

云南沃森生物技术股份有限公司

WALVAX BIOTECHNOLOGY CO.,LTD.

WALVAX沃森生物

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

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周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。

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	6
第三节 董事会报告.....	11
第四节 重要事项.....	30
第五节 股份变动及股东情况.....	37
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第七节 财务报告.....	42
第八节 备查文件目录.....	159

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，系公司控股子公司
嘉和生物	指	嘉和生物药业有限公司，系公司控股子公司
宁波普诺	指	宁波普诺生物医药有限公司，系公司全资子公司
山东实杰	指	山东实杰生物药业有限公司，系公司全资子公司
圣泰(莆田)	指	圣泰(莆田)药业有限公司，系公司全资子公司
鹏侨医药	指	云南鹏侨医药有限公司，系公司控股子公司
玉溪地产	指	玉溪高新房地产开发有限公司
红塔创投	指	红塔创新投资股份有限公司
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，现公司主要产品
ACYW135 多糖疫苗	指	ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗，现公司主要产品
白蛋白	指	人血白蛋白
肌丙	指	人免疫球蛋白
静丙	指	静注人免疫球蛋白(pH4)
HPV	指	Human papillomavirus，人乳头瘤病毒
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，企业生产的产品获得国家食品药品监督管理局的批签发合格证，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	指	国家食品药品监督管理局
股东大会	指	云南沃森生物技术股份有限公司股东大会
董事会	指	云南沃森生物技术股份有限公司董事会
监事会	指	云南沃森生物技术股份有限公司监事会
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 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）	401,710,306.09	235,197,166.74	70.80%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-61,861,081.62	76,883,664.11	-180.46%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-69,865,513.70	71,929,381.46	-197.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-65,016,868.79	-27,894,008.18	-133.09%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2778	-0.1531	-81.45%
基本每股收益（元/股）	-0.26	0.42	-161.90%
稀释每股收益（元/股）	-0.26	0.42	-161.90%
加权平均净资产收益率	-2.28%	2.57%	-4.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-2.58%	2.40%	-4.98%
	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）	6,249,730,880.37	6,135,837,456.68	1.86%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,671,701,075.89	2,742,562,157.48	-2.58%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	11.4175	15.2365	-25.06%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-26,617.74	
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）	2,939,838.91	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,134,645.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,361,751.99	
减：所得税影响额	1,149,342.13	
少数股东权益影响额（税后）	-13,446.19	
合计	8,004,432.08	--

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

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，基本完成了“疫苗+血液制品+单抗”的产业战略布局。同时，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，并藉此快速进入了疫苗和药品流通领域。

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。公司面临着如何尽快解决业务的快速发展与管理相对滞后之间的矛盾，如何充分发挥各业务板块之间的协同效应，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、营销等方面的融合，实现统一管理的风。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、政策风险

近年来，国家对制药行业的监管力度不断加强，2010年版药典、新版GMP、新版GSP等法律法规对整个行业生产与质量管理、行业准入、销售等方面的要求均大幅提升，由于新建GMP车间投入增加导致固定资产折旧增加，使公司产品面临毛利率下降的风险。

4、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。

5、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。

6、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。

公司将通过加快产品研发进度，主动实现产品升级，并进一步强化质量意识，加大力量打造沃森产品高安全、高品质的品牌形象，提高公司产品在市场竞争中的优势。

7、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。

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

2014年上半年,公司围绕全年经营计划和“抓经营、提管理、塑文化”的总体工作思路,在积极推进研发、生产、营销等各项工作的同时,继续全面提升管理水平和专业化能力,并着重加强团队的凝聚力、专业能力和执行力。报告期内,公司实现营业收入40,171.03万元,较去年同期增长70.80%;实现归属于上市公司股东的净利润-6,186.11万元,较去年同期下降180.46%,扣除非经常性损益的净利润为-6,986.55万元,较去年同期下降197.13%。

报告期内,公司主要做好了以下工作:

(1) 持续提高研发能力, 加快产品研发进度

报告期内,公司加大集团内部在研发方面的资源整合和共享,各研发项目进展顺利。23价肺炎球菌多糖疫苗、吸附破伤风疫苗获得临床试验报告,申报生产注册申请并获得受理,进入技术审评阶段;吸附无细胞百白破联合疫苗申报生产批件于7月进行注册生产现场检查 and 药品GMP认证现场检查;HPV疫苗II期临床试验进展顺利,进行了III期临床试验的准备;注射用重组抗TNF- α 人鼠嵌合单克隆抗体、ACYW135群脑膜炎球菌多糖结合疫苗申报临床完成补充资料提交;13价肺炎链球菌多糖结合疫苗、伤寒Vi多糖疫苗申报临床收到2次书面补充资料通知,ACYW135群脑膜炎球菌-b型流感嗜血杆菌多糖结合疫苗收到书面补充资料通知,正在进行补充资料的准备;河北大安静注人免疫球蛋白申报临床获得受理,进入技术审评阶段。其它在研和进入注册阶段的产品在按计划正常进行。(具体研发项目进度详见本节第7“研发项目情况”)。

报告期内,公司及子公司获得发明专利授权5项,新申请发明专利2项。

报告期内,公司申报的“新型人胚肺二倍体细胞基质Walvax-2的病毒广谱性研究及大规模培养技术平台的建立”项目获得“国家高技术研究发展计划(863计划)生物和医药生物领域发展”专项支持;“细菌性疫苗海外临床研究及推广”项目获得国家科技部国际科技合作专项支持;“沃森生物国家认定企业技术中心创新能力建设”项目获得国家发改委专项支持;

上海泽润和嘉和生物分别申报的国家科技部“重大新药创制”项目通过了专家评审。

(2) 建设项目顺利推进，生产能力稳步提升

报告期内，公司控股子公司河北大安完成了血液制品生产车间的新版GMP改造，血液制品（人血白蛋白、人免疫球蛋白）生产车间7月通过了新版GMP认证；玉溪沃森疫苗产业园三期工程有序推进，完成了Hib车间验证，申请GMP认证并于7月进行了现场检查。

报告期内，公司产品批签发情况如下：

产品		2013年上半年 批签发量（剂）	2014年上半年 批签发量（剂）	批签发量增长率
Hib	西林瓶	2,072,413	2,100,033	1.33%
	预灌封	1,927,592	2,033,114	5.47%
AC结合疫苗		844,064	1,098,059	30.09%
AC多糖疫苗		3,838,970	1,952,450	-49.14%
ACYW135多糖疫苗		1,210,403	290,217	-76.02%
人血白蛋白（10g）		32,364（瓶）	38,180（瓶）	17.97%

(3) 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积极推进，由俄方申报的13价肺炎球菌多糖结合疫苗获得俄罗斯联邦卫生部的临床试验开展批件，将启动临床研究；b型流感嗜血杆菌结合疫苗在俄罗斯临床研究注册申报获得受理。俄方的技术人员到公司接受了关于产品制剂技术、质量控制方法等方面的培训。

ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗等产品在尼日利亚、智利、秘鲁、泰国、印度等国家的注册工作在积极有序开展。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	401,710,306.09	235,197,166.74	70.80%	主要系报告期增加三家渠道公司营业收入所致。

营业成本	210,062,074.88	37,061,251.04	466.80%	主要系报告期增加三家渠道公司营业成本。
销售费用	53,679,032.11	33,454,763.74	60.45%	主要系报告期内营业收入增加所致。
管理费用	130,548,176.53	67,885,867.60	92.31%	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、研发投入增加等原因形成管理费用增加。
财务费用	83,780,014.89	7,285,817.29	1,049.91%	主要系报告期内银行借款增加和发行中期票据导致利息支出大幅增加。
所得税费用	2,040,443.95	12,994,020.90	-84.30%	主要系报告期内公司经营亏损所致。
研发投入	85,931,774.30	29,154,876.78	194.74%	主要系报告期内公司增加研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-65,016,868.79	-27,894,008.18	-133.09%	主要系报告期内增加血浆储备及支付税金所致。
投资活动产生的现金流量净额	-485,012,511.37	-566,715,864.12	14.42%	主要系报告期内固定资产投资较去年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-44,878,060.42	15,639,635.43	-386.95%	主要系报告期内偿还负债较去年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-594,907,440.58	-578,970,236.87	-2.75%	

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、人血白蛋白（10g）及其他代理疫苗品种。

（2）主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
Hib(西林瓶)	55,122,057.70	6,696,261.94	87.85%	-30.76%	4.42%	-4.09%
Hib(预灌封)	54,190,517.40	8,264,976.32	84.75%	-44.92%	-40.81%	-1.06%
代理疫苗产品	173,842,432.57	127,993,174.60	26.37%			

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源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

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

前五名供应商合计采购金额（元）	83,636,440.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	44.57%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

前五名客户合计销售金额（元）	181,349,690.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	45.49%

6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
玉溪沃森	生物制剂的研究与开发、生产、销售	8,679,364.49
江苏沃森	生物制剂的研究与开发	-4,951,424.74
上海沃森	生物领域内的技术开发、技术咨询	-61,723.50
河北大安	血液制品、体外诊断试剂的生产及销售。	-21,565,277.85
上海泽润	疫苗的生产，销售自产产品；生物制品、食品、医药及天然提取物领域内的研究开发。	-9,869,569.30
山东实杰	生物制品、疫苗的批发	11,559,069.99
宁波普诺	生物制品、疫苗的批发	12,431,178.54
圣泰莆田	生物制品、疫苗的批发	5,067,506.34
云南鹏侨	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品销售	428,634.67
嘉和生物	单克隆抗体及生物制品的研究、开发，以及与单克隆抗体和生物制品有关的仪器、设备和试剂的研究、开发，	-23,717,662.89

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司23价肺炎球菌多糖疫苗、吸附破伤风疫苗获得临床试验报告，申报生产注册申请并获得受理，进入技术审评阶段；吸附无细胞百白破联合疫苗申报生产批件于7月进行注册生产现场检查 and 药品GMP认证现场检查；HPV疫苗II期临床试验进展顺利，进行了III期临床试验的准备；注射用重组抗TNF- α 人鼠嵌合单克隆抗体、ACYW135群脑膜炎球菌多糖结合疫苗申报临床完成补充资料提交；13价肺炎链球菌多糖结合疫苗、伤寒Vi多糖疫苗申报临床收到2次书面补充资料通知，ACYW135群脑膜炎球菌-b型流感嗜血杆菌多糖结合疫苗收到书面补充资料通知，正在进行补充资料的准备；河北大安静注人免疫球蛋白申报临床获得受理，进入技术审评阶段。其它在研和进入注册阶段的产品在按计划正常进行。

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	作用与用途*	截止2014年6月30日进展
----	------	------	----	--------	----------------

			分类		情况
1	23价肺炎球菌多糖疫苗	申报生产	第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。	完成临床试验，申报生产注册获得受理，处于技术审评阶段。
2	吸附无细胞百白破联合疫苗	申报生产	第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。	申请注册生产现场检查。（7月国家食品药品审核查验中心组织进行了注册生产现场检查和药品GMP认证现场检查）
3	吸附破伤风疫苗	申报生产	第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。	完成临床试验，申报生产注册获得受理，处于技术审评阶段。
4	重组人乳头瘤病毒双价(16/18型)疫苗(酵母)	临床研究	第6类	接种本疫苗后,可使机体产生免疫应答,用于预防HPV16、18感染引起的宫颈癌	临床研究阶段(II期临床试验)
5	注射用重组抗HER2人源化单克隆抗体(曲妥珠单抗类似药)	临床研究	第2类	用于治疗HER2高表达的乳腺癌,可拓展用于治疗胃癌	临床研究阶段(I期临床试验)
6	流行性感病毒裂解疫苗(儿童/成人)	临床研究	第15类	接种本疫苗后,可刺激机体产生抗流行性感病毒的免疫力,用于预防流行性病毒感冒。	完成生产车间建设,正在工艺验证阶段
7	重组(汉逊酵母)乙肝疫苗(儿童/成人)	临床研究	第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
8	吸附无细胞百白破+b型流感嗜血杆菌联合疫苗	临床研究	第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)	临床研究	第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。	临床研究阶段
10	13价肺炎链球菌多糖结合疫苗	申请临床	第6类	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种血清型肺炎球菌引起的侵袭性疾病。	技术审评阶段。 6月收到二次书面补充资料通知,进行补充资料的准备。
11	注射用重组抗TNF-alpha人鼠嵌合单克隆抗体(英夫利昔单抗类似药)	申请临床	第2类	用于治疗类风湿性关节炎等自身免疫性疾病	技术审评阶段。 完成补充资料回复。

