日起施行。

2、本次会计政策变更情况

本次会计政策变更前：公司执行财政部《企业会计准则——基本准则》及其相关规定。

本次会计政策变更后：公司将执行财政部发布的《企业会计准则解释第16号》及《企业会计准则解释第17号》的相关规定。

除上述政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

3、本次会计政策变更对公司的影响

公司于2023年1月1日起执行《企业会计准则解释第16号》的相关规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

本次会计政策变更，是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律法规的规定，执行变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。具体详见公司于巨潮资讯网披露的《关于会计政策变更的公告》。

（二）关于前期会计差错更正及追溯调整的情况说明

北京科兴生物制品有限公司（简称“北京科兴”）为公司联营企业，公司出资额占比为 26.91%。根据北京科兴章程，北京科兴未设股东会，设董事会作为北京科兴的最高权力机构，未名医药有权委派董事 1 名。根据《中华人民共和国公司法》《企业会计准则第 36 号-关联方披露》等相关法律法规及规范性文件的规定，并结合公司持有北京科兴股权及有权委派董事等相关实际情况，公司为对北京科兴施加重大影响的投资方，故公司对联营企业北京科兴的股权为“长期股权投资”，并用权益法核算。

2017 年，北京科兴股东因公司重大发展问题产生矛盾，致使公司无法全面充分接触北京科兴的财务资料，截至公司 2017 年年报披露日，北京科兴 2017 年的审计报告尚未出具，北京科兴仅向本公司提供了未经审计的财务报表。

公司根据北京科兴未审计的 2017 年度财务报表确认投资收益 7,393.14 万元，2017 年末公司对北京科兴形成的长期股权投资账面价值为 30,857.74 万元。同时，由于公司时任年审会计师中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜会计师事务所”）只获取了北京科兴 2017 年度财务报表及部分电子财务数据，未能全面充分接触北京科兴公司的财务资料，中喜会计师事务所无法就该项股权投资的账面价值以及未名医药确认的 2017 年度对北京科兴的投资收益，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，导致中喜对公司 2017 年度财务报表发表了保留意见。

自股东矛盾产生以来，公司原年审会计师中喜会计师事务所、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）及深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）、深圳广深会计师事务所（普通合伙）等会计师事务所因未能获取其他的审计证据及实施必要的审计程序连续 6 年就该项长期股权投资收益，对公司财务报表发表了保留意见。

2023 年，公司高度重视公司与各合作方关系，进一步梳理历史遗留问题，积极与北京科兴及其他相关方沟通解决方案，依法主张自身合法及合理权益。经山东省淄博市张店区人民法院主持调解，公司与北京科兴及其他相关方自愿达成调解，并于 2023 年 7 月 25 日收到山东省淄博市张店区人民法院出具的《民事调解书》。2023 年底，公司及公司年审会计师事务所深圳广深会计师事务所（普通合伙）进场对北京科兴进行相关的审计工作，北京科兴全面配合公司及会计师实施必要的审计程序，会计师事务所能够就该项长期股权投资及投资收益的确认获取充分、适当的审计证据。

由于公司年审会计师事务所前期未对公司联营企业北京科兴进行财务数据审计，致使公司自 2017 年始财务报表确认公司对北京科兴形成的长期股权投资账面价值及公司对北京科兴的投资收益出现差额。公司按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定和要求，对 2017 年至 2022 年度财务报表进行追溯调整。

本次会计差错更正及追溯调整将对重大资产重组 2017 年业绩承诺完成情况产生影响，导致 2017 年实现的净利润（扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润）增加 12,754,009.04 元。具体详见公司于巨潮资讯网披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	深圳广深会计师事务所（普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	258
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	裴来霞、吴玉娇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请深圳广深会计师事务所（普通合伙）作为内部控制审计会计师事务所。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
2021年11月，公司全资子公司厦门未名以中外方股东间的信任和合作基础逐步丧失，北京科兴经营管理出现严重困难的局面无法解决，北京科兴的持续性僵局已经穷尽其他途径无法化解为由起诉公司联营企业北京科兴，请求立即解散被告北京科兴。	0	否	原告撤诉	北京市第四中级人民法院于2023年1月20日出具《民事裁定书》（案号：（2021）京04民初1177），法院裁定准许原告厦门未名撤回起诉，本次诉讼事项不影响公司的正常生产经营，亦不会对公司本期利润或期后利润产生影响。	已撤诉	2023年01月30日	公告编号：2023-004。 公告名称：《关于诉讼事项进展暨收到撤诉裁定的公告》；公告网站名称及网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 。
2021年11月，本公司全资子公司厦门未名以科兴控股（香港）有限公司、尹卫东、北京科兴中维生物技术有限公司、科鼎投资（香港）有限公司相互勾结，掠夺公司联营企业北京科兴研发疫苗的资源，并将疫苗研发成果据为己有，严重侵犯北京科兴的合法权益，请求判令被告连带赔偿第	0	否	原告撤诉	北京市第四中级人民法院于2023年4月10日出具《民事裁定书》（案号：（2022）京04民初33号），法院裁定准许厦门未名撤回起诉，本次诉讼事项不影响公司的正常生产经营，亦不会对公司本期利润或期后利润产生影响。	已撤诉	2023年04月15日	公告编号：2023-009。 公告名称：《关于诉讼事项进展暨收到撤诉裁定的公告》；公告网站名称及网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 。

<p>三人北京科兴经济损失人民币 2 亿元（截至原告起诉日的暂定数额，如法院启动司法审计程序，以司法审计数额为准）。</p>							
<p>杭州强新生物科技有限公司入股厦门未名事宜。</p>	<p>0</p>	<p>否</p>	<p>公司于 2022 年 8 月 17 日向淄博市公安局张店分局报案，淄博市公安局张店分局认为符合立案条件，进行立案侦查。2023 年 5 月 25 日，公司收到淄博市公安局张店分局出具的《起诉意见书（张公（法）诉字 [2023]618 号）》，案件已侦查终结。2024 年 2 月，公司收到山东省淄博市张店区人民法院出具的《刑事判决书》（[2023]鲁 0303 刑初 576 号）。</p>	<p>根据公司收到山东省淄博市张店区人民法院出具的《刑事判决书》（[2023]鲁 0303 刑初 576 号），经依法审理，潘爱华、罗德顺利用职务便利，与李鹏飞将本单位财物非法占为己有，其行为均构成职务侵占罪；潘爱华、罗德顺利用职务便利，挪用本单位资金归个人使用，进行营利活动，其行为构成挪用资金罪；公诉机关起诉指控被告人潘爱华、李鹏飞、罗德顺犯罪的事实清楚，证据确实、充分，罪名成立，予以支持。判决追缴杭州强新非法占有的厦门未名 34% 股权，返还被害单位山东未名生物医药股份有限公司，责令潘</p>	<p>不适用</p>	<p>2024 年 02 月 20 日</p>	<p>公告编号：2024-007。 公告名称：《关于收到〈刑事判决书〉暨诉讼进展的公告》；公告网站名称及网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn。</p>

				爱华对厦门未名承担返还人民币 1,275 万元的责任。本次判决为一审判决，最终判决及后续执行结果尚存在不确定性，对公司本期利润和期后利润的影响存在一定不确定性，公司将根据案件进展情况及时履行信息披露义务。			
因未能及时办理工商备案变更登记手续，2023 年 2 月，公司向淄博市张店区人民法院依法提起诉讼，要求将工商备案登记在厦门未名下下的北京科兴 26.9193% 出资额内部划转至本公司，将岳家霖先生变更登记为北京科兴董事、董事长兼法定代表人，栾伟宁先生变更登记为北京科兴监事的三项工商备案变更登记手续。	0	否	2023 年 7 月 25 日，公司和厦门未名收到山东省淄博市张店区人民法院送达的（2023）鲁 0303 民初 4786 号案件的《民事调解书》，经法院调解，山东未名生物医药股份有限公司、未名生物医药有限公司、北京科兴生物制品有限公司、科兴控股（香港）有限公司自愿达成和解。	有利于维护本公司与北京科兴未来持续的良好商业合作关系，降低了各方的损失，并有利于促进公司持续稳定健康地发展，有利于维护公司利益。本次诉讼事项不影响公司的正常生产经营，亦不会对公司本期利润或期后利润产生影响。	截至本公司年报披露日，公司已按《民事调解书》与相关各方完成北京科兴的人员委派、股权划转、审计等约定的调解事项。	2024 年 01 月 03 日	公告编号：2024-001。公告名称：《关于诉讼进展的公告》；公告网站名称及网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
山东未名生物医药股份有限公司	其他	（一）未按规定披露重要事项：2022 年 5	其他	根据《上市公司信息披露管理办法》（证	2023 年 06 月 17 日	具体内容详见公司于 2023 年 6 月 17 日

		<p>月，杭州强新生物科技有限公司与未名医药子公司厦门未名及其他方签订协议，约定杭州强新生物科技有限公司溢价认购厦门未名 6767.49 万元新增注册资本，获得厦门未名约 34% 股权，公司未按章程规定履行审议程序。该事项已于 2022 年 5 月 18 日完成工商变更，厦门未名股权结构发生重大变化。公司未及时披露上述事项，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第三条、第二十二条、第二十四条和第二十六条的规定。（二）公司治理不规范：公司未及时按照最新法律法规修订公司章程，未及时建立独立董事工作制度，未妥善保存内幕信息知情人档案等，2021 年度股东大会未在法律规定的期限内召开。上述行为违反了《上市公司治理准则》（证监会公告〔2018〕29 号）第三条、《上市公司章程指引（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕</p>		<p>监会令第 182 号）第五十二条和《上市公司现场检查规则》（证监会公告〔2022〕21 号）第二十一条的规定，中国证券监督管理委员会山东监管局决定对未名医药采取责令改正并出具警示函的行政监管措施，同时将相关情况记入诚信档案。</p>		<p>披露的《关于收到山东证监局警示函的公告》（公告编号：2023-046）</p>
--	--	---	--	---	--	--

		2号)第一百八十九条、《上市公司独立董事规则》(证监会公告(2022)14号)第三条、《上市公司监管指引第5号——上市公司内幕信息知情人登记管理制度》(证监会公告(2022)17号)第十三条、《关于上市公司内幕信息知情人登记管理制度的规定》(证监会公告(2021)5号)第十三条、《上市公司股东大会规则(2022年修订)》(证监会公告(2022)13号)第四条规定。				
潘爱华、罗德顺、杨晓敏、SHUHONG HAN (韩树宏)、岳家霖、赵辉	董事	2022年5月,杭州强新生物科技有限公司与未名医药子公司厦门未名及其他方签订协议,约定杭州强新溢价认购厦门未名6767.49万元新增注册资本,获得厦门未名约34%股权,未名医药未按章程规定履行审议程序。该事项已于2022年5月18日完成工商变更,厦门未名股权结构发生重大变化。未名医药未及时披露上述事项,违反了《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第182	其他	根据《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第182号)第五十二条规定,中国证券监督管理委员会山东监管局决定对公司采取出具警示函的行政监管措施,并将相关情况记入诚信档案。	2023年06月17日	具体内容详见公司于2023年6月17日披露的《关于收到山东证监局警示函的公告》(公告编号:2023-046)

		号)第三条、第二十二、第二十四和二十六条的规定。潘爱华作为时任董事长,罗德顺作为时任董事及厦门未名董事长、总经理,杨晓敏作为时任董事及厦门未名董事,SHUHONG HAN (韩树宏)作为时任总经理,岳家霖作为时任联席总经理、总经理,赵辉作为董事会秘书,未能忠实、勤勉履行职责,违反了《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第182号)第四条、第五十一条规定。				
山东未名生物医药股份有限公司及潘爱华、岳家霖、SHUHONGHAN、刘阳军、赵辉、丁学国、徐若然、王立君	其他	(一)未按规定披露关联方资金往来:2022年,公司子公司未名生物医药有限公司通过供应商与公司原实际控制人潘爱华控制的公司发生资金往来,构成关联交易,公司未按规定履行相应的审议程序和信息披露义务。上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第182号)第三条、第四十一条的规定。 (二)未按规定披露对外担保:2018年12月,公司原	其他	根据《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第182号)第五十二条及《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第40号)第五十九条的规定,中国证券监督管理委员会山东监管局决定对公司及潘爱华、岳家霖、SHUHONGHAN、刘阳军、赵辉、丁学国、徐若然、王立君采取出具警示函的行政监管措施,并记入证券期货市场诚信档案数据库。公司及相关人员应认真汲取教训,	2024年02月03日	具体内容详见公司于2024年2月3日披露的《关于收到山东证监局警示函的公告》(公告编号:2024-005)

		<p>实际控制人、时任董事长潘爱华以公司名义为原控股股东北京北大未名生物工程集团有限公司与第三方的《借款合同》提供担保。公司未就该事项履行董事会及股东大会审议程序，未在临时公告及定期报告中履行信息披露义务。上述行为不符合《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）第一条、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号年度报告的内容与格式》（证监会公告〔2017〕17号）第四十一条和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第3号半年度报告的内容与格式》（证监会公告〔2017〕18号）第三十九条的规定，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第40号）第二条、第十九条、第二十一条、第二十二条、第三十条的规定。（三）2022年度业绩预告信息披露不准确；2023年1月31</p>		<p>加强证券法律法规学习，依法做好信息披露工作，并在收到本决定之日起30日内向中国证券监督管理委员会山东监管局提交书面报告。</p>		
--	--	--	--	---	--	--

		<p>日，公司披露《2022 年度业绩预告》，预计 2022 年度归属于上市公司股东的净利润(以下简称净利润)为 1,587.96 万元。2023 年 4 月 22 日，公司披露《2022 年度业绩预告修正公告》，修正后预计 2022 年度净利润为亏损 1,503.79 万元。2023 年 4 月 27 日，公司披露的《2022 年年度报告》显示，2022 年度净利润为亏损 1,468.98 万元。公司 2022 年度业绩预告与定期报告披露的净利润差异金额较大，且未及时修正。公司上述业绩预告信息披露不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第 182 号)第三条的规定。</p>				
<p>山东未名生物医药股份有限公司、潘爱华、罗德顺、杨晓敏、赵辉、赵芙蓉、丁学国、徐若然、张一诺、赖闻博、方言</p>	其他	<p>(一) 未名医药未按规定及时披露关联交易，披露的 2018 年半年度报告、2018 年年度报告、2019 年半年度报告存在重大遗漏的行为涉嫌违反了 2005 年《证券法》第六十三条的规定，构成了 2005 年《证券法》第一百九十三条第一款</p>	其他	<p>公司本次收到的《行政处罚及市场禁入事先告知书》，仅为中国证监会对公司及相关人员的事先告知，最终结果以证监会正式出具的行政处罚决定为准。</p>	<p>2024 年 04 月 25 日</p>	<p>具体内容详见公司于 2024 年 4 月 25 日披露的《关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚及市场禁入事先告知书〉的公告》(公告编号: 2024-009)</p>

		<p>所述的行为。</p> <p>(二) 未名医药未按规定及时披露重要合同及合同履行的重大进展的行为涉嫌违反了《证券法》第七十八条第一款的规定, 构成了《证券法》第一百九十七条第一款所述的行为。</p>				
--	--	---	--	--	--	--

整改情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 6 月 14 日收到中国证券监督管理委员会山东监管局下发的《关于对山东未名生物医药股份有限公司采取责令改正并出具警示函措施的决定》[2023]27 号(以下简称“《决定书》”), 要求公司就《决定书》中提出的问题进行整改。

