

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



2020 年半年度报告

2020-083

2020 年 08 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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2020 年半年度权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），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	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	38
第六节 股份变动及股东情况	48
第七节 优先股相关情况	52
第八节 可转换公司债券相关情况	53
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	54
第十节 公司债券相关情况	56
第十一节 财务报告	57
第十二节 备查文件目录	165

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
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
上海沃森	指	上海沃森生物技术有限公司，系公司全资子公司
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
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
嘉和生物	指	嘉和生物药业有限公司
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
23 价肺炎疫苗	指	23 价肺炎球菌多糖疫苗，现公司主要产品
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
二价 HPV 疫苗	指	重组人乳头瘤病毒双价（16/18 型）疫苗（酵母）
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）
重组 EV71 疫苗	指	重组肠道病毒 71 型病毒样颗粒疫苗（毕赤酵母）

新冠疫苗	指	新型冠状病毒 mRNA 疫苗
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》
GSP	指	Good Supply Practice 的缩写，即《药品经营质量管理规范》
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	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
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	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

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 2019 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 2019 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 2019 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）	573,455,373.28	500,522,306.39	14.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,491,052.82	84,934,873.16	-27.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	57,344,986.38	81,131,596.99	-29.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-35,446,189.89	-57,818,138.70	38.69%
基本每股收益（元/股）	0.0400	0.0552	-27.54%
稀释每股收益（元/股）	0.0395	0.0552	-28.44%
加权平均净资产收益率	1.25%	1.83%	-0.58%
	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）	7,195,702,094.51	7,017,724,786.84	2.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,083,797,298.79	4,865,163,291.48	4.49%

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）	-363,667.62	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,043,805.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,609,442.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	765,767.63	闲置募集资金利息收入。
减：所得税影响额	380,740.94	
少数股东权益影响额（税后）	1,309,655.61	
合计	4,146,066.44	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司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。经过近二十年的发展，公司已形成了结构优良、品种丰富的产品管线，拥有全球两大重磅疫苗品种13价肺炎结合疫苗和HPV疫苗，并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，在总体发展战略的指引下，公司切实贯彻落实年度经营管理目标，充分发挥公司品牌和产品质量优势，大力拓展自主疫苗业务，持续加强营销管理。虽然前期因受到新型冠状病毒感染肺炎疫情的影响，导致公司2020年第一季度营业收入和利润出现下滑，但进入二季度后，随着国内疫情得到有效控制，公司自主生产疫苗产品的销售快速恢复，上半年自主生产疫苗产品的销售收入依然实现了较大增长。报告期内，公司严格执行计划预算，强化内部管理，各项费用均得到了较好的控制。

报告期内，公司各在研产品的研发工作按计划持续推进。2020年1月10日，公司收到了国家药监局颁发的13价肺炎结合疫苗《药品注册批件》，3月30日首批产品获得批签发，4月22日实现首针接种。公司二价HPV疫苗于2020年4月完成了III期临床研究并获得了《临床试验报告》，6月15日收到二价HPV疫苗申报生产的《受理通知书》。目前，该疫苗申报生产的相关评审工作正在进行中。九价HPV疫苗目前正在开展I期临床试验。公司与合作方共同合作开发的新型冠状病毒mRNA疫苗于2020年6月收到国家药品监督管理局批准的《药物临床试验批件》，目前正在开展I期临床试验。报告期内，公司与合作方共同合作开发带状疱疹mRNA疫苗，目前处于临床前研究阶段。

报告期内，公司主要生产和销售的自主疫苗产品为：13价肺炎球菌多糖结合疫苗（西林瓶型和预灌封型）、23价肺炎球菌多糖疫苗、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7个产品（9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。

公司在云南省玉溪国家高新技术产业开发区建有现代化的生物技术药生产基地，具有全球先进水平的生产线设备、厂房设施。报告期内，在已有疫苗生产基地的基础上，公司持续推进在玉溪产业化基地实施的HPV疫苗产业化项目、疫苗国际制剂中心建设项目。公司HPV疫苗产业化项目按WHO预认证标准和其他通行的国际标准设计建设，目前，产业化生产车间已建成，为公司HPV疫苗的产业化奠定了坚实的硬件基础。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，正在进行验证工作，该项目建成后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。同时，公司将通过设备设施自动化控制和生产质量信息化管理的深度融合，进行智能化运营分析和风险监控，打造智慧工厂。公司致力于建设从原辅材料进入公司到生产质量的全流程管控和冷链物流的全过程监控，再到接种到每一位受种者身上并监测的完整数据链，实现每一支疫苗全生命周期的智慧化管理与追溯，建设“数字沃森、智能沃森、智慧沃森”。

2020年，公司将继续重点开展以13价肺炎结合疫苗、23价肺炎疫苗、Hib疫苗为代表的公司自主生产疫苗产品的市场推广和销售工作。随着公司重磅产品的上市，新老产品产生叠加效应，将会使公司业绩呈现出迅速增长的态势。同时，公司将集中力量进一步加大国际市场的开拓力度，加快公司产品和业务国际化布局的进程，全面推进公司国际化战略的实施。在产品研发上，集中优势资源加快HPV疫苗、新冠疫苗、ACYW135群脑膜炎球菌多糖结合疫苗、重组EV71疫苗等产品的临床研究和产业化进度以及其他在研产品的研发进度。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内，公司投资无锡新沃生物医药投资管理合伙企业(有限合伙)（以下简称“无锡新沃”）、珠海横琴沃森投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“珠海横琴”）分别支付股权投资款 13,500 万元、8,284.92 万元，受让广州市嘉合生物技术有限公司（以下简称“广州嘉合”）持有江苏沃森 15.71%股权支付 4,350 万元。
固定资产	报告期内，公司获得 13 价肺炎结合疫苗 GMP 符合性检查结论通知及其他事项，致在建工程转固增加固定资产 10,615.28 万元。
无形资产	报告期内，公司获得 13 价肺炎结合疫苗 GMP 符合性检查结论的通知后，该新产品可正式生产并将该项目开发支出 13,263.75 万元结转了无形资产。
在建工程	报告期内，公司新增在建工程投资 8,925.10 万元，同时，公司 2020 年 1 月获得 13 价肺炎结合疫苗 GMP 符合性检查结论通知及其他事项，致在建工程转固减少 10,615.28 万元。

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	股权投资	36,300.43 万元	英属维尔京群岛	独立运营	100%控股	-354.98 元	7.14%	否

三、核心竞争力分析

1、拥有全球两大重磅疫苗品种

经过多年的耕耘和积淀，公司现已拥有了13价肺炎结合疫苗和HPV疫苗两大全球销售额最大的重磅疫苗储备品种。其中，13价肺炎结合疫苗已生产上市销售；二价HPV疫苗已申报生产并获得《受理通知书》，目前，二价HPV疫苗申报生产的技术评审工作正在进行中，九价HPV疫苗目前正在开展 I 期临床试验。公司与合作方共同合作开发的新型冠状病毒mRNA疫苗于2020年6月收到国家药品监督管理局批准的《药物临床试验批件》，目前正在开展 I 期临床试验。公司重组EV71疫苗已获得《临床试验通知书》，目前已进入临床研究阶段。另外，公司尚有ACYW135群脑膜炎球菌多糖结合疫苗、合作研发的带状疱疹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

公司已构建了传统疫苗、新型疫苗的研发技术平台，拥有涵盖从分子生物学、生化与免疫学到动物药理筛选等功能在内的工艺/质量研究、开发设施以及符合GMP标准的临床样品生产基地。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62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

公司已有多个疫苗产品获批上市，疫苗质量指标达到或高于世界卫生组织规程和《欧洲药典》的规定，在多个关键指标上，公司制定的企业注册标准达到或高于《欧洲药典》的相

应规定。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。已建成投产的包括Hib疫苗、流脑系列疫苗、肺炎系列疫苗、吸附无细胞百白破联合疫苗等细菌性疫苗的生产基地。已建成的HPV疫苗产业化生产车间按WHO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，为公司HPV疫苗产业化奠定了坚实的硬件基础。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，正在进行验证工作，该项目建成后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。公司将通过设备设施自动化控制与生产质量信息化管理的深度融合，进行智能化运营分析和风险监控，打造智慧工厂，致力于建设从原辅材料进入公司到生产质量的全流程管控和冷链物流的全过程监控，再到接种到每一位受种者身上并监测的完整数据链，实现每一支疫苗全生命周期的智慧化管理与追溯，建设“数字沃森、智能沃森、智慧沃森”。

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、药品注册、临床研究管理、产业化、产品销售、公司管理等方面的专业团队。公司核心团队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，成为公司发展的坚实的人才基础。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，创新能力卓越。公司拥有博士、硕士学位人员100余人，高端海归科学家近10人。

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。放眼未来，通过沃森学院在公司人才培养方面的不断深入，将公司的战略落地提供坚实的支撑。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）报告期内行业发展回顾

1、行业发展状况

根据国家统计局数据显示，2020年上半年，我国GDP总量为456,614亿元人民币，同比下降1.6%。2020年1-6月份，全国规模以上工业企业实现营业收入463,093.3亿元，同比下降5.2%，实现利润总额25,114.9亿元，同比下降12.8%。

就医药制造业来看，2020年1-6月份，我国医药制造业实现营业收入为11,093.9亿元人民币，同比下降2.3%，实现利润总额为1,586亿元人民币，同比增长2.1%。我国医药经济持续保持稳定发展的态势。

医药行业是国民经济重要组成部分之一，对于保护和增进人民健康、提高生活质量，以及计划生育、救灾防疫均具有十分重要的作用。近年来，随着医药医疗领域的供给侧改革持续推进，各项医药政策的出台，国家对医药行业的监管力度也在不断加强。医药医疗领域的供给侧改革是一次系统性的变革，对于存量市场将产生深远的影响，从长远看，这必将带来产业格局的持续优化，行业集中度不断提升，加速进口替代，加快我国制药行业快速向仿制药强国和创新药大国的方向迈进。

疫苗是医药行业的重要领域，是公认的对抗传染病的有力武器。目前，国内疫苗行业与国外相比集中度依然相对较低。根据中国食品药品检定研究院数据显示，我国本土疫苗生产企业合计约32家，有4种（含）以上疫苗产品批签发的企业只有5家，占比仅16%，19家疫苗企业只有1个疫苗品种，占比达59%。《疫苗管理法》的落地，将进一步加速疫苗产业整体向更优和更安全的方向迈进，有效保障人民群众的生命健康。

今年上半年新冠肺炎疫情爆发后，世界各大药企和研究机构纷纷参与到该疫苗的研发中，根据世界卫生组织的统计，全球有200多个新冠疫苗在进行研发，其中20多个已进入临床阶段。从历史上人类应对疫情到今天人类对病毒的认识，疫苗仍然是当前战胜新冠病毒的根本之策，全球各国已把研制疫苗摆在重要位置。我国在疫情初始就成立了科研攻关组，第一时间就把疫苗研发纳入到了重点工作中予以优先支持。目前，我国已有多个新冠疫苗产品处于临床研究的不同阶段。

2020年上半年，国家药监局共批准了13个国产生物制品，其中的11个为获批厂家该产品的首次获准上市（疫苗5个，单抗2个，胰岛素2个，血液制品1个，结合体内诊断1个）。同时，上半年国家药监局还批准了11个进口生物制品，其中的9个为获批厂家该产品首次在国内获准上市。

2、2020年1-6月相关疫苗产品批签发情况

2020年1-6月，全国疫苗批签发总量约为2.80亿剂，其中，非免疫规划疫苗批签发总量约为1.13亿剂。

2020年1-6月，全国Hib疫苗的批签发数量约为4,667,474剂，较去年同期增加37.20%；AC结合疫苗的批签发数量约为3,232,188剂，较去年同期减少37.08%；AC多糖疫苗的批签发数量约为21,130,586剂，较去年同期增加33.59%；ACYW135多糖疫苗的批签发数量约为3,720,059剂，较去年同期增加79.43%；百白破疫苗的批签发数量约为31,416,512剂，较去年同期增加35.92%；23价肺炎疫苗的批签发数量约为5,360,534剂，较去年同期增加90.08%；13价肺炎结合疫苗的批签发数量约为3,347,656剂，较去年同期增加356.52%。上述产品具体的批签发情况如下：

Hib疫苗批签发情况

生产厂家	2020年上半年		2019年上半年		批签发量增长率
	批签发量（剂）	占比	批签发量（剂）	占比	
玉溪沃森	1,359,074	29.12%	1,801,920	52.97%	-24.58%
北京民海	1,228,772	26.33%	1,062,566	31.23%	15.64%
北京智飞绿竹	1,113,848	23.86%	284,246	8.36%	291.86%
兰州所	965,780	20.69%	0	0.00%	-
成都欧林	0	0.00%	253,229	7.44%	-100.00%
总计	4,667,474	100.00%	3,401,961	100.00%	37.20%

AC结合疫苗批签发情况

生产厂家	2020年上半年		2019年上半年		批签发量增长率
	批签发量（剂）	占比	批签发量（剂）	占比	
罗益（无锡）	1,765,232	54.61%	4,377,702	85.22%	-59.68%
北京智飞绿竹	1,466,956	45.39%	228,831	4.45%	541.07%
玉溪沃森	0	0.00%	530,363	10.32%	-100.00%
总计	3,232,188	100.00%	5,136,896	100%	-37.08%

AC多糖疫苗批签发情况

生产厂家	2020年上半年		2019年上半年		批签发量 增长率
	批签发量（剂）	占比	批签发量（剂）	占比	
兰州所	11,671,605	55.24%	7,137,280	45.12%	63.53%
玉溪沃森	9,458,981	44.76%	8,679,942	54.88%	8.98%
总计	21,130,586	100.00%	15,817,222	100%	33.59%

ACYW135多糖疫苗批签发情况

生产厂家	2020年上半年		2019年上半年		批签发量 增长率
	批签发量（剂）	占比	批签发量（剂）	占比	
北京智飞绿竹	1,794,278	48.23%	458,052	22.09%	291.72%
玉溪沃森	932,960	25.08%	1,370,312	66.10%	-31.92%
成都康华	765,821	20.59%	130,834	6.31%	485.34%
艾美卫信	227,000	6.10%	0	0.00%	-
华兰生物	0	0.00%	114,038	5.50%	-100.00%
总计	3,720,059	100.00%	2,073,236	100%	79.43%

百白破疫苗批签发情况

生产厂家	2020年上半年		2019年上半年		批签发量 增长率
	批签发量（剂）	占比	批签发量（剂）	占比	
武汉所	16,365,440	52.09%	15,392,325	66.59%	6.32%
玉溪沃森	8,549,442	27.21%	3,868,956	16.74%	120.98%
成都所	6,501,630	20.69%	3,852,720	16.67%	68.75%
总计	31,416,512	100.00%	23,114,001	100%	35.92%

23价肺炎疫苗批签发情况

生产厂家	2020年上半年		2019年上半年		批签发量 增长率
	批签发量（剂）	占比	批签发量（剂）	占比	
成都所	3,040,720	56.72%	849,320	30.12%	258.02%
北京民海	1,676,263	31.27%	0	0.00%	-
玉溪沃森	643,551	12.01%	1,382,141	49.01%	-53.44%
默沙东	0	0.00%	588,709	20.87%	-100.00%
总计	5,360,534	100.00%	2,820,170	100.00%	90.08%

