

证券代码：002581

证券简称：未名医药

公告编号：2022-005

## 山东未名生物医药股份有限公司 关于深圳证券交易所关注函回复的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山东未名生物医药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2022 年 3 月 21 日收到深圳证券交易所《关于对山东未名生物医药股份有限公司的关注函》（公司部关注函〔2022〕第 177 号）（以下简称“关注函”）。

收到关注函后，公司董事会及相关部门对关注函所列问题进行了逐项核查，现就关注函相关事项回复如下：

**请你公司就咨询电话接听问题进行自查并做出说明，就聘请 2021 年年审会计师进展情况进行说明及充分提示风险。**

### 【回复说明】

公司咨询电话为 010-82899370。公司董事会办公室前一段时间因人事变动调整进行新老工作交接，相关人员对业务还在适应和熟悉的过程中，因此出现个别漏接投资者电话的情况，现公司已认真检讨并已积极接听投资者咨询电话。公司董事会办公室将配备和充实专业技术管理人员，继续加强投资者关系管理，让投资者沟通渠道保持顺畅。

公司一直积极推进选聘 2021 年度会计师事务所的相关工作，公司管理层先后邀请了十余家会计师事务所，并积极与各会计师事务所开展了初步考察、业务沟通、谈判和商业尽调等工作。但因公司全资子公司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”）人参资产盘点工作的特殊性，加之公司连续 4 年被出具保留意见审计报告的风险因素，至今尚未有会计师事务所应邀与公司年审事宜达成合作。具体情况如下：

首先，吉林未名的主要资产是人参，吉林人参是一味道地名贵药材，将近大半年时间（每年 11 月至次年 5 月）处于大雪封山的冰封冻土中。该期间积雪厚

度达 30 公分以上，土壤处于冻土状态，冻土层厚度约为 40—50 公分，人参通常生长于该部分冻土中，此时从地表无法观测出人参存苗，亦无法从冻土中挖取，因此该阶段无法开展人参的审计盘点工作。每年仅在 6 月至 10 月人参苗才全面长出地面，此时是最适宜进行参苗存量盘点的时间。

其次，人参资产盘点时只能采取查苗或挖取抽检方式，其盘点方法对专业性要求非常高，必须由会计师事务所会同具有中国林业工程建设协会颁发的林业调查规划设计资质证书的专业林业勘察研究院，携带专业国家林班地图、罗盘、卫星定位装置、蓝牙摄像头、5 米铁杆等重装专业设备结合奥维软件、ACGIS 软件等进行，从而确保获得真实有效的审计盘点数据。

最后，公司自 2017 年以来已连续 4 年被出具了保留意见的年度审计报告，因此受邀的绝大多数会计师事务所出于谨慎原则和风险方面的考量，拒绝了公司的年度审计工作邀请。

综上，受公司人参资产审计盘点工作的自然条件限制、时间窗口限制、专业方法限制以及会计师事务所对公司风险评估的影响，尚未有会计师事务所应邀公司年审工作。目前公司一方面仍在继续扩大邀约事务所的范围，另一方面公司正与参与过公司人参资产现场审计盘点的会计师事务所进行深入沟通，期待其可以接受公司的邀请并完成公司的年度审计工作。

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》的有关规定，若公司未在法定期限内披露 2021 年年度报告或半数以上董事无法保证年度报告真实、准确、完整的，公司股票及其衍生品种在相应期限届满的次一交易日起停牌。在公司股票停牌后仍未按照披露规则的要求披露相关年度报告或仍有半数以上董事无法保证相关年度报告真实、准确、完整的，交易所对公司股票交易实施退市风险警示，乃至决定终止其股票上市交易。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

山东未名生物医药股份有限公司董事会

2022 年 3 月 25 日