云南沃森生物技术股份有限公司

WALVAX BIOTECHNOLOGY CO.,LTD.

WALVAX沃森生物

2013 年半年度报告

2013 年 08 月 21 日

目录

第一节 重要提示、释义.....1
第二节 公司基本情况简介.....4
第三节 董事会报告.....9
第四节 重要事项.....29
第五节 股份变动及股东情况.....34
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....37
第七节 财务报告.....39
第八节 备查文件目录.....138

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人李云春、主管会计工作负责人王云华及会计机构负责人(会计主管人员)赵金龙声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

释义

释义项	指	释义内容
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。
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。
河北大安	指	河北大安制药有限公司，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，系公司实际控制子公司。
Hib	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	冻干 AC 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，公司新上市产品
ACYW135 多糖疫苗	指	ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗，公司新上市产品
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 Supplying Practice 的缩写，即《药品经营质量管理规范》
WHO	指	World Health Organization 的缩写，即世界卫生组织
一类疫苗	指	依照政府的规定免费向公民提供接种的疫苗，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。
二类疫苗	指	由公民自费并且自愿接种的疫苗，与第一类疫苗相对应，接种第二类疫苗需由受种者或者其监护人承担费用。
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食品药品监督管理总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食品药品监督管理总局的批签发合格证，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》
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

FDA	指	美国食品药品监督管理局
国家药监局、CFDA	指	国家食品药品监督管理总局
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
股权激励计划	指	《云南沃森生物技术股份有限公司限制性股票激励计划》
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	沃森生物	股票代码	300142
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（如有）	沃森生物		
公司的外文名称（如有）	Walvax Biotechnology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	WALVAX		
公司的法定代表人	李云春		
注册地址	昆明市高新开发区北区云南大学科技园 2 期 A3 幢 4 楼		
注册地址的邮政编码	650106		
办公地址	昆明市高新区科园路 99 号鼎易天城 9 栋 A 座 19 楼		
办公地址的邮政编码	650106		
公司国际互联网网址	http://www.walvax.com		
电子信箱	IR@walvax.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐可仁	公孙青
联系地址	昆明市高新区科园路 99 号鼎易天城 9 栋 A 座 19 楼	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.cn	IR@walvax.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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（%）
营业总收入（元）	235,197,166.74	228,610,898.32	2.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,883,664.11	107,798,614.22	-28.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	71,929,381.46	80,889,526.15	-11.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-27,894,008.18	62,475,650.64	-144.65%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1531	0.3471	-144.11%
基本每股收益（元/股）	0.42	0.6	-30%
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.6	-30%
净资产收益率（%）	2.57%	3.91%	-1.34%
扣除非经常损益后的净资产收益率（%）	2.4%	2.93%	-0.53%
	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）	4,548,697,642.38	4,450,264,583.16	2.21%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,985,460,329.88	2,954,134,665.75	1.06%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	16.3827	16.2108	1.06%

五、非经常性损益项目及金额

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）	-21,295.36	
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）	1,563,824.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	170,823.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,316,730.12	
减：所得税影响额	943,663.94	
少数股东权益影响额（税后）	132,136.31	
合计	4,954,282.65	--

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

六、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	76,883,664.11	107,798,614.22	2,985,460,329.88	2,954,134,665.75
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	76,883,664.11	107,798,614.22	2,985,460,329.88	2,954,134,665.75
按境外会计准则调整的项目及金额：				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无

七、重大风险提示

1、并购投资管理风险

2012年起，公司根据发展战略，加快外延式发展步伐，进行了单抗、血液制品、新型疫苗的并购，在以疫苗为基石业务的基础上，初步形成了“疫苗+血液制品+单抗”的产业战略布局。2013年上半年，公司基于总体发展战略考虑，在横向产业整合布局的基础上，继续沿着产业价值链方向对行业营销流通优势企业进行了整合并购，公司的营销能力得以迅速提高，并藉此快速进入疫苗等生物制品代理销售领域。

在投资并购后，公司的管理范围和管理难度均较原来有较大提高。公司面临着如何充分发挥各业务板块之间的协同效应，如何尽快实现公司与子公司间在企业文化、战略、财务、研发、生产、工程建设、营销、制度等方面的融合，实现统一管理的风险。为更好的发挥协同效应和防范投资管理风险，公司已在战略、组织、制度、人力资源等方面做好了充分的准备并采取了一系列措施：完善控股子公司治理结构，加强对控股子公司控制；以全面预算管理为抓手，加强对控股子公司的财务控制和财务管理并纳入公司统一管理体系，防范财务风

险；以强化总部职能部门能力建设为突破口，加强总部对各子公司业务环节，包括研发、药品注册与临床研究、产业化、工程建设、采购、销售等的统一管理，以发挥协同效应。

2、在研产品的研发风险

药品研发均具有一定的研发风险，且越是创新度高的产品，其研发风险也越大（原创性药物在临床研究阶段失败的风险较大），平衡好创新和风险防范的关系对于公司未来的发展非常重要。公司现有研发产品以仿制国外同类产品为主，研发风险相对较小，但未来将逐步加大市场前景好、技术壁垒高的仿创或原创药物研发，并在药物研发的各阶段及早识别风险、防范和控制风险。

3、药品不良反应风险

药品客观上存在不良反应风险。根据国家食品药品监督管理总局的定义：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；根据WHO国际药品监测合作中心的定义：药品不良反应是为了预防、诊断、治疗疾病或改变人体的生理功能，人在正常用法用量下使用药品所出现的非预期的有害效应。药品使用后导致严重不良反应（包括偶合反应）发生后，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、营销全过程严格按照《药品注册管理办法》、GMP、GSP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《疫苗流通管理条例》、《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，以降低药品不良反应风险。

4、药品质量风险

药品生产工艺复杂，即使严格遵循《药品生产和质量管理规范》和SOP（标准操作程序）进行生产，也有可能出现产品不合格情况，导致该批产品报废损失。为防范这一风险，公司在新药品临床研究阶段即同步开展产业化研究，以便解决大规模生产的工艺稳定性问题，降低药品质量风险，同时公司专门设置了风险管理部进行生产管理和质量管理过程中风险点的识别和防范，根据新版GMP的要求对生产全过程实施基于风险的管理。

5、市场竞争风险

公司目前上市的产品均非独家品种，新进入企业增加导致市场竞争日益激烈，这将对公司产品市场占有率和销售价格造成不利影响。此外，由于新版GMP实施，新建车间固定资产投资显著增加，产品生产成本上升，会导致公司产品毛利率下降。

公司的Hib和AC结合疫苗上市以来，销售量呈现稳步增长，且市场价格均显著高于国内主要竞争者，已经建立了公司优质疫苗的形象。同时，公司将通过开发已有品种的联合疫苗主动实现产品升级，从而提高公司产品在市场竞争中的优势。

虽然血液制品目前市场处于供不应求的状况，但为了应对未来的竞争，公司将进一步强化质量意识，加大力量打造沃森血液制品高安全、高品质的品牌形象。

6、应收账款风险

由于疫苗行业最终客户均为各地疾控中心，而疾病预防控制中心属于国家事业单位，实行预算外资金财政专户管理，疫苗采购经费支付审批环节较多、周期较长，如管理不善可能造成应收账款增加、回收困难的后果，面临应收账款不能如期收回的风险。疾控中心疫苗产品采购经费属政府预算，应收账款回收风险较小；同时本公司与主要疫苗经销商、代理商合作关系良好，应收账款回款情况较为顺畅，应收账款总体与实际业务经营情况相匹配。血液制品行业因市场供不应求，生产企业在收款周期上的议价能力较强，公司将充分发挥疫苗和血液制品营销的协同效应，进一步降低应收账款风险。

7、募集资金管理风险

公司在较大规模资金运用和业务进一步拓展的背景下，公司的战略、组织设计、资源配置和运营，特别是资金管理和内部控制等方面存在一定的风险。为此，公司将进一步加强募集资金管理，建立募集资金运用管理专业团队，规范内部控制，降低募集资金运用管理风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2013年上半年，公司围绕全年经营计划和总体经营思路，积极推进研发、生产、营销等各项工作，不断提升管理水平，全面提质增效。认真做好各项经营管理工作的同时，注重并购整合后各业务板块的融合管理与风险管控。报告期内，公司实现营业收入23,519.72万元，较去年同期增长2.88%；实现归属于上市公司股东的净利润7,688.37万元，较去年同期下降28.68%，扣除非经常性损益的净利润为7,192.94万元，较去年同期下降11.08%。

报告期内，公司主要做好了以下工作：

（1）积极通过内涵与外延并举方式不断强化与拓展市场营销能力

报告期内，公司积极采取各种市场策略应对竞争日益加剧的市场环境变化，在“外求发展，内强管理”的营销思路指导下，积极推动新产品上市，三个自主研发新产品AC多糖疫苗、ACYW135多糖疫苗以及人血白蛋白（10g）上市销售；同时进一步加大营销渠道体系建设，终端拉动工作扎实推进，AC多糖疫苗作为公司的第一个一类疫苗品种，迅速进入市场，取得了 “开门红”；提升专业学术推广力度、强化中高端市场的拓展，保持Hib预灌封型销售的稳定增长；探索并实施不同营销模式的互补，达到资源整合的高效。

（2）研发能力持续提高

报告期内，公司有两个联合疫苗产品申报临床研究获得受理，进入正常审评阶段。截至报告期，公司有14个疫苗产品进入申报注册阶段，还有十余个产品在研，研发能力继续保持领先（具体研发项目进度详见本节第7“研发项目情况”）。

报告期内，子公司上海泽润获得4项发明专利授权，3项发明专利获得批准待授权（见下表）。公司申请发明专利1项、外观设计专利8项。

序号	申请名称	申请国	申请号CN/专利号ZL	申请日	类型	授权日	目前所处阶段
1	一种18型人乳头状瘤病毒主要衣壳蛋白L1基因	中国	ZL200710170935.4	2007.11.23	发明	2013-1-16	授权

2	Vero细胞裂解蛋白，制备方法及其用途	中国	ZL200810043319.7	2008.04.30	发明	2013-2-20	授权
3	甲型肝炎病毒基因组全序列	中国	ZL200910050474.6	2009.04.30	发明	2013-5-15	授权
4	衣壳蛋白及其用途	澳大利亚	2008265367 A1	2008.6.18	发明	2013-5-30(进 入公告期)	批准待授权
5	具有免疫原性的物质	美国	8470372 B2	2008.6.18.	发明	2013-6-25	授权
6	人乳头状瘤病毒主要衣壳蛋白L1 基因及其用途	俄罗斯	2010125695	2008-11-24	发明	2013-5-16（俄罗斯专利局批准通知日）	批准待授权
7	Vero细胞HCP检测试剂盒及其应用	中国	CN200810043318.2	2008.04.30	发明	2013-6-7（专利局批准通知日）	批准待授权

报告期内，公司“创新性吸附无细胞百白破3组分联合疫苗的研究开发”项目获得2013年国家科技重大专项“重大新药创制”专项支持；“新人胚肺二倍体细胞系Walvax-2作为高致病性病原体疫苗生产细胞系的研究”项目获得2013年“卫生部艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病防治”专项支持；子公司上海泽润“宫颈癌及人乳头瘤病毒（HPV）相关疾病的颗粒状多分子聚合物治疗性疫苗的临床前研究”获得科技部“重大新药创制”科技重大专项课题的滚动支持，江苏沃森获得江苏省泰州市“重大新药创新”科技重大专项引导资金支持。

报告期内，公司通过高新技术企业复审，公司“细菌性多糖蛋白结合疫苗关键技术研究及应用”项目获得昆明市科学技术进步二等奖；

（3）生产管理能力稳步提升

报告期内，玉溪沃森疫苗产业园二期工程投入使用，公司4个疫苗产品（5个品规）按计划同步有序生产，确保产品的稳定供应。公司控股子公司河北大安人血白蛋白产品获得中国食品药品检定研究院签发的《生物制品批签发合格证》，正式上市销售，进入了正常生产经营状态；河北大安加强了对血浆站的管理，采浆量稳步提升。

（4）建设项目顺利推进

公司玉溪沃森疫苗产业园三期工程有序推进，完成了Hib和流脑车间洁净厂房安装工作。江苏沃森流感疫苗项目建设进入设备验证阶段。河北大安正在筹建的魏县单采血浆站完成土建施工。

（5）国际业务持续推进

报告期内，公司与俄罗斯的产品和技术合作在积极推进，Hib疫苗正在俄罗斯开展注册前安全性评价试验。公司收到俄罗斯Biomed公司支付的第一笔技术许可费40万美元，并对两批俄方技术人员进行了交流和技术培训。ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗启动在尼日利亚和智利两个国家的注册代理工作。

子公司上海泽润获得美国等4项国际发明专利授权，3项发明专利获得批准待授权。

（6）外延式发展迈出实质性步伐

2012年，根据公司未来发展战略，沃森先后进行了单抗、血液制品、新型重组疫苗方面的并购重组，在以疫苗为基石业务的基础上初步形成了“疫苗、血液制品、单抗”的产业布局。

2013年1月，公司同惠生（中国）投资有限公司等签订了关于上海泽润的股权转让及增资协议，6月已完成股权变更的工商变更登记手续，上海泽润成为公司实际控制子公司。本次收购使得公司快速进入新型重组疫苗研发领域，丰富了公司产品线，同时有利于增强公司疫苗研发能力并提升公司疫苗研发团队的水平。

2013年6月，公司与石家庄瑞聚全医药技术咨询有限公司签署了《股权转让协议》，公司以33,691万元受让瑞聚全持有的河北大安35%股权，使公司进一步加强了对河北大安的统筹规划管理，将有利于公司加强血液制品生产质量管理体系建设，构建血液制品销售体系，保障公司做大做强血液制品业务战略以及河北大安整体战略规划的实施。

2013年6月，公司与石河子隆臣投资合伙企业签署了关于宁波普诺生物医药有限公司（下称“宁波普诺”）、圣泰（莆田）药业有限公司（下称“莆田圣泰”）、山东实杰生物药业有限公司（下称“山东实杰”）股权收购框架协议，2013年7月10日，公司与宁波普诺、莆田圣泰、山东实杰原股东签署了股权转让协议，分别以30,000万元、16,250万元、30,000万元收购宁波普诺、莆田圣泰、山东实杰100%股权。本次收购有利于公司进一步掌控优质渠道和终端资源，全面提升公司疫苗价值链综合能力。同时，公司通过本次收购将进入生物制品代理销售领域，将进一步提升公司核心优势和盈利能力，提高公司的行业地位。

（7）组织建设全面提升

报告期内，公司根据发展战略需要，进一步调整和完善了组织架构，加强职能部门建设，尽快提升跨板块、跨地域的集团管控能力。继续推行全面预算管理。梳理和进一步明确公司未来3-5年的战略规划，落实战略实施。

报告期内，公司加快人才引进和培养，通过各种途径引进了一批中高级技术和管理人才；在沃森学院菁英班的基础上，启动管理培训生（MT）项目，进一步完善公司人才培养和储备机制，为公司未来的组织扩张和人才梯队建设奠定基础。

主要经营指标分析：

项目	本期金额	上期金额	变动幅度	说明
营业收入	235,197,166.74	228,610,898.32	2.88%	公司三个新产品刚进入市场，AC 结合疫苗下降幅度较大，Hib 疫苗（西林瓶）市场竞争激烈，影响了营业收入的增长
营业成本	37,061,251.04	25,970,544.37	42.70%	主要系销售的产品结构调整，且玉溪沃森二期工程投入使用，年度折旧提高，单位生产成本增加。
销售费用	33,454,763.74	60,867,656.56	-45.04%	主要系报告期内公司加强销售管理，公司销售返利及市场费用下降，销售费用同比降低。
管理费用	67,885,867.60	37,763,151.22	79.77%	主要系报告期内公司在并购中形成无形资产摊销、新增资产折旧等原因形成管理费用增加。
财务费用	7,285,817.29	-26,962,235.07	-127.02%	主要系报告期内募集资金使用导致募集资金利息收入减少，银行借款增加导致利息支出大幅增加。
归属于上市公司股东的净利润	76,883,664.11	107,798,614.22	-28.68%	报告期内公司营业成本、管理费用、财务费用上升较大
经营活动产生的现金流量净额	-27,894,008.18	62,475,650.64		报告期内报告期内现金回款较去年同期减少，经营活动支出增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-566,715,864.12	-172,658,614.36		主要是报告期内支付股权转让款、投资保证金等所致；
筹资活动产生的现金流量净额	15,639,635.43	-46,168,398.41		主要是报告期内向金融机构取得借款所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

无

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

□ 适用 √ 不适用

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司主要销售产品为：Hib（西林瓶和预灌封规格）、AC结合疫苗、AC多糖疫苗、ACYW135多糖疫苗以及人血白蛋白（10g）。

报告期内，公司根据市场策略、产品结构调整和库存管理，合理安排和进行产品生产和批签发申报。公司产品批签发情况如下：

产品		2013年上半年批签发量（剂）	2012年上半年批签发量（剂）	批签发量增长率
Hib	西林瓶	2,072,413	2,513,182	-17.54%
	预灌封	1,927,592	674,584	185.75%
AC结合疫苗		844,064	1,971,864	-57.19%
AC多糖疫苗		3,838,970	0	——
ACYW135多糖疫苗		1,210,403	0	——
人血白蛋白（10g）		32,364（瓶）	0	——

（2）主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
分行业						
疫苗产品	224,383,415.51	31,944,001.04	85.76%	-1.85%	23%	-2.88%
血液制品	8,254,716.98	5,117,250.00	38.01%			
技术许可	2,467,286.70		100%			
分产品						
Hib(西林瓶)	79,607,970.76	6,412,939.16	91.94%	-28.27%	-23.88%	-0.46%