13价肺炎结合疫苗批签发情况

生产厂家	2020年上半年		2019年上半年		批签发量增长率
	批签发量（剂）	占比	批签发量（剂）	占比	
辉瑞	2,146,471	64.12%	733,300	100.00%	192.71%
玉溪沃森	1,201,185	35.88%	0	0.00%	-
总计	3,347,656	100.00%	733,300	100%	356.52%

注：以上批签发数据均根据中国食品药品检定研究院网站公示数据统计。

（二）公司经营情况概述

1、报告期内主要经营情况

报告期内，公司在总体发展战略的指引下，切实贯彻落实年度计划预算及经营目标，严格控制产品质量，充分发挥产品品牌 and 产品质量优势，加大市场开拓力度。报告期内，公司自主生产疫苗产品的销售收入实现了较大增长。2020年上半年，公司实现营业总收入57,345.54万元，同比增长14.57%，实现归属于上市公司股东的净利润6,149.11万元，同比减少27.60%。

2020年上半年，子公司玉溪沃森获批签发产品数量合计22,145,193剂（瓶），较上年同期增长25.58%，玉溪沃森已上市的7个产品（9个品规）获得批签发数量的情况如下：

产品	2020年1-6月 批签发量（剂/瓶）	2019年1-6月 批签发量（剂/瓶）	批签发量增长率
Hib疫苗	1,359,074	1,801,920	-24.58%
AC结合疫苗	0	530,363	-100%
AC多糖疫苗	9,458,981	8,679,942	8.98%
ACYW135多糖疫苗	932,960	1,370,312	-31.92%
百白破疫苗	8,549,442	3,868,956	120.98%
23价肺炎疫苗	643,551	1,382,141	-53.44%
13价肺炎结合疫苗	1,201,185	0	-
合计	22,145,193	17,633,634	25.58%

报告期内，公司集中优势资源，全力推进已处于临床研究和产业化关键阶段的各在研产品的研究和产业化进度。2020年1月10日，公司收到了国家药监局颁发的13价肺炎结合疫苗《药品注册批件》，3月30日首批产品获得批签发，4月22日实现首针接种。公司二价HPV疫苗于2020年4月完成了III期临床研究并获得了《临床试验报告》，6月15日收到二价HPV疫苗申报生产的《受理通知书》，目前，该疫苗申报生产的相关评审工作正在进行中。九价HPV疫苗

目前正在开展 I 期临床试验。公司与合作方共同合作开发的新型冠状病毒 mRNA 疫苗于 2020 年 6 月收到国家药品监督管理局批准的《药物临床试验批件》，目前正在开展 I 期临床试验。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持续推进。（公司各产品研发项目的具体进展情况详见本节“公司进入注册申报阶段的产品的详细情况”部分的内容）

报告期内，虽然受到国际疫情的影响，给公司国际销售业务带来了较大挑战，但公司积极采取多种方式，持续加强国际新市场的开拓力度，与多个国家市场客户就产品开展线上合作洽谈。同时，持续筹备产品的 WHO 预认证工作，不断巩固完善国际注册体系，克服因疫情造成的审核进度缓慢、现场审计推后等实际困难，弥补部分在注册项目的进度。另一方面，持续加强与盖茨基金会等国际组织的沟通和交流，推进公司前期业务和产品的出口。继子公司玉溪沃森获得埃及卫生部 2018 年 AC 多糖疫苗的采购订单后，公司已连续三年稳定供应埃及卫生部疫苗产品用于其国家扩大免疫规划（EPI）。同时，流脑四价多糖疫苗连续四年获得印尼卫生部采购订单用于麦加朝圣人群接种。截至报告期末，公司产品已出口至 13 个国家。

公司在云南省玉溪国家高新技术产业开发区建有现代化的生物技术药生产基地，具有全球先进水平的生产线设备、厂房设施。已建成的 HPV 疫苗产业化生产车间按 WHO 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，为公司 HPV 疫苗产业化奠定了坚实的硬件基础。报告期内，公司疫苗国际制剂中心建设项目按照国际化标准进行设计及建设，目前该项目已完成建设，正在进行验证工作，该项目建成后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。同时，公司将通过设备设施自动化控制与生产质量信息化管理的深度融合，进行智能化运营分析和风险监控，打造智慧工厂，致力于建设从原辅材料进入公司到生产和质量管理的全流程管控，冷链物流的全过程监控，直至接种到每一个接种者的监测体系，实现每一支疫苗全生命周期的智慧化管理与追溯，建设“数字沃森、智能沃森、智慧沃森”。

2、工作展望

2020 年下半年，公司将持续做好自主生产疫苗产品的生产和销售工作，继续推进新产品的研发和产业化进度。同时，密切关注国际新冠疫情的情况，推动公司国际化战略的不断深入。在内部管理上，持续加强计划预算管理，严格控制各项成本费用，确保全年业绩目标的实现。

在销售上，公司将积极推进以 13 价肺炎结合疫苗、23 价肺炎疫苗、Hib 疫苗为代表的公司

自主生产疫苗产品的市场推广和销售业务，同时，采用专业学术推广、品牌营销等多种方式深挖产品的市场潜力。继续强化国际合作，强化与盖茨基金会等国际组织的合作与交流，努力拓展国际市场，积极推进产品在海外市场的注册和出口，不断推动公司全面国际化战略的实施。

在生产上，狠抓产品生产和质量管理，通过精细化管理，提高生产效益，确保产品稳定供应市场，同时，加快实施公司产品WHO预认证工作，为产品大宗出口奠定坚实基础。

在新产品研发和新产品产业化方面，集中优势资源，全力推进二价HPV疫苗申报生产和上市工作，同时，进一步加快九价HPV疫苗、重组EV71疫苗、ACYW135群脑膜炎球菌多糖结合疫苗、新型冠状病毒疫苗等的临床研究和产业化进度，确保产品临床研究和申报生产的无缝衔接，早日实现产品上市。

在管理上，公司将持续进行内部发展要素调整和资源优化，提高资源利用率。加强团队建设与人才培养，提升职能专业度，持续完善有效的激励及考核机制。同时，继续以预算管理为核心抓手，规范费用支出，开源节流，加强内部控制和制度流程建设，提升公司的管理水平。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、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	申报阶段	注册分类	作用与用途*	进展情况
1	重组人乳头瘤病毒双价(16/18型)疫苗(酵母)	申报生产	预防用生物制品第6类	接种本疫苗后，可使机体产生免疫应答，用于预防HPV16、18感染引起的宫颈癌。	申报生产，处于审评阶段。
2	ACYW135群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	临床研究	预防用生物制品第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群、C群、Y群和W135群脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎。	临床研究阶段。
3	4价流感病毒裂解疫苗	临床研究	预防用生物制品第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。
4	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	预防用生物制品第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、宫颈癌、外阴、阴道和肛门癌等相关疾病。	临床研究阶段。
5	重组肠道病毒71型病	临床研究	预防用生物	预防EV71型病毒感染所致的手足口病。	临床研究阶

	毒样颗粒疫苗（毕赤酵母）		制品第9类		段。
6	新型冠状病毒 mRNA 疫苗	临床研究	预防用生物制品第1类	预防由 SARS-CoV-2 感染所致的疾病（COVID-19）。	临床研究阶段。

*产品的作用与用途以最终批准上市的情况为准。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	573,455,373.28	500,522,306.39	14.57%	报告期内，公司较上年同期新增 13 价肺炎结合疫苗销售致营业收入较上年同期增加。
营业成本	119,579,197.17	106,148,591.24	12.65%	报告期内，公司自主疫苗产品营业收入增加致营业成本同向增加。
销售费用	223,461,998.02	194,429,457.04	14.93%	报告期内，公司自主疫苗产品销售收入较上年同期增加，致销售费用同向增加。
管理费用	84,732,429.78	68,931,007.77	22.92%	报告期内，公司员工股票期权激励分摊费用较上年同期增加 1,156.10 万元及其他零星事项综合影响所致。
财务费用	-18,224,040.87	-1,798,982.66	-913.02%	报告期内，上海泽润计提债转股利息较上年同期减少所致。
所得税费用	25,688,327.00	24,268,326.15	5.85%	报告期内，公司自主疫苗产品营业收入较上年同期增加致所得税费用同向增加。
研发投入	85,563,161.01	98,133,611.76	-12.81%	报告期内，公司重大研发项目 13 价肺炎结合疫苗、二价 HPV 疫苗研发工作逐步结束致资本化研发投入较上年同期减少。
经营活动产生的现金流量净额	-35,446,189.89	-57,818,138.70	38.69%	上年同期，云南沃森因缴纳股权转让收益产生的企业所得税 5,568.84 万元，而本报告期内无此类企业所得税缴纳及其他事项综合影响，致报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加。
投资活动产生的现金流量净额	-429,690,415.81	-52,227,839.21	-722.72%	主要变动原因为，与上年同期比，报告期内公司收到股权转让款 500 万元较上年同期收到股权转让款 10,840 万元减少 10,384 万元；同时，报告期内，公司支付股权投资款 26,134.92 万元较上年同期支付 2,650 万元增加 23,484.92 万元。与上年同期比收、支均出现反向变化，致报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 722.72%。
筹资活动产	39,789,888.88	-110,660,595.83	135.96%	报告期内，公司新增短期借款 4,000 万元，上年同期，

生的现金流量净额				玉溪沃森偿还债务本息共计 11,066.06 万元。
现金及现金等价物净增加额	-425,540,083.85	-219,237,350.52	-94.10%	报告期内,公司现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 20,630.27 万元,减幅为 94.10%,主要原因为报告期内公司投资活动产生现金净流量较上年同期减少 37,746.25 万元,筹资活动产生现金净流量较上年同期增加 15,045.05 万元及经营活动产生现金净流量变动综合影响所致。

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

	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						
b 型流感嗜血杆菌结合疫苗（预充）	63,464,778.74	7,025,389.16	88.93%	-30.24%	-28.49%	-0.27%
23 价肺炎球菌多糖疫苗	199,687,504.09	16,134,426.93	91.92%	-9.73%	4.06%	-1.07%
13 价肺炎球菌多糖结合疫苗（预充注射剂）	112,498,313.61	3,234,717.36	97.12%			

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,488,782.51	4.70%	报告期内,公司确认红塔银行股份有限公司(以下简称“红塔银行”)现金分红收益 521.88 万元及按权益法核算投资收益所致。	部分具有
资产减值	3,135,035.66	2.68%	报告期内,公司计提应收款项信用减值准备和存货跌价准备所致。	是
营业外收入	660,857.69	0.57%	主要为公司报告期内收到与经营活动不直接相关的政府补助 65.90 万元所致。	否
营业外支出	1,976,501.55	1.69%	报告期内,公司对外捐赠防疫物资 151.74 万元、固定资产报废损失 45.79 万元所致。	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	1,946,412,726.60	27.05%	2,381,235,484.95	33.93%	-6.88%	报告期内，公司支付股权投资款共计 26,134.92 万元、项目研发及产业化投资 17,341.06 万元致报告期末货币资金较上年期末减少。
应收账款	654,305,791.50	9.09%	512,844,133.46	7.31%	1.78%	报告期内，公司自主疫苗产品销售收入增加致应收账款同向增加所致。
存货	412,238,402.57	5.73%	313,048,929.50	4.46%	1.27%	报告期内，公司自主疫苗产品、在产品生产备货以及原辅材料备货等因素致报告期内存货增加。
投资性房地产	37,741,185.78	0.52%	39,448,201.39	0.56%	-0.04%	报告期内，公司投资性房地产正常折旧所致。
长期股权投资	20,541,495.74	0.29%	20,271,476.78	0.29%		报告期内，按照权益法确认长期股权投资损益调整 27.00 万元。
固定资产	785,964,619.15	10.92%	689,311,536.77	9.82%	1.10%	报告期内，在建工程转固和零星设备采购新增固定资产 14,940.83 万元。
在建工程	682,324,559.27	9.48%	699,226,427.64	9.96%	-0.48%	报告期内，公司新增产业化投资 8,925.10 万元，在建工程转固减少 10,615.28 万元。
短期借款	40,000,000.00	0.56%			0.56%	报告期内，公司新增短期借款 4,000 万元。
其他非流动金融资产	753,349,200.00	10.47%	535,500,000.00	7.63%	2.84%	报告期内，公司投资无锡新沃、珠海横琴分别增加 13,500 万元、8,284.92 万元，共计 21,784.92 万元。

2、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	306,500,000.00							306,500,000.00
其他非流动金融资产	535,500,000.00				217,849,200.00			753,349,200.00

产								
上述合计	842,000,000.00				217,849,200.00			1,059,849,200.00
金融负债	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

3、截至报告期末的资产权利受限情况

2020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9,688,482.85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。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
593,500,000.00	1,035,829,600.00	-42.70%

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
江苏沃森生物技术有限公司	生物技术咨询与服务，项目投资等	其他	43,500,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	生物技术服务及产品	已完成工商变更。		-5,636,709.98	否	2020年03月21日	《关于子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2020-028）
昆明沃森生物	生物技术推	新设	50,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	生物技术	已完成工商变		-2,624.25	否	2020年03	《关于设立全资子

技术有限公司	广、技术服务等						服务	更。				月 21 日	公司实施募集资金投资项目的公告》（公告编号：2020-025）	
北京沃森创新生物技术有限公司	生物技术推广、服务、开发等	新设	50,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	生物技术服务	已完成工商变更。			否	不适用	不适用
无锡新沃生物医药投资管理合伙企业（有限合伙）	以自有资金从事投资活动	新设	450,000,000.00	44.55%	自有资金	海祥（天津）投资有限公司、无锡丰润投资有限公司、天津嘉泰投资合伙企业（有限合伙）	8 年	投资	已完成工商变更。			否	2019 年 12 月 31 日	《关于公司参与投资设立健康产业投资基金的公告》（公告编号：2019-120），巨潮资讯网。
合计	--	--	593,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-5,639,334.23	--	--	--

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	期末金额	资金 来源
其他权益工 具投资	306,500,000.00						306,500,000.00	自有 资金
其他非流动 金融资产	671,323,596.43		-135,823,596.43	217,849,200.00			753,349,200.00	自有 资金
合计	977,823,596.43	0.00	-135,823,596.43	217,849,200.00	0.00	0.00	1,059,849,200.00	--

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	761
已累计投入募集资金总额	232,872.76
报告期内变更用途的募集资金总额	0
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	
公司募集资金的使用严格按照证监会、交易所的相关规定执行，并履行了相应的审议程序，募集资金使用相关的信息披露及时、真实、准确、完整。募集资金管理不存在违规行为。	