一、公司开展整改工作的总体安排

(一) 组织成立整改工作小组

为了更好地落实山东证监局下发的《决定书》中相关整改要求, 公司成立了整改工作小组, 由公司董事长担任组长, 组织各相关部门做好整改工作, 公司管理层负责整改工作的开展及工作计划的具体执行事项。

(二) 深入开展自查, 制定整改计划

公司董事、监事、高级管理人员以及各相关部门人员, 本着实事求是的原则, 结合公司实际情况, 严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规、监管部门工作规则和指引, 以及《公司章程》的要求, 对《决定书》中提出的问题进行深入自查及反省, 并针对涉及的问题制定了整改措施。

(三) 切实落实整改措施, 提升公司治理水平

公司董事会向全体董事、监事、高级管理人员及其他相关人员传达了贵局《决定书》的有关精神及要求, 要求公司整改工作小组针对《决定书》提出的有关问题, 逐一落实各项整改内容, 同时, 结合本次整改事项, 进一步明确后续安排和改进、完善措施, 并由审计部门进行督促检查, 做到切实提升公司内部治理水平, 更好地保障公司合规经营、规范运作。

二、公司实施的整改措施及完成情况

(一) 按照要求补充披露厦门未名股权相关事项

公司在获悉厦门未名股权相关事项后，第一时间按照监管要求于 2022 年 8 月 8 日、2022 年 8 月 19 日披露了《关于对山东未名生物医药股份有限公司的关注函》和《关于深圳证券交易所关注函的回复公告》（公告编号：2022-045）等公告，对厦门未名股权结构发生重大变化事项进行了补充披露。此后，公司高度重视厦门未名股权事项，采取各种救济途径维护公司及股东利益，并持续履行披露义务。公司于 2022 年 8 月 12 日向淄博市公安局张店分局报案；2022 年 11 月，淄博市公安局张店分局下发了《立案告知书》；11 月 24 日，淄博市公安局对杭州强新 6,767.49 万元人民币权益进行冻结；2023 年 5 月，淄博市公安局张店分局出具《起诉意见书》，并移送淄博市张店区人民检察院审查起诉。公司就分别就上述事项进行了披露（公告编号为：2022-060、2022-096、2022-097、2023-041）。

（二）强化子公司信息报送管控

公司已于 2022 年 11 月 8 日、2022 年 12 月 30 日召开了第五届董事会第七次会议、第五届董事会第十次会议，审议通过了修订公司相关制度的议案，截至目前，公司已完成《子公司管理制度》《重大信息内部报告制度》等制度的修订，将持续完善重大信息内部沟通机制，严格落实各项制度的执行，强化子公司信息报送管理，第一时间报告重大信息，确保公司按照相关法律法规要求履行披露义务，防止违规信息披露情况再次发生。

（三）完善公司治理及内控体系建设

1、公司章程的修订

截至目前，公司相关整改责任人已就公司相关制度、机构设置及人员任职等情况开展全面自查，公司将根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规、监管部门工作规则和指引，结合公司经营发展的有关需要尽快完善公司章程。

2、公司制度的修订

公司已于 2022 年 11 月 8 日、2022 年 12 月 30 日召开了第五届董事会第七次会议、第五届董事会第十次会议，审议通过了修订公司相关制度的议案，截至目前，公司已完成《股东大会议事规则》《独立董事工作细则》《内幕信息知情人管理制度》《信息披露制度》《重大信息内部报告制度》等制度的修订，后续公司将根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规、监管部门工作规则和指引，以及《公司章程》的要求，结合公司合规建设的有关内容，进一步健全公司内部控制制度，完善内部控制的运行程序，严格落实各项制度，防止违规信息披露情况再次发生。2023 年 8 月，中国证券监督管理委员会发布了《上市公司独立董事管理办法》（以下简称“《独董办法》”），公司将根据《独董办法》进一步完善相应制度。

3、加强内幕信息知情人管理

公司已组织完成内幕信息知情人档案的梳理，补充完善了内幕信息知情人档案，并及时归档相关登记资料。除此以外，公司还组织相关人员进行《上市公司监管指引第 5 号——上市公司内幕信息知情人登记管理制度》及公司《内幕信息知情人管理制度》等制度的专项学习。今后公司将严格按照有关规定对所有内幕信息知情人档案妥善归档保存，切实提高合规运作意识。

4、规范三会运作

截至目前，公司已根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关规则和《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等内部制度，组织相关人员进行董事会、监事会、股东大会及董事会下设委员会的会议文件、召集召开程序等进行了全面梳理汇总。公司后续将严格按照相关法律法规及公司内部制度的规定开展三会管理工作，严格规范会议召集召开程序，督促相关人员不断提高履职能力，完善公司治理，切实提高公司三会规范运作水平。

（四）加强公司信息披露管理及水平

1、公司组织全体董事、监事和高级管理人员及分子公司重要管理人员加强证券法律法规的学习和培训，不断提高履职能力，忠实勤勉、谨慎履职，切实提高公司规范运作水平和信息披露质量。截至目前，公司现任部分董监高已完成《上市公司董监高初任培训》等数次培训课程，并取得相应结业证书。

2、公司组织信息披露岗位人员进行培训与学习，加强对相关法律法规的理解，提高信息披露专业实操水平，真实、准确、完整地做好信息披露工作。截至目前，公司信息披露岗位人员均已取得《董事会秘书资格证》，并在日常工作中不断加强法律法规的学习和提高信息披露实操能力。

三、其余说明

通过本次整改，公司深刻认识到在信息披露、公司治理等方面存在的问题和不足。公司将不定期组织全体董事会成员、监事会成员、高级管理人员及相关责任部门负责人（包括证券部相关人员等）对《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关规章制度开展专项学习，进行专项讨论，充分认知本次监管关注事项的重要性，汲取信批违规及治理不规范的教训。公司将严格按照相关法律法规要求，避免类似情形再次发生。公司将以本次整改为契机，完善内部控制制度，提高公司治理水平，严格执行上市公司信息披露规范要求，加强对法律法规和监管规则的学习理解和正确运用，依法履行信息披露义务，持续提高公司信息披露质量，坚决避免此类事件的再次发生，切实维护公司及全体股东利益，推动公司健康、稳定、高质量发展。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北大未名（合肥）生物制药有限公司	2018年08月22日	10,000	2018年08月21日	10,000	连带责任保证	无	无	2023/2/11	是	否
北大未名（合肥）生物制药有限公司、未名生物医药有限公司、天津未名生物医	2023年06月21日	40,000		1,000	连带责任保证	无	无	1年	否	否

药有限公司										
未名生物医药有限公司	2022年10月31日	5,000		0	连带责任保证	无	无	1年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			40,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			45,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					44,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			40,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					1,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			45,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					44,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				21.27%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、业绩预告修正事项：公司与 2022 年度审计会计师事务所、评估机构沟通后，基于审慎性原则和《企业会计准则》的相关规定，对公司部分资产进行了减值预估，并对公司前次披露的 2022 年度业绩预告中的相关财务指标进行修正。修正前业绩预告情况：预计 2022 年度归属于上市公司股东的净利润为盈利 1,587.96 万元，扣除非经常性损益后的净利润为盈利 3,566.37 万元，基本每股收益为盈利 0.0241 元/股。修正后业绩预告情况：预计 2022 年度归属于上市公司股东的净利润为亏损 1,503.79 万元，扣除非经常性损益后的净利润为亏损 1,041.02 万元，基本每股收益为亏损 0.0228 元/股。具体详见巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2023-003、2023-011）。

2、调整第五届董事会专门委员会事项：公司于 2023 年 6 月 20 日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于调整第五届董事会专门委员会委员的议案》。现战略决策委员会委员为：岳家霖、刘文俊、赵辉，审计委员会委员为：肖杰、张荣富、黄桂源。具体详见巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2023-047、2023-050）。

3、选举职工监事及监事会主席事项：公司于 2023 年 6 月 20 日分别召开了 2023 年第一次职工代表大会、第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于选举第五届监事会职工代表监事的议案》《关于选举第五届监事会主席的议案》，第五届监事会成员栾伟宁先生因个人原因离职，公司同意选举刘铁夫先生担任公司第五届监事会职工代表监事、监事会主席。截至 2023 年 6 月 28 日，公司已完成本次监事会职工代表监事及监事会主席的变更登记与备案手续，并取得由淄博市行政审批服务局下发核准的企业变更情况通知书。具体详见巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2023-048、2023-051、2023-052）。

4、为子公司提供担保额度：公司于 2023 年 6 月 20 日分别召开第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司为子公司提供担保额度的议案》。公司拟为公司合并报表范围内的子公司提供总额不超过 40,000 万元人民币的担保额度，占公司最近一期经审计净资产的 16.20%，被担保子公司资产负债率均低于 70%，担保额度有效期为自本次董事会审议通过之日起十二个月内，实际担保金额、期限等以担保合同为准。具体详见巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2023-047、2023-048、2023-049）。

5、2023 年股票期权激励计划事项：①2023 年股票期权激励计划首次通过情况：公司于 2023 年 4 月 26 日召开了第五届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第二次会议，于 2023 年 5 月 9 日召开了五届董事会第十四次会议、第五届监事会第八次会议，于 2023 年 5 月 25 日召开了 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈山东未名生物医药股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘

要的议案》《2023 年股票期权激励计划实施考核办法》等议案，根据《激励计划（草案）》及其摘要等相关规定，公司向 102 名激励对象授予股票期权 5,900 万份，授予的股票期权的行权价格为每股 21.23 元，有效期为自股票期权授权之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销完毕之日止，最长不超过 36 个月，股票期权分两期行权，行权考核年度为 2023 年-2024 年。②2023 年股票期权激励计划人员名单公示情况及核查情况：根据《上市公司股权激励管理办法》等相关规定，公司于 2023 年 5 月 10 日开始通过公司内部公示了《山东未名生物医药股份有限公司 2023 年股票期权激励计划激励对象名单》，内容包括激励对象姓名及职务等，公示时间为 2023 年 5 月 10 日至 2023 年 5 月 19 日。截至公示期满，公司监事会未收到任何对激励对象提出的异议。披露了《关于 2023 年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票的自查报告》根据《上市公司股权激励管理办法》等相关规定，公司监事会对公司 2023 年股票期权激励计划授予的激励对象进行了核查，监事会认为列入公司 2023 年股票期权激励计划激励对象名单的人员具备《公司法》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的任职资格，符合《管理办法》规定的激励对象条件，符合公司 2023 年股票期权激励计划规定的激励对象范围，其作为公司 2023 年股票期权激励计划授予的激励对象合法、有效。③2023 年股票期权激励计划授予情况：公司于 2023 年 5 月 29 日召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过《关于向公司 2023 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，确定以 2023 年 5 月 29 日为股票期权授予日，向符合授予条件的 102 名激励对象授予 5,900 万份股票期权，并在 2023 年 7 月 7 日完成 2023 年股票期权激励计划授予登记工作，取得期权代码为 037368，期权简称为未名 JLC1。具体详见巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2023-027、2023-028、2023-029、2023-030、2023-033、2023-034、2023-035、2023-037、2023-038、2023-039、2023-053）。

6、与淄博市张店区工业和信息化局合作投资设立医药产业园事项：公司于 2023 年 4 月 26 日、2023 年 5 月 18 日、2023 年 8 月 14 日、2023 年 9 月 6 日分别召开了第五届董事会第十三次会议、2022 年度股东大会、第五届董事会第十七次会议、2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟与淄博市张店区工业和信息化局合作投资设立医药产业园的议案》《关于签署〈山东未名生物医药产业园投资建设和资产回购协议〉暨接受关联方担保的议案》，公司与淄博市张店区工业和信息化局签署《行政服务协议》，在淄博市张店经济开发区合作建设山东未名生物医药产业园。根据《行政服务协议》相关约定，为顺利推进各方合作建设山东未名生物医药产业园，公司拟与山东齐赢产业投资发展有限公司、山东聚泰产业发展有限公司、公司董事长岳家霖先生共同签署《山东未名生物医药产业园投资建设和资产回购协议》。本次交易安排中，岳家霖先生为公司法定代表人，董事长兼总经理，其为公司回购山东未名生物医药产业园一期资产的所有付款义务及违约责任等提供连带责任担保，因此该担保事项构成公司接受关联方担保。对于前述担保事项，岳家霖先生不向公司收取任何费用，也不需要公司提供反担保。

具体详见巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2023-013、2023-024、2023-032、2023-058、2023-061、2023-070）。

7、聘任公司副总经理事项：公司于 2023 年 8 月 14 日第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于聘任副总经理的议案》，同意聘任 WENYU ZHANG（张文宇）先生为公司副总经理，任期自第五届董事会第十七次会议审议通过之日起至第五届董事会届满之日止。截至本年报披露日，聘任副总经理事项已完成工商备案登记。具体详见巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2023-058、2023-060、2023-072）。

8、续聘 2023 年度会计师事务所事项：公司于 2023 年 8 月 14 日、2023 年 9 月 6 日分别召开了公司第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十一次会议、2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》，根据公司业务现状及发展需要，续聘深圳广深会计师事务所（普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，聘期一年。具体详见巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2023-058、2023-059、2023-062、2023-070）。

9、收到政府奖励资金事项：根据《厦门市人民政府关于加快推进生物医药产业高质量发展若干措施的通知》（厦府规〔2020〕7 号），山东未名生物医药股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司未名生物医药有限公司（以下简称“厦门未名”）于 2023 年 8 月 30 日收到与收益相关的政府奖励资金共计人民币 5,000,000.00 元，基于上市公司 2022 年财务报表，占归属于上市公司股东净利润绝对值的 34.04%。具体详见巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2023-069）。

10、补选第五届董事会董事事项：公司于 2023 年 10 月 11 日、2023 年 11 月 3 日分别召开了第五届董事会第十九次会议、2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于补选第五届董事会董事的议案》，第五届董事会成员郑喆先生因个人原因离职，公司同意选举岳莹女士担任公司第五届董事会董事。截至本年报披露日，公司已完成本次董事的变更登记与备案手续，并取得由淄博市行政审批服务局下发核准的企业变更情况通知书。具体详见巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2023-075、2023-076、2023-082）。

11、收到立案告知书事项：公司于 2023 年 11 月 21 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《立案告知书》（编号：证监立案字 0042023010 号）。因公司信息披露涉嫌违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。2024 年 4 月 22 日，公司收到中国证监会出具的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（〔2024〕2 号），公司及相关人员涉嫌未按规定披露关联方及非经营性关联交易、未按规定及时披露重要合同及合同履行的重大进展，涉嫌信息披露违法违规，依法拟对公司及相关人员作出行政处罚及采取市场禁入措施。公司本次收到的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（〔2024〕2 号），仅为中国证

监会对公司及相关人员的事先告知，最终结果以证监会正式出具的行政处罚决定为准。具体详见巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2023-086、2024-009）。

12、内控管理事项：公司于 2023 年 12 月 29 日、2024 年 1 月 16 日分别召开了第五届董事会第二十二次会议、2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订〈独立董事工作细则〉的议案》《关于制定〈独立董事专门会议工作细则〉的议案》，截至本年报披露日，公司已完成修订《山东未名生物医药股份有限公司章程》的备案登记手续，并取得了由淄博市行政审批服务局下发的企业备案情况通知书。具体详见巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2023-089、2023-090、2024-002、2024-004）。