12	重组抗肿瘤坏死因子-α全人源单克隆抗体注射液(阿达木单抗类似药)	申请临床	第2类	用于治疗类风湿性关节炎等自身免疫性疾病	技术审评阶段
13	ACYW135群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	申请临床	第6类	接种本疫苗后, 可使机体产生体液免疫应答。用于预防A群、C群、Y群和W135群脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎。	技术审评阶段。 完成补充资料的准备和提交。
14	ACYW135群脑膜炎球菌-b型流感嗜血杆菌多糖结合疫苗	申请临床	第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。 6月收到书面补充资料通知, 正在进行补充资料的准备。
15	静注人免疫球蛋白(pH4)	申请临床	第15类	用于原发性免疫球蛋白缺乏症(X连锁低免疫球蛋白血症, 常见变异性免疫缺陷病, 免疫球蛋白G亚型缺陷病等)和继发性免疫球蛋白缺陷病(重症感染, 新生儿败血症等; 自身免疫性疾病, 如原发性血小板减少性紫癜, 川崎病)的治疗。	技术审评阶段 8月收到补充资料通知, 进行补充资料的准备。
16	伤寒Vi多糖疫苗	申请临床	第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。 6月收到二次书面补充资料通知, 正在进行补充资料的准备。
17	甲型副伤寒结合疫苗	申请临床	第1类	接种本疫苗后, 可使机体产生免疫应答。用于预防甲型副伤寒。	技术审评阶段
18	乙型副伤寒结合疫苗	申请临床	第1类	接种本疫苗后, 可使机体产生体液免疫应答。用于预防乙型副伤寒。	技术审评阶段
19	伤寒Vi多糖结合疫苗	申请临床	第1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

*产品的功能主治以最终CFDA批准上市的情况为准。

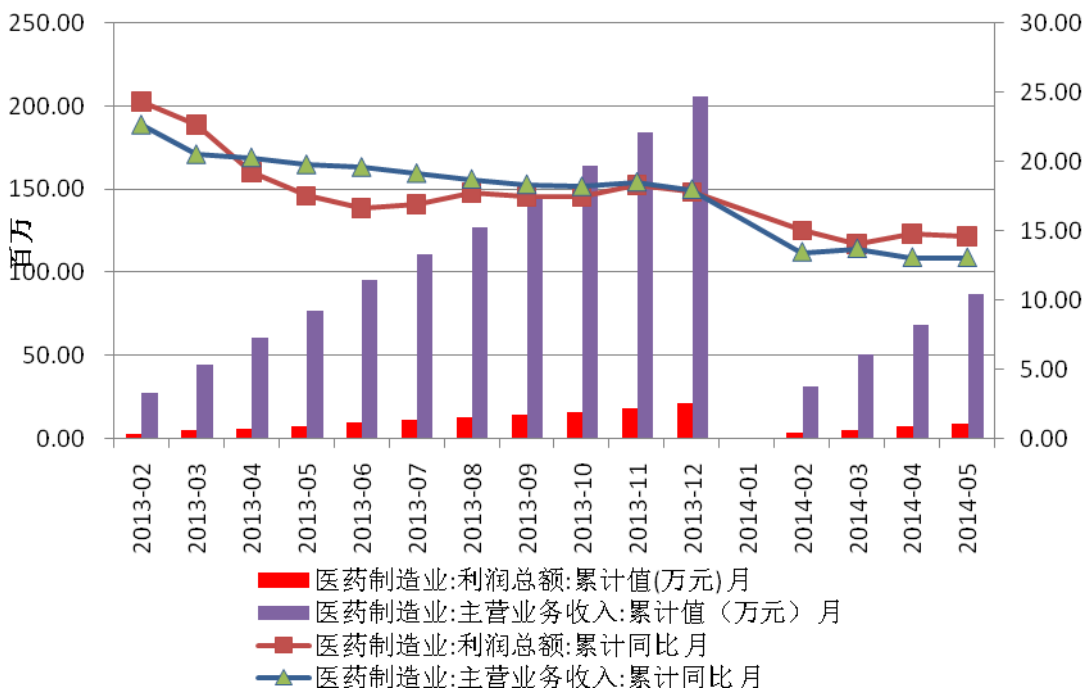
8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

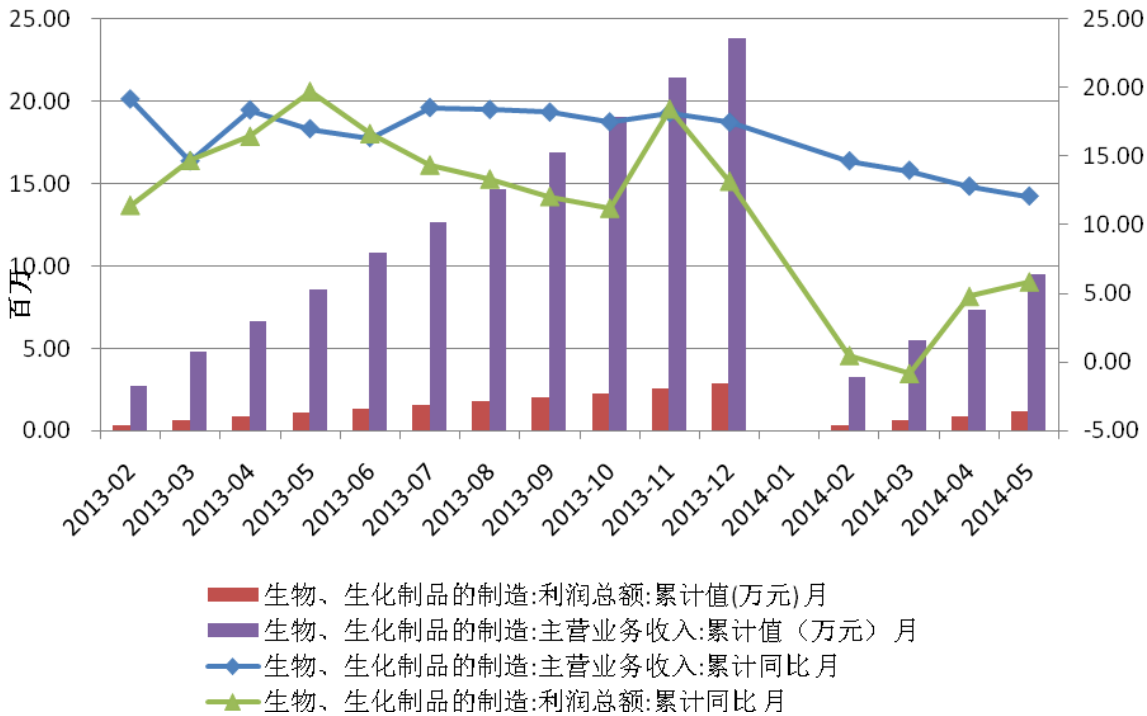
9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(1) 行业发展状态

2014年中国经济整体增长速度放缓，增长速度从快速换挡到中高速。在外部环境压力下，医药工业的整体发展也出现增速回落现象，但仍然明显高于全部工业8%的平均水平。医药工业增加值占全部工业增加值的比重，也由2011年的2.27%提高到2.7%。wind提供的国家统计局数据显示，2014年1-5月，我国医药制造业经济主营业务累计收入8,679亿元，累计同比仅为13.06%，较去年同期19.60%低了6.54个百分点。利润总额累计值为840亿元，累计同比为14.58%，较去年同期的17.50%低了3个百分点。利润同比较主营收入同比回落百分点少3.54个百分点，表明我国医药产业在稳增长情况下逐渐进行结构调整和转型升级，以相对低的增长速度来换取医药行业整体结构的调整和转型，为医药行业能够在未来快速健康发展打下基础。



生物及生化制品总体情况与医药制造业总体情况保持相同趋势但波动剧烈。2014年前1-5月，主营业务收入累计额946.6亿元，累计同比12.08%。利润总额累计值114.6亿元，累计同比5.83%。主营收入及利润累计同比均低于去年同期，利润累计同比波动较大。



我国医药行业已经成为国家战略新兴行业，政策暖风不断，政府不断推进医药行业改革，提高医药行业整体素质。新版GMP的推行，使得2013年与2014年的交接点成为医药行业的一个重大时间区分点，推动行业集中度的提高，利于淘汰落后产能，给予管理规范的优秀企业以更大更好的发展空间。生物医药领域的监管体系更是走在前列。我国疫苗国家监管体系高分通过WHO的再评估，意味着中国疫苗生产过程的安全性及有效性均与国际标准接轨。中国的疫苗具备了申请世卫组织预认证资质，打开国内疫苗企业走上国际舞台的重要通道。

国际方面，2014年上半年新生物制品的审批呈井喷态势。在2014年上半年FDA批准的18个新药中，有7个是新生物制品，其中包括礼来的Cyramza (ramucirumab)、强生的Sylvant (siltuximab) 以及武田制药的Entyvio (vedolizumab) 等多个单抗类产品。相比较而言，2013年全年FDA仅批准2个新生物制品（罗氏的Kadcyla和Gazyva）。近年来生物制品频现全球销售额榜单top10中，且占据席位越来越多，这一趋势也引发了各制药公司对生物制品的疯狂追逐，生物类似物的开发也是浪潮迭起，生物制品的开发俨然成为制药企业的未来。

不仅仅医药研发领域形势火爆，在资本市场上，医药行业也是目光的焦点。今年以来，生物医药公司在美股IPO市场掀起热浪。据统计，今年以来，约有53家生物医药公司在美股实施了IPO，远远高于排名第二的科技板块，生物医药已成为今年美股IPO最活跃的板块。医药行业并购频发，2014年前6个月交易总额达到了3,174亿美元，为有记录以来最高。

(2) 2014年上半年全国疫苗产品批签发情况

2014年上半年,全国疫苗批签发总量约为3.39亿剂。相比2013年同期3.52亿剂下降3.69%。

2014年上半年,批签发数量排名前10位的疫苗品种批签发总量较2013年同期下降10.55%,如下表所示:

2014年上 半年排名	2013年上 半年排名	品种	2014年上半年批 签发量(剂)	2013年上半年批 签发量(剂)	同比
1	1	脊髓灰质炎疫苗	76,072,641	74,039,361	2.75%
2	2	重组乙肝疫苗	42,739,563	59,317,089	-27.95%
3	3	乙型脑炎疫苗	32,272,867	32,418,786	-0.45%
4	5	吸附无细胞百白破联合疫苗	29,754,809	29,694,002	0.20%
5	4	狂犬病疫苗	19,755,142	31,323,494	-36.93%
6	6	麻腮风联合疫苗	16,775,468	19,846,043	-15.47%
7	10	麻疹风疹联合疫苗	15,568,156	9,842,572	58.17%
8	9	b型流感嗜血杆菌疫苗	13,798,856	13,094,696	5.38%
9	7	A、C群脑膜炎球菌多糖疫苗	12,363,775	18,243,038	-32.23%
10	8	甲肝疫苗	11,690,654	14,908,132	-21.58%
前10大疫苗批签发总计			270,791,931	303,850,820	-10.55%

2014年上半年,全国Hib批签发数量为1,379.89万剂,较2013年同期增长5.38%。AC结合疫苗批签发量为318.45万剂,较2013年同期大幅增长183.41%。AC多糖疫苗批签发数量为1,236.37万剂,较2013年同期下降32.23%。ACYW135多糖疫苗批签发总量664.52万剂,较2013年同期大幅增长151.16%。

Hib批签发情况:

生产厂家	2014年上半年		2013年上半年		批签发增长 率
	批签发量(剂)	占比	批签发量(剂)	占比	
巴斯德	4208427	30.50%	2287297	17.47%	83.99%
玉溪沃森	4133147	29.95%	4000005	30.55%	3.33%
智飞绿竹	2867192	20.78%	2254327	17.22%	27.19%
北京民海	1071676	7.77%	1918394	14.65%	-44.14%
诺华	1046295	7.58%	1244179	9.5%	-15.90%
兰州所	472119	3.42%	1279504	9.77%	-63.10%
葛兰素史克	--	--	110990	0.85%	--
总计	13798856		13094696		5.38%

AC结合疫苗批签发情况：

生产厂家	2014年上半年		2013年上半年		批签发增长率
	批签发量(剂)	占比	批签发量(剂)	占比	
罗益(无锡)	1472530	46.24%	--	--	--
玉溪沃森	1098059	34.48%	844064	75.12%	30.09%
北京祥瑞	613873	19.28%	279543	24.88%	119.60%
总计	3184462		1123607		183.41%

AC多糖疫苗批签发情况：

生产厂家	2014年上半年		2013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	9079915	73.44%	10279870	56.35%	-11.67%
玉溪沃森	1952450	15.79%	3838970	21.04%	-49.14%
浙江天元	1331410	10.77%	2858665	15.67%	-53.43%
智飞绿竹	--	--	1265533	6.94%	--
总计	12363735		18243038		-32.23%