(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	6,066.99	61,363.39	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项目	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	--	--	6,066.99	61,363.39	--	--
超募资金投向											
购置进口包装线和预充注射器灌装线	否	1,840	1,840		1,825.22	99.20%	2012 年 06 月 30 日	2,871.94	30,910.91	是	否
玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目	是	72,734.3	64,734.3	552.01	64,449.29	99.56%	2020 年 12 月 31 日	3,027.51	26,807.65	否	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	--	11,000	11,000		11,000	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金	--	8,000	32,009.01	208.99	32,008.99	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	186,991.35	201,274.31	761.00	200,975.13	--	--	5,899.45	57,718.56	--	--
合计	--	228,509.5	233,291.51	761.00	232,872.76	--	--	11,966.44	119,081.95	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	截至报告期末，“玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目”累计投入资金 64,449.29 万元，投资进度为 99.56%。投资进度尚未完成的主要原因是：13 价肺炎球菌多糖结合疫苗车间在 2020 年 1 月获得《药品注册批件》和 GMP 符合性检查结论通知，本报告期已正式生产疫苗产品；而分包装车间工程进度虽已完成，但由于疫苗行业产业化具有特殊性，需待车间整体进行联动调试并完成调试验证后，才能申请进行 GMP 符合性检查，待检查通过后才可正式投入使用，即达到预定使用状态。分包装车间项目预计完成时间为 2020 年 12 月 31 日。经公司认真研究，将项目整体达到预定可使用状态的时间调整为 2020 年 12 月 31 日。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	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>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 186,882.35 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 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建设完成时间调整为 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</p>

	<p>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 32,008.99 万元（其中超募资金 17,631.83 万元、募集资金利息收入 4,752.59 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 64,449.29 万元由玉溪沃森用于玉溪沃森疫苗产业园三期工程建设；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	适用
	以前年度发生
	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。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	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。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	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。
	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。
	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

	<p>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 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>

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

(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	552.01	64,449.29	99.56%	2020 年 12 月 31 日	3,027.51	否	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建设项目	上海沃森单抗产业园一期工程建设项目			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	552.01	167,159.49	--	--	3,027.51	--	--
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</p>								

	<p>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 年蛋白类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三期工程募集资金使用计划，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>
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，“玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目”累计投入资金 64,449.29 万元，投资进度为 99.56%。投资进度尚未完成的主要原因是：13 价肺炎球菌多糖结合疫苗车间在 2020 年 1 月获得《药品注册批件》和 GMP 符合性检查结论通知，本报告期已正式生产疫苗产品；而分包装车间工程进度虽已完成，但由于疫苗行业产业化具有特殊性，需待车间整体进行联动调试并完成调试验证后，才能申请进行 GMP 符合性检查，待检查通过后方可正式投入使用，即达到预定使用状态。分包装车间项目预计完成时间为 2020 年 12 月 31 日。经公司认真研究，将项目整体达到预定可使用状态的时间调整为 2020 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	<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</p>

	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。
	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。

6、 发行股份购买资产配套募集资金使用情况

单位: 万元

募集资金总额			58,056.66			报告期投入募集资金总额			3,555.09		
报告期内变更用途的募集资金总额			16,000.00								
累计变更用途的募集资金总额			41,764.61			已累计投入募集资金总额			14,976.47		
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
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	18,035.39	0.06	11,421.44	63.33%	2020年6月30日	-	-	是	否
沃森生物科技创新中心项目	是	-	16,000.00	3,555.03	3,555.03	22.22%	2021 年 12 月 31 日			否	否
承诺投资项目合计	--	59,800.00	34,035.39	3,555.09	14,976.47	--	--	-	-	--	--
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>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>
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	报告期内不存在募集资金投资项目实施地点变更情况。
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。</p>
项目实施出现募集资	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

金结余的金额及原因	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，目前已处于I期临床研究阶段；二价HPV疫苗于2020年1月完成了III期临床试验数据揭盲，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。由于二价HPV疫苗III期临床试验和九价HVP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。 截至本报告披露日，经公司第四届董事会第十二次会议审议通过，公司拟使用“上海泽润研发费用项目”结余募集资金6,613.95万元用于永久补充流动资金。该事项尚需公司股东大会审议。
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

发行股份购买资产配套募集资金投资项目变更情况表

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	16,000.00	3,555.03	3,555.03	22.22%	2021年12月31日	-	否	否
合计	--	16,000.00	3,555.03	3,555.03	--	--	--	--	--
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>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用。								

(分具体项目)	
变更后的项目 可行性发生重大变化的情况 说明	不适用。

7、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司 类型	主要 业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
玉溪沃森	子公司	生产与销售	138,736.6389 万元人民币	3,991,123,308.81	3,294,014,179.08	580,292,757.34	178,626,380.52	152,054,112.35

江苏沃森	子公司	研究与开发	19,100.95 万元人民币	281,020,082.38	72,287,335.17	32,807.00	-5,636,726.96	-5,636,709.98
上海泽润	子公司	研究与开发	13,903.1868 万美元	1,127,049,491.88	603,157,184.27	1,090,508.04	-11,158,337.88	-11,158,337.88
云南沃嘉	子公司	产业投资	6,500 万元人民币	64,704,401.76	64,704,401.76		-219,408.14	-219,408.14
昆明沃森	子公司	研究与开发	5,000 万人民币	50,250,271.05	49,997,375.75		-2,624.25	-2,624.25
上海沃嘉	子公司	产业投资	60,000 万元人民币	370,714,701.72	370,714,701.72		-132,147.27	-132,147.27
上海沃泰	子公司	研究与咨询	500 万人民币	2,065,266.82	-96,152.87		-3,273,910.37	-3,273,910.37
上海沃森	子公司	研究与开发	1,000 万人民币	7,153,800.83	7,153,800.83		50,693.83	50,693.83
北京沃森	子公司	研究与咨询	5,000 万人民币					

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
昆明沃森	投资设立	-2,624.25
北京沃森	投资设立	

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、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。

2、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。

3、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。

4、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，重则危害公司的行业声誉。

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。

5、药品质量风险

一方面，药品生产工艺复杂，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。

6、应收账款风险

疫苗行业最终客户均为各地的区县疾控中心，存在费用审批环节较多、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。

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感染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2020年度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感染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的不利影响。

十、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
2020年01月15日	玉溪沃森	实地调研	机构	富国基金、广发基金、嘉实基金、兴全基金等。	产品研发、临床、注册、产业化的相关进展情况、国际化战略。

第五节 重要事项

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	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.21%	2020 年 02 月 12 日	2020 年 02 月 13 日	2020 年第一次临时股东大会决议公告(公告编号: 2020-008); 巨潮资讯网。
2019 年年度股东大会	年度股东大会	24.24%	2020 年 04 月 13 日	2020 年 04 月 14 日	2019 年年度股东大会决议公告(公告编号: 2020-034); 巨潮资讯网。
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	21.81%	2020 年 05 月 28 日	2020 年 05 月 29 日	2020 年第二次临时股东大会决议公告(公告编号: 2020-056); 巨潮资讯网。

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.2
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,537,436,984
现金分红金额 (元) (含税)	30,748,739.68
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	30,748,739.68
可分配利润 (元)	334,063,767.70
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2020 年 8 月 13 日, 公司第四届董事会第十二次会议审议通过《关于 2020 年半年度利润分配的预案》, 董事会拟定的公司 2020 年半年度利润分配预案为: 拟以 2020 年半年度权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的公司总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元 (含税), 不送红股, 不以资本公积金转增股本。公司剩余未分配利润结转以后年	

度分配。2020 年半年度利润分配预案尚需提交公司 2020 年第四次临时股东大会审议。公司将在股东大会审议通过上述利润分配预案后的两个月内实施本次利润分配。

上述现金分红总额以 2020 年 6 月 30 日公司总股本 1,537,436,984 股测算。公司将以本次权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的总股本为基数，向全体股东派发现金红利，最终现金分红总额以实际实施的结果为准。

三、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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	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。
	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	2016 年 09 月 20 日	长期有效。	正常履行中。

			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。			
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。
	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。
	李云春、刘俊辉、玉溪高新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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"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。"	2009 年 06 月 23 日	长期有效。	正常履行中。
股权激励承						

诺						
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。
	公司	募集资金使用承诺	公司近 12 个月内未投资于交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财（现金管理除外）等财务性投资或者从事证券投资、衍生品投资、创业投资等高风险投资。本次使用部分闲置募集资金及募集资金存款利息收入永久性补充的流动资金主要用于与公司及控股子公司主营业务相关的项目研发及生产经营使用，不会影响其他募集资金投资项目的正常进行。公司承诺补充流动资金后十二个月内不进行高风险投资（包括财务性投资）以及为他人提供财务资助。	2019 年 08 月 12 日	2019 年 8 月 12 日 -2020 年 8 月 11 日	正常履行中。
	公司	募集资金使用承诺	公司近 12 个月内未投资于交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财（现金管理除外）等财务性投资或者从事证券投资、衍生品投资、创业投资等高风险投资。本次使用部分闲置募集资金暂时补充的流动资金主要用于公司及控股子公司主营业务相关的项目研发及生产经营使用，本次闲置募集资金的使用不会变相改变募集资金用途，也不会影响募集资金投资计划的正常进行。公司承诺补充流动资金后十二个月内不进行高风险投资（包括财务性投资）以及为他人提供财务资助。	2019 年 12 月 16 日	2019 年 12 月 16 日 -2020 年 12 月 15 日	正常履行中。
	公司	募集资金使用承诺	本次使用部分募投项目结余募集资金及募集资金利息收入永久性补充的流动资金主要用于与公司及控股子公司主营业务相关的项目研发及生产经营使用，不会影响其他募集资金投资项目的正常进行。公司承诺补充流动资金后十二个月内不进行高风险投资（包括财务性投资）以及为他人提供财务资助。	2020 年 03 月 19 日	2020 年 3 月 19 日 -2021 年 3 月 18 日	正常履行中。
承诺是否及时履行				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		

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
河北卫防欠玉溪沃森货款等两个小额诉讼案	769.05	否	(1)玉溪沃森就河北省卫防生物制品供应中心(以下简称“河北卫防”)欠玉溪沃森货款一事向法院提起诉讼。(2)医疗责任纠纷案尚未开庭。	被告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、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、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，公司及公司第一大股东均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。公司及公司第一大股东信用状况良好。

十二、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

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，公司拟实施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审议通过，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，并同意以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，公司第四届董事会第八次会议审议通过《关于注销2018年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》，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。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述股票期权注销事宜已于2020年5月11日全部办理完成。

截至本报告披露日，公司2018年股票期权激励计划首次及预留授予的股票期权均处于行权等待期。

十三、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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
玉溪沃森	2016 年 01 月 04 日	10,000			连带责任保证	4 年	是	否
玉溪沃森	2016 年 03 月 29 日	20,000			连带责任保证	4 年	是	否
玉溪沃森	2018 年 06 月 15 日	12,000			连带责任保证	2 年	是	否
玉溪沃森	2018 年 06 月 15 日	5,000			连带责任保证	2 年	是	否
玉溪沃森	2019 年 04 月 26 日	15,000			连带责任保证	1 年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计				0

报告期末已审批的对子公司担保额度合计	0	报告期末对子公司实际担保余额合计	0
公司担保总额			
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	0
报告期末已审批的担保额度合计	0	报告期末实际担保余额合计	0
实际担保总额占公司净资产的比例		0.00%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额		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		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额		0	
上述三项担保金额合计		0	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明		无。	
违反规定程序对外提供担保的说明		无。	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

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

否

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

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。公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司及子公司污水处理设备运行正常，环境污染源在线监测系统运行正常，危险废弃物均按照法规规定交由有资质的危废处置机构进行处置，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。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	82,941,333	5.39%				-23,847,548	-23,847,548	59,093,785	3.84%
3、其他内资持股	82,941,333	5.39%				-23,847,548	-23,847,548	59,093,785	3.84%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	82,941,333	5.39%				-23,847,548	-23,847,548	59,093,785	3.84%
二、无限售条件股份	1,454,495,651	94.61%				23,847,548	23,847,548	1,478,343,199	96.16%
1、人民币普通股	1,454,495,651	94.61%				23,847,548	23,847,548	1,478,343,199	96.16%
三、股份总数	1,537,436,984	100.00%				0	0	1,537,436,984	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》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。

2、报告期内，公司总股本未发生变化。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	60,855,983	12,588,995	0	48,266,988	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
黄镇	10,817,797	0	0	10,817,797	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
张翊	5,234,430	5,234,430	0	0	高管离职锁定	2020-02-12
徐可仁	6,003,223	6,003,223	0	0	高管离职锁定	2020-02-12
万宗举	9,000	9,000	0	0	高管离职锁定	2020-02-12
王伟军	6,800	6,800	0	0	高管离职锁定	2020-02-12
仝鑫	9,000	0	0	9,000	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
杨虹伟	5,100	5,100	0	0	高管离职锁定	2020-02-12
合计	82,941,333	23,847,548	0	59,093,785	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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	64,158	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	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	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
香港中央结算有限公司	境外法人	5.93%	91,188,662	32,134,413	0	91,188,662		

云南省工业投资控股集团有限责任公司	国有法人	4.99%	76,642,100	-30,748,631	0	76,642,100		
刘俊辉	境内自然人	4.98%	76,616,916	-10,800,932	0	76,616,916	质押	26,321,898
李云春	境内自然人	3.14%	48,266,988	-16,088,996	48,266,988	0		
新余方略知润投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.00%	46,070,907	-22,507,075	0	46,070,907		
杨更	境内自然人	1.92%	29,446,200	105,200	0	29,446,200	质押	6,900,000
中泰证券资管－兴业银行－中泰星云 2 号集合资产管理计划	其他	1.77%	27,235,712	27,235,712	0	27,235,712		
珠海横琴长乐汇资本管理有限公司－智汇 3 号私募证券投资基金	其他	1.70%	26,068,452	-11,088,988	0	26,068,452		
玉溪高新集团房地产开发有限公司	境内非国有法人	1.56%	24,038,398	0.00	0	24,038,398		
苗艳芬	境内自然人	1.37%	21,045,893	-16,000	0	21,045,893		
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		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	
香港中央结算有限公司			91,188,662		人民币普通股		91,188,662	
云南省工业投资控股集团有限责任公司			76,642,100		人民币普通股		76,642,100	
刘俊辉			76,616,916		人民币普通股		76,616,916	
新余方略知润投资管理中心（有限合伙）			46,070,907		人民币普通股		46,070,907	
杨更			29,446,200		人民币普通股		29,446,200	
中泰证券资管－兴业银行－中泰星云 2 号集合资产管理计划			27,235,712		人民币普通股		27,235,712	
珠海横琴长乐汇资本管理有限公司－智汇 3 号私募证券投资基金			26,068,452		人民币普通股		26,068,452	
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	
苗艳芬			21,045,893		人民币普通股		21,045,893	
陈尔佳			20,581,769		人民币普通股		20,581,769	
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。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		公司股东杨更除通过普通证券账户持有 29,278,900 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 167,300 股，实际合计持有 29,446,200 股。						