Hib(预灌封)	98,387,212.91	13,964,612.59	85.81%	28.19%	19.32%	1.06%
AC 结合疫苗	24,235,479.74	4,581,731.57	81.09%	-40.71%	-21.57%	-4.62%
AC 多糖疫苗	3,689,203.02	3,409,224.00	7.59%			
ACYW135 多糖疫苗	18,463,549.08	3,575,493.72	80.63%			
人血白蛋白	8,254,716.98	5,117,250.00	38.01%			
技术许可使用	2,467,286.70		100%			
分地区						
东北华北大区	40,012,240.54	6,403,455.01	84%	3.91%	28%	-3.01%
华东大区	53,604,067.15	10,847,593.17	79.76%	10.47%	113.04%	-9.74%
华南大区	66,920,006.23	8,706,942.69	86.99%	56.73%	82.02%	-1.81%
华中大区	37,563,585.61	6,254,488.60	83.35%	-42.7%	-14.81%	-5.45%
西南西北大区	34,538,232.96	4,848,771.57	85.96%	3.63%	29.26%	-2.78%
俄罗斯	2,467,286.70		100%			

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	18,943,188.35
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	52.81%

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	120,863,966.97
前五名客户合计销售金额占年度营业收入总额比例（%）	51.40%

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

□ 适用 √ 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

□ 适用 √ 不适用

6、主要参股公司分析

报告期内，公司通过投资并购，实际控制上海泽润生物科技有限公司，并签署了增持河北大安制药有限公司35%股权的协议（现已生效）。公司主要子公司情况如下：

（1）玉溪沃森生物技术有限公司

玉溪沃森注册资本85842.20万元，公司持股比例100%。玉溪沃森目前生产、销售的产品为：b型流感嗜血杆菌结合疫苗（西林瓶型和预灌封型）、冻干A、C脑膜炎球菌多糖结合疫苗、A群C群脑膜炎球菌多糖疫苗、ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗。2013年上半年经营业绩：营业收入为224,475,163.06元，净利润为96,212,108.35元。截至2013年6月30日，总资产为2,154,992,010.81元，净资产为 1,348,921,696.27元。

（2）江苏沃森生物技术有限公司

江苏沃森注册资本15,500.95万元（注册资本由12,500.95万元增加为15,500.95万元的工商变更尚在办理中），公司持股比例100%。江苏沃森目前在建设流感疫苗生产线。2013年上半年经营业绩：营业收入为0元，净利润为-5,115,424.52 元。截至2013年6月30日，总资产为253,759,844.52元，净资产为125,784,327.35元。

（3）上海沃森生物技术有限公司

上海沃森注册资本10,000万元，公司持股比例100%。上海沃森2013年上半年经营业绩：营业收入为0元，净利润为144,261.47元。截至2013年6月30日，总资产为100,242,696.29元，净资产为 100,242,696.29元。

（4）河北大安制药有限公司

河北大安注册资本14,300万元，公司持股比例55%。河北大安目前生产、销售的产品为：人血白蛋白（10g【20%，50ml】/瓶）。2013年上半年经营业绩：营业收入为8,254,716.98元，净利润为-9,152,529.60元。截至2013年6月30日，总资产为313,389,552.78元，净资产为-145,865,672.23元。

（5）上海泽润生物科技有限公司

上海泽润注册资本10753.8462万美元，实收资本8661.0092万美元，法定代表人：李云春，

公司出资比例50.69%（目前实缴出资比例43.869%）。上海泽润目前主要进行重组人乳头瘤病毒双价（16/18型）疫苗（酵母）、治疗性HPV疫苗等新型重组疫苗的研发。2013年上半年经营业绩：营业收入为2,495,639.34元，净利润为-26,406,264.82元。截至2013年6月30日，总资产为248,988,126.74元，净资产为235,446,417.54元。

7、研发项目情况

报告期内，公司吸附无细胞百白破联合疫苗申报生产批件收到CFDA生产现场检查通知，正在进行生产现场检查准备；重组人乳头瘤病毒双价(16/18型)疫苗(酵母)进入II期临床研究阶段；伤寒Vi多糖疫苗申报临床批件收到补充资料通知，目前已完成补充资料提交；13价肺炎链球菌多糖结合疫苗申报临床批件收到补充资料通知，目前正在进行补充资料准备；23价肺炎多糖疫苗临床研究正在进行临床血清样品检验。

公司已进入注册阶段的研发项目情况如下表所示：

序号	品种名称	申报阶段	注册分类	功能主治*	截止2013年06月30日进展情况
1	吸附无细胞百白破联合疫苗	生产	15类	接种本疫苗后，可使机体产生免疫应答。用于预防百日咳、白喉、破伤风。	进行生产现场检查准备工作
2	吸附破伤风疫苗	临床	15类	接种本疫苗后，可使机体产生体液免疫应答。用于预防破伤风。	临床研究阶段
3	23价肺炎球菌多糖疫苗	临床	9类	接种本疫苗用于主动免疫，以预防由本疫苗包括的23种血清型肺炎球菌引起的侵袭性疾病。 肺炎球菌是引起侵袭性感染（包括败血症，脑膜炎，菌血症性肺炎和菌血症），以及肺炎等上呼吸道感染的常见病因。 本疫苗不预防疫苗所包括血清型以外的其它肺炎球菌型别的感染，也不预防其它微生物导致的侵袭性感染。	临床研究阶段 进行临床血清样品检验
4	流行性感冒病毒裂解疫苗（儿童）	临床	15类	接种本疫苗后，可刺激机体产生抗流行性感冒病毒的免疫力，用于预防流行性病毒感冒。	完成临床研究
5	流行性感冒病毒裂解疫苗（成人）	临床	15类		完成临床研究
6	重组（汉逊酵母）乙肝疫苗（儿童）	临床	9类	接种本疫苗后，可刺激机体产生抗乙型肝炎病毒的免疫力，用于预防乙型肝炎。	临床研究阶段

7	重组（汉逊酵母）乙肝疫苗（成人）	临床	9类		临床研究阶段
8	吸附无细胞百白破+b型流感嗜血杆菌联合疫苗	临床	7类	接种本疫苗后，可使机体产生免疫应答。用于预防百日咳、白喉、破伤风及由b型流感嗜血杆菌引起的脑膜炎、肺炎、败血症、蜂窝组织炎、关节炎、会厌炎等感染性疾病。	临床研究阶段
9	重组（汉逊酵母）乙型肝炎疫苗（CpG佐剂）	临床	3类	接种本疫苗后，可刺激机体产生抗乙型肝炎病毒的免疫力，用于预防乙型肝炎。	审批完毕。（7月11日获得《药物临床试验批件》，批准进行Ⅰ、Ⅱ期临床试验。）
10	伤寒Vi多糖疫苗	临床	9类	接种本疫苗后，可使机体产生体液免疫应答。用于预防伤寒。	技术审评阶段。收到补充资料通知，进行补充资料准备工作。（8月完成补充资料的提交 ）
11	13价肺炎链球菌多糖结合疫苗	临床	6类	接种本疫苗用于2月龄以上人群的主动免疫，以预防由本疫苗包括的13种血清型（1型、3型、4型、5型、6A型、6B型、7F型、9V型、14型、18C型、19A型、19F型和23F型）肺炎球菌引起的侵袭性疾病。 肺炎球菌是引起侵袭性感染（包括败血症，脑膜炎，菌血症性肺炎和菌血症），以及肺炎等上呼吸道感染的常见病因，2岁以下婴幼儿发生侵袭性疾病的危险性最高。 本疫苗不预防疫苗所包括血清型以外的其它肺炎球菌型别的感染，也不预防其它微生物导致的侵袭性感染。	技术审评阶段。收到补充资料通知，进行补充资料准备工作。
12	ACYW135群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	临床	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。	技术审评阶段
13	ACYW135群脑膜炎球菌-b型流感嗜血杆菌多糖结合疫苗	临床	1类	接种本疫苗后，可使机体产生免疫应答。用于预防由A、C、Y和W135群脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎及由b型流感嗜血杆菌引起的侵袭性感染（包括脑膜炎、肺炎、败血症、蜂窝组织炎、关节炎、会厌炎等）。	技术审评阶段

14	吸附无细胞百白破、重组乙型肝炎、b型流感嗜血杆菌联合疫苗	临床	7类	接种本疫苗后，可使机体产生免疫应答。用于预防百日咳、白喉、破伤风、乙型肝炎以及由b型流感嗜血杆菌引起的侵袭性感染（包括脑膜炎、肺炎、败血症、蜂窝组织炎、关节炎、会厌炎等）。	技术审评阶段
15	重组人乳头瘤病毒双价(16/18型)疫苗(酵母)	临床	6类	接种本疫苗后，可刺激机体产生抗HPV16型和18型病毒的免疫力，用于预防HPV16型和18型病毒感染，从而预防由上述病毒感染导致的子宫颈上皮内瘤样病变（CIN），进而预防子宫颈癌。	临床研究阶段
16	治疗用重组人乳头瘤病毒16型E7融合蛋白疫苗	临床	1类	本品拟用于由人乳头瘤病毒16型感染导致的子宫颈上皮内瘤样病变II期或III期（CIN II/III）的治疗或辅助治疗。	技术审评阶段

*产品的功能主治以最终CFDA批准上市的情况为准。

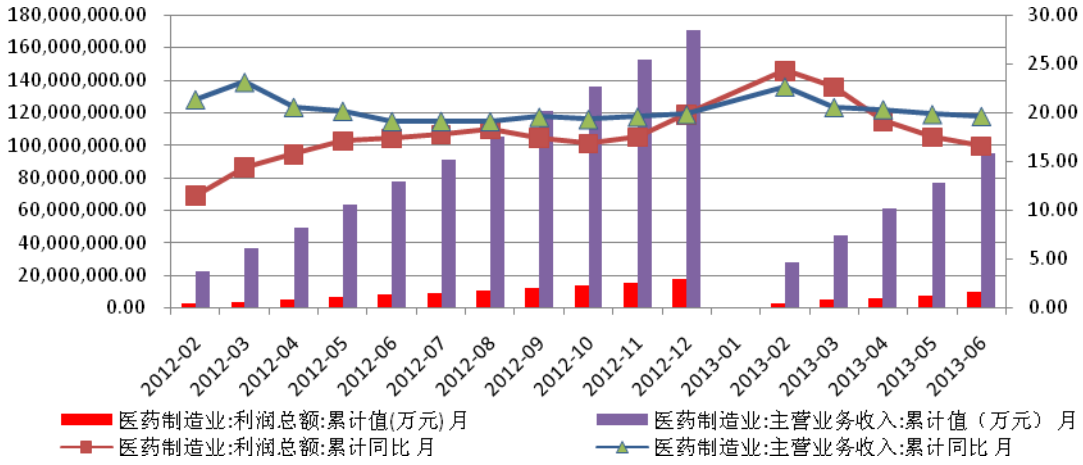
8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司核心竞争能力未因技术升级换代、核心技术人员变动、特许经营权丧失等受到影响。

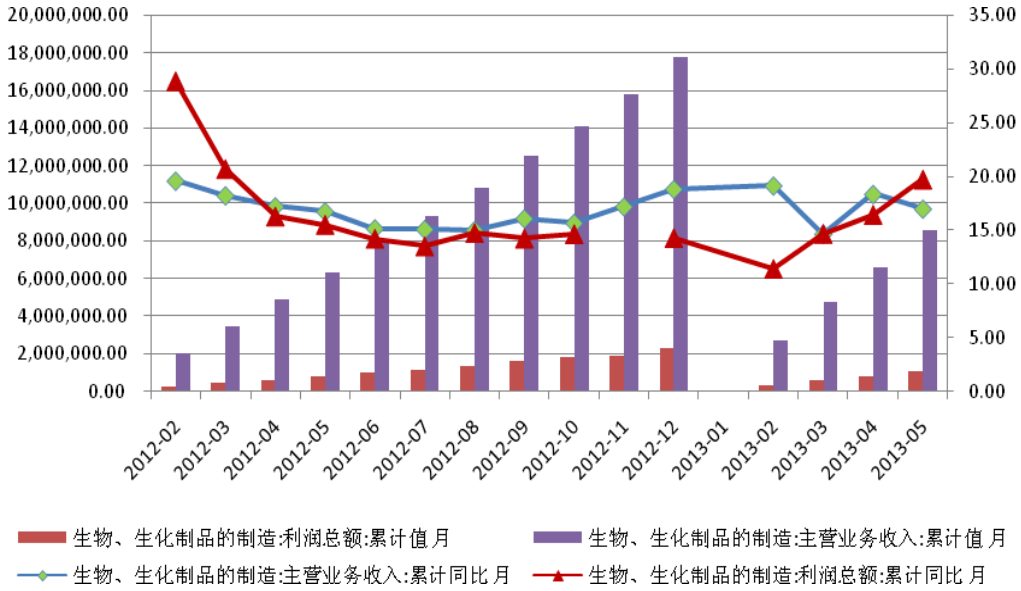
9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

（1）我国医药行业整体增速放缓，但仍保持稳健发展。

我国医药行业在2013年上半年继续保持较好的增长势头，国家统计局数据表明，2013年1-6月份医药制造业累计实现主营业务收入9692.9亿元，累计同比增长19.6%，累计实现利润总额916.9亿元，累计同比增长16.6%。收入及利润增长幅度呈前高后低状态，但总体增长速度与去年同期持平或偏高，表明中国医药行业虽然增速放缓，但在宏观经济增速下滑的背景下，医药行业增长势头依然较好，预计医药行业2013年全年营收将保持在约20%左右的较高增长速度，与《生物产业发展规划》中的预期增速保持一致。



医药行业细分领域中的生物、生化制品子领域中，2013年1月-5月行业主营收入和利润同比分别增长16.99%、19.71%。



注：行业收入及利润数据均来自于国家统计局、wind咨询。

（2）生物医药领域政策频出

2013年上半年影响我国生物医药行业的大事件如下表：

类别	事件
影响生物医药行业发展的重大事件	国务院发布《生物产业发展规划》（2013.1.6） 国家食品药品监督管理局发布《关于深化药品审评审批改革进一步鼓励创新的意见》（2013.2.26.） 2013年中央预算医疗卫生支出逾2602亿元，增长27.1%（2013.3） 国务院机构改革卫生部及药监局（2013.3） 国家食品药品监督管理总局公布三定方案，取消及下方多项职责（2013.4）
药品监管法规	卫生部发布新版《药品经营质量管理规范》（2013.1.22.） 国家食品药品监督管理局关于做好实施新修订药品生产质量管理规范过程中

	药品技术转让有关事项的通知(2013.2.22.) 国务院下发关于地方改革完善食品药品监督管理体制的指导意见（2013.3） 卫生部发布《国家基本药物目录》（2012年版）（2013.3.13.） 国家食品药品监督管理总局关于贯彻实施新修订《药品经营质量管理规范》的通知(2013.6.25.)

中央预算医疗卫生支出的增长，对医疗行业的发展具有积极的促进作用。《生物产业发展规划》的颁布也为生物产业发展指明了方向，设定了明确目标。在积极发展生物产业的同时，行业发展的规范性成为行业发展壮大过程中必不可少的重要课题。在2013年上半年，国家相继颁布实施多项相关法律法规，包括新版GSP、新版《国家基本药物目录》等。

（3）2013年上半年国内生物医药行业并购大事件：

2013年我国生物医药行业主要并购重组事件回顾	
时间	**事　　件**
2013年1月	海南海药拟收购中国抗体40%股权，进军单抗领域
2013年1月	沃森生物拟收购并增资持有上海泽润50.69%股权，进入新型重组疫苗研发领域
2013年4月	现代制药拟收购川抗制药72%股权，丰富产品类型
2013年5月	上海莱士拟收购中国生物9.90%股份，遭遇毒丸计划，收购计划被撤回
2013年6月	宝莱特拟收购恒信生物100%股权，加快布局血液透析产业链
2013年6月	沃森生物增持河北大安35%股权，加大对血液制品行业的投入
2013年6月	沃森生物拟收购拟宁波普诺等三家销售公司股权，进入生物制品代理销售领域
2013年6月	博雅生物收购海康生物32%股权，扩展血浆资源

（4）2013年上半年全国疫苗批签发情况

2013年上半年全国疫苗批签发总量3.52亿剂，相比2012年同期小幅增长2.92%。

2013年上半年批签发数量排名前10位的疫苗品种、数量如下表所示：

2013年上半年排名	2012年上半年排名	品种	2013年上半年批签发量（剂）	2012年上半年批签发量（剂）	同比
1	1	脊髓灰质炎疫苗	74,039,361	106,527,871	-30.5%
2	4	重组乙肝疫苗	59,317,089	22,872,342	159.34%
3	5	乙脑疫苗	32,418,786	17,542,685	84.8%
4	3	狂犬病疫苗	31,323,494	33,004,742	-5.09%

5	2	百白破联合疫苗	29,694,002	41,006,136	-27.59%
6	8	麻腮风联合疫苗	19,846,043	13,261,703	49.65%
7	6	A、C群脑膜炎球菌多糖疫苗	18,243,038	12,201,237	49.52%
8	11	甲肝疫苗	14,908,132	11,035,912	35.09%
9	7	b型流感嗜血杆菌疫苗	13,094,696	13,627,076	-3.91%
10	9	麻疹风疹联合疫苗	9,842,572	13,244,342	-25.68%
前10大疫苗批签发总计			303,850,820	288,693,406	5.25%

2013年上半年，排名前十大疫苗总批签发量较2012年同期增长5.25%，其中重组乙肝疫苗批签发量有所恢复，相比2012年同期同比增长了159.34%，乙脑疫苗较2012年同期增长了84.8%。