ACYW135多糖疫苗批签发情况：

生产厂家	2014年上半年		2013年上半年		批签发增长率
	批签发量(剂)	占比	批签发量(剂)	占比	
智飞绿竹	3562781	53.61%	--	--	--
华兰生物	1691231	25.45%	--	--	--
成都康华	580368	8.73%	322253	12.18%	80.10%
浙江天元	520610	7.83%	1113122	42.07%	-53.23%
玉溪沃森	290217	4.37%	1210403	45.75%	-76.02%
总计	6645207		2645778		151.16%

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38,180瓶,全国人血白蛋白(10g)总批签发约696.51万瓶。

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2个疫苗产品申报生产注册，1个血液制品申报临床批件，控股子公司河北大安顺利通过新版GMP认证，玉溪沃森三期工程建设进展顺利，Hib疫苗申请GMP认证进行现场检查。公司研发能力持续提升，建设项目顺利开展，国际业务稳步推进，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

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	222,179.95
报告期投入募集资金总额	6,973.61
已累计投入募集资金总额	195,789.45
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	41,800
累计变更用途的募集资金总额比例	18.81%
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金的使用严格按照证监会、交易所的相关规定进行，并履行了相应的审议程序，募集资金使用相关的信息披露及时、真实、准确、完整。募集资金管理不存在违规行为。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											

1. 疫苗研发中心扩建项目	否	11,034.2	11,034.2	1,019.18	5,740.66	52.03%	2014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	4,434.28	24,532.42	是	否
3. 流行性感病毒裂解疫苗产业化建设项目	是	9,500.95	9,500.95	0	9,500.95	100.00%	2014年 12月31 日	0	0	否	否
4. 信息化建设项目	否	2,015	2,015	488.54	738.41	36.65%	2015年 12月31 日	0	0	否	否
5. 营销网络扩建和品牌建设	否	4,100	4,100	142.47	3,593.77	87.65%	2014年 12月31 日	0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	41,518.15	41,518.15	1,650.19	34,443.63	--	--	4,434.28	24,532.42	--	--
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	1,773.71	9,812.97	是	否
玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目	是	72,734.3	64,734.3	4,448.81	46,362.12	71.62%	2014年 12月31 日	0	0	否	否
流行性感病毒裂解疫苗产业化建设项目（追加投资）	否	9,617.05	9,617.05	874.61	2,507.01	26.07%	2014年 12月31 日	0	0	否	否
增资上海丰茂生物技术有限公司	是	10,200	0	0	0	0.00%		0	0	否	是
上海沃森单抗产业园一期建设工程项目	是	23,600	0	0	0.42	0.00%		0	0	否	否
受让河北大安制药有限公司 90% 股权	是	50,000	83,691	0	83,691.21	100.00%		0	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	0	8,000	100.00%		0	0	否	否

归还银行贷款（如有）	--	11,000	11,000	0	11,000	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	8,000	8,000	0	8,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	186,991.35	186,882.35	5,323.42	161,345.82	--	--	1,773.71	9,812.97	--	--
合计	--	228,509.5	228,400.5	6,973.61	195,789.45	--	--	6,207.99	34,345.39	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	2013 年 9 月，由于上海丰茂原股东不能按要求提供无形资产出资的验资材料，上海丰茂的增资事宜一直未能完成，经上海市金山区人民法院判决，公司与上海丰茂生物技术有限公司及原股东签订的关于上海丰茂的《增资协议》于 2013 年 9 月 26 日解除，该项目终止。经公司第二届董事会第十二次会议和 2013 年第五次临时股东大会审议通过：将原计划用于增资上海丰茂的 10200 万元募集资金变更用途，变更用于公司收购河北大安 35% 股权的转让款支付。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司募集资金净额 222,179.95 万元，超募资金为 180,661.80 万元。截止报告期末，已决议安排使用超募资金 186,882.35 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。经公司第二届董事会第十二次会议和 2013 年第五次临时股东大会审议通过：将原计划用于增资上海丰茂的 10200 万元及用于进行上海沃森单抗药物产业化建设项目的 23600 万元，共计 33800 万元募集资金变更用途，其中 33691 万元变更用于公司收购河北大安 35% 股权的转让款支付。同意对全资子公司上海沃森生物技术有限公司减少注册资本 9000 万元，减少注册资本后，上海沃森生物技术有限公司注册资本为 1000 万元人民币，实收资本为 1000 万元人民币。原投入的 9000 万元募集资金（其中包括募集资金先期支付的预付款 270.08 万元，</p>										

	将通过自有资金置换成募集资金)在减资实施后变更募集资金用途, 剩余 1000 万元注册资本为公司自有资金。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 46,362.12 万元由玉溪沃森用于三期工程建设; 使用 83,691.21 万元用于受让河北大安制药有限公司 90% 股权; 使用 2,507.01 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 50.69% 股权。上海沃森单抗产业园一期工程建设产生手续费 0.42 万元。
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——玉溪沃森疫苗产业园二期工程扩建”预先投入资金 131,475,186.48 元; 置换募集资金投资项目“营销网络扩建和品牌建设”先期投入资金 8,762,322.00 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	经公司第二届董事会第十一次会议审议通过, 同意使用“玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目”闲置的募集资金 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。公司于 2013 年 6 月 28 日使用 10,000 万元用于暂时补充流动资金。公司已于 2013 年 12 月 26 日归还暂时补充流动资金的募集资金。
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

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项	对应的原承	变更后项目	本报告期实	截至期末实	截至期末投	项目达到预	本报告期实	是否达到预	变更后的项
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

目	项目	拟投入募集资金总额 (1)	实际投入金额	实际累计投入 金额(2)	资进度 (3)=(2)/(1)	定可使用状 态日期	现的效益	计效益	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	874.61	12,007.96	62.81%	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	4,448.81	46,362.12	71.62%	2014 年 12 月 31 日	0	否	否
增资上海丰茂生物技术有限公司	增资上海丰茂生物技术有限公司	0	0	0	0.00%		0	否	是
上海沃森单抗产业园一期工程项目	上海沃森单抗产业园一期工程项目	0	0	0.42	0.00%		0	否	否
受让河北大安制药有限公司 90% 股权	受让河北大安制药有限公司 55% 股权	83,691	0	83,691.21	100.00%		0	否	否
合计	--	167,543.3	5,323.42	142,061.71	--	--	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。

3、由于上海丰茂生物技术有限公司原股东（上海威陆工贸、王笑非、孔海燕）不能按要求提供无形资产出资的验资材料，丰茂生物的增资事宜一直未完成，而计划为其配套的上海沃森单抗药物产业化建设尚未进行建设。根据公司单抗项目的研发进度和产业化节奏安排以及项目资金闲置的状况，为了提高公司募集资金的使用效率，降低公司财务成本，经公司第二届董事会第十二次会议和

	2013 年第五次临时股东大会审议通过，将原计划用于增资上海丰茂的 10200 万元及用于进行上海沃森单抗药物产业化建设项目的 23600 万元募集资金，共计 33800 万元募集资金变更用途，其中 33691 万元变更用于公司收购河北大安 35% 股权的转让款的支付（公司计划使用 33,691 万元受让石家庄瑞聚全医药技术咨询有限公司持有的河北大安制药有限公司 35% 股权事宜已经公司第二届第九次董事会和 2013 年第四次临时股东大会审议通过），其余募集资金留待以后项目使用。
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的情况说明	2013 年 9 月，由于上海丰茂原股东不能按要求提供无形资产出资的验资材料，上海丰茂的增资事宜一直未能完成，经上海市金山区人民法院判决，公司与上海丰茂生物技术有限公司及原股东签订的关于上海丰茂的《增资协议》于 2013 年 9 月 26 日解除，该项目终止。经公司第二届董事会第十二次会议和 2013 年第五次临时股东大会审议通过：将原计划用于增资上海丰茂的 10200 万元募集资金变更用途，变更用于公司收购河北大安 35% 股权的转让款支付。

2、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	截止报告期末累计实现的收益
嘉和生物药业有限公司股权收购	29,128.33	29,128.33	29,128.33	100.00%	0
合计	29,128.33	29,128.33	29,128.33	--	0

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

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	期末账面价值（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	106,700,000.00	65,240,000	9.82%	69,514,000	9.69%	106,700,000.00	2,137,000.00	长期股权投资	
合计		106,700,000.00	65,240,000	--	69,514,000	--	106,700,000.00	2,137,000.00	--	--

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

由于市场竞争加剧，且公司加大研发投入、并购形成的无形资产摊销增加等原因导致管理费用增加，同时因中期票据发行导致财务费用大幅增加，预计截止2014年三季度公司净利润与上年同期相比仍会有较大幅度下降。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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

2014年5月6日，公司2013年度股东大会审议通过了2013年度利润分配方案为：以公司现

有总股本180,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。共计派发现金900万元。该分配方案于2014年5月30日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，现金分红政策未进行调整和变更。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
上海丰茂生物技术 有限公司、上海威 陆工贸有限公司诉 公司股权转让纠纷 案	0	否	1、报告期内，该 案已进行了一审、 二审判决；2、公 司就曹伟涉嫌合 同诈骗的事实向 昆明市公安局经 侦支队进行了报 案并已立案，侦查 取得实质进展；3、 公司正在积极追 缴已支付的保证 金。	1、2014年2月24日 公司收到上海市金山 区人民法院送达的案 号为(2013)金民二 (商)初字第1411号 判决书，法院判决： 上海丰茂生物技术有 限公司、上海威陆工 贸有限公司与云南沃 森生物技术股份有限 公司于2012年4月 25日签订的《合作框 架协议》以及云南沃 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、 孔海燕于2012年7月 6日签订的关于上海 丰茂生物技术有限公 司之《增资协议》于 2013年9月26日解 除。	2014年3月7 日，公司向上海 市中级人民法院提起 上诉。2014年 6月30日，公 司收到上海 市第一中级 人民法院发 来的判决书， 法院判决：驳 回上诉，维持 原判。	2014年06 月30日	《关于解除 上海丰茂增 资协议事项 的进展公告》 (公告编号： 2014-041)； 巨潮资讯网

二、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

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

石河子安 胜投资合 伙企业 (有限合 伙)、惠生 (中国) 投资有限 公司	嘉和生物 股权	29,128.33	所涉及的 资产产权 已全部过 户	增强了公 司在单抗 药物领域 的研发能 力	-2,371.77		否		2014 年 01 月 23 日	《关于对 嘉和生物 药业有限 公司的投 资进展公 告》 (2014-004) ，巨潮资讯 网
--	------------	-----------	---------------------------	-----------------------------------	-----------	--	---	--	---------------------	--

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	李云春、刘俊辉、陈尔佳、刘红岩。	如今后本公司因在上市前社保基金、医疗保障基金和住房公积金等问题而需要补缴社会保险、住房公积金或被处以罚款,或因此而遭受任何损失,均由本人及时、足额对本公司作出赔偿。	2009 年 06 月 23 日	长期有效。	报告期内,做出承诺的股东均遵守了所做的承诺。
	公司全体发起人股东。	公司上市后,若税务主管部门要求公司补缴因享受有关税收优惠政策而免缴及少缴的企业所得税,则将无条件连带地全额承担公司首次公开发行股份并上市前应补缴的税款及因此产生的所有费用。	2009 年 06 月 23 日	长期有效。	报告期内,做出承诺的股东均遵守了所做的承诺。
	李云春、刘俊辉、玉溪高新房地产开发有限公司、陈尔佳、刘红岩、红塔创新投资股份有限公司、长安创新(北京)投资咨询有限公司。	"在本承诺函签署之日,本人(本公司)及本人(本公司)控制的公司均未生产、发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品,未直接或间接经营任何与股份公司及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	2009 年 06 月 23 日	长期有效。	报告期内,做出承诺的股东均遵守了所做的承诺。

		<p>下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。"自本承诺函签署之日起,如本人(本公司)及本人(本公司)控制的公司进一步拓展产品和业务范围,本人(本公司)及本人(本公司)控制的公司将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争;若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争,则本人(本公司)及本人(本公司)控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式,或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式,或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。"</p>			
	<p>担任公司董事、监事、高级管理人员的股东。</p>	<p>任职期间每年转让的本公司股份不超过其直接或间接持有的本公司股份总数的 25%; 离职后半年内不转让其所直接或间接持有的本公司股份,在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占所直接或间接持有本公司股票总数的比例不超过 50%。</p>	<p>2009 年 06 月 23 日</p>	<p>长期有效。</p>	<p>报告期内,做出承诺的股东均遵守了所做的承诺。</p>
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>公司</p>	<p>公司将实施积极的利润分配政策,重视对投资者的合理投资回报,同时兼顾公司的可持续发展,并保持连续</p>	<p>2012 年 04 月 13 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>报告期内,公司遵守了承诺</p>