	<p>公司股东珠海横琴长乐汇资本管理有限公司—智汇 3 号私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 608,752 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 25,459,700 股，实际合计持有 26,068,452 股。</p> <p>公司股东苗艳芬除通过普通证券账户持有 1,701,000 股外，还通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 19,344,893 股，实际合计持有 21,045,893 股。</p> <p>公司股东陈尔佳除通过普通证券账户持有 20,353,085 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 228,684 股，实际合计持有 20,581,769 股。</p>
--	---

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、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。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

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	64,355,984	0	16,088,996	48,266,988	0	0	0
黄 镇	副董事长	现任	14,423,729	0	0	14,423,729	0	0	0
姜润生	董事、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
章建康	董事、副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
张建生	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
范永武	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐万胜	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
董 颖	董事	离任	0	0	0	0	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
钟 彬	独立董事	离任	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
魏爱雪	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
周 华	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
公孙青	人力资源总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
姚 伟	营销总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
张 荔	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁 琳	技术总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵金龙	投资总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
施 競	生产总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
段清堂	工程技术总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
吴云燕	运营总监	现任	0	0	0	0	0	0	0

方国良	质量总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
王子龙	BD 总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
仝 鑫	研发总监	现任	12,000	0	0	12,000	0	0	0
合计	--	--	78,791,713	0	16,088,996	62,702,717	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
段清堂	工程技术总监	离任	2020 年 04 月 29 日	个人原因离职。
徐万胜	董事	离任	2020 年 06 月 05 日	个人原因离职。
董 颖	董事	离任	2020 年 06 月 24 日	个人原因离职。
钟彬	独立董事	离任	2020 年 08 月 12 日	个人原因离职。
魏爱雪	监事	离任	2020 年 08 月 12 日	个人原因离职。
章建康	董事	被选举	2020 年 08 月 12 日	股东大会选举。
范永武	董事	被选举	2020 年 08 月 12 日	股东大会选举。
赵健梅	独立董事	被选举	2020 年 08 月 12 日	股东大会选举。
丁世青	监事	被选举	2020 年 08 月 12 日	股东大会选举。

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,946,412,726.60	2,381,235,484.95
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	654,305,791.50	512,844,133.46
应收款项融资		
预付款项	52,496,138.75	18,266,321.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	202,060,525.27	203,336,791.84
其中：应收利息	4,394,175.68	9,753,293.74
应收股利	5,218,763.55	
买入返售金融资产		
存货	412,238,402.57	313,048,929.50

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,391,233.09	14,988,833.19
流动资产合计	3,268,904,817.78	3,443,720,494.47
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	20,541,495.74	20,271,476.78
其他权益工具投资	306,500,000.00	306,500,000.00
其他非流动金融资产	753,349,200.00	535,500,000.00
投资性房地产	37,741,185.78	39,448,201.39
固定资产	785,964,619.15	689,311,536.77
在建工程	682,324,559.27	699,226,427.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	247,384,045.24	127,038,230.72
开发支出	790,250,044.84	875,845,408.73
商誉	33,657,636.81	33,657,636.81
长期待摊费用	11,430,727.50	8,076,302.94
递延所得税资产	103,131,957.00	91,605,582.84
其他非流动资产	154,521,805.40	147,523,487.75
非流动资产合计	3,926,797,276.73	3,574,004,292.37
资产总计	7,195,702,094.51	7,017,724,786.84
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	
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	302,285,157.10	276,739,879.23
预收款项	16,400.00	25,341,753.30
合同负债	13,416,698.32	
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	7,547,425.26	45,881,854.29
应交税费	45,539,907.59	32,966,116.03
其他应付款	246,719,282.65	449,106,925.76
其中：应付利息	27,111.11	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	241,139,956.79	258,428,846.43
流动负债合计	896,664,827.71	1,088,465,375.04
非流动负债：		
保险合同准备金		
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	219,719,007.05	223,137,581.85
递延所得税负债	40,158,679.46	40,158,679.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	259,877,686.51	263,296,261.31
负债合计	1,156,542,514.22	1,351,761,636.35
所有者权益：		

股本	1,537,436,984.00	1,537,436,984.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,911,678,603.32	2,754,535,648.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,668,304.34	63,668,304.34
一般风险准备		
未分配利润	571,013,407.13	509,522,354.31
归属于母公司所有者权益合计	5,083,797,298.79	4,865,163,291.48
少数股东权益	955,362,281.50	800,799,859.01
所有者权益合计	6,039,159,580.29	5,665,963,150.49
负债和所有者权益总计	7,195,702,094.51	7,017,724,786.84

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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	255,999,506.10	624,931,270.86
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,425,205.25	2,373,302.37
应收款项融资		
预付款项	21,437,208.23	112,825.84
其他应收款	493,142,152.28	465,021,839.47
其中：应收利息	24,227,063.18	17,687,165.40
应收股利	5,218,763.55	
存货	334,235.67	314,496.54
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	1,228,721.33	13,868,713.31
流动资产合计	774,567,028.86	1,106,622,448.39
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	2,591,806,475.13	2,497,808,781.42
其他权益工具投资	306,500,000.00	306,500,000.00
其他非流动金融资产	329,649,200.00	111,800,000.00
投资性房地产		
固定资产	27,884,798.96	29,575,221.75
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,523,536.78	5,916,425.77
开发支出	2,827,390.85	24,605,308.65
商誉		
长期待摊费用	1,217,992.95	1,388,354.09
递延所得税资产		
其他非流动资产	278,398.00	
非流动资产合计	3,286,687,792.67	2,977,594,091.68
资产总计	4,061,254,821.53	4,084,216,540.07
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	976,663.64	1,040,729.10
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	3,089,668.83	12,547,768.80
应交税费	199,916.70	198,133.21
其他应付款	3,514,207.29	3,851,576.36

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	17,559,687.33	9,402,720.89
流动负债合计	25,340,143.79	27,040,928.36
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	34,967,000.00	35,000,000.00
递延所得税负债	1,275,000.00	1,275,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,242,000.00	36,275,000.00
负债合计	61,582,143.79	63,315,928.36
所有者权益：		
股本	1,537,436,984.00	1,537,436,984.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,064,503,621.70	2,049,161,693.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,668,304.34	63,668,304.34
未分配利润	334,063,767.70	370,633,629.56
所有者权益合计	3,999,672,677.74	4,020,900,611.71
负债和所有者权益总计	4,061,254,821.53	4,084,216,540.07

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	573,455,373.28	500,522,306.39
其中：营业收入	573,455,373.28	500,522,306.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	463,976,856.56	401,265,146.39
其中：营业成本	119,579,197.17	106,148,591.24
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	5,125,503.12	4,189,346.90
销售费用	223,461,998.02	194,429,457.04
管理费用	84,732,429.78	68,931,007.77
研发费用	49,301,769.34	29,365,726.10
财务费用	-18,224,040.87	-1,798,982.66
其中：利息费用	507,009.69	16,843,038.18
利息收入	19,568,735.22	19,662,328.74
加：其他收益	6,385,414.96	3,799,010.43
投资收益（损失以“-”号填列）	5,488,782.51	4,238,294.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	270,018.96	1,099,466.23
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）		1,000,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,433,567.53	30,465,956.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,701,468.13	-3,273,881.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	924.27	-28,492.51

三、营业利润（亏损以“—”号填列）	118,218,602.80	135,458,048.01
加：营业外收入	660,857.69	1,494,458.82
减：营业外支出	1,976,501.55	2,920,706.22
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	116,902,958.94	134,031,800.61
减：所得税费用	25,688,327.00	24,268,326.15
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	91,214,631.94	109,763,474.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	91,214,631.94	109,763,474.46
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	61,491,052.82	84,934,873.16
2.少数股东损益	29,723,579.12	24,828,601.30
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	91,214,631.94	109,763,474.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,491,052.82	84,934,873.16
归属于少数股东的综合收益总额	29,723,579.12	24,828,601.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0400	0.0552

(二) 稀释每股收益	0.0395	0.0552
------------	--------	--------

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	377,358.49	370,688.59
减：营业成本		374,489.43
税金及附加	502,259.83	28,451.13
销售费用		
管理费用	35,831,256.45	31,435,434.84
研发费用	16,805,012.03	4,640,258.06
财务费用	-8,293,243.89	4,513,545.58
其中：利息费用		11,984,250.00
利息收入	8,861,000.61	7,482,183.57
加：其他收益	430,291.52	920,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）	5,716,457.26	82,502,842.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	497,693.71	1,110,684.74
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）		1,000,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,183,034.96	41,073,890.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,026.85
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-36,138,142.19	84,876,269.62
加：营业外收入	65,156.00	1,042,519.63
减：营业外支出	496,875.67	2,366,905.12
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-36,569,861.86	83,551,884.13
减：所得税费用		250,000.00
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-36,569,861.86	83,301,884.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-36,569,861.86	83,301,884.13
（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	-36,569,861.86	83,301,884.13
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	2020 年半年度	2019 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	428,947,003.84	417,670,343.52
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		
收到其他与经营活动有关的现金	57,215,014.64	22,675,826.59
经营活动现金流入小计	486,162,018.48	440,346,170.11
购买商品、接受劳务支付的现金	294,134,278.90	228,384,631.42
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	108,574,895.45	76,758,312.53
支付的各项税费	50,848,644.60	109,606,633.57
支付其他与经营活动有关的现金	68,050,389.42	83,414,731.29
经营活动现金流出小计	521,608,208.37	498,164,308.81
经营活动产生的现金流量净额	-35,446,189.89	-57,818,138.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		500,000.00
取得投资收益收到的现金		3,131,258.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	69,392.00	166,810.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,000,000.00	108,400,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,069,392.00	112,198,068.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	173,410,607.81	137,925,907.34
投资支付的现金	261,349,200.00	26,500,000.00
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	434,759,807.81	164,425,907.34
投资活动产生的现金流量净额	-429,690,415.81	-52,227,839.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	40,000,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	210,111.12	732,370.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		99,928,225.00
筹资活动现金流出小计	210,111.12	110,660,595.83
筹资活动产生的现金流量净额	39,789,888.88	-110,660,595.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-193,367.03	1,469,223.22
五、现金及现金等价物净增加额	-425,540,083.85	-219,237,350.52
加：期初现金及现金等价物余额	2,362,264,327.60	2,468,097,480.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,936,724,243.75	2,248,860,129.58

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	2020 年半年度	2019 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,546,790.22	1,195,654.33
经营活动现金流入小计	16,546,790.22	1,195,654.33
购买商品、接受劳务支付的现金	786,665.03	127,658.70
支付给职工以及为职工支付的现金	19,416,181.18	14,516,401.07
支付的各项税费	2,739,504.69	58,938,176.29
支付其他与经营活动有关的现金	34,820,855.52	45,024,974.46
经营活动现金流出小计	57,763,206.42	118,607,210.52
经营活动产生的现金流量净额	-41,216,416.20	-117,411,556.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		3,131,258.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,000,000.00	108,400,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	5,000,000.00	111,543,258.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,593,154.43	618,518.35
投资支付的现金	311,349,200.00	31,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	312,942,354.43	32,118,518.35
投资活动产生的现金流量净额	-307,942,354.43	79,424,739.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		180,000,000.00
筹资活动现金流入小计		180,000,000.00
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		
支付其他与筹资活动有关的现金	19,300,000.00	111,700,000.00
筹资活动现金流出小计	19,300,000.00	111,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-19,300,000.00	68,300,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-472,994.13	1.99
五、现金及现金等价物净增加额	-368,931,764.76	30,313,185.58
加：期初现金及现金等价物余额	624,931,270.86	378,985,888.56
六、期末现金及现金等价物余额	255,999,506.10	409,299,074.14

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	2020 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			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,537,436,984.00				2,754,535,648.83				63,668,304.34		509,522,354.31		4,865,163,291.48	800,799,859.01	5,665,963,150.49
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	1,537,436,984.00				2,754,535,648.83				63,668,304.34		509,522,354.31		4,865,163,291.48	800,799,859.01	5,665,963,150.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					157,142,954.49						61,491,052.82		218,634,007.31	154,562,422.49	373,196,429.80
（一）综合收益总额											61,491,052.82		61,491,052.82	29,723,579.12	91,214,631.94
（二）所有者投入和减少资本					157,142,954.49								157,142,954.49	124,838,843.37	281,981,797.86
1. 所有者投入的普通股					154,911,521.49								154,911,521.49	131,028,204.54	285,939,726.03

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					33,772,576.21								33,772,576.21	5,769,495.62	39,542,071.83
4. 其他					-31,541,143.21								-31,541,143.21	-11,958,856.79	-43,500,000.00
(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															
四、本期期末余额	1,537,436,984.00				2,911,678,603.32				63,668,304.34		571,013,407.13		5,083,797,298.79	955,362,281.50	6,039,159,580.29

上期金额

单位：元

项目	2019 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			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,537,436,984.00				2,565,161,247.42				36,890,419.73		434,537,303.66		4,574,025,954.81	681,730,215.38	5,255,756,170.19
加：会计政策变更									10,592,357.88		-4,680,831.33		5,911,526.55	523,994.94	6,435,521.49
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,537,436,984.00				2,565,161,247.42				47,482,777.61		429,856,472.33		4,579,937,481.36	682,254,210.32	5,262,191,691.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					189,374,401.41				16,185,526.73		79,665,881.98		285,225,810.12	118,545,648.69	403,771,458.81
（一）综合收益总额											141,974,518.23		141,974,518.23	52,161,130.38	194,135,648.61
（二）所有者投入和					189,374,401.41								189,374,401.41	66,384,518.31	255,758,919.72

减少资本															
1. 所有者投入的普通股					130,272,050.98								130,272,050.98	57,988,786.00	188,260,836.98
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					59,102,350.43								59,102,350.43	8,395,732.31	67,498,082.74
4. 其他															
(三) 利润分配									16,185,526.73	-62,308,636.25			-46,123,109.52		-46,123,109.52
1. 提取盈余公积									16,185,526.73	-16,185,526.73					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-46,123,109.52			-46,123,109.52		-46,123,109.52
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,537,436,984.00				2,754,535,648.83				63,668,304.34		509,522,354.31		4,865,163,291.48	800,799,859.01	5,665,963,150.49

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	2020 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	1,537,436,984.00				2,049,161,693.81				63,668,304.34	370,633,629.56		4,020,900,611.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,537,436,984.00				2,049,161,693.81				63,668,304.34	370,633,629.56		4,020,900,611.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,341,927.89					-36,569,861.86		-21,227,933.97
（一）综合收益总额										-36,569,861.86		-36,569,861.86
（二）所有者投入和减少资本					15,341,927.89							15,341,927.89

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					15,341,927.89							15,341,927.89
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,537,436,984.00				2,064,503,621.70				63,668,304.34	334,063,767.70		3,999,672,677.74

上期金额

单位：元

项目	2019 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	1,537,436,984.00				2,020,560,757.81				36,890,419.73	153,841,363.19		3,748,729,524.73
加：会计政策变更									10,592,357.88	117,245,635.36		127,837,993.24
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,537,436,984.00				2,020,560,757.81				47,482,777.61	271,086,998.55		3,876,567,517.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					28,600,936.00				16,185,526.73	99,546,631.01		144,333,093.74
（一）综合收益总额										161,855,267.26		161,855,267.26
（二）所有者投入和减少资本					28,600,936.00							28,600,936.00
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					28,600,936.00							28,600,936.00
4．其他												
（三）利润分配									16,185,526.73	-62,308,636.25		-46,123,109.52
1．提取盈余公积									16,185,526.73	-16,185,526.73		
2．对所有者（或股东）的分配										-46,123,109.52		-46,123,109.52
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	1,537,436,984.00				2,049,161,693.81				63,668,304.34	370,633,629.56		4,020,900,611.71

