

山东未名生物医药股份有限公司

业绩承诺实现情况审核报告

中喜专审字[2018]第 0405 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net





业绩承诺实现情况审核报告

中喜专审字[2018]第 0405 号

山东未名生物医药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对山东未名生物医药股份有限公司（以下简称“未名医药”）管理层编制的《山东未名生物医药股份有限公司关于重大资产重组置入资产2017年度业绩承诺实现情况的专项说明》（以下简称“业绩承诺实现情况说明”）进行了审核。

一、管理层的责任

按照企业会计准则及中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》（2014年修订）（中国证券监督管理委员会第109号）的规定，真实、准确地编制并披露业绩承诺实现情况说明，以使其不存在虚假记载，误导性陈述或重大遗漏是未名医药管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对未名医药管理层编制的业绩承诺实现情况说明发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对上述专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了检查有关会计资料与文件、抽查会计记录以及重新计算等我们认为必要的审核程序。

我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审计意见

我们认为，未名医药上述业绩承诺完成情况说明已按照中国证券监督管理委



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

员会颁布的《上市公司重大资产重组管理办法》（2014年修订）的规定编制，在所有重大方面公允反映了未名医药重大资产重组置入资产2017年度业绩承诺的实现情况。

四、其他说明事项

本报告仅供未名医药2017年度报告披露时使用，不得用于其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中国. 北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇一八年四月二十六日

山东未名生物医药股份有限公司

2017 年度业绩承诺实现情况的专项报告

一、重大资产重组基本情况

(一) 重大资产重组方案

2015 年 1 月 20 日淄博万昌科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）召开 2015 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易方案的议案》等相关议案，本公司拟非公开发行股份及支付现金购买北京北大生物工程集团有限公司（以下简称“未名集团”）等合计持有的未名生物医药有限公司（以下简称“未名医药”）100%股权。基于资产评估结果，根据《淄博万昌科技股份有限公司非公开发行股份及支付现金购买资产协议》（以下简称“重组协议”）的约定，未名医药 100%股权作价 293,520 万元，其中以自有资金支付现金对价 220 万元，本公司非公开发行股份支付对价 293,300 万元，发行价格每股 15.51 元，共发行 189,103,793.00 股。

根据重组协议约定，本次交易事项的首次董事会决议公告日至本次发行结束之日期间发生除权、除息事项的，发行价格相应调整。2015 年 5 月 19 日，公司召开的 2014 年年度股东大会审议通过了 2014 年年度利润分配方案。2015 年 7 月 9 日，公司以原有总股本 140,764,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。调整后的发行价格为 7.755 元/股，发行股份数调整为 378,207,586 股。

(二) 重大资产重组的批复

2015 年 8 月 4 日，本公司取得中国证监会证监许可〔2015〕1853 号《关于核准淄博万昌科技股份有限公司向北京北大未名生物工程集团有限公司等发行股份购买资产的批复》，核准本公司向未名集团等发行股份购买相关资产事宜。

(三) 重大资产重组的实施

2015 年 8 月 20 日，未名医药经厦门市市场监督管理局核准办理了工商变更登记手续，变更成本公司全资子公司。本公司已办理完毕本次发行股份及支付现金购买资产新增 378,207,586 股股份的登记申请手续，新增股份于 2015 年 9 月 24 日在深圳证券交易所上市。未名集团等 20 名未名医药原股东成为本公司股东。

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。公司控股股东、实际控制人发生变更。本次交易构成反向购买。

经公司申请，并经深圳证券交易所核准，公司证券简称自 2015 年 10 月 21 日起发生变更，公司中文证券简称由“万昌科技”变更为“未名医药”。

二、资产重组业绩承诺情况

未名集团等 20 名业绩承诺人与本公司签署了本次重大资产重组之《利润补偿协议》，业绩承诺期间为 2014 年、2015 年、2016 年及 2017 年。未名集团等 20 名业绩承诺人承诺置入资产 2014 年、2015 年、2016 年及 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）分别不低于 15,160.38 万元、22,346.80 万元、30,243.15 万元及 36,797.05 万元。如果置入资产实际实现的净利润低于上述承诺净利润的，则业绩承诺人将按照《利润补偿协议》的规定先以股份的方式进行补偿，股份不足补偿的部分以现金方式进行补偿。

三、2017 年度业绩承诺实现情况

2017 年度本次重大资产重组置入资产实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润金额为 34,807.11 万元。净利润实现数未达到了承诺净利润，根据业绩承诺协议。累计已完成 106,009.38 万元，累计完成达到业绩承诺协议，故本期不存在需要业绩补偿的情况。

因本年公司对北京科兴生物制品有限公司（简称：北京科兴）73,931,440.21 元的投资收益是按未审报表进行计算，公司持有北京科兴的股权比为 26.91%。当北京科兴审定净利润减少超过 5,432.92 万元时，公司累计将无法完成业绩承诺。

山东未名生物医药股份有限公司董事会

二〇一八年四月二十六日



营业执照

(10-1)

(副本)

统一社会信用代码 9111010108553078XF

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室
执行事务合伙人 张增刚

成立日期 2013年11月28日
合伙期限 2013年11月28日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本、出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法律规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年 11 月 3 日



会计师事务所

执业证书

名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

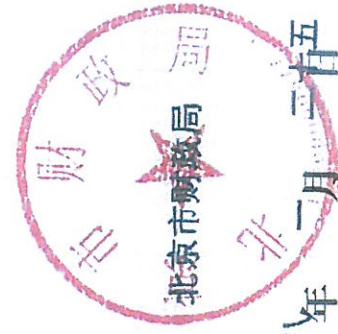
批准执业日期：2013年11月08日



证书序号：0000058

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

北京市财政局

二〇一三年十一月二十五

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000415

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中喜会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 张增刚



证书号: 04 发证时间: 二〇一九年十二月三十日
证书有效期至: 二〇一九年十二月三十日



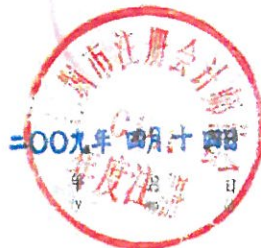
姓名 刘洛
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1973-07-10
 Date of birth
 工作单位 深圳市鹏城会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 220324197307100000
 Identity card No



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

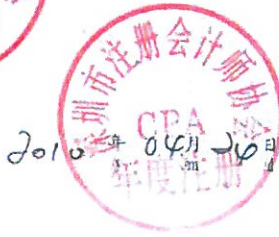
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2012.6.28



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



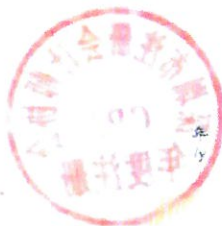
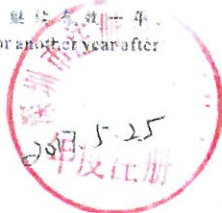


姓 名 李松清
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1970-08-19
Date of birth
工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司深圳分所
Working unit
身份证号码 422127197008197619
Identity card No



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