2013年上半年，全国Hib批签发数量为1309.47万剂，较2012年同期降低3.91%。沃森生物、巴斯德批签发量增加，兰州所和葛兰素史克批签发量锐减。AC结合疫苗整体批签发量较2012年同期明显下滑，总计批签发量112.36万剂，较2012年同期下降74.28%。AC多糖疫苗批签发数量为1824.3万剂，较2012年同期增长49.52%。ACYW135多糖疫苗批签发总量264.58万剂，批签发总量较2012年同期降低44.74%。

Hib批签发情况：

生产厂家	2013年上半年		2012年上半年		批签发增长率
	批签发量(剂)	占比	批签发量(剂)	占比	
沃森生物	4000005	30.55%	3187767	23.39%	25.48%
巴斯德	2287297	17.47%	1772107	13%	29.07%
北京绿竹	2254327	17.22%	--	--	--
北京民海	1918394	14.65%	--	--	--
兰州所	1279504	9.77%	4613277	33.85%	-72.26%
诺华	1244179	9.5%	1358535	9.97%	-8.42%
葛兰素史克	110990	0.85%	2695390	19.78%	-95.88%
总计	**13094696**		**13627076**		**-3.91%**

AC结合疫苗批签发情况：

生产厂家	2013年上半年		2012年上半年		批签发增长率
	批签发量(剂)	占比	批签发量(剂)	占比	
沃森生物	844064	75.12%	1971864	45.13%	-57.19%
罗益（无锡）	--	--	1599421	36.61%	--

北京祥瑞	279543	24.88%	798075	18.27%	-64.97%
总计	**1123607**		**4369360**		**-74.28%**

AC多糖疫苗批签发情况：

生产厂家	2013年上半年		2012年上半年		批签发增长率
	批签发量(剂)	占比	批签发量(剂)	占比	
兰州所	10279870	56.35%	9326400	76.44%	10.22%
沃森生物	3838970	21.04%	--	--	--
浙江天元	2858665	15.67%	2359720	19.34%	21.14%
北京绿竹	1265533	6.94%	--	--	--
巴斯德	--	--	515117	4.22%	--
总计	**18243038**		**12201237**		**49.52%**

ACYW135多糖疫苗批签发情况：

生产厂家	2013年上半年		2012年上半年		批签发增长率
	批签发量(剂)	占比	批签发量(剂)	占比	
沃森生物	1210403	45.75%	--	--	--
浙江天元	1113122	42.07%	990765	20.69%	12.35%
成都康华	322253	12.18%	687094	14.35%	-53.1%
华兰生物	--	--	3110392	64.96%	--
总计	**2645778**		**4788251**		**-44.74%**

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司数据统计

2013年上半年，公司控股子公司河北大安人血白蛋白（10g）批签发32364瓶，全国总批签发约804万瓶。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司新申报2个新疫苗产品临床研究，研发能力持续提升，募投项目顺利开展，营销网络建设初见成效，国际业务稳步推进，公司研发、生产、营销、管理均按计划顺利进行，外延式扩张取得实质进展。公司各项经营工作均按照年度经营计划正常推进。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

无

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	222,284.62
报告期投入募集资金总额	23,608.92
已累计投入募集资金总额	142,751.18
报告期内变更用途的募集资金总额	8,000
累计变更用途的募集资金总额	8,000
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	3.6%
募集资金总体使用情况说明	

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 疫苗研发中心扩建项目	否	11,034.2	11,034.2	595.54	3,335.35	30.23%	2013 年 12 月 31 日	0	否	否
2. 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	0	14,869.84	100.01%	2011 年 12 月 31 日	4,888.17	是	否
3. 流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目	是	9,500.95	9,500.95	1,410.87	9,500.95	100%	2014 年 12 月 31 日	0	否	否
4. 信息化建设项目	否	2,015	2,015	37.17	199.46	9.9%	2013 年 12 月 31 日	0	否	否
5. 营销网络扩建和品牌建设项目	否	4,100	4,100	113.68	3,327.89	81.17%	2013 年 12 月 31 日	0	是	否

承诺投资项目小计	--	41,518.15	41,518.15	2,157.26	31,233.49	--	--	4,888.17	--	--
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	0	1,785.06	97.01%	2012 年 06 月 30 日	1,955.27	是	否
玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目	是	72,734.3	64,734.3	13,179.4	32,190.29	49.73%	2014 年 12 月 31 日	0	否	否
流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目（追加投资）	否	9,617.05	9,617.05	272.26	272.26	2.83%	2014 年 12 月 31 日	0	否	否
增资上海丰茂生物技术有限公司	否	10,200	10,200	0	0	0%		0	否	否
上海沃森单抗产业园一期工程建设项目	否	23,600	23,600	0	270.08	1.14%	2017 年 12 月 31 日	0	否	否
受让河北大安制药有限公司 55%股权	否	50,000	50,000	0	50,000	100%		0	否	否
受让上海泽润生物科技有限公司 50.69%股权	否	0	8,000	8,000	8,000	100%		0	否	否
归还银行贷款（如有）	--	11,000	11,000	0	11,000	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	8,000	8,000	0	8,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	186,991.35	186,991.35	21,451.66	111,517.69	--	--	1,955.27	--	--
合计	--	228,509.5	228,509.5	23,608.92	142,751.18	--	--	6,843.44	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	截止报告期末“营销网络扩建和品牌建设项目”累计投入资金 3,327.89 万元，投资进度为 81.17%。投资进度尚未完成的主要原因是：配合新产品上市的专业学术会议及业务拓展等活动，由于新产品上市时间推后尚未发生。该项目尚未全部达到预定可使用状态，故预计该项目预定可使用状态将延期至 2013 年 12 月 31 日。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	公司募集资金净额 222,179.95 万元，超募资金为 180,661.80 万元。 截止报告期末，已决议安排使用超募资金 186,991.35 万元，具体如下：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。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；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。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。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 万元由公司以超募资金用分步增资方式投入。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。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 2.65 亿元人民币（其中使用超募资金 8000 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生物科技有限公司 40.609%的股权并对上海泽润生物科技有限公司增资，交易完成后，公司将持有上海泽润生物科技有限公司 50.69%的股权。 截止报告期末，已使用超募资金 11,000 万元偿还银行贷款；使用超募资金 8,000 万元永久性补充流动资金；使用超募资金 1,785.06 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 32,190.29 万元由玉溪沃森用于三期工程建设；使用 270.08 万元由上海沃森用于单抗产业园一期工程建设项目；使用 50,000 万元用于受让河北大安制药有限公司 55%股权；使用 272.26 万元由江苏沃森用于流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目（追加投资）；使用 8000 万元用于受让上海泽润生物科技有限公司股权。
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由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。截止报告期末，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项目”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”闲置的募集资金 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。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用

尚未使用的募集资金用途及去向	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

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	19,118	1,683.13	9,773.21	51.12%	2014 年 12 月 31 日	0	否	否
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	13,179.4	32,190.29	49.73%	2014 年 12 月 31 日	0	否	否
合计	--	83,852.3	14,862.53	41,963.5	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		1、由于新版 GMP 的实施，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建设完成时间调整为 2014 年 12 月 31 日，预算调整为 19918 万元，其中建设投资 19118 万元，流动资金投资 800 万元。建设投资 19118 万元由公司募集资金投资，故需在原募集资金投资 9500.95 万元基础上，使用超募资金追加投资 9617.05 万元。上述董事会、股东大会决议公告，超募资金使用情况公告，项目调整后的可行性研究报告等已在证监会指定信息披露网站披露。 2、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，三期工程项目建设内容、建设进度等均不改变。上述董事会、股东大会决议公告，超募资金使用情况公告等已在证监会指定信息披露网站披露。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		无							
变更后的项目可行性发生重大变化		无							

的情况说明	

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
玉溪市商业银行	6,080	3,200	6,080	100%	投资收益 12 万元
上海泽润部分股权收购	4,182.8	4,182.8	4,182.8	100%	
上海泽润增资	14,317.2	3,580	3,580	25%	
合计	24,580	10,,962.8	13,842.8	--	--

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
玉溪市商业银行股份有限公司	商业银行				38,024,000	8.78%	60,800,000.00	120,000.00	长期股权投资	增资/分配
合计				--	38,024,000	--	60,800,000.00	120,000.00	--	--

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

无

（2）衍生品投资情况

无

（3）委托贷款情况

无

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

无

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

无

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

无

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2013年5月10日，公司2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日总股本18,223.2万股为基数，向全体股东每10 股派发现金红利2.50元（含税）。共计派发现金4,555.8万元。其余未分配利润结转以后年度分配。该分配方案于2013年6月19日实施完毕。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

无

第四节 重要事项

一、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。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注 2）	对公司经营的影响（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形	披露日期（注 5）	披露索引
惠生(中国)投资有限公司	上海泽润 40.609%股权	12,182.8	所涉及的资产产权已全部过户	增强了公司在新型重组疫苗领域的研发能力	0	0%	否		2013 年 01 月 29 日	《关于受让上海泽润生物科技有限公司股权并对上海泽润增资的公告》（2013-011），www.cninfo.com.cn
石家庄瑞聚全医药技术咨询有限公司	大安制药 35%股权	33,691	所涉及的资产产权尚未过户	加强公司对大安制药的统筹规划管理以及大安制药整体战略规划的实施	0	0%	否		2013 年 06 月 13 日	《关于受让河北大安制药有限公司 35%股权的公告》（2013-040），www.cninfo.com.cn

2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

无

三、公司股权激励的实施情况及其影响

2012 年8月14日，公司2012 年第一次临时股东大会审议通过了《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）》，决定实施限制性股票股权激励计划。 2012年9月4日，公司董事会同意9月4日为授予日并向65名激励对象授予限制性股票223.2万股。2012年9月20日，公司向中国证券登记公司深圳分公司办理完成223.2万股限制性股票的授予登记。公司向激励对象定向发行人民币普通股股票2,232,000.00股，公司注册资本变更为人民币182,232,000.00元。

报告期内，股权激励计划未对公司经营业绩产生影响。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

4、其他重大关联交易

无

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

无

2、担保情况

无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

无

4、其他重大合同

（1）报告期内，经公司第二届董事会第四次会议审议通过，公司与惠生（中国）投资有限公司、上海泽润生物科技有限公司共同签署了《惠生（中国）投资有限公司与云南沃森生物技术股份有限公司关于上海泽润生物科技有限公司之股权转让及增资协议》，公司拟以12,182.8万元受让惠生投资持有的上海泽润40.609%的股权（3,248.72万美元出资额），并以14,317.2万元认购目标公司新增注册资本2,202.6462万美元。上述交易完成后，公司持有上海泽润5,451.3662万美元出资额，最终占上海泽润50.69%的股权。报告期内，该协议已经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，并获得上海市商业委员会批准，协议各方已按照协议的约定完成了目标股权的交割和第一期增资，上海泽润已完成相关工商变更登记。

（2）报告期内，经公司第二届董事会第九次会议审议通过，公司与石家庄瑞聚全医药技术咨询有限公司签署了《云南沃森生物技术股份有限公司与石家庄瑞聚全医药技术咨询有限公司关于河北大安制药有限公司之股权转让协议》，公司拟以33,691万元受让瑞聚全持有的大安制药35%股权。收购完成后，公司将持有大安制药90%的股权。目前，该事项已经公司2013年第四次临时股东大会审议通过，股权交割程序正在办理中。

（3）报告期内，公司与石河子隆臣投资合伙企业（有限合伙）签署了关于宁波普诺生物医药有限公司、圣泰（莆田）药业有限公司、山东实杰生物药业有限公司股权收购框架协议，公司拟分别收购隆臣投资持有的宁波普诺、莆田圣泰、山东实杰51%股权。目前，经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，公司分别与宁波普诺、莆田圣泰、山东实杰的股东签署了《股权转让合同》，公司拟收购宁波普诺、莆田圣泰、山东实杰100%股权。该事项已经公司2013年第五次临时股东大会审议通过，转让合同正在履行中。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
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					
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、公司股东李云春、刘俊辉、云南玉溪高新技术产业开发区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、黄镇、马波、姚定邦、苏敏 2、李云春、刘俊辉、陈尔佳、刘红岩 3、公司全体发起人股东 4、李云春、刘俊辉、云南玉溪高新技术产业开发区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	1、自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。2、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。3、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。4、"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、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竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及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	2009 年 06 月 23 日	1、自公司股票上市之日起 36 个月内；2、3、4 均为长期有效。	报告期内，做出承诺的股东均遵守了所做的承诺。

		参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。""自本承诺函签署之日起，如本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。"			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

□ 适用 √ 不适用

七、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

八、其他重大事项的说明

无

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	120,613,788	66.19%				-2,724,740	-2,724,740	117,889,048	64.69%
2、国有法人持股	13,500,000	7.41%						13,500,000	7.41%
3、其他内资持股	102,619,693	56.31%						102,619,693	56.31%
其中：境内法人持股	17,149,125	9.41%						17,149,125	9.41%
境内自然人持股	85,470,568	46.9%						85,470,568	46.9%
5、高管股份	4,494,095	2.47%				-2,724,740	-2,724,740	1,769,355	0.97%
二、无限售条件股份	61,618,212	33.81%				2,724,740	2,724,740	64,342,952	35.31%
1、人民币普通股	61,618,212	33.81%				2,724,740	2,724,740	64,342,952	35.31%
三、股份总数	182,232,000	100%						182,232,000	100%

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								11,610
持股 5%以上的股东持股情况								
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
李云春	境内自然人	14.86%	27,082,464		27,082,464	0		
刘俊辉	境内自然人	11.25%	20,503,		20,503,	0	质押	4,320,000

			048		048			
云南玉溪高新技术产业开发区房地产开发有限公司	境内非国有法人	9.41%	17,149,125		17,149,125	0	质押	3,260,000
陈尔佳	境内自然人	8.13%	14,816,621		14,816,621	0	质押	7,410,000
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	7.41%	13,500,000		13,500,000	0		
刘红岩	境内自然人	6.88%	12,539,184		12,539,184	0	质押	1,800,000
重庆麒厚西海股权投资管理有限公司	境内非国有法人	2.73%	4,977,528	-911500	0	4,977,528		
黄镇	境内自然人	1.66%	3,029,144		3,029,144	0		
姚定邦	境内自然人	1.48%	2,700,000		2,700,000	0	质押	1,080,000
逢涛	境内自然人	1.39%	2,542,112	-145999	0	2,542,112		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							

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
重庆麒厚西海股权投资管理有限公司	4,977,528	人民币普通股	4,977,528
逢涛	2,542,112	人民币普通股	2,542,112
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	2,237,731	人民币普通股	2,237,731
于俊峰	1,730,616	人民币普通股	1,730,616
虞俊健	1,559,040	人民币普通股	1,559,040
华夏银行股份有限公司－德盛精选股票证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
杨喆	804,000	人民币普通股	804,000
钟光禄	800,000	人民币普通股	800,000
李亮	757,688	人民币普通股	757,688
邢锁茂	675,000	人民币普通股	675,000

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	公司未知前 10 名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

三、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

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数（股）	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量（股）	本期获授予的股权激励限制性股票数量（股）	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量（股）
李云春	董事长、总经理	现任	27,082,464	0	0	27,082,464	0	0	0
刘红岩	副董事长、副总经理	离任	12,539,184	0	0	12,539,184	0	0	0
陈尔佳	副董事长	现任	14,816,621	0	0	14,816,621	0	0	0
刘俊辉	董事	现任	20,503,048	0	0	20,503,048	0	0	0
冯少全	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
董　岩	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱锦余	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邓志民	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
万宗举	独立董事	现任	840	0	0	840	0	0	0
马　佳	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
张甜	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
唐灵玲	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄　镇	副总经理	现任	3,029,144	0	0	3,029,144	120,000	0	120,000
张　翊	研发总监	现任	1,583,100	0	0	1,583,100	72,000	0	72,000
徐可仁	董事会秘书	现任	968,040	0	0	968,040	72,000	0	72,000
王云华	财务总监	现任	72,000	0	0	72,000	72,000	0	72,000
马波	质量总监	现任	2,085,107	0	0	2,085,107	72,000	0	72,000
周九平	运营总监	现任	60,000	0	0	60,000	60,000	0	60,000
合计	--	--	82,739,548	0	0	82,739,548	468,000	0	468,000

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘红岩	董事、副董事长、副总经理	离职	2013 年 02 月 07 日	因个人原因离职

第七节 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：人民币元

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	843,618,297.10	1,422,588,533.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	27,661,258.37	42,710,082.74
应收账款	527,071,460.83	440,352,952.73
预付款项	215,094,968.47	109,005,155.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,192,135.62	25,686,411.42
应收股利		
其他应收款	293,663,939.36	148,942,112.81
买入返售金融资产		
存货	248,703,239.16	196,708,835.91
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,456,053.35	881,091.36
流动资产合计	2,163,461,352.26	2,386,875,176.28

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	230,128,000.00	11,700,000.00
投资性房地产		
固定资产	436,062,894.01	454,859,133.26
在建工程	531,059,512.53	406,939,286.60
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	859,552,399.20	878,267,802.08
开发支出	47,637,262.13	30,977,054.05
商誉	256,599,155.85	256,599,155.85
长期待摊费用	1,875,241.88	2,032,284.32
递延所得税资产	22,321,824.52	22,014,690.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,385,236,290.12	2,063,389,406.88
资产总计	4,548,697,642.38	4,450,264,583.16
流动负债：		
短期借款	720,000,000.00	537,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	156,448,251.32	120,963,999.50
预收款项	10,082,922.09	17,327,723.40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,423,389.74	12,682,658.53
应交税费	27,840,678.95	23,468,149.10