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。

本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，本公司于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，本公司于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，本公司于2010年12月9日完成了工商登记变更手续。

根据本公司2011年4月25日召开的2010年度股东大会决议，本公司以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，本公司总股本为15,000万股。

根据本公司2012年4月13日召开的2011年度股东大会决议，本公司以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，本公司总股本为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，本公司授予黄镇、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，本公司于2012年10月23日完成了工商登记变更手续。

根据本公司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，本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，由本公司全部回购注销，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。

根据本公司2014年5月6日召开的2013年年度股东大会会议决议通过，本公司以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。

根据本公司2015年4月14日召开的2014年年度股东大会审议通过，本公司以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，本公司总股本为468,000,000股。

根据本公司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，本公司以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，本公司总股本为1,404,000,000股。

根据本公司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。

公司合并财务报表范围子公司共12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
江苏沃森	江苏省泰州市	江苏省泰州市	研究与开发	一级控股子公司	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	67.28%		非同一控制下合并
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
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
上海沃森	上海市	上海市	研究与开发	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
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
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
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
北京沃森	北京市	北京市	研究与开发	一级控股子公司	100.00%		投资

上期末相比，报告期内纳入合并财务报表范围的主体增加2户，如下表所示：

子公司名称	变更原因
昆明沃森	报告期内新设立一级全资子公司
北京沃森	报告期内新设立一级全资子公司

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2020年6月30日的财务状况、2020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

公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

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。公司利用初始确认日后可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，且未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，也不能仅因为与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。对于划分为各组合的应收账款，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。

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。合同资产以预期信用损失为基础计提减值，公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照应收账款的预期信用损失的确定方法，详见重要会计政策及会计估计第10条。

17、合同成本

无。

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“（五）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

无。

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，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	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

无。

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，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。交易价格是指公司因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本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）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
自 2020 年 1 月 1 日起，公司执行财政部 2017 年修订后的《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下统称“新收入准则”）。	2020 年 3 月 19 日召开第四届董事会第七次会议	2020 年 3 月 19 日在巨潮资讯网披露的 2020-019 号《沃森生物 关于会计政策变更的公告》

（1）执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响

金额单位：元

合并财务报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
预收款项	25,341,753.30	-25,276,360.40	65,392.90
合同负债		25,276,360.40	25,276,360.40

公司根据新收入准则的规定，公司在编制2020年半年度财务报表时，执行了相关会计准则并对公司2019年12月31日合并资产负债表中“预收账款”进行重分类，新收入准则不会对公司2020年半年度财务状况、经营成果和现金流量产生影响。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☒ 是 ☐ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,381,235,484.95	2,381,235,484.95	
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	512,844,133.46	512,844,133.46	
应收款项融资			
预付款项	18,266,321.53	18,266,321.53	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	203,336,791.84	203,336,791.84	
其中：应收利息	9,753,293.74	9,753,293.74	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	313,048,929.50	313,048,929.50	
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	14,988,833.19	14,988,833.19	
流动资产合计	3,443,720,494.47	3,443,720,494.47	
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	20,271,476.78	20,271,476.78	
其他权益工具投资	306,500,000.00	306,500,000.00	
其他非流动金融资产	535,500,000.00	535,500,000.00	
投资性房地产	39,448,201.39	39,448,201.39	
固定资产	689,311,536.77	689,311,536.77	
在建工程	699,226,427.64	699,226,427.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	127,038,230.72	127,038,230.72	
开发支出	875,845,408.73	875,845,408.73	

商誉	33,657,636.81	33,657,636.81	
长期待摊费用	8,076,302.94	8,076,302.94	
递延所得税资产	91,605,582.84	91,605,582.84	
其他非流动资产	147,523,487.75	147,523,487.75	
非流动资产合计	3,574,004,292.37	3,574,004,292.37	
资产总计	7,017,724,786.84	7,017,724,786.84	
流动负债：			
短期借款			
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	276,739,879.23	276,739,879.23	
预收款项	25,341,753.30	65,392.90	-25,276,360.40
合同负债		25,276,360.40	25,276,360.40
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	45,881,854.29	45,881,854.29	
应交税费	32,966,116.03	32,966,116.03	
其他应付款	449,106,925.76	449,106,925.76	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	258,428,846.43	258,428,846.43	
流动负债合计	1,088,465,375.04	1,088,465,375.04	
非流动负债：			
保险合同准备金			
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	223,137,581.85	223,137,581.85	
递延所得税负债	40,158,679.46	40,158,679.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	263,296,261.31	263,296,261.31	
负债合计	1,351,761,636.35	1,351,761,636.35	
所有者权益：			
股本	1,537,436,984.00	1,537,436,984.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,754,535,648.83	2,754,535,648.83	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	63,668,304.34	63,668,304.34	
一般风险准备			
未分配利润	509,522,354.31	509,522,354.31	
归属于母公司所有者权益合计	4,865,163,291.48	4,865,163,291.48	
少数股东权益	800,799,859.01	800,799,859.01	
所有者权益合计	5,665,963,150.49	5,665,963,150.49	
负债和所有者权益总计	7,017,724,786.84	7,017,724,786.84	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	624,931,270.86	624,931,270.86	

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,373,302.37	2,373,302.37	
应收款项融资			
预付款项	112,825.84	112,825.84	
其他应收款	465,021,839.47	465,021,839.47	
其中：应收利息	17,687,165.40	17,687,165.40	
应收股利			
存货	314,496.54	314,496.54	
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	13,868,713.31	13,868,713.31	
流动资产合计	1,106,622,448.39	1,106,622,448.39	
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	2,497,808,781.42	2,497,808,781.42	
其他权益工具投资	306,500,000.00	306,500,000.00	
其他非流动金融资产	111,800,000.00	111,800,000.00	
投资性房地产			
固定资产	29,575,221.75	29,575,221.75	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,916,425.77	5,916,425.77	
开发支出	24,605,308.65	24,605,308.65	
商誉			
长期待摊费用	1,388,354.09	1,388,354.09	
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计	2,977,594,091.68	2,977,594,091.68	
资产总计	4,084,216,540.07	4,084,216,540.07	
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	1,040,729.10	1,040,729.10	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	12,547,768.80	12,547,768.80	
应交税费	198,133.21	198,133.21	
其他应付款	3,851,576.36	3,851,576.36	
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	9,402,720.89	9,402,720.89	
流动负债合计	27,040,928.36	27,040,928.36	
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	35,000,000.00	35,000,000.00	
递延所得税负债	1,275,000.00	1,275,000.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,275,000.00	36,275,000.00	
负债合计	63,315,928.36	63,315,928.36	
所有者权益：			

股本	1,537,436,984.00	1,537,436,984.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,049,161,693.81	2,049,161,693.81	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	63,668,304.34	63,668,304.34	
未分配利润	370,633,629.56	370,633,629.56	
所有者权益合计	4,020,900,611.71	4,020,900,611.71	
负债和所有者权益总计	4,084,216,540.07	4,084,216,540.07	

调整情况说明

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
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
云沃森生物技术股份有限公司	25%
玉溪沃森生物技术有限公司	15%
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%
上海沃森生物技术有限公司	25%
上海泽润生物科技有限公司	15%
上海泽润安珂生物制药有限公司	25%
玉溪泽润生物技术有限公司	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%

2、税收优惠

（1）企业所得税

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。子公司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，有效期三年。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）。根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，本年上海泽润的企业所得税适用税率为15%。

（2）增值税

公司特许权使用费收入、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%和2%（其中：子公司上海泽润城市维护建设税适用税率1%）。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,462.94	12,462.94
银行存款	1,936,712,780.81	2,362,251,864.66
其他货币资金	9,688,482.85	18,971,157.35
合计	1,946,412,726.60	2,381,235,484.95
因抵押、质押或冻结等对使用	9,688,482.85	18,971,157.35

有限制的款项总额		
----------	--	--

其他说明

2020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9,688,482.85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

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	729,680,288.39	100.00%	75,374,496.89	10.33%	654,305,791.50	584,512,867.53	100.00%	71,668,734.07	12.26%	512,844,133.46

账款										
其中：										
风险较小组合	32,322,142.45	4.43%			32,322,142.45	39,732,318.97	6.80%			39,732,318.97
常规风险组合	677,866,704.06	92.90%	55,883,055.01	8.24%	621,983,649.05	525,291,353.45	89.87%	52,179,538.96	9.93%	473,111,814.49
重大风险组合	19,491,441.88	2.67%	19,491,441.88	100.00%		19,489,195.11	3.33%	19,489,195.11	100.00%	
合计	729,680,288.39	100.00%	75,374,496.89	10.33%	654,305,791.50	584,512,867.53	100.00%	71,668,734.07	12.26%	512,844,133.46

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：75,374,496.89 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	32,322,142.45		
常规风险组合	677,866,704.06	55,883,055.01	8.24%
重大风险组合	19,491,441.88	19,491,441.88	100.00%
合计	729,680,288.39	75,374,496.89	--

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）	632,123,894.60
1 至 2 年	31,853,941.91
2 至 3 年	4,810,209.80
3 年以上	60,892,242.08
3 至 4 年	2,947,127.82
4 至 5 年	34,100,536.69
5 年以上	23,844,577.57
合计	729,680,288.39

(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	52,179,538.96	11,024,058.30	7,320,542.25			55,883,055.01
重大风险组合	19,489,195.11	2,246.77				19,491,441.88
合计	71,668,734.07	11,026,305.07	7,320,542.25			75,374,496.89

(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	27,827,486.94	3.81%	
客户二	12,681,577.96	1.74%	12,681,577.96
客户三	10,063,960.00	1.38%	10,063,960.00
客户四	7,491,777.00	1.03%	7,491,777.00
客户五	7,425,396.40	1.02%	7,425,396.40
合计	65,490,198.30	8.98%	37,662,711.36

(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	49,957,596.40	95.16%	18,229,737.38	99.80%
1 至 2 年	2,511,692.85	4.78%	13,349.50	0.07%
2 至 3 年	13,349.50	0.03%	9,734.65	0.05%
3 年以上	13,500.00	0.03%	13,500.00	0.08%
合计	52,496,138.75	100.00%	18,266,321.53	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：

单位：元

单位名称	账龄	期末余额	未结算原因
供应商一	1 至 2 年	2,101,921.00	需待除菌过滤工艺验证工作结束后结算清账。

(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
供应商一	20,000,000.00	38.10%
供应商二	7,062,905.99	13.45%
供应商三	5,925,459.67	11.29%
供应商四	2,546,306.00	4.85%
供应商五	2,332,255.30	4.44%
合计	37,866,926.96	72.13%

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	4,394,175.68	9,753,293.74
应收股利	5,218,763.55	
其他应收款	192,447,586.04	193,583,498.10
合计	202,060,525.27	203,336,791.84

(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	4,394,175.68	9,753,293.74
合计	4,394,175.68	9,753,293.74

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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南红塔银行股份有限公司	5,218,763.55	
合计	5,218,763.55	

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

(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
股权款	145,680,000.00	150,680,000.00
保证金、押金	96,805,167.97	95,472,872.74
公司间往来款	30,901,160.54	30,901,160.54
员工暂借款	185,709.81	44,844.20
其他	18,764,890.92	18,646,159.11

减：坏账准备	-99,889,343.20	-102,161,538.49
合计	192,447,586.04	193,583,498.10

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,503,690.33	72,616,348.16	28,041,500.00	102,161,538.49
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	227,804.71			227,804.71
本期转回		2,500,000.00		2,500,000.00
2020 年 6 月 30 日余额	1,731,495.04	70,116,348.16	28,041,500.00	99,889,343.20

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）	12,530,478.61
1 至 2 年	46,772,165.85
2 至 3 年	3,959,388.55
3 年以上	229,074,896.23
3 至 4 年	109,148,401.21
4 至 5 年	383,582.20
5 年以上	119,542,912.82
合计	292,336,929.24

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	74,120,038.49	227,804.71	2,500,000.00			71,847,843.20
重大风险组合	28,041,500.00					28,041,500.00

合计	102,161,538.49	227,804.71	2,500,000.00			99,889,343.20
----	----------------	------------	--------------	--	--	---------------

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
深圳德润天清投资管理合伙企业（有限合伙）	2,500,000.00	银行转账
合计	2,500,000.00	--

4)本期实际核销的其他应收款情况

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	股权款	105,700,000.00	3 年以上	36.16%	52,850,000.00
客户二	保证金	60,000,000.00	3 年以上	20.52%	
客户三	股权款	39,980,000.00	1-2 年	13.68%	7,996,000.00
客户四	公司间往来款	30,901,160.54	3 年以上	10.57%	9,270,348.16
客户五	保证金	20,000,000.00	3 年以上	6.84%	20,000,000.00
合计	--	256,581,160.54	--	87.77%	90,116,348.16

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	93,444,956.60	259,391.20	93,185,565.40	73,665,434.91	345,236.09	73,320,198.82

在产品	218,121,693.55	1,301,908.03	216,819,785.52	173,138,907.24	2,706,239.80	170,432,667.44
库存商品	51,631,995.44	617,277.16	51,014,718.28	49,863,570.83	113,865.26	49,749,705.57
周转材料	40,869,096.61	166,429.12	40,702,667.49	18,433,484.13	174,168.90	18,259,315.23
发出商品	10,515,665.88		10,515,665.88	1,287,042.44		1,287,042.44
合计	414,583,408.08	2,345,005.51	412,238,402.57	316,388,439.55	3,339,510.05	313,048,929.50

(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	345,236.09	27,447.52		27,365.25	85,927.16	259,391.20
在产品	2,706,239.80	989,168.81		2,393,500.58		1,301,908.03
库存商品	113,865.26	684,851.80		181,439.90		617,277.16
周转材料	174,168.90				7,739.78	166,429.12
合计	3,339,510.05	1,701,468.13		2,602,305.73	93,666.94	2,345,005.51

(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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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	1,391,233.09	1,139,019.62
应退企业所得税额		13,849,813.57
合计	1,391,233.09	14,988,833.19

其他说明：

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

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

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	9,954,610.37			-227,674.75						9,726,935.62	
小计	9,954,610.37			-227,674.75						9,726,935.62	
二、联营企业											
云南省医药玉溪销售有限公司	8,879,480.66			569,053.70						9,448,534.36	
云南百沃美医学检验有限	1,437,385.75			-71,359.99						1,366,025.76	

公司										
小计	10,316,866.41			497,693.71					10,814,560.12	
合计	20,271,476.78			270,018.96					20,541,495.74	