13、收到参股公司分红事项：根据北京科兴董事会决议，北京科兴以截止 2023 年 12 月 31 日累计可分配利润中的部分利润，按照各位股东在公司注册资本中的出资比例进行分配。其中，公司持有北京科兴 26.9193%股权，可获得现金分红款人民币 5,382 万元。截止本年报披露日，公司已收到上述全部现金分红款项。具体详见巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2024-006）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、全资子公司停产搬迁事项：为提高公司及子公司生产经营管理效率、降低生产成本、合理盘活生产资源，公司决定将全资子公司合肥未名于 2023 年 12 月 8 日正式停产，并逐步将厂区内的主要生产设备及部分员工转移至山东省淄博市张店经济开发区山东未名生物医药产业园。具体详见巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2023-087）。

2、参加干扰素省际联盟集中带量采购拟中选事项：2023 年 12 月，公司控股子公司天津未名参加了江西省干扰素省际联盟集中带量采购的投标活动，根据江西省医疗保障局发布的《关于干扰素省际联盟集中带量采购拟中选结果公示的通知》显示，天津未名人干扰素 α 2b 喷雾剂拟中本次集中带量采购。公司本次拟中标产品人干扰素 α 2b 喷雾剂 2022 年营业收入约为 22,948.97 万元，约占公司 2022 年度营业收入总额的 64.27%。具体详见巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2023-088）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	258,944,425	39.25%	0	0	0	0	0	258,944,425	39.25%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	10,000,000	1.52%	0	0	0	0	0	10,000,000	1.52%
3、其他内资持股	248,944,425	37.73%	0	0	0	0	0	248,944,425	37.73%
其中：境内法人持股	154,117,286	23.36%	0	0	0	6,319,847	6,319,847	147,797,439	22.40%
境内自然人持股	94,827,139	14.37%	0	0	0	6,319,847	6,319,847	101,146,986	15.33%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	400,791,161	60.75%	0	0	0	0	0	400,791,161	60.75%
1、人民币普通股	400,791,161	60.75%	0	0	0	0	0	400,791,161	60.75%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	659,735,586	100.00%	0	0	0			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

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
厦门恒兴集团有限公司	49,400,000	0	0	49,400,000	限制性股票归属	——
深圳嘉联私募证券投资基金管理有限公司—嘉联一号证券投资基金	32,000,000	0	0	32,000,000	限制性股票归属	——
深圳市易联技术有限公司	25,204,000	0	0	25,204,000	限制性股票归属	——
刘凯莉	24,000,000	0	0	24,000,000	限制性股票归属	——
王和平	16,609,418	0	0	16,609,418	首发后个人类限售股	——
北京北大未名生物工程集团有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	首发后机构类限售股	——
郑佐娉	8,600,000	0	0	8,600,000	限制性股票归属	——
中南成长（天津市）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,423,039	0	0	8,423,039	首发后机构类限售股	——
陈侃	7,163,837	0	0	7,163,837	限制性股票归属	——
王杰	6,500,000	0	0	6,500,000	限制性股票归属	——
其他限售股东	71,044,131	6,319,847	6,319,847	71,044,131	首发后个人类限售股、限制性股票归属	——

合计	258,944,425	6,319,847	6,319,847	258,944,425	--	--
----	-------------	-----------	-----------	-------------	----	----

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,310	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,398	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（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
高宝林	境内自然人	11.19%	73,822,800	0	0	73,822,800	不适用	0
厦门恒兴集团有限公司	境内非国有法人	7.49%	49,400,000	0	49,400,000	0	质押	15,500,000
深圳嘉联私募证券投资基金管理有限公司—嘉联一号证券投资基金	境内非国有法人	4.85%	32,000,000	0	32,000,000	0	不适用	0
深圳市易联技术有限公司	境内非国有法人	3.82%	25,204,000	0	25,204,000	0	不适用	0
刘凯莉	境内自然人	3.64%	24,000,000	0	24,000,000	0	不适用	0
王和平	境内自然人	2.55%	16,849,678	-16,140,000	16,719,418	130,260	冻结	16,849,678

				0			质押	16,609,418
北京北大未名生物工程集团有限公司	国有法人	1.52%	10,000,000	0	10,000,000	0	冻结	10,000,000
							质押	10,000,000
郑佐娉	境内自然人	1.30%	8,600,000	0	8,600,000	0	不适用	0
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	0	8,423,039	0	不适用	0
石庭波	境内自然人	1.17%	7,728,422	7,728,422	0	7,728,422	不适用	0
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，公司股东深圳市易联技术有限公司、深圳嘉联私募证券投资基金管理有限公司一嘉联一号证券投资基金签署了《授权委托书之补充条款》，约定深圳嘉联私募证券投资基金管理有限公司一嘉联一号证券投资基金在其直接或间接行使和履行作为公司股东的权利和义务时，根据深圳市易联技术有限公司的意见始终保持一致的意思表示和采取一致行动。除此之外，本公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	报告期内，公司股东深圳市易联技术有限公司、深圳嘉联私募证券投资基金管理有限公司一嘉联一号证券投资基金签署了《授权委托书之补充条款》，约定深圳嘉联私募证券投资基金管理有限公司一嘉联一号证券投资基金在其直接或间接行使和履行作为公司股东的权利和义务时，根据深圳市易联技术有限公司的意见始终保持一致的意思表示和采取一致行动。除此之外，本公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
高宝林	73,822,800	人民币普通股	73,822,800					
石庭波	7,728,422	人民币普通股	7,728,422					
申万宏源证券有限公司	5,969,900	人民币普通股	5,969,900					
香港中央结算有限公司	5,193,515	人民币普通股	5,193,515					
杨晓东	5,080,100	人民币普通股	5,080,100					
陈豪	5,047,600	人民币普通股	5,047,600					
朱燕珍	4,017,969	人民币普通股	4,017,969					
陈寿丰	2,672,100	人民币普通股	2,672,100					
王昌起	2,519,800	人民币普通股	2,519,800					
刘世玉	2,330,000	人民币普	2,330,000					

	普通股
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	报告期内，公司股东深圳市易联技术有限公司、深圳嘉联私募证券投资基金管理有限公司—嘉联一号证券投资基金签署了《授权委托书之补充条款》，约定深圳嘉联私募证券投资基金管理有限公司—嘉联一号证券投资基金在其直接或间接行使和履行作为公司股东的权利和义务时，根据深圳市易联技术有限公司的意见始终保持一致的意思表示和采取一致行动。除此之外，本公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东石庭波除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过信用证券账户持有 7,728,422 股，实际合计持有 7,728,422 股。 2、公司股东陈豪除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过信用证券账户持有 5,047,600 股，实际合计持有 5,047,600 股。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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
深圳市易联技术有限公司	岳家霖	2007 年 11 月 27 日	91440300670044053B	一般经营项目是：软件开发与销售，软件技术咨询，计算机系统集成。许可经营项目是：无。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

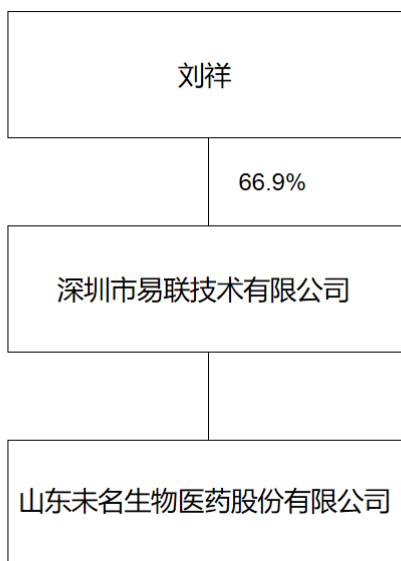
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘祥	本人	中国	否
主要职业及职务	深圳市新都股份有限公司董事长、总经理、法定代表人		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截止 2023 年 12 月 31 日，持有深圳市新都股份有限公司 24.79% 股权，为其实际控制人		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

深圳易联及其一致行动人嘉联一号承诺，其持有的上市公司股份自权益变动完成后 18 个月内（2022 年 10 月 20 日-2024 年 4 月 19 日）不会减持所持有的上市公司股份。

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 29 日
审计机构名称	深圳广深会计师事务所(普通合伙)
审计报告文号	广深所证审字[2024]第 001 号
注册会计师姓名	裴来霞、吴玉娇

审计报告正文

审 计 报 告

广深所证审字[2024]第 001 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

原控股股东抵债资产价值确定

2019 年 12 月，北京北大未名生物工程集团有限公司（以下简称“未名集团”）以其所持有的四项药品技术及吉林未名天人中药材科技发展有限公司（以下简称“吉林未名公司”）100%的股权抵偿未名集团占用的资金及利息，该抵债事项已经在 2019 年度进行了账务处理，2019 年至 2022 年年审会计师对该抵债资产的价值确定对未名医药公司历年财务报表均发表了保留意见。

1、抵债的剩余两项药品技术

抵债的四项药品技术，其中两项药品技术已于 2021 年进行处置，处置金额均超过评估价值。对剩余的两项药品技术，我们获取了评估基准日为 2019 年 9 月 30 日以及基准日

为 2023 年 12 月 31 日的评估报告，阅读了该两份评估报告，我们检查评估方法的合理性、估值模型、假设和个别修正参数等关键数据，但未能获取充分、适当的审计证据以判断：

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

基于上述情况，我们无法确认未名集团抵债的剩余两项药品技术的公允价值是否适当。

2、针对吉林未名公司 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”）对吉林未名公司股东全部权益市场价值进行评估，评估基准日为 2019 年 12 月 31 日，并于 2020 年 6 月 17 日出具了经纬仁达评报字（2020）第 2020042067 号评估报告，我们阅读了该评估报告，并注意到前几任会计师事务所为此出具了保留意见。2022 年我们现场审计期间因自然条件限制，无法对吉林未名公司的野山参实施现场监盘，我所为此出具了保留意见。2023 年 9 月和 2024 年 2 月我们到达吉林现场，但未能获取到有关野山参总体数量、参龄、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%的股权抵债价值是否公允无法确认。

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

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注下述事项：

如财务报表附注十五（三）1 所述，2022 年 5 月 18 日，在时任董事会不知悉且未履行任何相关审议程序情况下，公司原董事长潘爱华、未名生物医药有限公司（以下简称“厦门未名”）原董事长兼总经理罗德顺等人向厦门市市场监督管理局提交登记（备案）申请，将杭州强新生物科技有限公司（以下简称“杭州强新”）变更为子公司厦门未名股东。杭州强新并未向厦门未名实际出资。未名医药公司已于 2022 年 8 月 17 日向淄博市公安局张店分局报案。截止本审计报告披露之日，未名医药公司收到山东省淄博市张店区人民法院出具的《刑事判决书》。本次判决为一审判决，最终判决及后续执行结果尚存在不确定性。

上述事项不影响已发表的审计意见。

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。这些事项是在对财务报表整体进行审计并形成意见的背景下进行处理的，我们不对这些事项提供单独的意见。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我们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（三十三）收入确认和附注五（三十五）所述，未名医药公司 2023 年度营业收入 429,790,105.06 元。2023 年度未名医药公司营业收入较 2022 年度上升 20.36%。

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）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价收入确认方法是否适当；
- （2）结合产品、业务类型，复核各类收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的规定；
- （3）按月度、产品、客户等对收入实施分析程序，收入类别或产品名称对销售数量、毛利率等进行比较分析，对有异常情况的项目做进一步调查；
- （4）就确认的收入，选取样本，检查销售合同、发货单、销售发票、签收单及其他支持性文件，以评价收入是否已按照收入确认政策确认。
- （5）结合对应收账款的审计，对本期交易额较大、主要客户的业务发生情况实施函证程序，检查相关业务的真实性及交易的合理性。

（6）对收入执行截止测试，以评价收入确认是否记录在正确的会计期间。

（7）检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）销售费用的确认

1、事项描述

如财务报表附注五（三十七）所述，2023 年销售费用 288,297,579.51 元，占营业收入的比率为 67.08%，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，可能存在重大错报风险，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）了解和评估有关费用预算，报销及支付相关的内部控制的设计和执行情况；
- （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）对本期发生的销售费用，选取样本，检查其支持性文件，确定原始凭证是否齐全、记账凭证与原始凭证是否相符以及账务处理是否正确；
- （5）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；
- （6）从资产负债表日后的银行回单或付款凭证中选取项目进行测试，检查支持性文件（如合同或发票），关注发票日期和支付日期，追踪已选取项目至相关费用明细表，检查费用所计入的会计期间，评价费用是否被记录于正确的会计期间。

（三）资产减值的确认

1、事项描述

如财务报表附注三（二十一）、附注五（十）、附注三（二十二）、附注五（十一）、附注三（二十六）、附注五（十三）所述，截止 2023 年 12 月 31 日，未名医药公司固定资产账面价值 335,156,396.68 元、在建工程账面价值 22,167,382.17 元、无形资产账面价值 108,287,826.26 元，占合并资产总额的比例分别为 14.34%、0.95%、4.63%。

未名医药公司管理层根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定对固定资产是否存在减值迹象进行判断，未名医药公司管理层判断上述资产存在减值迹象。对于存在减值迹象的资产，管理层按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》相关要求进一步测算可回收金额。由于在确定资产减值准备时涉及重大的管理层判断，尤其在预计未来现金流量和估计资产可收回金额方面存在固有不确定性，以及有可能受到管理层偏向的影响，我们将评价未名医药公司资产减值准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对资产减值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) 了解公司对资产减值进行测试的方法和过程，包括使用的评估模型、数据来源和采用的假设等；

(2) 实地勘察了相关的资产，并实施了监盘程序，以了解资产是否存在产品没有市场、资产长期闲置等问题；

(3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性；

(4) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性；

(5) 利用了外部评估专家的工作，评价专家的胜任能力、专业素质和客观性，并了解专家的工作；

(6) 复核了财务报表中资产减值相关的信息列报和披露。

五、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 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就未名医药公司未名集团抵债资产价值确定获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

六、管理层和治理层对合并财务报表的责任

未名医药公司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，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。

七、注册会计师对合并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，就可能导致对未名医药公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致未名医药公司不能持续经营。

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

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

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

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

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。

深圳广深会计师事务所（普通合伙） 中国注册会计师：_____

（项目合伙人） 裴来霞

中国注册会计师：_____

吴玉娇

中国 深圳

二〇二四年四月二十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山东未名生物医药股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	151,911,816.56	183,802,620.93
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	15,432,142.98	9,327,911.70
应收账款	133,644,621.09	167,082,736.31
应收款项融资	23,546,518.12	3,313,120.84
预付款项	4,696,308.15	22,943,447.93
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	76,742,042.71	16,252,764.39
其中：应收利息		1,035,472.22
应收股利		
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	85,314,336.34	80,044,203.59
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	928,815.38	23,622,862.40
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	4,491,581.81	11,972,751.27
流动资产合计	496,708,183.14	518,362,419.36
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	1,354,511,910.16	1,502,568,746.26
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	335,156,396.68	528,436,721.92
在建工程	22,167,382.17	91,430,738.87

生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	773,355.27	85,601,402.27
无形资产	108,287,826.26	126,321,479.83
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	1,411,214.94	5,195,682.42
递延所得税资产	6,122,144.98	11,842,417.23
其他非流动资产	11,999,535.43	491,341.24
非流动资产合计	1,840,429,765.89	2,351,888,530.04
资产总计	2,337,137,949.03	2,870,250,949.40
流动负债：		
短期借款	13,837,591.00	150,418,076.59
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	73,689,801.08	43,636,794.38
预收款项	0.00	0.00
合同负债	3,589,971.46	26,864,325.92
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	13,540,784.66	13,468,119.44
应交税费	4,606,533.88	6,305,171.61
其他应付款	21,273,212.42	99,164,188.70
其中：应付利息		1,383,033.33
应付股利		
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	13,458,088.65
其他流动负债	3,070,160.83	10,965,032.67
流动负债合计	133,608,055.33	364,279,797.96
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00