应付利息		
应付股利		
其他应付款	113,619,515.35	209,137,035.42
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		2,500,000.00
其他流动负债	64,188,234.53	96,603,209.54
流动负债合计	1,099,602,991.98	1,019,682,775.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	200,824,006.45	205,147,350.38
其他非流动负债	57,337,457.87	55,871,782.71
非流动负债合计	258,161,464.32	261,019,133.09
负债合计	1,357,764,456.30	1,280,701,908.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	182,232,000.00	182,232,000.00
资本公积	2,170,083,991.60	2,170,083,991.60
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	33,293,920.27	33,293,920.27
一般风险准备		
未分配利润	599,850,418.01	568,524,753.88
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,985,460,329.88	2,954,134,665.75
少数股东权益	205,472,856.20	215,428,008.83
所有者权益（或股东权益）合计	3,190,933,186.08	3,169,562,674.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,548,697,642.38	4,450,264,583.16

法定代表人：李云春　　主管会计工作负责人：王云华　　会计机构负责人：赵金龙

2、母公司资产负债表

编制单位：云南沃森生物技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	496,971,867.73	971,316,293.67
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	19,537,849.73	14,153,772.48
应收利息	13,824,997.08	23,163,898.92
应收股利		120,000,000.00
其他应收款	650,969,435.07	321,986,486.24
存货	567,249.36	520,733.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	940,935.23	418,320.75
流动资产合计	1,182,812,334.20	1,451,559,505.15
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,863,156,358.67	1,514,728,358.67
投资性房地产		
固定资产	54,972,634.92	57,559,661.17
在建工程	21,425,208.91	20,753,013.71
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	267,407.99	263,464.69
开发支出	3,446,105.88	1,599,817.26
商誉		
长期待摊费用	1,267,676.37	1,287,779.85
递延所得税资产	1,368,000.00	1,408,500.00

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,945,903,392.74	1,597,600,595.35
资产总计	3,128,715,726.94	3,049,160,100.50
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,423,648.19	2,032,083.24
预收款项		
应付职工薪酬	1,429,864.98	3,004,826.64
应交税费	2,574,335.98	-246,374.08
应付利息		
应付股利		
其他应付款	415,235,976.91	288,652,255.43
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,424,579.00	1,072,115.00
流动负债合计	572,088,405.06	444,514,906.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	9,120,000.00	9,390,000.00
非流动负债合计	9,120,000.00	9,390,000.00
负债合计	581,208,405.06	453,904,906.23
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	182,232,000.00	182,232,000.00
资本公积	2,170,083,991.60	2,170,083,991.60
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	33,293,920.27	33,293,920.27
一般风险准备		

未分配利润	161,897,410.01	209,645,282.40
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,547,507,321.88	2,595,255,194.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,128,715,726.94	3,049,160,100.50

法定代表人：李云春　　主管会计工作负责人：王云华　　会计机构负责人：赵金龙

3、合并利润表

编制单位：云南沃森生物技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	235,197,166.74	228,610,898.32
其中：营业收入	235,197,166.74	228,610,898.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	157,107,987.14	106,609,847.14
其中：营业成本	37,061,251.04	25,970,544.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,814,148.22	1,645,998.76
销售费用	33,454,763.74	60,867,656.56
管理费用	67,885,867.60	37,763,151.22
财务费用	7,285,817.29	-26,962,235.07
资产减值损失	9,606,139.25	7,324,731.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	120,000.00	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	78,209,179.60	122,001,051.18
加：营业外收入	1,984,763.66	6,270,662.43
减：营业外支出	271,410.88	374,150.90
其中：非流动资产处置损失	21,295.36	32,310.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	79,922,532.38	127,897,562.71
减：所得税费用	12,994,020.90	20,098,948.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	66,928,511.48	107,798,614.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	76,883,664.11	107,798,614.22
少数股东损益	-9,955,152.63	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.42	0.6
（二）稀释每股收益	0.42	0.6
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	66,928,511.48	107,798,614.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,883,664.11	107,798,614.22
归属于少数股东的综合收益总额	-9,955,152.63	

法定代表人：李云春　　主管会计工作负责人：王云华　　会计机构负责人：赵金龙

4、母公司利润表

编制单位：云南沃森生物技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	14,467,286.70	22,000,000.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	143,921.39	
销售费用		
管理费用	29,520,266.32	18,640,755.51
财务费用	-12,406,957.14	-25,166,868.32

资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	120,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,669,943.87	28,526,112.81
加：营业外收入	541,866.82	4,730,000.00
减：营业外支出	21,295.36	32,310.38
其中：非流动资产处置损失	21,295.36	32,310.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,149,372.41	33,223,802.43
减：所得税费用	40,500.00	4,656,603.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,189,872.41	28,567,199.20
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-2,189,872.41	28,567,199.20

法定代表人：李云春　　主管会计工作负责人：王云华　　会计机构负责人：赵金龙

5、合并现金流量表

编制单位：云南沃森生物技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	139,281,512.22	166,242,738.84
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	73,312,950.70	46,716,586.07
经营活动现金流入小计	212,594,462.92	212,959,324.91
购买商品、接受劳务支付的现金	49,334,023.44	16,977,883.12
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		
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	43,398,509.84	30,844,732.20
支付的各项税费	33,414,650.89	36,761,942.58
支付其他与经营活动有关的现金	114,341,286.93	65,899,116.37
经营活动现金流出小计	240,488,471.10	150,483,674.27
经营活动产生的现金流量净额	-27,894,008.18	62,475,650.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	120,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	120,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	207,207,864.12	142,658,614.36
投资支付的现金		
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	127,628,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	232,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计	566,835,864.12	172,658,614.36
投资活动产生的现金流量净额	-566,715,864.12	-172,658,614.36
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	200,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	121,303,976.96	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,928,204.14	46,013,697.22
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	128,183.47	154,701.19
筹资活动现金流出小计	184,360,364.57	86,168,398.41
筹资活动产生的现金流量净额	15,639,635.43	-46,168,398.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-578,970,236.87	-156,351,362.13
加：期初现金及现金等价物余额	1,422,588,533.97	1,993,600,779.54
六、期末现金及现金等价物余额	843,618,297.10	1,837,249,417.41

法定代表人：李云春　　主管会计工作负责人：王云华　　会计机构负责人：赵金龙

6、母公司现金流量表

编制单位：云南沃森生物技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	14,467,286.70	33,000,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	425,548,141.79	64,634,373.05
经营活动现金流入小计	440,015,428.49	97,634,373.05
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	9,746,835.48	8,695,339.17
支付的各项税费	365,304.33	6,802,258.65
支付其他与经营活动有关的现金	482,039,224.68	89,756,536.25

经营活动现金流出小计	492,151,364.49	105,254,134.07
经营活动产生的现金流量净额	-52,135,936.00	-7,619,761.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	120,120,000.00	80,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	120,120,000.00	80,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,186,145.39	2,126,083.55
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	127,628,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	362,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计	491,814,145.39	32,126,083.55
投资活动产生的现金流量净额	-371,694,145.39	47,873,916.45
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	
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	50,386,161.08	45,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	128,183.47	154,701.19
筹资活动现金流出小计	50,514,344.55	45,154,701.19
筹资活动产生的现金流量净额	-50,514,344.55	-45,154,701.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-474,344,425.94	-4,900,545.76
加：期初现金及现金等价物余额	971,316,293.67	1,556,013,580.88
六、期末现金及现金等价物余额	496,971,867.73	1,551,113,035.12

法定代表人：李云春　　主管会计工作负责人：王云华　　会计机构负责人：赵金龙

7、合并所有者权益变动表

编制单位：云南沃森生物技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	182,232,000.00	2,170,083,991.60			33,293,920.27		568,524,753.88		215,428,008.83	3,169,562,674.58
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	182,232,000.00	2,170,083,991.60			33,293,920.27		568,524,753.88		215,428,008.83	3,169,562,674.58
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							31,325,664.13		-9,955,152.63	21,370,511.50
（一）净利润							76,883,664.11		-9,955,152.63	66,928,511.48
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							76,883,664.11		-9,955,152.63	66,928,511.48
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配							-45,557,999.98			-45,557,999.98
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							-45,557,999.98			-45,557,999.98
4．其他										

（五）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．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	182,232,000.00	2,170,083,991.60			33,293,920.27		599,850,418.01		205,472,856.20	3,190,933,186.08

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,000,000.00	2,149,426,023.60			17,822,777.96		396,192,678.70			2,713,441,480.26
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	150,000,000.00	2,149,426,023.60			17,822,777.96		396,192,678.70			2,713,441,480.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,232,000.00	20,657,968.00			15,471,142.31		172,332,075.18		215,428,008.83	456,121,194.32
（一）净利润							232,803,217.49		-7,445,409.11	225,357,808.38
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							232,803,217.49		-7,445,409.11	225,357,808.38
（三）所有者投入和减少资本	2,232,000.00	50,657,968.00								52,889,968.00

1．所有者投入资本		46,113,120.00								46,113,120.00
2．股份支付计入所有者权益的金额	2,232,000.00	4,544,848.00								6,776,848.00
3．其他										
（四）利润分配					15,471,142.31		-60,471,142.31			-45,000,000.00
1．提取盈余公积					15,471,142.31		-15,471,142.31			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-45,000,000.00			-45,000,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	30,000,000.00	-30,000,000.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他									222,873,417.94	222,873,417.94
四、本期期末余额	182,232,000.00	2,170,083,991.60			33,293,920.27		568,524,753.88		215,428,008.83	3,169,562,674.58

法定代表人：李云春　　主管会计工作负责人：王云华　　会计机构负责人：赵金龙

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：云南沃森生物技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权益

	（或股本）					准备	润	合计
一、上年年末余额	182,232,000.00	2,170,083,991.60			33,293,920.27		209,645,282.40	2,595,255,194.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	182,232,000.00	2,170,083,991.60			33,293,920.27		209,645,282.40	2,595,255,194.27
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							-47,747,872.39	-47,747,872.39
（一）净利润							-2,189,872.41	-2,189,872.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-2,189,872.41	-2,189,872.41
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-45,557,999.98	-45,557,999.98
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							-45,557,999.98	-45,557,999.98
4．其他								
（五）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．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	182,232,000.00	2,170,083,991.60			33,293,920.27		161,897,410.01	2,547,507,321.88

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	150,000,000.00	2,149,426,023.60			17,822,777.96		115,405,001.63	2,432,653,803.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	150,000,000.00	2,149,426,023.60			17,822,777.96		115,405,001.63	2,432,653,803.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,232,000.00	20,657,968.00			15,471,142.31		94,240,280.77	162,601,391.08
（一）净利润							154,711,423.08	154,711,423.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							154,711,423.08	154,711,423.08
（三）所有者投入和减少资本	2,232,000.00	50,657,968.00						52,889,968.00
1．所有者投入资本		46,113,120.00						46,113,120.00
2．股份支付计入所有者权益的金额	2,232,000.00	4,544,848.00						6,776,848.00
3．其他								
（四）利润分配					15,471,142.31		-60,471,142.31	-45,000,000.00
1．提取盈余公积					15,471,142.31		-15,471,142.31	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-45,000,000.00	-45,000,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	30,000,000	-30,000,00						

	.00	0.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	30,000,000.00	-30,000,000.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	182,232,000.00	2,170,083,991.60			33,293,920.27		209,645,282.40	2,595,255,194.27

法定代表人：李云春　　主管会计工作负责人：王云华　　会计机构负责人：赵金龙

三、公司基本情况

云南沃森生物技术股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）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，企业法人营业执照注册号为530000100012970，注册地址：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（以下简称沃森生物有限），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。

本公司属生物制药行业，经营范围主要为：生物制剂的研究与开发；生物项目的引进、合作与开发；生物技术相关项目的技术服务研究与开发。

本公司的职能管理部门包括董事会办公室、审计监察部、法务部、战略管理部、投资管理部、采购与工程管理部、注册与临床医学部、人力资源部、行政事务部、财务部等。子公司包括玉溪沃森生物技术有限公司（以下简称玉溪沃森）、江苏沃森生物技术有限公司（以下简称江苏沃森）、上海沃森生物技术有限公司（以下简称上海沃森）和非同一控制下企业合并取得的河北大安制药有限公司（以下简称河北大安）。通过河北大安控制的子公司包括定州大安单采血浆有限公司（以下简称定州大安）、河间大安单采血浆有限公司（以下简称河间大安）和怀安大安单采血浆有限公司（以下简称怀安大安）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团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》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本集团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）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2、合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本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，按照本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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方； ③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1）金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2）金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 200 万元且占总额 10%以上的应收账款、单项金额超过 100 万元且占总额 10%以上的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月以内	0%	0%
7-12 个月	5%	5%
1－2 年	20%	20%
2－3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

（1）存货的分类

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货的领用或发出，采用加权平均法确定其实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货实行永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

（2）后续计量及损益确认

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资进行检查，当表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指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。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日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，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

（3）各类固定资产的折旧方法

本集团计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-20	5%	4.75%-19.00%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%
通用设备	5-10	5%	9.50%-19.00%
专用设备	5-10	5%	9.50%-19.00%
其他设备	5	5%	19%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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。

（5）其他说明

无

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程按立项项目分类核算

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对在建工程进行检查，当存在减值迹象时，本集团将进行减值测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（2）借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

（3）暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产在每个会计期间的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（4）无形资产减值准备的计提

本集团于每一资产负债表日对使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团将具有创新性的疫苗项目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费用于当期费用化（管理费用）；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开发费用于当期计入开发支出——资本化支出，所研发项目达到预定用途时转入无形资产。

本集团将仿制疫苗项目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费用于当期费用化（管理费用），将取得临床批件后至所研发项目达到预定用途前发生的开发费用于当期计入开发支出——资本化支出，所研发项目达到预定用途时转入无形资产。

（6）内部研究开发项目支出的核算

本集团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。

20、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

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

（2）权益工具公允价值的确定方法

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得和损失。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

24、回购本公司股份

无

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（3）确认提供劳务收入的依据

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

无

26、政府补助

（1）类型

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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(1 元)计量。

（2）会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）确认递延所得税负债的依据

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（2）融资租赁会计处理

融资租赁是指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。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日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，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

（3）售后租回的会计处理

无

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

无

（2）持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

□ 是 √ 否

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

□ 是 √ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

□ 是 √ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

□ 是 √ 否

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

□ 是 √ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	6%、3%
营业税	劳务、技术转让收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%,5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

本公司于2009年8月被云南省科学技术厅、云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局认定为高新技术企业，并于2012年顺利通过复审，颁发了高新技术企业证书（证书编号：GF201253000062）,发证时间为2012年9月13日，有效期三年。根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，2012年本公司的企业所得税适用税率为15%。

根据财税[2011]58号及国家税务总局公告2012年第12号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。玉溪沃森适用以上优惠政策，2012年度减按15%的税率计算缴纳企业所得税。

3、其他说明

1、企业所得税

本公司之子公司江苏沃森、河北大安、上海沃森、定州大安、河间大安和怀安大安2012年企业所得税的适用税率为25% 。

2、增值税

本公司之子公司玉溪沃森、河北大安商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为6%，按一般纳税人简易办法征收。

本公司之子公司定州大安、河间大安和怀安大安为小规模纳税人，税率为3%。

3、营业税

本集团特许权使用费收入、技术转让收入及技术服务收入等适用营业税，适用税率5% 。

4、城建税及教育费附加

本集团城建税、教育费附加、地方教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为7%、3%和2%（定州大安城建税适用税率5%）。

5、房产税

本集团以房产原值的70%为计税依据，适用税率为1.2%。

6、其它税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司之子公司包括玉溪沃森生物技术有限公司（以下简称玉溪沃森）、江苏沃森生物技术有

限公司（以下简称江苏沃森）、上海沃森生物技术有限公司（以下简称上海沃森）和非同一控制下企业合并取得的河北大安制药有限公司（以下简称河北大安）。二级子公司包括定州大安单采血浆有限公司（以下简称定州大安）、河间大安单采血浆有限公司（以下简称河间大安）和怀安大安单采血浆有限公司（以下简称怀安大安）。

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
玉溪沃森生物技术有限公司		云南省玉溪市	生产与销售	858,422,000.00	生物制剂的研究与开发、生产、销售	858,422,000.00	2,028,077.33	100%	100%	是			
江苏沃森生物技术有限公司		江苏省泰州市	研究与开发	155,009,500.00	生物制剂的研究与开发	155,009,500.00	268,781.33	100%	100%	是			
上海沃森生物技术有限公司		上海市	研究与开发	100,000,000.00	生物领域内的技术开发、技术咨询	100,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

无

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
河北大安制药有限公司		河北省石家庄市	生产与销售	143,000,000.00	体外诊断试剂[乙型肝炎病毒表面抗原诊断试剂盒（酶联免疫法）、丙型肝炎病毒抗体诊断试剂盒（酶联免疫法）、梅毒螺旋体抗体诊断试剂盒（酶联免疫法）、人类免疫缺陷病毒	529,000,000.00		55%	55%	是	205,472,856.20	9,955,152.63	

					（HIV）1+2 型抗体诊断剂盒（酶联免疫法）、人类免疫缺陷病毒（HIV）1+2 型抗体唾液快速检测试剂条（胶体金法）、人类免疫缺陷病毒（HIV）1+2 型抗体尿液快速检测试剂条（胶体金法）]的生产及销售（药品生产许可证有效期至 2015 年 12 月 31 日）；血液制品（人血白蛋白、静注人免疫球蛋白、人免疫球蛋白、乙型肝炎人免疫球蛋白、破伤风人免疫球蛋白）（仅限分支机构经营）。								
定州大		河北省	单采血	1,000,0	单采血浆	1,000,00		55%	55%	是			

安单采血浆有限公司		定州市	浆	00.00		0.00							
河间大安单采血浆有限公司		河北省河间市	单采血浆	1,000,000.00	单采血浆	1,000,000.00		55%	55%	是			
怀安大安单采血浆有限公司		河北省张家口市	单采血浆	1,000,000.00	单采血浆	1,000,000.00		55%	55%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