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
汇祥越泰（天津）投资合伙企业（有限合伙）	306,500,000.00	306,500,000.00
合计	306,500,000.00	306,500,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允价值计 量且其变动计入其他 综合收益的原因	其他综合收 益转入留存 收益的原因
汇祥越泰（天津）投资合伙企业（有限合伙）					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
JH BP (CY) HOLDINGS LIMITED	363,000,000.00	363,000,000.00
无锡新沃生物医药投资管理合伙企业(有限合伙)	135,000,000.00	
云南红塔银行股份有限公司	111,800,000.00	111,800,000.00
珠海横琴沃森投资基金合伙企业（有限合伙）	82,849,200.00	
嘉兴观由兴沃股权投资合伙企业（有限合伙）	53,500,000.00	53,500,000.00
怡道生物科技（苏州）有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00
合计	753,349,200.00	535,500,000.00

其他说明：

报告期内，公司投资无锡新沃、珠海横琴分别支付股权投资款13,500万元、8,284.92万元，致报告期内新增其他非流动金融资产投资成本共计21,784.92万元。

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	77,897,738.18			77,897,738.18
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	1,280,066.50			1,280,066.50
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,280,066.50			1,280,066.50
4.期末余额	76,617,671.68			76,617,671.68
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	38,449,536.79			38,449,536.79
2.本期增加金额	1,181,921.58			1,181,921.58
(1) 计提或摊销	1,181,921.58			1,181,921.58
3.本期减少金额	754,972.47			754,972.47
(1) 处置				
(2) 其他转出	754,972.47			754,972.47
4.期末余额	38,876,485.90			38,876,485.90
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	37,741,185.78			37,741,185.78
2.期初账面价值	39,448,201.39			39,448,201.39

(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	785,964,619.15	689,311,536.77
合计	785,964,619.15	689,311,536.77

(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	461,581,472.42	106,931,387.69	601,856,942.50	7,287,434.25	3,814,763.11	25,643,338.77	1,207,115,338.74
2.本期增加金额	28,937,115.16	14,022,018.84	107,162,164.08		26,300.88	540,792.65	150,688,391.61
(1) 购置		5,313,429.33	37,882,882.09		26,300.88	32,887.60	43,255,499.90
(2) 在建工程转入	27,657,048.66	8,708,589.51	69,279,281.99			507,905.05	106,152,825.21
(3) 企业合并增加							
(4) 其他	1,280,066.50						1,280,066.50
3.本期减少金额		1,234,397.67	11,629,893.08		326,525.65	44,870.00	13,235,686.40
(1) 处置或报废		1,234,397.67	11,629,893.08		326,525.65	44,870.00	13,235,686.40
4.期末余额	490,518,587.58	119,719,008.86	697,389,213.50	7,287,434.25	3,514,538.34	26,139,261.42	1,344,568,043.95
二、累计折旧							
1.期初余额	165,816,939.80	52,584,331.87	270,234,672.61	5,101,480.53	3,477,648.07	19,442,227.90	516,657,300.78
2.本期增加金额	14,848,885.98	5,398,487.38	29,384,737.00	275,536.11	92,723.49	1,698,400.06	51,698,770.02
(1) 计提	14,063,511.93	5,398,487.38	29,384,737.00	275,536.11	92,723.49	1,698,400.06	50,913,395.97

(2) 其他	785,374.05						785,374.05
3.本期减少 金额		1,219,291.27	9,365,034.45		262,264.97	42,626.50	10,889,217.19
(1) 处置 或报废		1,219,291.27	9,365,034.45		262,264.97	42,626.50	10,889,217.19
4.期末余额	180,665,825.78	56,763,527.98	290,254,375.16	5,377,016.64	3,308,106.59	21,098,001.46	557,466,853.61
三、减值准备							
1.期初余额		440,823.13	705,678.06				1,146,501.19
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额		9,930.00					9,930.00
(1) 处置 或报废		9,930.00					9,930.00
4.期末余额		430,893.13	705,678.06				1,136,571.19
四、账面价值							
1.期末账面 价值	309,852,761.80	62,524,587.75	406,429,160.28	1,910,417.61	206,431.75	5,041,259.96	785,964,619.15
2.期初账面 价值	295,764,532.62	53,906,232.69	330,916,591.83	2,185,953.72	337,115.04	6,201,110.87	689,311,536.77

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
玉溪沃森疫苗产业园二期工程厂房	17,082,460.28	正在办理中
病毒性疫苗项目办公楼及厂房	40,483,856.01	正在办理中

合计	57,566,316.29
----	---------------

(6) 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	682,324,559.27	699,226,427.64
合计	682,324,559.27	699,226,427.64

(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
玉溪沃森疫苗产业园三期工程	133,534,852.01		133,534,852.01	211,214,038.66		211,214,038.66
玉溪沃森疫苗研发中心扩建项目				16,541,408.89		16,541,408.89
疫苗国际制剂中心建设项目	103,610,994.16		103,610,994.16	86,721,917.85		86,721,917.85
江苏沃森流感疫苗项目	111,189,082.64	2,356,723.63	108,832,359.01	110,924,452.64	2,356,723.63	108,567,729.01
沃森生物科技创新中心项目	32,787,892.69		32,787,892.69			
HPV 产业化	276,600,961.40		276,600,961.40	276,181,333.23		276,181,333.23
零星工程	26,957,500.00		26,957,500.00			
合计	684,681,282.90	2,356,723.63	682,324,559.27	701,583,151.27	2,356,723.63	699,226,427.64

(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
玉溪沃森疫苗产业	727,343,000.00	211,214,038.66	3,031,970.43	80,711,157.08		133,534,852.01	99.58%	100.00%				募股资金

园三期工程												
玉溪沃森疫苗研发中心扩建项目	110,342,000.00	16,541,408.89		16,541,408.89			99.86%	100.00%				募股资金
疫苗国际制剂中心建设项目	116,639,000.00	86,721,917.85	16,889,076.31			103,610,994.16	88.32%	88.83%				其他
江苏沃森流感疫苗项目	191,180,000.00	110,924,452.64	264,630.00			111,189,082.64	88.53%	99.00%				其他
沃森生物科技创新中心项目	170,000,000.00		32,787,892.69			32,787,892.69	19.29%					募股资金
HPV 产业化	340,720,000.00	276,181,333.23	419,628.17			276,600,961.40	85.36%	83.70%	19,724,300.02	3,871,326.28	19.63%	其他
零星工程	38,967,000.00		35,857,759.24	8,900,259.24		26,957,500.00	21.74%	69.18%				其他
合计	1,695,191,000.00	701,583,151.27	89,250,956.84	106,152,825.21		684,681,282.90	--	--	19,724,300.02	3,871,326.28	19.63%	--

(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产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

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	33,153,940.47	189,218,760.96		7,998,208.45	230,370,909.88
2.本期增加金额		132,637,531.55		3,507,417.83	136,144,949.38
(1) 购置				3,507,417.83	3,507,417.83
(2) 内部研发		132,637,531.55			132,637,531.55
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	33,153,940.47	321,856,292.51		11,505,626.28	366,515,859.26
二、累计摊销					
1.期初余额	7,890,735.52	77,485,451.90		4,470,973.15	89,847,160.57
2.本期增加金额	331,539.42	11,358,589.55		4,109,005.89	15,799,134.86
(1) 计提	331,539.42	11,358,589.55		4,109,005.89	15,799,134.86
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,222,274.94	88,844,041.45		8,579,979.04	105,646,295.43
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	24,931,665.53	219,526,732.47		2,925,647.24	247,384,045.24
2.期初账面价值	25,263,204.95	98,247,790.47		3,527,235.30	127,038,230.72

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 84.86%。

(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
		内部开发支出	其他	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
13 价肺炎球菌多糖结合疫苗	127,569,029.51	5,068,502.04			132,637,531.55			
重组人乳头瘤病毒双价（16/18 型）疫苗（酵母）	584,771,127.79	20,267,082.55						605,038,210.34
重组人乳头瘤病毒九价病毒样颗粒疫苗（毕赤酵母）	37,771,472.61	12,352,218.72						50,123,691.33
流感病毒裂解疫苗	68,527,746.91	4,896,087.50						73,423,834.41
其他	57,206,031.91	42,979,270.20				34,324,912.79	4,196,080.56	61,664,308.76
合计	875,845,408.73	85,563,161.01			132,637,531.55	34,324,912.79	4,196,080.56	790,250,044.84

其他说明

（1）云南沃森、玉溪沃森于2015年4月2日获得共同申请的“13价肺炎球菌多糖结合疫苗”国家食品药品监督管理总局批准的临床试验批件，批件号为2015L00591，达到资本化时点。2018年1月12日获得III期临床试验的统计分析报告，并按照国家规定向 CFDA 申请药品生产注册批件，2020年1月，公司收到由国家药品监督管理局批准颁发的13价肺炎球菌多糖结合疫苗的《药品注册批件》，公司对该项目开发支出结转无形资产,现已开始产品生产、销售工作。

（2）上海泽润于2011年6月1日获得“重组人乳头瘤病毒双价（16/18型）疫苗（酵母）”国家食品药品监督管理局批准的临床试验批件，批件号为2011L01085，云南沃森2013年购买上海泽润股权时评估增值151,814,717.87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》，目前已申报生产，处于评审阶段。

（3）上海泽润于2017年12月26日获得了“重组人乳头瘤病毒九价病毒样颗粒疫苗（毕赤酵母）”国家食品药品监督管理总局颁发的《药物临床试验批件》，批件号为2017L05282，达到资本化时点，现该项目处于临床研究阶段。

（4）江苏沃森于2017年10月17日获得了“流感病毒裂解疫苗”国家食品药品监督管理总局颁发的《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。

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		
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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
疫苗产品上市后研发费	1,843,644.47	4,196,080.56	883,958.70		5,155,766.33
大修、改造费	4,486,999.75		663,379.74		3,823,620.01
信息化提质升级实施费	1,388,354.09	569,592.23	211,753.38		1,746,192.94
装修费	357,304.63	508,000.00	160,156.41		705,148.22
合计	8,076,302.94	5,273,672.79	1,919,248.23		11,430,727.50

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
预提费用	223,294,426.78	33,494,164.02	162,771,417.40	24,415,712.61
其他非流动金融资产公允价值变动	147,123,596.43	36,780,899.11	147,123,596.43	36,780,899.11
递延收益	87,046,807.05	13,057,021.06	90,032,381.85	13,504,857.28
信用减值准备	68,819,937.38	10,322,990.60	65,184,936.73	9,777,740.51
股票期权激励分摊费用	48,929,957.63	7,339,493.64	32,359,060.83	4,853,859.12

无形资产减值准备	11,500,000.00	1,725,000.00	11,500,000.00	1,725,000.00
存货跌价准备	1,937,335.40	290,600.31	2,838,173.00	425,725.95
固定资产减值准备	811,921.71	121,788.26	811,921.71	121,788.26
合计	589,463,982.38	103,131,957.00	512,621,487.95	91,605,582.84

(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	151,814,717.84	37,953,679.46	151,814,717.84	37,953,679.46
其他非流动金融资产公允价值变动	11,300,000.00	2,205,000.00	11,300,000.00	2,205,000.00
合计	163,114,717.84	40,158,679.46	163,114,717.84	40,158,679.46

(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		103,131,957.00		91,605,582.84
递延所得税负债		40,158,679.46		40,158,679.46

(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	265,683,353.40	210,808,312.75
递延收益	127,017,847.00	127,355,200.00
信用减值准备	106,443,902.71	108,645,335.83
股票期权激励分摊费用	77,212,969.27	54,241,794.24
预提费用	17,822,912.94	86,249,223.64
在建工程减值准备	2,356,723.63	2,356,723.63
其他非流动金融资产减值准备	500,000.00	500,000.00
存货跌价准备	407,670.11	501,337.05
固定资产减值准备	324,649.48	330,876.48

合计	597,770,028.54	590,988,803.62
----	----------------	----------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	17,014,007.67	17,014,007.67	
2021 年	10,098,501.20	10,098,501.20	
2022 年	12,934,259.06	12,959,507.19	
2023 年	16,013,054.76	16,038,500.46	
2024 年	58,677,116.07	58,677,116.07	
2025 年	60,974,873.90	10,247,417.78	
2026 年	14,372,576.40	14,372,576.40	
2027 年	33,605,769.21	33,605,769.21	
2028 年	21,761,765.42	21,761,765.42	
2029 年	16,033,151.35	16,033,151.35	
2030 年	4,198,278.36		
合计	265,683,353.40	210,808,312.75	--

其他说明：

财税〔2018〕76号规定：自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年，上海泽润基于此确认了可延期至2030年抵扣亏损额。

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
待抵扣增值税留抵税款额	50,884,290.74		50,884,290.74	47,933,933.77		47,933,933.77
预付工程、设备款	87,289,851.90		87,289,851.90	99,589,553.98		99,589,553.98
预付资本化项目研发款项	16,347,662.76		16,347,662.76			
合计	154,521,805.40		154,521,805.40	147,523,487.75		147,523,487.75

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	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

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 0.00 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)	248,927,835.35	216,971,459.95
一年以上	53,357,321.75	59,768,419.28
合计	302,285,157.10	276,739,879.23

(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	13,903,950.00	推广费未结算
供应商二	3,775,000.00	工程款未结算
供应商三	3,119,783.00	推广费未结算
供应商四	2,323,092.15	推广费未结算
供应商五	2,076,111.20	设备款未结算
合计	25,197,936.35	--

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内(含一年)	16,400.00	65,392.90
合计	16,400.00	65,392.90

(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
一年以内(含一年)	9,952,675.52	25,276,360.40
一年以上	3,464,022.80	
合计	13,416,698.32	25,276,360.40

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	-3,334,800.00	按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债
客户二	-5,951,267.20	按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债
客户三	-3,514,930.60	按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债
客户四	-3,502,052.40	按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债
客户五	2,362,419.50	按照合同约定收到合同款项以及按照合同约定发货结算并冲销期初合同负债综合致合同负债增加
客户六	2,038,772.30	按照合同约定收到合同款项致合同负债增加
合计	-11,901,858.40	——

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	45,881,854.29	71,878,055.84	110,736,767.39	7,023,142.74
二、离职后福利-设定提存计划		2,645,461.77	2,121,179.25	524,282.52

三、辞退福利		69,937.00	69,937.00	
合计	45,881,854.29	74,593,454.61	112,927,883.64	7,547,425.26

(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	44,895,817.21	61,970,452.33	101,220,198.19	5,646,071.35
2、职工福利费		1,824,563.02	1,824,563.02	
3、社会保险费		2,630,985.80	2,615,361.00	15,624.80
其中：医疗保险费		2,507,752.88	2,507,752.88	
工伤保险费		49,491.99	33,867.19	15,624.80
生育保险费		73,740.93	73,740.93	
4、住房公积金	103,946.00	3,905,025.76	3,914,382.76	94,589.00
5、工会经费和职工教育经费	882,091.08	1,547,028.93	1,162,262.42	1,266,857.59
合计	45,881,854.29	71,878,055.84	110,736,767.39	7,023,142.74

(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		1,728,439.13	1,228,169.05	500,270.08
2、失业保险费		110,320.84	86,308.40	24,012.44
3、企业年金缴费		806,701.80	806,701.80	
合计		2,645,461.77	2,121,179.25	524,282.52

