

**云南沃森生物技术股份有限公司**  
WALVAX BIOTECHNOLOGY CO.,LTD.



**2022 年半年度报告**

2022-066

2022 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李云春、主管会计工作负责人周华及会计机构负责人(会计主管人员)吴昌雄声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细披露了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

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 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	36
第五节 环境和社会责任 .....	42
第六节 重要事项 .....	47
第七节 股份变动及股东情况 .....	53
第八节 优先股相关情况 .....	61
第九节 债券相关情况 .....	62
第十节 财务报告 .....	63

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、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。

二、经公司盖章、公司法定代表人签名的2022年半年度报告文本原件。

三、报告期内公司在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

以上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
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家药监局	指	国家药品监督管理局
深交所	指	深圳证券交易所
云南证监局	指	中国证监会云南监管局
公司、本公司、沃森生物	指	云南沃森生物技术股份有限公司
玉溪沃森	指	玉溪沃森生物技术有限公司，系公司控股子公司
上海泽润	指	上海泽润生物科技有限公司，系公司控股子公司
玉溪泽润	指	玉溪泽润生物技术有限公司，系上海泽润全资子公司
江苏沃森	指	江苏沃森生物技术有限公司，系公司全资子公司
北京沃森	指	北京沃森创新生物技术有限公司，系公司全资子公司
北京微达	指	北京微达生物科技有限公司，系公司控股子公司
四川沃森	指	四川沃森创新生物技术有限公司，系公司全资子公司
广东沃森	指	广东沃森医药技术有限公司，系公司全资子公司
广州沃森	指	广州沃森健康科技有限公司，系公司全资子公司
云南沃嘉	指	云南沃嘉医药投资有限公司，系公司全资子公司
上海沃嘉	指	上海沃嘉生物技术有限公司，系公司全资子公司
沃嘉生物	指	Walga Biotechnology Limited (沃嘉生物技术有限公司)，系上海沃嘉全资子公司
上海沃泰	指	上海沃泰生物技术有限公司，系公司全资子公司
昆明沃森	指	昆明沃森生物技术有限公司，系公司全资子公司
沃森亚太	指	WALVAX ASIA PACIFIC PRIVATE LTD. (沃森生物亚太有限责任公司)，系公司全资子公司
13 价肺炎结合疫苗	指	13 价肺炎球菌多糖结合疫苗，现公司主要产品
23 价肺炎疫苗	指	23 价肺炎球菌多糖疫苗，现公司主要产品
Hib 疫苗	指	b 型流感嗜血杆菌结合疫苗，现公司主要产品
AC 结合疫苗	指	A 群 C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗，现公司主要产品
AC 多糖疫苗	指	A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗，现公司主要产品
ACYW135 多糖疫苗	指	ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗，现公司主要产品
百白破疫苗	指	吸附无细胞百白破联合疫苗，现公司主要产品
双价 HPV 疫苗	指	双价人乳头瘤病毒疫苗（毕赤酵母），现公司主要产品
九价 HPV 疫苗	指	重组人乳头瘤病毒九价病毒样颗粒疫苗（6、11、16、18、31、33、45、52、58 型 L1 蛋白）（毕赤酵母）
新冠 mRNA 疫苗	指	新型冠状病毒 mRNA 疫苗
新冠腺病毒载体疫苗	指	重组新型冠状病毒疫苗（黑猩猩腺病毒载体）
重组新冠疫苗	指	重组新型冠状病毒疫苗（CHO 细胞）
疾控中心、CDC	指	疾病预防控制中心
GMP	指	Good Manufacture Practice 的缩写，即《药品生产质量管理规范》
免疫规划疫苗	指	居民应当按照政府的规定接种的疫苗，包括国家免疫规划确定的疫苗，省、自治区、直辖市人民政府在执行国家免疫规划时增加的疫苗，以及县级以上人民政府或者其卫生健康主管部门组织的应急接种或者群体性预防接种所使用的疫苗。
非免疫规划疫苗	指	由居民自愿接种的其他疫苗。

批签发	指	国家对疫苗类制品、血液制品、用于血源筛查的体外生物诊断试剂以及国家药监局规定的其他生物制品，每批制品出厂上市或者进口时进行强制性检验、审核的制度。检验不合格或者审核不被批准者，不准上市或者进口。
批签发量	指	某一个时间段内，企业生产的产品取得国家药监局的批签发合格证，可以进入市场销售的数量。
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》
疫苗管理法	指	《中华人民共和国疫苗管理法》
上市规则	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
规范运作指引	指	《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》
公司章程	指	《云南沃森生物技术股份有限公司章程》
WHO	指	World Health Organization 的缩写，即世界卫生组织
FDA	指	美国食品药品监督管理局
股东大会	指	云南沃森生物技术股份有限公司股东大会
董事会	指	云南沃森生物技术股份有限公司董事会
监事会	指	云南沃森生物技术股份有限公司监事会
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	沃森生物	股票代码	300142
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南沃森生物技术股份有限公司		
公司的中文简称	沃森生物		
公司的外文名称	Walvax Biotechnology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	WALVAX		
公司的法定代表人	李云春		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张荔	杨永祥
联系地址	云南省昆明市高新区科园路 99 号鼎易天城 9 栋 A 座 19 楼	云南省昆明市高新区科园路 99 号鼎易天城 9 栋 A 座 19 楼
电话	0871-68312779	0871-68312779
传真	0871-68312779	0871-68312779
电子信箱	ir@walvax.com	ir@walvax.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,348,043,658.72	1,349,755,356.04	73.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	421,009,218.81	319,196,558.92	31.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	480,763,111.40	239,823,690.27	100.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	402,263,407.21	-10,931,112.51	3779.99%
基本每股收益（元/股）	0.2629	0.2048	28.37%
稀释每股收益（元/股）	0.2624	0.2016	30.16%
加权平均净资产收益率	4.81%	4.54%	0.27%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	14,978,622,923.36	13,674,114,325.61	9.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,956,352,343.43	8,484,232,085.82	5.56%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-151,827.67	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	40,368,063.26	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-71,726,600.00	公司持有已上市的嘉和生物药业（开曼）控股有限公司（以下简称“开曼嘉和”）股票期末价格下跌，形成报告期内公允价值变动收益-8,875.50万元，以及公司持有的其他股权资产公允价值变动综合影响所致。



单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	225,323.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,075,908.99	
减：所得税影响额	7,490,204.63	
少数股东权益影响额（税后）	4,902,737.84	
合计	-59,753,892.59	

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、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）医药行业发展概况

2022年上半年，全球范围内获批的新药中以抗肿瘤药物为主，其次是抗感染类药物。上半年，全球首次获批准的药物中，美国达到14个，欧盟有5个，中国自研创新药的获批速度也在加快，达到了7个。

过去的一年，生命科学治疗领域在投资、研发、临床和产业化等方面创下多个历史新纪录的同时，也为全球患者在提供创新药的数量和范围方面不断刷新记录。2021年全球共有84种新活性物质（novel active substances, NAS）获批上市，创历史新高。我国过去5年共上市了175种NAS，相比2012年-2016年间在创新药获批数量上大幅增加。

全球生物制药公司仍在积极投入药物临床试验研究，2021年全年启动了约5500个临床试验，在数量上相比2020年和2019年分别上升了14%和19%。

新兴生物制药公司（EBP）成为全球医药行业的创新引擎。EBP公司往往拥有更强的创新研发能力，EBP公司每年的研发支出预计约为2亿美元。2021年EBP公司在研产品约4700种，占研发总管线的65%。在美国和中国，EBP公司的产品研发管线分别占该国研发管线数量的62%和83%。

##### （二）疫苗行业发展概况

随着2019年中国《疫苗管理法》正式颁布，我国疫苗行业已经步入全新的发展阶段。新冠疫情加速推动了行业政策改革和技术创新的进程，全球疫苗行业格局正在发生着巨大的变化，我国疫苗行业企业积极拥抱新技术，疫苗产业供应链被迅速催化。供给端方面，2022年1月工信部等9部门联合印发《“十四五”医药工业发展规划》，强调新型疫苗研发和产业化能力建设；紧跟疫苗技术发展趋势，基于应对新发、突发传染病需求，支持建设新型病毒载体疫苗、mRNA疫苗、疫苗新佐剂和新型递送系统等技术平台，推动相关产品的开发和产业化；鼓励疫苗生产企业开展国际认证，按照国际疫苗采购要求生产、出口疫苗；各地也纷纷出台政策，支持疫苗产业发展。需求端方面，常规疫苗接种政策得到进一步完善，部分省市已相继出台医保个人账户可用于支付本人及配偶、直系亲属二类疫苗预防接种费用的政策，从2021年下半年以来，全国已有多个省份的多个城市推出9-14岁青春

期女孩宫颈癌疫苗惠民接种政策。

由于新冠疫苗的全球普遍接种，促使全球2021年疫苗市场总体规模急速增长到约1500亿美元。全球对新冠肺炎疫苗的需求在一定程度上加速了药企在技术创新上的发展和中低收入国家居民接种疫苗意识的不断加强。

中国是全球第二大疫苗市场，在创新型疫苗不断上市、政策支持、新冠疫苗大量接种、疫苗技术创新及民众疫苗接种意识增强的推动下，中国疫苗市场总体规模由2016年的217亿人民币增加至2021年的约2000亿人民币。

根据国家统计局发布的数据，2021年全国居民人均可支配收入35128元，比上年名义增长9.1%，扣除价格因素，实际增长8.1%。同期，全国居民人均消费支出24100元，比上年名义增长13.6%，扣除价格因素影响，实际增长12.6%；其中，人均医疗保健消费支出2115元，增长14.8%，占人均消费支出的比重为8.8%。2019年、2020年及2021年，我国人均医疗保健消费分别为1902元、1843元和2115元，2020年人均医疗保健消费受新冠疫情影响有所回落，2021年人均医疗保健消费不仅恢复到疫情前的水准，更是达到了新高度。随着我国对疫苗行业的重视程度提高，行业监管政策完善，疫苗研发和生产制备技术进步以及民众对预防接种意识的提升，预计未来我国疫苗行业将继续保持健康发展的态势。

### （三）行业重要法规和政策变化

序号	事件
1	国家药监局药审中心关于发布《药物临床试验数据管理与统计分析计划指导原则》的通告（2021年第63号）2022.1.4
2	国家药监局药审中心关于发布《患者报告结局在药物临床研发中应用的指导原则（试行）》的通告（2021年第62号）2022.1.4
3	国家药监局药审中心关于发布《研究者手册中安全性参考信息撰写技术指导原则》的通告（2021年第60号）2022.1.4
4	国家药监局药审中心关于发布《“临床风险管理计划”撰写指导原则（试行）》的通告（2021年第68号）2022.1.6
5	国家药监局药审中心关于发布《药物临床试验随机分配指导原则（试行）》的通告（2022年第5号）2022.1.7
6	国家药监局药审中心关于发布《药物临床试验中心化监查统计指导原则（试行）》的通告（2022年第11号）2022.1.21
7	国家卫生健康委印发《“十四五”卫生健康标准化工作规划》2022.1.25
8	工业和信息化部 国家发展和改革委员会 科学技术部等九部门关于印发“十四五”医药工业发展规划的通知 2022.1.30
9	国家药监局药审中心关于发布《生物类似药临床药理学研究技术指导原则》的通告（2022年第17号）2022.2.11
10	国家药监局药审中心关于发布《人用狂犬病疫苗临床研究技术指导原则（试行）》的通告

	(2022 年第 21 号) 2022.2.25
11	健康中国行动推进委员会办公室印发《健康中国行动 2022 年工作要点》 国健推委办发(2022) 2 号 2022.4.2
12	国家药监局关于印发《药品年度报告管理规定》的通知 国药监药管(2022) 16 号 2022.4.12
13	国家药监局关于印发《药物警戒检查指导原则》的通知 国药监药管(2022) 17 号 2022.4.15
14	国家药监局关于印发《药品监管网络安全与信息化建设“十四五”规划》的通知 国药监综(2022) 23 号 2022.5.11
15	国务院办公厅关于印发“十四五”国民健康规划的通知 国办发(2022) 11 号 2022.5.20
16	国家药监局药审中心关于发布《化学药品及生物制品说明书通用格式和撰写指南》的通告(2022 年第 28 号) 2022.5.23
17	国务院办公厅关于印发深化医药卫生体制改革 2022 年重点工作任务的通知 2022.5.25
18	国家药监局综合司关于修订印发国家药品监督管理局政府信息公开基本目录的通知 药监综(2022) 58 号 2022.6.7
19	国家药监局关于发布《药品追溯码标识规范》《药品追溯消费者查询结果显示规范》2 项信息化标准的公告(2022 年第 50 号) 2022.6.23

#### (四) 公司经营情况概述

公司是专业从事人用疫苗等生物技术药集研发、生产、销售于一体的高科技生物制药企业，在以新型疫苗为代表的生物技术药细分领域处于行业领先地位。经过二十余年的发展，公司已形成了结构优良、品种丰富的产品管线，是中国首家、全球第二家自主研发并成功上市13价肺炎结合疫苗的厂家，也是目前全球唯一同时拥有13价肺炎结合疫苗和HPV疫苗的厂家。公司构建了国内领先的疫苗研发和产业化技术平台，聚集了一大批中西合璧的专业技术和管理人才，获得了一批国家“863计划”和“重大新药创制”科技重大专项支持，与国内多个科研院所、高校和盖茨基金会等国际著名机构建立了紧密的合作关系。

报告期内，公司主要生产和销售的自主疫苗产品为：13价肺炎结合疫苗（西林瓶型和预灌封型）、双价HPV疫苗（西林瓶型和预灌封型）、23价肺炎疫苗（西林瓶型和预灌封型）、b型流感嗜血杆菌结合疫苗（西林瓶型和预灌封型）、A群C群脑膜炎球菌多糖结合疫苗、ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗、A群C群脑膜炎球菌多糖疫苗和吸附无细胞百白破联合疫苗共8个产品（12个品规）。上述疫苗产品主要用于预防由特定病原微生物感染所引起的相关疾病。

2022年上半年，在公司总体发展战略的指引下，公司聚焦疫苗产业，持续深入推进公司进口取代、全面国际化战略的实施和落地，充分发挥自身优势，坚持以市场为导向，优化资源配置，紧紧围绕年度经营管理计划，切实贯彻落实各项经营任务，集中优势资源推动核心业务的发展。

##### 1、产品销售

报告期内，公司克服新冠疫情给常规疫苗接种带来的困难和影响，持续加强营销管理，充分发挥产品品牌 and 产品质量优势，适时调整销售策略和侧重点，集中精力聚焦13价肺炎结合疫苗等重磅产品推广和销售；子公司玉溪泽润双价HPV疫苗于3月获得《药品注册证书》后，公司加快对国内重点区域的准入，从销售体系建设、消费者教育、终端服务和渠道布局多维度着力打造产品品牌和市场影响力，力争快速提升国内市场覆盖率和渗透率。2022年上半年，公司实现营业收入234,804.37万元，比上年同期增长73.96%，实现归属于上市公司股东的净利润42,100.92万元，比上年同期增长31.90%。

## 2、产品生产

2022年上半年，子公司玉溪沃森13价肺炎结合疫苗获得批签发3,731,508剂，较上年同期增长39.68%。上半年，玉溪沃森部分产品生产线因WHO-PQ项目整改等原因进行了设备改造，加之相关产品生产计划的调整，导致部分疫苗产品批签发数量下降较大，待整改完毕后，相关产品的生产和批签发将陆续恢复。

子公司玉溪泽润双价HPV疫苗5月首批产品获得《生物制品批签发证明》，上半年，双价HPV疫苗共获得批签发884,664剂。

玉溪沃森和玉溪泽润各产品获得批签发数量的情况如下：

产品名称	2022年1-6月批签发量 (剂/瓶)	2021年1-6月批签发量 (剂/瓶)	批签发量增长率
13价肺炎结合疫苗	3,731,508	2,671,409	39.68%
双价HPV疫苗	884,664	0	—
Hib疫苗	0	1,016,323	-100.00%
AC结合疫苗	0	541,198	-100.00%
AC多糖疫苗	0	10,774,496	-100.00%
ACYW135多糖疫苗	0	290,267	-100.00%
百白破疫苗	1,580,112	660,078	139.38%
23价肺炎疫苗	418,070	792,079	-47.22%
合计	6,614,354	16,745,850	-60.50%

## 3、新产品研发和注册申报

报告期内，公司处于临床研究和产业化关键阶段的各产品的临床研究工作稳步推进。2022年3月，子公司玉溪泽润获得双价HPV疫苗的《药品注册证书》，标志着公司重组蛋白技术平台取得了新的成果，具有重要的里程碑意义。同时子公司上海泽润九价HPV疫苗也已处于临床研究阶段，目前正在开展III期临床研究受试者入组前的相关准备工作。公司

与合作方共同合作研发的新冠mRNA疫苗、新冠腺病毒载体疫苗分别于2020年6月、2021年5月收到国家药监局批准的《药物临床试验批件》，目前，新冠mRNA疫苗III期临床研究阶段现场工作已基本结束，正在进行数据整理等工作；新冠腺病毒载体疫苗处于II期临床研究阶段。上海泽润自主研发的重组新冠疫苗（CHO细胞）于2021年6月获得了《药物临床试验批件》，重组新冠病毒变异株疫苗（CHO细胞）于2022年2月获得马里巴马科技大学伦理委员会批准的I/II期临床试验伦理批件，目前上述两个疫苗分别处于II期、I期临床研究阶段。

报告期内，公司收到吸附无细胞百白破/b型流感嗜血杆菌联合疫苗的《药物临床试验批准通知书》，该疫苗获批开展临床试验。公司与上海蓝鹊生物医药有限公司签署了《新型冠状病毒变异株mRNA疫苗技术开发及商业化合作协议》，共同开展新型冠状病毒变异株mRNA疫苗的产品开发及商业化合作，该项目临床前研究的各项工作在持续推进中。公司其他处于临床研究和临床前研究阶段的在研产品的研发工作按计划正常推进。公司将根据产品研发战略和计划开展各个产品的研发、临床和产业化工作，为公司的长远发展不断添砖加瓦，提供更新更好的产品和服务。（公司进入注册申报阶段的各在研产品的研发进展情况详见本节“公司进入注册申报阶段的产品的详细情况”部分的内容）

#### 4、国际业务

在国际业务方面，基于2021年4月子公司玉溪沃森与摩洛哥MarocVax Sarl公司达成的13价肺炎结合疫苗在摩洛哥的成品进口、分销、销售及原液供应等合作，报告期内，玉溪沃森13价肺炎结合疫苗完成了在摩洛哥的注册，获得上市许可证，并完成了首批100万剂13价肺炎结合疫苗的出口。一季度，玉溪沃森收到埃及客户签发的本年度AC多糖疫苗的采购订单，玉溪沃森AC多糖疫苗将继续供应埃及用于其国家扩大免疫规划（EPI）。截至2022年6月30日，公司产品已累计出口到18个国家。

### （五）公司主要经营模式

#### 1、研发模式

公司技术和产品研发采用内涵式自主研发与外延式对外合作研发、项目引进并重的研发模式。公司及子公司目前已建立了成熟稳定的细菌性疫苗技术平台和重组蛋白疫苗技术平台，并通过与合作方的项目合作建立了mRNA疫苗技术平台和重组腺病毒疫苗技术平台。公司已建立了一支拥有高水平的产品研发和临床研究专业技术的核心团队。公司在新产品研发的选择上，会结合产品的市场前景、技术成熟度、团队人才储备、资金及公司经

营管理现状等多重因素对研发项目进行综合研判，平衡好研发风险与收益的关系。

## 2、采购模式

公司的采购根据研发、生产等业务计划和实际需求制定采购计划并实施采购。公司建立了系统的供应商评价体系，选择国内外较有竞争力的供应商，并对供应商进行定期评价，与优秀的供应商建立长期合作伙伴关系，确保公司各项原辅材料、设备供货及时，质量稳定可靠。

## 3、生产模式

公司已上市的疫苗产品由子公司玉溪沃森和玉溪泽润自主生产，与市场需求为导向，根据国家相关政策、市场销售计划和现有库存制定生产计划，并严格按照《疫苗管理法》、GMP组织生产。

## 4、国内销售模式

公司疫苗产品分为免疫规划疫苗和非免疫规划疫苗。疫苗产品在生产自检合格后申报批签发，在获得批签发合格证明后方可上市销售。免疫规划疫苗由国家CDC集中招标（未向国家CDC报采购计划的省份由省CDC单独招标采购），非免疫规划疫苗一般由省级公共资源交易中心组织招标，公司在规定的时间内参与投标。中标后，公司根据客户的需求数量，与客户签订销售合同进行产品销售。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“药品、生物制品业务”的披露要求

公司进入注册申报阶段的产品详细情况：

序号	品种名称	所处阶段	注册分类	作用与用途*	进展情况
1	重组人乳头瘤病毒九价病毒样颗粒疫苗（6、11、16、18、31、33、45、52、58型 L1 蛋白）（毕赤酵母）	临床研究	预防用生物制品 1 类	用于预防由 HPV6、11、16、18、31、33、45、52、58 型感染导致的生殖器疣、子宫颈癌、外阴、阴道及肛门癌等相关疾病。	临床研究阶段
2	新型冠状病毒 mRNA 疫苗	临床研究	预防用生物制品 1 类	预防由 SARS-CoV-2 感染所致的疾病（COVID-19）。	临床研究阶段
3	重组新型冠状病毒疫苗（黑猩猩腺病毒载体）	临床研究	预防用生物制品 1 类	预防由 SARS-CoV-2 感染而引起的新新型冠状病毒病（COVID-19）。	临床研究阶段
4	重组新型冠状病毒疫苗（CHO 细胞）	临床研究	预防用生物制品 1 类	预防新型冠状病毒感染引起的流行性疾病。	临床研究阶段
5	ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	临床研究	预防用生物制品 6 类	接种本疫苗后，可使机体产生体液免疫应答。用于预防 A	临床研究阶段

				群、C 群、Y 群和 W135 群脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎。	
6	4 价流感病毒裂解疫苗	临床研究	预防用生物制品 6 类	预防由 2 种 A 型流感病毒株和 2 种 B 型流感病毒株引起的流行性感冒。	临床研究阶段
7	重组新型冠状病毒变异株疫苗（CHO 细胞）	临床研究	预防用生物制品	预防新型冠状病毒变异株感染引起的流行性疾病。	临床研究阶段
8	吸附无细胞百白破/b 型流感嗜血杆菌联合疫苗	临床研究	预防用生物制品	预防百日咳、白喉、破伤风及由 b 型流感嗜血杆菌引起的脑膜炎、肺炎、败血症等感染性疾病。	2022 年 3 月获得临床试验批准通知书。

\*产品的作用与用途以最终批准上市的情况为准。

根据国内手足口病流行趋势的演变情况和公司的整体产品战略，并综合考虑单价的重组 EV71 疫苗的市场竞争格局，经公司和上海泽润详细论证，决定于 2022 年 6 月起终止重组 EV71 疫苗的临床研究工作。（具体内容详见公司于 2022 年 6 月 14 日在巨潮资讯网披露的《关于子公司终止重组 EV71 疫苗研发的公告》，公告编号：2022-053）

## 二、核心竞争力分析

### 1、拥有全球两大重磅疫苗品种及多个核心品种

经过多年的耕耘和积淀，公司现已拥有 13 价肺炎结合疫苗和 HPV 疫苗两大重磅疫苗品种生产上市。公司是国内首家、全球第二家拥有 13 价肺炎结合疫苗生产上市的企业，也是到目前为止全球唯一同时拥有 13 价肺炎结合疫苗和 HPV 疫苗生产上市的企业。目前，公司上市疫苗产品已达到 8 个（12 个品规）。除此之外，公司及子公司尚有九价 HPV 疫苗、ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗、4 价流感病毒裂解疫苗、重组新型冠状病毒疫苗（CHO 细胞）、重组新型冠状病毒变异株疫苗（CHO 细胞）、DTaP-Hib 四联苗以及公司与合作方共同合作研发的新冠 mRNA 疫苗、重组新型冠状病毒疫苗（黑猩猩腺病毒载体）、带状疱疹 mRNA 疫苗、呼吸道合胞病毒 mRNA 疫苗、流感病毒 mRNA 疫苗和新冠变异株 mRNA 疫苗等多个疫苗产品处于临床研究或临床前研究的不同阶段。随着各产品研发进度和注册申报工作的不断推进，未来实现上市后将为公司的业绩提供稳定的支撑。

### 2、行业领先的研发技术平台，创新能力卓越

公司及子公司目前已建立了成熟稳定的细菌性疫苗技术平台和重组蛋白疫苗技术平



台，并通过与合作方的项目合作建立了 mRNA 疫苗技术平台和重组腺病毒疫苗技术平台。子公司玉溪沃森目前已上市的 7 个疫苗产品（10 个品规）均为细菌性疫苗技术平台研发。公司细菌性疫苗技术平台主要包括细菌多糖技术平台、载体蛋白技术平台、多糖蛋白结合技术平台等。子公司上海泽润重组蛋白疫苗技术平台包括酵母表达平台和 CHO 细胞表达平台，已上市的双价 HPV 疫苗（2 个品规）以及正处于临床研究阶段的九价 HPV 疫苗、重组新型冠状病毒疫苗（CHO 细胞）等疫苗产品均为该技术平台研发。重组蛋白疫苗具有产能容易放大、稳定性高和安全性高的优势。公司通过与合作方的项目合作建立的 mRNA 疫苗技术平台和重组腺病毒疫苗技术平台目前正在持续建设和完善，合作研发的新冠 mRNA 疫苗、带状疱疹 mRNA 疫苗、呼吸道合胞病毒 mRNA 疫苗、流感病毒 mRNA 疫苗和新冠变异株 mRNA 疫苗均为 mRNA 疫苗技术平台研发，重组新型冠状病毒疫苗（黑猩猩腺病毒载体）为重组腺病毒疫苗技术平台研发。mRNA 疫苗技术平台和重组腺病毒疫苗技术平台均具有研发速度快、可同时诱导体液免疫和细胞免疫的优势。

公司及子公司拥有包括国家高新技术企业、国家认定企业技术中心、国家创新型试点企业、国际科技合作基地、国家高技术产业化示范基地、国家级工程实践教育中心在内的多个国家级科技平台，承担了多项国家“重大新药创制”科技重大专项项目和国家“863 计划”项目的研究开发工作，另外还承担了数十项省级、市级科研项目的研究开发工作。截至本报告披露日，公司及子公司共拥有国内外已授权的发明专利 69 项，另尚有数十项专利处于申请阶段。

### 3、高标准、严要求的生产质量管理体系和与国际先进水平接轨的产业化能力

自 2007 年公司第一个产品 Hib 疫苗上市至今，十余年的生产质量管理经验，构建了公司严密、完善的生产质量管理体系。公司在云南玉溪建成了高标准、大规模、现代化的疫苗生产基地，已建成投产包括 Hib 疫苗、流脑系列疫苗、肺炎系列疫苗、HPV 疫苗、百白破联合疫苗等疫苗生产线。HPV 疫苗、13 价肺炎结合疫苗等多条生产线按 WHO PQ 预认证标准和其他通行的国际标准设计建设，其产业化技术水平、装备工程技术水平、产业化规模均处于国内领先水平。公司疫苗国际制剂中心建设项目按照国际标准进行设计及建设，目前该项目已完成建设，后续将承担公司流脑系列疫苗和肺炎系列疫苗等产品出口国际市场的生产任务。公司疫苗模块化厂房建设项目基于新一代信息技术与先进制造技术的深度融合，按国际通行的质量规范和标准建设。该项目采用目前全球领先的集成数字化设计、模块化装配结合传统建筑基础进行建造，秉承工艺技术、工程技术、质量管理一体化统筹

的理念，将模块化厂房和设备的设计、建造、安装的数据和信息贯穿于整个项目生命周期，使项目具备更高的可靠性、安全性和执行效率。

#### 4、顶尖的核心团队和专业的人才培养机制

公司已形成了稳定的产品研发技术团队，并拥有在临床前研究、临床研究管理、药品注册、产业化、产品销售、公司管理等方面的专业团队。公司员工中拥有博士、硕士学位的人员逾180余人。公司核心管理团队由来自国家几大生物研究所的创业团队和具有海外跨国公司从业背景的专业团队组成，不仅具有深厚的专业基础和能力，而且有着丰富的从业经验，国际视野广阔，创新能力卓越，成为公司发展的坚实的人才基础。