		性和稳定性。公司利润分配原则在《公司章程》中规定为：公司现金方式分红的具体条件和比例：公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红，原则上每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%。当公司年末资产负债率超过百分之七十或者当年经营活动产生的现金流量净额为负数时，公司可不进行现金分红。			
	公司	公司近 12 个月内未进行过证券投资等高风险投资，本次使用部分闲置募集资金暂时补充的流动资金主要用于与公司及控股子公司主营业务相关的生产经营使用，本次闲置募集资金的使用不会变相改变募集资金用途，也不会影响募集资金投资计划的正常进行。公司承诺未来 12 个月内也不进行证券投资等高风险投资	2013 年 06 月 26 日	2013 年 6 月 26 日-2014 年 6 月 26 日	报告期内，公司遵守了承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

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

报告期内，公司大股东李云春先生参与平安大华汇盈1号资产管理计划，该资产管理计划总规模为36,000万元，其中李云春先生出资10,000万元，管理人为平安大华基金管理有限公司。根据《平安大华汇盈1号资产管理计划资产管理合同》，该资产管理计划名下股票所对应的表决权与李云春先生保持一致。2014年1月22日，平安大华汇盈1号资产管理计划通过大宗交易方式受让8,900,000股公司股份，占公司总股本比例为4.94%，成交价格为35.88元/股。

本次增持前李云春先生持有公司27,082,464股，占公司总股本比例为15.05%；本次增持完成后，李云春先生可支配的表决权股份为35,982,464股，占公司总股本比例为19.99%。

期后事项：2014年8月1日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了非公开发行股份预案，按照该预案，公司大股东李云春先生及其控制的玉溪润泰投资管理合伙企业（有限合伙）提出认购本次非公开发行的公司股份不超过683.2934万股。本次发行尚需经公司股东大会审议通过并报证监会审核批准。本次发行完成后，李云春和一致行动人平安大华汇盈1号资产管理计划及玉溪润泰合计持有公司的股份比例将达到21.4979%。

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

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	58,532,235	32.52%			17,559,671		17,559,671	76,091,906	32.52%
3、其他内资持股	58,532,235	32.52%			17,559,671		17,559,671	76,091,906	32.52%
境内自然人持股	58,532,235	32.52%			17,559,671		17,559,671	76,091,906	32.52%
二、无限售条件股份	121,467,765	67.48%			36,440,329		36,440,329	157,908,094	67.48%
1、人民币普通股	121,467,765	67.48%			36,440,329		36,440,329	157,908,094	67.48%
三、股份总数	180,000,000	100.00%			54,000,000		54,000,000	234,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年5月6日，公司2013年度股东大会审议通过了2013年度利润分配方案为：以公司现有总股本180,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。共计派发现金900万元，转增股本5400万股，该分配方案于2014年5月30日实施完毕。公司总股本由18000万股增加为23400万股。

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,848						
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	15.05%	35,207,203	8,124,73	26,405,402	8,801,801	质押	21,502,000
刘俊辉	境内自然人	11.35%	26,564,263	6,061,215	19,990,472	6,573,791	质押	19,990,471
玉溪高新房地产开发有限公司	境内非国有法人	9.53%	22,293,863	5,144,738	0	22,293,863	质押	12,010,000
陈尔佳	境内自然人	7.18%	16,791,508	1,974,887	14,446,206	2,345,302		
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	6.82%	15,964,000	2,464,000	0	15,964,000		
平安大华基金—平安银行—平安大华汇盈 1 号资产管理计划	其他	4.94%	11,570,000	11,570,000	0	11,570,000		
刘红岩	境内自然人	3.52%	8,240,940	-4,298,244	8,150,470	90,470		
黄镇	境内自然人	1.62%	3,781,887	872,743	2,836,415	945,472		
全国社保基金—零四组合	其他	1.27%	2,971,761	2,665,451	0	2,971,761		
于俊峰	境内自然人	1.19%	2,775,832	751,804	0	2,775,832		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，李云春和平安大华基金—平安银行—平安大华汇盈 1 号资产管理计划系一致行动人。除此以外未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
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				
玉溪高新房地产开发有限公司	22,293,863		人民币普通股	22,293,863				
红塔创新投资股份有限公司	15,964,000		人民币普通股	15,964,000				
平安大华基金—平安银行—平安大华汇盈 1 号资产管理计划	11,570,000		人民币普通股	11,570,000				
李云春	8,801,801		人民币普通股	8,801,801				
刘俊辉	6,573,791		人民币普通股	6,573,791				
全国社保基金—零四组合	2,971,761		人民币普通股	2,971,761				
于俊峰	2,775,832		人民币普通股	2,775,832				

陈尔佳	2,345,302	人民币普通股	2,345,302
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	2,058,054	人民币普通股	2,058,054
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	1,950,000	人民币普通股	1,950,000
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	上述股东中，李云春和平安大华基金—平安银行—平安大华汇盈 1 号资产管理计划系一致行动人。除此以外未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东于俊峰除通过普通证券账户持有 823,832 股外，还通过渤海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,952,000 股，实际合计持有 2,775,832 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
李云春	董事长、总裁	现任	27,082,464	8,124,739	0	35,207,203				
陈尔佳	副董事长	现任	14,816,621	3,874,987	1,900,100	16,791,508				
刘俊辉	董事	现任	20,503,048	6,130,215	69,000	26,564,263				
冯少全	董事	现任	0			0				
董岩	董事	现任	0			0				
朱锦余	独立董事	现任	0			0				
邓志民	独立董事	现任	0			0				
万宗举	独立董事	现任	840	252	0	1,092				
马佳	监事会主席	现任	0			0				
张甜	监事	现任	0			0				
唐灵玲	监事	现任	0			0				
黄镇	副总裁	现任	2,909,144	872,743	0	3,781,887				
杨忠东	副总裁	现任	0			0				
张翊	副总裁	现任	1,511,100	342,331	370,000	1,483,431				
徐可仁	董事会秘书	现任	896,040	268,812	0	1,164,852				
周华	财务总监	现任	0			0				
马波	研发总监兼质量总监	现任	2,013,107	513,932	300,000	2,227,039				
周九平	运营总监	现任	0			0				

王伟军	营销总监	现任	0			0				
王云华	原财务总监	离任	0			0				
合计	--	--	69,732,364	20,128,011	2,639,100	87,221,275	0	0	0	0

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

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王云华	财务总监	离任	2014年06月23日	工作变动
周华	财务总监	聘任	2014年06月23日	董事会聘任
王伟军	营销总监	聘任	2014年06月23日	董事会聘任

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	635,510,912.20	1,229,958,352.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	23,558,256.28	41,192,748.48
应收账款	628,584,513.09	592,139,691.67
预付款项	105,344,801.93	128,638,743.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,412,514.48	1,965,273.01
应收股利		
其他应收款	236,462,497.12	326,692,504.28
买入返售金融资产		
存货	379,858,600.75	368,274,028.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,548,898.03	1,248,005.09
流动资产合计	2,014,280,993.88	2,690,109,347.73

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	118,400,000.00	118,400,000.00
投资性房地产		
固定资产	581,774,683.41	548,935,532.80
在建工程	813,430,603.17	683,753,657.16
工程物资		
固定资产清理	3,685.10	3,685.10
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	914,440,982.39	944,090,847.72
开发支出	807,250,955.22	240,635,192.82
商誉	945,990,742.63	872,931,215.57
长期待摊费用	23,663,912.37	5,594,923.73
递延所得税资产	30,494,322.20	31,383,054.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,235,449,886.49	3,445,728,108.95
资产总计	6,249,730,880.37	6,135,837,456.68
流动负债：		
短期借款	1,173,000,000.00	1,167,500,000.00
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	20,000,000.00	8,980,000.00
应付账款	173,021,059.31	156,376,986.70
预收款项	14,998,377.25	13,306,575.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,989,405.16	14,582,382.54
应交税费	2,486,697.29	25,991,966.95

应付利息	45,722,602.74	3,472,602.74
应付股利		
其他应付款	279,293,755.95	447,374,329.21
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		
其他流动负债	15,944,843.56	40,736,684.42
流动负债合计	1,733,456,741.26	1,878,321,527.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	989,604,276.71	988,104,276.71
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	377,603,544.66	256,267,210.68
其他非流动负债	89,530,168.21	74,679,823.03
非流动负债合计	1,456,737,989.58	1,319,051,310.42
负债合计	3,190,194,730.84	3,197,372,838.13
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	234,000,000.00	180,000,000.00
资本公积	1,904,408,402.61	1,958,408,402.61
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	40,244,475.91	40,244,475.91
一般风险准备		
未分配利润	493,048,197.37	563,909,278.96
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,671,701,075.89	2,742,562,157.48
少数股东权益	387,835,073.64	195,902,461.07
所有者权益（或股东权益）合计	3,059,536,149.53	2,938,464,618.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,249,730,880.37	6,135,837,456.68

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：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	352,250,514.43	975,308,247.49
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	15,118,975.46	16,238,811.06
应收利息	34,366,040.27	13,478,515.73
应收股利		100,000,000.00
其他应收款	693,243,485.06	743,155,501.55
存货	379,893.40	483,232.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	569,759.57	1,056,444.76
流动资产合计	1,095,928,668.19	1,849,720,752.95
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	3,358,641,742.48	2,925,780,443.48
投资性房地产		
固定资产	52,713,133.80	54,646,216.29
在建工程	27,859,579.03	22,774,034.93
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	4,246,444.99	1,612,316.08
开发支出	7,599,927.65	4,234,751.80
商誉		

长期待摊费用	3,241,125.82	2,059,480.97
递延所得税资产	2,700,652.50	1,775,152.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,457,002,606.27	3,012,882,396.05
资产总计	4,552,931,274.46	4,862,603,149.00
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	6,423,227.58	3,244,935.44
预收款项		
应付职工薪酬	1,692,163.82	1,425,632.68
应交税费	-535,494.56	1,270,137.99
应付利息	45,722,602.74	3,472,602.74
应付股利		
其他应付款	742,668,481.55	1,051,268,043.77
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,129,507.00	1,777,043.00
流动负债合计	998,100,488.13	1,262,458,395.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	989,604,276.71	988,104,276.71
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	18,004,350.00	11,484,350.00
非流动负债合计	1,007,608,626.71	999,588,626.71
负债合计	2,005,709,114.84	2,262,047,022.33
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	234,000,000.00	180,000,000.00
资本公积	2,099,669,367.60	2,153,669,367.60
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	40,244,475.91	40,244,475.91
一般风险准备		
未分配利润	173,308,316.11	226,642,283.16
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,547,222,159.62	2,600,556,126.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,552,931,274.46	4,862,603,149.00

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：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	401,710,306.09	235,197,166.74
其中：营业收入	401,710,306.09	235,197,166.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	486,443,120.51	157,107,987.14
其中：营业成本	210,062,074.88	37,061,251.04
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	4,265,676.06	1,814,148.22
销售费用	53,679,032.11	33,454,763.74
管理费用	130,548,176.53	67,885,867.60
财务费用	83,780,014.89	7,285,817.29
资产减值损失	4,108,146.04	9,606,139.25
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）	2,137,000.00	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）	-82,595,814.42	78,209,179.60
加：营业外收入	3,450,414.11	1,984,763.66
减：营业外支出	1,671,838.08	271,410.88
其中：非流动资产处置损失	32,780.09	21,295.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-80,817,238.39	79,922,532.38
减：所得税费用	2,040,443.95	12,994,020.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-82,857,682.34	66,928,511.48
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	-61,861,081.62	76,883,664.11
少数股东损益	-20,996,600.72	-9,955,152.63
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.26	0.42
（二）稀释每股收益	-0.26	0.42
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-82,857,682.34	66,928,511.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	-61,861,081.62	76,883,664.11
归属于少数股东的综合收益总额	-20,996,600.72	-9,955,152.63

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：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	20,150,943.40	14,467,286.70
减：营业成本	0.00	0.00

营业税金及附加	2,068,698.29	143,921.39
销售费用		
管理费用	38,042,868.33	29,520,266.32
财务费用	27,584,568.73	-12,406,957.14
资产减值损失	1,050,000.00	
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）	2,137,000.00	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）	-46,458,191.95	-2,669,943.87
加：营业外收入	1,211,633.00	541,866.82
减：营业外支出	5,205.63	21,295.36
其中：非流动资产处置损失		21,295.36
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-45,251,764.58	-2,149,372.41
减：所得税费用	-917,797.50	40,500.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-44,333,967.08	-2,189,872.41
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	-44,333,967.08	-2,189,872.41

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：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	394,171,183.03	139,281,512.22
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	37,008.94	
收到其他与经营活动有关的现金	27,710,307.73	73,312,950.70
经营活动现金流入小计	421,918,499.70	212,594,462.92
购买商品、接受劳务支付的现金	244,514,467.27	49,334,023.44
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	49,390,866.01	43,398,509.84
支付的各项税费	58,368,602.64	33,414,650.89
支付其他与经营活动有关的现金	134,661,432.57	114,341,286.93
经营活动现金流出小计	486,935,368.49	240,488,471.10
经营活动产生的现金流量净额	-65,016,868.79	-27,894,008.18
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	2,137,000.00	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	9,620.00	
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	2,146,620.00	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	105,303,969.86	207,207,864.12