租赁负债	709,788.51	1,472,843.27
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	16,094,003.35	9,673,857.82
递延收益	5,493,692.10	6,713,273.68
递延所得税负债	7,506,058.44	7,678,562.44
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	29,803,542.40	25,538,537.21
负债合计	163,411,597.73	389,818,335.17
所有者权益：		
股本	229,145,299.00	229,145,299.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	873,932,348.51	858,503,499.17
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	152,522,396.39	152,522,396.39
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	812,867,686.01	1,145,325,977.50
归属于母公司所有者权益合计	2,068,467,729.91	2,385,497,172.06
少数股东权益	105,258,621.39	94,935,442.17
所有者权益合计	2,173,726,351.30	2,480,432,614.23
负债和所有者权益总计	2,337,137,949.03	2,870,250,949.40

法定代表人：岳家霖

主管会计工作负责人：刘阳军

会计机构负责人：刘阳军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	612,647.69	131,305.02
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	0.00	0.00
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	1,453,795.67	1,317,058.50
其他应收款	710,752,591.04	384,922,720.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	2,973,577.15

流动资产合计	712,819,034.40	389,344,661.10
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	3,778,939,053.87	4,015,167,657.07
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产		
固定资产	200,759.16	172,627.51
在建工程	240,566.04	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	345,555.17	937,935.48
无形资产	29,950,273.26	41,250,754.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	152,202.88	0.00
递延所得税资产	94,720.43	246,660.78
其他非流动资产	3,526,557.57	0.00
非流动资产合计	3,813,449,688.38	4,057,775,634.84
资产总计	4,526,268,722.78	4,447,120,295.94
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	18,311,419.02	116,973.44
预收款项	0.00	0.00
合同负债	0.00	0.00
应付职工薪酬	4,825,930.00	1,837,738.15
应交税费	179,640.45	65,610.87
其他应付款	314,956,114.98	268,035,135.20
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	338,273,104.45	270,055,457.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	378,881.74	986,643.11
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,100,000.00	
递延收益		
递延所得税负债	86,388.79	234,483.87
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	3,565,270.53	1,221,126.98
负债合计	341,838,374.98	271,276,584.64
所有者权益：		
股本	659,735,586.00	659,735,586.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	2,480,262,590.88	2,464,833,741.54
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	89,685,471.03	89,685,471.03
未分配利润	954,746,699.89	961,588,912.73
所有者权益合计	4,184,430,347.80	4,175,843,711.30
负债和所有者权益总计	4,526,268,722.78	4,447,120,295.94

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	429,790,105.06	357,080,537.01
其中：营业收入	429,790,105.06	357,080,537.01
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	610,716,591.63	543,471,899.28
其中：营业成本	83,394,815.42	76,211,562.74
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险责任合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	6,889,219.40	6,459,049.55
销售费用	288,297,579.51	292,477,634.84

管理费用	165,002,999.06	133,729,490.27
研发费用	59,799,105.90	27,289,010.45
财务费用	7,332,872.34	7,305,151.43
其中：利息费用	9,059,866.72	10,263,261.49
利息收入	1,779,969.98	3,022,500.23
加：其他收益	6,926,366.78	11,680,998.33
投资收益（损失以“-”号填列）	172,681,752.05	217,454,111.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	172,681,752.05	217,454,111.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	17,741,386.45	4,866,275.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-303,447,921.08	-13,990,028.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,326,294.43	51,479.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-293,351,196.80	33,671,473.87
加：营业外收入	228,112.90	32,602.30
减：营业外支出	20,126,867.50	20,979,419.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-313,249,951.40	12,724,656.98
减：所得税费用	8,885,160.87	13,583,320.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-322,135,112.27	-858,663.87
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-322,135,112.27	-858,663.87
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	-332,458,291.49	-14,680,302.93
2. 少数股东损益	10,323,179.22	13,821,639.06
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	-322,135,112.27	-858,663.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-332,458,291.49	-14,680,302.93
归属于少数股东的综合收益总额	10,323,179.22	13,821,639.06
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.5039	-0.0223
(二) 稀释每股收益	-0.5039	-0.0223

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：岳家霖

主管会计工作负责人：刘阳军

会计机构负责人：刘阳军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	38,500.44	1,482.05
销售费用	0.00	0.00
管理费用	70,418,752.99	18,464,181.42
研发费用	0.00	0.00
财务费用	2,916,115.36	1,386,511.45
其中：利息费用	2,938,302.03	1,402,801.56
利息收入	29,368.70	21,557.40
加：其他收益	1,685.60	7,586.69
投资收益（损失以“-”号填列）	78,934,978.61	32,833.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	78,934,978.61	32,833.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-40,339.15	-23,491.06
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-9,236,087.60	0.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,713,131.33	-19,835,245.30
加：营业外收入	1,044.60	4,803.74
减：营业外支出	3,126,280.84	82,648.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-6,838,367.57	-19,913,090.34
减：所得税费用	3,845.27	-12,176.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,842,212.84	-19,900,913.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,842,212.84	-19,900,913.43
（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	-6,842,212.84	-19,900,913.43
七、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.0104	-0.0302
（二）稀释每股收益	-0.0104	-0.0302

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	474,021,121.39	452,082,560.53
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	5,822,738.63
收到其他与经营活动有关的现金	88,922,169.70	44,460,288.30
经营活动现金流入小计	562,943,291.09	502,365,587.46
购买商品、接受劳务支付的现金	48,814,453.69	48,661,548.09
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
拆出资金净增加额	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	93,039,045.00	107,107,311.19
支付的各项税费	31,749,036.75	21,309,296.95
支付其他与经营活动有关的现金	425,846,959.85	379,772,518.69
经营活动现金流出小计	599,449,495.29	556,850,674.92
经营活动产生的现金流量净额	-36,506,204.20	-54,485,087.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,310.15	0.00
取得投资收益收到的现金	256,167,750.22	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,771,940.78	24,450,170.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	22,000,000.00
投资活动现金流入小计	260,968,001.15	46,450,170.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,318,774.96	31,463,772.42
投资支付的现金	0.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	3,401,492.00
投资活动现金流出小计	4,318,774.96	84,865,264.42
投资活动产生的现金流量净额	256,649,226.19	-38,415,094.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	13,837,591.00	227,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	70,828,931.83
筹资活动现金流入小计	13,837,591.00	298,328,931.83

偿还债务支付的现金	147,000,000.00	229,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,275,209.51	8,042,211.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	67,703,607.20	13,394,085.73
筹资活动现金流出小计	224,978,816.71	250,436,297.67
筹资活动产生的现金流量净额	-211,141,225.71	47,892,634.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-453.92	4,326.55
五、现金及现金等价物净增加额	9,001,342.36	-45,003,221.17
加：期初现金及现金等价物余额	142,794,079.42	187,797,300.59
六、期末现金及现金等价物余额	151,795,421.78	142,794,079.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	0.00	0.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	127,936,112.54	28,249,598.72
经营活动现金流入小计	127,936,112.54	28,249,598.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,181,229.45
支付给职工以及为职工支付的现金	11,331,114.78	5,170,108.36
支付的各项税费	37,263.49	0.00
支付其他与经营活动有关的现金	299,648,370.40	47,868,378.55
经营活动现金流出小计	311,016,748.67	54,219,716.36
经营活动产生的现金流量净额	-183,080,636.13	-25,970,117.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,310.15	0.00
取得投资收益收到的现金	253,522,000.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	253,550,310.15	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,109,230.62	639,459.09
投资支付的现金	1,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,109,230.62	50,639,459.09
投资活动产生的现金流量净额	251,441,079.53	-50,639,459.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		62,950,000.00
筹资活动现金流入小计	0.00	62,950,000.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,291,382.45	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	63,587,718.28	217,885.73

筹资活动现金流出小计	67,879,100.73	217,885.73
筹资活动产生的现金流量净额	-67,879,100.73	62,732,114.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	481,342.67	-13,877,462.46
加：期初现金及现金等价物余额	131,305.02	14,008,767.48
六、期末现金及现金等价物余额	612,647.69	131,305.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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				858,503,499.17	0.00	0.00	0.00	152,522,396.39	0.00	1,145,325,977.50		2,385,497,172.06	94,935,442.17	2,480,612,423.77
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
期差错更正	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	229,145,299.00				858,503,499.17	0.00	0.00	0.00	152,522,396.39	0.00	1,145,325,977.50		2,385,497,172.06	94,935,442.17	2,480,612,423.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				15,428,849.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	332,458,291.49		317,029,442.15	10,323,179.22	306,706,262.93
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	332,458,291.49		332,458,291.49	10,323,179.22	322,135,112.27

(二) 所有者投入和减少资本	0.00				15,428,849.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,428,849.34	0.00	15,428,849.34
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				15,428,849.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,428,849.34	0.00	15,428,849.34
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 本期	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

使用															
(六) 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	229,145,299.00				873,932,348.51	0.00	0.00	0.00	152,522,396.39	0.00	812,867,686.01		2,068,467,729.91	105,258,621.39	2,173,726,351.30

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	229,145,299.00				858,503,499.17	0.00	0.00	0.00	152,522,396.39	0.00	1,160,006,280.43		2,400,177,474.99	81,113,803.11	2,481,291,278.10
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
期差错更正	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	229,145,299.00				858,503,499.17	0.00	0.00	0.00	152,522,396.39	0.00	1,160,006,280.43		2,400,177,474.99	81,113,803.11	2,481,291,278.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,680,302.93		-14,680,302.93	13,821,639.06	-858,663.87
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,680,302.93		-14,680,302.93	13,821,639.06	-858,663.87
（二）所	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(四) 所	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
（六	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

其他															
四、本期期末余额	229,145,299.00				858,503,499.17	0.00	0.00	0.00	152,522,396.39	0.00	1,145,325,977.50		2,385,497,172.06	94,935,442.17	2,480,432,614.23

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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				2,464,833,741.54	0.00	0.00	0.00	89,685,471.03	961,588,912.73		4,175,843,711.30
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
期差错更正	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	659,735,586.00				2,464,833,741.54	0.00	0.00	0.00	89,685,471.03	961,588,912.73		4,175,843,711.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				15,428,849.34	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,842,212.84		8,586,636.50
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,842,212.84		-6,842,212.84
（二	0.00				15,428,849.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		15,428,849.34

所有者投入和减少资本					8,849.34							8,849.34
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				15,428,849.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		15,428,849.34
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
（五）专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
（六）其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
四、本期末余额	659,735.586.00				2,480,262,590.88	0.00	0.00	0.00	89,685,471.03	954,746,699.89		4,184,430,347.80

上期金额

单位：元

项目	2022 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	0.00	0.00	0.00	89,685,471.03	981,489,826.16		4,056,849,941.47
加：会计政策变更	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
期差错更正	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	659,735,586.00				2,325,939,058.28	0.00	0.00	0.00	89,685,471.03	981,489,826.16		4,056,849,941.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				138,894,683.26	0.00	0.00	0.00	0.00	-19,900,913.43		118,993,769.83
（一）综合收益总额	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-19,900,913.43		-19,900,913.43
（二）所有者投入和减少资本	0.00				138,894,683.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		138,894,683.26
1. 所有者投入的普通股	0.00				138,894,683.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		138,894,683.26

2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
3. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
6. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
2. 本期使用	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
(六) 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
四、本期期末余额	659,735.586.00				2,464,833,741.54	0.00	0.00	0.00	89,685,471.03	961,588.912.73		4,175,843,711.30

三、公司基本情况

1. 公司简介

山东未名生物医药股份有限公司（原名“淄博万昌科技股份有限公司”，2015年10月名称变更为“山东未名生物医药股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）系由淄博万昌科技发展有限公司经山东省商务厅以鲁商务外资字[2009]289号批准，于2009年11月16日成立的外商投资股份有限公司（现已变更为内资企业）。2011年4月22日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]589号

文批复，核准公司向境内社会公众公开发行新股 2,708 万股。2011 年 5 月 10 日，公司实际发行人民币普通股 2,708 万股，扣除各项发行费用后实际募集资金净额人民币 471,272,858.31 元，首次公开发行后公司总股本为 10,828 万股。公司股票于 2011 年 5 月 20 日在深圳证券交易所中小企业板上市交易，股票简称“万昌科技”，股票代码 002581。经本公司申请，并经深圳证券交易所批准，2015 年 10 月股票简称变更为“未名医药”。

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

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

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

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

截至 2022 年 12 月 31 日，未名集团经司法拍卖合计减持 66,431,020 股后，仅持有本公司 1.52%的股份。

深圳市易联技术有限公司（简称深圳易联）、深圳嘉联私募证券投资基金管理有限公司-嘉联一号证券投资基金（简称嘉联一号），2022 年 5 月 25 日至 5 月 26 日期间，深圳易联、嘉联一号通过司法拍卖取得未名医药 25,204,000 股和 32,000,000 股，占上市公司总股本的比例分别为 3.82%和 4.85%，并于 2022 年 6 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成过户登记手续。2022 年 7 月 28 日，公司股东深圳易联接受嘉联一号之私募基金管理人深圳嘉联等 6 名股东的表决权委托，实际控制公司 92,157,732 股股份的表决权，占公司总股本的比例为 13.97%，成为可支配公司表决权比例第一大股东，公司控股股东变更为深圳易联，公司实际控制人变更为刘祥。2022 年 10 月 20 日，公司控股股东深圳易联与部分股东解除表决权委托，与深圳嘉联形成一致行动关系，合计控制公司 57,204,000 股股份对应的表决权，占公司总股本的比例为 8.67%，公司控股股东仍旧为深圳易联，公司实际控制人仍旧为刘祥。

公司法定代表人：岳家霖

公司注册资本：人民币 659,735,586.00 元

统一社会信用代码：91370000726234826Q

注册地址：山东省淄博市张店区马尚街道办事处心环东路与荣二路交汇处齐美大厦 27 层 2711 房间

办公地址：深圳市科技南十二路 2005

2. 经营范围

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

3. 财务报表批准情况

本财务报表于 2024 年 4 月 29 日经本公司董事会批准报出。

1. 截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 7 家，即未名生物医药有限公司、天津未名生物医药有限公司、山东未名天源生物科技有限公司、山东衍渡生物科技有限公司、吉林未名天人中药材科技发展有限公司、北大未名（合肥）生物制药有限公司、山东未名天安生物科技有限公司。

2. 本报告期合并财务报表范围未发生变化。

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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（2023 年修订）》的规定，编制财务报表。

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价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，对固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过 500 万元且超过净利润的 5%
重要的在建工程	单项在建工程账面金额超过本集团总资产 1%
重要的子公司	子公司的净资产的账面价值超过本集团净资产 2%
重要的合营企业或联营企业	对联营企业的长期股权投资账面价值超过本集团净资产 5%

6、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. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资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，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的标准和合并范围的确定

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其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投

资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

2. 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

本公司编制合并财务报表时：

- (1) 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- (2) 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- (3) 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- (4) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

3. 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

4. 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司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。分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

① 属于“一揽子交易”的，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。

② 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积，在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8、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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营

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。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 合营企业

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。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率的近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

11、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。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，若本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

4. 金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的抵消

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等，在估值时，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的情况下，使用不可输入值。

7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8. 金融工具减值

本公司对于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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

（1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较，发现某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

（3）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

（4）预期信用损失的确认

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。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，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、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，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。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

①应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	本组合为应收的银行承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合二	本组合为应收的商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

②应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预计信用损失率为 0%
组合二	账龄组合	按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