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	6,137,232.80	2,918,990.45
企业所得税	37,235,445.45	22,393,748.53
个人所得税	369,654.10	5,382,085.62
城市维护建设税	437,405.77	227,319.35
教育费附加	189,733.62	98,041.98
地方教育费附加	122,547.07	62,022.81

房产税	711,108.68	1,691,832.97
印花税	247,607.88	93,264.69
土地使用税	79,227.31	80,975.61
环境保护税	9,944.91	17,834.02
合计	45,539,907.59	32,966,116.03

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	27,111.11	
其他应付款	246,692,171.54	449,106,925.76
合计	246,719,282.65	449,106,925.76

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	27,111.11	
合计	27,111.11	

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

(2) 应付股利

(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
押金、保证金	3,528,080.00	3,591,370.00
往来款	39,119,667.46	37,002,071.46
债转股投资款	200,000,000.00	400,000,000.00
其他	4,044,424.08	8,513,484.30
合计	246,692,171.54	449,106,925.76

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
往来单位一	186,739,598.87	对上海泽润债转股投资款
往来单位二	32,433,069.86	上海泽润 HPV 项目基金
往来单位三	13,260,401.13	对上海泽润债转股投资款
往来单位四	3,148,437.60	股权款
往来单位五	1,500,000.00	未结算货款
合计	237,081,507.46	--

其他说明

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提市场推广费及维护费	186,670,988.31	139,679,171.63
预提利息		85,939,726.03
预提配送费	32,873,893.77	18,422,443.67
预提销售返利	1,626,004.29	2,237,534.29
预提代理费	1,884,011.51	1,884,011.51
预提研发费用	9,433,962.26	
预提其他费用	8,651,096.65	10,265,959.30
合计	241,139,956.79	258,428,846.43

45、长期借款

(1) 长期借款分类

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

47、租赁负债

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

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	223,137,581.85	242,000.00	3,660,574.80	219,719,007.05	
合计	223,137,581.85	242,000.00	3,660,574.80	219,719,007.05	--

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小计	189,887,581.85			3,260,574.80			186,627,007.05	与资产相关
与收益相关的政府补助小计	33,250,000.00	242,000.00		400,000.00			33,092,000.00	与收益相关
合计	223,137,581.85	242,000.00		3,660,574.80			219,719,007.05	

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	1,537,436,984.00						1,537,436,984.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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）	2,390,395,281.35	154,911,521.49	31,541,143.21	2,513,765,659.63
其他资本公积	364,140,367.48	33,772,576.21		397,912,943.69
合计	2,754,535,648.83	188,684,097.70	31,541,143.21	2,911,678,603.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2020年2月，公司以4,350万元受让广州嘉合持有江苏沃森15.71%股权，受让前后股权比例变化为：公司持有江苏沃森股权比例由84.29%变更为100.00%，受让股权导致资本公积减少3,154.11万元。

（2）2020年5月，上海泽润完成少数股东债转股本息28,593.97万元转股增资，并完成工商变更登记，增资前后股权比例变化为：公司持有上海泽润实缴股权比例由75.93%变更为67.28%，导致资本公积增加15,491.15万元。

（3）公司实施股票期权激励计划，按照《企业会计准则-股份支付》确认2020年半年度分摊费用致报告期内资本公积增加3,377.26万元。

56、库存股

57、其他综合收益

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	63,668,304.34			63,668,304.34
合计	63,668,304.34			63,668,304.34

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	509,522,354.31	434,537,303.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-4,680,831.33
调整后期初未分配利润	509,522,354.31	429,856,472.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,491,052.82	141,974,518.23
减：提取法定盈余公积		16,185,526.73
应付普通股股利		46,123,109.52
期末未分配利润	571,013,407.13	509,522,354.31

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	568,223,481.31	115,759,124.59	490,176,731.13	99,014,506.53
其他业务	5,231,891.97	3,820,072.58	10,345,575.26	7,134,084.71
合计	573,455,373.28	119,579,197.17	500,522,306.39	106,148,591.24

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	567,141,594.51	1,081,886.80	5,231,891.97	573,455,373.28
其中：				
免疫规划疫苗	77,883,869.07			77,883,869.07
非免疫规划疫苗	479,258,339.52			479,258,339.52
技术服务	9,999,385.92			9,999,385.92
中间产品		1,081,886.80		1,081,886.80
其他			5,231,891.97	5,231,891.97

按经营地区分类	567,141,594.51	1,081,886.80	5,231,891.97	573,455,373.28
其中：				
东北华北大区	37,048,390.27			37,048,390.27
华东大区	182,175,725.94	1,081,886.80	32,807.00	183,290,419.74
华南大区	72,647,930.62		56,987.60	72,704,918.22
华中大区	134,520,162.54			134,520,162.54
西南西北大区	94,622,624.96		5,142,097.37	99,764,722.33
海外地区	46,126,760.18			46,126,760.18

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,123,194.60	903,759.36
教育费附加	483,068.46	387,248.09
房产税	2,094,636.12	1,926,878.38
土地使用税	417,354.12	417,354.12
车船使用税	9,480.00	9,660.00
印花税	636,263.59	265,902.93
地方教育费附加	321,546.57	258,216.97
环境保护税	39,959.66	20,327.05
合计	5,125,503.12	4,189,346.90

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	178,716,476.81	154,464,725.51
运杂费	25,538,479.60	20,695,231.12
咨询费	4,479,274.75	7,311,080.80
职工薪酬	4,031,314.65	2,961,994.66
业务宣传费	3,683,651.30	1,501,876.90
折旧费	1,391,894.94	1,450,534.14
会议费	304,087.13	2,338,099.64
差旅费	295,469.80	254,289.89

办公费	211,263.55	133,310.70
业务接待费	210,204.97	239,865.67
其他	4,599,880.52	3,078,448.01
合计	223,461,998.02	194,429,457.04

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	19,101,519.98	16,641,210.61
折旧费	3,903,188.38	3,490,281.71
维修费	2,489,111.59	1,404,933.23
资产摊销	2,270,221.98	2,510,250.81
安全环保费	2,154,019.00	1,090,623.10
业务宣传费	2,108,230.25	295,976.21
审计评估费	1,440,900.05	525,518.40
律师费	1,390,461.99	1,127,401.99
咨询费	1,153,531.23	2,207,794.69
业务接待费	1,125,673.87	2,809,019.06
信息化费用	1,100,512.07	439,034.93
租赁费	1,035,409.61	637,665.29
会议费	806,056.25	1,741,945.72
财产保险费	657,467.79	560,615.64
办公费	573,238.93	1,193,517.27
差旅费	560,200.72	916,662.15
股票期权分摊费用	39,542,071.83	27,981,060.27
其他	3,320,614.26	3,357,496.69
合计	84,732,429.78	68,931,007.77

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
摊销费	14,976,856.55	8,849,210.27

技术服务费	11,457,190.42	38,833.96
研发材料费	9,758,128.71	6,916,938.69
职工薪酬	5,721,853.39	5,231,520.09
折旧费	4,029,280.94	5,505,683.29
租赁费	1,249,966.17	625,136.62
水电费	452,023.60	618,770.22
物业管理费	175,444.45	131,531.80
其他	1,481,025.11	1,448,101.16
合计	49,301,769.34	29,365,726.10

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	507,009.69	16,843,038.18
减：利息收入	19,568,735.22	19,662,328.74
加：汇兑损益	506,356.49	-820,957.73
银行手续费	331,328.17	1,841,265.63
合计	-18,224,040.87	-1,798,982.66

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小计	3,230,574.80	2,970,574.80
与收益相关的政府补助小计	3,154,840.16	828,435.63
合计	6,385,414.96	3,799,010.43

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	270,018.96	1,099,466.23
确认红塔银行现金分红收益	5,218,763.55	3,131,258.13
其他		7,570.56

合计	5,488,782.51	4,238,294.92
----	--------------	--------------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产公允价值变动额		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

其他说明：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,272,195.29	40,946,107.24
应收账款坏账损失	-3,705,762.82	-10,480,150.25
合计	-1,433,567.53	30,465,956.99

72、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,701,468.13	-3,273,881.82
合计	-1,701,468.13	-3,273,881.82

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
加：资产处置收益利得	924.27	1,026.85
减：资产处置收益损失		29,519.36

合计	924.27	-28,492.51
----	--------	------------

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	659,000.00	800.00	659,000.00
其他	1,857.69	1,493,658.82	1,857.69
合计	660,857.69	1,494,458.82	660,857.69

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
企业调整结构奖补资金	劳动就业服务局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	64,500.00		与收益相关
工业企业结构调整专项奖励资金	玉溪市红塔区公共就业和人才服务中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	594,500.00		与收益相关
2017 年最后一批稳增长进出口奖励资金	玉溪高新区管委会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		800.00	与收益相关
合计						659,000.00	800.00	

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	1,517,428.28	2,060,000.00	1,517,428.28
资产报废损失	457,927.76	492,051.10	457,927.76
其他	1,145.51	368,655.12	1,145.51
合计	1,976,501.55	2,920,706.22	1,976,501.55

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,214,701.16	30,555,500.81
递延所得税费用	-11,526,374.16	-6,287,174.66
合计	25,688,327.00	24,268,326.15

(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	116,902,958.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,225,739.74
子公司适用不同税率的影响	-16,658,410.15
调整以前期间所得税的影响	-20,744.29
非应税收入的影响	-1,445,056.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	544,285.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,333,336.79
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	15,375,849.61
所得税费用	25,688,327.00

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,236,363.97	5,901,235.63
利息收入	24,595,142.91	15,881,199.39
保函解除款	9,290,000.00	

收到退税款	14,550,665.16	
收房租、水电汽款	2,177,907.07	
收到盖茨基金会新冠项目研发基金	2,129,400.00	
其他	1,235,535.53	893,391.57
合计	57,215,014.64	22,675,826.59

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
销售费用	12,582,049.52	14,395,481.84
管理费用	24,085,654.98	20,379,038.01
研发费用	28,184,921.59	8,146,621.18
保证金	1,149,444.28	3,937,394.10
捐赠支出	1,569,088.48	2,060,000.00
银行手续费	331,730.57	1,845,865.96
员工备用金借款	147,500.00	248,330.20
返还股权转让款		31,500,000.00
退回政府专项补助款		902,000.00
合计	68,050,389.42	83,414,731.29

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

(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
归还售后回租融资款本金及利息		99,928,225.00
合计		99,928,225.00

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	91,214,631.94	109,763,474.46
加：资产减值准备	3,135,035.66	-27,192,075.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,331,285.24	37,658,720.04
无形资产摊销	15,799,134.86	8,787,631.74
长期待摊费用摊销	1,919,248.23	2,571,829.34
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）	-924.27	28,492.51
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	457,927.76	492,051.10
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-1,000,000.00
财务费用（收益以“—”号填列）	1,013,366.18	12,188,249.48
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,488,782.51	-4,238,294.92
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-11,526,374.16	-6,537,174.66
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		250,000.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-99,189,473.07	-32,028,836.09
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-162,032,412.57	-105,948,263.40
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	90,921,146.82	-52,613,943.13
经营活动产生的现金流量净额	-35,446,189.89	-57,818,138.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,936,724,243.75	2,248,860,129.58
减：现金的期初余额	2,362,264,327.60	2,468,097,480.10
现金及现金等价物净增加额	-425,540,083.85	-219,237,350.52

(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

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,000,000.00
其中：	--
收到转让山东实杰生物科技有限公司股权转让款	5,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	5,000,000.00

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,936,724,243.75	2,362,264,327.60
其中：库存现金	11,462.94	12,462.94
可随时用于支付的银行存款	1,936,712,780.81	2,362,251,864.66
三、期末现金及现金等价物余额	1,936,724,243.75	2,362,264,327.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	9,688,482.85	18,971,157.35

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	9,688,482.85	3 个月以上的履约保函保证金。
合计	9,688,482.85	--

其他说明：

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	--	--	2,298,701.14
其中：美元	304,165.88	7.0795	2,153,342.36
欧元	18,258.86	7.9610	145,358.78

港币			
应收账款	--	--	34,392,220.92
其中：美元	4,858,001.40	7.0795	34,392,220.92
欧元		-	
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益小计	242,000.00	递延收益	
其他收益小计	2,577,363.97	其他收益	2,577,363.97
营业外收入小计	659,000.00	营业外收入	659,000.00
合计	3,478,363.97		3,236,363.97

(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
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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：

6、其他

上期末相比，报告期内纳入合并财务报表范围的主体增加2户，如下表所示：

子公司名称	变更原因
昆明沃森	报告期内新设立一级全资子公司
北京沃森	报告期内新设立一级全资子公司

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
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	67.28%		非同一控制下合并
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
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
上海沃森	上海市	上海市	研究与开发	100.00%		投资
北京沃森	北京市	北京市	研究与咨询	100.00%		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：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
玉溪沃森	21.74%	33,055,195.54		716,089,036.40
上海泽润	32.72%	-3,037,465.69		239,273,245.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	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	2,618,257,475.76	1,372,865,833.05	3,991,123,308.81	610,062,322.68	87,046,807.05	697,109,129.73
上海泽润	217,895,751.33	909,153,740.55	1,127,049,491.88	431,007,107.61	92,885,200.00	523,892,307.61

单位：元

子公司名称	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
玉溪沃森	2,377,592,719.23	1,325,258,260.36	3,702,850,979.59	487,429,427.81	90,032,381.85	577,461,809.66
上海泽润	278,693,738.62	861,733,421.79	1,140,427,160.41	726,395,411.43	93,285,200.00	819,680,611.43

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
玉溪沃森	580,292,757.34	152,054,112.35	152,054,112.35	31,194,778.61
上海泽润	1,090,508.04	-11,158,337.88	-11,158,337.88	-21,439,410.52

单位：元

子公司名称	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
玉溪沃森	502,857,300.65	135,515,119.02	135,515,119.02	84,083,254.02
上海泽润	5,394,882.89	-23,593,740.65	-23,593,740.65	-24,497,500.38

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

2020年2月，公司以4,350万元受让广州嘉合持有江苏沃森15.71%股权，受让前后股权比例变化为：公司持有江苏沃森股权比例由84.29%变更为100.00%。

2020年5月，上海泽润完成少数股东债转股本息28,593.97万元转股增资并完成工商变更登记，增资前后股权比例变化为：公司持有上海泽润实缴股权比例由75.93%变更为67.28%。

(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	江苏沃森
购买成本/处置对价	285,939,726.03	43,500,000.00
--现金		43,500,000.00
--非现金资产的公允价值	285,939,726.03	
购买成本/处置对价合计	285,939,726.03	43,500,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	131,028,204.54	11,958,856.79
差额	154,911,521.49	31,541,143.21
其中：调整资本公积	154,911,521.49	-31,541,143.21

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

(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	9,726,935.62	9,954,610.37
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-227,674.75	
--综合收益总额	-227,674.75	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	10,814,560.12	10,316,866.41
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	497,693.71	1,099,466.23
--综合收益总额	497,693.71	1,099,466.23