公司通过创建“沃森学院”，加大内部人才培养力度，充实管理干部队伍，专业担负起培养公司所需要的各个业务领域关键人才的责任。沃森学院自创建以来已完成了多项公司人才培养项目，有效提升了公司各层级员工的业务和管理能力。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,348,043,658.72	1,349,755,356.04	73.96%	报告期内，公司13价肺炎结合疫苗销售量增加及公司新增双价HPV疫苗销售量增加致营业收入较上年同期增加。
营业成本	292,830,710.45	166,166,557.97	76.23%	报告期内，公司疫苗产品销售量增加致营业成本同向增加。
销售费用	903,498,108.75	499,245,539.69	80.97%	报告期内，公司疫苗产品销售量增加致销售费用同向增加。
管理费用	113,874,866.76	137,440,401.84	-17.15%	报告期内，公司因股票期权激励分摊费用减少及其他事项综合所致。
财务费用	-31,840,742.26	-16,017,213.91	-98.79%	报告期内，公司存款利息增加及支付贷款利息综合所致。
所得税费用	97,701,743.92	57,997,348.57	68.46%	报告期内，公司疫苗产品销售量增加致利润总额较上年同期增加所致。
研发投入	477,788,315.15	259,507,612.60	84.11%	报告期内，公司加快新产品、新项目国内外项目研发、临床试验工作进度，致报告期内项目研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	402,263,407.21	-10,931,112.51	3,779.99%	报告期内，公司疫苗产品销售回款及政府补助等经营活动款项较上年同期增加77,392.95万元，因生产、项目研发，原材料储备采购、税费等经营活动支出较上年同期增加36,073.50万元综合影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-528,510,678.39	-353,443,047.16	-49.53%	报告期内，公司收回股权投资款及收益较上年同期减少12,362.19万元，公司支付股权投资款较上年同期减少5,600.00万元，以及报告期内公司疫苗产品产业化投资较上年

				同期增加 9,852.44 万元综合所致。
筹资活动产生的现金流量净额	425,846,595.70	624,121,609.02	-31.77%	报告期内，公司代付员工股票期权激励行权个税款项及偿还银行债务等事项综合所致。
现金及现金等价物净增加额	299,573,304.65	259,686,429.41	15.36%	报告期内，公司疫苗产品销售回款、政府补助增加及子公司吸收少数股东增资款综合所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

项目	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
分产品或服务						
分行业						
自主疫苗	2,322,863,789.66	265,348,932.98	88.58%	72.76%	64.11%	0.61%
分产品						
13 价肺炎球菌多糖结合疫苗	2,010,308,137.44	174,518,700.39	91.32%	103.17%	203.51%	-2.87%
分地区						
东北华北大区	254,475,851.91	28,853,752.88	88.66%	73.77%	130.14%	-2.78%
华东大区	729,906,999.16	66,218,887.95	90.93%	42.75%	40.06%	0.18%
华南大区	383,659,061.66	38,777,938.17	89.89%	114.67%	162.58%	-1.85%
华中大区	334,959,407.47	33,771,880.34	89.92%	46.32%	45.51%	0.06%
西南西北大区	428,984,703.36	61,251,857.81	85.72%	84.18%	96.68%	-0.91%
海外地区	216,057,635.16	63,956,393.29	70.40%	320.16%	71.78%	70.40%
分销售模式						
直销	2,348,043,658.72	292,830,710.45	87.53%	73.96%	76.23%	87.53%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

项目	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	-542,637.11	-0.09%	报告期内，公司按权益法确认合营企业、联营企业投资收益所致。	部分具有
公允价值变动损益	-71,726,600.00	-11.96%	公司持有已上市的开曼嘉和股票期末价格下跌，形成报告期内公允价值变动收益-8,875.50 万元，以及公司持有的其他股权资产公允价值变动综合影响所致。	部分具有
资产减值	-8,434,800.12	-1.41%	报告期内，公司对疫苗产品、在产品、原材料计提跌价准备所致。	是
营业外收入	68,015.17	0.01%		否
营业外支出	16,536,280.91	2.76%	报告期内，公司对外捐赠 23 价肺炎球菌多糖疫苗产品所致。	否

## 五、资产及负债状况分析

## 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,749,772,424.30	25.03%	3,443,387,863.95	25.18%	-0.15%	报告期内，公司疫苗产品销售回款、政府补助增加及子公司吸收少数股东增资款综合所致。
应收账款	3,204,395,657.01	21.39%	2,480,507,307.15	18.14%	3.25%	报告期内，公司疫苗产品销售收入增加致应收账款同向增加。
存货	935,763,365.91	6.25%	873,591,678.01	6.39%	-0.14%	报告期内，公司根据项目研发、疫苗产品生产计划、销售计划增加原辅材料储备及疫苗产品备货，致存货较期初增加。
投资性房地产	28,854,325.03	0.19%	34,195,421.66	0.25%	-0.06%	报告期内，公司按成本法核算出租房屋正常折旧及公司收回租赁的房屋由投资性房地产转入固定资产综合所致。
长期股权投资	15,251,698.22	0.10%	15,795,043.68	0.12%	-0.02%	报告期内，公司按权益法确认对合营企业、联营企业股权资产损益调整减少所致。
固定资产	1,435,401,644.27	9.58%	1,070,678,972.52	7.83%	1.75%	报告期内，公司双价 HPV 疫苗产业化、沃森生物科创中心大楼 2 号楼达到可使用状态，在建工程转固及其他零星固定资产采购致报告期内固定资产增加。
在建工程	1,489,495,460.34	9.94%	1,526,707,028.36	11.16%	-1.22%	报告期内，公司疫苗产品产业化、厂房及办公楼投资增加，同时，已达到预定可使用状态项目转固综合影响所致。
使用权资产	21,564,021.79	0.14%	6,422,505.59	0.05%	0.09%	报告期内，公司按照新租赁准则确认租赁使用权资产所致。
短期借款	230,000,000.00	1.54%	310,000,000.00	2.27%	-0.73%	报告期内，公司偿还短期银行借款所致。
合同负债	45,192,349.07	0.30%	35,293,971.27	0.26%	0.04%	报告期内，公司根据国家免疫规划疫苗产品销售合同收到预收款项致合同负债增加。
长期借款	160,740,268.30	1.07%			1.07%	报告期内，子公司北京沃森取得银行提供产业化投资长期借款所致。
租赁负债	13,776,817.79	0.09%	1,064,846.00	0.01%	0.08%	报告期内，公司按照新租赁准则确认期末租赁负债所致。
预付账款	104,684,831.81	0.70%	95,062,352.58	0.70%		报告期内，公司按疫苗产品生产计划、项目研发及临床试验等事项增加原辅材料储备采购及临床试验服务预付款所致。

## 2、主要境外资产情况

☑适用 ☐不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
沃嘉生物（仅投资持有开曼嘉和股权资产）	股权投资	13,748.42 万元人民币	英属维尔京群岛	独立运营	投资标的已在港交所上市，公司可根据自身需求卖出	-80,559,000.00	1.28%	否
SIRNAOMICS, L	股权	25,739.20 万	开曼群岛	股权投资	投资标的已在港交所上	7,902,000.00	2.40%	否

TD (开曼圣诺)	投资	元人民币			市, 公司可根据自身需求卖出			
-----------	----	------	--	--	----------------	--	--	--

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	561,000,000.00		254,500,000.00					561,000,000.00
其他非流动金融资产投资	914,323,800.00	-71,726,600.00	-235,397,296.43					842,597,200.00
上述合计	1,475,323,800.00	-71,726,600.00	19,102,703.57					1,403,597,200.00
金融负债	0.00	0.00	0.00					0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末, 公司有3个月以上的履约保函保证金存款2,522.20万元, 除此银行保函保证金存款外, 无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 六、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
660,000,000.00	706,000,000.00	-6.52%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
上海泽润生物科技有限公司	疫苗产品的开发、临	增资	100,000,000.00	56.61%	自有资	无锡新沃生物医药投	长期	股权投资	正在办理工商变更手		-17,680,415.23	否	2021年12月29	《关于对控股子公司上海泽润生物科技有限公司

	床研究和产业化。				金	管	理	企	有	限	公	司	增	资	的	公	告	》，	公	告	编	号	：2021-	120，巨潮资讯网	
广州沃森健康科技有限公司	公司产品的市场、服务及区域管理。	新设	50,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	已完成工商登记。			70,001,494.21	否	2022年01月11日											《关于设立全资子公司并完成工商登记的公告》，公告编号：2022-001，巨潮资讯网
北京微达生物科技有限公司	疫苗产品的开发和临床研究。	新设	30,000,000.00	60.00%	自有资金	北京微星生物科技有限公司	长期	股权投资	已完成工商登记。			-113,306,111.29	否	2022年01月29日											《关于对外投资成立北京微达生物科技有限公司并完成工商登记的公告》，公告编号：2022-005，巨潮资讯网
四川沃森创新生物技术有限公司	疫苗产品的开发、临床研究和产业化。	增资	150,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	已完成工商变更登记。			153,453.53	否	2022年03月19日											《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》，公告编号：2022-025，巨潮资讯网
玉溪泽润生物技术有限公司	疫苗产品生产	增资	330,000,000.00	100.00%	自有资金	为控股子公司上海泽润的子公司，上海泽润对其增资。	长期	股权投资	已完成工商变更登记。			20,356,866.04	否	2022年03月19日											《关于控股子公司上海泽润生物技术有限公司对其全资子公司增资的公告》，公告编号：2022-021，巨潮资讯网
合计	--	--	660,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-40,474,712.74	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他权益工具投资	306,500,000.00		254,500,000.00					561,000,000.00	自有资金
其他非流动金融资产投资	1,078,494,496.43	-71,726,600.00	-235,397,296.43					842,597,200.00	自有资金
合计	1,384,994,496.43	-71,726,600.00	19,102,703.57	0.00	0.00	0.00	0.00	1,403,597,200.00	--

## 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

募集资金总额	222,179.95
报告期投入募集资金总额	24.24
已累计投入募集资金总额	233,198.49
累计变更用途的募集资金总额	65,600
累计变更用途的募集资金总额比例	29.53%
募集资金总体使用情况说明	
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，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。	

## (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	截止报告期末累计实现的效益	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											
疫苗研发中心扩建项目	是	11,034.2	11,034.2		11,018.57	99.86%	2019年12月31日			是	否
冻干A、C群脑膜炎球菌多糖结合疫苗产业化示范工程等——玉溪沃森疫苗产业园二期工程扩建项目	否	14,868	14,868		14,869.84	100.01%	2011年12月31日	19,478.39	144,419.64	是	否
流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目	是	9,500.95								否	是
信息化建设项目	否	2,015	2,015		1,906.99	94.64%	2019年12月31日			是	否
营销网络扩建和品牌建设	否	4,100	4,100		4,102.23	100.05%	2014年12月31日			是	否
承诺投资项目小计	--	41,518.15	32,017.2		31,897.63	--	--	19,478.39	144,419.64	--	--
超募资金投向											
购置进口包装线和预充注射器灌	否	1,840	1,840		1,825.22	99.20%	2012年06月30日	9,220.54	70,227.48	是	否

装线												
玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目	是	72,734.3	64,734.3		64,750.5	100.03%	2021年12月31日	9,719.99	68,253.87	是	否	
流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目（追加投资）	是	9,617.05								否	是	
增资上海丰茂生物技术有限公司	是	10,200								否	是	
上海沃森单抗产业园一期工程建设项目	是	23,600			0.42					否	是	
受让河北大安制药有限公司 90% 股权	是	50,000	83,691		83,691.21	100.00%				不适用	否	
受让上海泽润生物科技有限公司 50.69% 股权	否		8,000		8,000	100.00%				不适用	否	
归还银行贷款（如有）	--	11,000	11,000		11,000	100.00%	--	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	8,000	32,033.51	24.24	32,033.51	100.00%	--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	186,991.35	201,298.81	24.24	201,300.86	--	--	18,940.53	138,481.35	--	--	--
合计	--	228,509.5	233,316.01	24.24	233,198.49	--	--	38,418.92	282,900.99	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2013 年 9 月，由于上海丰茂原股东不能按要求提供无形资产出资的验资材料，上海丰茂的增资事宜一直未能完成，经上海市金山区人民法院判决，公司与上海丰茂生物技术有限公司及原股东签订的关于上海丰茂的《增资协议》于 2013 年 9 月 26 日解除，该项目终止。经公司第二届董事会第十二次会议和 2013 年第五次临时股东大会审议通过，将原计划用于增资上海丰茂的 10,200 万元及用于为其配套建设的上海沃森单抗药物产业化建设项目的 23,600 万元，共计 33,800 万元募集资金变更用途，变更用于公司收购河北大安 35% 股权的转让款支付。</p> <p>2017 年 12 月，经公司第三届董事会第十九次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司终止实施并转让“流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目”；2019 年 4 月，经公司第三届董事会第三十五次会议和 2018 年年度股东大会审议通过，公司使用自有资金将已终止使用募集资金投资的“流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目”已投入的 13,380.31 万元募集资金归还至募集资金专户中，截至 2019 年 6 月 12 日，公司已使用自有资金 13,380.31 万元全额归还至云南红塔银行营业部账号为 1019921000005766 的募集资金专户。</p> <p>2019 年 8 月，经公司第三届董事会第三十八次会议和 2019 年第二次临时股东大会审议通过，公司使用已终止的“流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目”闲置募集资金 19,118 万元及闲置募集资金存款利息收入 4,682 万元，共计 23,800 万元用于永久性补充流动资金。公司已于 2019 年 8 月完成上述闲置募集资金及闲置募集资金存款利息收入永久性补充流动资金事项办理。</p>											
超募资金的金 额、用途及使用 进展情况	<p>适用</p> <p>公司募集资金净额 222,179.95 万元，超募资金为 180,661.80 万元。</p> <p>截至报告期末，已决议安排使用超募资金 201,300.86 万元（含利息），具体如下：</p> <p>经公司第一届董事会第十三次会议和 2011 年第一次临时股东大会审议通过，使用部分超募资金 11,000 万元偿还银行贷款；使用部分超募资金 8,000 万元永久性补充流动资金；使用部分超募资金 1,840 万元购置进口高速铝塑泡罩包装线、中速预充注射器灌装线等。</p> <p>经公司第一届董事会第十六次会议和 2011 年第二次临时股东大会审议通过，使用部分超募资金 72,734.30 万元投资建设玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目。</p> <p>经公司第二届董事会第四次会议和 2013 年第二次临时股东大会审议通过，由于玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目已获得 8,000 万元国家专项资金支持，该项目使用的超募资金由原 72,734.30 万元调整为 64,734.30</p>											



	<p>万元。</p> <p>经公司第一届董事会第二十次会议和 2011 年年度股东大会审议通过，流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目完成时间调整为 2014 年 12 月 31 日，预算调整为 19,918 万元，其中建设投资 19,118 万元，流动资金投资 800 万元。建设投资 19,118 万元由公司募集资金投资，故需在原募集资金投资 9,500.95 万元基础上，使用超募资金追加投资 9,617.05 万元。</p> <p>经公司第一届董事会第二十五次会议和 2012 年第一次临时股东大会审议通过，使用超募资金 10,200 万元对上海丰茂生物技术有限公司进行增资；投资 24,600 万元全资设立上海沃森生物技术有限公司，进行单抗药物产业化建设，其中 23,600 万元由公司超募资金用分步增资方式投入。</p> <p>经公司第一届董事会第二十八次会议和 2012 年第二次临时股东大会审议通过，使用 52,900 万元受让河北大安制药有限公司 55% 股权，其中超募资金 50,000 万元，自有资金 2,900 万元。</p> <p>经公司第二届董事会第四次会议和 2013 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司出资 26,500 万元人民币（其中使用超募资金 8,000 万元，其余使用自有资金）受让惠生（中国）投资有限公司持有的上海泽润 40.609% 的股权并对上海泽润增资，交易完成后，公司将持有上海泽润 50.69% 的股权。</p> <p>经公司第二届董事会第十二次会议和 2013 年第五次临时股东大会审议通过，将原计划用于增资上海丰茂的 10,200 万元及用于进行上海沃森单抗药物产业化建设项目的 23,600 万元，共计 33,800 万元募集资金变更用途，其中 33,691 万元变更用于公司收购河北大安 35% 股权的转让款支付。同意对全资子公司上海沃森生物技术有限公司减少注册资本 9,000 万元，减少注册资本后，上海沃森生物技术有限公司注册资本为 1,000 万元人民币，实收资本为 1,000 万元人民币。原投入的 9,000 万元募集资金（其中包括募集资金先期支付的预付款 270.08 万元，将通过自有资金置换成募集资金）在减资实施后变更募集资金用途，剩余 1,000 万元注册资本为公司自有资金。</p> <p>经公司第三届董事会第十九次会议和公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司终止实施并转让“流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目”，其中含超募资金计划追加投入 9,617.05 万元；经公司第三届董事会第三十五次会议和公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司使用自有资金将已终止使用募集资金投资的“流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目”已投入的 13,380.31 万元募集资金归还至募集资金专户中，其中含已使用的超募资金 3,879.36 万元，公司已于 2019 年 6 月 12 日使用自有资金 13,380.31 万元全额归还至公司在云南红塔银行营业部设立的账号为 1019921000005766 的募集资金专户中。</p> <p>经公司第三届董事会第三十八次会议和 2019 年第二次临时股东大会审议通过，公司使用已终止的“流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目”闲置募集资金 19,118 万元（其中超募资金 9,617.05 万元）及闲置募集资金存款利息收入 4,682 万元，共计 23,800 万元用于永久性补充流动资金。公司已于 2019 年 8 月完成上述闲置募集资金及闲置募集资金存款利息收入永久性补充流动资金事项办理。</p> <p>截至报告期末，公司已使用超募资金 11,000.00 万元偿还银行贷款；使用募集资金 32,033.51 万元（其中超募资金 17,631.83 万元、募集资金利息收入 4,777.11 万元）永久性补充流动资金；使用超募资金 1,825.22 万元由玉溪沃森购置进口包装线和预充注射器灌装线；使用超募资金 64,750.50 万元由玉溪沃森用于玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目建设；使用超募资金 83,691.21 万元用于受让河北大安制药有限公司 90.00% 股权；使用超募资金 8,000.00 万元用于受让上海泽润 50.69% 股权；上海沃森单抗产业园一期工程建设项目产生手续费 0.42 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司第一届董事会第十三次会议和 2011 年第一次临时股东大会审议通过，流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目实施地点由玉溪沃森变更为江苏沃森在江苏泰州医药高新开发区实施。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司第一届董事会第十三次会议和 2011 年第一次临时股东大会审议通过，流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目实施主体由玉溪沃森变更为江苏沃森；信息化建设项目实施主体由玉溪沃森变更为云南沃森。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>经公司第一届董事会第十三次会议审议通过，同意用募集资金置换已投入自有资金。截至报告期末，公司从募集资金中置换募集资金投资项目“冻干 A、C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗产业化示范工程等——玉溪沃森疫苗产业园二期工程扩建”预先投入资金 131,475,186.48 元；置换募集资金投资项目“营销网络扩建和品牌建设”先期投入资金 8,762,322.00 元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>经公司第二届董事会第十一次会议审议通过，同意使用“玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目”闲置募集资金 10,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 6 个月。已于 2013 年 6 月 28 日使用 10,000 万元，用于暂时补充流动资金。公司于 2013 年 12 月 26 日归还 10,000 万元人民币至公司募集资金专户。</p> <p>经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，同意使用“玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目”闲置募集资金 8,500 万元、“流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目”闲置募集资金 6,500 万元，共计 15,000 万</p>

	<p>元用于暂时补充流动资金,使用期限自董事会批准之日起不超过 6 个月,到期归还至募集资金专户。已于 2014 年 8 月 27 日使用 15,000 万元,用于暂时补充流动资金。公司于 2015 年 2 月 2 日归还 15,000 万元人民币至公司募集资金专户。</p> <p>经公司第二届董事会第二十五次会议审议通过,同意使用“玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目”闲置募集资金 8,500 万元、“流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目”闲置募集资金 3,500 万元,共计 12,000 万元用于暂时补充流动资金,使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月,到期归还至募集资金专户。已于 2015 年 2 月 6 日使用 12,000 万元,用于暂时补充流动资金。公司于 2016 年 1 月 21 日归还 12,000 万元人民币至公司募集资金专户。</p> <p>经公司第二届董事会第四十次会议审议通过,同意使用“玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目”闲置募集资金 12,000 万元、“玉溪沃森疫苗研发中心扩建项目”闲置募集资金 3,000 万元、“流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目”闲置的募集资金 5,000 万元,共计 20,000 万元用于暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月,到期将归还至募集资金专户。已于 2016 年 2 月 1 日使用人民币 20,000 万元,用于暂时补充流动资金。公司于 2017 年 1 月 18 日归还 20,000 万元人民币至公司募集资金专户。</p> <p>经公司第三届董事会第十次会议审议通过,同意使用“玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目”闲置募集资金 6,500 万元、“玉溪沃森疫苗研发中心扩建项目”闲置募集资金 1,500 万元、“流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目”闲置募集资金 5,000 万元,合计 13,000 万元用于暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议批准实施之日起不超过 12 个月,到期将归还至募集资金专户。已于 2017 年 1 月 24 日使用人民币 13,000 万元,用于暂时补充流动资金。公司于 2017 年 11 月 28 日归还 13,000 万元人民币至公司募集资金专户。</p> <p>经公司第三届董事会第十七次会议审议通过,同意使用“玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目”闲置募集资金 3,000 万元、“玉溪沃森疫苗研发中心扩建项目”闲置募集资金 2,000 万元、“流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目”闲置的募集资金 7,000 万元(含利息),合计 12,000 万元用于暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议批准实施之日起不超过 12 个月,到期将归还至募集资金专户。已于 2017 年 12 月 4 日使用人民币 12,000 万元,用于暂时补充流动资金。公司于 2018 年 11 月 27 日归还 12,000 万元人民币至公司募集资金专户。</p> <p>经公司第三届董事会第三十一次会议审议通过,同意使用已终止的“流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目”闲置募集资金 10,000 万元用于暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议批准实施之日起不超过 12 个月,到期将归还至募集资金专户。已于 2018 年 12 月 5 日使用人民币 10,000 万元,用于暂时补充流动资金。公司于 2019 年 8 月 12 日归还 10,000 万元人民币至公司募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日,“信息化建设项目”累计投入募集资金 1,906.99 万元,投资进度为 94.64%。根据募集资金投资项目规划,该项目已完成中心机房和高速宽带网络的建设并投入使用,ERP 系统和协同办公系统已在股份公司及各子公司完成建设并投入使用,该项目已达到预期可使用状态。项目结余募集资金 108.01 万元,结余原因为:公司始终秉持勤俭节约的优良传统,在确保项目达到预期使用目标的前提下,缩减了部分中心机房非必要设施投入,同时,做好设备日常维护工作,使原规划用于设备维修、维护的资金得以结余。</p> <p>“疫苗研发中心扩建项目”累计完成募集资金投入 11,018.57 万元,其中,固定资产投资 7,866.51 万元,项目研发费 3,152.06 万元,投资进度为 99.86%。该项目已完成施工建设和设备购置,达到使用条件并开展了疫苗项目的研发,项目工程建设费用结余 15.63 万元。</p> <p>“购置进口包装线和预充注射器灌装线项目”累计完成募集资金投入 1,825.22 万元,投资进度为 99.20%,该项目已完成各项设备采购、安装、调试并投入使用,因公司采购管理制度健全,有效节约成本,设备采购费用结余 14.78 万元。</p> <p>2020 年 3 月,经公司第四届董事会第七次会议审议通过,公司对上述三个募投项目进行结项,并将使用“信息化建设项目”结余募集资金 108.01 万元,“疫苗研发中心扩建项目”结余募集资金 15.63 万元,“购置进口包装线和预充注射器灌装线项目”结余超募资金 14.78 万元,闲置募集资金存款利息收入 70.59 万元,合计 209.01 万元用于永久性补充流动资金。公司已于 2020 年 4 月完成上述项目结余募集资金及闲置募集资金存款利息收入永久性补充流动资金事项办理。</p> <p>截至 2021 年 12 月 31 日,“玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目”累计投入资金 64,750.50 万元,投资进度为 100.03%。根据项目建设规划,已完成 Hib 疫苗和系列流脑疫苗原液生产车间的易地新建,系列肺炎疫苗的产业化新建,动物房、科研质检楼、发货中心、综合楼等配套设施建设,本项目已投资完成。项目结余募集资金存款利息收入余额 24.10 万元,根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》第 6.3.6 条及《云南沃森生物技术股份有限公司募集资金使用管理制度》第三十二条的规定,上述结余募集资金存款利息用于永久性补充流动资金,补流完成后,公司于 2022 年 3 月 28 日注销于云南红塔银行营业部开立的账号为 1019921000034211 的“玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目”募集资金专户。至此,公司于 2010 年首次公开发行股票募集资金投资项目已全部投资完毕,相应募集资金已全部使用完毕,对应募集资金专用账户已全部注销。</p>

尚未使用的募集资金用途及去向	无。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

## (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目	流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目							否	是
玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目	玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目	64,734.3		64,750.5	100.03%	2021年12月31日	9,719.99	是	否
增资上海丰茂生物技术有限公司	增资上海丰茂生物技术有限公司							否	是
上海沃森单抗产业园一期工程项目	上海沃森单抗产业园一期工程项目			0.42				否	是
受让河北大安制药有限公司90%股权	受让河北大安制药有限公司55%股权	83,691		83,691.21	100.00%			不适用	否
疫苗研发中心扩建项目	疫苗研发中心扩建项目	11,034.2		11,018.57	99.86%	2019年12月31日		是	否
受让上海泽润生物科技有限公司50.69%股权	玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目	8,000		8,000	100.00%			不适用	否
合计	--	167,459.5	0	167,460.7	--	--	9,719.99	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>由于新版 GMP 的实施，江苏沃森流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目疫苗生产标准大大提高，厂房工艺核心区级别和要求大大提高，同时新增了厂房设备验证、工艺验证等新的要求。为保证满足国家新的标准，生产更高标准的产品，经公司第一届董事会第二十次会议和 2011 年年度股东大会审议通过，流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目预算调整为 19,918 万元，其中建设投资 19,118 万元，流动资金投资 800 万元。建设投资 19,118 万元由公司募集资金投资，故需在原募集资金投资 9,500.95 万元基础上，使用超募资金追加投资 9,617.05 万元。后因公司产业布局规划调整及国家疫苗监管政策变化，经公司第三届董事会第十九次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司终止实施并转让“流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目”；经公司第三届董事会第三十五次会议和 2018 年年度股东大会审议通过，公司使用自有资金将已终止使用募集资金投资的“流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目”已投入的 13,380.31 万元募集资金归还至募集资金专户中。上述董事会、股东大会决议公告，超募资金使用情况公告等已在证监会指定信息披露网站披露。</p> <p>由于玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目已获得国家战略性新兴产业发展专项资金计划“2012 年蛋白质生物药和疫苗发展专项”8,000 万元国家专项资金支持，经公司第二届董事会第四次会议和 2013 年第二次临时股东大会审议通过，公司调整了玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目募集资金使用计划，由原 72,734.30 万元调整为 64,734.30 万元，减少募集资金投资 8,000 万元，即玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目总投资仍为 72,734.30 万元，其中使用超募资金 64,734.30 万元，使用政府补助资金 8,000 万元，玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目建设内容、建设进度等均不改变。同时，将玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目减少的募集资金投资 8,000 万元变更用于受让上海泽润 40.609% 的股权，公司出资 26,500 万元人民币（其中使用超募资金 8,000 万元，其余使用自有资金）受让惠生（中国）投资有限公司持有的上海泽润 40.609% 的股权并对上海泽润增资，交易完成后，公司将持有上海泽润 50.69% 的股权。上述董事会、股东大会决议公告，超募资金使用情况公告等已在证监会指定信息披露网站披露。</p> <p>由于上海丰茂生物技术有限公司原股东（上海威陆工贸、王笑非、孔海燕）不能按要求提供无形资产出资的验资材料，丰茂生物的增资事宜一直未完成，而计划为其配套的上海沃森单抗药物产业化建设</p>								