③其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率 0%
组合二	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

④应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用等级较低的银行	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

12、应收票据

详见本附注五“（11）金融工具”所述。

13、应收账款

详见本附注五 “（11）金融工具” 所述。

14、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

15、其他应收款

详见本附注五 “（11）金融工具” 所述。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见本附注五 “（11）8. 金融工具减值” 中有关的会计处理。

17、存货

1. 存货的类别

存货包括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

原材料、产成品、自制半成品均采用加权平均法。

3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

18、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

1. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中

取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：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。

1. 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。
2. 终止经营的认定标准

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

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

3. 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

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

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，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三“（十二）金融工具”。

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

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享

有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三“（八）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”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

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠的计量。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公电子设备。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3-5%	2.38-4.85%
机器设备	年限平均法	2-20	0-5%	4.75-50.00%
运输设备	年限平均法	4-10	0-5%	9.50-25.00%
办公电子设备	年限平均法	5	0-5%	19.00-20.00%

25、在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算

2. 在建工程结转为固定资产标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点

类别	转固标准及时点
房屋及建筑物	（1）主体建设工程及配套工程已实质上完工；（2）建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；（3）经消防、国土、规划等外部部门验收；（4）建造工程达到预定设计要求，经公司内部职能部门验收。
需安装调试的机器设备	（1）相关设备及其他配套设施已安装完毕；（2）设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；（3）生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；（4）设备经过资产管理人和使用人员验收。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

详见本附注五“（30）长期资产减值准备”所述。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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的计量。

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、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	28-50	从出让起始日起至权属证明标明期限

专利权	5-20	预计给企业带来收益的期限
商标权	10	有效期
非专利技术	4-10	预计使用年限
其他	1-10	使用年限

每期末，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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧及摊销费、材料费、股权激励费用、水电气费、办公费用、其他费用等。

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

30、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。

31、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

④在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）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；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

公司清偿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的，则补偿金额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预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

1. 股份支付的会计处理方法

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

(1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 权益工具公允价值的确定方法

本公司向激励对象发行的股票期权权益工具采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型(B-S 模型)定价。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4. 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认的一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- （1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- （2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- （3）本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- （4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- （5）客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额。

确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

（1）如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

（2）如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

（3）如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

2. 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

（1）商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

公司主要销售产品为鼠神经生长因子，干扰素两大类，属于在某一时点履约合同，产品收入确认需满足以下条件：

境内销售，以产品发出并经客户确认后即转移货物控制权时确认收入；

境外销售，公司目前无境外销售。

对于客户取得所转让商品控制权时，交易价格已确认的销售，按确认价格确认收入。

（2）提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同所应履行的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，且本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入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。（3）该成本预期能够收回。本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

39、政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 使用权资产

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

(2) 租赁负债

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

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁会计处理，在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》	详见下表	

执行企业会计准则解释第 16 号对公司的影响：

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——

所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

合 并 报 表 影 响

单位：元

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
资产负债表项目：			
递延所得税资产	11,474,206.41	368,210.82	11,842,417.23
递延所得税负债	7,319,878.54	358,683.90	7,678,562.44
未分配利润	1,145,316,450.58	9,526.92	1,145,325,977.50
利润表项目：			
所得税费用	13,592,847.77	-9,526.92	13,583,320.85
净利润	-868,190.79	9,526.92	-858,663.87
归属于母公司所有者的净利润	-14,689,829.85	9,526.92	-14,680,302.93

母 公 司 报 表 影 响

单位：元

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
资产负债表项目：			
递延所得税资产	-	246,660.78	246,660.78
递延所得税负债	-	234,483.87	234,483.87
未分配利润	961,576,735.82	12,176.91	961,588,912.73
利润表项目：			
所得税费用	-	-12,176.91	-12,176.91
净利润	-19,913,090.34	12,176.91	-19,900,913.43

(2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 □不适用

调整情况说明

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

合 并 报 表 影 响

单位：元

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
资产负债表项目：			
递延所得税资产	11,474,206.41	368,210.82	11,842,417.23
递延所得税负债	7,319,878.54	358,683.90	7,678,562.44
未分配利润	1,145,316,450.58	9,526.92	1,145,325,977.50
利润表项目：			
所得税费用	13,592,847.77	-9,526.92	13,583,320.85
净利润	-868,190.79	9,526.92	-858,663.87
归属于母公司所有者的净利润	-14,689,829.85	9,526.92	-14,680,302.93

母 公 司 报 表 影 响

单位：元

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
资产负债表项目：			
递延所得税资产	-	246,660.78	246,660.78
递延所得税负债	-	234,483.87	234,483.87
未分配利润	961,576,735.82	12,176.91	961,588,912.73
利润表项目：			

所得税费用	-	-12,176.91	-12,176.91
净利润	-19,913,090.34	12,176.91	-19,900,913.43

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.50%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	房产税按照房产原值的 70%为纳税基	1.2%

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
本公司	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%
未名生物醫藥(香港)有限公司	16.5%
山东衍渡生物科技有限公司	25%
山东未名天安生物科技有限公司	25%

2、税收优惠

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，天津未名生物医药有限公司、未名生物医药有限公司销售的生物制药产品增值税征收率调整为3%。

本公司下属子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2022年12月19日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202212002013，根据相关规定，自2022年至2024年减按15%税率征收企业所得税。本公司下属子公司未名生物医药有限公司复审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

2022 年 11 月 17 日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202235100522，根据相关规定，自 2022 年至 2024 年减按 15% 税率征收企业所得税。

3、其他

本公司销售产品执行 3% 征收率，出租房屋执行 5% 征收率，提供服务执行 6% 增值税税率，处置房屋建筑执行 9% 增值税税率，材料销售、固定资产处置执行 13% 的增值税税率。本公司孙公司未名生物醫藥(香港)有限公司适用 16.50% 的利得税。

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	714.07	65,716.92
银行存款	151,911,102.49	182,736,904.01
其他货币资金		1,000,000.00
合计	151,911,816.56	183,802,620.93

其他说明：

注 1：截止 2023 年 12 月 31 日，未名生物医药有限公司因账户久悬被冻结的银行存款金额为 40.19 元；因无法变更信息，支付功能被限制使用的银行存款金额为 116,354.59 元。

注 2：截止 2023 年 12 月 31 日，货币资金中不符合现金及现金等价物金额为 116,394.78 元，该部分于编制现金流量时不视为期末现金及现金等价物。

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：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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	15,432,142.98	9,327,911.70
合计	15,432,142.98	9,327,911.70

(2) 按坏账计提方法分类披露

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：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		6,629,669.84
合计		6,629,669.84

(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) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	134,192,917.61	158,991,378.22
1 至 2 年	4,691,871.78	11,973,425.85
2 至 3 年	3,094,000.72	6,403,610.05
3 年以上	15,040,834.84	42,539,955.54
3 至 4 年	2,967,220.53	14,416,247.07
4 至 5 年	1,947,388.55	9,182,703.60
5 年以上	10,126,225.76	18,941,004.87
合计	157,019,624.95	219,908,369.66

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	6,719,311.49	4.28%	6,719,311.49	100.00%	0.00	12,222,625.14	5.56%	12,222,625.14	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	150,300,313.46	95.72%	16,655,692.37	11.08%	133,644,621.09	207,685,744.52	94.44%	40,603,008.21	19.55%	167,082,736.31
其										

中：										
按账龄组合计提	150,300,313.46	95.72%	16,655,692.37	11.08%	133,644,621.09	207,685,744.52	94.44%	40,603,008.21	19.55%	167,082,736.31
合计	157,019,624.95	100.00%	23,375,003.86		133,644,621.09	219,908,369.66	100.00%	52,825,633.35		167,082,736.31

按单项计提坏账准备：6,719,311.49 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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	4,051,763.60	4,051,763.60	100.00%	预计无法收回
深圳市全药网药业有限公司			785,730.95	785,730.95	100.00%	预计无法收回
吴江信谊化工有限公司	638,719.95	638,719.95	638,719.95	638,719.95	100.00%	预计无法收回
德国帝斯曼有限公司	635,541.46	635,541.46	635,541.46	635,541.46	100.00%	预计无法收回
江苏维农生物科技有限公司	568,519.10	568,519.10	568,519.10	568,519.10	100.00%	预计无法收回
其他	151,225.13	151,225.13	39,036.43	39,036.43	100.00%	预计无法收回
合计	6,045,769.24	6,045,769.24	6,719,311.49	6,719,311.49		

按组合计提坏账准备：16,655,692.37

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	150,300,313.46	16,655,692.37	11.08%
合计	150,300,313.46	16,655,692.37	

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：

适用 不适用

(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	
应收账款坏账准备	52,825,633.35	1,279,596.00	28,843,625.49	1,886,600.00		23,375,003.86
合计	52,825,633.35	1,279,596.00	28,843,625.49	1,886,600.00		23,375,003.86

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

					性
--	--	--	--	--	---

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,886,600.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
镇江市东兴化工有限公司	货款	1,886,600.00	该公司于 2023 年 12 月 29 日注销	总经理办公会会议决议	否
合计		1,886,600.00			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第 1 名	9,974,390.00		9,974,390.00	6.35%	498,719.50
第 2 名	4,051,763.60		4,051,763.60	2.58%	4,051,763.60
第 3 名	3,706,558.30		3,706,558.30	2.36%	185,327.92
第 4 名	3,226,239.00		3,226,239.00	2.05%	161,311.95
第 5 名	2,777,347.08		2,777,347.08	1.77%	138,867.35
合计	23,736,297.98		23,736,297.98	15.11%	5,035,990.32

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
合计			0.00			0.00

(2) 报告期内账面价值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

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	23,546,518.12	3,313,120.84
合计	23,546,518.12	3,313,120.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,760,764.02	
合计	7,760,764.02	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 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		1,035,472.22
其他应收款	76,742,042.71	15,217,292.17
合计	76,742,042.71	16,252,764.39

(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		1,035,472.22
其他		
合计		1,035,472.22

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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

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	90,037,292.34	18,884,671.17
个人往来	1,473,678.78	926,703.08
社保	408,429.89	516,633.18
坏账准备	-15,177,358.30	-5,110,715.26

合计	76,742,042.71	15,217,292.17
----	---------------	---------------

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	76,768,966.48	1,180,488.76
1 至 2 年	5,329,579.82	8,586,502.25
2 至 3 年	3,027,338.29	2,138,238.00
3 年以上	6,793,516.42	8,422,778.42
3 至 4 年	2,382,238.00	3,084,976.04
4 至 5 年	3,073,476.04	4,000,000.00
5 年以上	1,337,802.38	1,337,802.38
合计	91,919,401.01	20,328,007.43

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	5,110,715.26			5,110,715.26
2023 年 1 月 1 日余额				

在本期				
——转入第二阶段	-1,342,001.78	1,342,001.78		
——转入第三阶段	-3,713,184.43	50,000.00	3,663,184.43	
本期计提	-5,043,389.49	1,506,542.73	13,366,239.80	9,829,393.04
本期转回	6,750.00			6,750.00
其他变动			244,000.00	244,000.00
2023年12月31日余额	60,575.77	1,506,542.73	13,610,239.80	15,177,358.30

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	5,110,715.26	9,829,393.04	6,750.00		244,000.00	15,177,358.30
合计	5,110,715.26	9,829,393.04	6,750.00		244,000.00	15,177,358.30

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 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：

6) 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 1 名	押金及保证金	50,000,000.00	1 年以内	54.40%	
第 2 名	预付账款转入	23,557,451.00	1 年以内	25.63%	
第 3 名	单位往来款	5,000,000.00	1-2 年	5.44%	5,000,000.00
第 4 名	单位往来款	4,590,828.24	3-5 年	4.99%	4,590,828.24
第 5 名	单位往来款	2,824,806.67	1-3 年	3.07%	2,824,806.67
合计		85,973,085.91		93.53%	12,415,634.91

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	4,205,297.20	89.55%	21,975,764.04	95.78%
1 至 2 年	71,457.74	1.52%	501,094.57	2.18%
2 至 3 年	246,049.28	5.24%	421,312.42	1.84%
3 年以上	173,503.93	3.69%	45,276.90	0.20%
合计	4,696,308.15		22,943,447.93	

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	期末余额	占预付款项期末余额的比例 (%)
第 1 名	1,440,000.00	30.66
第 2 名	242,000.00	5.15
第 3 名	200,000.00	4.26
第 4 名	194,241.21	4.14
第 5 名	170,430.00	3.63

合计	2,246,671.21	47.84
----	--------------	-------

其他说明：

10、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	11,585,303.62		11,585,303.62	16,389,860.04		16,389,860.04
在产品	15,386,508.13		15,386,508.13	21,781,466.41		21,781,466.41
库存商品	39,372,589.70	8,776,871.72	30,595,717.98	7,214,101.03	424,227.83	6,789,873.20
消耗性生物资产	13,828,217.44	0.00	13,828,217.44	13,469,740.94		13,469,740.94
发出商品	2,370,000.20	1,500,000.00	870,000.20	12,495,605.51		12,495,605.51
自制半成品	9,742,440.27		9,742,440.27	4,939,368.39		4,939,368.39
低值易耗品	3,306,148.70		3,306,148.70	4,178,289.10		4,178,289.10
合计	95,591,208.06	10,276,871.72	85,314,336.34	80,468,431.42	424,227.83	80,044,203.59

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	424,227.83	8,352,643.89				8,776,871.72
消耗性生物资产						0.00
发出商品		1,500,000.00				1,500,000.00
合计	424,227.83	9,852,643.89				10,276,871.72

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提	期初余额	跌价准备	跌价准备计提

			比例			比例
--	--	--	----	--	--	----

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(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

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	0.00	8,859,011.06
待认证进项税额	2,201,488.10	1,004,723.66
预缴增值税	162,655.63	0.00
应收退货成本	2,127,438.08	2,109,016.55

合计	4,491,581.81	11,972,751.27
----	--------------	---------------

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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
合计			0.00			0.00

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	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减值准备	备注
合计	0.00				0.00				

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

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、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
合计	0.00	0.00						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

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：

17、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	
合计			0.00			0.00	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
其中:										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												
名药 (淄博) 产业 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	50,03 2,833 .99			50,02 8,310 .15	- 4,523 .84							
小计	50,03 2,833 .99			50,02 8,310 .15	- 4,523 .84							
二、联营企业												
北京 科兴 生物 制品 有限 公司	1,366 ,504, 177.3 6				170,1 82,69 2.73			269,1 00,00 0.00			1,267 ,586, 870.0 9	
营口 营新 化工 科技 有限 公司	86,03 1,734 .91				2,503 ,583. 16			1,610 ,278. 00			86,92 5,040 .07	
小计	1,452 ,535, 912.2 7				172,6 86,27 5.89			270,7 10,27 8.00			1,354 ,511, 910.1 6	
合计	1,502 ,568, 746.2 6			50,02 8,310 .15	172,6 81,75 2.05			270,7 10,27 8.00			1,354 ,511, 910.1 6	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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
合计	0.00	0.00

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) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 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	334,894,396.54	528,436,721.92
固定资产清理	262,000.14	
合计	335,156,396.68	528,436,721.92