□ 适用 √ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	1,259,559.71	--	--	358,116.93
人民币	--	--	1,259,559.71	--	--	358,116.93
银行存款：	--	--	842,358,737.39	--	--	1,422,230,417.04
人民币	--	--	842,358,737.39	--	--	1,422,230,417.04
合计	--	--	843,618,297.10	--	--	1,422,588,533.97

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

本集团截至2013年6月30日货币资金中无因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的情况。

2、交易性金融资产

无

3、应收票据

（1）应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,661,258.37	42,710,082.74
合计	27,661,258.37	42,710,082.74

（2）期末已质押的应收票据情况

无

（3）因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湖南省瑞格医药有限公司	2013 年 01 月 23 日	2013 年 07 月 23 日	500,000.00	
湖南省瑞格医药有限公司	2013 年 01 月 30 日	2013 年 07 月 30 日	500,000.00	
湖南省瑞格医药有限公司	2013 年 01 月 30 日	2013 年 07 月 30 日	500,000.00	
湖南省瑞格医药有限公司	2013 年 02 月 22 日	2013 年 08 月 22 日	500,000.00	
湖南省瑞格医药有限公司	2013 年 03 月 09 日	2013 年 07 月 09 日	200,000.00	
合计	--	--	2,200,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

5、应收利息

（1）应收利息

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	25,686,411.42	6,500,135.62	25,994,411.42	6,192,135.62
合计	25,686,411.42	6,500,135.62	25,994,411.42	6,192,135.62

（2）逾期利息

单位： 元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

（3）应收利息的说明

本集团年末应收利息主要为募集资金定期存款利息

6、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	556,950,329.34	99.11%	30,902,906.51	5.55%	460,846,699.17	98.96%	20,493,746.44	4.45%
组合小计	556,950,329.34	99.11%	30,902,906.51	5.55%	460,846,699.17	98.96%	20,493,746.44	4.45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,007,315.30	0.89%	3,983,277.30	79.55%	4,833,277.30	1.04%	4,833,277.30	100%
合计	561,957,644.64	--	34,886,183.81	--	465,679,976.47	--	25,327,023.74	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	211,716,657.08	38.01%		274,094,243.20	59.48%	
7-12 个月	267,523,266.98	48.03%	13,376,163.35	115,828,058.36	25.13%	5,791,402.92
1 年以内小计	479,239,924.06	86.04%	13,376,163.35	389,922,301.56	84.62%	5,791,402.92
1 至 2 年	71,720,498.28	12.88%	14,344,099.66	69,918,097.61	15.17%	13,983,619.52
2 至 3 年	5,614,527.00	1.01%	2,807,263.50	575,152.00	0.12%	28,576.00

3 年以上	375,380.00	0.07%	375,380.00	431,148.00	0.09%	431,148.00
合计	556,950,329.34	--	30,902,906.51	460,846,699.17	--	20,493,746.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江西赣卫医药有限公司	3,983,277.30	3,983,277.30	100%	由于该客户已停止合作，应收账龄为 2-3 年，款项预计无法收回，全额计提坏账准备。
安徽省丰禾医药有限公司	990,000.00		0%	该片区客户保证金大于应收账款
新疆迪雅泰生物制品有限公司	23,830.00		0%	该片区客户保证金大于应收账款
新疆自治区疾病预防控制中心	9,408.00		0%	该片区客户保证金大于应收账款
乌鲁木齐市银川北路社区服务中心	800.00		0%	该片区客户保证金大于应收账款
合计	5,007,315.30	3,983,277.30	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

无

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

无

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例

				(%)
广东润德生物药业有限公司	疫苗销售	73,928,276.70	1 年以内	13.16%
山东实杰生物药业有限公司	疫苗销售	66,761,513.00	1 年以内	11.88%
河南省金鼎医药有限公司	疫苗销售	60,786,527.10	1 个月-2 年	10.82%
重庆倍宁生物医药有限公司	疫苗销售	55,547,385.53	1 个月-2 年	9.88%
云南省疾病预防控制中心	疫苗销售	33,867,116.00	1 年以内	6.03%
合计	--	290,890,818.33	--	51.77%

（6）应收关联方账款情况

无

（7）终止确认的应收款项情况

无

（8）以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	271,200,000.00	73.86%			127,300,000.00	57.22%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	88,691,303.38	24.15%	73,514,905.66	82.89%	79,725,034.66	35.84%	73,514,905.66	33.05%

组合小计	88,691,303.38	24.15%	73,514,905.66	82.89%	79,725,034.66	35.84%	73,514,905.66	33.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,287,541.64	1.99%			15,431,983.81	6.94%		
合计	367,178,845.02	--	73,514,905.66	--	222,457,018.47	--	73,514,905.66	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
上海市规划和国土资源管理局	2,700,000.00			保证金，无坏账风险
上海丰茂生物技术有限公司	30,000,000.00			投资保证金，无坏账风险
石家庄瑞聚全医药技术咨询公司	60,000,000.00			保证金，无坏账风险
石河子隆臣投资合伙企业(有限合伙)	80,000,000.00			保证金，无坏账风险
玉溪市财政局	98,500,000.00			保证金，无坏账风险
合计	271,200,000.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	15,176,397.72	17.11%		6,210,129.00	7.79%	
1 年以内小计	15,176,397.72	17.11%		6,210,129.00	7.79%	
3 年以上	73,514,905.66	82.89%	73,514,905.66	73,514,905.66	92.21%	73,514,905.66
合计	88,691,303.38	--	73,514,905.66	79,725,034.66	--	73,514,905.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
云南办事处	1,421,845.00			备用金，无坏账风险
云南电网公司玉溪供电局	960,000.00			电费押金，无坏账风险
河北办事处	490,205.18			备用金，无坏账风险
安徽办事处	368,155.00			备用金，无坏账风险
广东办事处	367,677.70			备用金，无坏账风险
玉溪市墙体材料革新办公室	200,000.00			材料费押金，无坏账风险
安徽省政府采购中心	121,100.00			投标保证金，无坏账风险
浙江省 CDC	100,000.00			投标保证金，无坏账风险
其他-单位往来	647,901.61			备用金，无坏账风险
其他-员工往来	2,410,657.15			备用金，无坏账风险
园区管委会	200,000.00			保证金，无坏账风险
合计	7,287,541.64		--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

无

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

无

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
玉溪市财政局高新区分局	非关联方	98,500,000.00	1 年以内	26.83%
石河子隆臣投资合伙企业(有限合伙)	拟股权转让单位	80,000,000.00	6 个月以内	21.79%
石家庄瑞聚全医药技术咨询公司	拟股权转让单位	60,000,000.00	6 个月以内	16.34%
石家庄开发区嘉禾科技有限公司	非关联方	48,137,082.26	3 年以上	13.11%
安徽生物药业公司	非关联方	9,097,768.40	3 年以上	2.48%
合计	--	295,734,850.66	--	80.55%

（7）其他应收关联方账款情况

无

（8）终止确认的其他应收款项情况

无

（9）以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）

1 年以内	196,240,821.97	91.23%	107,635,092.60	98.74%
1 至 2 年	18,834,398.60	8.76%	829,062.74	0.76%
2 至 3 年	19,747.90	0.01%	541,000.00	0.5%
合计	215,094,968.47	--	109,005,155.34	--

预付款项账龄的说明

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
昆明超泰经贸有限公司	非关联方	93,838,741.09	1 年以内	设备未到
上海森松制药设备工程有限公司	非关联方	9,394,816.20	1 年以内	设备未到
倍世水技术（上海）有限公司	非关联方	8,806,000.00	1 年以内	设备未到
上海迪沃信生物工程有限公司	非关联方	7,080,400.00	1 年-2 年	设备未到
大庆科维建筑安装工程有限公司	非关联方	8,000,000.00	1-6 个月	设备未到
合计	--	127,119,957.29	--	--

预付款项主要单位的说明

无

（3）本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

（4）预付款项的说明

无

9、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	106,785,455.92	4,930,623.96	101,854,831.96	157,086,686.93	4,954,456.50	152,132,230.43

在产品	98,555,284.90		98,555,284.90	39,173,110.08		39,173,110.08
库存商品	43,859,802.10		43,859,802.10	458,949.21		458,949.21
低值易耗品	2,944,799.71		2,944,799.71	2,827,498.20		2,827,498.20
发出商品	1,488,520.49		1,488,520.49	2,112,322.99		2,112,322.99
在途物资				4,725.00		4,725.00
合计	253,633,863.12	4,930,623.96	248,703,239.16	201,663,292.41	4,954,456.50	196,708,835.91

（2）存货跌价准备

单位： 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,954,456.50	46,979.18		70,811.72	4,930,623.96
合　计	4,954,456.50	46,979.18		70,811.72	4,930,623.96

（3）存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
技术服务费	300,000.00	304,358.35
房租	143,491.02	209,908.76
咨询费	360,000.00	120,000.00
网络光纤使用费	19,297.50	86,250.01
律师费	333,333.28	33,333.36
其他	299,931.55	127,240.88
合计	1,456,053.35	881,091.36

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
玉溪市商业银行	成本法	60,800,000.00		60,800,000.00	60,800,000.00	8.78%	8.78%				120,000.00
上海泽润生物科技	成本法	157,628,000.00		157,628,000.00	157,628,000.00	43.87%	43.87%				
江苏康淮生物科技有限公司	成本法	11,700,000.00	11,700,000.00		11,700,000.00	9%	9%				
合计	--	230,128,000.00	11,700,000.00	218,428,000.00	230,128,000.00	--	--	--			120,000.00

长期股权投资的说明：

经公司第二届董事会第四次会议审议通过，公司与惠生（中国）投资有限公司、上海泽润生物科技有限公司共同签署了《惠生（中国）投资有限公司与云南沃森生物技术股份有限公司关于上海泽润生物科技有限公司之股权转让及增资协议》，公司拟以12,182.8万元受让惠生投资持有的上海泽润40.609%的股权（3,248.72万美元出资额），并以14,317.2万元认购上海泽润新增注册资本2,202.6462万美元，该协议已经公司2013年第二次临时股东大会审议通过。

至报告期末，公司通过受让上海泽润部分股权及对上海泽润增资，累计投资15762.8万元，持有上海泽润生物科技有限公司43.869%的实收资本。根据《惠生（中国）投资有限公司与云南沃森生物技术股份有限公司关于上海泽润生物科技有限公司之股权转让及增资协议》、上海泽润《公司章程》及董事会决议，公司在上海泽润董事会上拥有半数以上表决权，并委派经营管理负责人及财务负责人，公司委派的董事、经营管理负责人及财务负责人已于2013年7月履职。公司对上海泽润生物

科技有限公司的经营政策和财务拥有控制权，上海泽润生物科技有限公司已成为公司事实上的子公司，根据《企业会计准则》，公司将于2013年7月将其纳入合并财务报表的合并范围。

（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

无

17、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	570,675,857.18	7,336,714.04		2,730,783.90	575,281,787.32
其中：房屋及建筑物	328,977,449.77	348,000.00		1,810,990.10	327,514,459.67
通用设备	29,251,798.36	1,630,601.04		488,430.00	30,393,969.40
专用设备	189,329,316.21	4,475,320.00		352,456.80	193,452,179.41
运输设备	7,666,814.79	401,300.00			8,068,114.79
电子设备	8,105,665.54	409,519.00		78,907.00	8,436,277.54
其他	7,344,812.51	71,974.00			7,416,786.51
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	115,150,357.66	1,061,711.40	23,433,114.67	1,092,656.68	138,552,527.05
其中：房屋及建筑物	57,065,974.78	303,948.56	11,381,596.14	32,806.83	68,718,712.65
通用设备	9,840,373.79	136,647.86	2,206,619.96	374,253.96	11,809,387.65
专用设备	41,006,542.74	126,783.13	9,034,130.20	681,087.49	49,486,368.58
运输设备	2,882,806.76	128,464.97	373,486.98	4,508.40	3,380,250.31
电子设备	3,182,470.58	155,368.42	178,614.87		3,516,453.87
其他	1,172,189.01	210,498.46	258,666.52		1,641,353.99
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	455,525,499.52	--			436,729,260.27
其中：房屋及建筑物	271,911,474.99	--			258,795,747.02
通用设备	19,411,424.57	--			18,584,581.75
专用设备	148,322,773.47	--			143,965,810.83
运输设备	4,784,008.03	--			4,687,864.48

电子设备	4,923,194.96	--	4,919,823.67
其他	6,172,623.50	--	5,775,432.52
四、减值准备合计	666,366.26	--	666,366.26
通用设备	72,540.74	--	72,540.74
专用设备	593,825.52	--	593,825.52
运输设备		--	
电子设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	454,859,133.26	--	436,062,894.01
其中：房屋及建筑物	271,911,474.99	--	258,795,747.02
通用设备	19,338,883.83	--	18,512,041.01
专用设备	147,728,947.95	--	143,371,985.31
运输设备	4,784,008.03	--	4,687,864.48
电子设备	4,923,194.96	--	4,919,823.67
其他	6,172,623.50	--	5,775,432.52

本期折旧额 11,381,596.14 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 288,000.00 元。

（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

（4）通过经营租赁租出的固定资产

（5）期末持有待售的固定资产情况

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
玉溪疫苗产业园二期工程厂房	正在办理中	2013 年末
病毒性疫苗项目办公楼	正在办理中	2013 年末
鼎易天城新办公区	正在办理中	2013 年末

固定资产说明

18、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏沃森病毒性疫苗标准工程	76,936,451.68		76,936,451.68	77,274,924.18		77,274,924.18
江苏沃森流感疫苗项目	83,165,927.13		83,165,927.13	62,669,183.61		62,669,183.61
云南沃森鼎易天城新办公区	147,195.20		147,195.20			0.00
云南沃森研发中心改扩建	120,000.00		120,000.00			0.00
云南沃森深圳皇岗商务中心 1-1101 办公室	20,753,013.71		20,753,013.71	20,753,013.71		20,753,013.71
玉溪沃森疫苗产业园三期工程	296,473,966.64		296,473,966.64	199,480,504.43		199,480,504.43
玉溪沃森疫苗研发中心扩建项目	30,255,378.39		30,255,378.39	30,254,679.62		30,254,679.62
玉溪沃森白喉车间改造项目	12,158,663.21		12,158,663.21	12,156,967.55		12,156,967.55
玉溪沃森九龙池项目	5,279,764.50		5,279,764.50	4,234,813.50		4,234,813.50
玉溪沃森营销中心专用 2-8℃冷库安装工程项目				115,200.00		115,200.00
玉溪沃森营销网络扩建和品牌建设项目						
魏县单采血浆站建设	5,362,772.07		5,362,772.07			
河间单采血浆站建设	1,380.00		1,380.00			
其他	405,000.00		405,000.00			
合计	531,059,512.53		531,059,512.53	406,939,286.60		406,939,286.60

（2）重大在建工程项目变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
江苏沃森病毒性疫苗标准工程	134,450,000.00	77,274,924.18	61,527.50		400,000.00	57.22%	57.22%				自筹资金	76,936,451.68
江苏沃森流感	191,180,000.00	62,669,183.61	20,496,743.52			43.5%	43.50%				募集资金	83,165,927.13

疫苗项目												
云南沃森鼎易天城新办公区	39,343,169.00		147,195.20			91.51%	91.51%				自筹资金	147,195.20
云南沃森研发中心改扩建			120,000.00									120,000.00
云南沃森深圳皇岗商务中心 1-1101 办公室	22,500,000.00	20,753,013.71				92.24%	92.24%				自筹资金	20,753,013.71
玉溪沃森疫苗产业园三期工程	727,343,000.00	199,480,504.43	96,993,462.21			40.76%	40.76%				募集资金/政府补助	296,473,966.64
玉溪沃森疫苗研发中心扩建项目	110,342,000.00	30,254,679.62	698.77			27.42%	27.42%				募集资金	30,255,378.39
玉溪沃森白喉车间改造项目	9,924,250.00	12,156,967.55	1,695.66			122.51%	122.51%				自筹资金	12,158,663.21
玉溪沃森九龙池项目		4,234,813.50	1,044,951.00								自筹资金	5,279,764.50
玉溪沃森营销中心专用 2-8℃冷库安装工程项目	288,000.00	115,200.00	172,800.00	288,000.00		100%	100.00%				自筹资金	
玉溪沃森营销	41,000,0					81.51%	81.51%				募集资	

网络扩建和品牌建设项目	00.00										金	
魏县单采血浆站建设			5,362,772.07									5,362,772.07
河间单采血浆站建设			1,380.00									1,380.00
其他			405,000.00									405,000.00
合计	1,276,370,419.00	406,939,286.60	124,808,225.93	288,000.00	400,000.00	--	--			--	--	531,059,512.53

在建工程项目变动情况的说明

（3）在建工程减值准备

（4）重大在建工程的工程进度情况

（5）在建工程的说明

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

无

22、油气资产

无

23、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	897,986,824.59	152,200.00		898,139,024.59
土地使用权	44,159,441.70			44,159,441.70
冻干 A、C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗专有技术	3,168,032.91			3,168,032.91
财务软件	106,480.00	52,200.00		158,680.00
微软软件	180,000.00			180,000.00
商标注册费	192,368.00			192,368.00
OA 软件系统	172,855.02			172,855.02
驰名商标		100,000.00		100,000.00
管理软件	245,000.00			245,000.00
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术	11,395,635.47			11,395,635.47
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术	6,367,011.49			6,367,011.49
河北大安特许经营权	814,000,000.00			814,000,000.00
河北大安批件	18,000,000.00			18,000,000.00
二、累计摊销合计	19,719,022.51	18,867,602.88		38,586,625.39
土地使用权	3,827,455.84	443,653.88		4,271,109.72
冻干 A、C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗专有技术	1,188,012.16	158,401.62		1,346,413.78
财务软件	106,480.00	6,525.00		113,005.00
微软软件	127,500.00	45,000.00		172,500.00
商标注册费	31,021.55	7,842.90		38,864.45
OA 软件系统	115,236.78	43,213.80		158,450.58
驰名商标				0.00
管理软件	12,583.33	8,166.66		20,749.99
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术	284,890.89	569,781.78		854,672.67
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术	159,175.29	318,350.58		477,525.87
河北大安特许经营权	13,566,666.67	16,366,666.67		29,933,333.33
河北大安批件	300,000.00	900,000.00		1,200,000.00
三、无形资产账面净值合计	878,267,802.08	-18,715,402.88		859,552,399.20
土地使用权	40,331,985.86			39,888,331.99
冻干 A、C 群脑膜炎球菌多	1,980,020.75			1,821,619.13