	<p>尚未进行建设。根据公司单抗项目的研发进度和产业化节奏安排以及项目资金闲置的状况，为了提高公司募集资金的使用效率，降低公司财务成本，经公司第二届董事会第十二次会议和 2013 年第五次临时股东大会审议通过，将原计划用于增资上海丰茂的 10,200 万元及用于进行上海沃森单抗药物产业化建设项目的 23,600 万元，共计 33,800 万元募集资金变更用途，其中 33,691 万元变更用于公司收购河北大安 35%股权的转让款的支付（公司计划使用 33,691 万元受让石家庄瑞聚全医药技术咨询有限公司持有的河北大安制药有限公司 35%股权事宜已经公司第二届第九次董事会和 2013 年第四次临时股东大会审议通过），其余募集资金留待以后项目使用。上述董事会、股东大会决议公告，资金使用情况公告等已在证监会指定信息披露网站披露。</p> <p>由于公司 2011 年 10 月申报 13 价肺炎球菌多糖结合疫苗临床研究并获得受理，故于 2011 年 12 月 28 日申请撤回了 9 价肺炎球菌多糖结合疫苗的临床研究申请，不再开展 9 价肺炎球菌多糖结合疫苗的研发，另外，公司于 2015 年 6 月 10 日与长春华普生物技术有限公司签署了《技术转让合同》，将 CpGODN 增强型乙肝疫苗的技术秘密使用权转让给了长春华普生物技术有限公司，停止了该产品的临床研究，使得上述两个研发项目原计划投入的募集资金尚未使用。为了提高募集资金的使用效率，经公司第二届董事会第四十三次会议和 2015 年年度股东大会审议通过，将疫苗研发中心扩建项目中原计划用于 9 价肺炎链球菌结合疫苗研发的 750 万元募集资金和原计划用于 CpGODN 增强型乙肝疫苗研发的 700 万元募集资金，共计 1,450 万元募集资金变更用于公司 13 价肺炎球菌多糖结合疫苗的研发。上述董事会、股东大会决议公告，资金使用情况公告等已在证监会指定信息披露网站披露。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)</p>	<p>不适用。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>2013 年 9 月，由于上海丰茂原股东不能按要求提供无形资产出资的验资材料，上海丰茂的增资事宜一直未能完成，经上海市金山区人民法院判决，公司与上海丰茂生物技术有限公司及原股东签订的关于上海丰茂的《增资协议》于 2013 年 9 月 26 日解除，该项目终止。经公司第二届董事会第十二次会议和 2013 年第五次临时股东大会审议通过，将原计划用于增资上海丰茂的 10,200 万元及用于为其配套建设的上海沃森单抗药物产业化建设项目的 23,600 万元，共计 33,800 万元募集资金变更用途，变更用于公司收购河北大安 35%股权的转让款支付。</p> <p>2017 年 12 月，经公司第三届董事会第十九次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司终止实施并转让“流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目”，该募集资金投资项目终止后，剩余尚未使用的募集资金、利息及本次江苏沃森股权转让款将继续存放于相应的募集资金专户。2018 年 1 月 26 日，公司已将收到的第一期江苏沃森股权转让款 4,500.00 万元存放于募集资金专户。2019 年 4 月，由于本次股权转让交易对方广州嘉合未能如约履行双方签署的《股权转让协议》，经深圳国际仲裁院裁决，解除公司与广州嘉合签署的《股权转让协议》，广州嘉合退还公司已转让的江苏沃森股权，并支付相应违约金，公司退还广州嘉合已支付的受让江苏沃森的第一期股权转让款 4,500.00 万元。经公司第三届董事会第三十五次会议和 2018 年年度股东大会审议通过，公司使用自有资金将已终止使用募集资金投资的“流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目”已投入的 13,380.31 万元募集资金归还至募集资金专户中，截至 2019 年 6 月 12 日，公司已使用自有资金 13,380.31 万元全额归还至募集资金专户中。2019 年 8 月，经公司第三届董事会第三十八次会议和 2019 年第二次临时股东大会审议通过，公司已终止的“流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目”闲置募集资金 19,118 万元及闲置募集资金存款利息收入 4,682 万元，共计 23,800 万元用于永久性补充流动资金。公司已于 2019 年 8 月完成上述闲置募集资金及闲置募集资金存款利息收入永久性补充流动资金事项办理。</p>

(4) 发行股份购买资产配套募集资金投资项目情况

单位：万元

募集资金总额		58,056.66		报告期投入募集资金总额		5,356.68					
报告期内变更用途的募集资金总额		14,700.00		已累计投入募集资金总额		39,451.25					
累计变更用途的募集资金总额		41,764.61		累计变更用途的募集资金总额比例		71.94%					
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分)	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	截至报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

	变更)											
承诺投资项目												
嘉和生物治疗性单抗药物产业化项目支出	是	24,622.79	-	-	-	-	-	-	-	-	否	是
嘉和生物研发费用	是	17,141.82	-	-	-	-	-	-	-	-	否	是
上海泽润研发费用	否	18,035.39	11,421.44	-	11,421.44	100.00%	2020年6月30日	-	-	-	是	否
沃森生物科技创新中心项目	是	-	30,700.00	5,356.68	21,415.86	69.76%	2022年12月31日	-	-	-	否	否
补充流动资金	--	-	6,613.95	-	6,613.95	100.00%	--	-	-	-	--	--
承诺投资项目合计	--	59,800.00	48,735.39	5,356.68	39,451.25	--	--	-	-	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>截至报告期末，“沃森生物科技创新中心项目”累计投入资金 21,415.86 万元，投资进度为 69.76%。投资进度尚未完成的主要原因是：随着近年来生物医药科技领域新技术的不断涌现发展，为保持在研发创新方面的领先优势，公司目前已布局了多条新的技术路线，为使项目功能定位更加匹配公司未来发展规划，公司对项目研发中试的范围和规模进行了调整，进一步扩大项目建设规模，增加建设内容，现项目已完成主体建筑施工及部分配套建设、装修施工，尚余部分收尾事项办理中。根据目前项目实施进展，经公司认真研究决定，将项目整体达到预定可使用状态的时间调整为 2022 年 12 月 31 日。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2018 年 7 月，经公司第三届董事会第二十五次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定转让控股子公司嘉和生物的控股权，股权转让完成后，嘉和生物将不再是公司的控股子公司。同时，终止实施公司发行股份购买资产配套募集资金投资项目中由嘉和生物承担的“嘉和生物研发项目”和“嘉和生物治疗性单抗药物产业化建设项目”。上述募集资金投资项目终止后，公司将上述两个项目已投入的募集资金连同剩余尚未使用的募集资金、利息继续存放于相应的募集资金专户中，留待后续募集资金投资项目使用。公司已于 2018 年 9 月 21 日将上述两个项目已投入的募集资金合计 220,294,023.67 元存放于公司在招商银行股份有限公司昆明分行广福路支行设立的账号为 871902349910807 的募集资金专户中。</p> <p>2020 年 2 月，经公司第四届董事会第二次会议和 2020 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用已终止的发行股份购买资产配套募集资金投资项目闲置的募集资金 16,000 万元用于“沃森生物科技创新中心项目”的建设。公司于 2020 年 3 月通过政府招拍挂程序，拍得位于昆明国家高新技术产业开发区（西区）GX-ZC-A14-01-02-2 地块编号为 KCG2019-2 的创新型产业用地（工业用地），土地面积 10,340.4 平方米，土地使用权交易价格 3,102 万元。公司于 2020 年 4 月 16 日使用募集资金完成全额土地交易价款支付，并于 2020 年 7 月 14 日取得编号为云（2020）五华区不动产权第 0416206 号的不动产权证书。</p> <p>2021 年 4 月，经公司第四届董事会第二十一次会议和 2020 年年度股东大会审议通过，对“沃森生物科技创新中心项目”研发中试的范围和规模进行调整，进一步扩大项目建设规模，增加建设内容，并将项目投资总额由 17,000 万元调整为 31,700 万元，其中，1,000 万元为昆明市高新区扶持的疫苗产业发展专项资金，30,700 万元使用公司发行股份购买资产配套募集资金投入。公司决定在原定募集资金投资 16,000 万元的基础上，继续使用公司发行股份购买资产配套募集资金投资项目闲置的募集资金追加投资 14,700 万元。项目竣工时间调整为 2022 年 12 月 31 日。现项目已完成主体建筑施工及部分配套建设、装修施工，尚余部分收尾事项办理中。</p>											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用。											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用。											
募集资金投资项目实施方式调整情况	经公司第四届董事会第七次会议审议通过，将“沃森生物科技创新中心项目”实施主体由云南沃森变更为全资子公司昆明沃森。											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司第二届董事会第四十四次会议审议通过，公司从募集资金中置换募集资金投资项目“嘉和生物治疗性单抗药物产业化项目”预先投入资金 6,000 万元；置换募集资金投资项目“上海泽润研发项目费用”预											

	先投入资金 1,000 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>经公司第三届董事会第十次会议审议通过，同意使用“嘉和生物治疗性单抗药物产业化项目”闲置募集资金 15,000 万元、“嘉和生物研发项目”闲置募集资金 5,000 万元，合计 20,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准实施之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。已于 2017 年 1 月 24 日使用人民币 20,000 万元，用于暂时补充流动资金。公司于 2017 年 11 月 28 日归还 20,000 万元人民币至公司募集资金专户。</p> <p>经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，同意使用“嘉和生物治疗性单抗药物产业化项目”闲置募集资金 13,000 万元、“嘉和生物研发项目”闲置募集资金 4,000 万元、“上海泽润研发项目”闲置的募集资金 5,000 万元，合计 22,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准实施之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。已于 2017 年 12 月 4 日使用人民币 22,000 万元，用于暂时补充流动资金。公司于 2018 年 8 月 16 日归还 3,000 万元人民币至公司募集资金专户，于 2018 年 11 月 27 日归还 19,000 万元人民币至公司募集资金专户。</p> <p>经公司第三届董事会第三十一次会议审议通过，同意使用“上海泽润研发项目”闲置募集资金 5,400 万元、已终止的“嘉和生物研发项目”闲置募集资金 7,100 万元、已终止的“嘉和生物治疗性单抗药物产业化项目”闲置募集资金 12,500 万元，共计 25,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准实施之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。已于 2018 年 12 月 5 日使用人民币 25,000 万元，用于暂时补充流动资金。公司于 2019 年 12 月 4 日归还 25,000 万元人民币至公司募集资金专户。</p> <p>经公司第四届董事会第四次会议审议通过，同意使用“上海泽润研发项目”闲置募集资金 5,000 万元、已终止的发行股份购买资产配套募集资金投资项目闲置募集资金 30,000 万元，共计 35,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准实施之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。已于 2019 年 12 月 18 日使用人民币 35,000 万元，用于暂时补充流动资金。公司于 2020 年 8 月 11 日归还 5,000 万元人民币至公司募集资金专户；于 2020 年 12 月 15 日归还 30,000 万元人民币至公司募集资金专户。</p> <p>经公司第四届董事会第十九次会议审议通过，同意使用“沃森生物科技创新中心项目”闲置募集资金 4,000 万元、已终止的募集资金投资项目闲置募集资金 26,000 万元，共计 30,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准实施之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。已于 2021 年 1 月 14 日使用人民币 30,000 万元，用于暂时补充流动资金。公司于 2021 年 3 月 24 日归还 4,000 万元人民币至公司募集资金专户，于 2021 年 12 月 10 日归还 26,000 万元人民币至公司募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>截至 2020 年 6 月 30 日，“上海泽润研发费用项目”累计投入募集资金 11,421.44 万元，投资进度为 63.33%。根据募集资金投资项目规划，九价 HPV 疫苗和重组手足口病疫苗（EV71 型）分别于 2018 年 1 月和 2019 年 6 月完成了临床前研究获得了临床试验批件和临床试验通知书，已进入临床研究阶段；双价 HPV 疫苗于 2020 年 1 月完成了临床试验数据揭盲，4 月获得了临床试验报告，并于 2020 年 6 月申报生产获得受理，该项目已达到预定状态。由于双价 HPV 疫苗 III 期临床试验和九价 HPV 疫苗临床前研究开展情况较顺利，比计划时间提前完成，同时，公司终止子项目重组手足口病疫苗（CA16 型）的研发，该项目结余募集资金 6,613.95 万元。</p> <p>2020 年 8 月，经公司第四届董事会第十二次会议和 2020 年第四次临时股东大会审议通过，公司对“上海泽润研发费用”项目进行结项，并使用本项目结余募集资金 6,613.95 万元永久性补充流动资金。公司已于 2020 年 9 月完成上述项目结余募集资金永久性补充流动资金事项办理。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 变更发行股份购买资产配套募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
沃森生物科技创新中心项目	嘉和生物治疗性单抗药物产业化项目支出、嘉和生物研发费用	30,700.00	5,356.68	21,415.86	69.76%	2022年12月31日	-	否	否
合计	--	30,700.00	5,356.68	21,415.86	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>2018年7月,经公司第三届董事会第二十五次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过,公司决定转让控股子公司嘉和生物的控股权,股权转让完成后,嘉和生物将不再是公司的控股子公司。同时,终止实施公司发行股份购买资产配套募集资金投资项目中由嘉和生物承担的“嘉和生物研发项目”和“嘉和生物治疗性单抗药物产业化建设项目”。上述募集资金投资项目终止后,公司将上述两个项目已投入的募集资金连同剩余尚未使用的募集资金、利息继续存放于相应的募集资金专户中,留待后续募集资金投资项目使用。公司于2018年9月21日将上述两个项目已投入的募集资金合计220,294,023.67元存放于公司在招商银行股份有限公司昆明分行广福路支行设立的账号为871902349910807的募集资金专户中。上述董事会、股东大会决议公告,募集资金使用情况公告等已在证监会指定信息披露网站披露。</p> <p>按照公司发展规划的总体部署,公司将在昆明市高新区建设与公司发展目标匹配并满足未来使用需求的“沃森生物科技创新中心项目”,建成国内领先的疫苗等生物技术药的综合性研究开发、分析评价和中试平台,为公司长足发展提供重要保障。2020年2月,经公司第四届董事会第二次会议和2020年第一次临时股东大会审议通过,公司使用已终止的发行股份购买资产配套募集资金投资项目闲置的募集资金16,000万元用于“沃森生物科技创新中心项目”的建设。上述董事会、股东大会决议公告,募集资金使用情况公告等已在证监会指定信息披露网站披露。</p> <p>2021年4月,经公司第四届董事会第二十一次会议和2020年年度股东大会审议通过,对“沃森生物科技创新中心项目”研发中试的范围和规模进行调整,进一步扩大项目建设规模,增加建设内容,并将项目投资总额由17,000万元调整为31,700万元,其中,1,000万元为昆明市高新区扶持的疫苗产业发展专项资金,30,700万元使用公司发行股份购买资产配套募集资金投入。公司决定在原定募集资金投资16,000万元的基础上,继续使用公司发行股份购买资产配套募集资金投资项目闲置的募集资金追加投资14,700万元。项目竣工时间调整为2022年12月31日。上述董事会、股东大会决议公告,募集资金使用情况公告等已在证监会指定信息披露网站披露。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>截至报告期末,“沃森生物科技创新中心项目”累计投入资金21,415.86万元,投资进度为69.76%。投资进度尚未完成的主要原因是:随着近年来生物医药科技领域新技术的不断涌现发展,为保持在研发创新方面的领先优势,公司目前已布局了多条新的技术路线,为使项目功能定位更加匹配公司未来发展规划,公司对项目研发中试的范围和规模进行了调整,进一步扩大项目建设规模,增加建设内容,现项目已完成主体建筑施工及部分配套建设、装修施工,尚余部分收尾事项办理中。根据目前项目实施进展,经公司认真研究决定,将项目整体达到预定可使用状态的时间调整为2022年12月31日。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。								

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (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) 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。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、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

## 八、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
玉溪沃森	子公司	生产与销售	138,736.63 89 万元人民币	8,692,800,704.94	5,835,420,779.95	2,364,365,724.50	694,714,287.08	616,006,824.56
云南沃嘉	子公司	产业投资	6,500 万元 人民币	23,384,966.65	23,384,022.25		-8,359,865.02	-8,359,865.02
昆明沃森	子公司	研究与开发	30,700 万元 人民币	347,376,352.74	260,169,840.04		-84,189.11	-84,189.11
北京沃森	子公司	研究与开发	66,000 万元 人民币	816,720,795.23	560,210,346.51		662,026.97	579,918.05
四川沃森	子公司	研究与开发	5,000 万元 人民币	165,263,957.17	149,318,097.01		153,453.53	153,453.53
广东沃森	子公司	研究与开发	22,000 万元 人民币	224,627,142.05	220,744,085.61		720,597.70	540,448.27
普洱沃森	子公司	研究与开发	1,000 万元 人民币	1,838,416.13	1,675,103.73		-299,295.57	-299,295.57



江苏沃森	子公司	研究与开发	42,100.95 万元人民币	302,173,467.44	291,635,095.77	9,014.68	-1,164,356.39	-1,164,356.39
上海泽润	子公司	研究与开发	101,142.03 82 万元人民币	1,570,875,705.86	1,120,901,200.08	98,932,008.54	-13,200,464.01	-17,704,515.76
上海沃嘉	子公司	产业投资	76,000 万元人民币	415,382,160.81	387,809,835.81		-63,679,025.18	-67,898,978.29
上海沃泰	子公司	研究与咨询	5,000 万元人民币	18,758,471.02	13,127,308.26	15,209,204.59	2,691,216.87	2,691,216.87
广州沃森	子公司	推广服务	5,000 万人民币	863,456,923.01	124,095,039.58	827,159,910.15	93,397,655.88	70,001,494.21
北京微达	子公司	研究与开发	5,000 万人民币	20,208,084.79	-63,306,111.27		-113,306,113.77	-113,306,111.27

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州沃森	报告期内新设立一级全资子公司	70,001,494.21
北京微达	报告期内新设立一级控股子公司	-113,306,111.27
上海沃森	报告期内经公司审议注销	10,761.57

主要控股参股公司情况说明

无。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、应收账款风险

疫苗行业最终客户均为全国各地的区县疾控中心，存在款项支付审批环节较多、付款周期较长的特点，由于应收账款占用了公司较多的资金，若不能及时收回，可能影响公司的现金流量，如形成坏账将给公司造成损失。但疾控中心疫苗产品采购经费属政府预算，应收账款回收的风险较小。公司将采取积极措施严格控制应收账款的额度和回收周期，降低应收账款风险。

### 2、在研产品的研发风险

药品研发均具有一定的研发风险，创新度越高的产品，其研发风险也越大，平衡好创新和风险防范的关系对公司未来的发展非常重要。为有效降低研发风险，公司将审慎选择研发项目，并持续在药物研发的各阶段严格遵照药物研发的规律和要求开展研发工作，充分平衡好创新与风险的关系，科学评估，及早识别、控制和降低风险。

### 3、政策风险

近年来，医药行业的发展突飞猛进，国家对制药行业的监管力度也在不断加强。药品

从研发到临床、从生产到流通直至产品上市后的监管要求均在大幅提升，整个行业也在不断进步，企业需要快速达到并适应新的要求，客观上使得政策风险增加。面对不断提高的政策要求和行业需要，公司也在不断提高自身的标准，主动变革，站在行业前沿，顺应市场的需求，在全产业链上均以更高的标准对自身严格要求，确保公司始终保持主动，充分降低因政策变化引起的风险。

#### 4、市场竞争加剧的挑战

公司目前上市的产品均非独家品种，每一个品种都有竞争厂家，后续还陆续有新厂家加入，传统疫苗市场的竞争日益激烈，这些都将对公司产品的市场占有率和销售价格造成不利影响。为应对这一挑战，公司将不断加快新产品研发和产业化进度，主动实现产品升级，强化质量意识，加大力量打造沃森产品高品质的品牌形象，维护和增强公司产品在市场竞争中的优势。

#### 5、药品不良反应风险

药品客观上存在不良反应风险。根据我国《药品不良反应报告和监测管理办法》的定义：药品不良反应，是指合格药品在正常用法用量下出现的与用药目的无关的有害反应。对于疫苗来说，预防接种异常反应属于药品不良反应，《疫苗管理法》规定：预防接种异常反应，是指合格的疫苗在实施规范接种过程中或者实施规范接种后造成受种者机体组织器官、功能损害，相关各方均无过错的药品不良反应。药品使用后如发生不良反应（包括偶合反应），如果不能依法及时处置，可能导致媒体和消费者对公司产品的不信任，轻则影响产品销售，重则危害公司的品牌和声誉。

为应对和控制药品不良反应风险，公司一方面在产品研发、生产、营销的全过程严格按照《药品管理法》、《疫苗管理法》、《中国药典》等的要求建立完善的质量管理体系，保证质量合格、安全有效的药品传递到最终用户手中；另一方面公司根据国家新的《疫苗流通和预防接种管理条例》、《药品不良反应报告和监测管理办法》要求，制定了药品不良反应应急处理制度和预案，并完善了组织机制，以降低药品不良反应的风险。

#### 6、药品质量风险

一方面，药品生产工艺复杂，生产流程需符合若干质量标准，涉及面较广，特别对于生物制品而言更是如此，另一方面，生物制品在流通环节也比普通药品的要求更高，即使各环节严格遵循现有的各类标准化指导文件进行生产和流通，客观上也依然存在发生产品不合格的概率。为防范这一风险，公司在新产品临床研究阶段即同步开展产业化研究，解

决大规模生产的工艺稳定性问题，最大限度的降低药品质量风险。同时，子公司专门设置了风险管理部，采用科学的风险管理技术和方法进行生产管理和质量管理过程中的风险识别、防范和控制，对生产全过程实施基于风险的管理。

#### 7、新型冠状病毒感染肺炎疫情疫情影响风险

2020年1月起，新型冠状病毒感染肺炎疫情广泛波及影响国内外绝大部分地区和行业，近期境外新型冠状病毒肺炎疫情形势依然严峻，公司国际销售业务面临较大挑战，预计将对公司经营及国际化战略的推进进度产生影响。如境外疫情严峻形势持续，公司还存在部分进口生产原辅材料采购受影响的风险。

公司将对境外新型冠状病毒肺炎疫情进行密切跟踪和评估，及时调整各项经营安排，采取多种措施保障生产经营工作安全有序开展，努力降低疫情对公司生产经营产生的不利影响。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2022 年 03 月 19 日	电话会议	电话沟通	其他	中信建投证券、中银国际证券、中信证券等 240 余名机构投资者和个人投资者。	公司战略规划、经营管理、产品研发、临床进度、产业化建设、生产、销售、出口等情况。	《投资者关系活动记录表（2022-001）》，深交所互动易
2022 年 04 月 06 日	网络远程	其他	个人	社会公众投资者	公司战略规划、产品研发、临床、注册、产业化、生产、销售、出口、国际合作、投资决策、行业发展情况等。	《投资者关系活动记录表（2022-002）》，深交所互动易
2022 年 05 月 19 日	网络远程	其他	个人	社会公众投资者	公司战略规划、产品研发、临床、注册、产业化、生产、销售、出口、国际合作、行业发展情况等。	《投资者关系活动记录表（2022-003）》，深交所互动易

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	18.67%	2022 年 04 月 12 日	2022 年 04 月 13 日	审议通过了《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度监事会工作报告》、《2021 年度经审计的财务报告》、《2021 年度财务决算报告》、《2021 年年度报告》及《2021 年年度报告摘要》、《关于 2021 年度利润分配的预案》和《关于购买董监高责任保险的议案》。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、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
董少忠	副总裁	聘任	2022 年 01 月 27 日	董事会聘任。

### 三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、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、2018年股票期权激励计划

为进一步完善公司治理结构，建立健全公司长期激励与约束机制，倡导公司与管理层及骨干员工共同持续发展的理念，充分调动董事、高级管理人员、核心骨干人员的积极性，提升公司的核心竞争力，确保公司发展战略和经营目标的实现，2018年7月4日，经公司第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过，公司实施2018年股票期权激励计划。（详见公司于2018年7月5日在巨潮资讯网披露的《2018年股票期权激

励计划（草案）》等相关公告）。

2018年8月13日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈云南沃森生物技术股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施2018年股票期权激励计划，并授权董事会办理本次股票期权激励计划的相关事宜。（详见公司于2018年8月14日在巨潮资讯网披露的《2018年第二次临时股东大会决议公告》）。

2018年8月16日，经公司第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第二十次会议审议通过，同意公司向符合条件的209名激励对象（不含预留部分）首次授予6,090万份股票期权，授予日为2018年8月16日。（详见公司于2018年8月18日在巨潮资讯网披露的《关于向2018年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的公告》）。2018年9月，公司完成了2018年股票期权激励计划首次授予股票期权授予登记，期权简称：沃森JLC1，期权代码：036313。

2019年7月26日，经公司第三届董事会第三十八次会议和第三届监事会第二十七次会议审议通过，鉴于公司于2019年7月23日完成了2018年年度权益分派，同意公司2018年股票期权激励计划首次授予股票期权的行权价格由25.00元/股调整为24.97元/股，同时，同意以2019年7月26日为授予日，向符合条件的95名激励对象授予预留股票期权1,520万份，预留股票期权行权价格为28.50元/股。（详见公司于2019年7月27日在巨潮资讯网披露的《关于调整2018年股票期权激励计划首次授予股票期权行权价格的公告》、《关于向激励对象授予2018年股票期权激励计划预留股票期权的公告》）。2019年9月，公司完成了2018年股票期权激励计划预留股票期权授予登记，期权简称：沃森JLC2，期权代码：036374。

2020年4月23日，经公司第四届董事会第八次会议和第四届监事会第六次会议审议通过，同意注销2018年股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象中10名离职人员获授的首次授予股票期权数量共计225万份，预留授予股票期权的激励对象中3名离职人员获授的预留授予股票期权数量共计17万份。本次注销后，公司2018年股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象人数减少至199人，首次授予的股票期权数量为5,865万份，预留授予股票期权的激励对象人数减少至92人，预留授予的股票期权数量为1,503万份。上述股票期权注销事宜已于2020年5月11日全部办理完成。（详见公司于2020年4月25日在巨潮资讯网披露的《关于注销2018年股票期权激励计划部分已授予股票期权的公告》）。

2020年8月13日，经公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第九次会议审议

通过，同意公司注销2018年股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象中2名离职人员获授的首次授予股票期权数量共计115万份，预留授予股票期权的激励对象中2名离职人员获授的预留授予股票期权数量共计25万份。本次注销后，公司2018年股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象人数减少至197人，首次授予的股票期权数量为5,750万份，预留授予股票期权的激励对象人数减少至90人，预留授予的股票期权数量为1,478万份。上述股票期权注销事宜已于2020年8月18日全部办理完成。同时，同意符合首次授予股票期权行权条件的197名激励对象在等待期届满后根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2018年股票期权激励计划（草案）》等有关规定，在首次授予股票期权第一个行权期内可行权2,875万份股票期权。根据自主行权业务办理的实际情况，首次授予股票期权第一个行权期实际可行权期间为2020年8月26日至2021年8月13日。（详见公司分别于2020年8月15日、2020年8月26日在巨潮资讯网披露的《关于注销2018年股票期权激励计划部分已授予股票期权的公告》、《关于2018年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的公告》和《关于2018年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》）。

2020年10月19日，经公司第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十次会议审议通过，鉴于公司于2020年9月30日完成了2020年半年度权益分派，同意公司2018年股票期权激励计划首次授予股票期权的行权价格由24.97元/股调整为24.95元/股，预留授予股票期权的行权价格由28.50元/股调整为28.48元/股。（详见公司于2020年10月21日在巨潮资讯网披露的《关于调整2018年股票期权激励计划股票期权行权价格的公告》）。

截至2021年5月10日，公司2018年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期可行权的28,750,000份股票期权已全部行权完成，公司总股本由1,537,436,984股变动为1,566,186,984股。

2021年5月26日，经公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过，鉴于公司已于2021年5月19日完成2020年年度权益分派，同意公司2018年股票期权激励计划首次授予股票期权的行权价格由24.95元/股调整为24.90元/股，预留授予股票期权的行权价格由28.48元/股调整为28.43元/股。（详见公司于2021年5月28日在巨潮资讯网披露的《关于调整2018年股票期权激励计划股票期权行权价格的公告》）。同时同意公司注销2018年股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象中1名离职人员获授的首次授予股票期权数量30万份。本次注销后，公司2018年股票期权激励计划首次授予股票期权

第二个行权期的激励对象人数减少至196人，首次授予的股票期权第二个行权期的期权数量为2,845万份，上述股票期权注销事宜已于2021年6月2日全部办理完成。

2021年8月16日，经公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第十九次会议审议通过，同意公司注销2018年股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象中1名离职人员获授的首次授予股票期权数量5万份，本次注销后，公司2018年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期的激励对象人数减少至195人，首次授予的股票期权第二个行权期的期权数量为2,840万份，预留授予股票期权的激励对象人数和股票期权数量均不变。同时，同意符合预留授予股票期权第一个行权期行权条件的90名激励对象根据《上市公司股权激励管理办法》、《云南沃森生物技术股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）》等有关规定，在预留授予股票期权第一个行权期内可行权739万份股票期权；同意符合首次授予股票期权第二个行权期行权条件的195名激励对象在首次授予股票期权第二个行权期内可行权2,840万份股票期权。根据自主行权业务办理的实际情况，预留授予股票期权第一个行权期实际可行权期间为2021年9月13日至2022年7月25日，首次授予股票期权第二个行权期实际可行权期间为2021年9月13日至2022年8月15日。（详见公司于2021年8月17日在巨潮资讯网披露的《关于注销2018年股票期权激励计划部分已授予股票期权的公告》、《关于2018年股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期行权条件成就的公告》和《关于2018年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的公告》）。