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	其中：房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	642,825,605.08	360,364,430.36	31,418,197.02	25,353,278.24	1,059,961,510.70
2. 本期增加金额	290,000.00	100,821,777.39	491,804.91	223,761.93	101,827,344.23
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	12,301,223.06	13,956,754.48	5,542,155.72	1,906,668.88	33,706,802.14
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	630,814,382.02	447,229,453.27	26,367,846.21	23,670,371.29	1,128,082,052.79
二、累计折旧					
1. 期初余额	226,974,526.79	256,394,466.25	17,101,614.05	23,866,548.79	524,337,155.88
2. 本期增加金额	25,222,015.49	46,051,306.21	5,233,527.32	735,686.02	77,242,535.04
(1) 计提					
3. 本期减少金额	1,647,719.01	11,224,906.15	3,369,699.28	1,902,122.65	18,144,447.09
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	250,548,823.27	291,220,866.31	18,965,442.09	22,700,112.16	583,435,243.83
三、减值准备					
1. 期初余额	3,209,229.76	3,978,403.14			7,187,632.90
2. 本期增加金额	147,100,498.71	60,986,286.52	18,677.58	61,398.11	208,166,860.92
(1) 计提					
3. 本期减少金额	5,575,615.08	26,466.32			5,602,081.40
(1) 处置或报废					

4. 期末余额	144,734,113.39	64,938,223.34	18,677.58	61,398.11	209,752,412.42
四、账面价值					
1. 期末账面价值	235,531,445.36	91,070,363.62	7,383,726.54	908,861.02	334,894,396.54
2. 期初账面价值	412,641,848.53	99,991,560.97	14,316,582.97	1,486,729.45	528,436,721.92

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	310,163,182.23	51,580,535.44	142,857,271.47	115,725,375.32	
机器设备	193,872,317.32	61,446,120.80	64,938,223.34	67,487,973.18	
办公电子设备	2,102,249.28	1,964,112.80	61,398.11	76,738.37	
合计	506,137,748.83	114,990,769.04	207,856,892.92	183,290,086.87	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
房屋及建筑物	226,326,599.98	79,226,101.27	147,100,498.71	重置成本法	重置价值、成新率、变现率	重置价值是指在现时条件下，重新购置、建造或形成与评估对象完全相同或基本类似的全新状态下的资产所需花费的全部费用；成新率：年限成新率与现场成新

						率的综合；变现率：类似拍卖案例变现率。
机器设备	126,257,330.52	65,271,044.00	60,986,286.52	重置成本法	重置价值、成新率、变现率	重置价值是指在现时条件下，重新购置、建造或形成与评估对象完全相同或基本类似的全新状态下的资产所需花费的全部费用；成新率：年限成新率与现场成新率的综合；变现率：类似拍卖案例变现率。
办公电子设备	87,408.11	26,010.00	61,398.11	重置成本法	重置价值、成新率、变现率	重置价值是指在现时条件下，重新购置、建造或形成与评估对象完全相同或基本类似的全新状态下的资产所需花费的全部费用；成新率：年限成新率与现场成新率的综合；变现率：类似拍卖案例变现率。
运输设备	681,318.58	662,641.00	18,677.58	重置成本法	重置价值、成新率	重置价值是指在现时条件下，重新购置、建造或形成与评估对象完全相同或基本类似的全新状态下的资产所需花费的全部费用，成新率：年限成新率与现场成新率的综合。
合计	353,352,657.19	145,185,796.27	208,166,860.92			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	262,000.14	
合计	262,000.14	

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	22,167,382.17	91,430,738.87
合计	22,167,382.17	91,430,738.87

(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	992,266.04	0.00	992,266.04	1,329,691.74	0.00	1,329,691.74
生物经济孵化器	86,382,996.48	65,641,780.35	20,741,216.13	79,084,897.71	0.00	79,084,897.71
CMO 生产基地	10,016,149.42	9,582,249.42	433,900.00	11,016,149.42	0.00	11,016,149.42
合计	97,391,411.94	75,224,029.77	22,167,382.17	91,430,738.87	0.00	91,430,738.87

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生物经济孵化器	420,000,000.00	79,255,539.45	7,127,457.03	0.00	0.00	86,382,996.48						

CMO 生产基地	310,000.00	11,016,149.42			1,000,000.00	10,016,149.42					
二期厂房扩建	18,200,000.00	161,000.00				161,000.00					
合计	748,200,000.00	90,432,688.87	7,127,457.03		1,000,000.00	96,560,145.90					

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
生物经济孵化器	0.00	65,641,780.35		65,641,780.35	公司之子公司厦门未名在建工程（生物经济孵化器 A 区）基坑回填，在建工程可回收金额按基准日预计回填取得的剩余收入（不含税）确认。
CMO 生产基地	0.00	9,582,249.42		9,582,249.42	公司之子公司合肥未名，由于生产地址搬迁，在建工程可回收金额按清算价值评估确认。
合计		75,224,029.77		75,224,029.77	--

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
生物经济孵化器	86,382,996.48	20,741,216.13	65,641,780.35	重置成本法	重置价值	重置价值是指在现时条件下，重新购置、建造或形成与评估对象完全相同或基本类似的全新状态下的资产所需花费的全部费用；

CMO 生产基地	10,016,149.42	433,900.00	9,582,249.42	重置成本法	重置价值、成新率、变现率	重置价值是指在现时条件下，重新购置、建造或形成与评估对象完全相同或基本类似的全新状态下的资产所需花费的全部费用；成新率：年限成新率与现场成新率的综合；变现率：类似拍卖案例变现率。
合计	96,399,145.90	21,175,116.13	75,224,029.77			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(5) 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

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地使用权	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	662,400.16	1,184,760.61	100,000,000.00	101,847,160.77
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	100,000,000.00	100,000,000.00
(2) 其他转出			100,000,000.00	100,000,000.00
4. 期末余额	662,400.16	1,184,760.61	0.00	1,847,160.77
二、累计折旧				
1. 期初余额	165,600.04	246,825.13	15,833,333.33	16,245,758.50
2. 本期增加金额	69,000.02	592,380.31	1,583,333.33	2,244,713.66
(1) 计提	69,000.02	592,380.31	1,583,333.33	2,244,713.66
3. 本期减少金额			17,416,666.66	17,416,666.66
(1) 处置				
(2) 其他转出			17,416,666.66	17,416,666.66
4. 期末余额	234,600.06	839,205.44	0.00	1,073,805.50
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置				
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	427,800.10	345,555.17	0.00	773,355.27
2. 期初账面价值	496,800.12	937,935.48	84,166,666.67	85,601,402.27

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

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	其他	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	100,613,056.68	2,296,674.10	108,079,729.82	3,185,477.75	4,271,354.88	218,446,293.23
2. 本期增加金额				693,276.11		693,276.11
(1) 购置				693,276.11		693,276.11
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				752,901.95		752,901.95
(1) 处置				752,901.95		752,901.95
4. 期末余额	100,613,056.68	2,296,674.10	108,079,729.82	3,125,851.91	4,271,354.88	218,386,667.39
二、累计摊销						
1. 期初余额	32,664,090.66	2,257,854.32	50,931,031.58	2,000,481.96	4,271,354.88	92,124,813.40
2. 本期增加金额	2,394,193.41	38,819.78	5,743,420.20	385,784.07		8,562,217.46
(1) 计提	2,394,193.41	38,819.78	5,743,420.20	385,784.07		8,562,217.46
3. 本期减少金额				752,901.95		752,901.95
(1) 处置				752,901.95		752,901.95
4. 期末余额	35,058,284.07	2,296,674.10	56,674,451.78	1,633,364.08	4,271,354.88	99,934,128.91
三、减值准备						
1. 期初余额	0.00	0.00				0.00
2. 本期增加金额	554,120.00	0.00	9,236,087.60	374,504.62		10,164,712.22
(1) 计提	554,120.00		9,236,087.60	374,504.62		10,164,712.22

3. 本期减少金额						
(1)						
4. 期末余额	554,120.00	0.00	9,236,087.60	374,504.62		10,164,712.22
四、账面价值						
1. 期末账面价值	65,000,652.61	0.00	42,169,190.44	1,117,983.21		108,287,826.26
2. 期初账面价值	67,948,966.02	38,819.78	57,148,698.24	1,184,995.79		126,321,479.83

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：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
土地使用权	65,554,772.61	65,000,652.61	554,120.00	市场法	市场成交价	周边同类型用地的基准日近期成交价，交易情况、交易期日、区域因素、个别因素等差异修正
非专利技术	51,405,278.04	42,169,190.44	9,236,087.60	收益法	未来收入、分成率、折现率	未来收入：根据管理层对市场发展的预测；分成率：根据国家知识产权局公布平均提成率；折现率：反应当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的报酬率
其他	1,492,487.83	1,117,983.21	374,504.62	成本法	已淘汰的软件	已淘汰的软件，以后年度

						不会继续使用且没有变现价值
合计	118,452,538.48	108,287,826.26	10,164,712.22			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
重组抗 TNF α 全人源单克隆抗体注射液技术	36,032,687.60	26,796,600.00	9,236,087.60	2024-2045 年	收入提成率：11%-3.75%；折现率：17.94%	不适用	收入增长依据行业、企业发展分析数据；折现率银行公布 LPR，中国股市平均收益率。
合计	36,032,687.60	26,796,600.00	9,236,087.60				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

53

53

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息，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 月将部分机器设备出售给营口营新化工科技有限公司（合并范围外）。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、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	2,954,047.58	219,172.20	3,021,016.90	0.00	152,202.88
绿化工程	2,241,634.84	0.00	1,307,882.78	0.00	933,752.06
租赁费	0.00	406,575.00	81,315.00	0.00	325,260.00
合计	5,195,682.42	625,747.20	4,410,214.68		1,411,214.94

其他说明：

29、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	2,301,069.75	345,160.46	2,327,536.07	349,130.41
信用减值准备	23,169,991.93	3,475,498.79	46,685,058.39	7,002,758.76
递延收益	3,293,692.13	494,053.82	4,513,273.68	676,991.05
预提费用	10,866,565.27	1,629,984.79	22,968,841.27	3,445,326.19
租赁负债	709,788.50	177,447.12	1,472,843.28	368,210.82
合计	40,341,107.58	6,122,144.98	77,967,552.69	11,842,417.23

(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	18,834,307.60	4,708,576.90	20,097,772.96	5,024,443.24
使用权资产	773,355.25	193,338.81	1,434,735.60	358,683.90
固定资产折旧	17,360,951.50	2,604,142.73	15,302,901.97	2,295,435.30
合计	36,968,614.35	7,506,058.44	36,835,410.53	7,678,562.44

(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		6,122,144.98		11,842,417.23
递延所得税负债		7,506,058.44		7,678,562.44

(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	318,499,326.61	25,899,654.12
可抵扣亏损	854,387,635.88	909,781,056.46
合计	1,172,886,962.49	935,680,710.58

(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
2023 年		88,944,778.01	
2024 年	109,675,745.48	109,675,745.48	

2025 年	266,235,886.47	266,235,886.47	
2026 年	117,608,133.54	217,943,100.34	
2027 年	157,217,205.56	226,981,546.16	
2028 年	203,650,664.83		
合计	854,387,635.88	909,781,056.46	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预付设备款	611,411.89		611,411.89	491,341.24		491,341.24
预付工程款						
增值税留抵税额	11,388,123.54		11,388,123.54			
合计	11,999,535.43		11,999,535.43	491,341.24		491,341.24

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	116,394.78			账户久悬/无法变更信息				
合计	116,394.78							

其他说明：

未名生物医药有限公司因账户久悬冻结的银行存款金额为 40.19 元，其中保定银行股份有限公司 7.69 元，浙商银行 32.50 元；因无法变更信息，招商银行停止支付的银行存款金额为 116,354.59 元。

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		147,000,000.00
已贴现的银行承兑汇票	3,837,591.00	3,222,484.90
应付利息		195,591.69
担保借款	10,000,000.00	

合计	13,837,591.00	150,418,076.59
----	---------------	----------------

短期借款分类的说明：

注 1：本公司全资子公司未名生物医药有限公司，于 2021 年 7 月 22 日与中国工商银行股份有限公司厦门东区支行签订最高额抵押融资协议（授信额度人民币叁仟零壹拾伍万肆仟元），协议约定未名生物医药有限公司应于 2021 年 6 月 25 日至 2026 年 6 月 24 日向银行申请融资，截止 2023 年 12 月 31 日银行借款账面余额为 0.00 元；于 2020 年 2 月 24 日与兴业银行股份有限公司厦门分行签订最高额抵押合同（授信额度人民币贰亿零伍佰肆拾贰万玖仟伍佰元整）期限到 2025 年 2 月 23 日，2023 年 12 月 31 日银行借款账面余额为 0.00 元。

注 2：本公司为子公司天津未名生物医药有限公司向中国银行借款 10,000,000.00 元提供担保。

注 3：期初抵押借款 147,000,000.00 元为本公司全资子公司未名生物医药有限公司借款，抵押物为其土地使用权证及房产证。该借款已于 2023 年 10 月清偿完毕并解除抵押。

3. 期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

（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：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

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	41,829,520.98	15,751,983.12
1-2年	6,349,519.97	23,074,558.43
2-3年	21,387,398.62	72,475.44
3年以上	4,123,361.51	4,737,777.39
合计	73,689,801.08	43,636,794.38

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	20,596,330.28	暂未结算
第二名	4,736,236.80	暂未结算
第三名	1,288,915.00	暂未结算
合计	26,621,482.08	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,383,033.33
其他应付款	21,273,212.42	97,781,155.37
合计	21,273,212.42	99,164,188.70

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		1,383,033.33
合计		1,383,033.33

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
应付利息		1,383,033.33
其他应付款	21,273,212.42	96,398,122.04
合计	21,273,212.42	97,781,155.37

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售合同相关的合同负债	3,589,971.46	4,757,481.72
处置房产		22,106,844.20
合计	3,589,971.46	26,864,325.92

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

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

40、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	13,457,008.34	79,076,706.66	78,994,136.49	13,539,578.51
二、离职后福利-设定提存计划	11,111.10	5,155,936.78	5,165,841.73	1,206.15
三、辞退福利		7,661,838.66	7,661,838.66	
合计	13,468,119.44	91,894,482.10	91,821,816.88	13,540,784.66

(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	11,531,860.25	70,371,447.37	68,432,260.47	13,471,047.15
2、职工福利费		3,152,300.99	3,152,300.99	0.00
3、社会保险费	8,431.00	3,300,333.15	3,308,021.45	742.70
其中：医疗保险费	7,241.26	2,928,906.85	2,935,417.11	731.00
工伤保险费	164.10	172,318.79	172,471.19	11.70
生育保险费	1,025.64	188,357.51	189,383.15	0.00
其他		10,750.00	10,750.00	
4、住房公积金	2,051.00	3,684,443.86	3,684,200.86	2,294.00
5、工会经费和职工教育经费	1,914,666.09	-1,431,818.71	417,352.72	65,494.66
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	13,457,008.34	79,076,706.66	78,994,136.49	13,539,578.51

(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	10,940.10	5,000,673.21	5,010,443.71	1,169.60
2、失业保险费	171.00	155,263.57	155,398.02	36.55
合计	11,111.10	5,155,936.78	5,165,841.73	1,206.15

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,469,024.86	2,832,924.43
企业所得税	954,297.82	1,196,093.44
个人所得税	556,713.98	636,951.68
城市维护建设税	104,217.07	155,220.32
房产税	969,150.24	918,040.27
土地使用税	464,968.44	451,850.32
教育费附加	44,664.46	66,522.99
印花税	12,070.85	1,569.66
地方教育费附加	29,776.32	44,348.66
其他	1,649.84	1,649.84
合计	4,606,533.88	6,305,171.61

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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
一年内到期的租赁负债		13,458,088.65
合计	0.00	13,458,088.65