糖结合疫苗专有技术				
财务软件				45,675.00
微软软件	52,500.00			7,500.00
商标注册费	161,346.45			153,503.55
OA 软件系统	57,618.24			14,404.44
驰名商标				100,000.00
管理软件	232,416.67			224,250.01
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术	11,110,744.58			10,540,962.80
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术	6,207,836.20			5,889,485.62
河北大安特许经营权	800,433,333.33			784,066,666.67
河北大安批件	17,700,000.00			16,800,000.00
土地使用权				
冻干 A、C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗专有技术				
财务软件				
微软软件				
商标注册费				
OA 软件系统				
驰名商标				
管理软件				
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术				
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术				
河北大安特许经营权				
河北大安批件				
无形资产账面价值合计	878,267,802.08	-18,715,402.88		859,552,399.20
土地使用权	40,331,985.86			39,888,331.99
冻干 A、C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗专有技术	1,980,020.75			1,821,619.13
财务软件	0.00			45,675.00
微软软件	52,500.00			7,500.00
商标注册费	161,346.45			153,503.55
OA 软件系统	57,618.24			14,404.44

驰名商标	0.00			100,000.00
管理软件	232,416.67			224,250.01
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术	11,110,744.58			10,540,962.80
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术	6,207,836.20			5,889,485.62
河北大安特许经营权	800,433,333.33			784,066,666.67
河北大安批件	17,700,000.00			16,800,000.00

本期摊销额 18,867,602.88 元。

（2）公司开发项目支出

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
23 价肺炎球菌多糖疫苗	676,260.60	1,677,610.85			2,353,871.45
吸附无细胞百白破-b 型流感嗜血杆菌联合疫苗	99,227.72	144.90			99,372.62
冻干 A、C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	259,033.53	26,785.93			285,819.46
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗	1,044.37				1,044.37
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗	126,809.73	241.50			127,051.23
吸附无细胞百白破联合疫苗	113,935.50	68,196.00			182,131.50
b 型流感嗜血杆菌结合疫苗	114,906.03	180.60			115,086.63
重组（汉逊酵母）乙型肝炎疫苗	208,599.78	73,128.84			281,728.62
流感疫苗	4,368,878.93	2,959,765.34			7,328,644.27
吸附无细胞百白破联合疫苗	20,954,535.59	9,045,833.12			30,000,368.71
23 价肺炎多糖疫苗临床样品制备	2,479,342.27	421,091.23			2,900,433.50

冻干 A、C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗安全性观察研究	116,906.00	43,385.00			160,291.00
"冻干 A、C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗"Ⅳ期临床研究	1,457,574.00	1,285,203.16			2,742,777.16
吸附无细胞百白破-b 型流感嗜血杆菌		152,323.26			152,323.26
静脉注射用人免疫球蛋白产业化项目		906,318.35			906,318.35
合计	30,977,054.05	16,660,208.08			47,637,262.13

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 57.14%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 2.12%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

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	期末减值准备
投资河北大安制药有限公司,企业合并成本大于合并中取得可辨认净资产公允价值的份额部分确认为商誉	256,599,155.85			256,599,155.85	
合计	256,599,155.85			256,599,155.85	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费用	649,597.69	45,000.00	113,682.60		580,915.09	
房屋租赁费	84,033.60		12,928.26		71,105.34	
专利许可费	895,364.45		28,575.48		866,788.97	
技术服务费	180,120.00		18,960.00		161,160.00	
其他	223,168.58		27,896.10		195,272.48	
合计	2,032,284.32	45,000.00	202,042.44		1,875,241.88	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	5,179,906.32	3,746,032.31
固定资产减值准备	99,954.94	99,954.94
存货跌价准备		3,574.88
当期确认的递延收益	7,655,315.68	3,835,464.41
预提费用	9,386,647.58	14,329,664.18
小计	22,321,824.52	22,014,690.72
递延所得税负债：		
河北大安无形资产	200,824,006.45	205,147,350.38
小计	200,824,006.45	205,147,350.38

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	36,873,006.51	26,867,952.18
河北大安不可抵扣亏损	4,118,638.32	6,043,780.95
河北大安坏账准备	73,514,905.66	73,868,380.66
河北大安存货跌价准备	4,930,623.96	4,930,623.96
合计	119,437,174.45	111,710,737.75

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	期末数	期初数	备注
2014 年	27,833.22	27,833.22	
2015 年	547,374.28	547,374.28	
2016 年	13,977,581.25	13,977,581.25	
2017 年	12,315,163.43	12,315,163.43	
2018 年	10,149,315.80		
合计	37,017,267.98	26,867,952.18	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
河北大安无形资产	803,296,025.78	820,589,401.53
小计	803,296,025.78	820,589,401.53
可抵扣差异项目		
坏账准备	34,532,708.81	24,973,548.74
固定资产减值准备	666,366.26	666,366.26
存货跌价准备		23,832.54
本年确认的递延收益	51,035,437.87	25,569,762.71
预提费用	62,577,650.53	95,531,094.54
小计	148,812,163.47	146,764,604.79

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	22,321,824.52		22,014,690.72	
递延所得税负债	200,824,006.45		205,147,350.38	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

27、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	98,841,929.40	9,559,160.07			108,401,089.47
二、存货跌价准备	4,954,456.50	46,979.18		70,811.72	4,930,623.96
七、固定资产减值准备	666,366.26				666,366.26

合计	104,462,752.16	9,606,139.25		70,811.72	113,998,079.69

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
抵押借款		17,000,000.00
保证借款	430,000,000.00	230,000,000.00
信用借款	290,000,000.00	290,000,000.00
合计	720,000,000.00	537,000,000.00

短期借款分类的说明

（2）已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

无

32、应付账款

（1）应付账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	137,615,394.18	86,210,357.86
1 年以上	18,832,857.14	34,753,641.64
合计	156,448,251.32	120,963,999.50

（2）本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

（3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本集团账龄1 年以上的大额应付账款，主要系工程基建款和工程质保金。

33、预收账款

（1）预收账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,552,849.69	7,147,968.00
1 年以上	8,530,072.40	10,179,755.40
合计	10,082,922.09	17,327,723.40

（2）本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

（3）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,108,548.01	30,093,995.03	35,554,404.66	5,648,138.38
二、职工福利费		1,314,213.81	1,314,213.81	
三、社会保险费	1,224,519.76	4,838,330.01	4,838,330.01	1,224,519.76
其中：医疗保险费	449,455.90	1,497,362.20	1,497,362.20	449,455.90
基本养老保险费	638,691.56	2,812,882.94	2,812,882.94	638,691.56
失业保险费	31,025.08	267,407.34	267,407.34	31,025.08
工伤保险费	62,050.18	153,816.25	153,816.25	62,050.18
生育保险费	43,297.04	106,861.28	106,861.28	43,297.04

四、住房公积金	209,935.00	1,545,805.91	1,482,820.91	272,920.00
五、辞退福利		8,246.00	8,246.00	
六、其他	139,655.76	512,126.43	373,970.59	277,811.60
合计	12,682,658.53	38,312,717.19	43,571,985.98	7,423,389.74

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 369,071.87 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 8,246.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

35、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	5,792,767.21	5,408,824.75
营业税	20,000.00	20,000.00
企业所得税	16,147,297.12	14,994,415.69
个人所得税	3,017,000.80	170,543.38
城市维护建设税	396,993.88	380,023.56
房产税	1,366,464.05	1,329,074.29
土地使用税	614,775.59	611,336.95
教育费附加	174,382.91	162,864.62
印花税	194,419.31	282,166.65
地方教育费附加	116,578.08	108,899.21
合计	27,840,678.95	23,468,149.10

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

无

37、应付股利

无

38、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	51,733,958.71	129,993,076.98
1 年以上	61,885,556.64	79,143,958.44
合计	113,619,515.35	209,137,035.42

（2）本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本集团账龄一年以上大额其他应付款主要系并购河北大安转入的往来款和相关利息

（4）金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期应付款		2,500,000.00
合计		2,500,000.00

（2）一年内到期的长期借款

无

（3）一年内到期的应付债券

无

（4）一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用-代理费	25,532,224.28	30,021,123.16
预提费用-市场推广费	9,853,049.50	17,945,780.75
预提费用-销售返利	24,810,314.30	37,896,552.99
预提费用-房屋租金	1,424,579.00	1,072,115.00
预提费用-运费	1,743,807.00	1,196,006.00
预提费用-绿化养护费	132,650.00	
预提费用-自营人员费用	691,610.45	8,471,631.64
合计	64,188,234.53	96,603,209.54

其他流动负债说明

42、长期借款

（1）长期借款分类

无

（2）金额前五名的长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

（1）金额前五名长期应付款情况

无

（2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	57,337,457.87	55,871,782.71
合计	57,337,457.87	55,871,782.71

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

政府补助种类	期末账面余额		计入当期损益金额	本期退还金额	退还原因	备注
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额				
冻干AC多糖结合疫苗海外临床研究及推广	1,500,000.00					*1
创新型企业研发平台建设	500,000.00					*2
系列新型重组乙肝疫苗临床研究	350,000.00					*3
生物结合疫苗研发省创新团队经费	300,000.00					*4
昆明国家生物产业基地生物医药中试生产平台	3,710,000.00		530,000.00			*5
腮腺炎减毒活疫苗等病毒性疫苗	1,660,000.00					*6
HIB大品种技术改造及代提质增效	1,000,000.00					*7
昆明市创新型试点企业培育	100,000.00					*8
麻疹，风疹，腮腺炎联合疫苗生产项目科技创新专项资金	2,000,000.00					*9
新型人工倍体细胞狂犬疫苗临床前研究	250,000.00					*10
重大新药创制与产业化综合技术体系建设”-重组（汉逊酵母）乙型肝炎疫苗、CpGODN增强型重组（汉逊酵母）乙型肝炎疫苗	2,000,000.00					*11
HIB项目工程建设的财政补助	1,056,250.00		37,500.00			*12

冻干A、C群脑膜炎多糖结合疫苗等疫苗产业化建设项目	924,999.94		25,000.02	*13
国家一类新药冻干A、C群脑膜炎球菌结合疫苗产业化示范工程	1,855,854.50		50,158.20	*14
玉溪市新型工业化发展专项补助	2,774,999.96		75,000.00	*15
年产1亿支细菌性疫苗二期工程建设补助	185,000.06		4,999.98	*16
冻干脑膜炎球菌疫苗生产补助	185,000.06		4,999.98	*17
菌苗车间GMP质量升级异地建设项目补助	1,000,000.00		-	*18
吸附无细胞百白破联合疫苗产业化补助	800,000.00		-	*19
电力专线工程补助	1,133,333.35		66,666.66	*20
细菌性疫苗创新能力提升	5,000,000.00		-	*21
吸附无细胞百白破联合疫苗生产批件注册及产业化项目	1,000,000.00		-	*22
系列重大传染病预防用疫苗新产品产业化能力建设	26,000,000.00		-	*23
土地受让补贴款	2,052,020.00			*24
合计	**57,337,457.87**		**794,324.84**	

*1 根据本公司与昆明市科学技术局签订的编号为62009AC014的项目合同书，补助本公司项目经费150万元，根据云科计发[2009]25号文件，本公司于2009年9月收到云南省科技厅拨付的“冻干A、C群脑膜炎多糖结合疫苗海外临床研究及推广应用项目”经费50万元；于2010年8月收到补助70万元，2011年11月收到补助30万元。该项目原合作单位为韩国SK化学、广州鑫荣丰医药、浙江省医药保健品进出口公司（临床研究及注册）；2012年本项目原合作单位“韩国SK化学”变更为印度公司Prosper Channel Life Science India Pvt.Ltd和G.C.Chemie Pharma Private Ltd.,泰国公司BioNet-Asia Co.,Ltd和俄罗斯公司JSC Trade House Allergen；将A群C群脑膜炎球菌多糖疫苗，ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗和b型流感嗜血杆菌结合疫苗这三个疫苗品种海外临床研究及推广应用纳入本项目；课题验收时间由原计划的2012年6月延长至2014年6月，以上变更已获得云南省科学技术厅的批复。截至2013年6月30日，该项目尚在建设中。

*2 根据本公司与云南省科学技术厅、云南省国有资产监督管理委员会、云南省工业和信息化委员会、云南省总工会签订的云南省创新型企业试点工作任务书，其中政府部门的扶持措施规定省科技厅对每户试点企业安排50万元引导经费，专项用于试点企业技术创新平台条件建设，2011年12月收到补助50万元。截至2013年6月30日，该课题正在研究中。

*3根据本公司与昆明市科学技术局签订合同编号为：昆科计字11H010705号 昆明市科技计划项目合同书，本公司承接“系列新型重组乙肝疫苗临床研究”，起止日期：2011.06--2014.06，项目经费总预算480万元，其中由科技局提供市级科技专项经费35万元，2011年12月收到专项经费20万元，2012年10月收到专项经费15万元，截至2013年6月30日，该课题正在研究中。

*4根据本公司与昆明市高新技术产业开发区经济发展局签订的云南省创新团队计划任务书，项目编号：2011C1143，起止日期：2011.12--2014.12，总经费投入为60万元，其中省科技经费投入30万元，2011年12月收到经费15万元,2012年6月收到经费15万元，计入其他非流动负债。截止2013年6月30日，该课题正在研究中。

*5昆明国家生物产业基地生物医药中试生产中心已于2011年12月22日通过云南省发展和改革委员会验收，验收证书编号为“云发改高技验字[2011]100号”，自2012年1月份起，在所购建固定资产可使用年限内平均分摊，计入各期营业外收入，余额仍在其他非流动负债中核算。

*6根据国科发社[2012]159号“关于863计划生物和医药技术领域疫苗研发关键技术及产品研发重大项目立项的通知”，拨款给项目“腮腺炎减毒活疫功等病毒性疫苗关键技术及产品研发",拨款金额共为350万元，2012年收到拨款140万元，2013年收到拨款26万元，共收到拨款166万元。

*7根据云科发[2012]42号关于“云南省科技厅关于下达省科技计划2012年第五批项目与经费的通知”拨款给本公司的B型流感嗜血杆菌结合疫苗大品种改造及提质增效项目（项目编号2012ZA007），拨款金额合计200万元，2012年收到拨款100万元。

*8本公司于2012年收到昆明市创新型试点企业培育资金10万元。

*9“麻疹、风疹、腮腺炎联合疫苗生产项目科技创新专项资金”项目：2010年12月，江苏沃森与泰州市科学技术局签订了“麻疹、风疹、腮腺炎联合疫苗生产项目”协议，协议约定，项目总经费800万元，国家经费200万元。于2010年12月，江苏沃森收到上述款项，截至2013年6月30日，该课题正在研究中

*10根据《市财政局市科学技术局关于下达211年第一批省科技型企业技术创新资金的通知》（泰财工贸[2011]64号），2011年9月由泰州市财政局拨付江苏沃森25万元，专项用于新型人工倍体细胞狂犬疫苗临床前研究。

*11根据“重大新药创制”科技重大专项领导小组《关于重大新药创制科技重大专项2010年项目立项的批复》（国科发社【2011】22号和《财政部关于追加卫生部2010年部门预算的通知》（财社【2010】252号）江苏沃森国家重大新药创制与产业化综合技术体系建设课题已获立项支持，按照课题任务合同书规定江苏沃森自筹56.5万元，2013年4月由医药城管委会拨付江苏沃森200万元，专项用于重组（汉逊酵母）乙型肝炎疫苗、CpGODN增强型重组（汉逊酵母）乙型肝炎疫苗项目）

*12根据云财企[2006]414号文件，本公司之子公司玉溪沃森于2007年1月收到“b型流感嗜血杆菌结合疫苗等细菌性疫苗产业化项目”银行贷款财政贴息150万元，计入当期其他非流动负债，自2007年8月份正式经营之日起，在所购建固定资产可使用年限内平均分摊，计入各期营业外收入，余额仍在其他非流动负债中核算。

*13根据云财企[2008]300号文件，本公司之子公司玉溪沃森于2008年11月收到云南省财政厅拨付的“冻干A、C群脑膜炎多糖结合疫苗等疫苗产业化建设项目”技术改造贷款贴息100万元，计入当期其他非流动负债。该笔补助用于玉溪沃森二期工程建设，二期工程于2011年12月完工，自2012年1月份起，在其可使用年限内平均分摊，计入各期营业外收入，余额在其他非流动负债中核算。

*14根据玉财企[2009]149号文件，本公司之子公司玉溪沃森于2009年12月收到云南省玉溪市财政局玉溪市经济委员会拨付的“国家一类新药冻干A、C群脑膜炎球菌结合疫苗产业化示范（二期）”工程的贷款财政贴息经费150万元；根据玉高开委发[2011]118号文件，于2012年4月收到玉溪高新技术产业开发区拨付的建设贷款贴息50万元，计入当期其他非流动负债。该两笔补助用于玉溪沃森二期工程建设，二期工程于2011年12月完工，分别自2012年1月份和2012年4月份起，在其可使用年限内平均分摊，计入各期营业外收入，余额在其他非流动负债中核算。