截至2021年12月31日，公司2018年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期已自主行权并完成证券登记27,777,900股，预留授予股票期权第一个行权期已自主行权并完成证券登记7,380,000股，公司总股本由1,566,186,984股变动为1,601,344,884股。

2022年4月27日，公司第四届董事会第三十四次会议和第四届监事会第二十六次会议审议通过了《关于调整2018年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》。鉴于公司已于2022年4月26日完成2021年年度权益分派，董事会同意公司根据《上市公司股权激励管理办法》、《云南沃森生物技术股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，对2018年股票期权激励计划授予的股票期权行权价格进行调整，其中，首次授予的股票期权的行权价格由24.90元/股调整为24.873元/股，预留授予的股票期权的行权价格由28.43元/股调整为28.403元/股。

报告期内，公司2018年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期已自主行权

并完成证券登记622,100股，预留授予股票期权第一个行权期已自主行权并完成证券登记10,000股，至此，首次授予股票期权已全部行权完成，预留授予股票期权第一个行权期已行权完成。截至2022年6月23日，公司总股本由1,601,344,884股变动为1,601,976,984股。

2022年7月26日，经公司第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第二十七次会议审议通过，同意符合预留授予股票期权第二个行权期行权条件的90名激励对象根据《上市公司股权激励管理办法》、《云南沃森生物技术股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）》等有关规定，在预留授予股票期权第二个行权期内可行权739万份股票期权。根据自主行权业务办理的实际情况，预留授予股票期权第二个行权期实际可行权期间为2022年8月12日至2023年7月25日。（详见公司于2022年7月27日在巨潮资讯网披露的《关于2018年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期行权条件成就的公告》）

## 2、2020年股票期权激励计划

2020年11月3日，经公司第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十一次会议审议通过，公司实施2020年股票期权激励计划。（详见公司于2020年11月4日在巨潮资讯网披露的《2020年股票期权激励计划（草案）》等相关公告）。

2020年11月19日，公司2020年第五次临时股东大会审议通过了《关于〈云南沃森生物技术股份有限公司2020年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施2020年股票期权激励计划，并授权董事会办理本次股票期权激励计划的相关事宜。（详见公司于2020年11月20日在巨潮资讯网披露的《2020年第五次临时股东大会决议公告》）。

2020年11月24日，经公司第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十二次会议审议通过，同意公司向符合条件的164名激励对象授予7,260万份股票期权，授予日为2020年11月24日，行权价格为75元/股。（详见公司于2020年11月25日在巨潮资讯网披露的《关于向2020年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的公告》）。2020年12月4日，公司完成了2020年股票期权激励计划股票期权授予登记，期权简称：沃森JLC3，期权代码：036441。

2021年5月26日，经公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过，鉴于公司已于2021年5月19日完成2020年年度权益分派，同意公司2020年股票期权激励计划股票期权的行权价格由75.00元/股调整为74.95元/股。（详见公司于2021年5月28日在巨潮资讯网披露的《关于调整2020年股票期权激励计划股票期权行权价格的公



告》)。同时同意公司注销2020年股票期权激励计划部分已授予股票期权的激励对象中1名离职人员获授的股票期权10万份,本次注销后,公司2020年股票期权激励计划的激励对象人数减少至163人,授予的股票期权数量为7,250万份,上述股票期权注销事宜已于2021年6月2日全部办理完成。

2022年3月17日,经公司第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十五次会议审议通过,因公司业绩未达到2020年股票期权激励计划第一个行权期公司业绩考核指标,根据《云南沃森生物技术股份有限公司2020年股票期权激励计划(草案)》的规定,同意公司注销2020年股票期权激励计划第一个行权期对应的股票期权。本次期权注销所涉及的激励对象人数共163人,对应注销股票期权的数量为2,900万份。本次注销后,公司2020年股票期权激励计划的激励对象人数为163人,激励对象持有的已授予但尚未行权的股票期权数量为4,350万份。(详见公司于2022年3月19日在巨潮资讯网披露的《关于注销2020年股票期权激励计划第一个行权期的股票期权的公告》)上述股票期权注销事宜已于2022年3月24日全部办理完成。

截至本报告披露日,公司2020年股票期权激励计划授予的股票期权尚处于行权等待期。

## 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

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
玉溪沃森生物技术有限公司	化学需氧量、氨氮、pH、氮氧化物、二氧化硫、颗粒物	经处理达标后排放	废水：1个； 雨水：2个； 废气：4个。	厂区东侧和西南侧	2022年上半年平均排放浓度： 化学需氧量：30.85mg/L； 氨氮：1.53mg/L； pH：7.61； 颗粒物：14.27mg/立方米； 二氧化硫：42.41mg/立方米； 氮氧化物：49.06mg/立方米。	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)； 《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)； 《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823-2019)； 《挥发性有机物无组织排放控制标准》(GB37822-2019)； 《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)； 《生物工程类制药工业水污染物排放标准》(GB21907-2008)； 《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB 12348—2008)。	2022年上半年化学需氧量：2.14吨； 氨氮：0.11吨； 颗粒物：1.88吨； 二氧化硫：3.95吨； 氮氧化物：4.72吨。	化学需氧量：34.12吨； 氨氮：1.42吨； 颗粒物：3.902吨； 二氧化硫：17.4吨； 氮氧化物：34.12吨。	无
玉溪泽润生物技术有限公司	氨(氨气)；臭气；总挥发性有机物；非甲烷总烃	经处理达标后排放	2	厂区东侧和西南侧	2022年上半年平均排放浓度(mg/立方米)： 非甲烷总烃：1.84； 氨(氨气)：0.14； 臭气浓度：<10； 总挥发性有机物：1.03。	《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019； 《恶臭污染物排放标准》GB14554-93； 《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996； 《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008。	非甲烷总烃：0.0078t	无	无

防治污染设施的建设和运行情况

玉溪沃森：1套废水污染防治设施、2套废气污染防治设施均运行正常，有运行台账记录。

玉溪泽润：1套废水污染防治设施、1套废气污染防治设施均运行正常，有运行台账记录。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

#### 1、玉溪沃森：

(1) b型流感嗜血杆菌结合疫苗等疫苗制品的产业化项目一期工程项目：2005年4月取得玉溪市环境保护局审批意见，2007年1月通过竣工环保验收；

(2) 国家一类新药冻干A、C群脑膜炎球菌结合核疫苗产业化示范工程等——玉溪沃

森疫苗产业园二期工程扩建项目：2009年7月取得云南省环境保护厅环境影响报告书的批复（云环审〔2009〕212号），2011年5月通过竣工环保验收；

（3）玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目：2012年6月取得云南省环境保护局环境影响评价报告书的批复（云环审〔2012〕142号），2016年10月通过竣工环保验收。

（4）燃煤锅炉更换燃气锅炉项目：2018年10月取得玉溪高新区管委会环境影响评价报告表批复（玉高开委复〔2018〕35号），2019年2月通过环保验收。

（5）疫苗国际制剂中心建设项目：2018年11月取得玉溪高新区管委会环境影响评价报告表批复（玉高开委复〔2018〕45号），2021年4月通过环保验收。

（6）400m<sup>3</sup>/d污水处理改建项目：2020年8月取得玉溪高新区管委会环境影响评价报告表批复（玉高开委复〔2020〕47号），2021年4月通过环保验收。

（7）mRNA疫苗产业化建设项目：2021年8月取得玉溪高新区管委会环境影响评价报告书批复（玉高开委复〔2021〕26号）。

（8）沃森生物腺病毒载体新冠疫苗中试车间建设项目：2021年9月取得玉溪高新区管委会环境影响评价报告书批复（玉高开委复〔2021〕29号）。

（9）疫苗生产线改扩建项目：2022年4月取得玉溪市生态环境局高新技术产业开发区分局环境影响评价报告书批复（玉环高审〔2022〕1号）。

（10）玉溪沃森破伤风原液车间扩建项目：2022年6月取得玉溪市生态环境局高新技术产业开发区分局环境影响评价报告书批复（玉环高审〔2022〕5号）。

玉溪沃森排污许可证编号：91530400770492152K001V；排污许可证有效期限：2027年7月7日。

## 2、玉溪泽润：

玉溪泽润双价HPV疫苗通过环评评审，于2019年11月通过竣工环保验收。

玉溪泽润排污许可证编号：91530400MA6K449R7X001V，有效期限：2023年8月27日。

### 突发环境事件应急预案

《玉溪沃安疫苗产业园管理有限公司突发环境事件应急预案》（2020年版）已在玉溪市生态环境局备案，备案号：530400-2020-08-L。

《玉溪泽润生物技术有限公司突发环境事件综合应急预案》已在玉溪市生态环境局备案，备案号：530400-2019-05-L。

### 环境自行监测方案

玉溪沃森和玉溪泽润根据《排污许可管理办法（试行）》（部令第48号）、《排污单位自行监测技术指南总则（HJ819-2017）》、《排污单位自行监测技术指南 火力发电及锅炉（HJ820-2017）》等要求，为查清本单位的污染源、污染物指标及潜在的环境影响，制定了环境自行监测方案，设置和维护监测设施，按照监测方案开展自行监测，做好质量保证和质量控制，记录和保存监测数据，并依法向社会公开监测结果。

玉溪泽润废气手工检测委托云南清源环境科技有限公司进行监测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

其他应当公开的环境信息

无

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

其他环保相关信息

公司及子公司在日常生产经营活动中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，公司及子公司没有发生环境污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

公司始终坚持“全面规划，合理布局，综合利用，保护环境，造福地方”的方针，着力推进绿色发展、循环发展、低碳发展的生产经营方式，将环境保护和可持续发展视为自身的使命。公司及子公司将持续秉承环境保护理念，在生产经营活动中严格贯彻落实各项环保制度和措施，严格执行国家和地方关于环境保护的各项法律、法规和规章制度，实现企业发展与环境保护的共赢。

## 二、社会责任情况

公司始终致力于为我国生物医药产业的发展贡献力量，通过构建现代生物制药领域的产业化平台，针对国内外市场实施进口取代和全面国际化战略。播种健康，创造美好，致力成为中国疫苗行业的骄傲，世界疫苗行业的先锋是公司不懈追求的使命和愿景。自成立以来，公司始终坚持依法依规经营，努力为社会和股东创造价值，积极承担社会责任。

### 1、股东和债权人的权益保护

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律、法规的规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保全体股东享有平等地位。报告期内，公司股东大会采用现场会议结合网络投票的方式召开，并聘请了见证律师进行现场见证并出具法律意见书，有效保障了公司股东特别是中小股东行使股东权利。

报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》及其实施细则的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息，由公司董事会秘书负责信息披露工作，确定巨潮资讯网及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》等报刊为公司信息披露的指定媒体，有效保障公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、深交所“互动易”平台、业绩说明会、投资者现场调研等多种渠道和方式，确保投资者与公司沟通渠道的畅通。

### 2、供应商、客户和消费者权益保护

公司坚持依法依规经营，诚实守信，恪守商业道德和社会公德，严格执行行业规范，实施精细化管理，严把质量关，自公司成立以来，一直致力于为社会提供更安全、更有效、更可控、更可达、更先进的疫苗产品。随着公司的发展和产品线的不断拓展，未来公司还将为更多的人群提供更优质的产品和服务。

### 3、职工权益保护

公司倡导“成功源于奋斗，幸福在于奉献”的全员发展观，坚持贯彻全员普惠、共享企业发展成果的理念，为员工提供充分展现能力的职业发展平台。公司通过实施股权激励，激发人才潜能，增强公司的凝聚力和向心力，实现员工与企业共同成长。公司关注员工健康和安全生产，努力提升员工的满意度和归属感，切实保障员工的合法权益。

### 4、环境保护与可持续发展

公司作为一家生物制药企业，自成立之初即确立了明确的环境保护理念，并在后续的发展中不断强化。十余年来，公司始终坚持“全面规划，合理布局，综合利用，保护环境，造福地方”的方针，着力推进绿色发展、循环发展、低碳发展的生产经营方式，将环境保护和可持续发展视为自身的使命，将环境保护理念融入到公司的每一个经营管理环节中。公司建立了完善的环境管理体系，能及时、准确地了解公司及周边的环境状况，最大限度的降低公司的经营活动对环境的影响，实现企业效益与环境保护的共赢。

## 5、公共关系

医药产业是关系国计民生的重要产业，医药产品的供应关系着社会的稳定和发展，公司对此始终保持着清醒的认识。公司作为本土的疫苗产品供应商，始终坚持以国家计划免疫规划政策为指引，为消费者提供充足的、高品质的疫苗产品，全力保障我国儿童用免疫规划疫苗的市场供应，践行企业社会责任。

## 6、社会公益事业

公司在关注自身发展的同时，仍积极投身社会公益事业，为社会发展贡献自己的力量。2021年12月，为更好地维护我国妇女的健康与权益，从源头上降低中国女性HPV感染和宫颈癌的发生率，关注和保护我国青春期女孩健康成长，同时加大对基层医务人员的关爱和慰问，促进我国妇女事业的发展，公司与中国妇女发展基金会签署两份《捐赠协议书》，合计将向中国妇女发展基金会捐赠现金1,150万元，用于支持/设立“‘玫瑰行动’青春期健康教育公益项目”和“心系白衣天使公益项目”。报告期内，该公益项目已按照计划顺利启动。

为进一步提升重点人群23价肺炎疫苗的接种率，降低人民群众肺炎球菌疾病的发生率，更好地维护我国人民群众的健康与权益，经公司董事会审议通过，子公司玉溪沃森拟于2022年内在全国范围内通过第三方组织（如红十字会、慈善资金组织等）捐赠不超过70万剂23价肺炎疫苗。截至目前，玉溪沃森已对外捐赠了约55万剂23价肺炎疫苗。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	新余方略知润投资管理中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（1）本次交易完成后，本企业及本企业控制的企业将尽可能避免与沃森生物发生关联交易，不会利用自身作为沃森生物股东之地位谋求沃森生物在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为沃森生物股东之地位谋求与沃森生物达成交易的优先权利。若存在确有必要且不可避免的关联交易，本企业及本企业控制的企业将与沃森生物按照公平、公允、等价有偿等原则依法签署协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《公司章程》等的规定，依法履行信息披露义务并办理相关的内部决策和报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与沃森生物进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害沃森生物及其他股东合法权益的行为。（2）本企业及本企业对外投资、实际控制的企业不会利用本企业的股东身份或职务便利以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上海泽润和嘉和生物及其子公司之资金。若未来上海泽润和嘉和生物因本次交易完成前的本企业资金占用情形或本企业违反上述承诺而受到有关主管部门处罚的，本企业将对上海泽润和嘉和生物遭受的全部损失予以赔偿。	2016年10月14日	长期有效。	正常履行中。
资产重组时所作承诺	玉溪沃云投资管理合伙企业（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（1）本次交易完成后，在李云春作为本企业实际控制人间接持有山东实杰生物科技股份有限公司股权期间，山东实杰生物科技股份有限公司及山东实杰生物科技股份有限公司控制下的其他公司、企业或者其他经济组织将避免从事任何与云南沃森生物技术股份有限公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害云南沃森生物技术股份有限公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。（2）本次交易完成后，本企业及本企业控制的企业将尽可能避免与沃森生物发生关联交易，不会利用自身作为沃森生物关联方之地位谋求沃森生物在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为沃森生物关联方之地位谋求与沃森生物达成交易的优先权利。若存在确有必要且不可避免的关联交易，本企业及本企业控制的企业将与沃森生物按照公平、公允、等价有偿等原则依法签署协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《公司章程》等的规定，依法履行信息披露义务并办理相关的内部决策和报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与沃森生物进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害沃森生物及其他股东合法权益的行为。	2016年09月20日	长期有效。	正常履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	李云春、刘俊辉、陈尔佳、刘红岩	其他承诺	如今后本公司因在上市前社保基金、医疗保障基金和住房公积金等问题而需要补缴社会保险、住房公积金或被处以罚款，或因此而遭受任何损失，均由本人及时、足额对本公司作出赔偿。	2009年06月23日	长期有效。	正常履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司全体发起人股东	其他承诺	公司上市后，若税务主管部门要求公司补缴因享受有关税收优惠政策而免缴及少缴的企业所得税，则将无条件连带地全额承担公司首次公开发行股份并上市前应补缴的税款及因此产生的所有费用。	2009年06月23日	长期有效。	正常履行中。
首次公开发行或再融资时所	李云春、刘俊辉、玉溪高新	关于同业竞争、关联交易、	在本承诺函签署之日，本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司均未生产、发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及	2009年06月23日	长期有效。	正常履行中。

作承诺	房地产开发有限公司、陈尔佳、刘红岩、红塔创新投资股份有限公司、长安创新（北京）投资咨询有限公司	资金占用方面的承诺	下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。”自本承诺函签署之日起，本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。”自本承诺函签署之日起，如本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，不得损害公司持续经营能力，不得超过累计可分配利润的范围；在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司可以采取现金或者股票方式分配股利，并优先采用现金方式分配；公司每年度进行股利分配，有条件的情况下可以进行中期利润分配；除公司有重大资金支出安排或股东大会批准的其他重大特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，或最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%，并按照公司章程的规定，实施差异化的现金分红政策。	2014 年 08 月 27 日	长期有效。	正常履行中。
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			无			

## 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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用



## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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
河北省卫防生物制品供应中心(以下简称“河北卫防”)欠玉溪沃森货款案	708.94	否	玉溪沃森就河北卫防欠玉溪沃森货款一事向法院提起诉讼,一审判决生效。	河北卫防给付玉溪沃森欠款7,089,440.77元。	2019年12月25日,玉溪沃森收到由保定市莲池区人民法院转账的强制执行款人民币2,222,954.14元。	2019年03月04日	《关于提起仲裁的公告》(公告编号:2019-018);巨潮资讯网。

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内,公司及其第一大股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决,不存在所负数额较大债务到期未清偿等情形。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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、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。

### 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。

## 十二、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	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京沃森	2021年12月11日	100,000	2022年04月20日	8,931.17	连带责任担保			10年	否	否
北京沃森	2021年12月11日	100,000	2022年05月27日	7,142.86	连带责任担保			10年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						16,074.03
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						16,074.03
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			0	报告期内担保实际发生额合计						16,074.03
报告期末已审批的担保额度合计			100,000	报告期末实际担保余额合计						16,074.03
实际担保总额占公司净资产的比例										1.79%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)										无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)										无

其他说明:

经公司2021年12月10日召开的第四届董事会第二十九次会议和2021年12月27日召开的2021年第三次临时股东大会审议通过, 北京沃森向中国农业银行股份有限公司北京大兴支行 (以下简称“农业银行”) 申请综合授信及项目借款10亿元, 借款期限10年, 用于北京沃森项目建设支出, 由公司为上述借款事项提供连带责任保证, 担保期限自借款发放之日起至借款清偿之日止。北京沃森于2022年4月与农业银行签署《固定资产借款合同》, 同日公司与农业银行签署《保证合同》 (详见公司于2022年4月22日在巨潮资讯网披露的《关于为全资子公司北京沃森创新生物技术有限公司向中国农业银行申请综合授信及项目贷款提供担保的进展公告》, 公告编号: 2022-038)。首批借款于2022年4月发放, 截至2022年6月30日, 累计借款160,740,268.30元。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、日常经营重大合同

不适用

#### 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。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### （一）公司股份回购情况

2022年3月17日，经公司第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十五次会议审议通过，公司拟使用自有资金采用集中竞价交易方式或法律法规允许的其他方式回购公司股份用于实施员工持股计划或股权激励计划。本次回购股份的种类为公司发行的A股社会公众股份。本次回购股份上限为600万股，回购股份下限为300万股，回购价格不超过人民币70元/股。按回购数量上限600万股、回购价格上限70元/股测算，预计回购金额不超过4.2亿元人民币。回购股份的期限为自审议回购事项的董事会审议通过本回购方案之日起不超过12个月。具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。（详见公司于2022年3月19日在巨潮资讯网披露的《关于回购公司股份方案的公告》，公告编号：2022-019）

按照《上市公司股份回购规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第9号——回购股份》的规定，公司分别于2022年3月25日、3月29日在巨潮资讯网披露了《关于回购股份事项前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况的公告》（公告编号：2022-026）和《回购股份报告书》（公告编号：2022-029），于2022年6月29日在巨潮资讯网披露了《关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2022-054），并按照规定在每个月的前三个交易日内披露了截至上月末的股份回购进展情况。

截至2022年6月30日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为407,100股，占公司目前总股本的0.0254%，最高成交价为48.60元/股，最低成交价为45.65元/股，成交总金额为19,101,658元（不含交易费用）。

截至本报告披露日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为2,000,000股，占公司目前总股本的0.1248%，最高成交价为49.85元/股，最低成交价为43.20元/股，成交总金额为92,642,038元（不含交易费用）。

公司将严格按照相关法律、法规和规范性文件的规定，在本次股份回购的回购期限内择机实施股份回购。

## （二）注销上海沃森生物技术有限公司

为优化公司治理框架，降低管理成本，提高运营效率，改善公司整体经营质量，经公司第四届董事会第二十八次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过，同意公司根据《公司法》和《公司章程》的规定，注销全资子公司上海沃森生物技术有限公司（以下简称“上海沃森”），并成立清算组对上海沃森的资产、负债等进行清理。（具体内容详见公司于2021年10月29日在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第二十八次会议决议公告》，公告编号：2021-096）

报告期内，公司完成了上海沃森注销事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 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	58,085,788	3.63%	0	0	0	-10,831,310	-10,831,310	47,254,478	2.95%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	57,635,788	3.60%	0	0	0	-10,775,060	-10,775,060	46,860,728	2.93%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	57,635,788	3.60%	0	0	0	-10,775,060	-10,775,060	46,860,728	2.93%
4、外资持股	450,000	0.03%	0	0	0	-56,250	-56,250	393,750	0.02%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	450,000	0.03%	0	0	0	-56,250	-56,250	393,750	0.02%
二、无限售条件股份	1,543,259,096	96.37%	632,100	0	0	10,831,310	11,463,410	1,554,722,506	97.05%
1、人民币普通股	1,543,259,096	96.37%	632,100	0	0	10,831,310	11,463,410	1,554,722,506	97.05%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,601,344,884	100.00%	632,100	0	0	0	632,100	1,601,976,984	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

1、公司股份总数变动前（期初）为1,601,344,884股，变动后（期末）为1,601,976,984股，股份总数增加632,100股。股份总数变动的原因为：公司2018年股票期权激励计划激励对象在报告期内行权所致。

2、根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第10号——股份变动管理》的规定，上市公司董事、监事和高级管理人员在任职期间，每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的25%，其余75%的股份按照高管锁定股进行锁定。上表中自然人所持限售股份均为高管锁定股，其增减变动数量根据此规则计算而来。具体变动数据请查看本节“限售股份变动情况”部分的内容。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2018年8月13日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈云南沃森生物技术股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施2018年股票期权激励计划，并授权董事会办理本次股票期权激励计划的相关事宜。

2、2018年8月16日，经公司第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第二十次会议审议通过，同意公司向符合条件的激励对象（不含预留部分）首次授予6,090万份股票期权，授予日为2018年8月16日。

3、2019年7月26日，经公司第三届董事会第三十八次会议和第三届监事会第二十七次会议审议通过，同意公司向符合条件的激励对象授予预留股票期权1,520万份，授予日为2019年7月26日。

4、2020年8月13日，经公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第九次会议审议通过，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2018年股票期权激励计划（草案）》等有关规定，同意符合行权条件的197名激励对象在等待期届满后在首次授予股票期权第一个行权期内可行权2,875万份股票期权。根据自主行权业务办理的实际情况，首次授予股票期权第一个行权期实际可行权期间为2020年8月26日至2021年8月13日。

5、2021年8月16日，经公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第十九次会议审议通过，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2018年股票期权激励计划（草案）》等有关规定，同意符合行权条件的195名激励对象在首次授予股票期权第二个行权期内可行权2,840万份股票期权，同意符合行权条件的90名激励对象在预留授予股票期权第一个行权期内可行权739万份股票期权。根据自主行权业务办理的实际情况，首次授予股票期权第二个行权期实际可行权期间为2021年9月13日至2022年8月15日，预留授予股票期权第一个行权期实际可行权期间为2021年9月13日至2022年7月25日。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于2022年3月17日召开第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十五次会议，逐项审议通过了《关于〈回购公司股份方案〉的议案》，公司计划使用自有资金以集中竞价交易方式或法律法规允许的其他方式回购公司股份用于实施员工持股计划或股权

激励计划，回购股份的种类为公司发行的A股社会公众股份。本次回购股份上限为600万股，占公司总股本的0.37%，回购股份下限为300万股，占公司总股本的0.19%，回购价格不超过人民币70元/股。具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。回购股份的期限为自审议回购事项的董事会审议通过本回购方案之日起不超过12个月。具体内容详见公司分别于2022年3月19日、3月29日在创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2022-019）和《回购股份报告书》（公告编号：2022-029）。

2022年4月27日，公司召开第四届董事会第三十四次会议和第四届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于调整回购股份价格上限的议案》。鉴于公司已于2022年4月26日完成2021年年度权益分派，根据《回购公司股份方案》回购股份的价格区间相关条款，公司本次回购股份的价格上限由70.00元/股调整为69.973元/股，按回购股份数量上限600万股测算，预计回购股份金额不超过41,983.80万元。（具体详见公司于2022年4月29日在巨潮资讯网披露的《关于调整回购股份价格上限的公告》，公告编号：2022-045）

截至2022年6月30日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为407,100股，占公司目前总股本的0.0254%，最高成交价为48.60元/股，最低成交价为45.65元/股，成交总金额为19,101,658元（不含交易费用）。

截至本报告披露日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为2,000,000股，占公司目前总股本的0.1248%，最高成交价为49.85元/股，最低成交价为43.20元/股，成交总金额为92,642,038元（不含交易费用）。

公司将严格按照相关法律、法规和规范性文件的规定，在本次股份回购的回购期限内择机实施股份回购。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司总股本由期初1,601,344,884股增加至期末1,601,976,984股。以期初总股本1,601,344,884股计算，本报告期基本每股收益为0.2629元，稀释每股收益为0.2624元，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.4614元；以期末总股本1,601,976,984股计算，本报告期基本每股收益为0.2629元，稀释每股收益为0.2624元，归属于公司普通股股东的每股净



资产为5.4606元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李云春	36,200,241	9,050,060	0	27,150,181	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
黄镇	12,842,797	843,750	0	11,999,047	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
姜润生	1,125,000	93,750	0	1,031,250	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
闫婷	52,500	0	0	52,500	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
周华	937,500	75,000	0	862,500	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
公孙青	900,000	93,750	0	806,250	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
姚伟	862,500	93,750	0	768,750	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
张荔	900,000	93,750	0	806,250	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
袁琳	806,250	93,750	0	712,500	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
赵金龙	900,000	93,750	0	806,250	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
施競	806,250	93,750	0	712,500	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
吴云燕	806,250	93,750	0	712,500	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
方国良	487,500	56,250	0	431,250	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
王子龙	450,000	56,250	0	393,750	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
全鑫	9,000	0	0	9,000	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
合计	58,085,788	10,831,310	0	47,254,478	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
沃森生物		24.90	217,000		217,000			
沃森生物		24.873	405,100		405,100			
沃森生物		28.43	10,000		10,000			

报告期内证券发行情况的说明

2021年8月16日，经公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第十九次会议审议通过，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2018年股票期权激励计划（草案）》等有关规定，同意符合行权条件的195名激励对象在首次授予股票期权第二个行权期内可行权2,840万份股票期权，同意符合行权条件的90名激励对象在预留授予股票期权第一个行权期内可行权739万份股票期权。根据自主行权业务办理的实际情况，首次授予股票期权第二个行权期实际可行权期间为2021年9月13日至2022年8月15日，预留授予股票期

权第一个行权期实际可行权期间为2021年9月13日至2022年7月25日。

报告期内，公司2018年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期已自主行权并完成证券登记622,100股，预留授予股票期权第一个行权期已自主行权并完成证券登记10,000股，上述两个行权期激励对象累计行权并完成证券登记632,100股。