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	381,855,161.51	127,628,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		232,000,000.00
投资活动现金流出小计	487,159,131.37	566,835,864.12
投资活动产生的现金流量净额	-485,012,511.37	-566,715,864.12
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	410,564,445.04	200,000,000.00
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	410,564,445.04	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	404,912,490.60	121,303,976.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,530,014.86	62,928,204.14
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
筹资活动现金流出小计	455,442,505.46	184,360,364.57
筹资活动产生的现金流量净额	-44,878,060.42	15,639,635.43
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	-594,907,440.58	-578,970,236.87
加：期初现金及现金等价物余额	1,229,958,352.78	1,422,588,533.97
六、期末现金及现金等价物余额	635,050,912.20	843,618,297.10

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：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	21,000,000.00	14,467,286.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,503,718.46	425,548,141.79
经营活动现金流入小计	42,503,718.46	440,015,428.49
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	12,766,518.46	9,746,835.48
支付的各项税费	3,799,908.32	365,304.33
支付其他与经营活动有关的现金	30,855,987.53	482,039,224.68
经营活动现金流出小计	47,422,414.31	492,151,364.49
经营活动产生的现金流量净额	-4,918,695.85	-52,135,936.00
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	102,137,000.00	120,120,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	980.00	
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	102,137,980.00	120,120,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,235,154.64	2,186,145.39
投资支付的现金	141,578,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	384,242,600.00	127,628,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		362,000,000.00
投资活动现金流出小计	534,055,754.64	491,814,145.39
投资活动产生的现金流量净额	-431,917,774.64	-371,694,145.39
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	100,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	484,369,658.20	
筹资活动现金流入小计	584,369,658.20	
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,392,499.97	50,386,161.08
支付其他与筹资活动有关的现金	653,198,420.80	128,183.47
筹资活动现金流出小计	770,590,920.77	50,514,344.55
筹资活动产生的现金流量净额	-186,221,262.57	-50,514,344.55
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	-623,057,733.06	-474,344,425.94
加：期初现金及现金等价物余额	975,308,247.49	971,316,293.67
六、期末现金及现金等价物余额	352,250,514.43	496,971,867.73

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：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	180,000,000.00	1,958,408,402.61			40,244,475.91		563,909,278.96		195,902,461.07	2,938,464,618.55
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	180,000,000.00	1,958,408,402.61			40,244,475.91		563,909,278.96		195,902,461.07	2,938,464,618.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	54,000,000.00	-54,000,000.00					-70,861,081.59		191,932,612.57	121,071,530.98
(一) 净利润							-61,861,081.62		-20,996,600.72	-82,857,682.34
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-61,861,081.62		-20,996,600.72	-82,857,682.34
(三) 所有者投入和减少资本	54,000,000.00									54,000,000.00

	000.00									.00
1. 所有者投入资本	54,000,000.00									54,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-8,999,999.97			-8,999,999.97
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							-8,999,999.97			-8,999,999.97
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转		-54,000,000.00								-54,000,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)		-54,000,000.00								-54,000,000.00
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									212,929,213.29	212,929,213.29
四、本期期末余额	234,000,000.00	1,904,408,402.61			40,244,475.91		493,048,197.37		387,835,073.64	3,059,536,149.53

上年金额

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	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：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	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“-”号填列）	-2,232,000.00	-211,675,588.99			6,950,555.64		-4,615,474.92		-19,525,547.76	-231,098,056.03
（一）净利润							47,893,080.70		-43,011,281.20	4,881,799.50
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							47,893,080.70		-43,011,281.20	4,881,799.50
（三）所有者投入和减少资本	-2,232,000.00	-211,675,588.99								-213,907,588.99
1. 所有者投入资本		-45,555,120.00								-45,555,120.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-2,232,000.00	29,140,496.00								26,908,496.00
3. 其他		-195,260,964.99								-195,260,964.99
（四）利润分配					6,950,555.64		-52,508,555.62			-45,557,999.98
1. 提取盈余公积					6,950,555.64		-6,950,555.64			
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								23,485,733.44	23,485,733.44	
四、本期期末余额	180,000,000.00	1,958,408,402.61			40,244,475.91		563,909,278.96	195,902,461.07	2,938,464,618.55	

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：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 (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	180,000,000.00	2,153,669,367.60			40,244,475.91		226,642,283.16	2,600,556,126.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	180,000,000.00	2,153,669,367.60			40,244,475.91		226,642,283.16	2,600,556,126.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,000,000.00	-54,000,000.00					-53,333,967.05	-53,333,967.05
（一）净利润							-44,333,967.08	-44,333,967.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-44,333,967.08	-44,333,967.08
（三）所有者投入和减少资本	54,000,000.00							54,000,000.00
1. 所有者投入资本	54,000,000.00							54,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配							-8,999,999.97	-8,999,999.97
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							-8,999,999.97	-8,999,999.97
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转		-54,000,000.00						-54,000,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)		-54,000,000.00						-54,000,000.00
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	234,000,000.00	2,099,669,367.60			40,244,475.91		173,308,316.11	2,547,222,159.62

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	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“—”号填列)	-2,232,000.00	-16,414,624.00			6,950,555.64		16,997,000.76	5,300,932.40
(一) 净利润							69,505,556.38	69,505,556.38

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							69,505,556.38	69,505,556.38
(三) 所有者投入和减少资本	-2,232,000.00	-16,414,624.00						-18,646,624.00
1. 所有者投入资本	-2,232,000.00	-45,555,120.00						-47,787,120.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		29,140,496.00						29,140,496.00
3. 其他								
(四) 利润分配					6,950,555.64		-52,508,555.62	-45,557,999.98
1. 提取盈余公积					6,950,555.64		-6,950,555.64	
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	180,000,000.00	2,153,669,367.60			40,244,475.91		226,642,283.16	2,600,556,126.67

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：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）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。

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

根据2014年4月14日召开的本公司第二届董事会第十七次会议通过的决议，本公司拟以2013年12月31日总股本18,000.00万股为基数，向全体股东以资本公积转增股本，每10股转增3股，共计转增股本5,400.00万股，截止2014年6月30日，转增后公司股本为23,400.00万股。

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；技术进出口。

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）、山东实杰生物药业有限公司（以下简称山东实杰）、圣泰（莆田）药业有限公司

(以下简称圣泰莆田)、宁波普诺生物药业有限公司(以下简称宁波普诺)、上海泽润生物科技有限公司(以下简称上海泽润)、云南鹏侨医药有限公司(以下简称云南鹏侨)、嘉和生物药业有限公司(以下简称嘉和生物);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);通过上海泽润控制的子公司上海泽润安珂生物制药有限公司(以下简称安珂生物制药);通过嘉和生物控制的子公司上海嘉和生物科技有限公司(以下简称上海嘉和)。

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

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》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

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

3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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,合并成本为本公司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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、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

本公司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

本公司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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司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。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司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

金融资产于本公司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，且本公司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，虽然本公司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

本公司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，本公司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；本公司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。本公司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，本公司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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司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，经本公司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	0.00%	0.00%
7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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

12、存货

(1) 存货的分类

本公司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

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

(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。

13、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

本公司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，按照本公司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。

本公司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公司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

本公司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，本公司将进行减值测试。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。

14、投资性房地产

本公司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。

本公司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。

本公司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。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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。本公司作为承租方时，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

本公司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	5.00%	4.75%-19.00%
电子设备	5	5.00%	19%
运输设备	5	5.00%	19%
通用设备	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
专用设备	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
其他设备	5	5.00%	19.00%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每年年度终了，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

16、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

本公司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,本公司将进行减值测试。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。

17、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。

18、生物资产

无

19、油气资产

无

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(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

本公司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，本公司将进行减值测试。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

本公司将具有创新性的药品项目（疫苗、单抗药物、血液制品）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。

本公司将仿制药品项目（疫苗、单抗药物、血液制品）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

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

21、长期待摊费用

本公司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。

22、附回购条件的资产转让

无

23、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，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；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。

24、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，按照本公司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，按照本公司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。

25、回购本公司股份

无

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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公司、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

本公司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公司、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

27、政府补助

(1) 类型

政府补助在本公司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) 会计政策

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。

28、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

本公司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。

本公司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

本公司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。

本公司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。

29、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。本公司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,本公司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。本公司作为承租方时,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

30、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

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无

33、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

本报告期无主要会计政策变更

(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

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错

(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

35、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、技术转让收入	17%、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

本公司2014年企业所得税适用税率为15%；

子公司玉溪沃森2014年企业所得税适用税率为15%；

子公司江苏沃森、上海沃森、河北大安、定州大安、河间大安、怀安大安、上海泽润、泽润安珂、嘉和生物、上海嘉和、云南鹏侨、山东实杰、宁波普诺和圣泰莆田本期企业所得税的适用税率均为25%。

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，本期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。子公司玉溪沃森适用以上优惠政策，本期减按15%的税率计算缴纳企业所得税。

3、其他说明

1. 增值税

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

子公司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。

子公司上海泽润商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为17%，按一般纳税人征收。

子公司云南鹏侨商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为17%、3%，按一般纳税人征收及一般纳税人销售生物制品简易办法分别征收。

子公司山东实杰商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为3%，按一般纳税人销售生物制品简易办法分别征收。

子公司圣泰莆田销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为3%，按一般纳税人销售生物制品简易办法分别征收。

子公司宁波普诺销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为3%，按一般纳税人销售生物制品简易办法分别征收。

子公司嘉和生物技术服务收入适用增值税，为小规模纳税人，纳税税率为3%。

子公司上海嘉和商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为3%，按一般纳税人简易办法征收。

本公司及子公司江苏沃森、上海沃森、嘉和生物、上海嘉和本年无应纳增值税业务。

1. 营业税

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

1. 城建税及教育费附加

本公司城建税、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%）。

1. 房产税

本公司以房产原值的70%为计税依据，适用税率为1.2%。

1. 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

(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	有限责 任	云南省 玉溪市	生产与 销售	1,000,0 00,000. 00	生物制 剂的研究 与开发、 生产、销 售	1,000,0 00,000. 00	2,028,1 00.00	100.00 %	100.00 %	是			
江苏沃 森生物 技术有 限公司	有限责 任	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	268,800 .00	100.00 %	100.00 %	是			
上海沃 森生物 技术有 限公司	有限责 任	上海市	研究与 开发	10,000, 000.00	生物领 域内的 技术开发 、技术咨 询	10,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(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 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	有限责任	河北省石家庄市	生产与销售	143,000,000.00	注 1	865,910,000.00		90.00%	90.00%	是		36,649,580.60	-3,909,780.97
定州大安单采血浆有限公司	有限责任	河北省定州市	单采血浆	1,000,000.00	单采血浆	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
河间大安单采血浆有限公司	有限责任	河北省河间市	单采血浆	1,000,000.00	单采血浆	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
怀安大安单采血浆有限公司	有限责任	河北省张家口市	单采血浆	1,000,000.00	单采血浆	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
山东实杰药业有限公司	有限责任	山东省泰安市	销售	10,000,000.00	生物制品、疫苗的批发	300,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
圣泰（莆田）药业有限公司	有限责任	福建省莆田市	销售	5,180,000.00	生物制品、疫苗的批发	162,500,000.00		100.00%	100.00%	是			
宁波普诺药业有限公司	有限责任	浙江省宁波市	销售	6,000,000.00	生物制品、疫苗的批发	300,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海泽润生物科技有限公司	有限责任	上海市	研究与开发	554,717,300.00	注 2	157,628,000.00		43.87%	43.87%	是		143,636,972.16	-5,563,717.44
上海泽润安珂制药有限公司	有限责任	上海市	生物制品研发	1,000,000.00	注 3	925,000.00		92.50%	92.50%	是		-428,997.76	-19,928.31
云南鹏侨医药有限公司	有限责任	云南省昆明市	销售	10,000,000.00	中成药、化学药制	7,314,084.81		51.00%	51.00%	是		6,761,510.35	210,030.99

司					剂、抗 生素、 生化药 品、生 物制品 销售								
嘉和生 物药业 有限公 司	有限责 任	上海市	研究、 开发	321,529 ,097.00	单克隆 抗体及 生物制 品的研 究、开 发	291,283 ,299.00		50.61%	50.61%	是	201,216 ,008.29	-11,713, 204.99	
上海嘉 和生物 科技有 限公司	有限责 任	上海市	生物制 品研发	1,000,0 00.00	注 4	1,000,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是			

注 1: 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（HIV）1+2 型抗体诊断试剂盒（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）。