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	278,081.99	4,599,111.22
银行承兑汇票背书未到期	2,792,078.84	3,750,962.40
缓缴社保及税费	0.00	2,614,959.05
合计	3,070,160.83	10,965,032.67

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计												

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00

(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	票面利率	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	是否违约
合计		---										---

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		13,458,088.65
应付经营租赁款	709,788.51	1,472,843.27
一年内到期部分		-13,458,088.65
合计	709,788.51	1,472,843.27

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(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
待执行的亏损合同	3,149,771.34		
应付退货款	9,844,232.01	9,673,857.82	
其他	3,100,000.00		
合计	16,094,003.35	9,673,857.82	

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	6,713,273.68		1,219,581.58	5,493,692.10	财政拨款
合计	6,713,273.68		1,219,581.58	5,493,692.10	--

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
合计	0.00	0.00

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
合计		0.00						0.00

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	15,428,849.34		16,664,776.39
合计	858,503,499.17	15,428,849.34		873,932,348.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他综合收益合计	0.00							0.00

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
合计	0.00			0.00

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	152,522,396.39			152,522,396.39
合计	152,522,396.39			152,522,396.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,145,325,977.50	1,160,006,280.43
调整后期初未分配利润	1,145,325,977.50	1,160,006,280.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-332,458,291.49	-14,680,302.93
期末未分配利润	812,867,686.01	1,145,325,977.50

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 9,526.92 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 10,578,193.28 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	425,777,032.57	80,391,289.78	356,182,827.24	75,960,909.93
其他业务	4,013,072.49	3,003,525.64	897,709.77	250,652.81
合计	429,790,105.06	83,394,815.42	357,080,537.01	76,211,562.74

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	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	429,790,105.06	无	357,080,537.01	无
营业收入扣除项目合计金额	4,013,100.00	出租房产、销售材料等与主营业务无关的收入	897,709.77	出租房产、销售材料等与主营业务无关的收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.93%	计算比例	0.25%	计算比例
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产	4,013,100.00	出租房产、销售材料等与主营业务无关的收入	897,709.77	出租房产、销售材料等与主营业务无关的收入

产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	0.00	无	0.00	无
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	0.00	无	0.00	无
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	0.00	无	0.00	无
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	0.00	无	0.00	无
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	0.00	无	0.00	无
与主营业务无关的业务收入小计	4,013,100.00	出租房产、销售材料等与主营业务无关的收入	897,709.77	出租房产、销售材料等与主营业务无关的收入
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0.00	无	0.00	无
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。	0.00	无	0.00	无
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。	0.00	无	0.00	无
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并	0.00	无	0.00	无

的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。	0.00	无	0.00	无
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	0.00	无	0.00	无
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	425,777,005.06	无	356,182,827.24	无

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	951,840.78	955,364.91
教育费附加	679,886.26	682,403.48
房产税	3,179,888.85	2,903,572.10
土地使用税	1,791,738.66	1,739,224.36
车船使用税	4,410.00	16,965.00
印花税	274,686.17	154,584.20
水利基金	1,018.87	2,264.15
环境保护税	5,749.81	4,671.35
合计	6,889,219.40	6,459,049.55

其他说明：

63、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	39,292,371.27	52,162,543.30
折旧摊销费	47,818,332.77	50,909,636.30
运营维护费	21,298,156.48	11,429,550.91
差旅费	1,571,461.38	1,534,664.40
办公费	1,645,246.09	2,058,766.62
招待费	3,384,184.95	2,657,477.07
专业机构服务费	35,315,429.47	10,259,359.53
股份支付（股权激励摊销）	13,593,882.90	
其他	1,083,933.75	2,717,492.14

合计	165,002,999.06	133,729,490.27
----	----------------	----------------

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发与学术推广费	249,868,080.58	252,031,805.66
人力资源成本	28,578,427.54	30,788,986.44
办公费	4,697,209.36	4,181,770.14
差旅费	2,552,772.63	3,155,004.18
招待费	1,353,351.90	1,208,875.70
其他	1,247,737.50	1,111,192.72
合计	288,297,579.51	292,477,634.84

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委外研发费	19,154,575.40	4,599,433.77
测试试验费	15,013,657.41	379,625.32
人力资源成本	10,130,866.22	11,055,274.53
材料费	7,000,322.38	3,849,214.69
折旧摊销费	6,084,743.69	5,108,191.68
股权激励摊销	1,758,038.67	
其他	656,902.13	2,297,270.46
合计	59,799,105.90	27,289,010.45

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	8,635,482.72	9,162,209.78
利息收入	-1,718,868.21	-3,022,500.23
汇兑损失	453.92	
汇兑收益		-4,326.55
票据贴现息	30,822.44	248,307.05
未确认融资费用	332,459.79	852,744.66
其他支出	52,521.68	68,716.72
合计	7,332,872.34	7,305,151.43

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税费返还	108,365.22	215,353.74
政府补助	6,818,001.56	11,465,644.59
合计	6,926,366.78	11,680,998.33

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明：

69、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
合计	0.00	0.00

其他说明：

70、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	172,681,752.05	217,454,111.69
合计	172,681,752.05	217,454,111.69

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
应收账款坏账损失	27,564,029.49	3,720,921.55
其他应收款坏账损失	-9,822,643.04	1,389,353.48
预付账款坏账损失		-244,000.00
合计	17,741,386.45	4,866,275.03

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
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,892,318.17	-424,227.83
四、固定资产减值损失	-208,166,860.92	-13,565,800.54
六、在建工程减值损失	-75,224,029.77	0.00
九、无形资产减值损失	-10,164,712.22	0.00
合计	-303,447,921.08	-13,990,028.37

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-6,326,294.43	51,479.46
合计	-6,326,294.43	51,479.46

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
往来款清理	175,482.10	22,972.73	175,482.10
非流动资产毁损报废利得	14,353.98		14,353.98
罚款收入	1,000.00		1,000.00
违约金收入		4,595.00	
其他	37,276.82	5,034.57	37,276.82
合计	228,112.90	32,602.30	228,112.90

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	2,654,979.88	1,550,254.50	2,654,979.88
违约赔偿支出	10,607,589.49	3,826,236.54	10,607,589.49
非常损失		0.22	
滞纳金及罚款	3,821,230.82	33,381.06	3,821,230.82
非流动资产报废损失	336,341.23	42,447.51	336,341.23
预计未决诉讼损失		82,563.36	
无法收回的款项	9,819.41	40,536.00	9,819.41
诉讼赔偿款		15,404,000.00	
报废损失	1,940,721.18		1,940,721.18

其他	756,185.49		756,185.49
合计	20,126,867.50	20,979,419.19	20,126,867.50

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	3,337,392.62	1,148,003.86
递延所得税费用	5,547,768.25	12,435,316.99
合计	8,885,160.87	13,583,320.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-313,249,951.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	-78,312,487.87
子公司适用不同税率的影响	-3,512,730.39
调整以前期间所得税的影响	-577,111.76
非应税收入的影响	-34,046,118.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,922,141.37
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	124,455,375.19
研发费加计扣除的影响	-2,359,111.05
其他	1,315,204.36
所得税费用	8,885,160.87

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
政府补助收入	5,699,934.90	8,658,522.36

存款利息收入	1,780,028.89	1,987,028.01
罚款收入	1,000.00	
违约赔偿金收入		4,595.00
其他营业外收入	37,276.82	5,034.57
收到经营性往来款	40,395,387.58	33,805,108.36
年初受限货币资金本期收回	41,008,541.51	
合计	88,922,169.70	44,460,288.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
经营租赁支出	12,221,442.16	
费用性支出	335,832,769.22	302,160,866.57
手续费支出	52,521.68	68,716.72
现金捐赠支出	290,000.00	1,550,254.50
罚款支出	721,230.82	33,381.06
违约赔偿金支出	126,580.80	3,826,236.54
其他营业外支出	738,030.37	82,563.36
支付经营性往来款	75,747,990.02	31,041,962.81
期末受限货币资金	116,394.78	41,008,537.13
合计	425,846,959.85	379,772,518.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回前期拟投资的款	0.00	22,000,000.00
合计	0.00	22,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
在建工程停工补偿款	0.00	3,401,492.00
合计	0.00	3,401,492.00

支付的重要的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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

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
应收票据贴现	0.00	7,878,931.83
企业间借款收到的资金	0.00	62,950,000.00
合计	0.00	70,828,931.83

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	3,939,688.92	13,000,000.00
企业间借款归还的资金	62,950,004.00	
经营租赁费	813,914.28	394,085.73
合计	67,703,607.20	13,394,085.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	-322,135,112.27	-858,663.87
加：资产减值准备	285,706,534.63	9,123,753.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,825,868.38	56,586,083.87

使用权资产折旧	2,244,713.66	9,912,425.17
无形资产摊销	8,562,217.46	8,361,732.94
长期待摊费用摊销	4,410,214.68	2,586,882.36
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）	6,326,294.43	-51,479.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	321,987.25	42,447.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,029,498.20	10,010,627.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-172,681,752.05	-217,454,111.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,720,272.25	13,437,632.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-172,504.00	-1,002,315.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,162,450.92	-16,134,942.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	69,757,313.04	2,445,606.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,240,740.95	68,509,233.31
其他	15,499,960.11	
经营活动产生的现金流量净额	-36,506,204.20	-54,485,087.46
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	151,795,421.78	142,794,079.42
减：现金的期初余额	142,794,079.42	187,792,300.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	0.00	5,000.29
现金及现金等价物净增加额	9,001,342.36	-45,003,221.17

(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	151,795,421.78	142,794,079.42
其中：库存现金	714.07	65,716.92
可随时用于支付的银行存款	151,794,707.71	142,728,362.50
二、现金等价物		0.00
三、期末现金及现金等价物余额	151,795,421.78	142,794,079.42

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
年初受限货币资金本期收回	41,008,541.51		
合计	41,008,541.51		

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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			
欧元			
港币	1,727.01	0.90622	1,565.05
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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

注：本期，本公司确认与短期租赁资产租赁相关的租赁费用合计为人民币 521.70 万元。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益适用 不适用**83、其他****八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1、符合资本化条件的研发项目

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								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、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	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

					入	利润		
--	--	--	--	--	---	----	--	--

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	199,043,900.00	厦门	厦门	医药	100.00%	0.00%	反向购买
天津未名生物医药有限公司	228,234,104.73	天津	天津	医药	60.00%	0.00%	反向购买
山东未名天源生物科技有限公司	160,000,000.00	淄博	淄博	化工	100.00%	0.00%	投资设立
北大未名（合肥）生物制药有限公司	400,000,000.00	合肥	合肥	医药	100.00%	0.00%	投资设立
吉林未名天人中药材科技发展有限公司	15,000,000.00	长春	长春	医药	100.00%	0.00%	企业合并
山东衍渡生物科技有限公司	10,000,000.00	淄博	淄博	科技推广和应用服务业	100.00%	0.00%	投资设立

山东未名天安生物科技有限公司	3,000,000.00	淄博	淄博	医药	100.00%	0.00%	投资设立
----------------	--------------	----	----	----	---------	-------	------

单位：元

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%	10,323,179.22		105,258,621.39

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	220,669,766.62	83,297,310.46	303,967,077.08	34,893,466.74	4,392,864.70	39,286,331.44	185,939,207.79	92,317,162.79	278,256,370.58	36,266,702.43	4,651,062.72	40,917,765.15

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	303,256,3	25,807,94	25,807,94	3,291,541	283,953,7	34,554,09	34,554,09	10,626,83

生物医药有限公司	69.08	8.03	8.03	.39	35.02	7.59	7.59	8.21
----------	-------	------	------	-----	-------	------	------	------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方
				直接	间接	

					法
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	26.84%	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
	名药（淄博）产业投资合伙企业（有限合伙）	名药（淄博）产业投资合伙企业（有限合伙）
流动资产		100,065,667.98
其中：现金和现金等价物		1,065,667.98
非流动资产		
资产合计		100,065,667.98
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		100,065,667.98
按持股比例计算的净资产份额		50,032,833.99
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		50,032,833.99
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		-65,667.98
所得税费用		
净利润		65,667.98
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京科兴生物制品有限公司	营口营新化工科技有限公司	北京科兴生物制品有限公司	营口营新化工科技有限公司
流动资产	4,792,798,244.47	125,528,465.96	4,849,412,359.26	135,419,413.40
非流动资产	1,478,456,681.66	462,676,402.35	1,344,908,626.72	464,820,294.70
资产合计	6,271,254,926.13	588,204,868.31	6,194,320,985.98	600,239,708.10
流动负债	1,512,741,280.63	153,528,819.86	1,269,977,026.53	130,230,113.90
非流动负债	491,832,731.91	108,571,022.31	290,077,362.95	147,279,200.00
负债合计	2,004,574,012.54	262,099,842.17	1,560,054,389.48	277,509,313.90
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	4,266,680,913.59	326,105,026.14	463,426,659,650.00	322,730,394.19
按持股比例计算的净资产份额	1,148,163,833.85	87,526,589.02	1,247,081,141.12	86,620,837.80
调整事项	119,423,036.24	0.00	119,423,036.24	0.00
--商誉	119,423,036.24	0.00	119,423,036.24	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,267,586,870.09	86,925,040.07	1,366,504,177.36	86,031,734.91
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	2,681,855,257.68	246,119,553.97	2,626,581,360.50	321,764,650.38
净利润	632,414,317.09	9,328,501.24	779,950,200.75	28,082,117.43
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利	269,100,000.00	1,610,278.00		

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（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	3,293,692.10					3,293,692.10	与收益相关
递延收益	3,419,581.58			1,219,581.58		2,200,000.00	与资产相关
合计	6,713,273.68			1,219,581.58		5,493,692.10	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,818,001.56	11,465,644.59

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具为货币资金。金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额			合计
	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	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	

货币资金	151,911,816.56	-	-	151,911,816.56
应收票据	15,432,142.98	-	-	15,432,142.98
应收账款	133,644,621.09	-	-	133,644,621.09
应收款项融资	23,546,518.12	-	-	23,546,518.12
其他应收款	76,742,042.71	-	-	76,742,042.71
合计	401,277,141.46	-	-	401,277,141.46

接上表：

金融资产项目	上年年末余额			合计
	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	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
货币资金	183,802,620.93	-	-	183,802,620.93
应收票据	9,327,911.70	-	-	9,327,911.70
应收账款	167,082,736.31	-	-	167,082,736.31
应收款项融资	3,313,120.84	-	-	3,313,120.84
其他应收款	16,252,764.39	-	-	16,252,764.39
合计	379,779,154.17	-	-	379,779,154.17

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	13,837,591.00	-	13,837,591.00
应付账款	73,689,801.08	-	73,689,801.08
其他应付款	21,273,212.42	-	21,273,212.42
一年内到期的非流动负债	-	-	-
合计	108,800,604.50	-	108,800,604.50

接上表：

金融负债项目	上年年末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	150,418,076.59	-	150,418,076.59
应付账款	43,636,794.38	-	43,636,794.38
其他应付款	99,164,188.70	-	99,164,188.70
一年内到期的非流动负债	13,458,088.65	-	13,458,088.65
合计	306,677,148.32	-	306,677,148.32

（二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用限额。

本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

（三）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债则面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司主营业务未涉及海外市场，不存在外汇风险。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他公司的权益投资，不存在其他价格风险。

（四）流动性风险

流动性风险是指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。公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来现金流量的滚动预测，确保公司拥有充足的资金偿还债务。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、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	--	--	--	--
应收款项融资			23,546,518.12	23,546,518.12
持续以公允价值计量的资产总额			23,546,518.12	23,546,518.12
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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十四、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
深圳市易联技术有限公司	深圳市	软件技术开发与销售	31000	3.82%	8.67%