### 三、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	134,436	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	持有特别表决权股份的股东总数	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	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	
刘俊辉	境内自然人	4.71%	75,427,555	0	0	75,427,555			
香港中央结算有限公司	境外法人	3.04%	48,646,618	7,457,652	0	48,646,618			
杨更	境内自然人	1.89%	30,319,900	0	0	30,319,900	质押	6,900,000	
李云春	境内自然人	1.69%	27,150,181	-9,050,060	27,150,181	0	质押	2,310,000	
王庆辉	境内自然人	1.64%	26,350,000	243,000	0	26,350,000			
中国银行股份有限公司一招商国证生物医药指数分级证券投资基金	其他	1.56%	24,979,270	942,390	0	24,979,270			
招商银行股份有限公司一睿远成长价值混合型证券投资基金	其他	1.53%	24,432,666	24,432,666	0	24,432,666			
玉溪高新集团房地产开发有限公司	境内非国有法人	1.50%	24,038,398	0	0	24,038,398			
成都喜云企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.48%	23,656,807	9,050,060	0	23,656,807			
陈尔佳	境内自然人	1.41%	22,651,724	92,200	0	22,651,724			
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	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，陈尔佳先生与杨更女士系夫妻关系；成都喜云企业管理合伙企业（有限合伙）为李云春先生控制并担任执行事务合伙人委派代表的法人，与李云春先生系一致行动关系。除此以外未知其他股东之间存在关联关系或一致行动关系。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无								
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无								
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类							
		股份种类	数量						
刘俊辉	75,427,555	人民币普通股	75,427,555						
香港中央结算有限公司	48,646,618	人民币普通股	48,646,618						
杨更	30,319,900	人民币普通股	30,319,900						
王庆辉	26,350,000	人民币普通股	26,350,000						

中国银行股份有限公司—招商国证生物医药指数分级证券投资基金	24,979,270	人民币普通股	24,979,270
招商银行股份有限公司—睿远成长价值混合型证券投资基金	24,432,666	人民币普通股	24,432,666
玉溪高新集团房地产开发有限公司	24,038,398	人民币普通股	24,038,398
成都喜云企业管理合伙企业（有限合伙）	23,656,807	人民币普通股	23,656,807
陈尔佳	22,651,724	人民币普通股	22,651,724
养生堂有限公司	16,760,341	人民币普通股	16,760,341
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	上述股东中，陈尔佳先生与杨更女士系夫妻关系；成都喜云企业管理合伙企业（有限合伙）为李云春先生控制并担任执行事务合伙人委派代表的法人，与李云春先生系一致行动关系。除此以外未知其他股东之间存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	1、公司股东刘俊辉除通过普通证券账户持有 54,902,955 股外，还通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 20,524,600 股，实际合计持有 75,427,555 股。 2、公司股东杨更除通过普通证券账户持有 28,989,600 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,330,300 股，实际合计持有 30,319,900 股。 3、公司股东陈尔佳除通过普通证券账户持有 21,340,840 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,310,884 股，实际合计持有 22,651,724 股。		

公司是否具有表决权差异安排

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。

#### 四、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

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李云春	董事长	现任	36,200,241	0	9,050,060	27,150,181	0	0	0
黄镇	副董事长	现任	15,998,729	0	0	15,998,729	0	0	0
姜润生	董事、总裁	现任	1,375,000	0	0	1,375,000	0	0	0
章建康	董事、副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
范永武	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
闫婷	董事	现任	70,000	0	0	70,000	0	0	0
纳超洪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄伟民	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵健梅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
唐灵玲	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
时季	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
丁世青	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
董少忠	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
周华	财务总监	现任	1,150,000	0	0	1,150,000	0	0	0
公孙青	人力资源总监	现任	1,075,000	0	0	1,075,000	0	0	0
姚伟	营销总监	现任	1,025,000	0	0	1,025,000	0	0	0

张荔	董事会秘书	现任	1,075,000	0	0	1,075,000	0	0	0
袁琳	技术总监	现任	950,000	0	0	950,000	0	0	0
赵金龙	投资总监	现任	1,075,000	0	0	1,075,000	0	0	0
施竞	生产总监	现任	950,000	0	0	950,000	0	0	0
吴云燕	运营总监	现任	950,000	0	0	950,000	0	0	0
方国良	质量总监	现任	575,000	0	0	575,000	0	0	0
王子龙	BD 总监	现任	525,000	0	0	525,000	0	0	0
全鑫	研发总监	现任	12,000	0	0	12,000	0	0	0
合计	--	--	63,005,970	0	9,050,060	53,955,910	0	0	0

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：云南沃森生物技术股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	3,749,772,424.30	3,443,387,863.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,204,395,657.01	2,480,507,307.15
应收款项融资		
预付款项	104,684,831.81	95,062,352.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	658,815,436.05	758,971,030.43
其中：应收利息	6,965,921.20	6,788,488.36
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	935,763,365.91	873,591,678.01
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,203,986.99	28,766,793.17
流动资产合计	8,667,635,702.07	7,680,287,025.29
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,251,698.22	15,795,043.68
其他权益工具投资	561,000,000.00	561,000,000.00
其他非流动金融资产	842,597,200.00	914,323,800.00
投资性房地产	28,854,325.03	34,195,421.66
固定资产	1,435,401,644.27	1,070,678,972.52
在建工程	1,489,495,460.34	1,526,707,028.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,564,021.79	6,422,505.59
无形资产	1,110,963,161.90	434,975,107.01
开发支出	348,624,192.33	1,010,766,822.06
商誉	33,657,636.81	33,657,636.81
长期待摊费用	39,006,042.55	10,857,822.59
递延所得税资产	154,638,802.75	168,008,624.53
其他非流动资产	229,933,035.30	206,438,515.51
非流动资产合计	6,310,987,221.29	5,993,827,300.32
资产总计	14,978,622,923.36	13,674,114,325.61
流动负债：		
短期借款	230,000,000.00	310,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,272,787,403.73	1,258,148,986.28
预收款项		
合同负债	45,192,349.07	35,293,971.27
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	26,590,179.52	84,319,359.37
应交税费	132,753,887.30	32,128,926.59
其他应付款	696,037,846.99	778,009,405.69
其中：应付利息	390,449.10	238,291.67
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		



一年内到期的非流动负债	8,653,641.50	4,602,511.18
其他流动负债	1,089,204,433.40	732,895,554.55
流动负债合计	3,501,219,741.51	3,235,398,714.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	160,740,268.30	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,776,817.79	1,064,846.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	464,725,420.66	344,296,308.94
递延所得税负债	98,109,196.26	94,555,837.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	737,351,703.01	439,916,992.23
负债合计	4,238,571,444.52	3,675,315,707.16
所有者权益：		
股本	1,601,976,984.00	1,601,344,884.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,885,036,365.27	4,771,615,422.71
减：库存股	19,699,569.00	
其他综合收益	216,325,000.00	216,325,000.00
专项储备		
盈余公积	81,031,665.66	81,031,665.66
一般风险准备		
未分配利润	2,191,681,897.50	1,813,915,113.45
归属于母公司所有者权益合计	8,956,352,343.43	8,484,232,085.82
少数股东权益	1,783,699,135.41	1,514,566,532.63
所有者权益合计	10,740,051,478.84	9,998,798,618.45
负债和所有者权益总计	14,978,622,923.36	13,674,114,325.61

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	815,299,202.64	961,950,851.41
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	71,960,751.12	27,102,254.76

应收款项融资		
预付款项	825,959.20	3,677,848.37
其他应收款	477,804,467.57	801,819,623.70
其中：应收利息	1,641,087.97	1,538,038.98
应收股利		
存货	6,160,747.81	4,168,973.79
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	309,815.91	2,681,390.02
流动资产合计	1,372,360,944.25	1,801,400,942.05
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,485,615,623.33	4,101,164,175.47
其他权益工具投资	561,000,000.00	561,000,000.00
其他非流动金融资产	418,980,000.00	418,960,000.00
投资性房地产		
固定资产	26,408,888.89	25,563,747.60
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,972,981.54	21,608,616.22
开发支出	5,218,795.24	4,632,717.53
商誉		
长期待摊费用	667,097.11	1,112,586.29
递延所得税资产	10,092,000.00	10,089,000.00
其他非流动资产	6,681,464.80	128,105.40
非流动资产合计	5,534,636,850.91	5,144,258,948.51
资产总计	6,906,997,795.16	6,945,659,890.56
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	8,923,151.73	12,407,334.31
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	3,570,526.64	21,144,205.46
应交税费	354,070.69	462,854.10

其他应付款	625,544,771.67	706,773,011.84
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	57,124,248.08	9,006,919.01
流动负债合计	695,516,768.81	749,794,324.72
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,622,547.17	12,922,098.40
递延所得税负债	48,267,000.00	48,264,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	74,889,547.17	61,186,098.40
负债合计	770,406,315.98	810,980,423.12
所有者权益：		
股本	1,601,976,984.00	1,601,344,884.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,861,166,219.98	3,818,252,425.28
减：库存股	19,699,569.00	
其他综合收益	216,325,000.00	216,325,000.00
专项储备		
盈余公积	81,031,665.66	81,031,665.66
未分配利润	395,791,178.54	417,725,492.50
所有者权益合计	6,136,591,479.18	6,134,679,467.44
负债和所有者权益总计	6,906,997,795.16	6,945,659,890.56

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	2,348,043,658.72	1,349,755,356.04
其中：营业收入	2,348,043,658.72	1,349,755,356.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,691,783,560.56	982,475,114.89

其中：营业成本	292,830,710.45	166,166,557.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,113,397.17	8,146,116.39
销售费用	903,498,108.75	499,245,539.69
管理费用	113,874,866.76	137,440,401.84
研发费用	400,307,219.69	187,493,712.91
财务费用	-31,840,742.26	-16,017,213.91
其中：利息费用	3,686,465.86	2,327,026.72
利息收入	34,211,597.34	18,641,515.61
加：其他收益	40,608,592.34	33,012,487.19
投资收益（损失以“-”号填列）	-542,637.11	58,420,015.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-542,637.11	-391,525.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-71,726,600.00	17,417,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,077,843.27	603,689.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,512,643.39	-10,506,024.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		192,255.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	616,164,653.27	466,419,664.65
加：营业外收入	68,015.17	2,114,433.59
减：营业外支出	16,536,280.91	2,990,765.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	599,696,387.53	465,543,332.51
减：所得税费用	97,701,743.92	57,997,348.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	501,994,643.61	407,545,983.94
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	501,994,643.61	407,545,983.94
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	421,009,218.81	319,196,558.92
2. 少数股东损益	80,985,424.80	88,349,425.02
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	501,994,643.61	407,545,983.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	421,009,218.81	319,196,558.92
归属于少数股东的综合收益总额	80,985,424.80	88,349,425.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2629	0.2048
（二）稀释每股收益	0.2624	0.2016

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：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	120,147,440.26	70,758,687.47
减：营业成本	10,751,774.99	8,293,388.99
税金及附加	353,441.76	281,601.71
销售费用		
管理费用	40,190,881.43	56,064,190.74
研发费用	54,953,440.41	23,563,979.03
财务费用	-10,112,266.61	-3,985,406.58
其中：利息费用		2,006,402.61
利息收入	10,161,613.46	6,293,394.35
加：其他收益	3,827,716.08	24,596,413.45
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,900,466.94	5,591,131.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-360,198.66	-149,508.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	20,000.00	24,220,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,733,525.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-57,667.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,957,417.42	44,624,336.89
加：营业外收入	5,000.94	15,056.87
减：营业外支出	3,654,297.56	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,308,120.80	44,639,393.76
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,308,120.80	44,639,393.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21,308,120.80	44,639,393.76
（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	21,308,120.80	44,639,393.76
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,739,569,104.88	1,135,713,050.28
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	57,082,052.19	
收到其他与经营活动有关的现金	198,180,368.43	85,188,961.30
经营活动现金流入小计	1,994,831,525.50	1,220,902,011.58
购买商品、接受劳务支付的现金	1,095,333,020.51	842,687,174.40
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	185,895,702.33	149,708,424.49
支付的各项税费	116,973,459.83	140,867,150.32
支付其他与经营活动有关的现金	194,365,935.62	98,570,374.88
经营活动现金流出小计	1,592,568,118.29	1,231,833,124.09

经营活动产生的现金流量净额	402,263,407.21	-10,931,112.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		103,641,879.90
取得投资收益收到的现金		5,740,639.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,825.77	3,245,530.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,980,001.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	64,825.77	132,608,050.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	528,575,504.16	430,051,097.97
投资支付的现金		56,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	528,575,504.16	486,051,097.97
投资活动产生的现金流量净额	-528,510,678.39	-353,443,047.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	532,048,100.10	567,241,174.08
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	270,000,000.00	
取得借款收到的现金	240,740,268.30	230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	18,179,491.10	
筹资活动现金流入小计	790,967,859.50	797,241,174.08
偿还债务支付的现金	160,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,825,706.09	80,362,960.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	157,295,557.71	12,756,604.73
筹资活动现金流出小计	365,121,263.80	173,119,565.06
筹资活动产生的现金流量净额	425,846,595.70	624,121,609.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-26,019.87	-61,019.94
五、现金及现金等价物净增加额	299,573,304.65	259,686,429.41
加：期初现金及现金等价物余额	3,424,977,120.47	1,960,534,571.54
六、期末现金及现金等价物余额	3,724,550,425.12	2,220,221,000.95

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	76,215,986.63	26,515,290.23
收到的税费返还	3,265,244.15	
收到其他与经营活动有关的现金	27,937,040.90	37,615,335.36
经营活动现金流入小计	107,418,271.68	64,130,625.59
购买商品、接受劳务支付的现金	10,241,670.55	4,967,498.42
支付给职工以及为职工支付的现金	30,033,501.63	25,017,717.85
支付的各项税费	8,128,222.27	6,144,138.29
支付其他与经营活动有关的现金	19,818,775.89	42,403,444.82
经营活动现金流出小计	68,222,170.34	78,532,799.38
经营活动产生的现金流量净额	39,196,101.34	-14,402,173.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,459,731.72	22,570,978.90
取得投资收益收到的现金		5,740,639.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,980,001.00
收到其他与投资活动有关的现金	121,754,663.82	

投资活动现金流入小计	129,214,395.54	48,291,619.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,930,462.00	1,706,604.46
投资支付的现金	380,000,000.00	275,000,000.00
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	11,400,000.00	
投资活动现金流出小计	400,330,462.00	276,706,604.46
投资活动产生的现金流量净额	-271,116,066.46	-228,414,984.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	262,048,100.10	567,241,174.08
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	18,179,491.10	43,452,013.32
筹资活动现金流入小计	280,227,591.20	610,693,187.40
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,285,683.30	78,309,349.20
支付其他与筹资活动有关的现金	151,673,741.40	359,961,062.47
筹资活动现金流出小计	194,959,424.70	438,270,411.67
筹资活动产生的现金流量净额	85,268,166.50	172,422,775.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	149.85	-28.93
五、现金及现金等价物净增加额	-146,651,648.77	-70,394,411.64
加：期初现金及现金等价物余额	961,950,851.41	677,128,784.61
六、期末现金及现金等价物余额	815,299,202.64	606,734,372.97

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄



## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	1,601,344,884.00				4,771,615,422.71		216,325,000.00		81,031,665.66		1,813,915,113.45	8,484,232,085.82	1,514,566,532.63	9,998,798,618.45
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,601,344,884.00				4,771,615,422.71		216,325,000.00		81,031,665.66		1,813,915,113.45	8,484,232,085.82	1,514,566,532.63	9,998,798,618.45
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	632,100.00				113,420,942.56	19,699,569.00					377,766,784.05	472,120,257.61	269,132,602.78	741,252,860.39
(一) 综合收益总额											421,009,218.81	421,009,218.81	80,985,424.80	501,994,643.61
(二) 所有者投入和减	632,100.00				119,788,917.11	19,699,569.00						100,721,448.11	193,124,877.59	293,846,325.70

少资本														
1. 所有者投入的普通股													190,428,635.91	190,428,635.91
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	632,100.00			119,788,917.11	19,699,569.00						100,721,448.11		2,696,241.68	103,417,689.79
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受														

益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他				-6,367,974.55								-6,367,974.55	-4,977,699.61	-11,345,674.16
四、本期期末余额	1,601,976,984.00			4,885,036,365.27	19,699,569.00	216,325,000.00		81,031,665.66		2,191,681,897.50		8,956,352,343.43	1,783,699,135.41	10,740,051,478.84

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,546,237,084.00				3,262,134,847.36		190,875,000.00		67,784,557.98		1,477,723,888.74		6,544,755,378.08	1,303,123,002.59	7,847,878,380.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下															

企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,546,237,084.00			3,262,134,847.36	190,875,000.00	67,784,557.98	1,477,723,888.74	6,544,755,378.08	1,303,123,002.59	7,847,878,380.67			
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,949,900.00			586,670,312.04			240,887,209.72	847,507,421.76	110,787,366.02	958,294,787.78			
（一）综合收益总额							319,196,558.92	319,196,558.92	88,349,425.02	407,545,983.94			
（二）所有者投入和减少资本	19,949,900.00			534,612,553.01				554,562,453.01	7,977,478.25	562,539,931.26			
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	19,949,900.00			534,612,553.01				554,562,453.01	7,977,478.25	562,539,931.26			
4. 其他													
（三）利润分配							-78,309,349.20	-78,309,349.20		-78,309,349.20			
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配							-78,309,349.20	-78,309,349.20		-78,309,349.20			
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变													

动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					52,057,759.03						52,057,759.03	14,460,462.75	66,518,221.78		
四、本期期末余额	1,566,186,984.00				3,848,805,159.40		190,875,000.00	67,784,557.98		1,718,611,098.46	7,392,262,799.84	1,413,910,368.61	8,806,173,168.45		

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,601,344,884.00				3,818,252,425.28		216,325,000.00		81,031,665.66	417,725,492.50		6,134,679,467.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,601,344,884.00				3,818,252,425.28		216,325,000.00		81,031,665.66	417,725,492.50		6,134,679,467.44
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	632,100.00				42,913,794.70	19,699,569.00				-21,934,313.96		1,912,011.74
(一) 综合收益总额										21,308,120.80		21,308,120.80
(二) 所有者投入和减少资本	632,100.00				42,913,794.70	19,699,569.00						23,846,325.70
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额	632,100.00				42,913,794.70	19,699,569.00						23,846,325.70
4. 其他												
(三) 利润分配											-43,242,434.76	-43,242,434.76
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-43,242,434.76	-43,242,434.76
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,601,976,984.00				3,861,166,219.98	19,699,569.00	216,325,000.00		81,031,665.66	395,791,178.54		6,136,591,479.18

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,546,237,084.00				2,389,431,050.49		190,875,000.00		67,784,557.98	376,810,872.61		4,571,138,565.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	1,546,237,084.00				2,389,431,050.49		190,875,000.00	67,784,557.98	376,810,872.61		4,571,138,565.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,949,900.00				542,590,031.26				-33,669,955.44		528,869,975.82
（一）综合收益总额									44,639,393.76		44,639,393.76
（二）所有者投入和减少资本	19,949,900.00				542,590,031.26						562,539,931.26
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	19,949,900.00				542,590,031.26						562,539,931.26
4. 其他											
（三）利润分配									-78,309,349.20		-78,309,349.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-78,309,349.20		-78,309,349.20
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,566,186,984.00				2,932,021,081.75		190,875,000.00	67,784,557.98	343,140,917.17		5,100,008,540.90

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

### 三、公司基本情况

云南沃森生物技术股份有限公司系经云南省工商行政管理局批准，于 2009 年 6 月 25 日在云南省昆明市成立的股份有限公司，企业法人统一社会信用代码：91530000719480244Y，注册地址：云南省昆明市高新开发区北区云南大学科技园 2 期 A3 幢 4 楼。法定代表人：李云春。

公司前身系云南沃森生物技术有限公司（简称“沃森生物有限”），成立于 2001 年 1 月 16 日。2009 年 6 月 22 日，经沃森生物有限股东会决议，全体股东作为股份有限公司的发起人，以其持有的截至 2009 年 5 月 31 日的审定净资产按 1:0.9662 比例折股，整体变更为股份有限公司。截至 2009 年 5 月 31 日的审定净资产为 77,626,523.60 元，该净资产折合股本 75,000,000.00 元，其余部分 2,626,523.60 元计入资本公积。信永中和会计师事务所为本次变更出具了 XYZH/2007SZA2032-2 号验资报告，公司于 2009 年 6 月 25 日完成了工商登记变更手续。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1440 号批准，公司于 2010 年 11 月 1 日公开发行人民币普通股 2,500 万股，并于 2010 年 11 月 12 日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额变更为 10,000 万股。信永中和会计师事务所为本次变更出具了 XYZH/2010SZA2004 号验资报告，公司于 2010 年 12 月 9 日完成了工商登记变更手续。

根据公司 2011 年 4 月 25 日召开的 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 10,000 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，共计转增股本 5,000 万股，本次变更后，公司总股本为 15,000 万股。

根据公司 2012 年 4 月 13 日召开的 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 15,000 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股，共计转增股本 3,000 万股。截至 2012 年 6 月 30 日，公司总股本为 18,000 万股。

根据本公司 2012 年 8 月 14 日召开的 2012 年第一次临时股东大会通过的《云南沃森生物技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划有关事项的议案》，2012 年 9 月 4 日第一届董事会第二十七次会议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》和修改后的章程规定，公司授予黄镇、张翊、徐可仁、王云华等 65 位高管及核心技术人员限制性股票，向激励对象定向发行人民币普通股股票 223.20 万股（每股面值 1 元），授予日为 2012 年 9 月 4 日，变更后的总股本为 18,223.20 万股。信永中和会计师事务所为本次变更出具了 XYZH/2012SZA2004-2 号验资报告，公司于 2012 年 10 月 23 日完成了工商登记变更手续。

根据公司 2013 年 8 月 29 日召开的 2013 年第六次临时股东大会决议通过的《关于终止公司限制性股票股权激励计划及回购注销已授予限制性股票的议案》以及《关于公司减少注册资本的议案》和修改后的章程规定，公司按调整后的回购价格 21.41 元/股将原授予黄镇、张翊、徐可仁、王云华等 65 位高管及核心技术人员尚未获解锁限制性股票，由公司全部回购注销，同时减少本公司注册资本，变更后的总股本为 18,000.00 万元。已经信永中和会计师事务所出具了 XYZH/2013KMA3011 号减资报告。

根据公司 2014 年 5 月 6 日召开的 2013 年年度股东大会会议决议通过，公司以 2013 年 12 月 31 日总股本 18,000.00 万股为基数，向全体股东以资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股，共计转增股本 5,400.00 万股，本次变更后，公司股本为 23,400.00 万股。

根据公司 2015 年 4 月 14 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过，公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 234,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，共计转增股本 234,000,000 股，本次变更后，公司总股本为 468,000,000 股。

根据公司 2015 年 9 月 25 日召开的公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过，公司以 2015 年 6 月 30 日总股本 468,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积转增股本，每 10 股转增 20 股，共计转增股本 936,000,000 股，截至 2015 年 12 月 31 日，公司总股本为 1,404,000,000 股。

根据公司 2015 年 11 月 24 日召开的 2015 年第五次临时股东大会审议通过《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》和《〈云南沃森生物技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要（修订稿）的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准云南沃森生物技术股份有限公司向新余方略知润投资管理中心（有限合伙）发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可（2016）【111】号），同意公司实施发行股份购买资产并募集配套资金项目。公司向新余方略知润投资管理中心（有限合伙）发行了 68,577,982 股股票，



购买其持有的上海泽润 33.53%的股权和嘉和生物 15.45%的股权，同时，向前海开源基金管理有限公司、中欧盛世资产管理（上海）有限公司、渤海证券股份有限公司发行了 64,859,002 股股票，共募集配套资金 5.98 亿元。公司此次发行股份购买资产并募集配套资金项目合计共发行公司普通股股票 133,436,984 股。2016 年 10 月 14 日，上述新发行的 133,436,984 股公司股票登记上市，公司总股本由 1,404,000,000 股增加至 1,537,436,984 股。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司 2018 年股票期权激励计划的激励对象在首次授予股票期权第一个行权期、首次授予期权第二个行权期、预留授予期权第一个行权期内的份额已经员工自主行权并完成证券登记共计 64,540,000 股，公司总股本由行权前的 1,537,436,984 股变为 1,601,976,984 股。

公司合并财务报表范围子公司共 18 户，如下表所示：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	类型和级次	持股比例		取得方式
					直接	间接	
玉溪沃森	云南省玉溪市	云南省玉溪市	生产与销售	一级控股子公司	78.26%		投资
云南沃嘉	云南省昆明市	云南省昆明市	产业投资	一级全资子公司	100.00%		投资
昆明沃森	云南省昆明市	云南省昆明市	研究与开发	一级全资子公司	100.00%		投资
北京沃森	北京市	北京市	研究与开发	一级全资子公司	100.00%		投资
四川沃森	四川省成都市	四川省成都市	研究与开发	一级全资子公司	100.00%		投资
广东沃森	广东省广州市	广东省广州市	研究与开发	一级全资子公司	100.00%		投资
普洱沃森	云南省普洱市	云南省普洱市	研究与开发	一级全资子公司	100.00%		投资
江苏沃森	江苏省泰州市	江苏省泰州市	研究与开发	一级全资子公司	100.00%		投资
上海沃嘉	上海市	上海市	产业投资	一级全资子公司	100.00%		投资
上海沃泰	上海市	上海市	研究与咨询	一级全资子公司	100.00%		投资
上海泽润	上海市	上海市	研究与开发	一级控股子公司	58.66%		非同一控制下合并
玉溪泽润	云南省玉溪市	云南省玉溪市	研发、生产	二级全资子公司	100.00%		投资
北京泽润	北京市	北京市	生产与销售	二级全资子公司	100.00%		投资
泽润安珂	上海市	上海市	研究与开发	二级控股子公司	92.50%		投资
沃嘉生物	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	产业投资	二级全资子公司	100.00%		投资
沃森亚太	新加坡	新加坡	研发合作、海外投资及疫苗销售	二级全资子公司	100.00%		投资
广州沃森	广东省广州市	广东省广州市	推广服务	一级全资子公司	100.00%		投资
北京微达	北京市	北京市	研发、生产	一级控股子公司	60.00%		投资

与上期末相比，报告期内公司合并财务报表范围的主体增加 2 户，注销 1 减少户，如下表所示：

子公司名称	变更原因
广州沃森	报告期内新设立一级全资子公司
北京微达	报告期内新设立一级控股子公司
上海沃森	报告期内经公司审议注销

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月均不存在影响持续经营能力重大疑虑的事项。

## 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：

无。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （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，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，控制是指公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力，合并范围包括公司及全部子公司。

### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司股东权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### （5）处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### （2）共同经营的会计处理

公司为共同经营参与方，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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### (3) 合营企业的会计处理

公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类及重分类

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。

#### 1) 金融资产

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。

公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## 2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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以及以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### (2) 金融工具的计量

公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，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，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### 1) 金融资产

##### ① 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### ② 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

##### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入当期损益。

##### ④ 指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### 2) 金融负债

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

##### ② 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### (3) 公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### (4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### 1) 金融资产

公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

##### 2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，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) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1) 预期信用损失的确定方法

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

##### 2) 较低信用风险的金融工具计量预期信用损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

金融工具不能仅因其担保物的价值较高而被视为具有较低的信用风险，也不能仅因为其与其他金融工具相比违约风险较低，或者相对于公司所处的地区的信用风险水平而言风险相对较低而被视为具有较低的信用风险。

##### 3) 应收款项、租赁应收款计量预期信用损失准备的方法

###### ① 不包含重大融资成分的应收款项

对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

确定组合的依据	
风险较小组合	回收率很高，有信用证做担保等
常规风险组合	正常交易的往来
重大风险组合	账龄已超 3 年，且近期已无交易
按组合计提坏账准备的计提方法	
风险较小组合	不计提坏账
常规风险组合	按账龄信用损失率计提坏账
重大风险组合	全额计提坏账

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

#### ②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

#### 4) 其他金融资产计量预期信用损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化。例如，同一金融工具或具有相同条款及相同交易对手的类似金融工具，在最近期间发行时的信用利差相对于过去发行时的变化。

②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。

③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。这些指标包括：A 信用利差；B 针对借款人的信用违约互换价格；C 金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度；D 与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)。

④金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。

⑤对借款人实际或预期的内部信用评级下调。如果内部信用评级可与外部评级相对应或可通过违约调查予以证实，则更为可靠。

⑥预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。例如，实际或预期的利率上升，实际或预期的失业率显著上升。

⑦借款人经营成果实际或预期的显著变化。例如，借款人收入或毛利率下降、经营风险增加、营运资金短缺、资产质量下降、杠杆率上升、流动比率下降、管理出现问题、业务范围或组织结构变更（例如某些业务分部终止经营）。

⑧同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。

⑨借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。例如，技术变革导致对借款人产品的需求下降。

⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。这些变化预期将降低借款人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。例如，如果房价下降导致担保物价值下跌，则借款人可能会有更大动机拖欠抵押贷款。