*15 根据《玉溪市财政局玉溪市经济委员会关于下达2010年第一批新型工业化发展专项资金的通知》（玉财企[2010]101号）和《玉溪市财政局 玉溪市工业和信息化委员会关于下达2012年第一批新型工业化发展专项资金的通知》（玉财企【2012】120号），本公司之子公司玉溪沃森分别于2010年11月22日、2012年11月27日获得政府标准厂房建设补助100万元和190万元，计入当期其他非流动负债。该两笔补助用于玉溪沃森二期工程建设，二期工程于2011年12月完工，分别自2012年1月份和2013年1月份起，在其可使用年限内平均分摊，计入各期营业外收入，余额在其他非流动负债中核算。

*16 根据玉溪市红塔区农业局与公司签订《云南省省级发展生物产业专项资金项目合同》，本公司之子公司玉溪沃森获农业局给予的项目经费20万元，计入当期其他非流动负债。该笔补助用于玉溪沃森二期工程建设，二期工程于2011年12月完工，自2012年1月份起，在其可使用年限内平均分摊，计入各期营业外收入，余额在其他非流动负债中核算。

*17根据《玉溪市经济委员会玉溪市财政局关于下达2010年市级技术改造项目贷款贴息扶持资金的通知》（玉经技术[2010]235号玉财企[2010]135号），给予本公司之子公司玉溪沃森冻干脑膜炎球菌疫苗生产贷款贴息20万元，计入当期其他非流动负债。该笔补助用于玉溪沃森二期工程建设，二期工程于2011年12月完工，自2012年1月份起，在其可使用年限内平均分摊，计入各期营业外收入，余额在其他非流动负债中核算。

*18根据《玉溪市财政局关于下达2011年农业产业化重点项目省级生物医药产业发展专项资金（新一轮云铜股权转让收益筹措）的通知》（玉溪市财政局--玉财企[2011]135号），2011年12月，本公司之子公司玉溪沃森承接的菌苗车间GMP质量升级异地建设项目收到扶持资金100万元，截止2013年6月30日，该项目正在建设中。

*19根据《玉溪市财政局、农业局关于下达2011年省级财政发展生物产业项目计划和资金的通知》（玉溪市财政局、农业局--玉财农[2011]180号），本公司之子公司玉溪沃森与玉溪市人民政府发展生物产业办公室签订吸附无细胞百白破联合疫苗产业化的合同， 2011年12月，本公司之子公司玉溪沃森收到省级项目扶持资金80万元，截止2013年6月30日，该课题正在研究中。

*20根据《玉溪市高新技术产业开发区专项支出审批表》，本公司之子公司玉溪沃森于2012年3月收到二期工程电力专项工程经费补助130万元，该笔补助用于玉溪沃森二期工程建设，二期工程于2011年12月完工，自2012年4月份起，按其公共配套（配电工程）尚可使用年限内平均分摊，计入各期营

业外收入，余额在其他非流动负债中核算。

*21根据《玉溪市财政局玉溪市发展和改革委员会关于下达2012年省级战略性新兴产业发展专项资金的通知》（玉财企[2012]151号），玉溪沃森于2012年12月收到拨款500万元，专项用于“细菌性疫苗创新能力提升”。截止2013年6月30日，该项目正在建设中。

*22根据《云南省科技厅关于下达省科技计划2012年第五批项目与经费的通知》（云科计发[2012]42号），对玉溪沃森的吸附无细胞百白破联合疫苗生产批件注册及产业化项目合计拨款200万元，2012年收到拨款100万元。截止2013年6月30日，该课题正在研究中。

*23 根据《财政部、国家发展改革委、工业和信息化部、卫生部关于下达2012年蛋白类生物药和疫苗发展专项补助资金的通知》（财建[2012]537号），玉溪沃森的系列重大传染病预防用疫苗新产品产业化能力建设项目合计获批补助金额8000万元，收到拨款2600万元。截止2013年6月30日，该项目正在建设中。

*24 2009年5月12日，河北大安与中华人民共和国河北省鹿泉市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，河北大安于2009年8月1日受让位于鹿泉市山尹村乡山尹村西南的合同宗地，用途为工业用地，土地面积为30,455平方米。土地出让价款为627.51万元，契税为25.1004万元，耕地占用税为91.3650万元，总计743.9754万元。2009年12月收到土地受让补贴款21.83万元，在取得无形资产可使用年限内平均分摊，分期确认为营业外收入，余额仍在其他非流动负债中核算。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（＋、－）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	182,232,000.00						182,232,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,165,539,143.60			2,165,539,143.60

其他资本公积	4,544,848.00			4,544,848.00
合计	2,170,083,991.60			2,170,083,991.60

资本公积说明

51、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	33,293,920.27			33,293,920.27
合计	33,293,920.27			33,293,920.27

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	568,524,753.88	--
调整后年初未分配利润	568,524,753.88	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	76,883,664.11	--
应付普通股股利	45,557,999.98	
期末未分配利润	599,850,418.01	--

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	235,105,419.19	228,610,898.32
其他业务收入	91,747.55	
营业成本	37,061,251.04	25,970,544.37

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
疫苗产品销售收入	224,383,415.51	31,944,001.04	228,610,898.32	25,970,544.37
血液制品销售收入	8,254,716.98	5,117,250.00		
技术许可使用收入	2,467,286.70			
合计	235,105,419.19	37,061,251.04	228,610,898.32	25,970,544.37

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
Hib(西林瓶)	79,607,970.76	6,412,939.16	110,979,832.21	8,425,096.42
Hib(预灌封)	98,387,212.91	13,964,612.59	76,751,780.79	11,703,980.79
AC 结合疫苗	24,235,479.74	4,581,731.57	40,879,285.32	5,841,467.16
AC 多糖疫苗	3,689,203.02	3,409,224.00		
ACYW135 多糖疫苗	18,463,549.08	3,575,493.72		
人血白蛋白	8,254,716.98	5,117,250.00		
技术许可使用	2,467,286.70			
合计	235,105,419.19	37,061,251.04	228,610,898.32	25,970,544.37

（4）主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北华北大区	40,012,240.54	6,403,455.01	38,507,576.88	
华东大区	53,604,067.15	10,847,593.17	48,523,120.60	
华南大区	66,920,006.23	8,706,942.69	42,696,295.84	
华中大区	37,563,585.61	6,254,488.60	65,556,189.98	
西南西北大区	34,538,232.96	4,848,771.57	33,327,715.02	
俄罗斯	2,467,286.70			
合计	235,105,419.19	37,061,251.04	228,610,898.32	

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)

广东润德生物药业有限公司	61,400,603.79	26.11%
山东实杰生物药业有限公司	17,899,265.09	7.61%
华润湖南瑞格医药有限公司	15,441,384.90	6.57%
云南省疾病预防控制中心	15,092,166.05	6.42%
宁波普诺生物医药有限公司	11,030,547.14	4.69%
合计	120,863,966.97	51.40%

营业收入的说明

55、合同项目收入

无

56、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	128,545.06		5%
城市维护建设税	979,187.08	960,165.79	7%、5%
教育费附加	423,849.64	411,499.61	3%
地方教育费附加	282,566.44	274,333.36	2%
合计	1,814,148.22	1,645,998.76	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
宣传及推广费	1,505,162.17	13,591,399.24
会议费	5,267,248.41	11,079,306.91
销售返利	6,242,196.18	9,481,572.02
低值易耗品摊销	3,756,095.63	4,953,872.22
工资	4,017,779.00	2,905,609.06
运输费	3,377,686.80	2,882,343.00
招待费	3,666,250.21	1,575,581.79
差旅费	1,592,475.98	1,554,459.62
办公费	174,350.13	140,848.30
咨询费	411,134.69	677,950.00

其他	3,444,384.54	12,024,714.40
合计	33,454,763.74	60,867,656.56

58、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	12,494,668.70	16,622,984.55
工资	8,254,317.76	7,470,765.60
业务招待费	5,030,028.85	4,158,610.44
折旧费	4,537,893.50	2,974,080.90
咨询费	7,417,318.10	2,288,038.58
差旅费	1,067,145.30	866,282.75
办公费	1,237,451.80	860,308.66
税金	1,497,467.86	767,900.83
资产摊销	19,034,792.98	714,524.30
会务费	1,041,004.74	439,804.21
其他	5,632,078.20	390,476.51
租赁及水电费	641,699.81	209,373.89
合计	67,885,867.60	37,763,151.22

59、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,226,843.62	1,096,953.60
利息收入	-19,145,336.31	-28,072,469.40
其他支出	204,309.98	13,280.73
合计	7,285,817.29	-26,962,235.07

60、公允价值变动收益

无

61、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	120,000.00	
合计	120,000.00	

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
玉溪市商业银行	120,000.00		
合计	120,000.00		--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

无

62、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,559,160.07	7,303,191.33
二、存货跌价损失	46,979.18	21,539.97
合计	9,606,139.25	7,324,731.30

63、营业外收入

（1）营业外收入情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,563,824.84	6,270,662.43	1,563,824.84
其他	420,938.82		420,938.82
合计	1,984,763.66	6,270,662.43	1,984,763.66

（2）政府补助明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
预防流行性脑脊髓膜炎系列生物制品的临床实验研究		3,000,000.00	根据本公司与云南省科技厅签订编号为 2008BC009 的"预防流行性脑脊髓膜炎系列生物制品的临床实验研究"项目合同规定，云南省科技厅补助项目经费 300 万元，本公司于 2008 年 8 月收到一期政府补助拨款 80 万元；根据云科计发[2009]19 号文件，本公司于 2009 年 8 月收到补助 140 万元、2010 年 8 月收到补助 80 万元。2012 年 6 月 22 日该项目通过云南省科学技术厅的验收，获得云南省科技计划项目验收证书，编号：重点新产品开发 Y2012B6004 号，2012 年将其确认为到营业外收入
高新技术其他上市专项补助		700,000.00	根据云科计发[2011]31 号"云南省合计厅关于下达省科技计划 2011 年第二批项目于经费的通知"拨入
2011 年国家认定企业技术中心资金奖励		300,000.00	根据昆工信[2011]501 号"关于对昆明市 2011 年通过国家认定企业技术中心所在其他给予资金奖补的请示"拨入
昆明高新管委会一次性科研补贴		200,000.00	根据昆高开委通[2012]129 号"昆明高新技术产业开发区管理委员会关于拨付云南沃森生物技术有限公司国家级技术中心一次性补贴科研经费的通知"拨入
昆明国家生物产业基地生物医药中试生产平台	530,000.00	530,000.00	详见附注六、25 *5
HIB 项目工程建设的财政补助	37,500.00	37,500.00	根据云财企[2006]414 号文件，获取"b 型流感嗜血杆菌结合疫苗等细菌性疫苗产业化项目"银行贷款财政贴息 150 万元，自 2007 年 8 月份正式经营之日起，在所购建固定资产可使用年限内平均分摊，计入各期营业外收入
冻干 A、C 群脑膜炎多糖结合疫苗等疫苗产业化建设项目补助	25,000.02	25,000.02	根据云南省财政厅云南省经济委员会文件（编号：云财企[2008]300 号）《云南省财政厅云南省经济委员会关于下达 2008 年第一批企业技术改

			造贷款财政贴息资金计划的通知》，玉溪沃森获得贷款贴息 100 万元，2011 年 12 月份二期完工并转入固定资产，从 2012 年 1 月 1 日开始摊销，计入各期营业外收入
国家一类新药冻干 A、C 群脑膜炎球菌结合疫苗产业化示范工程补助	50,158.20	43,829.10	根据《玉溪市财政局 玉溪市经济委员会关于下达 2009 年省级（第二批）重点技术改造项目财政贴息资金的通知》<玉财企[2009]149 号>,玉溪沃森获得政府财政补贴 150 万元，2011 年 12 月份二期完工并转入固定资产，从 2012 年 1 月 1 日开始摊销，计入各期营业外收入。根据玉溪高新技术产业开发区专项支出审批表，2012 年 1 月 9 日经高新区管委会研究决定给予玉溪沃森生物技术有限公司疫苗二期工程项目建设贷款贴息 50 万元，2012 年 4 月 10 收到拨款，因为二期工程已经完工并开始摊销，故将收到的 50 万元贴息从 4 月份开始摊销，计入各期营业外收入
玉溪市新型工业化发展专项补助	75,000.00	25,000.02	根据《玉溪市财政局玉溪市经济委员会关于下达 2010 年第一批新型工业化发展专项资金的通知》（玉财企[2010]101 号）和《玉溪市财政局 玉溪市工业和信息化委员会关于下达 2012 年第一批新型工业化发展专项资金的通知》（玉财企【2012】120 号），玉溪沃森分别于 2010 年 11 月 22 日、2012 年 11 月 27 日获得政府标准厂房建设补助 100 万和 190 万，该两笔补助用于玉溪沃森二期工程建设，因为二期工程已于 2011 年 12 月完工并开始摊销，故将上述两笔补助分别自 2012 年 1 月份和 2013 年 1 月份起，在其可使用年限内平均分摊，计入各期营业外收入
年产 1 亿支细菌性疫苗二期工程建设补助	4,999.98	4,999.98	玉溪市红塔区农业局与公司签订《云南省省级发展生物产业专项资金项目合同》，农业局给予公司 20 万元项目经费，2011 年 12 月份二期完工并转入固定资产，从 2012 年 1 月 1 日开始摊销，计入各期营业外收入

冻干脑膜炎球菌疫苗生产补助	4,999.98	4,999.98	《玉溪市经济委员会 玉溪市财政局关于下达 2010 年市级技术改造项目贷款贴息扶持资金的通知》（玉经技术（2010）235 号 玉财企（2010）135 号），给予公司冻干脑膜炎球菌疫苗生产贷款贴息 20 万，2011 年 12 月份二期完工并转入固定资产，从 2012 年 1 月 1 日开始摊销，计入各期营业外收入
电力专线工程补助	66,666.66	33,333.33	根据玉溪市高新技术产业技术产业开发区专项支出审批表，同意拨给玉溪沃森玉溪疫苗产业园电力专项工程经费补助 130 万元，2012 年 3 月 2 日收到款项，同属于二期工程，因为二期工程已经完工并开始摊销，故将本期收到的 130 万元经费补助从 4 月份开始按公共配套（配电工程）年限来摊销，计入各期营业外收入
2010 年度科学技术奖一等奖		50,000.00	根据玉政发[2011]87 号-"玉溪市人民政府关于 2010 年度科学奖励的决定"拨入
财政贡献奖、专利奖励、市级科技成果奖		236,000.00	根据玉高开委发[2012]2 号-"玉溪高新区管委会对 2011 年度园区部分企业进行表彰奖励的决定"拨入
高新区财政局上市经费补助		1,000,000.00	根据玉溪高新技术产业开发区专项支出审批表，同意给予玉溪沃森生物上市经费补助 100 万元
云南省科技厅 2011 年科学技术奖		80,000.00	根据云政发[2012]16 号-"云南省人民政府关于 2011 年度科学奖励的决定"拨入
玉溪市优强民营企业奖励	100,000.00		根据玉发[2012]20 号-"中共玉溪市委、玉溪市人民政府关于表彰玉溪市优强民营企业、优秀民营企业家、重大项目建设投资先进民营企业、十佳中小企业服务机构、优秀小微企业和推进民营经济发展先进县区的决定"拨入
企业通过清洁生产审核验收奖励	30,000.00		根据玉高开委发[2013]11 号-"玉溪高新区管委会关于对 2012 年度园区部分企业进行表彰奖励的决定"拨入
通过鉴定、验收的省级科技成果奖励	50,000.00		根据玉高开委发[2013]11 号-"玉溪高新区管委会关于对 2012 年度园区部

			分企业进行表彰奖励的决定"拨入
云南省著名商标奖励	100,000.00		根据玉高开委发[2013]11 号-"玉溪高新区管委会关于对 2012 年度园区部分企业进行表彰奖励的决定"拨入
2010-2011 年度星级守合同重信用奖励	166,000.00		根据玉高开委发[2013]11 号-"玉溪高新区管委会关于对 2012 年度园区部分企业进行表彰奖励的决定"拨入
2012 年度地方财政贡献奖	250,000.00		根据玉高开委发[2013]11 号-"玉溪高新区管委会关于对 2012 年度园区部分企业进行表彰奖励的决定"拨入
专利奖励-外观设计专利 9 项	18,000.00		根据玉高开委发[2013]11 号-"玉溪高新区管委会关于对 2012 年度园区部分企业进行表彰奖励的决定"拨入
园区企业员工专获硕士学位奖励	4,000.00		根据玉高开委发[2013]11 号-"玉溪高新区管委会关于对 2012 年度园区部分企业进行表彰奖励的决定"拨入
省级新产品奖励	50,000.00		根据玉高开委发[2013]11 号-"玉溪高新区管委会关于对 2012 年度园区部分企业进行表彰奖励的决定"拨入
其他政府补助款	1,500.00		
合计	1,563,824.84	6,270,662.43	--

营业外收入说明

64、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
非流动资产处置损失合计	21,295.36	32,310.38	21,295.36
其中：固定资产处置损失	21,295.36	32,310.38	21,295.36
对外捐赠		20,000.00	
存货处置损失	223,697.74	321,840.52	223,697.74
其他	26,417.78		26,417.78
合计	271,410.88	374,150.90	271,410.88

营业外支出说明

65、所得税费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,624,498.64	20,061,178.47
递延所得税调整	-4,630,477.74	37,770.02
合计	12,994,020.90	20,098,948.49