注 2: 疫苗的生产，销售自产产品；生物制品、食品、医疗及天然提取物领域内的研究开发，自有研发成果转让，并提供相关的技术咨询、技术服务；生物制品、化工产品（危险品除外）的批发、佣金代理（拍卖除外）、进出口。

注 3: 生物制品的研发(除人体干细胞、基因诊断与治疗技术开发和应用)，自有研发成功的转让，并提供相关的技术咨询和技术服务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

注 4: 生物制品的研究开发及上述领域内的技术转让、技术服务、技术开发、技术咨询。

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期末新纳入合并范围的公司情况

单位:万元

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例%	期末净资产	期末净资产（含公允价值调整）	并购后净利润
------	------------	-------	-------	----------------	--------

嘉和生物	非同一控制企业合并	50.61	2,030.00	40,743.53	-2,371.77
上海嘉和	非同一控制企业合并	100.00	998.56		-0.003

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，因为

经本公司第二届董事会第十六次会议和 2014 年第一次临时股东大会审议通过。本公司拟出资 18,019.71 万元收购安胜投资持有的嘉和生物 51% 股权（认缴出资额 16,397.9840 万元，其中实缴出资额 6,559.1936 万元），同时本公司拟以人民币 11,108.6199 万元收购惠生（中国）投资有限公司持有的嘉和生物 12.576% 股权，认缴出资额 4,043.5499 万元，实缴出资额 4,043.5499 万元）。

2014 年 1 月 5 日，嘉和生物成立新公司董事会并召开第一次会议，本公司在嘉和生物新董事会中成员过半，由嘉和生物新董事会任命嘉和生物高级管理人员。同时变更了公司章程，法定代表人为李云春，截止 2014 年 1 月 31 日公司收购款项已支付 25,795.74 万元，占全部股权款比例为 88.56%，本公司已实质控制嘉和生物。

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
嘉和生物	20,299,980.26	-23,717,662.89

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
嘉和生物	73,059,527.06	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

非同一控制下企业合并的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

 适用 不适用**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

 适用 不适用**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

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:	--	--	1,025,000.47	--	--	512,656.42
人民币	--	--	1,025,000.47	--	--	512,656.42
银行存款:	--	--	634,025,911.73	--	--	1,229,445,696.36
人民币	--	--	634,025,911.73	--	--	1,229,445,696.36
其他货币资金:	--	--	460,000.00	--	--	
人民币	--	--	460,000.00	--	--	
合计	--	--	635,510,912.20	--	--	1,229,958,352.78

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	23,558,256.28	41,192,748.48
合计	23,558,256.28	41,192,748.48

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
华润湖南瑞格医药有限公司	2014年01月23日	2014年07月23日	100,000.00	
华润湖南瑞格医药有限公司	2014年01月24日	2014年07月24日	200,000.00	
华润湖南瑞格医药有限公司	2014年01月24日	2014年07月24日	200,000.00	
华润湖南瑞格医药有限公司	2014年01月24日	2014年07月24日	200,000.00	
合计	--	--	700,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

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	1,965,273.01	5,298,130.72	3,850,889.25	3,412,514.48
合计	1,965,273.01	5,298,130.72	3,850,889.25	3,412,514.48

(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

无

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,058,176.02	0.59%	4,058,176.02	6.89%	7,058,176.02	1.09%	7,058,176.02	12.59%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	682,401,615.42	99.26%	53,817,102.33	91.36%	640,120,785.37	98.75%	47,981,093.70	85.58%
组合小计	682,401,615.42	99.26%	53,817,102.33	91.36%	640,120,785.37	98.75%	47,981,093.70	85.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,028,677.27	0.15%	1,028,677.27	1.75%	1,028,677.27	0.16%	1,028,677.27	1.84%
合计	687,488,468.71	--	58,903,955.62	--	648,207,638.66	--	56,067,946.99	--

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

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
北京华卫骥生物医药有限公司	3,074,898.72	3,074,898.72	100.00%	款项预计难以收回
江西赣卫医药有限公司	983,277.30	983,277.30	100.00%	款项预计难以收回
合计	4,058,176.02	4,058,176.02	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
1-6 个月	321,599,032.47	47.13%		306,500,051.20	47.88%	
7-12 个月	218,126,828.29	31.97%	10,906,341.41	218,679,498.11	34.16%	10,933,974.92
1 年以内小计	539,725,860.76	79.09%	10,906,341.41	525,179,549.31	82.04%	10,933,974.92
1 至 2 年	103,333,292.33	15.14%	20,666,658.46	69,516,455.88	10.86%	13,903,291.18
2 至 3 年	34,196,719.74	5.01%	17,098,359.87	44,561,905.18	6.96%	22,280,952.60
3 年以上	5,145,742.59	0.75%	5,145,742.59	862,875.00	0.13%	862,875.00
合计	682,401,615.42	--	53,817,102.33	640,120,785.37	--	47,981,093.70

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
江西友铭生物医药有限公司	107,446.50	107,446.50	100.00%	款项预计难以收回
武汉泰尔吉生物制品有限公司	847,230.77	847,230.77	100.00%	款项预计难以收回
零星客户	74,000.00	74,000.00	100.00%	款项预计难以收回
合计	1,028,677.27	1,028,677.27	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
江西赣卫医药有限公司	催收力度加强	客户停止合作	3,983,277.30	3,000,000.00
合计	--	--	3,983,277.30	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	非关联方	77,014,617.87	1 年以内、1-2 年	11.20%
河南省金鼎医药有限公司	非关联方	63,682,527.10	1 年以内、1-2 年	9.26%
浙江省疾病预防控制中心	非关联方	47,967,840.00	1 年以内	6.97%
山东省疾病预防控制中心	非关联方	39,622,116.00	1 年以内	5.76%
重庆倍宁生物医药有限公司	非关联方	37,629,431.87	1 年以内、1-2 年	5.47%
合计	--	265,916,532.84	--	38.66%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(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

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

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	178,635,083.96	57.08%			257,223,719.00	63.96%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	118,694,671.46	37.92%	76,509,690.65	100.00%	131,373,835.26	32.67%	75,459,690.65	100.00%
组合小计	118,694,671.46	37.92%	76,509,690.65	100.00%	131,373,835.26	32.67%	75,459,690.65	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,642,432.35	5.00%			13,554,640.67	3.37%		
合计	312,972,187.77	--	76,509,690.65	--	402,152,194.93	--	75,459,690.65	--

其他应收款种类的说明

无

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
玉溪市财政局	98,500,000.00			保证金, 无坏账风险
惠生(中国)投资有限公司	39,058,766.61			保证金, 无坏账风险

上海丰茂生物技术有限 公司	30,000,000.00			保证金，无坏账风险
华宁生物谷投资开发有 限公司	4,000,000.00			保证金，无坏账风险
云南办事处	2,660,719.20			备用金，无坏账风险
云南电网公司玉溪供电 局	1,860,000.00			押金，无坏账风险
湖南办事处	1,555,598.15			备用金，无坏账风险
厦门万泰沧海生物技术 有限公司	1,000,000.00			保证金，无坏账风险
合计	178,635,083.96		--	--

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：						
1-6 个月	31,167,635.00	26.26%		44,026,798.80	33.51%	
7-12 个月	1,325,289.80	1.12%	66,264.49	8,085,289.80	6.15%	404,264.49
1 年以内小计	32,492,924.80	27.38%	66,264.49	52,112,088.60	39.67%	404,264.49
1 至 2 年	11,383,000.00	9.59%	2,276,600.00	4,443,000.00	3.38%	888,600.00
2 至 3 年	1,303,841.00	1.10%	651,920.50	1,303,841.00	0.99%	651,920.50
3 年以上	73,514,905.66	61.93%	73,514,905.66	73,514,905.66	55.96%	73,514,905.66
合计	118,694,671.46	--	76,509,690.65	131,373,835.26	--	75,459,690.65

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
其他单位往来	7,334,089.46			保证金，无坏账风险
员工备用金	4,131,226.73			公司员工备用金，无坏

				账风险
各省办事处备用金	1,640,306.00			备用金，无坏账风险
其他员工往来	1,514,548.39			公司员工借款，无坏账风险
中国医学科学院医学生物学研究所	917,608.00			保证金，无坏账风险
长春百克生物科技股份公司	100,000.00			保证金，无坏账风险
国网山东省电力公司泰安	4,653.77			保证金，无坏账风险
合计	15,642,432.35		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

(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	非关联方	98,500,000.00	1-2 年	31.47%
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	15.38%
惠生(中国)投资有限公司	非关联方	39,058,766.61	1 年以内、1-2 年	12.48%
上海丰茂生物技术有限公司	非关联方	30,000,000.00	2-3 年	9.59%
安徽生物药业有限公司	非关联方	9,097,768.40	3 年以上	2.91%
合计	--	224,793,617.27	--	71.83%

(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

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

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	80,412,612.74	76.33%	110,583,820.49	85.97%
1 至 2 年	19,007,514.27	18.04%	17,227,810.63	13.39%
2 至 3 年	5,821,388.95	5.53%	710,312.53	0.55%
3 年以上	103,285.97	0.10%	116,800.00	0.09%
合计	105,344,801.93	--	128,638,743.65	--

预付款项账龄的说明

无

(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	21,810,250.35	1 年以内、1-2 年	设备未到
武汉新华中欣生物工程设备有限公司	非关联方	6,480,858.00	1 年以内、1-2 年	设备未到
昆明盛昊环境净化科技有限公司	非关联方	6,411,326.50	1 年以内	工程未结算
成都明升科技有限公司	非关联方	6,204,325.00	1 年以内	设备未到
江苏春兰进出口有限公司	非关联方	5,742,525.14	1-2 年	预付货款
合计	--	46,649,284.99	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	220,764,433.24	5,511,466.96	215,252,966.28	180,263,750.79	5,511,466.96	174,752,283.83
在产品	57,660,107.02	454,349.05	57,205,757.97	68,309,137.34	454,349.05	67,854,788.29
库存商品	91,564,581.43	500,000.00	91,064,581.43	110,991,222.02	521,683.79	110,469,538.23
周转材料	6,329,496.78	178,161.53	6,151,335.25	5,430,626.97	178,161.53	5,252,465.44
发出商品	17,565,471.83	7,381,512.01	10,183,959.82	17,409,350.35	7,465,314.57	9,944,035.78
在途物资				917.20		917.20
合计	393,884,090.30	14,025,489.55	379,858,600.75	382,405,004.67	14,130,975.90	368,274,028.77

(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	5,511,466.96				5,511,466.96
在产品	454,349.05				454,349.05
库存商品	521,683.79	946.86		22,630.65	500,000.00
周转材料	178,161.53	298,157.11		298,157.11	178,161.53
发出商品	7,465,314.57		76,966.56	6,836.00	7,381,512.01
合计	14,130,975.90	299,103.97	76,966.56	327,623.76	14,025,489.55

(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

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
房租	663,627.81	624,532.00
网络光纤使用费	141,411.98	89,102.69
律师费		100,000.00
其他	381,877.30	394,370.40
装修费	110,991.30	40,000.00
网站服务费	106,313.38	
物管费	144,676.26	
合计	1,548,898.03	1,248,005.09

其他流动资产说明

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

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
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	9.00%	9.00%				
玉溪市商业银行	成本法	106,700,000.00	106,700,000.00		106,700,000.00	9.69%	9.69%				2,137,000.00
合计	--	118,400,000.00	118,400,000.00		118,400,000.00	--	--	--			2,137,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
长期股权投资的说明		

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

	本期

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价	本期增加	本期减少	期末公允

	值	购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用房 地产	价值
--	---	----	----------------	--------------	----	-------------	----

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

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：	764,082,545.72	85,692,497.15		441,933.18	849,333,109.69
其中：房屋及建筑物	360,875,925.95	9,162,761.07			370,038,687.02
机器设备					
运输工具	12,992,432.05	2,212,189.80		66,800.00	15,137,821.85
通用设备	80,185,531.42	38,813,755.20		15,535.00	118,983,751.62
专用设备	288,160,938.23	20,436,977.89		350,662.08	308,247,254.04
电子设备	9,670,882.56	462,931.47		4,730.00	10,129,084.03
其他	12,196,835.51	14,603,881.72		4,206.10	26,796,511.13
--	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：	214,480,646.66	17,517,858.99	35,314,594.46	421,040.09	266,892,060.02
其中：房屋及建筑物	78,748,998.34		12,344,424.08		91,093,422.42
机器设备					
运输工具	5,888,100.32		1,901,538.72		7,789,639.04
通用设备	40,426,666.77		15,323,034.24	26,918.20	55,722,782.81
专用设备	82,102,911.25	17,071,427.49	4,409,827.48	319,614.12	103,264,552.10
电子设备	4,400,655.06	446,431.50	439,653.99	56,337.77	5,230,402.78
其他	2,913,314.92		896,115.95	18,170.00	3,791,260.87
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	549,601,899.06	--			582,441,049.67
其中：房屋及建筑物	282,126,927.61	--			278,945,264.60
机器设备		--			
运输工具	7,104,331.73	--			7,348,182.81
通用设备	39,758,864.65	--			63,260,968.81
专用设备	206,058,026.98	--			204,982,701.94
电子设备	5,270,227.50	--			4,898,681.25