⑪ 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。例如，母公司或其他关联公司能够提供的财务支持减少，或者信用增级质量的显著变化。关于信用增级的质量变化，企业应当考虑担保人的财务状况，次级权益预计能否吸收预期信用损失等。

⑫ 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

⑬ 借款人预期表现和还款行为的显著变化。例如，一组贷款资产中延期还款的数量或金额增加、接近授信额度或每月最低还款额的信用卡持有人的预期数量增加。

⑭ 企业对金融工具信用管理方法的变化。例如，企业信用风险管理实务预计将变得更为积极或者对该金融工具更加侧重，包括更密切地监控或更紧密地控制有关金融工具、对借款人实施特别干预。

⑮ 逾期信息。

在某些情形下，企业通过获得的定性和非统计定量信息，而无须统计模型或信用评级流程处理有关信息，就可以确定金融工具的信用风险是否已显著增加。但在另一些情形下，公司可能需要考虑源自统计模型或信用评级流程的信息。

公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在各组合基础上计算预期信用损失，确定组合的分类如下：

其他应收款组合 1：风险较小组合

其他应收款组合 2：常规风险组合

其他应收款组合 3：重大风险组合

(2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 11、应收票据

自 2019 年 1 月 1 日起，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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益，公司应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节第 10 条第（5）条第 3）款。

## 12、应收账款

自 2019 年 1 月 1 日起，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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益，公司应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节第 10 条第（5）条第 3）款。

## 13、应收款项融资

无。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起，公司其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节第 10 条第（5）条第 4）款。



## 15、存货

公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、在途物资、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 16、合同资产

公司将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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，公司按照一般方法计量损失准备。

## 17、合同成本

公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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）、明确由用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。

公司将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的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

公司将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的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

（1）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价。

（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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的该资产在转回日的账面价值。

## 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，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议。

(4) 该项转让将在一年内完成。

初始计量或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，应当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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

## 19、债权投资

无。

## 20、其他债权投资

无。

## 21、长期应收款

无。

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为公司的合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### ① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照重要会计政策及会计估计“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### ③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，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。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。公司固定资产主要分为：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、电子设备和其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，公司对所有固定资产计提折旧。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	5-20	5%	4.75%-19.00%
通用设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

公司在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 27、生物资产

无。

## 28、油气资产

无。

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，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，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ① 无形资产的计价方法

公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50 年或土地使用权剩余年限	直线法
专利权	10 年	直线法
非专利技术	5-10 年	直线法

## ② 使用寿命不确定的判断依据

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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 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；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

公司有关研究与开发支出实施政策为：将具有创新性的药品项目（疫苗）是否取得临床总结报告作为划分研究阶段和开发阶段支出的时点，将取得临床总结报告前发生的研究投资于当期费用化（计入研发费用）；将取得临床总结报告后至所研发项目达到预定用途前发生的研发投资于当期资本化（计入开发支出），所研发项目达到预定用途时转入无形资产。

将仿制药品项目（疫苗）是否取得临床批件作为划分研究阶段和开发阶段支出的时点，将取得临床批件前发生的研究投资于当期费用化（计入研发费用），将取得临床批件后至所研发项目达到预定用途前发生的研发投资于当期资本化（计入开发支出），所研发项目达到预定用途时转入无形资产。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用达到预定用途时按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

## 33、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利时，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：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；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。

### （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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 35、租赁负债

在租赁期开始日，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。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用公司的增量借款利率作为折现率。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

### 39、收入

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

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指公司向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则公司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。否则，公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

#### (2) 收入确认的具体方法

公司的收入主要包括销售商品收入、提供服务收入、让渡资产使用权收入等。具体业务的收入确认原则如下：



#### 1) 自营模式销售收入确认原则

公司按购销合同或采购订单的约定发出商品，并取得客户验收合格签收单确认产品销售收入的实现。

#### 2) 经销模式销售收入确认原则

采用经销方式将商品销售给经销商的，公司收到经销商订单后发出商品，并取得经销商收货确认单后，公司确认收入。

#### 3) 贸易代理模式销售收入确认原则

公司贸易代理产品销售以合同约定的商品发出，并取得客户签收单确认收入的实现。

#### 4) 服务收入确认原则

公司签订的服务合同对服务内容、服务期间或服务次数、合同金额、收款条件等均有明确约定的，公司根据已提供的服务期间或次数占合同约定的期间或次数的比例确认收入；其他服务合同公司在相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项凭据时确认收入。

#### 5) 让渡资产使用权收入确认原则

根据有关合同或协议，公司已将资产使用权转移给客户，并收到价款或取得收取款项凭据时确认收入。

## 40、政府补助

### (1) 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明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时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得

税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

## 42、租赁

### (1) 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### 1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。

该成本包括：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 承租人发生的初始直接费用；
- ④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### 2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- ① 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③ 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；
- ④ 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- ⑤ 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率，则优先采用租赁同期限增量借款利率作为折现率、其次采用同期限银行借款基准利率作为折现率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### (2) 出租资产的会计处理

#### 1) 经营租赁会计处理

公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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相同的确认基础分期计入当期收益。

#### 2) 融资租赁会计处理

公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

##### 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被公司处置或被公司划归为持有待售类别：

- (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。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、技术服务及转让收入	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南沃森生物技术股份有限公司	15%
玉溪沃森生物技术有限公司	15%
上海泽润生物科技有限公司	15%
玉溪泽润生物技术有限公司	15%
上海泽润安珂生物制药有限公司	25%
江苏沃森生物技术有限公司	25%
云南沃嘉医药投资有限公司	25%
上海沃嘉生物技术有限公司	25%
上海沃泰生物技术有限公司	25%
昆明沃森生物技术有限公司	25%
北京沃森创新生物技术有限公司	25%
四川沃森创新生物技术有限公司	25%
普洱沃森生物科技发展有限公司	25%

广东沃森医药技术有限公司	25%
广州沃森健康科技有限公司	25%
北京泽润创新生物技术有限公司	25%
北京微达生物科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 企业所得税

云南沃森生物技术股份有限公司于 2021 年 12 月被云南省科学技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局认定为高新技术企业，颁发了高新技术企业证书（证书编号：GR202153000654），发证时间为 2021 年 12 月 3 日，有效期为 3 年。根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，本年云南沃森生物技术股份有限公司的企业所得税适用税率为 15%。

根据财税[2011]58 号及国家税务总局公告 2012 年第 12 号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。2020 年 4 月 23 日，《财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号》又将该政策延续自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。玉溪沃森适用以上优惠政策，本年减按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。

上海泽润生物科技有限公司于 2014 年 10 月被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业，颁发了高新技术企业证书（证书编号：GR201431001），发证时间为 2014 年 10 月 23 日，有效期 3 年。2017 年 11 月 23 日，通过高新复审，获得高新技术企业证书（证书编号：GR201731002644）。2020 年 11 月 12 日通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书，证书编号：GR202031002308。根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，本年上海泽润生物科技有限公司的企业所得税适用税率为 15%。

### (2) 增值税

公司技术转让收入及技术服务收入适用增值税，为一般纳税人，适用 6% 的税率。

玉溪沃森商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率按一般纳税人简易办法征收。按《国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知财税（2014）57 号》的规定，从 2014 年 7 月 1 日起，内销商品销项税率为 3%。

### (3) 城市维护建设税及教育费附加

公司城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加均以应纳增值税为计税依据，适用税率分别为 7%、3%、2% 和 1%（其中：上海泽润城市维护建设税适用税率 1%）。

## 3、其他

无。

## 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
银行存款	3,703,656,099.97	3,424,977,120.47
其他货币资金	46,116,324.33	18,410,743.48
合计	3,749,772,424.30	3,443,387,863.95
因抵押、质押或冻结等对	25,221,999.18	18,410,743.48

使用有限制的款项总额		
------------	--	--

其他说明

2022 年 6 月 30 日货币资金期末余额中，3 个月以上的履约保函保证金为 2,522.20 万元，除此银行保函保证金存款外，无其他因抵押、质押、或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

## 3、衍生金融资产

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

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

适用 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,259,540,149.42	100.00%	55,144,492.41	1.69%	3,204,395,657.01	2,539,929,313.28	100.00%	59,422,006.13	2.34%	2,480,507,307.15
其中：										
风险较小组合	199,449,235.14	6.12%			199,449,235.14	4,127,644.13	0.16%			4,127,644.13

常规风险组合	3,052,599,137.28	93.65%	47,652,715.41	1.56%	3,004,946,421.87	2,528,171,220.68	99.54%	51,791,557.66	2.05%	2,476,379,663.02
重大风险组合	7,491,777.00	0.23%	7,491,777.00	100.00%		7,630,448.47	0.30%	7,630,448.47	100.00%	
合计	3,259,540,149.42	100.00%	55,144,492.41	1.69%	3,204,395,657.01	2,539,929,313.28	100.00%	59,422,006.13	2.34%	2,480,507,307.15

按组合计提坏账准备：55,144,492.41 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
风险较小组合	199,449,235.14		
常规风险组合	3,052,599,137.28	47,652,715.41	1.56%
重大风险组合	7,491,777.00	7,491,777.00	100.00%
合计	3,259,540,149.42	55,144,492.41	1.69%

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,935,541,020.89
1 至 2 年	299,437,956.20
2 至 3 年	8,013,058.20
3 年以上	16,548,114.13
3 至 4 年	1,405,842.06
4 至 5 年	1,153,711.94
5 年以上	13,988,560.13
合计	3,259,540,149.42

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
常规风险组合	51,791,557.66	22,873,839.96	27,012,682.21			47,652,715.41
重大风险组合	7,630,448.47		138,671.47			7,491,777.00
合计	59,422,006.13	22,873,839.96	27,151,353.68			55,144,492.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户一	4,738,177.96	银行转账
客户二	2,743,460.00	银行转账

客户三	1,379,349.00	银行转账
合计	8,860,986.96	

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	194,630,600.00	5.97%	
客户二	55,808,859.20	1.71%	4,281,199.97
客户三	21,753,400.00	0.67%	87,013.60
客户四	17,403,480.00	0.53%	69,613.92
客户五	13,345,848.80	0.41%	1,234,892.36
合计	302,942,188.00	9.29%	5,672,719.85

其他说明：客户 1 货款已于 2022 年 7 月全额收回。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	103,973,927.91	99.33%	94,853,397.63	99.78%
1 至 2 年	579,108.90	0.55%	120,294.82	0.13%
2 至 3 年	118,745.00	0.11%	88,660.13	0.09%
3 年以上	13,050.00	0.01%		
合计	104,684,831.81	100.00%	95,062,352.58	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例
客户一	23,721,217.60	22.66%
客户二	17,875,581.64	17.08%
客户三	12,044,136.49	11.51%
客户四	9,813,143.77	9.37%
客户五	9,370,730.44	8.95%
合计	72,824,809.94	69.57%

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	6,965,921.20	6,788,488.36
其他应收款	651,849,514.85	752,182,542.07
合计	658,815,436.05	758,971,030.43

## (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
定期存款	6,963,459.58	6,667,910.78
其他利息	2,461.62	120,577.58
合计	6,965,921.20	6,788,488.36

## 2) 重要逾期利息

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：



## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股票期权激励行权代扣代缴个税款	354,675,958.17	367,861,612.00
项目往来款	151,547,151.00	45,396,129.65
押金及保证金	148,829,483.05	104,734,098.08
股票期权激励行权款	1,367,963.11	247,653,039.90
员工备用金	160,645.00	39,345.00
其他	22,711,038.57	16,441,371.04
减：坏账准备	-27,442,724.05	-29,943,053.60
合计	651,849,514.85	752,182,542.07

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,910,053.60		28,033,000.00	29,943,053.60
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	518,093.73			518,093.73
本期转回	225,323.28		93,100.00	3,018,423.28
本期核销			2,700,000.00	2,700,000.00
2022 年 6 月 30 日余额	2,202,824.05		25,239,900.00	27,442,724.05

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	570,491,321.39
1 至 2 年	15,904,346.33
2 至 3 年	2,891,282.88
3 年以上	90,005,288.30
3 至 4 年	1,583,927.00
4 至 5 年	647,900.00
5 年以上	87,773,461.30
合计	679,292,238.90

## 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	
单项评估计提	1,910,053.60	518,093.73	225,323.28			2,202,824.05
重大风险组合	28,033,000.00		93,100.00	2,700,000.00		25,239,900.00
合计	29,943,053.60	518,093.73	318,423.28	2,700,000.00		27,442,724.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
重大风险的其他应收款	2,700,000.00

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
上海市规划和国土资源管理局	保证金	2,700,000.00	子公司注销	总裁办公会审议	否

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	股票期权激励行权代扣代缴个税款	354,675,958.17	1 年以内	52.22%	
客户二	项目往来款	151,547,151.00	1 年以内	22.31%	
客户三	保证金	60,000,000.00	3 年以上	8.83%	
客户四	保证金	45,000,000.00	1 年以内	6.62%	
客户五	保证金	20,000,000.00	3 年以上	2.94%	20,000,000.00
合计		631,223,109.17		92.92%	20,000,000.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	341,542,801.79	192,476.93	341,350,324.86	315,971,139.63	211,786.94	315,759,352.69
在产品	402,046,645.26		402,046,645.26	338,826,860.35		338,826,860.35
库存商品	109,268,371.71	16,926,760.13	92,341,611.58	156,906,414.41	9,478,191.90	147,428,222.51
周转材料	88,457,142.09	258,127.43	88,199,014.66	69,620,144.43	274,280.85	69,345,863.58
发出商品	11,825,769.55		11,825,769.55	2,231,378.88		2,231,378.88
合计	953,140,730.40	17,377,364.49	935,763,365.91	883,555,937.70	9,964,259.69	873,591,678.01

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	211,786.94	9,348.05		28,658.06		192,476.93
库存商品	9,478,191.90	16,922,387.77		9,473,819.54		16,926,760.13
周转材料	274,280.85			16,153.42		258,127.43
合计	9,964,259.69	16,931,735.82		9,518,631.02		17,377,364.49

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 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额	14,203,986.99	12,873,412.54
应退企业所得税额		15,893,380.63
合计	14,203,986.99	28,766,793.17

## 14、债权投资

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

石家庄蓝沃生物技术有限公司	8,882,825.56			-178,580.93						8,704,244.63
小计	8,882,825.56			-178,580.93						8,704,244.63
二、联营企业										
云南百沃美医学检验所有限公司	909,957.20			-360,198.66						549,758.54
云南达生生物科技有限公司	6,002,260.92			-4,565.87						5,997,695.05
小计	6,912,218.12			-364,764.53						6,547,453.59
合计	15,795,043.68			-543,345.46						15,251,698.22

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	561,000,000.00	561,000,000.00
合计	561,000,000.00	561,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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
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		254,500,000.00			管理层基于股权投资业务模式和未来现金流量特征指定	

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	842,597,200.00	914,323,800.00
合计	842,597,200.00	914,323,800.00

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	58,974,324.30			58,974,324.30

2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	8,805,745.79		8,805,745.79
(1) 处置			
(2) 其他转出	8,805,745.79		8,805,745.79
4. 期末余额	50,168,578.51		50,168,578.51
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	24,778,902.64		24,778,902.64
2. 本期增加金额	1,148,418.09		1,148,418.09
(1) 计提或摊销	1,148,418.09		1,148,418.09
3. 本期减少金额	4,613,067.25		4,613,067.25
(1) 处置			
(2) 其他转出	4,613,067.25		4,613,067.25
4. 期末余额	21,314,253.48		21,314,253.48
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	28,854,325.03		28,854,325.03
2. 期初账面价值	34,195,421.66		34,195,421.66

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,435,401,644.27	1,070,678,972.52
合计	1,435,401,644.27	1,070,678,972.52

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	541,763,474.61	184,621,994.63	1,011,277,130.22	6,435,079.41	4,090,389.35	31,966,022.34	1,780,154,090.56
2.本期增加金额	140,709,222.03	31,202,793.30	269,496,119.35		173,948.23	5,922,952.70	447,505,035.61
(1) 购置		6,760,345.79	41,852,682.74		173,948.23	651,644.40	49,438,621.16
(2) 在建工程转入	131,903,476.24	24,442,447.51	227,643,436.61			5,271,308.30	389,260,668.66
(3) 企业合并增加							
(4) 投资性房地产转入	8,805,745.79						8,805,745.79
3.本期减少金额	3,292,818.10	2,876,269.45	11,946,122.77	533,460.00	670,021.05	98,597.10	19,417,288.47
(1) 处置或报废	3,292,818.10	2,876,269.45	11,946,122.77	533,460.00	670,021.05	98,597.10	19,417,288.47
4.期末余额	679,179,878.54	212,948,518.48	1,268,827,126.80	5,901,619.41	3,594,316.53	37,790,377.94	2,208,241,837.70
二、累计折旧							
1.期初余额	218,500,464.90	72,162,029.83	381,844,947.25	5,124,260.44	3,105,592.68	25,569,787.19	706,307,082.29
2.本期增加金额	17,280,421.32	10,274,944.04	50,662,774.11	305,059.98	187,527.30	1,660,798.47	80,371,525.22
(1) 计提	12,667,354.07	10,274,944.04	50,662,774.11	305,059.98	187,527.30	1,660,798.47	75,758,457.97
(2) 投资性房地产转入	4,613,067.25						4,613,067.25
3.本期减少金额	3,111,681.57	2,463,682.37	7,737,073.97	506,787.00	636,519.97	93,667.22	14,549,412.10
(1) 处置或报废	3,111,681.57	2,463,682.37	7,737,073.97	506,787.00	636,519.97	93,667.22	14,549,412.10
4.期末余额	232,669,204.65	79,973,291.50	424,770,647.39	4,922,533.42	2,656,600.01	27,136,918.44	772,129,195.41
三、减值准备							
1.期初余额	83,787.56	644,933.54	2,435,989.79			3,324.86	3,168,035.75
2.本期增加金额	66,570.07	18,989.70	592,676.15		343.19	32,418.91	710,998.02
(1) 计提	66,570.07	18,989.70	592,676.15		343.19	32,418.91	710,998.02
3.本期减少金额	83,787.56	644,933.54	2,435,989.79			3,324.86	3,168,035.75
(1) 处置或报废	83,787.56	644,933.54	2,435,989.79			3,324.86	3,168,035.75
4.期末余额	66,570.07	18,989.70	592,676.15		343.19	32,418.91	710,998.02
四、账面价值							
1.期末账面价值	446,444,103.82	132,956,237.28	843,463,803.26	979,085.99	937,373.33	10,621,040.59	1,435,401,644.27
2.期初账面价值	323,179,222.15	111,815,031.26	626,996,193.18	1,310,818.97	984,796.67	6,392,910.29	1,070,678,972.52

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (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
玉溪嘉和生物技术有限公司厂房租赁	9,992,769.63
玉溪九洲生物技术有限责任公司厂房租赁	18,861,555.40

## (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
江苏沃森园区厂房	34,975,399.39	正在办理中
玉溪沃森疫苗产业园二期工程厂房	14,366,889.30	正在办理中

其他说明

## (5) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,489,495,460.34	1,526,707,028.36
合计	1,489,495,460.34	1,526,707,028.36

## (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
沃森生物科技创新中心项目	143,582,711.29		143,582,711.29	175,644,098.39		175,644,098.39
北京沃森创新疫苗产业园建设项目	339,638,941.13		339,638,941.13	239,112,959.54		239,112,959.54
四价流脑多糖结合疫苗产业化暨多糖结合疫苗扩产扩能项目	112,161,643.98		112,161,643.98	87,639,014.48		87,639,014.48
实验动物中心升级改造项	4,235,683.51		4,235,683.51	2,524,483.51		2,524,483.51
HPV 产业化				285,466,843.53		285,466,843.53
新冠疫苗模块化厂房建设项目	455,907,267.79		455,907,267.79	451,457,745.15		451,457,745.15
玉溪沃森疫苗产业园三期工程	34,725,155.20		34,725,155.20	34,725,155.20		34,725,155.20
玉溪沃森破伤风原液车间扩建项目	126,824,696.87		126,824,696.87	102,379,586.46		102,379,586.46
江苏沃森流感疫苗项目	106,072,191.19		106,072,191.19	105,973,291.19		105,973,291.19
广东沃森 RNA 全球产业化中心项目	16,809,722.80		16,809,722.80	944,974.00		944,974.00
四川沃森创新疫苗产业园 ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗产业园项目	94,834,063.64		94,834,063.64	80,285.62		80,285.62
普洱沃森培训中心项目	841,887.56		841,887.56	84,905.66		84,905.66
零星工程（多项）	53,861,495.38		53,861,495.38	40,673,685.63		40,673,685.63
合计	1,489,495,460.34		1,489,495,460.34	1,526,707,028.36		1,526,707,028.36



## (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
沃森生物科技创新中心项目	317,000,000.00	175,644,098.39	70,927,361.56	102,988,748.66		143,582,711.29	72.34%	84.78%				募股资金
北京沃森创新疫苗产业园建设项目	1,800,000,000.00	239,112,959.54	100,525,981.59			339,638,941.13	24.25%	23.09%	1,100,155.85	1,100,155.85	100.00%	其他
四价流脑多糖结合疫苗产业化暨多糖结合疫苗扩产扩能项目	694,870,000.00	87,639,014.48	24,522,629.50			112,161,643.98	18.36%	16.14%				其他
实验动物中心升级改造项目	19,000,000.00	2,524,483.51	1,711,200.00			4,235,683.51	61.62%	68.02%				其他
HPV 产业化	340,720,000.00	285,466,843.53	19,471,037.07	281,709,888.89	23,227,991.71		100.00%	100.00%				其他
新冠疫苗模块化厂房建设项目	520,000,000.00	451,457,745.15	4,449,522.64			455,907,267.79	70.96%	93.44%				其他
玉溪沃森疫苗产业园三期工程	727,343,000.00	34,725,155.20				34,725,155.20	100.09%	100.00%				募股资金
玉溪沃森破伤风原液车间扩建项目	140,000,000.00	102,379,586.46	24,445,110.41			126,824,696.87	58.99%	90.59%				其他
江苏沃森流感疫苗项目	191,180,000.00	105,973,291.19	98,900.00			106,072,191.19	99.00%	99.00%				募股资金
广东沃森 RNA 全球产业化中心项目	485,050,000.00	944,974.00	15,864,748.80			16,809,722.80						其他
四川沃森创新疫苗产业园 ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗产业园项目	492,928,000.00	80,285.62	94,753,778.02			94,834,063.64	16.09%	19.24%				其他
普洱沃森培训中心		84,905.66	756,981.90			841,887.56						其他

零星工程 (多项)	82,000.00 0.00	40,673,685. 63	17,749,84 0.86	4,562,031. 11		53,861,495 .38	56.50%	71.93%				其他
合计	5,810,091, 000.00	1,526,707,0 28.36	375,277,0 92.35	389,260,6 68.66	23,227,9 91.71	1,489,495, 460.34			1,100,155.85	1,100,155.85		

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## (4) 工程物资

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

□适用  不适用

## 24、油气资产

□适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋	车辆	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	13,640,321.72	1,190,556.11	14,830,877.83
2. 本期增加金额	22,723,436.55		22,723,436.55
(1) 租入资产	22,723,436.55		22,723,436.55
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	36,363,758.27	1,190,556.11	37,554,314.38
二、累计折旧			
1. 期初余额	7,961,913.74	446,458.50	8,408,372.24
2. 本期增加金额	7,284,281.35	297,639.00	7,581,920.35
(1) 计提	7,284,281.35	297,639.00	7,581,920.35
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	15,246,195.09	744,097.50	15,990,292.59
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	21,117,563.18	446,458.61	21,564,021.79
2. 期初账面价值	5,678,407.98	744,097.61	6,422,505.59

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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	250,324,827.16	321,856,292.51		38,526,096.63	610,707,216.30
2. 本期增加金额		711,925,996.12		3,392,381.60	715,318,377.72
(1) 购置				3,392,381.60	3,392,381.60
(2) 内部研发		711,925,996.12			711,925,996.12
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	250,324,827.16	1,033,782,288.63		41,918,478.23	1,326,025,594.02
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,621,623.33	137,392,877.84		9,232,089.53	162,246,590.70
2. 本期增加金额	3,674,009.90	32,775,006.45		2,881,306.48	39,330,322.83
(1) 计提	3,674,009.90	32,775,006.45		2,881,306.48	39,330,322.83
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	19,295,633.23	170,167,884.29		12,113,396.01	201,576,913.53
三、减值准备					
1. 期初余额		13,485,518.59			13,485,518.59
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		13,485,518.59			13,485,518.59
四、账面价值					
1. 期末账面价值	231,029,193.93	850,128,885.75		29,805,082.22	1,110,963,161.90
2. 期初账面价值	234,703,203.83	170,977,896.08		29,294,007.10	434,975,107.01

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 77.37%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
	期初余额	内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	期末余额
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	57,024,653.87	59,087,489.33					116,112,143.20
流感病毒裂解疫苗	107,656,345.85	7,951,349.40					115,607,695.25
重组人乳头瘤病毒九价病毒样颗粒疫苗（毕赤酵母）	85,647,146.88	6,770,304.74					92,417,451.62
吸附无细胞百白破/b 型流感嗜血杆菌联合疫苗		1,065,980.17			88,338.76		977,641.41
重组人乳头瘤病毒双价（16/18 型）疫苗（酵母）	716,918,391.33	11,084,490.86		711,925,996.12	16,076,886.07		
新型冠状病毒 mRNA 疫苗		215,847,949.61			215,847,949.61		
重组新型冠状病毒疫苗（黑猩猩腺病毒载体）		21,399,521.20			21,399,521.20		
重组新型冠状病毒疫苗（CHO 细胞）		14,554,906.06			14,554,906.06		
其他项目及共同费用	43,520,284.13	140,026,323.78			148,077,083.35	11,960,263.71	23,509,260.85
合计	1,010,766,822.06	477,788,315.15		711,925,996.12	416,044,685.05	11,960,263.71	348,624,192.33

## 其他说明

(1) 云南沃森、玉溪沃森于 2015 年 01 月共同申请获得国家食品药品监督管理总局批准的“ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗”《药物临床试验批件》，批件号为 2015L00187，现该项目处于临床研究阶段。

(2) 江苏沃森于 2017 年 10 月获得国家食品药品监督管理总局批准的“流感病毒裂解疫苗”《药物临床试验批件》，批件号分别为：2017L04897（0.25ml）、2017L04896（0.5ml），现该项目处于临床研究阶段。

(3) 上海泽润于 2017 年 12 月获得国家食品药品监督管理总局批准的“重组人乳头瘤病毒九价病毒样颗粒疫苗（毕赤酵母）”《药物临床试验批件》，批件号为 2017L05282，现该项目处于临床研究阶段。

(4) 云南沃森、玉溪沃森 2022 年 3 月共同申请获得国家食品药品监督管理总局批准的“吸附无细胞百白破/b 型流感嗜血杆菌联合疫苗”《药物临床试验批件》，批件号为 2022LP00429，现该项目处于临床研究阶段。

(5) 上海泽润于 2011 年 6 月获得国家食品药品监督管理局批准的“重组人乳头瘤病毒双价（16/18 型）疫苗（酵母）”《药物临床试验批件》，批件号为 2011L01085，云南沃森 2013 年购买上海泽润股权时评估增值 15,181.47 万元，该项目于 2020 年 4 月完成了 III 期临床研究并获得了《临床试验报告》，2020 年 12 月收到国家药品监督管理局药品审评中心发来的《注册现场核查通知》，2022 年 3 月，公司重组蛋白疫苗技术平台开发的双价 HPV 疫苗已获得国家药品监督管理局颁发的药品注册批件，2022 年 4 月，获得药品生产质量管理规范 GMP 符合性检查结论通知单，目前该产品已上市销售。

(6) 云南沃森于 2020 年 6 月获得国家食品药品监督管理总局批准的“新型冠状病毒 mRNA 疫苗”《药物临床试验批件》，批件号分别为 2020L00025、2020L00026、2020L00027，现该项目处于临床研究阶段。

(7) 云南沃森于 2021 年 5 月获得国家药品监督管理局批准的“重组新型冠状病毒疫苗（黑猩猩腺病毒载体）”《药物临床试验批件》，批件号为 2021L90009，该项目处于临床研究阶段。

(8) 上海泽润于 2021 年 6 月获得国家食品药品监督管理局批准的“重组新型冠状病毒疫苗（CHO 细胞）”《药物临床试验批件》，批件号为 2021L90012，2021L90013，2021L90014，现该项目处于临床研究阶段。

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		期末余额
上海泽润	33,657,636.81					33,657,636.81
合计	33,657,636.81					33,657,636.81