本企业的母公司情况的说明

1. 深圳市易联技术有限公司（以下简称“深圳易联”）成立于 2007 年 11 月 27 日，取得统一社会信用代码 91440300670044053B，注册地址：深圳市南山区粤海街道科技南十二路 20 号嘉联支付大厦 1505 室，法定代表人：岳家霖。

2. 报告期内，本公司的母公司情况如下：

2022 年 5 月 25 日至 5 月 26 日期间，深圳易联、嘉联一号通过司法拍卖取得公司 25,204,000 股和 32,000,000 股，占上市公司总股本的比例分别为 3.82%和 4.85%，并于 2022 年 6 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成过户登记手续。2022 年 7 月 28 日，公司股东深圳易联接受嘉联一号之私募基金管理人深圳嘉联等 6 名股东的表决权委托，实际控制公司 92,157,732 股股份的表决权，占公司总股本的比例为 13.97%，成为可支配公司表决权比例第一大股东，公司控股股东变更为深圳易联，公司实际控制人变更为刘祥。具体内容详见公司 2022 年 7 月 29 日披露的《关于公司第一大股东、实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：2022-035）和《山东未名生物医药股份有限公司详式权益变动报告书》。2022 年 10 月 20 日，公司控股股东深圳易联与部分股东解除表决权委托，与深圳嘉联形成一致行动关系，合计控制公司 57,204,000 股股份对应的表决权，占公司总股本的比例为 8.67%，公司控股股东仍旧为深圳易联，公司实际控制人仍旧为刘祥。具体内容详见公司 2022 年 10 月 29 日披露的《关于控股股东签署一致行动人协议及解除表决权委托的提示性公告》（公告编号：2022-086）、《山东未名生物医药股份有限公司详式权益变动报告书（更新稿）》、《浙江天册（深圳）律师事务所关于山东未名生物医药股份有限公司实际控制人认定事宜的专项法律意见书》。

本企业最终控制方是刘祥。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益说明。

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
厦门恒兴集团有限公司	股东

高宝林	主要个人股东
北京科兴生物制品有限公司	联营企业
营口营新化工科技有限公司	联营企业
董事、监事及其他高级管理人员	关键管理人员

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
营口营新化工科技有限公司	出售原材料		320,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（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
北大未名（合肥）生物制药有限公司	10,000.00	2018年08月21日	2023年02月11日	是
天津未名生物医药有限公司	1,000.00	2023年06月27日	2024年06月13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				
深圳市易联技术有限公司	2,950,000.00	2022年08月03日	2023年08月03日	借入款项按4.64%年利率计息
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
关键管理人员薪酬	10,401,963.96	9,184,638.11

(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

(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
其他应付款	深圳市易联技术有限公司		3,007,037.34
其他应付款	北京科兴生物制品有限公司		15,404,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
核心管理人员、核心技术（业务）骨干	59,000,000.00	1,252,570,000.00					2,750,516.00	58,393,454.68
合计	59,000,000.00	1,252,570,000.00					2,750,516.00	58,393,454.68

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

1、2023 年 4 月 26 日，公司第五届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第二次会议审议通过了《山东未名生物医药股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）。

2、2023 年 5 月 25 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《激励计划（草案）》及其摘要、《2023 年股票期权激励计划实施考核办法》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

3、2023 年 5 月 29 日，公司召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第九次会议审议通过了《关于向公司 2023 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。确定 2023 年 5 月 29 日为本次激励计划的授予日，同意向符合条件的 102 名激励对象授予 5,900 万份股票期权，行权价格为 21.23 元/股。同日，公司独立董事就本次授予的上述事项发表了明确同意的独立意见。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型）计算确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	标的股价：18.45 元/股（授予日收盘价）；有效期 12 个月、24 个月；历史波动率：15.76%、17.41%；无风险利率 1.50%、2.10%
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,428,849.34
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,428,849.34

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
核心管理人员、核心技术（业务）骨干	15,428,849.34	
合计	15,428,849.34	

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

十六、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

南通建工集团股份有限公司（以下简称“南通建工”）与本公司及本公司子公司未名生物医药有限公司（以下简称“厦门未名”）相关建设工程施工合同纠纷之诉。

2023年8月18日，南通建工向厦门市湖里区人民法院提起建设工程施工合同纠纷之诉，要求依法判决被告本公司及本公司子公司厦门未名向其支付工程欠款41,405,499.80元，并以工程欠款41,405,499.80元为基数自起诉之日起至实际付清之日止，按照LPR的年利率计算支付工程欠款利息；依法判决被告厦门未名向其支付工程款逾期支付违约金459,889.19元（暂计算至2023年8月17日）；依法判决被告厦门未名向其支付工程款预期利润200万元。

厦门市湖里区人民法院受理了该案件，案号为：（2023）闽0206民初14000号。由于涉案工程量较大，结算金额难以确定，南通建工向厦门市湖里区人民法院申请司法鉴定，目前司法鉴定结论还未出。其次厦门未名认为南通建工延期施工擅自停工，导致厦门未名受到损失，厦门未名已经就损失金额向厦门市湖里区法院提起反诉，同时向厦门市湖里区人民法院就损失金额提起司法鉴定申请，目前司法鉴定结论还未出。

(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

十七、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
其他	<p>1. 2024年1月24日，本公司子公司北大未名(合肥)生物制药有限公司(以下简称“未名合肥”)、本公司孙公司北大未名(山东)生物科技研究院有限公司(以下简称“山东研究院”)、陕西中电精泰电子工程有限公司(以下简称“陕西中电”)、谭显辉四方签订了《债务清偿补充协议》。经四方协商一致：未名合肥尚需支付陕西中电工程款项金额合计为22,450,000.00元，陕西中电同意减免其应收工程款1,877,030.32元，减免后应支付剩余工程款为20,572,969.68元。陕西中电向谭显辉转让其对未名合肥工程款债权20,572,969.68元，谭显辉与山东研究院签署了《不动产买卖合同》及《车位使用权转让协议》，约定谭显辉以20,572,969.68元价格购买山东研究院所持有的山东省淄博市周村区学院东路7号鲁商中心58号楼5层501等24套房产及24个车位使用权，本协议生效后视为谭显辉已支付全部购房款，且陕西中电不得再以任何理由要求未名合肥支付工程款及提出有关工程的其他要求。山东研究院成为未名合肥债权人后，双方的债务清偿由双方另行协商处理；同时陕西中电与谭显辉的债权债务由双方自行协商处理。</p> <p>2. 根据北京科兴董事会决议，北京科兴以截止2023年12月31日累计可分配利润中的部分利润，按照各位股东在公司注册资本中的出资比例进行分配。其中，公司持有北京科兴26.9193%</p>		

	股权，可获得现金分红款人民币 5,382 万元。截止本报告披露日，公司已收到上述全部现金分红款项。		
--	---	--	--

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、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
2017 年，公司联营企业北京科兴生物制品有限公司股东因公司重大发展问题产生矛盾，致使公司无法全面充分接触北京科兴的财务资料，从而导致公司针对公司联营企业北京科兴的长期股权投资及投资收益的确认存在列支错误。	经董事会审议批准	长期股权投资	11,966,909.41
同上	同上	资本公积	213,361.32
同上	同上	盈余公积	1,175,354.81
同上	同上	未分配利润	10,578,193.28
同上	同上	投资收益	11,753,548.09
同上	同上	利润总额	11,753,548.09
同上	同上	净利润	11,753,548.09
同上	同上	归属于母公司股东的综合收益总额	11,753,548.09

(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：经营三甲酯、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		425,777,032.57		425,777,032.57
主营业务成本		80,391,289.78		80,391,289.78
资产总额	547,817,902.47	2,077,883,886.34	-288,563,839.78	2,337,137,949.03
负债总额	14,986,957.48	436,988,480.03	-288,563,839.78	163,411,597.73

(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

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。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 2022 年 5 月 18 日，在时任董事会不知悉且未履行任何相关审议程序情况下，公司原董事长潘爱华、未名生物医药有限公司（以下简称“厦门未名”）原董事长兼总经理罗德顺等人向厦门市市场监督管理局提交登记（备案）申请，将杭州强新生物科技有限公司（以下简称“杭州强新”）变更为子公司厦门未名股东。杭州强新并未向厦门未名实际出资。未名医药公司已于 2022 年 8 月 17 日向淄博市公安局张店分局报案，截止本审计报告披露之日，未名医药公司收到山东省淄博市张店区人民法院出具的《刑事判决书》，本次判决为一审判决，最终判决及后续执行结果尚存在不确定性。

2. 2023 年 11 月 21 日，公司收到中国证券监督管理委员会山东监管局（以下简称“证监会山东监管局”）下发的《立案告知书》（编号：证监立案字 0042023010 号），公司因涉嫌信息披露违法违规，被证监会山东监管局立案调查。2024 年 4 月 22 日，公司收到证监会山东监管局出具的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（〔2024〕2 号），公司及相关人员涉嫌未按规定披露关联方及非经营性关联交易、未按规定及时披露重要合同及合同履行的重大进展，涉嫌信息披露违法违规，依法拟对公司及相关人员作出行政处罚及采取市场禁入措施。公司本次收到的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（〔2024〕2 号），仅为证监会山东监管局对公司及相关人员的事先告知，最终结果以证监会山东监管局正式出具的行政处罚决定为准。

3. 为维护公司全体股东合法权益，使公司能够直接、有效、全面地行使和实现对北京科兴生物制品有限公司的股东权利和投资权益，完善公司组织架构和管理体系，公司于 2022 年 10 月 6 日召开了第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于股权内部划转及变更相关董事、监事等的议案》。董事会同意将厦门未名持有的北京科兴生物制品有限公司 26.91%股权全部划转至公司。本次股权划转完成后，公司将直接持有北京科兴生物制品有限公司 26.91%的股权。同时，免去潘爱华先生在北京科兴的董事、董事长及法定代表人职务，委派岳家霖先生担任北京科兴的董事、董事长和法定代表人。免去罗德顺先生在北京科兴的监事职务，委派栾伟宁先生为北京科兴监事。2023 年 7 月 25 日，本公司与本公司的全资子公司未名生物医药有限公司收到山东省淄博市张店区人民法院送达的（2023）鲁 0303 民初 4786 号案件的《民事调解书》，经法院调解，当事人自愿达成和解。北京市海淀区市场监督管理局根据山东省淄博市张店区人民法院《协助执行通知书》《执行裁定书》和《民事调解书》，对北京科兴股东和法定代表人的工商登记信息进行了变更。北京科兴已完成公司法定代表人、董事长、副董事

长等变更登记及备案手续，现由香港科兴委派至北京科兴的董事尹卫东先生担任北京科兴法定代表人、董事长，公司委派至北京科兴的董事岳家霖先生担任北京科兴副董事长。北京科兴已办理完成将厦门未名在北京科兴持有的 26.9103% 的出资额变更至公司名下的工商变更登记手续，现北京科兴的股权结构为科兴控股（香港）有限公司直接持股 73.0897%，公司直接持股 26.9103%。2023 年 9 月 12 日北京科兴已召开第七届董事会 2023 年第一次会议，审议通过了《公司利润分配议案》，根据议案内容，北京科兴同意向公司分配股东利润。公司已收到北京科兴分配的股东利润，扣除相关费用后，公司实际收到金额为人民币 253,522,000.00 元。

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	0.00	0.00
	0.00	0.00
1 至 2 年	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计					0.00					0.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
------	----------	----------	---------------	----------------------	-----------------------

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	710,752,591.04	384,922,720.43
合计	710,752,591.04	384,922,720.43

(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

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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

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	68,720.06	30,817.00
个人往来	717,100.00	93,000.00
单位往来	50,154,899.00	151,899.00

合并范围内往来款	659,887,959.98	384,682,753.28
合计	710,828,679.04	384,958,469.28

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	350,129,026.76	46,738,653.14
1 至 2 年	46,427,836.14	269,835,713.70
2 至 3 年	269,830,713.70	68,360,983.44
3 年以上	44,441,102.44	23,119.00
3 至 4 年	44,417,983.44	13,119.00
4 至 5 年	13,119.00	0.00
5 年以上	10,000.00	10,000.00
合计	710,828,679.04	384,958,469.28

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	35,748.85			35,748.85
2023 年 1 月 1 日余额				

在本期				
——转入第二阶段	-20,208.00	20,208.00		
——转入第三阶段	-10,000.00		10,000.00	
本期计提	3,042.15	27,297.00	10,000.00	40,339.15
2023年12月31日余额	38,791.00	27,297.00	10,000.00	76,088.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	35,748.85	40,339.15	0.00	0.00		76,088.00
合计	35,748.85	40,339.15	0.00	0.00		76,088.00

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 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：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
未名生物医药有限公司	合并范围内关联方	318,630,269.70	1-3年	44.83%	
北大未名(合肥)生物制药有限公司	合并范围内关联方	195,445,075.57	1-4年	27.50%	
山东衍渡生物科技有限公司	合并范围内关联方	140,238,000.00	1年以内	19.73%	
山东齐赢产业投资发展有限公司	项目合作定金	50,000,000.00	1年以内	7.03%	
吉林未名天人中药材科技发展有限公司	合并范围内关联方	3,309,808.01	1-4年	0.47%	
合计		707,623,153.28		99.56%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	2,511,352,183.78	0.00	2,511,352,183.78	3,965,134,823.08		3,965,134,823.08
对联营、合营企业投资	1,267,586,870.09	0.00	1,267,586,870.09	50,032,833.99		50,032,833.99
合计	3,778,939,053.87		3,778,939,053.87	4,015,167,657.07		4,015,167,657.07

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
山东未名天源生物科技有限公司	717,374,598.15		37,938.61	0.00			717,412,536.76	
未名生物	2,875,200		347,827.4	1,457,747			1,417,800	

医药有限公司	,000.00		8	,367.64				,459.84	
吉林未名天人中药材科技发展有限公司	12,560,224.93		0.00	0.00				12,560,224.93	
天津未名生物医药有限公司	60,000,000.00		1,534,192.18	0.00				61,534,192.18	
山东衍渡生物科技有限公司	0.00		1,061,172.89	0.00				1,061,172.89	
北大未名(上海)生物制药有限公司	0.00		961,038.75	0.00				961,038.75	
北大未名(合肥)生物制药有限公司	300,000,000.00		22,558.43	0.00				300,022,558.43	
合计	3,965,134,823.08		3,964,728.34	1,457,747,367.64				2,511,352,183.78	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												
名药(淄博)产业投资合伙企业(有限合伙)	50,032,833.99			50,028,310.15	-4,523.84							
小计	50,032,833.99			50,028,310.15	-4,523.84							
二、联营企业												
北京科兴生物制品有限公司					78,939,502.45				269,100,000.00		1,457,747,367.64	1,267,586,870.09

小计					78,939,502.45			269,100,000.00		1,457,747,367.64	1,267,586,870.09	
合计	50,032,833.99			50,028,310.15	78,934,978.61			269,100,000.00		1,457,747,367.64	1,267,586,870.09	0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间								

分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

5、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	78,934,978.61	32,833.99
合计	78,934,978.61	32,833.99

6、其他

二十、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
非流动性资产处置损益	-6,590,479.84	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,818,001.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-3,072,696.23	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	3,269,478.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,576,767.35	
减：所得税影响额	-3,753,388.13	
少数股东权益影响额（税后）	-505,807.40	
合计	-14,893,268.01	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-14.98%	-0.5039	-0.5039
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.28%	-0.4814	-0.4814

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