其他	9,283,520.59	--	23,005,250.26
四、减值准备合计	666,366.26	--	666,366.26
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
通用设备	72,540.74	--	72,540.74
专用设备	593,825.52	--	593,825.52
电子设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	548,935,532.80	--	581,774,683.41
其中：房屋及建筑物	282,126,927.61	--	278,945,264.60
机器设备		--	
运输工具	7,104,331.73	--	7,348,182.81
通用设备	39,686,323.91	--	63,188,428.07
专用设备	205,464,201.46	--	204,388,876.42
电子设备	5,270,227.50	--	4,898,681.25
其他	9,283,520.59	--	23,005,250.26

本期折旧额 35,314,594.46 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 9,876,074.65 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(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	2014 年
病毒性疫苗项目办公楼	正在办理中	2014 年
山东实杰研发办公楼	正在办理中	2014 年

固定资产说明

无

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
江苏沃森流感疫苗项目	115,326,380.41		115,326,380.41	110,929,261.63		110,929,261.63
玉溪沃森疫苗产业园三期工程	517,883,284.41		517,883,284.41	439,796,418.44		439,796,418.44
玉溪沃森疫苗研发中心扩建项目	60,081,810.88		60,081,810.88	47,406,810.18		47,406,810.18
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
玉溪沃森九龙池项目	5,279,764.50		5,279,764.50	5,279,764.50		5,279,764.50
玉溪沃森绿化工程	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
零星装修工程	195,162.50		195,162.50	434,477.97		434,477.97
沃森生物药谷	1,586,543.25		1,586,543.25	1,586,543.25		1,586,543.25
魏县单采血浆站建设	24,932,745.24		24,932,745.24	22,308,332.32		22,308,332.32
河北大安 GMP 改扩建项目	45,779,541.20		45,779,541.20	21,646,492.16		21,646,492.16
污水处理工程	1,180,000.00		1,180,000.00	491,008.00		491,008.00
河间单采血浆站建设	1,380.00		1,380.00	1,380.00		1,380.00
VLPS 中试平台	9,610,955.00		9,610,955.00	8,120,155.00		8,120,155.00
云南沃森技术中心改扩建	4,237,970.81		4,237,970.81			
云南沃森技术中心动物细胞罐安装项目	1,282,051.26		1,282,051.26			
上海嘉和厂房建设项目	300,000.00		300,000.00			
合计	813,430,603.17		813,430,603.17	683,753,657.16		683,753,657.16

(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
江苏沃森流感疫苗项目	191,180,000.00	110,929,261.63	4,397,118.78			60.32%					募集资金	115,326,380.41
玉溪沃森疫苗产业园三期工程	647,343,000.00	439,796,418.44	87,762,637.19	9,570,138.89	105,632.33	80.00%					募集资金/政府补助	517,883,284.41
玉溪沃森疫苗研发中心扩建项目	110,342,000.00	47,406,810.18	12,980,936.46	305,935.76		54.45%					募集资金/政府补助	60,081,810.88
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%					自筹资金	20,753,013.71
玉溪沃森九龙池项目	0.00	5,279,764.50									自筹资金	5,279,764.50
玉溪沃森绿化工程	0.00	5,000,000.00									自筹资金	5,000,000.00
零星装修工程	0.00	434,477.97	195,162.50		434,477.97						自筹资金	195,162.50
沃森生物药谷	0.00	1,586,543.25									自筹资金	1,586,543.25
魏县单采血浆站建设	25,578,600.00	22,308,332.32	2,624,412.92			97.48%					自筹资金	24,932,745.24
河北大	33,040,400.00	21,646,400.00	24,133,000.00			138.56%					自筹资金	45,779,500.00

安 GMP 改扩建项目	00.00	92.16	49.04								金	41.20
污水处理工程	980,000.00	491,008.00	688,992.00			120.41%					自筹资金	1,180,000.00
河间单采血浆站建设	0.00	1,380.00									自筹资金	1,380.00
VLPS 中试平台	0.00	8,120,155.00	1,490,800.00								自筹资金	9,610,955.00
云南沃森技术中心改扩建	0.00		4,237,970.81								自筹资金	4,237,970.81
云南沃森技术中心动物细胞罐安装项目	0.00		1,282,051.26								自筹资金	1,282,051.26
上海嘉和厂房建设项目	0.00		300,000.00								自筹资金	300,000.00
合计	1,030,964,000.00	683,753,657.16	140,093,130.96	9,876,074.65	540,110.30	--	--			--	--	813,430,603.17

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
处置固定资产	3,685.10	3,685.10	
合计	3,685.10	3,685.10	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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

油气资产的说明

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	1,046,391,712.42	2,908,260.46	2,760.42	1,049,297,212.46
土地使用权	48,163,254.50			48,163,254.50
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	316,687.32	40,839.83		357,527.15
微软软件	202,660.00	75,250.00	2,760.42	275,149.58
商标注册费	192,368.00			192,368.00
OA 软件系统	172,855.02			172,855.02
管理软件	1,744,988.57	2,792,170.63		4,537,159.20
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
甲型肝炎灭活疫苗	21,668,219.14			21,668,219.14
特许经营权	829,000,000.00			829,000,000.00
销售网络	106,000,000.00			106,000,000.00
药品注册批件	18,000,000.00			18,000,000.00
二、累计摊销合计	102,300,864.70	32,555,365.37		134,856,230.07
土地使用权	4,734,782.39	483,691.94		5,218,474.33
冻干 A、C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗专有技术	1,504,815.40	158,401.62		1,663,217.02
财务软件	186,811.02	16,052.23		202,863.25
微软软件	202,660.00	21,417.78		224,077.78
商标注册费	55,040.68	8,042.86		63,083.54
OA 软件系统	172,855.02			172,855.02
管理软件	73,491.61	171,215.52		244,707.13
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术	1,424,454.45	569,781.79		1,994,236.24
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗	795,876.45	318,350.59		1,114,227.04

苗专有技术				
甲型肝炎灭活疫苗	9,416,744.31	83,410.98		9,500,155.29
特许经营权	77,216,666.73	23,200,000.08		100,416,666.81
销售网络	4,416,666.64	6,624,999.98		11,041,666.62
药品注册批件	2,100,000.00	900,000.00		3,000,000.00
三、无形资产账面净值合计	944,090,847.72	-29,647,104.91	2,760.42	914,440,982.39
土地使用权	43,428,472.11	-483,691.94		42,944,780.17
冻干 A、C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗专有技术	1,663,217.51	-158,401.62		1,504,815.89
财务软件	129,876.30	24,787.60		154,663.90
微软软件	0.00	53,832.22	2,760.42	51,071.80
商标注册费	137,327.32	-8,042.86		129,284.46
OA 软件系统		0.00		
管理软件	1,671,496.96	2,620,955.11		4,292,452.07
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术	9,971,181.02	-569,781.79		9,401,399.23
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术	5,571,135.04	-318,350.59		5,252,784.45
甲型肝炎灭活疫苗	12,251,474.83	-83,410.98		12,168,063.85
特许经营权	751,783,333.27	-23,200,000.08		728,583,333.19
销售网络	101,583,333.36	-6,624,999.98		94,958,333.38
药品注册批件	15,900,000.00	-900,000.00		15,000,000.00
四、减值准备合计				
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				
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				
甲型肝炎灭活疫苗				

特许经营权				
销售网络				
药品注册批件				
无形资产账面价值合计	944,090,847.72	-29,647,104.91	2,760.42	914,440,982.39
土地使用权	43,428,472.11	-483,691.94		42,944,780.17
冻干 A、C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗专有技术	1,663,217.51	-158,401.62		1,504,815.89
财务软件	129,876.30	24,787.60		154,663.90
微软软件	0.00	53,832.22	2,760.42	51,071.80
商标注册费	137,327.32	-8,042.86		129,284.46
OA 软件系统		0.00		
管理软件	1,671,496.96	2,620,955.11		4,292,452.07
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术	9,971,181.02	-569,781.79		9,401,399.23
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术	5,571,135.04	-318,350.59		5,252,784.45
甲型肝炎灭活疫苗	12,251,474.83	-83,410.98		12,168,063.85
特许经营权	751,783,333.27	-23,200,000.08		728,583,333.19
销售网络	101,583,333.36	-6,624,999.98		94,958,333.38
药品注册批件	15,900,000.00	-900,000.00		15,000,000.00

本期摊销额 32,555,365.37 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	
吸附无细胞百白破联合疫苗	39,576,943.69	10,107,508.19			49,684,451.88
23 价肺炎多糖疫苗临床样品制备	3,579,028.89	1,405,095.41			4,984,124.30
23 价肺炎球菌多糖疫苗	2,887,525.35	21,722.30			2,909,247.65
吸附无细胞百白破-b 型流感嗜血杆菌	115,878.82	147,918.48			263,797.30
吸附无细胞百白破联合疫苗	201,774.29	9,126.02			210,900.31

重组(汉逊酵母)乙型肝炎疫苗	1,029,573.34	2,311,837.40			3,341,410.74
流感疫苗	10,676,864.97	3,553,375.71			14,230,240.68
肌肉注射用人免疫球蛋白	924,573.55	1,691,173.99			2,615,747.54
人免疫球蛋白	1,922.70	2,455,121.03			2,457,043.73
人血白蛋白	615.65		615.65		0.00
HPV 预防性疫苗	181,017,369.82	6,793,809.83			187,811,179.65
百白破+Hib	152,237.98	16,033.00			168,270.98
流脑系列疫苗新建厂房产业化研究	470,883.77	2,560,047.34			3,030,931.11
Hib 疫苗产业化技术升级研究		3,112,953.18			3,112,953.18
病毒性疫苗项目		3,455,059.55			3,455,059.55
005 重组(汉逊酵母)乙型肝炎疫苗		874,571.65			874,571.65
注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体		196,288,760.68			196,288,760.68
注射用重组抗 TNF-alpha 人鼠嵌合单克隆抗体专有技术		33,000,000.00			33,000,000.00
重组抗 TNF-alpha 全人源单克隆抗体注射液专有技术		49,000,000.00			49,000,000.00
重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液专有技术		37,000,000.00			37,000,000.00
注射用重组长效抗 GLP-1-FC 融合蛋白专有技术		41,000,000.00			41,000,000.00
注射用重组抗 IL-6 单克隆抗体专有技术		41,000,000.00			41,000,000.00
单抗药物研发公共平台专利及相关技术		130,000,000.00			130,000,000.00
零星研发支出		36,127,660.54	35,315,396.25		812,264.29

合计	240,635,192.82	601,931,774.30	35,316,011.90		807,250,955.22
----	----------------	----------------	---------------	--	----------------

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 58.90%。

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
河北大安	256,599,155.85			256,599,155.85	
山东实杰	229,631,087.76			229,631,087.76	
宁波普诺	224,987,938.44			224,987,938.44	
圣泰莆田	127,526,803.41			127,526,803.41	
上海泽润	33,657,636.81			33,657,636.81	
云南鹏侨	528,593.30			528,593.30	
嘉和生物		73,059,527.06		73,059,527.06	
合计	872,931,215.57	73,059,527.06		945,990,742.63	

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	629,156.36	21,443,091.21	3,892,746.36		18,179,501.21	
房屋租赁费	58,177.10		12,928.26		45,248.84	
其他	319,228.34	153,007.54	28,112.61		444,123.27	
专利许可费	838,213.49		65,596.08		772,617.41	
技术服务费	142,200.00		18,960.00		123,240.00	
后续研发费	3,607,948.44	855,000.00	363,766.80		4,099,181.64	
合计	5,594,923.73	22,451,098.75	4,382,110.11		23,663,912.37	--

长期待摊费用的说明

无

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	8,690,069.90	8,264,876.56
固定资产减值准备	99,954.94	99,954.94
存货跌价准备	145,210.75	145,210.75
本期确认的递延收益	9,700,370.73	8,625,519.45
预提费用	2,266,707.13	5,540,934.44
可弥补亏损	7,129,562.86	7,129,562.86
合并未抵完存货	2,462,445.89	1,576,995.05
小计	30,494,322.20	31,383,054.05
递延所得税负债：		
河北大安无形资产	183,052,318.55	188,896,495.84
山东实杰无形资产	10,552,083.32	11,270,833.33
圣泰莆田无形资产	5,625,000.00	6,000,000.00
宁波普诺无形资产	11,000,000.00	11,750,000.00
上海泽润无形资产、开发支出	38,329,028.77	38,349,881.51
嘉和生物开发支出	129,045,114.02	
小计	377,603,544.66	256,267,210.68