### (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		期末余额
合计						

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
疫苗产品上市后研发费用	2,517,648.24	11,960,263.71	1,216,959.00		13,260,952.95
洁净工程及装修费	2,760,740.58	20,681,410.11	1,736,610.78		21,705,539.91
信息化提质升级	4,116,956.74		1,232,618.68		2,884,338.06
研发项目临床试验保险费	1,462,477.03		307,265.40		1,155,211.63
合计	10,857,822.59	32,641,673.82	4,493,453.86		39,006,042.55

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	148,690,730.55	22,511,845.54	174,603,548.51	36,924,887.13
预提费用	286,575,740.69	42,986,361.10	339,935,149.54	50,990,272.44
其他非流动金融资产 账面公允价值变动	147,127,374.03	36,781,843.51	147,123,596.43	36,780,899.11
递延收益	166,979,174.53	25,089,876.18	110,794,149.19	17,412,122.38
股票期权激励	97,452,269.17	15,494,384.21	98,264,891.07	14,790,014.12
信用减值准备	48,855,539.46	7,328,330.92	52,840,282.73	7,926,042.41
资产减值损失	29,147,106.20	4,372,065.93	21,001,523.56	3,150,228.53
业务宣传费			136,633.66	34,158.41
租赁负债	493,969.02	74,095.36		
合计	925,321,903.65	154,638,802.75	944,699,774.69	168,008,624.53

## (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	148,019,349.80	22,202,902.47	151,814,717.84	22,772,207.67
其他权益工具投资公 允价值变动	254,500,000.00	38,175,000.00	254,500,000.00	38,175,000.00
其他非流动金融资产 公允价值变动	177,569,300.00	37,664,325.00	160,540,900.00	33,409,225.00
使用权资产	446,458.61	66,968.79	1,329,364.10	199,404.62
合计	580,535,108.41	98,109,196.26	568,184,981.94	94,555,837.29

## (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		154,638,802.75		168,008,624.53
递延所得税负债		98,109,196.26		94,555,837.29

## (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
可抵扣亏损	1,618,392,850.89	1,310,586,205.84
递延收益	214,473,407.04	40,332,298.40
股票期权激励费用	64,392,430.25	69,403,323.33
预提费用	58,563,455.48	2,630,485.89

其他非流动资产公允价值变动	47,910,000.00	39,714,000.00
信用减值准备	33,731,677.00	36,524,777.00
资产减值损失	441,256.31	3,630,771.88
合计	2,037,905,076.97	1,502,821,862.34

## (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
2022 年		12,924,611.17	
2023 年	44,024,354.17	44,035,292.46	
2024 年	201,780,584.54	51,767,672.68	
2025 年	44,490,690.07	45,470,522.59	
2026 年	89,291,145.60	89,761,003.88	
2027 年	148,742,244.55	33,605,769.21	
2028 年	21,761,765.42	21,761,765.42	
2029 年	14,378,608.51	14,378,608.51	
2030 年	176,377,555.61	39,729,419.36	
2031 年	955,910,410.47	957,151,540.56	
2032 年	73,450,209.81		
合计	1,770,207,568.75	1,310,586,205.84	

其他说明

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税额	24,737,304.84		24,737,304.84	60,020,161.09		60,020,161.09
预付工程、设备款	155,145,359.86		155,145,359.86	96,417,983.82		96,417,983.82
预付资本化项目研发款项	50,050,370.60		50,050,370.60	50,000,370.60		50,000,370.60
合计	229,933,035.30		229,933,035.30	206,438,515.51		206,438,515.51

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	230,000,000.00	310,000,000.00
合计	230,000,000.00	310,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (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

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

## 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
一年以内(含一年)	1,066,851,494.33	1,231,437,624.53
一年以上	205,935,909.40	26,711,361.75
合计	1,272,787,403.73	1,258,148,986.28

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	27,812,719.80	推广费未结算
供应商二	26,083,121.40	推广费未结算
供应商三	21,489,281.53	推广费未结算
供应商四	20,019,654.58	推广费未结算
供应商五	19,694,979.06	推广费未结算
供应商六	10,681,040.70	推广费未结算
供应商七	8,967,153.40	推广费未结算
供应商八	7,154,271.30	推广费未结算
供应商九	4,856,881.30	推广费未结算
供应商十	4,280,902.19	推广费未结算
供应商十一	3,924,232.35	推广费未结算
供应商十二	3,684,310.50	设备未验收结算
供应商十三	3,468,740.00	未开票结算
供应商十四	3,200,000.00	工程款未结算
供应商十五	3,053,240.50	推广费未结算
供应商十六	2,746,821.07	推广费未结算
供应商十七	2,380,191.05	推广费未结算
供应商十八	2,245,441.60	推广费未结算
供应商十九	2,168,862.50	推广费未结算
供应商二十	1,456,947.08	推广费未结算
供应商二十一	1,420,936.45	推广费未结算
供应商二十二	1,150,311.20	推广费未结算
供应商二十三	1,006,200.20	推广费未结算



合计	182,946,239.76
----	----------------

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及服务款项	45,192,349.07	35,293,971.27
合计	45,192,349.07	35,293,971.27

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
客户一	5,870,327.35	按照合同约定收到合同款致合同负债增加
客户二	5,534,990.32	按照合同约定收到合同款致合同负债增加
客户三	1,976,120.38	按照合同约定收到合同款致合同负债增加
客户四	1,882,547.70	按照合同约定收到合同款致合同负债增加
客户五	1,425,423.68	按照合同约定收到合同款致合同负债增加
客户六	-1,730,575.05	按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债
客户七	-1,822,867.96	按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债
客户八	-2,584,448.65	按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债
合计	10,551,517.77	——

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	84,220,939.83	130,014,183.86	188,287,844.75	25,947,278.94
二、离职后福利-设定提存计划	98,419.54	12,871,633.69	12,327,152.65	642,900.58
合计	84,319,359.37	142,885,817.55	200,614,997.40	26,590,179.52

#### (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	82,575,694.70	106,971,324.81	164,902,712.11	24,644,307.40
2、职工福利费	35,615.00	6,000,743.06	5,745,145.28	291,212.78
3、社会保险费	59,648.20	7,566,858.36	7,529,155.13	97,351.43
其中：医疗保险费	58,455.24	7,221,796.91	7,200,029.05	80,223.10

工伤保险费	1,192.96	226,482.89	210,547.52	17,128.33
生育保险费		118,578.56	118,578.56	
4、住房公积金		7,160,009.44	7,002,250.44	157,759.00
5、工会经费和职工教育经费	1,549,981.93	2,315,248.19	3,108,581.79	756,648.33
合计	84,220,939.83	130,014,183.86	188,287,844.75	25,947,278.94

## (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	95,437.12	11,801,441.31	11,572,473.58	324,404.85
2、失业保险费	2,982.42	438,926.23	437,815.62	4,093.03
3、企业年金缴费		631,266.15	316,863.45	314,402.70
合计	98,419.54	12,871,633.69	12,327,152.65	642,900.58

其他说明

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	64,708,946.28	18,509,868.71
企业所得税	62,582,388.37	2,033,515.27
个人所得税	1,373,703.44	8,411,063.51
城市维护建设税	1,252,838.88	1,300,986.89
教育费附加	540,335.78	559,885.41
地方教育费附加	356,358.66	369,391.71
房产税	735,938.39	65,861.35
印花税	854,127.90	605,650.30
土地使用税	148,553.39	79,071.23
环境保护税	200,696.21	193,632.21
合计	132,753,887.30	32,128,926.59

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	390,449.10	238,291.67
其他应付款	695,647,397.89	777,771,114.02
合计	696,037,846.99	778,009,405.69

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	197,949.14	
短期借款应付利息	192,499.96	238,291.67

合计	390,449.10	238,291.67
----	------------	------------

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

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
股票期权激励行权代扣代缴个税款	623,766,964.29	706,341,193.57
押金及保证金	66,805,121.80	66,595,430.00
其他	5,075,311.80	4,834,490.45
合计	695,647,397.89	777,771,114.02

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	1,500,000.00	未结算货款
合计	1,500,000.00	

其他说明

## 42、持有待售负债

## 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	8,653,641.50	4,602,511.18
合计	8,653,641.50	4,602,511.18

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提市场推广费	678,024,785.72	469,948,341.45
预提项目研发费用	262,103,499.41	163,339,088.17
预提配送费	124,703,066.70	84,425,042.95

预提其他费用	24,373,081.57	15,183,081.98
合计	1,089,204,433.40	732,895,554.55

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
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
保证借款	160,740,268.30	
合计	160,740,268.30	

长期借款分类的说明:

报告期内, 公司全资子公司北京沃森获得中国农业银行股份有限公司项目投资担保借款 16,074.03 万元。

其他说明, 包括利率区间:

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

### (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)

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债——租赁付款额	23,863,352.52	3,138,270.28
减：租赁负债——未确认融资费用	-1,432,893.23	-110,286.85
减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债	-8,653,641.50	-1,963,137.43
合计	13,776,817.79	1,064,846.00

其他说明：

## 48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

## 49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(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

## 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	344,296,308.94	131,203,023.51	10,773,911.79	464,725,420.66	政府补助、盖茨基金及 CEPI 项目资助款
合计	344,296,308.94	131,203,023.51	10,773,911.79	464,725,420.66	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
与资产相关的政府补助	269,061,479.08	24,160,000.00		10,484,015.97			282,737,463.11	与资产相关
与收益相关的政府补助	75,234,829.86	107,043,023.51		289,895.82			181,987,957.55	与收益相关
合计	344,296,308.94	131,203,023.51		10,773,911.79			464,725,420.66	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

## 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	1,601,344,884.00	632,100.00				632,100.00	1,601,976,984.00

其他说明：公司 2018 年股票期权激励计划激励对象在报告期内行权增加 632,100 股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,223,474,554.86	97,031,714.32		4,320,506,269.18
其他资本公积	548,140,867.85	18,719,176.85	2,329,948.61	564,530,096.09
合计	4,771,615,422.71	115,750,891.17	2,329,948.61	4,885,036,365.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司实施股票期权计划，按照《企业会计准则-股份支付》确认 2021 年度分摊费用致报告期内资本公积-其他资本公积增加 2,449.27 万元，因公司股票期权激励预计未来期间可抵扣企业所得税的金额超过等待期内确认分摊费用，超出部分可抵扣税额确认资本公积-其他资本公积-636.74 万元。

(2) 2018 年股票期权激励在报告期内员工行权，增加资本公积-股本溢价 1,513.16 万元，同时，因股票期权行权将原等待期分摊计入资本公积-其他资本公积 232.99 万元结转至资本公积-股本溢价。

(3) 2022 年 2 月云南沃森及其他少数股东对上海泽润增资 35,000.00 万元致资本公积增加 7,957.14 万元。

(4) 公司回购股份按报告期末公允价值变动调整及其他零星事项致资本公积增加 59.33 万元。

## 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
股票回购		19,699,569.00		19,699,569.00
合计		19,699,569.00		19,699,569.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至 2022 年 6 月 30 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量 407,100 股，占公司目前总股本的 0.0254%，因回购股票增加库存股 1,969.96 万元。

## 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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	216,325,000.00							216,325,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	216,325,000.00							216,325,000.00
其他综合收益合计	216,325,000.00							216,325,000.00

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

## 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	81,031,665.66			81,031,665.66
合计	81,031,665.66			81,031,665.66

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	1,813,915,113.45	1,477,723,888.74
调整后期初未分配利润	1,813,915,113.45	1,477,723,888.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	421,009,218.81	427,747,681.59
减：提取法定盈余公积		13,247,107.68
应付普通股股利	43,242,434.76	78,309,349.20
期末未分配利润	2,191,681,897.50	1,813,915,113.45

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,342,448,193.35	288,179,576.50	1,344,613,912.19	161,713,352.94
其他业务	5,595,465.37	4,651,133.95	5,141,443.85	4,453,205.03
合计	2,348,043,658.72	292,830,710.45	1,349,755,356.04	166,166,557.97

收入相关信息：

单位：元

合同分类	自主疫苗产品	技术服务	其他	合计
商品类型	2,322,863,789.66	5,707,593.96	19,472,275.10	2,348,043,658.72
其中：				
免疫规划疫苗	41,684,148.96			41,684,148.96
非免疫规划疫苗	2,281,179,640.70			2,281,179,640.70
中间产品			13,876,809.73	13,876,809.73
技术服务		5,707,593.96		5,707,593.96
其他			5,595,465.37	5,595,465.37
按经营地区分类	2,322,863,789.66	5,707,593.96	19,472,275.10	2,348,043,658.72
其中：				
东北华北大区	254,475,851.91			254,475,851.91
华东大区	729,897,984.48		9,014.68	729,906,999.16
华南大区	383,598,654.81		60,406.85	383,659,061.66
华中大区	334,959,407.47			334,959,407.47
西南西北大区	423,458,659.52		5,526,043.84	428,984,703.36
海外地区	196,473,231.47	5,707,593.96	13,876,809.73	216,057,635.16
按销售渠道分类	2,322,863,789.66	5,707,593.96	19,472,275.10	2,348,043,658.72
其中：				
直销	2,322,863,789.66	5,707,593.96	19,472,275.10	2,348,043,658.72



合计	2,322,863,789.66	5,707,593.96	19,472,275.10	2,348,043,658.72
----	------------------	--------------	---------------	------------------

与履约义务相关的信息：

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 476,661,543.18 元，其中，312,339,088.68 元预计将于 2022 年度确认收入，40,450,547.40 元预计将于 2023 年度确认收入，123,744,658.97 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,666,741.92	2,733,838.53
教育费附加	2,001,099.48	1,171,645.08
房产税	3,068,869.25	2,092,156.40
土地使用税	417,354.12	417,354.12
车船使用税	12,090.00	11,040.00
印花税	1,590,009.90	910,891.96
地方教育费附加	1,334,066.36	781,096.72
环境保护税	23,166.14	28,093.58
合计	13,113,397.17	8,146,116.39

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费及维护费	870,056,835.70	464,304,506.48
职工薪酬	7,187,382.81	6,980,556.02
运杂费	6,430,968.48	4,367,107.01
会议费	4,460,114.56	4,663,179.95
业务宣传费	3,814,159.01	4,803,299.08
资产折旧、摊销费	1,366,487.64	1,393,190.02
差旅费	1,328,592.28	1,400,077.81
业务接待费	803,922.52	1,070,082.20
咨询费	594,049.51	3,536,191.31
办公费	250,852.85	183,320.80
其他	7,204,743.39	6,544,029.01
合计	903,498,108.75	499,245,539.69

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,473,327.88	34,701,192.82
股票期权分摊费用	27,188,944.57	64,811,374.37
资产折旧、摊销费	11,634,934.02	8,157,593.61

维修费	4,739,835.84	2,054,935.46
办公费	3,660,068.10	1,402,953.24
租赁费	2,952,240.34	1,847,491.24
业务宣传费	2,492,301.91	7,345,656.92
咨询费	2,332,424.21	2,369,747.42
保险费	2,258,738.57	663,854.30
安全环保费	1,943,964.35	1,613,211.45
信息化费用	1,788,995.04	1,318,045.22
审计评估费	1,615,255.09	1,794,718.03
业务接待费	1,231,838.00	1,550,736.92
律师费	1,216,857.47	1,786,804.35
差旅费	587,569.97	1,137,023.37
会议费	381,948.89	527,464.38
其他	10,375,622.51	4,357,598.74
合计	113,874,866.76	137,440,401.84

其他说明

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
临床试验费	179,139,732.47	32,816,632.90
技术服务费	116,718,651.17	77,015,762.86
研发材料费	49,466,757.06	40,099,932.29
职工薪酬	27,460,915.60	17,693,552.77
资产折旧、摊销费	13,028,196.70	9,465,031.57
租赁费	4,827,689.53	2,220,860.67
水电费	2,963,808.93	2,119,994.92
咨询服务费	640,668.74	1,099,246.79
物业管理费	318,781.14	194,267.88
其他	5,742,018.35	4,768,430.26
合计	400,307,219.69	187,493,712.91

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用-利息支出	3,446,264.56	2,124,939.72
利息费用-租赁利息	240,201.30	202,087.00
减：利息收入	34,211,597.34	18,641,515.61
加：汇兑损益	-1,446,521.91	-83,380.68
手续费支出	130,911.13	380,655.66
合计	-31,840,742.26	-16,017,213.91

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
与资产相关的政府补助	8,524,630.07	4,110,574.79

与收益相关的政府补助	28,645,938.05	28,603,203.45
税局返还三代手续费	3,438,024.22	298,708.95
合计	40,608,592.34	33,012,487.19

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-542,637.11	-388,544.02
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,981.33
确认红塔银行现金分红收益		5,740,639.91
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		53,070,901.00
合计	-542,637.11	58,420,015.56

其他说明

## 69、净敞口套期收益

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-71,726,600.00	17,417,000.00
合计	-71,726,600.00	17,417,000.00

## 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	4,277,513.72	730,529.99
其他应收款坏账损失	-199,670.45	-126,840.14
合计	4,077,843.27	603,689.85

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	-11,801,645.37	-10,448,357.26
二、固定资产减值损失	-710,998.02	-57,667.18
合计	-12,512,643.39	-10,506,024.44

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
资产处置收益利得		192,255.34

## 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
政府补助		1,835,100.00	
其他	68,015.17	279,333.59	68,015.17
合计	68,015.17	2,114,433.59	68,015.17

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
与收益相关的政府补助							1,835,100.00	与收益相关
合计							1,835,100.00	

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	16,330,008.76		16,330,008.76
资产报废损失	206,125.23	2,930,866.53	206,125.23
其他	146.92	59,899.20	146.92
合计	16,536,280.91	2,990,765.73	16,536,280.91

其他说明：

报告期内，公司与中国妇女发展基金会签署两份《捐赠协议书》，合计将向中国妇女发展基金会捐赠现金 1,150 万元，用于支持/设立“‘玫瑰行动’青春期健康教育公益项目”和“心系白衣天使公益项目”。报告期内，该公益项目已顺利启动并按照计划支付 350.00 万元。同时，子公司玉溪沃森报告期内通过第三方组织（如红十字会、慈善资金组织等）对外捐赠公司自主研发、生产的 23 价肺炎球菌多糖疫苗 52.42 万剂。

## 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	93,998,528.98	24,527,990.10
递延所得税费用	3,703,214.94	33,469,358.47
合计	97,701,743.92	57,997,348.57

## (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	599,696,387.53

按法定/适用税率计算的所得税费用	89,954,458.13
子公司适用不同税率的影响	10,974,319.45
调整以前期间所得税的影响	10,695.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	473,417.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,843,614.50
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	44,186,388.09
研发加计扣除的影响	-46,812,965.04
税收优惠抵扣的影响	759,044.46
所得税费用	97,701,743.92

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注无。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	118,126,156.33	42,371,224.40
收到 CEPI 资助款	40,843,023.51	
利息收入	34,005,991.62	17,388,624.70
增值税及企业所得税退税款		8,862,550.18
股票期权计划行权应交个人所得税税款		15,014,082.01
房租、水电汽款		72,163.42
其他	5,205,196.97	1,480,316.59
合计	198,180,368.43	85,188,961.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目往来款	106,173,601.35	
研发费用	33,112,886.30	22,307,732.87
管理费用	25,240,230.94	49,486,393.77
销售费用	16,417,479.75	22,990,852.65
保证金	8,253,291.02	2,855,202.46
捐赠支出	3,588,705.43	
代扣代缴税费	1,062,928.25	
员工备用金借款	428,490.71	428,191.00
银行手续费	88,321.87	502,002.13
合计	194,365,935.62	98,570,374.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收股票期权计划行权个人所得税款	18,179,491.10	
合计	18,179,491.10	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付股票期权计划行权个人所得税款	87,568,066.55	
股份回购保证金	45,000,000.00	
支付股份回购款	19,105,674.85	
付确认为使用权资产的租赁款项	5,621,816.31	5,905,785.73
项目预付款项		6,850,819.00
合计	157,295,557.71	12,756,604.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	501,994,643.61	407,545,983.94
加：资产减值准备	8,434,800.12	9,902,334.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,751,070.16	61,481,377.35
使用权资产折旧	7,581,920.35	3,964,869.22
无形资产摊销	35,656,312.93	16,111,067.00
长期待摊费用摊销	4,493,453.86	2,627,063.87
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）		-192,255.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	206,125.23	2,930,866.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	71,726,600.00	-17,417,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,999,742.65	2,041,559.04
投资损失（收益以“-”号填列）	542,637.11	-58,420,015.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,543,295.13	-2,329,073.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,122,664.17	11,161,198.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,171,687.90	-154,054,670.83

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-834,438,095.55	-378,512,519.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	585,819,925.34	82,228,102.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	402,263,407.21	-10,931,112.51
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	3,724,550,425.12	2,220,221,000.95
减：现金的期初余额	3,424,977,120.47	1,960,534,571.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	299,573,304.65	259,686,429.41

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (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	3,724,550,425.12	3,424,977,120.47
可随时用于支付的银行存款	3,703,656,099.97	3,424,977,120.47
可随时用于支付的其他货币资金	20,894,325.15	
二、期末现金及现金等价物余额	3,724,550,425.12	3,424,977,120.47

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,221,999.18	3个月以上的履约保函保证金存款。
合计	25,221,999.18	

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			16,229,663.13
其中：美元	2,418,223.19	6.7114	16,229,663.13
应收账款			198,774,235.10
其中：美元	29,617,402.50	6.7114	198,774,235.10

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益相关的政府补助	90,360,000.00	递延收益	
其他收益相关的政府补助	25,932,183.00	其他收益	25,932,183.00
贷款贴息相关的政府补助	1,369,500.00	财务费用	1,369,500.00
合计	117,661,683.00		27,301,683.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

#### (2) 合并成本及商誉

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：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

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

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

与上期末相比，报告期内公司合并财务报表范围的主体增加 2 户、注销减少 1 户，如下表所示：

子公司名称	变更原因
广州沃森	报告期内新设立一级全资子公司
北京微达	报告期内新设立一级控股子公司
上海沃森	报告期内经公司审议注销

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
玉溪沃森	云南省玉溪市	云南省玉溪市	生产与销售	78.26%		投资
云南沃嘉	云南省昆明市	云南省昆明市	产业投资	100.00%		投资
昆明沃森	云南省昆明市	云南省昆明市	研究与开发	100.00%		投资
北京沃森	北京市	北京市	研究与开发	100.00%		投资
四川沃森	四川省成都市	四川省成都市	研究与开发	100.00%		投资
广东沃森	广东省广州市	广东省广州市	研究与开发	100.00%		投资
普洱沃森	云南省普洱市	云南省普洱市	研究与开发	100.00%		投资
江苏沃森	江苏省泰州市	江苏省泰州市	研究与开发	100.00%		投资
上海泽润	上海市	上海市	研究与开发	56.62%		非同一控制下合并
上海沃嘉	上海市	上海市	产业投资	100.00%		投资
上海沃泰	上海市	上海市	研究与咨询	100.00%		投资
广州沃森	广东省广州市	广东省广州市	销售与推广	100.00%		投资
北京微达	北京市	北京市	研究与开发	60.00%		投资

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：

## (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
玉溪沃森	21.74%	133,914,339.58		1,268,567,958.77
上海泽润	43.38%	-7,582,369.74		540,453,621.15
合计		126,331,969.84		1,809,021,579.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

## (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
玉溪沃森	6,425,092,820.32	2,267,707,884.62	8,692,800,704.94	2,690,763,781.67	166,616,143.32	2,857,379,924.99	5,442,965,628.05	2,160,483,776.35	7,603,449,404.40	2,288,639,596.29	103,063,553.81	2,391,703,150.10
上海泽润	467,928,578.01	1,102,947,127.85	1,570,875,705.86	133,995,979.74	315,978,526.04	449,974,505.78	43,285,969.22	1,108,082,566.00	1,151,368,535.22	139,031,807.77	214,630,061.35	353,661,869.12

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
玉溪沃森	2,364,365,724.52	616,006,824.56	616,006,824.56	485,795,381.51	1,357,624,867.89	380,821,234.08	380,821,234.08	45,047,085.23
上海泽润	98,932,008.54	17,704,515.76	17,704,515.76	12,405,030.88	45,283.02	13,482,329.73	13,482,329.73	32,231,442.85

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

2022 年 2 月，公司及上海泽润少数股东对上海泽润增资 35,000 万元，其中，公司增资 10,000 万元，上海泽润少数股东增资 25,000 万元，增资后，公司持有上海泽润股权比例由 58.6610% 变更为 56.6161%。

(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

	上海泽润增资
购买成本/处置对价	350,000,000.00
--现金	350,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	350,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	270,428,635.91
差额	79,571,364.09
其中：调整资本公积	79,571,364.09
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

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
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (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：		
投资账面价值合计	8,704,244.63	8,882,825.56
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-178,580.93	-239,479.97
--综合收益总额	-178,580.93	-239,479.97
联营企业：		
投资账面价值合计	6,547,453.59	6,912,218.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-364,764.53	-152,045.38
--综合收益总额	-364,764.53	-152,045.38

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
- (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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

#### 1.信用风险

公司制定了客户信用风险评级管理办法，通过对已有客户进行信用评级，每周对应收账款账龄进行分析监控审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。2022年6月30日应收账款账面价值为320,439.57万元，占资产总额的

21.39%，由于欠款单位主要集中在各疾控中心等事业单位，客户基本靠事业单位拨款，纳入各地事业单位预算，不能到期偿还风险较小。

## 2. 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于浮息银行存款、浮息借贷承受现金流利率风险。管理层将密切监控利率风险，并于有需要时运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该措施不能使公司完全避免支付的利率超出市场利率的风险，也不能完全消除与利息收支波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该措施实现了这些风险之间的合理平衡。

### (2) 汇率风险

汇率风险，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。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

## 3. 其他价格风险

公司持有的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。公司持有的权益投资列示如下：

金额单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	561,000,000.00	561,000,000.00
其他非流动金融资产	842,597,200.00	914,323,800.00
合计	1,403,597,200.00	1,475,323,800.00

## 4. 流动性风险

流动性风险，是指企业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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

金额单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计	1 年以内	1 年以上	合计
应付账款	1,066,851,494.33	205,935,909.40	1,272,787,403.73	1,231,212,624.53	26,936,361.75	1,258,148,986.28
其他应付款	689,520,408.19	6,126,989.70	695,647,397.89	771,400,463.04	6,370,650.98	777,771,114.02

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

持续以公允价值计量的资产总额	408,049,000.00	995,548,200.00		1,403,597,200.00
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

公司持有的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产属在二级市场上的股票及相关投资，期末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
非上市类股权资产	995,548,200.00	上市公司比较法和成本法	流动性折价	10%-13.87%

## 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

无。

## 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

公司持有圣诺医药股权资产，持有股权资产已结束上市前自愿承诺的半年限售期，公司以 2022 年 6 月 30 日圣诺医药的收盘价作为股权资产公允价值计算依据。

公司持有达冕生物股权资产，2022 年 3 月达冕生物进行了最新一轮融资，公司以最新一轮融资价格对公司持有的达冕生物股权资产进行评估测算公允价值。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

截至 2022 年 06 月 30 日，公司无实际控制人，无持股 5%以上的股东。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本企业子公司的情况详见第三节第八条、第十节第十七条第 3 项。

## 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。

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
云南润紫源生物科技股份有限公司	过去 12 个月内公司合并持股 5%以上股东控制的法人
深圳东方云信基金投资管理有限公司	过去 12 个月内公司合并持股 5%以上股东控制的法人
云南紫源新能科技有限公司	过去 12 个月内公司合并持股 5%以上股东控制的法人
南通智荣股权投资基金合伙企业(有限合伙)	过去 12 个月内公司合并持股 5%以上股东控制的法人
玉溪沃谷投资管理有限公司	公司董事控制的法人
玉溪沃云投资管理合伙企业(有限合伙)	公司董事控制的法人
玉溪沃福生物医药高科技产业控股合伙企业(有限合伙)	公司董事控制的法人
玉溪中沃达投资有限公司	公司董事控制的法人
宁波中沃泰投资管理合伙企业(有限合伙)	公司董事控制的法人
苏州金晟硕盈投资中心(有限合伙)	公司董事控制的法人
成都喜云企业管理合伙企业(有限合伙)	公司董事控制的法人
Sirnaomics, Ltd	公司董事担任董事的法人
Sirnaomics, Inc.	公司其他关联方控制的法人
圣诺生物医药技术(苏州)有限公司	公司其他关联方控制的法人
云南工投中药材中药饮片产业发展有限公司	过去 12 个月内公司董事担任董事的法人
石家庄蓝沃生物技术有限公司	公司高管担任董事的法人
曲靖博晖生物科技有限公司	公司高管担任董事的法人
苏州沃晟企业管理合伙企业(有限合伙)	公司高管控制的法人
玉溪金正企业管理合伙企业(有限合伙)	公司董事控制的法人
云南福乾实业有限公司	公司高管关系密切的家庭成员担任董事的法人
吉林省光大生物药品有限责任公司	公司高管关系密切的家庭成员控制的法人
基石资产管理股份有限公司	公司董事担任高管的法人
香农芯创科技股份有限公司(原安徽聚隆传动科技股份有限公司)	公司董事担任董事的法人
光大永明资产管理股份有限公司	公司董事关系密切的家庭成员担任高管的法人
中铁物轨道服务科技集团有限公司	公司董事担任董事的法人
京沪高速铁路股份有限公司	公司董事关系密切的家庭成员担任董事的法人