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

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

(一) 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，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。2020年6月30日应收账款账面价值为65,430.58万元，占资产总额的9.09%，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。

(二) 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。公司尚未制定政策管理其利率风险，但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现行市场利率的风险，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	306,500,000.00	306,500,000.00
其他非流动金融资产	753,349,200.00	535,500,000.00
合计	1,059,849,200.00	842,000,000.00

(三) 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	248,927,835.35	53,357,321.75	302,285,157.10	216,971,459.95	59,768,419.28	276,739,879.23
合同负债	9,952,675.52	3,464,022.80	13,416,698.32	25,276,360.40		25,276,360.40
其他应付款	5,422,598.85	241,269,572.69	246,692,171.54	7,623,170.07	441,483,755.69	449,106,925.76

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	--	--	--	--
其他权益工具投资			306,500,000.00	306,500,000.00
其他非流动金融资产		482,000,000.00	271,349,200.00	753,349,200.00
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

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

单元：元

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)
持有JH BP10.44%股权	363,000,000.00	上市公司比较法	流动性折价	59.94%
持有红塔银行1.66%股权	111,800,000.00	上市公司比较法	流动性折价	26.00%
怡道生物科技（苏州）有限公司5.19%股权	7,200,000.00	交易案例比较法	交易权重比	40.00%

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

单元：元

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)
持有汇祥越泰42.13%股权	306,500,000.00	以成本作为公允价值最佳估计值	——	——
持有无锡新沃44.55%股权	135,000,000.00	以成本作为公允价值最佳估计值	——	——
持有珠海横琴24.71%股权	82,849,200.00	以成本作为公允价值最佳估计值	——	——
持有观由兴沃15.29%股权	53,500,000.00	以成本作为公允价值最佳估计值	——	——

公司持有的上述四项股权因在相关市场信息无公开报价且公允价值信息不足，故采用成本作为公允价值期末最佳估计值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

截至2020年6月30日，公司无实际控制人，持股5%以上的主要股东持股情况如下：

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例
1	香港中央结算有限公司	91,188,662	5.93%

截至 2020 年 6 月 30 日，公司股东刘俊辉先生持有公司股份 76,616,916 股，占公司总股本的 4.98%，刘俊辉先生的配偶黄静女士持有公司股份 3,588,000 股，占公司总股本的 0.23%。刘俊辉先生和黄静女士合计持有公司股份 80,204,916 股，占公司总股本的 5.22%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见第四节第七条。

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第十一节、第七项 17--长期股权投资。

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：

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
云南省工业投资控股集团有限责任公司	过去 12 个月内公司持股 5% 以上股东
无锡中保嘉沃投资合伙企业(有限合伙)	过去 12 个月内公司持股 5% 以上股东
云南润紫源生物科技股份有限公司	过去 12 个月内公司持股 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
玉溪中沃达投资有限公司	公司董事控制的法人
嘉和生物药业有限公司	公司董事过去 12 个月内担任董事的法人
玉溪嘉和生物技术有限公司	公司其他关联方控制的法人
广州诺诚生物制品股份有限公司	公司董事担任董事的法人
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
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
JH BP（CY）Holdings Limited	公司董事担任董事的法人
HH CT Holdings Limited	公司其他关联方控制的法人
云南省投融资担保有限公司	公司董事过去 12 个月内担任董事的法人
云南工投中药材中药饮片产业发展有限公司	公司董事担任董事的法人
中投保信裕资产管理（北京）有限公司	过去 12 个月内公司董事担任高管的法人
中裕鼎信资产管理（北京）有限公司	过去 12 个月内公司董事担任董事的法人
鼎晖股权投资管理（天津）有限公司	过去 12 个月内公司董事担任董事的法人
上海谨睿投资中心（有限合伙）	过去 12 个月内公司董事担任执行事务合伙人委派代表的法人
嘉兴裕保投资合伙企业（有限合伙）	过去 12 个月内公司董事担任执行事务合伙人委派代表的法人
鼎晖元泰企业管理咨询（天津）有限公司	过去 12 个月内公司董事担任董事的法人
北京喜神资产管理有限公司	公司董事担任董事的法人
云南国资昆明经开区产业开发有限公司	公司监事担任董事的法人

香格里拉市悟空出行科技有限公司	公司高管担任董事的法人
石家庄蓝沃生物技术有限公司	公司高管担任董事的法人
玉溪溪狮生物技术咨询有限公司	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
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
云南沃康生物技术有限公司	公司高管过去 12 个月内担任董事的法人
怡道生物科技（苏州）有限公司	过去 12 个月内公司高管担任董事的法人
昆明从容生物科技有限公司	公司高管关系密切的家庭成员担任董事的法人
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

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁波普诺生物医药有限公司	产品储存配送			否	153,104.00
玉溪溪狮生物技术咨询有限公司	服务费用	5,462.00		否	

其他说明：

宁波普诺生物医药有限公司：山东实杰生物科技有限公司的控股子公司。2019 年 4 月，李云春先生不再担任其董事，但因关联方界定需往前追溯 12 个月的规定，基于谨慎考虑，在 2019 年 6 月末的时候仍将其按照关联方管理，其与公司的关联关系为“公司董事过去 12 个月内担任董事的法人”，2020 年 6 月末，其已不再是公司关联方。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
玉溪嘉和生物技术有限公司	水、电、蒸汽	2,817,368.37	2,357,516.93
怡道生物科技（苏州）有限公司	研发技术服务	943,396.23	5,394,882.89

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

（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
玉溪嘉和生物技术有限公司	房屋建筑物	1,017,456.00	722,228.58

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
河北大安制药有限公司	30,901,160.54			2020 年 4 月前，河北大安制药有限公司为公司董事过去 12 个月内担任董事的法人

(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

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	玉溪嘉和生物技术有限公司	6,841,289.47		7,135,992.31	
应收账款	怡道生物科技（苏州）有限公司	1,245,000.00	14,940.00	2,745,000.00	32,940.00
其他应收款	河北大安制药有限公司			30,901,160.54	9,270,348.16

其他说明：

河北大安制药有限公司：2019 年 4 月前，公司高管担任对方董事，但因关联方界定需往前追溯 12 个月的规定，基于谨慎考虑，在 2019 年末的时候仍将其按照关联方管理。因此其与公司的关联关系为“公司董事过去 12 个月内担任董事的法人”，2020 年 6 月末，其已不再是公司关联方。

(2) 应付项目

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	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,739,978.58
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。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无。

其他说明

（1）公司股份支付情况

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。

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	50%

	授予日起36个月内的最后一个交易日止	
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：

(2) 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。

(3) 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、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	109,942,508.53
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	33,772,576.21

其他说明

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

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。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本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

单位：元

拟分配的利润或股利	30,748,739.68
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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

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	37,048,390.27	6,151,018.98	44,308,152.44	5,536,357.89
华东大区	183,290,419.74	32,972,061.25	162,958,517.40	40,140,252.37
华南大区	72,647,930.62	12,240,592.97	78,718,113.73	10,379,633.10

华中大区	134,520,162.54	19,154,493.06	84,385,736.37	12,459,528.03
西南西北大区	108,159,767.52	32,045,685.77	96,926,748.22	24,142,367.50
海外地区	46,126,760.18	22,998,539.64	41,376,094.54	19,265,717.04
小计	581,793,430.87	125,562,391.67	508,673,362.70	111,923,855.93
分部间抵销	-8,338,057.59	-5,983,194.50	-8,151,056.31	-5,775,264.69
合计	573,455,373.28	119,579,197.17	500,522,306.39	106,148,591.24

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	580,292,757.34	125,007,918.30	502,857,300.65	104,173,653.16
研发分部	1,500,673.53	554,473.37	5,816,062.05	7,750,202.77
小计	581,793,430.87	125,562,391.67	508,673,362.70	111,923,855.93
分部间抵销	-8,338,057.59	-5,983,194.50	-8,151,056.31	-5,775,264.69
合计	573,455,373.28	119,579,197.17	500,522,306.39	106,148,591.24

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
华东大区	1,180,515,377.58	479,181,772.12	1,009,787,223.77	659,012,334.62
西南西北大区	8,606,271,077.81	1,133,155,126.64	8,272,302,471.17	995,070,069.08
海外地区	363,004,252.94		363,004,607.92	
小计	10,149,790,708.33	1,612,336,898.76	9,645,094,302.86	1,654,082,403.70
分部间抵销	-2,954,088,613.82	-455,794,384.54	-2,627,369,516.02	-302,320,767.35
合计	7,195,702,094.51	1,156,542,514.22	7,017,724,786.84	1,351,761,636.35

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	4,430,061,583.47	1,071,320,087.55	4,123,160,871.20	931,752,890.72
研发分部	5,226,905,949.50	540,763,915.91	5,086,161,522.77	722,328,262.98
产业投资	492,823,175.36	252,895.30	435,771,908.89	1,250.00
小计	10,149,790,708.33	1,612,336,898.76	9,645,094,302.86	1,654,082,403.70
分部间抵销	-2,954,088,613.82	-455,794,384.54	-2,627,369,516.02	-302,320,767.35

合计	7,195,702,094.51	1,156,542,514.22	7,017,724,786.84	1,351,761,636.35
----	------------------	------------------	------------------	------------------

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	10,696,319.80	100.00%	8,271,114.55	77.33%	2,425,205.25	10,327,451.88	100.00%	7,954,149.51	77.02%	2,373,302.37
其中：										
风险较小组合	377,358.49	3.53%			377,358.49					
常规风险组合	2,827,184.31	26.43%	779,337.55	27.57%	2,047,846.76	2,835,674.88	27.46%	462,372.51	16.31%	2,373,302.37
重大风险组合	7,491,777.00	70.04%	7,491,777.00	100.00%		7,491,777.00	72.54%	7,491,777.00	100.00%	
合计	10,696,319.80	100.00%	8,271,114.55	77.33%	2,425,205.25	10,327,451.88	100.00%	7,954,149.51	77.02%	2,373,302.37

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：8,271,114.55 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	377,358.49		

常规风险组合	2,827,184.31	779,337.55	27.57%
重大风险组合	7,491,777.00	7,491,777.00	100.00%
合计	10,696,319.80	8,271,114.55	77.33%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

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）	377,358.49
1 至 2 年	1,656,204.51
2 至 3 年	1,170,979.80
3 年以上	7,491,777.00
4 至 5 年	4,491,777.00
5 年以上	3,000,000.00
合计	10,696,319.80

（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	462,372.51	317,066.93	101.89			779,337.55
重大风险组合	7,491,777.00					7,491,777.00
合计	7,954,149.51	317,066.93	101.89			8,271,114.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

（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	7,491,777.00	70.04%	7,491,777.00

客户二	2,827,184.31	26.43%	779,337.55
客户三	377,358.49	3.53%	
合计	10,696,319.80	100.00%	8,271,114.55

(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	24,227,063.18	17,687,165.40
应收股利	5,218,763.55	
其他应收款	463,696,325.55	447,334,674.07
合计	493,142,152.28	465,021,839.47

(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	756,399.76	581,888.66
往来借款利息	23,470,663.42	17,105,276.74
合计	24,227,063.18	17,687,165.40

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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南红塔银行股份有限公司	5,218,763.55	

合计	5,218,763.55	
----	--------------	--

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

(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
股权款	145,680,000.00	150,680,000.00
保证金	84,500,000.00	84,500,000.00
公司间往来借款	327,210,842.28	307,910,842.28
员工暂借款	74,506.00	2,400.00
其他	1,147,825.43	1,658,279.95
减：坏账准备	-94,916,848.16	-97,416,848.16
合计	463,696,325.55	447,334,674.07

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)	
2020 年 1 月 1 日余额		72,616,348.16	24,800,500.00	97,416,848.16
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回		2,500,000.00		2,500,000.00
2020 年 6 月 30 日余额		70,116,348.16	24,800,500.00	94,916,848.16

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）	36,738,856.34

1 至 2 年	71,679,562.75
2 至 3 年	28,198,291.53
3 年以上	421,996,463.09
3 至 4 年	162,989,752.51
4 至 5 年	4,100,986.86
5 年以上	254,905,723.72
合计	558,613,173.71

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	72,616,348.16		2,500,000.00			70,116,348.16
重大风险组合	24,800,500.00					24,800,500.00
合计	97,416,848.16		2,500,000.00			94,916,848.16

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
深圳德润天清投资管理合伙企业（有限合伙）	2,500,000.00	银行存款
合计	2,500,000.00	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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	公司间往来借款	186,659,681.74	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	33.42%	
客户二	公司间往来借款	107,650,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	19.27%	
客户三	股权款	105,700,000.00	3 年以上	18.92%	52,850,000.00
客户四	保证金	60,000,000.00	3 年以上	10.74%	
客户五	股权款	39,980,000.00	1-2 年	7.16%	7,996,000.00
合计	--	499,989,681.74	--	89.51%	60,846,000.00

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

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,580,991,915.01		2,580,991,915.01	2,487,491,915.01		2,487,491,915.01
对联营、合营企业投资	10,814,560.12		10,814,560.12	10,316,866.41		10,316,866.41
合计	2,591,806,475.13		2,591,806,475.13	2,497,808,781.42		2,497,808,781.42

(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	1,087,793,077.34					1,087,793,077.34	
上海泽润生物科技有限公司	638,420,556.34					638,420,556.34	
上海沃嘉医药投资有限公司	520,000,000.00					520,000,000.00	
江苏沃森生物技术有限公司	161,278,281.33	43,500,000.00				204,778,281.33	
云南沃嘉医药投资有限公司	65,000,000.00					65,000,000.00	
昆明沃森生物技术有限公司		50,000,000.00				50,000,000.00	
上海沃森生物技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海沃泰生物技术有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
合计	2,487,491,915.01	93,500,000.00				2,580,991,915.01	

(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											
云南省医药玉溪销售有限公司	8,879,480.66			569,053.70						9,448,534.36	
云南百沃美医学检验所有限公司	1,437,385.75			-71,359.99						1,366,025.76	
小计	10,316,866.41			497,693.71						10,814,560.12	
合计	10,316,866.41			497,693.71						10,814,560.12	

(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	377,358.49		370,688.59	374,489.43
合计	377,358.49		370,688.59	374,489.43

收入相关信息：

单位：元

合同分类	其他	合计
商品类型	377,358.49	377,358.49
其中：		
其他	377,358.49	377,358.49
按经营地区分类	377,358.49	377,358.49
其中：		
西南西北大区	377,358.49	377,358.49

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	497,693.71	1,110,684.74
确认红塔银行现金分红收益	5,218,763.55	3,131,258.13
确认玉溪沃森现金分红收益		78,260,900.00
合计	5,716,457.26	82,502,842.87

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-363,667.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,043,805.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,609,442.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	765,767.63	闲置募集资金利息收入。
减：所得税影响额	380,740.94	
少数股东权益影响额	1,309,655.61	
合计	4,146,066.44	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.25%	0.0400	0.0395
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.17%	0.0373	0.0369

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

一、经公司盖章、公司法定代表人签名的2020年半年度报告文本原件。

二、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。

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。

云南沃森生物技术股份有限公司

法定代表人（李云春）：_____