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额
归属于母公司股东的净利润	1	76,883,664.11
归属于母公司的非经常性损益	2	4,954,282.65
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	71,929,381.46
期初股份总数	4	182,232,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（Ⅰ）	5	
发行新股或债转股等增加股份数（Ⅱ）	6	
增加股份（Ⅱ）下一月份起至期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9	
缩股减少股份数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	182,232,000.00
基本每股收益（Ⅰ）	13=1÷12	0.42
基本每股收益（Ⅱ）	14=3÷12	0.39
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	
转换费用	16	
所得税率（%）	17	
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	
稀释每股收益（Ⅰ）	19=[1+(15-16) × (1-17)]÷(12+18)	0.42
稀释每股收益（Ⅱ）	19=[3+(15-16) × (1-17)]÷(12+18)	0.39

67、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
收到单位往来款	4,822,766.66
收回个人暂借款	730,764.24
收到银行存款利息	30,350,849.36
收到政府补助款	29,028,000.00
收到押金、保证金	1,400,354.40
其他	6,980,216.04
合计	73,312,950.70

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	金额
支付单位往来款	19,913,072.04
会议费	20,022,738.50
业务招待费	9,424,400.21
研发费	3,578,428.54
支付市场推广费、代理费、返利	14,382,998.04
销售业务费	3,642,108.30
咨询费	2,496,053.00
差旅费	2,342,396.93
租赁及水电费	2,187,091.25
审计及律师费	2,629,720.00
办公费	2,331,583.93
支付个人暂借款	1,981,411.98
支付押金、保证金	6,361,775.85
运输费	3,958,162.41
其他	19,089,345.95
合计	114,341,286.93

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
玉溪市商业银行投资款	32,000,000.00
土地保证金	60,000,000.00
股权收购保证金	140,000,000.00
合计	232,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
派息手续费	128,183.47
合计	128,183.47

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	66,928,511.48	107,798,614.22
加：资产减值准备	9,606,139.25	7,324,731.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,585,181.80	9,600,496.71
无形资产摊销	1,574,227.13	590,269.68
长期待摊费用摊销	202,042.44	148,042.83
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	21,295.36	32,310.38

财务费用（收益以“－”号填列）	26,172,546.48	1,013,697.22
投资损失（收益以“－”号填列）	-120,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-307,133.80	37,770.02
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,323,343.93	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-51,970,570.71	11,560,099.04
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-82,631,284.11	-90,301,461.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,631,619.57	14,671,081.14
经营活动产生的现金流量净额	-27,894,008.18	62,475,650.64
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	843,618,297.10	1,837,249,417.41
减：现金的期初余额	1,422,588,533.97	1,993,600,779.54
现金及现金等价物净增加额	-578,970,236.87	-156,351,362.13

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位： 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	127,628,000.00	
3．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	127,628,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	843,618,297.10	1,422,588,533.97
其中：库存现金	1,259,559.71	358,116.93
可随时用于支付的银行存款	842,358,737.39	1,422,230,417.04
三、期末现金及现金等价物余额	843,618,297.10	1,422,588,533.97

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
玉溪沃森	控股子公司	有限责任公司	云南玉溪	李云春	生物制剂的研究与开发、生产、销售	858,422,000.00	100%	100%	77049215-2
江苏沃森	控股子公司	有限责任公司	江苏泰州	李云春	生物制剂的研究与开发	155,009,500.00	100%	100%	68915556-2
上海沃森	控股子公司	有限责任公司	上海市	李云春	研究与开发	100,000,000.00	100%	100%	05304401-5
河北大安	控股子公司	有限责任公司	河北石家庄	李云春	生产与销售	143,000,000.00	55%	55%	76208251-6
定州大安	控股子公司	有限责任公司	河北定州	姜少灏	单采血浆	1,000,000.00	55%	55%	05942592-7
河间大安	控股子公司	有限责任公司	河北河间	姜少灏	单采血浆	1,000,000.00	55%	55%	05654905-1
怀安大安	控股子公司	有限责任公司	河北张家口	姜少灏	单采血浆	1,000,000.00	55%	55%	05818448-X

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

无

（2）关联托管/承包情况

无

（3）关联租赁情况

无

（4）关联担保情况

无

（5）关联方资金拆借

无

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无

（7）其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

十、股份支付

1、股份支付总体情况

股份支付情况的说明：

根据 2012 年 7 月 12 日中国证券监督管理委员会出具的上市部函[2012]338 号《关于云南沃森生物技术股份有限公司股权激励计划的意见》批准，并经本公司 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 2,232,000.00 股（每股面值 1 元），授予日为 2012 年 9 月 4 日，授予价格为 21.66 元/股。若达到该计划规定的限制性股票的解锁条件，激励对象在三个解锁日依次可申请解锁股票上限为该计划获授股票数量的 30%、30%与 40%。

2、以权益结算的股份支付情况

3、以现金结算的股份支付情况

4、以股份支付服务情况

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、 重大承诺事项

已签订的尚未履行的对外投资合同及有关财务支出。

截至2013年6月30日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计56,611.00万元，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
增资上海丰茂	10,200.00		10,200.00	2013年	注（1）
玉溪沃森土地受让	12,720.00		12,720.00	2013年	注（2）
受让河北大安35%股权	33,691.00		33,691.00	2013年	注（3）

合计	56,611.00		56,611.00		

（1） 2012年4月25日,本公司与上海丰茂生物技术有限公司（简称上海丰茂）、上海威陆工贸有限公司以及自然人王笑非和孔海燕共同签署了《合作框架协议》。在此基础上,本公司于2012年7月6日签订了《云南沃森生物技术股份有限公司与上海威陆工贸有限公司、王笑非、孔海燕关于上海丰茂生物技术有限公司之增资协议》。公司拟向上海丰茂进行增资，拟以现金对上海丰茂投资10,200万元,全部计入实收资本。本次增资完成后,本公司持有上海丰茂51%的股权。

以上增资协议于2012年7月26日通过本公司董事会第二十五次会议决议通过，并在2012年8月14日的2012年第一次临时股东大会通过《关于使用超募资金增资上海丰茂生物技术有限公司的议案》，该增资协议生效。

以上增资协议增资款使用超募资金进行投资，已经本公司第一届董事会第二十五次会议审议通过，并由平安证券出具了超募资金使用核查意见。

（2） 2012年9月10日，玉溪沃森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》。

2012年12月14日，玉溪沃森在国有建设用地使用权挂牌出让活动中竞得编号YTC（2007）34-13号地块国有建设用地使用权，总面积78,152平方米，总价人民币3,910.00万元。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》。

（3）经 2013 年 6 月 9 日公司第二届董事会第九次会议审议通过，公司与石家庄瑞聚全医药技术咨询有限公司签署了《云南沃森生物技术股份有限公司与石家庄瑞聚全医药技术咨询有限公司关于河北大安制药有限公司之股权转让协议》，公司拟以 33,691 万元受让瑞聚全持有的大安制药 35%股权。收购完成后，公司将持有大安制药 90%的股权。目前，该事项于 2013 年 7 月 10 日本公司第四次临时股东大会决议通过，股权交割程序正在办理中。

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
终止限制性股票股权激励		-29,140,496.00	
受让宁波普诺、圣泰（莆田）、山东实杰公司股权			尚未投资
增资玉溪市商业银行股份有限公司			尚未投资

说明

（1）终止限制性股票股权激励

本公司于第二届董事会第十三次会议审议通过了《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》和《关于调整已授予的限制性股票回购价格的议案》，董事会决定终止正在实施的限制性股票股权激励计划，按照调整后的回购价格回购注销已授予的限制性股票，以上议案须经公司股东大会审议通过后实施。

公司2013年待解锁的30%限制性股票系因经营业绩未满足权益工具的可行权条件而无法解锁行权，因此这部分限制性股票对应的公允价值1,443.66万元不确认股份支付费用。按照相关会计准则，2014年、2015年待解锁的70%限制性股票对应的公允价值2,914.05万元作为加速行权，需确认股份支付费用，计入损益。

（2）受让宁波普诺生物医药有限公司、圣泰（莆田）药业有限公司、山东实杰生物药业有限公司股权

本公司于2013年6月21日与石河子隆臣投资合伙企业（有限合伙）签署了关于宁波普诺生物医药有限公司、圣泰（莆田）药业有限公司、山东实杰生物药业有限公司股权收购框架协议，公司拟分别收购隆臣投资持有的宁波普诺、莆田圣泰、山东实杰51%股权。经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，公司分别与宁波普诺、莆田圣泰、山东实杰的股东签署了《股权转让合同》，公司拟收购宁波普诺、莆田圣泰、山东实杰100%股权。该事项于2013年7月30日本公司第五次临时股东大会决议通过，合同事项正在履行中。

（3）增资玉溪市商业银行股份有限公司

本公司以自有资金 4,590.00 万元认购玉溪市商业银行股份有限公司新增股份 2,700.00 万股（每股 1.70 元），增资完成后，公司将累计持有玉溪市商业银行股份有限公司股份 6,524.00 万股，占其 2013 年增资扩股计划完成后总股本的 9.3%。该事项于 2013 年 8 月 12 日本公司第二届董事会第十三会议审议通过，增资事宜正在履行中。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

7、外币金融资产和外币金融负债

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

无

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

无

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

（6）应收账款中金额前五名单位情况

（7）应收关联方账款情况

（8）

（9）以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

（1）其他应收款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	649,816,900.00	99.82%			321,456,900.00	99.84%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,152,535.07	0.18%			529,586.24	0.16%		
合计	650,969,435.07	--		--	321,986,486.24	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
江苏沃森生物技术有限公司	86,000,000.00			无坏账风险

上海丰茂生物技术有限公司	30,000,000.00			投资保证金，无坏账风险
河北大安制药有限公司	333,816,900.00			无坏账风险
玉溪市财政局	60,000,000.00			土地购买保证金，无坏账风险
石家庄瑞聚全医药技术咨询公司	60,000,000.00			投资保证金，无坏账风险
石河子隆臣投资合伙企业(有限合伙)	80,000,000.00			投资保证金，无坏账风险
合计	649,816,900.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
员工备用金	1,152,535.07			公司员工借款，无坏账风险
合计	1,152,535.07		--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

无

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
河北大安制药有限公司	子公司	333,816,900.00	1 年以内	51.28%
江苏沃森生物技术有限公司	子公司	86,000,000.00	1 个月-2 年	13.22%
石河子隆臣投资合伙企业(有限合伙)	拟股权转让单位	80,000,000.00	6 个月以内	12.29%
玉溪市财政局	非关联方	60,000,000.00	6 个月以内	9.22%
石家庄瑞聚全医药技术咨询公司	拟股权转让单位	60,000,000.00	6 个月以内	9.22%
合计	--	619,816,900.00	--	95.23%

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
江苏沃森生物技术有限公司	子公司	86,000,000.00	13.21%
河北大安制药有限公司	子公司	333,816,900.00	51.28%
合计	--	419,816,900.00	64.49%

（8）

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

（9）以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏沃森生物技术有限公司	成本法核算	155,009,500.00	125,009,500.00	30,000,000.00	155,009,500.00	100%	100%				
玉溪沃森生物技术	成本法核算	858,422,000.00	758,422,000.00	100,000,000.00	858,422,000.00	100%	100%				

有限公司											
上海沃森生物技术有限公司	成本法核算	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100%	100%				
河北大安制药有限公司	成本法核算	529,000,000.00	529,000,000.00		529,000,000.00	55%	55%				
玉溪市商业银行	成本法核算	60,800,000.00		60,800,000.00	60,800,000.00	8.78%	8.78%				120,000.00
上海泽润生物科技	成本法核算	157,628,000.00		157,628,000.00	157,628,000.00	43.87%	43.87%				
股权激励	成本法核算	2,296,858.67	2,296,858.67		2,296,858.67						
合计	--	1,863,156,358.67	1,514,728,358.67	348,428,000.00	1,863,156,358.67	--	--	--			120,000.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	14,467,286.70	22,000,000.00
合计	14,467,286.70	22,000,000.00
营业成本	0.00	0.00

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
特许权许可使用和技术许可收入	14,467,286.70		22,000,000.00	
合计	14,467,286.70		22,000,000.00	

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
b 型流感嗜血杆菌结合疫苗专有技术许可使用权			3,000,000.00	
冻干 AC 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗专有技术许可使用权			3,000,000.00	
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术许可使用权	6,000,000.00		8,000,000.00	
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术许可使用权	6,000,000.00		8,000,000.00	
技术许可使用	2,467,286.70			
合计	14,467,286.70		22,000,000.00	

（4）主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
云南省玉溪市	12,000,000.00		22,000,000.00	
俄罗斯	2,467,286.70			
合计	14,467,286.70		22,000,000.00	

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
玉溪沃森	12,000,000.00	82.95%
俄罗斯Biomed公司	2,467,286.70	17.05%
合计	14,467,286.70	100%

营业收入的说明

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

成本法核算的长期股权投资收益	120,000.00	
合计	120,000.00	

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
玉溪市商业银行	120,000.00		
合计	120,000.00		--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、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	-2,189,872.41	28,567,199.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,908,875.03	1,138,320.74
无形资产摊销	96,056.70	100,328.70
长期待摊费用摊销	65,103.48	36,528.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	21,295.36	32,310.38
财务费用（收益以“－”号填列）	4,828,161.10	
投资损失（收益以“－”号填列）	-120,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	40,500.00	507,000.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-46,516.27	58,179.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-183,706,739.04	-58,730,073.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	125,967,200.05	20,670,445.40
经营活动产生的现金流量净额	-52,135,936.00	-7,619,761.02
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	496,971,867.73	1,551,113,035.12
减：现金的期初余额	971,316,293.67	1,556,013,580.88
现金及现金等价物净增加额	-474,344,425.94	-4,900,545.76

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

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）	-21,295.36	
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）	1,563,824.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	170,823.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,316,730.12	
减：所得税影响额	943,663.94	
少数股东权益影响额（税后）	132,136.31	
合计	4,954,282.65	--

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、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

单位： 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	76,883,664.11	107,798,614.22	2,985,460,329.88	2,954,134,665.75
按国际会计准则调整的项目及金额				

（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

单位： 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	76,883,664.11	107,798,614.22	2,985,460,329.88	2,954,134,665.75
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.57%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.4%	0.39	0.39

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	期末金额	期初金额	变动幅度（%）	备注
货币资金	843,618,297.10	1,422,588,533.97	-40.70%	1
应收票据	27,661,258.37	42,710,082.74	-35.23%	2
预付账款	215,094,968.47	109,005,155.34	97.33%	3
应收利息	6,192,135.62	25,686,411.42	-75.89%	4
其他应收款	293,663,939.36	148,942,112.81	97.17%	5
其他流动资产	1,456,053.35	881,091.36	65.26%	6
长期股权投资	230,128,000.00	11,700,000.00	1866.91%	7
在建工程	531,059,512.53	406,939,286.60	30.50%	8
开发支出	47,637,262.13	30,977,054.05	53.78%	9
短期借款	720,000,000.00	537,000,000.00	34.08%	10
预收账款	10,082,922.09	17,327,723.40	-41.81%	11
应付职工薪酬	7,423,389.74	12,682,658.53	-41.47%	12
其他应付款	113,619,515.35	209,137,035.42	-45.67%	13
一年内到期的非流动负债		2,500,000.00	-100.00%	14

备注1：货币资金较期初减少主要系本年投资活动支付的银行存款大幅增加，募集资金存款减少。

备注2：部分应收票据到期。

备注3：预付账款增长主要系玉溪沃森三期工程预付的设备款。

备注4：应收利息减少主要系报告期募集资金存款的减少导致利息收入减少。

备注5：其他应收款增长主要系报告期受让对河北大安35%股权的投资保证金60,000,000.00元，

收购宁波普诺生物医药有限公司、圣泰（莆田）药业有限公司、山东实杰生物药业有限公司各100%股权的投资保证金共80,000,000.00元。

备注6：其他流动资产增加主要系报告期待摊费用的增加。

备注7：投资玉溪市商业银行股份有限公司，金额为60,800,000.00元，以及受让上海泽润生物科技有限公司股权，金额为157,628,000.00元。

备注8：在建工程增加主要系报告期玉溪沃森三期工程、江苏沃森流感项目等项目工程建设款项的增加。

备注9：开发支出增长主要系资本化研发支出金额增加。

备注10：短期借款增加主要系报告期银行短期借款增加。

备注11：预收账款减少主要部分款项结转收入。

备注12：应付职工薪酬减少主要系报告期内支付了部分期初未支付职工薪酬。

备注13：其他应付款减少主要系河北大安支付了部分前期往来款。

备注14：一年内到期的非流动负债减少主要系归还了已到期的银行长期借款。

（2）本期合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额	变动幅度	备注
营业成本	37,061,251.04	25,970,544.37	42.70%	1
销售费用	33,454,763.74	60,867,656.56	-45.04%	2
管理费用	67,885,867.60	37,763,151.22	79.77%	3
财务费用	7,285,817.29	-26,962,235.07	-127.02%	4
资产减值损失	9,606,139.25	7,324,731.30	31.15%	5
营业外收入	1,984,763.66	6,270,662.43	-68.35%	6

备注1：营业成本增加主要系玉溪沃森疫苗产业园二期工程投入,疫苗制造成本增加。

备注2：销售费用减少主要系报告期内公司加强销售管理，公司销售返利及市场费用下降, 销售费用同比降低。

备注3：管理费用增加主要系报告期内公司在并购中形成无形资产摊销、新增资产折旧等原因形成管理费用增加。

备注4：财务费用增加主要系报告期内募集资金使用导致募集资金利息收入减少，银行借款增加导致利息支出大幅增加。

备注5：资产减值损失增加主要系报告期计提坏账准备的增加。

备注 6：营业外收入减少主要系报告期内政府补助的减少。

第八节 备查文件目录

一、经公司法定代表人签名的半年度报告文本；

二、载有公司法定代表人李云春先生、主管会计工作负责人王云华女士、会计机构负责人赵金龙先生签名并盖章的财务报告；

三、报告期内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；

以上文件备置地点：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