## 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
吉林省光大生物药品有限责任公司	产品储存配送	1,283,682.32		否	1,168,232.18

圣诺生物医药技术 (苏州)有限公司	研发服务费			否	4,716,981.13
----------------------	-------	--	--	---	--------------

出售商品/提供劳务情况表

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
北京沃森	89,311,654.40	2022年04月20日	2032年04月12日	否
北京沃森	71,428,613.90	2022年05月27日	2032年04月12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
- (6) 关联方资产转让、债务重组情况
- (7) 关键管理人员报酬
- (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

- (1) 应收项目
- (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	吉林省光大生物药品有限责任公司		1,130,648.20
预提费用-产品储存配送费	吉林省光大生物药品有限责任公司	2,174,626.92	890,944.60

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	632,100.00
公司本期失效的各项权益工具总额	180,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	请详见下文。

其他说明

#### (1) 公司 2018 年股票期权激励情况

2018 年 8 月 13 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈云南沃森生物技术股份有限公司 2018 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈云南沃森生物技术股份有限公司 2018 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2018 年股票期权激励计划相关事宜的议案》，并对《关于 2018 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情况的自查报告》进行了公告。

此激励计划获得 2018 年第二次临时股东大会批准，股东大会授权董事会确定首次授予日，在首次授予激励对象符合条件时向其授予股票期权并办理授予股票期权所必需的全部事宜。

2018 年 8 月 16 日，公司第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整 2018 年股票期权激励计划相关事项的议案》和《关于向 2018 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》。公司独立董事就上述事项发表了独立意见，同意公司调整本激励计划相关事项，并以 2018 年 8 月 16 日为授予日，向符合条件的 209 名激励对象（不含预留部分）首次授予 6,090 万份股票期权，首次授予股票期权行权价格为 25.00 元/股。

2019 年 7 月 26 日，公司第三届董事会第三十八次会议和第三届监事会第二十七次会议审议通过了《关于调整 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权行权价格的议案》和《关于向激励对象授予 2018 年股票期权激励计划预留股票期权的议案》，同意公司 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权的行权价格由 25.00 元/股调整为 24.97 元/股。同时以 2019 年 7 月 26 日为授予日，向符合条件的 95 名激励对象授予预留股票期权 1,520 万份，预留股票期权行权价格为 28.50 元/股。

2021 年 5 月 26 日，公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整 2018 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，同意对 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权和预留授予股票期权行权价格进行调整，首次授予股票期权的行权价格由 24.95 元/股调整为 24.90 元/股，预留授予股票期权的行权价格由 28.48 元/股调整为 28.43 元/股。同时同意公司注销 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象中 1 名离职人员获授的首次授予股票期权数量 30 万份。本次注销后，公司 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期的激励对象人数减少至 196 人，首次授予的股票期权第二个行权期的期权数量为 2,845 万份，上述股票期权注销事宜已于 2021 年 6 月 2 日全部办理完成。

2021 年 8 月 16 日，经公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第十九次会议审议通过，同意公司注销 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象中 1 名离职人员获授的首次授予股票期权数量 5 万份，本次注销后，公司 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期的激励对象人数减少至 195 人，首次授予的股票期权第二个行权期的期权数量为 2,840 万份，预留授予股票期权的激励对象人数和股票期权数量均不变。同时，同意符合预留授予股票期权第一个行权期行权条件的 90 名激励对象根据《上市公司股权激励管理办法》、《云南沃森生物技术股份有限公司 2018 年股票期权激励计划（草案）》等有关规定，在预留授予股票期权第一个行权期内可行权 739 万份股票期权；同意符合首次授予股票期权第二个行权期行权条件的 195 名激励对象在首次授予股票期权第二个行权期内可行权 2,840 万份股票期权。（详见公司于 2021 年 8 月 17 日在巨潮资讯网披露的《关于注销 2018 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的公告》、《关于 2018 年股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期行权条件成就的公告》和《关于 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的公告》）。

2022 年 4 月 27 日，公司第四届董事会第三十四次会议和第四届监事会第二十六次会议审议通过了《关于调整 2018 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》。鉴于公司已于 2022 年 4 月 26 日完成 2021 年年度权益分派，董事会同意公司根据《上市公司股权激励管理办法》、《云南沃森生物技术股份有限公司 2018 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，对 2018 年股票期权激励计划授予的股票期权行权价格进行调整，其中，首次授予的股票期权的行权价格由 24.90 元/股调整为 24.873 元/股，预留授予的股票期权的行权价格由 28.43 元/股调整为 28.403 元/股。

报告期内，公司 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期已自主行权并完成证券登记 622,100 股，预留授予股票期权第一个行权期已自主行权并完成证券登记 10,000 股，至此，首次授予股票期权已全部行权完成，预留授予股票期权第一个行权期已行权完成。截至 2022 年 6 月 23 日，公司总股本由 1,601,344,884 股变动为 1,601,976,984 股。

首次授予的股票期权自本期激励计划授予日起 24 个月为行权等待期，满 24 个月后，激励对象应在未来 24 个月内分两期行权。首次授予期权行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授股票期权数量比例
首次授予期权第一个行权期	自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	50%
首次授予期权第二个行权期	自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日止	50%

预留授予的股票期权自本期激励计划授予日起 24 个月为行权等待期，满 24 个月后，激励对象应在未来 24 个月内分两期行权。预留授予期权的行权期及各期行权时间安排如下表：

行权期	行权时间	可行权数量占获授股票期权数量比例
预留授予期权第一个行权期	自预留授予日起 24 个月后的首个交易日起至预留授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	50%
预留授予期权第二个行权期	自预留授予日起 36 个月后的首个交易日起至预留授予日起 48 个月内的最后一个交易日止	50%

激励对象除满足授予条件的相关要求外，必须同时满足如下条件：

- 公司层面业绩考核要求

本激励计划首次授予和预留授予部分股票期权对应的考核期间均为：

行权期	考核期间
第一个行权期	2018 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
第二个行权期	2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

各行权期的业绩考核指标如下表所示：

行权期	业绩考核指标
第一个行权期	公司 2018 年及 2019 年两年累计净利润不低于 10 亿元
第二个行权期	公司 2019 年及 2020 年两年累计净利润不低于 12 亿元

注：上述净利润指的是扣除股份支付费用影响后的归属于上市公司股东的净利润。

公司未满足上述业绩考核指标的，所有激励对象对应考核当期可行权的股票期权均不得行权，对应的股票期权由公司注销。

## ②个人层面绩效考核要求

根据公司《云南沃森生物技术股份有限公司 2018 年股票期权激励计划实施考核管理办法》规定进行考核。各行权期内，激励对象实际可行权的数量比例与该行权期对应的考核期间的绩效考核分数挂钩，具体如下：

考核结果	绩效考核分数	对应的行权比例
A-合格	70-100	100%
B-不合格	69 及以下	0%

## (2) 公司 2020 年股票期权激励情况

2020 年 11 月 19 日，公司 2020 年第五次临时股东大会审议通过了《关于〈云南沃森生物技术股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施 2020 年股票期权激励计划，并授权董事会办理本次股票期权激励计划的相关事宜。（详见公司于 2020 年 11 月 20 日在巨潮资讯网披露的《2020 年第五次临时股东大会决议公告》）。

2020 年 11 月 24 日，经公司第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十二次会议审议通过，同意公司向符合条件的 164 名激励对象授予 7,260 万份股票期权，授予日为 2020 年 11 月 24 日，行权价格为 75 元/股。

2021 年 5 月 26 日，公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，同意对 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格进行调整，将 2020 年股票期权激励计划股票期权的行权价格由 75.00 元/股调整为 74.95 元/股。

2022 年 3 月 17 日，经公司第四届董事会第三十三次会议和第四届监事会第二十五次会议审议通过，因公司业绩未达到 2020 年股票期权激励计划第一个行权期公司业绩考核指标，根据《云南沃森生物技术股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）》的规定，同意公司注销 2020 年股票期权激励计划第一个行权期对应的股票期权。本次期权注销所涉及的激励对象人数共 163 人，对应注销股票期权的数量为 2,900 万份。本次注销后，公司 2020 年股票期权激励计划的激励对象人数为 163 人，激励对象持有的已授予但尚未行权的股票期权数量为 4,350 万份。（详见公司于 2022 年 3 月 19 日在巨潮资讯网披露的《关于注销 2020 年股票期权激励计划第一个行权期的股票期权的公告》）上述股票期权注销事宜已于 2022 年 3 月 24 日全部办理完成。

截至本报告披露日，公司 2020 年股票期权激励计划授予的股票期权尚处于行权等待期。

本计划授予的股票期权自本期激励计划授予日起满 18 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权。授予期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授股票期权数量比例
授予期权第一个行权期	自授予日起 18 个月后的首个交易日起至授予日起 30 个月内的最后一个交易日止	40%
授予期权第二个行权期	自授予日起 30 个月后的首个交易日起至授予日起 42 个月内的最后一个交易日止	30%
授予期权第三个行权期	自授予日起 42 个月后的首个交易日起至授予日起 54 个月内的最后一个交易日止	30%

在行权期内，若达到行权条件，激励对象可对相应比例的股票期权行权。符合行权条件但未在上述行权期内全部行权的，则未行权的该部分期权由公司注销。如行权期内的任一年度公司业绩条件或个人业绩考核未达到行权条件的，对应行权期所获授的股票期权由公司注销。

#### 2020 年授予股票期权激励行权条件

##### ①考核期间

本激励计划授予股票期权对应的考核期间为：

行权期	考核期间
第一个行权期	2020 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
第二个行权期	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
第三个行权期	2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

##### ②公司层面业绩考核要求

各行权期的业绩考核指标如下表所示：

行权期	业绩考核指标
第一个行权期	公司 2020 年及 2021 年两年累计净利润不低于 22 亿元
第二个行权期	公司 2021 年及 2022 年两年累计净利润不低于 27 亿元
第三个行权期	公司 2021 年及 2022 年两年累计净利润不低于 27 亿元

注：上述净利润指的是扣除股份支付费用影响后的归属于上市公司股东的净利润。

公司未满足上述业绩考核指标的，所有激励对象对应考核当期可行权的股票期权均不得行权，对应的股票期权由公司注销。

##### ③个人层面绩效考核要求

各行权期内，激励对象实际可行权的数量比例与该行权期对应的考核期间的绩效考核分数挂钩，具体如下：

考核结果	绩效考核分数	对应的行权比例
A-优秀	80 及以上	100%
B-合格	70-79	70%
C-不合格	69 及以下	0%

激励对象当期实际可行权额度= 激励对象当期计划行权额度×激励对象绩效考核分数对应的行权比例。激励对象考核当期不能行权的股票期权，由公司注销。

激励对象绩效考核分数以本行权期上一年的绩效考核分数为准。

## 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	布莱克-斯科尔期权定价模型 (Black-Scholes Model)
可行权权益工具数量的确定依据	经公司董事会、股东大会批准并结合考核指标确定的数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,916,421,783.04
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	27,188,944.57

其他说明

2019 年 7 月 26 日，经公司第三届董事会第三十八次会议和第三届监事会第二十七次会议审议通过，鉴于公司于 2019 年 7 月 23 日完成了 2018 年年度权益分派，同意公司 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权的行权价格由 25.00 元/股调整为 24.97 元/股，同时，同意以 2019 年 7 月 26 日为授予日，向符合条件的 95 名激励对象授予预留股票期权 1,520 万份，预留股票期权行权价格为 28.50 元/股。（详见公司于 2019 年 7 月 27 日在巨潮资讯网披露的《关于调整 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权行权价格的公告》、《关于向激励对象授予 2018 年股票期权激励计划预留股票期权的公告》）。2019 年 9 月，公司完成了 2018 年股票期权激励计划预留股票期权授予登记，期权简称：沃森 JLC2，期权代码：036374。

2020 年 4 月 23 日，经公司第四届董事会第八次会议和第四届监事会第六次会议审议通过，同意注销 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象中 10 名离职人员获授的首次授予股票期权数量共计 225 万份，预留授予股票期权的激励对象中 3 名离职人员获授的预留授予股票期权数量共计 17 万份。本次注销后，公司 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象人数减少至 199 人，首次授予的股票期权数量为 5,865 万份，预留授予股票期权的激励对象人数减少至 92 人，预留授予的股票期权数量为 1,503 万份。上述股票期权注销事宜已于 2020 年 5 月 11 日全部办理完成。（详见公司于 2020 年 4 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于注销 2018 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的公告》）。

2020 年 8 月 13 日，经公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第九次会议审议通过，同意公司注销 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象中 2 名离职人员获授的首次授予股票期权数量共计 115 万份，预留授予股票期权的激励对象中 2 名离职人员获授的预留授予股票期权数量共计 25 万份。本次注销后，公司 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象人数减少至 197 人，首次授予的股票期权数量为 5,750 万份，预留授予股票期权的激励对象人数减少至 90 人，预留授予的股票期权数量为 1,478 万份。上述股票期权注销事宜已于 2020 年 8 月 18 日全部办理完成。同时，同意符合首次授予股票期权行权条件的 197 名激励对象在等待期届满后根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2018 年股票期权激励计划（草案）》等有关规定，在首次授予股票期权第一个行权期内可行权 2,875 万份股票期权。根据自主行权业务办理的实际情况，首次授予股票期权第一个行权期实际可行权期间为 2020 年 8 月 26 日至 2021 年 8 月 13 日。（详见公司分别于 2020 年 8 月 15 日、2020 年 8 月 26 日在巨潮资讯网披露的《关于注销 2018 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的公告》、《关于 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的公告》和《关于 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》）。

2020 年 10 月 19 日，经公司第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十次会议审议通过，鉴于公司于 2020 年 9 月 30 日完成了 2020 年半年度权益分派，同意公司 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权的行权价格由 24.97 元/股调整为 24.95 元/股，预留授予股票期权的行权价格由 28.50 元/股调整为 28.48 元/股。（详见公司于 2020 年 10 月 21 日在巨潮资讯网披露的《关于调整 2018 年股票期权激励计划股票期权行权价格的公告》）。

2021 年 5 月 26 日，公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整 2018 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，同意对 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权和预留授予股票期权行权价格进行调整，首次授予股票期权的行权价格由 24.95 元/股调整为 24.90 元/股，预留授予股票期权的行权价格由 28.48 元/股调整为 28.43 元/股。

2021 年 5 月 26 日，公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，同意对 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格进行调整，将 2020 年股票期权激励计划股票期权的行权价格由 75.00 元/股调整为 74.95 元/股。

2024 年 4 月 27 日，公司开第四届董事会第三十四次会议和第四届监事会第二十六次会议审议通过了《关于调整 2018 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，对 2018 年股票期权激励计划授予的股票期权行权价格进行调整，其中，首次授予的股票期权的行权价格由 24.90 元/股调整为 24.873 元/股，预留授予的股票期权的行权价格由 28.43 元/股调整为 28.403 元/股。

2021 年 5 月 26 日，公司第四届董事会第三十四次会议和第四届监事会第二十六次会议审议审议通过了《关于调整 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，同意对 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格进行调整，将 2020 年股票期权激励计划股票期权的行权价格由 74.95 元/股调整为 74.923 元/股。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

根据大信会计师事务所出具的公司 2020 年度和 2021 年度审计报告，公司 2020 年度扣除股份支付费用影响后的归属于上市公司股东的净利润为 1,071,387,198.17 元，2021 年度扣除股份支付费用影响后的归属于上市公司股东的净利润为 501,904,316.80 元，上述两个年度公司扣除股份支付费用影响后的归属于上市公司股东的净利润合计为 1,573,291,514.97 元，未达到 2020 年股票期权激励计划第一个行权期公司业绩考核指标，因此，公司将注销激励对象获授的 2020 年股票期权激励计划第一个行权期对应的股票期权，本次注销所涉及的激励对象人数共 163 人，对应注销股票期权的数量为 2,900 万份。

### 5、其他

截至 2022 年 6 月 30 日，公司 2018 年股票期权激励计划的激励对象在首次授予股票期权第一个行权期、首次授予期权第二个行权期、预留授予期权第一个行权期内已自主行权并完成证券登记共计 64,540,000 股，公司总股本由行权前的 1,537,436,984 股变为 1,601,976,984 股。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签订的尚未履行的对外投资合同及有关财务支出

截至资产负债表日，公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 2,810.00 万元，具体情况如下：

(单位：万元)

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
土地受让	8,810.00	6,000.00	2,810.00		注 1
合计	8,810.00	6,000.00	2,810.00		

注 1：2012 年 9 月 10 日，公司在国有建设用地使用权挂牌出让活动中竞得编号 YTC（2007）34-24 号地块国有建设用地使用权，总面积 187,238 平方米，总价人民币 8,810.00 万元。已与玉溪市国土资源局签订《国有建设用地使用权挂牌出让成交确认书》，截至报告日尚未签订《国有建设用地使用权出让合同》。

## 2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 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

根据公司审计通过的《关于〈回购公司股份方案〉的议案》，截至 2022 年 6 月 30 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为 407,100 股，占公司目前总股本的 0.0254%，最高成交价为 48.60 元/股，最低成交价为 45.65 元/股，成交总金额为 19,101,658 元（不含交易费用）。公司后续将根据市场情况在回购期限内继续实施本次回购计划。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法
- (2) 未来适用法

### 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

根据劳动和社会保障部《企业年金办法》（人社部财政部令第 36 号）、《企业年金基金管理办法》（人社部令第 11 号）等规定，且经玉溪市人力资源和社会保障局函【2019】58 号“关于玉溪沃森生物技术股份有限公司企业年金方案备案的函”，同意玉溪沃森建立企业年金。企业年金基金投资管理人为平安养老保险股份有限公司，易方达基金管理有限公司，中国人民养老保险有限责任公司。企业年金基金托管人为交通银行股份有限公司，企业缴费每年按玉溪沃森参加企业年金职工上年度工资总额的 5% 缴纳，职工个人缴费按职工本人缴费基数 4% 缴纳。个人缴费部分由玉溪沃森从职工本人工资中代扣代缴。

### 5、终止经营

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司以地区分部/业务分部为基础确定报告分部时，营业收入、营业成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

#### (2) 报告分部的财务信息

#### 1) 营业收入、营业成本

##### ①地区分部

地区	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北华北大区	361,910,377.38	39,902,903.09	146,446,808.16	12,537,735.50
华东大区	689,060,453.98	60,396,359.48	511,331,187.86	47,277,291.76
华南大区	1,168,993,763.19	764,358,221.97	178,716,337.29	14,768,105.37
华中大区	334,959,407.47	33,771,880.34	228,923,345.25	23,208,533.63
西南西北大区	654,841,665.54	89,136,025.41	311,606,679.37	43,485,051.46
海外地区	216,057,635.16	63,956,393.29	51,422,847.10	37,231,486.97
小计	3,425,823,302.72	1,051,521,783.58	1,428,447,205.03	178,508,204.69
分部间抵销	-1,077,779,644.00	-758,691,073.13	-78,691,848.99	-12,341,646.72



合计	2,348,043,658.72	292,830,710.45	1,349,755,356.04	166,166,557.97
----	------------------	----------------	------------------	----------------

## ②业务分部

地区	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生产分部	2,463,297,733.04	300,156,001.04	1,357,624,867.89	170,190,717.12
研发分部	120,156,454.94	16,511,345.22	70,822,337.14	8,317,487.57
销售分部	842,369,114.74	734,854,437.32		
小计	3,425,823,302.72	1,051,521,783.58	1,428,447,205.03	178,508,204.69
分部间抵销	-1,077,779,644.00	-758,691,073.13	-78,691,848.99	-12,341,646.72
合计	2,348,043,658.72	292,830,710.45	1,349,755,356.04	166,166,557.97

## 2) 资产、负债总额

## ①地区分部

地区	期末余额		期初余额	
	资产总额	负债总额	资产总额	负债总额
东北华北大区	836,928,880.02	340,024,644.78	672,056,432.94	112,426,004.48
华东大区	1,938,168,592.53	263,328,114.88	1,588,889,701.44	231,774,567.31
华南大区	1,088,084,065.06	743,244,939.87	220,299,016.45	95,379.11
西南西北大区	16,922,152,490.65	4,096,642,898.86	15,503,459,727.28	3,835,572,673.98
海外地区	137,668,687.43		218,274,102.82	
小计	20,923,002,715.69	5,443,240,598.39	18,202,978,980.93	4,179,868,624.88
分部间抵销	-5,944,379,792.33	-1,204,669,153.87	-4,528,864,655.32	-504,552,917.72
合计	14,978,622,923.36	4,238,571,444.52	13,674,114,325.61	3,675,315,707.16

## ②业务分部

地区	期末余额		期初余额	
	资产总额	负债总额	资产总额	负债总额
生产分部	10,294,011,798.03	3,479,430,401.94	8,851,564,123.56	3,001,863,068.44
研发分部	8,568,578,208.08	1,084,045,139.16	8,247,609,721.96	1,010,653,537.05
产业投资	1,177,872,995.55	134,772,011.10	1,085,073,983.88	158,575,603.09
销售分部	882,539,714.03	744,993,046.19	18,731,151.53	8,776,416.30
小计	20,923,002,715.69	5,443,240,598.39	18,202,978,980.93	4,179,868,624.88
分部间抵销	-5,944,379,792.33	-1,204,669,153.87	-4,528,864,655.32	-504,552,917.72
合计	14,978,622,923.36	4,238,571,444.52	13,674,114,325.61	3,675,315,707.16

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	80,452,528.12	100.00%	8,491,777.00	10.56%	71,960,751.12	35,594,031.76	100.00%	8,491,777.00	23.86%	27,102,254.76
其中：										
风险较小组合	71,960,751.12	89.44%			71,960,751.12	27,102,254.76	76.14%			27,102,254.76
常规风险组合	1,000,000.00	1.24%	1,000,000.00	100.00%		1,000,000.00	2.81%	1,000,000.00	100.00%	
重大风险组合	7,491,777.00	9.31%	7,491,777.00	100.00%		7,491,777.00	21.05%	7,491,777.00	100.00%	
合计	80,452,528.12	100.00%	8,491,777.00	10.56%	71,960,751.12	35,594,031.76	100.00%	8,491,777.00	23.86%	27,102,254.76

按组合计提坏账准备：8,491,777.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
常规风险组合	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%
重大风险组合	7,491,777.00	7,491,777.00	100.00%
合计	8,491,777.00	8,491,777.00	100.00%

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	71,960,751.12
3 年以上	8,491,777.00
3 至 4 年	243,088.06
4 至 5 年	756,911.94
5 年以上	7,491,777.00
合计	80,452,528.12

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
常规风险组合	1,000,000.00					1,000,000.00
重大风险组合	7,491,777.00					7,491,777.00
合计	8,491,777.00					8,491,777.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	71,860,751.12	89.33%	
客户二	7,491,777.00	9.31%	7,491,777.00
客户三	1,000,000.00	1.24%	1,000,000.00
客户四	100,000.00	0.12%	
合计	80,452,528.12	100.00%	8,491,777.00

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,641,087.97	1,538,038.98
其他应收款	476,163,379.60	800,281,584.72
合计	477,804,467.57	801,819,623.70

## (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	884,168.02	1,375,153.57
其他利息	756,919.95	162,885.41
合计	1,641,087.97	1,538,038.98

## 2) 重要逾期利息

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公司间往来借款	15,000,000.00	124,500,000.00
押金及保证金	129,500,600.00	84,500,600.00
员工备用金	61,200.00	12,400.00
股票期权激励行权代扣代缴个税款	354,675,958.17	367,861,612.00
股票期权激励行权款	1,367,963.11	247,653,039.90
其他	349,658.32	545,932.82

减：坏账准备	-24,792,000.00	-24,792,000.00
合计	476,163,379.60	800,281,584.72

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额			24,792,000.00	24,792,000.00
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
2022 年 6 月 30 日余额			24,792,000.00	24,792,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	416,147,839.60
1 至 2 年	600.00
2 至 3 年	12,940.00
3 年以上	84,794,000.00
5 年以上	84,794,000.00
合计	500,955,379.60

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	股票期权激励行权代扣代缴个税款	354,675,958.17	1 年以内	70.81%	
客户二	保证金	60,000,000.00	3 年以上	11.98%	
客户三	保证金	45,000,000.00	1 年以内	8.98%	
客户四	保证金	20,000,000.00	3 年以上	3.99%	20,000,000.00
客户五	公司间往来借款	15,000,000.00	1 年以内	2.99%	
合计		494,675,958.17		98.75%	20,000,000.00

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,485,065,864.79		4,485,065,864.79	4,100,254,218.27		4,100,254,218.27
对联营、合营企业投资	549,758.54		549,758.54	909,957.20		909,957.20
合计	4,485,615,623.33		4,485,615,623.33	4,101,164,175.47		4,101,164,175.47

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
玉溪沃森生物技术有限公司	1,188,236,444.82				10,532,651.55	1,198,769,096.37	
江苏沃森生物技术有限公司	434,778,281.33					434,778,281.33	
上海沃森生物技术有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00				
上海泽润生物科技有限公司	675,794,013.99	100,000,000.00			937,071.15	776,731,085.14	
云南沃嘉医药投资有限公司	65,000,000.00					65,000,000.00	

上海沃嘉生物技术有限公司	680,000,000.00					680,000,000.00	
上海沃泰生物技术有限公司	54,445,478.13				805,676.16	55,251,154.29	
昆明沃森生物技术有限公司	160,000,000.00	100,000,000.00				260,000,000.00	
北京沃森创新生物技术有限公司	560,000,000.00					560,000,000.00	
广东沃森医药技术有限公司	220,000,000.00					220,000,000.00	
普洱沃森生物科技发展有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
四川沃森创新生物技术有限公司	50,000,000.00	100,000,000.00				150,000,000.00	
广州沃森健康科技有限公司		50,000,000.00			2,536,247.66	52,536,247.66	
北京微达生物科技有限公司		30,000,000.00				30,000,000.00	
合计	4,100,254,218.27	380,000,000.00	10,000,000.00		14,811,646.52	4,485,065,864.79	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
云南百沃美医学检验所有限公司	909,957.20			-360,198.66						549,758.54	
小计	909,957.20			-360,198.66						549,758.54	
合计	909,957.20			-360,198.66						549,758.54	

## (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
主营业务	120,147,440.26	10,751,774.99	70,758,687.47	8,293,388.99
合计	120,147,440.26	10,751,774.99	70,758,687.47	8,293,388.99

收入相关信息：

单位：元

合同分类	技术服务	技术转让	合计
商品类型	14,979,014.18	105,168,426.08	120,147,440.26

其中:			
技术服务	14,979,014.18		14,979,014.18
转让技术		105,168,426.08	105,168,426.08
按经营地区分类	14,979,014.18	105,168,426.08	120,147,440.26
其中:			
东北华北大区	8,490,566.04		8,490,566.04
华东大区		94,339.62	94,339.62
西南西北大区	6,488,448.14	105,074,086.46	111,562,534.60
按销售渠道分类	14,979,014.18	105,168,426.08	120,147,440.26
其中:			
直销	14,979,014.18	105,168,426.08	120,147,440.26
合计	14,979,014.18	105,168,426.08	120,147,440.26

## 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	-360,198.66	-146,526.68
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,540,268.28	-2,981.33
确认红塔银行现金分红收益		5,740,639.91
合计	-2,900,466.94	5,591,131.90

## 6、其他

无。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-151,827.67	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	40,368,063.26	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-71,726,600.00	公司持有已上市的开曼嘉和股票期末价格下跌，形成报告期内公允价值变动收益-8,875.50万元，以及公司持有的其他股权资产公允价值变动综合影响所致。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	225,323.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,075,908.99	
减：所得税影响额	7,490,204.63	
少数股东权益影响额	4,902,737.84	
合计	-59,753,892.59	--



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	4.81%	0.2629	0.2624
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.50%	0.3002	0.2996

## 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

云南沃森生物技术股份有限公司

法定代表人（李云春）：\_\_\_\_\_