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	170,951,927.97	170,951,927.97
河北大安不可抵扣亏损	6,043,780.95	6,043,780.95
河北大安坏账准备	73,868,380.66	73,868,380.66
河北大安存货跌价准备	4,930,623.96	4,930,623.96
上海泽润存货跌价准备	8,619,508.94	8,619,508.94
上海泽润坏账准备	4,180,133.23	4,180,133.23
合计	268,594,355.71	268,594,355.71

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	13,385,459.59	13,385,459.59	
2015 年	10,455,125.21	10,455,125.21	
2016 年	45,302,911.14	45,302,911.14	
2017 年	46,367,228.32	46,367,228.32	
2018 年	55,441,203.71	55,441,203.71	
合计	170,951,927.97	170,951,927.97	--

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	732,209,274.20	755,585,983.36
山东实杰无形资产	42,208,333.28	45,083,333.32
圣泰莆田无形资产	22,500,000.00	24,000,000.00
宁波普诺无形资产	44,000,000.00	47,000,000.00
上海泽润无形资产、开发支出	153,316,115.08	153,399,526.03
嘉和生物开发支出	516,180,456.08	
小计	1,510,414,178.64	1,025,068,842.71
可抵扣差异项目		
坏账准备	56,313,746.02	53,479,123.75
固定资产减值准备	666,366.26	666,366.26
存货跌价准备	580,843.00	580,843.00
本期确认的递延收益	64,669,138.20	57,503,463.00
预提费用	15,111,380.87	28,518,251.42
可弥补亏损	28,518,251.42	36,939,562.92
合并时关联方未售完存货	9,849,783.77	6,307,980.22
小计	175,709,509.54	183,995,590.57

(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	30,494,322.20		31,383,054.05	
递延所得税负债	377,603,544.66		256,267,210.68	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	131,527,637.64	6,886,008.63	3,000,000.00		135,413,646.27
二、存货跌价准备	14,130,975.90	299,103.97	76,966.56	327,623.76	14,025,489.55
七、固定资产减值准备	666,366.26				666,366.26
合计	146,324,979.80	7,185,112.60	3,076,966.56	327,623.76	150,105,502.08

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		10,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	930,000,000.00	914,500,000.00
信用借款	233,000,000.00	233,000,000.00
合计	1,173,000,000.00	1,167,500,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,000,000.00	8,980,000.00
合计	20,000,000.00	8,980,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	149,484,208.19	122,058,912.42
一年以上	23,536,851.12	34,318,074.28
合计	173,021,059.31	156,376,986.70

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本公司期末账龄 1 年以上的大额应付账款，主要系工程和设备款项

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	7,322,459.89	4,588,227.54
一年以上	7,675,917.36	8,718,347.61
合计	14,998,377.25	13,306,575.15

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末余额1年以上的预收款项主要系河北大安对经销商的预收货款

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	12,844,236.37	31,509,050.39	37,707,049.79	6,646,236.97
二、职工福利费		2,709,539.18	1,964,816.18	744,723.00
三、社会保险费	1,352,406.16	6,769,561.29	6,897,447.69	1,224,519.76
其中：医疗保险费	449,455.90	2,042,685.68	2,042,685.68	449,455.90
基本养老保险费	766,577.96	3,985,722.51	4,113,608.91	638,691.56
失业保险费	31,025.08	380,404.87	380,404.87	31,025.08
工伤保险费	62,050.18	201,397.68	201,397.68	62,050.18
生育保险费	43,297.04	159,350.55	159,350.55	43,297.04
四、住房公积金	209,935.00	1,821,852.32	1,827,175.32	204,612.00
六、其他	175,805.01	895,885.45	902,377.03	169,313.43
其中：以现金结算的股份支付				
意外伤害险				
残疾人就业保				

障金				
工会经费和职工教育经费	175,805.01	832,917.41	839,408.99	169,313.43
其他		62,968.04	62,968.04	
合计	14,582,382.54	43,705,888.63	49,298,866.01	8,989,405.16

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 839,408.99 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-4,990,053.14	3,254,711.50
营业税	22,246.53	93,055.88
企业所得税	5,745,348.49	18,156,705.12
个人所得税	278,220.26	1,037,491.05
城市维护建设税	420,875.64	803,848.60
房产税	185,848.76	1,329,074.29
土地使用税	403,353.08	611,336.95
教育费附加	200,544.91	400,356.21
地方教育费附加	123,240.90	213,101.71
印花税	56,071.93	75,027.40
其他	40,999.93	17,258.24
合计	2,486,697.29	25,991,966.95

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

无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	45,722,602.74	3,472,602.74
合计	45,722,602.74	3,472,602.74

应付利息说明

本期应付利息为本公司发行中期票据应支付利息。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

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
一年以内	214,318,011.50	365,937,680.81
一年以上	64,975,744.45	81,436,648.40
合计	279,293,755.95	447,374,329.21

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄1 年以上大额其他应付款主要系主要系并购河北大安转入的往来款、相关利息及并购渠道公司增加。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款主要是应付三家渠道公司股权受让款。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

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

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

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	201,110.08	10,156,096.25
预提费用-市场推广费	376,445.06	6,040,423.61
预提费用-销售返利	6,988,388.60	15,278,302.07
预提费用-房屋租金	2,309,507.00	1,777,043.00

预提费用-运费	2,583,068.00	933,419.00
预提费用-自营人员费用	2,860,524.15	3,615,540.49
预提费用-业务宣传费		2,935,860.00
预提费用-其他	625,800.67	
合计	15,944,843.56	40,736,684.42

其他流动负债说明

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
1	500,000,000.00	2013年12月17日	3年期	495,500,000.00	1,705,479.45	21,548,553.67		22,455,479.45	496,298,263.94
2	500,000,000.00	2013年12月17日	5年期	492,500,000.00	1,767,123.29	22,305,723.04		23,267,123.29	493,306,012.77

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

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	89,530,168.21	74,679,823.03
合计	89,530,168.21	74,679,823.03

其他非流动负债说明

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A、C群脑膜炎球菌多糖 结合疫苗研究补助	1,500,000.00					*1
系列新型重组乙肝疫苗临床 研究补助	350,000.00					*2
生物结合疫苗研发省创新团 队补助	300,000.00					*3
昆明国家生物产业基地生物 医药中试生产平台	2,650,000.00		530,000.00			*4
腮腺炎减毒活疫苗等病毒性 疫苗	3,500,000.00					*5
HIB大品种技术改造及代提 质增效	2,000,000.00					*6
疫苗新型细胞和疫苗传送系 统（高致病性）	1,304,350.00					*7

新建人胚肺二倍体细胞株 (Walvax-2) 病毒适	800,000.00				*8
战略性新兴产业领军企业培 育对象项目资金	3,000,000.00				*9
国际科学合作-细菌性疫苗 海外临床研究及推	1,400,000.00				*10
863-新型人胚肺二倍体细胞 基质	1,000,000.00				*11
昆明市疫苗工程技术研究中 心	200,000.00				*12
Hib等细菌性疫苗产业化项目	981,250.00		37,500.00		*13
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	874,999.90		25,000.02		*14
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	1,755,538.10		50,158.20		*15
玉溪市新型工业化发展专项 补助	2,624,999.96		75,000.00		*16
年产1亿支细菌性疫苗二期工 程建设补助	175,000.10		4,999.98		*17
冻干脑膜炎球菌疫苗生产补 助	175,000.10		4,999.98		*18
菌苗车间GMP质量升级异地 建设项目补助	1,000,000.00		-		*19
吸附无细胞百白破联合疫苗 产业化补助	800,000.00		-		*20
电力专线工程补助	1,000,000.03		66,666.66		*21
细菌性疫苗创新能力提升	5,000,000.00		-		*22
百白破联合疫苗生产批件注 册及产业化	2,000,000.00		-		*23
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		-		*24
系列细菌性疫苗产业化基地 建设	2,000,000.00		-		*25
创新性吸附无细胞百白破3组 分联合疫苗研究	2,628,000.00		-		*26
土地受让补贴款	1,986,530.02		21,829.98		*27

宫颈癌及人乳头瘤病毒HPV 相关疾病颗粒状多分子聚合 物治疗性疫苗	1,559,000.00					*28
第二代重组人乳头瘤病毒 (HPV)五价宫颈癌疫苗临床 前质量研究	100,000.00					*29
甲型肝炎灭活疫苗 (Vero细 胞) 产业化开发	2,590,000.00					*30
重组宫颈癌疫苗 (HPV 16/18 型) I/II期临床研究	800,000.00					*31
适合亚洲人群的重组人乳头 瘤病毒(HPV)多价疫苗的前期 开发	200,000.00					*32
重组人乳头瘤病毒 (HPV) 16/18型 (酵母) 宫颈癌疫苗临 床前研究	5,325,500.00					*33
EV71病毒样颗粒疫苗的初步 免疫学机制研究	200,000.00					*34
抗手足口病等新型疫苗的研 究 (子课题: 多价重组人乳头 瘤病毒HPV疫苗的研发)	400,000.00					*35
麻疹, 风疹, 腮腺炎联合疫苗 生产项目	2,000,000.00					*36
新型人工倍体细胞狂犬疫苗 临床前研究	250,000.00					*37
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					*38
地方补助	320,000.00					*39
地方补助	400,000.00					*40
地方补助	160,000.00					*41
地方补助	560,000.00					*42
国家政府补助	4,680,000.00					*43
地方补助	980,000.00					*44
合计	89,530,168.21		816,154.82			

*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, 合作单位为印度公司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; 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，截止2014年6 月30 日，该项目尚在建设中。

*2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，其中由科技局提供市级科技专项经费35 万元，2011 年收到专项经费20 万，2012 年根据昆科发【2012】112 号“昆明市科技局 昆明市财政局关于安排昆明市二0 一二年科技计划（第一批续）项目及经费的通知”收到专项经费15万，截止2014 年6月30 日，该项目尚未结题。

*3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 年收到经费15 万元，截止2014年6 月30日，该项目尚未结题。

*4 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。

*5 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究重大项目立项的通知》，拨款给项目“腮腺炎减毒活疫苗等病毒性疫苗关键技术及产品研究”，拨款金额总共为350 万，2012 年收款140 万元，2013年收款105 万元，2014年收款105万元，截止2014年6 月30 日，该项目尚未结题。

*6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”拨款给云南沃森单位对项目编号[2012ZA007]名为B 型流感嗜血杆菌结合疫苗大品种改造及提质增效的项目，拨款金额合计为200 万，2012 年收到拨款100 万，2013 年收到拨款100 万元，起止期限从2012 年至2015 年，截止2014 年6月30 日，该项目尚未结题。

*7本公司作为课题合作单位承担了“艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病防治”科技重大专项“疫苗新型细胞基质、佐剂和疫苗递送系统研究”课题，课题编号2013ZX10004003；课题责任单位为北京科兴生物制品有限公司，课题名称为疫苗新型细胞基质、佐剂和疫苗递送系统研究，沃森生物承担新建人胚肺二倍体细胞株（Walvax-2）病毒适应性子课题研究，根据国卫财务预便函（2013）79 号，国家卫生和计划生育委员会发函对2013 年科技重大专项中央财政预算补助资金压减，2013年退还金额68,650.00 元。截止2014 年6 月30 日，该项目尚未结题。

*8根据云南省科技厅云科计发（2013）15 号《关于下达省科技计划2013 年第二批项目与经费的通知》，拨款给云南沃森项目编号2013FC005 新建人胚肺二倍体细胞株（Walvax-2）病毒适应性研究项目补助资金40 万元，拨款经费合计80 万元，起止日期为2013 年至2016年，2013年度收款40万元，2014年度收款40万元。截止2014 年6 月30日，该项目尚未结题。

*9 2014年1月10收到昆明市财政局昆明高新技术产业开发区财政分局拨云南省战略性新兴产业领军企业培育对象项目经费300万元。

*10 根据国科发财【2014】42号科技部关于下达2014年度第一批国际科技合作与交流专项经费预算的通知，拨款给云南沃森项目编号2014DFA30830细菌性疫苗海外临床研究及推广项目，拨款总金额为280万元，本期已拨款140万元。截止2014 年6 月30日，该项目尚未结题。

*11 根据国科发财【2014】43号科技部关于下达2014年第一批国家高技术研究发展计划（863计划）课题经费的通知，拨款给云南沃森新型人胚二倍体细胞基质Walvax-2的病毒广谱性研究及大规模培养技术平台的建立项目，拨款总金额为250万元，本期拨款金额为100万元。截止2014 年6 月30日，该项目尚未结题。

*12 2014年6月13日收到昆明市科学技术局拨昆明市疫苗工程技术研究中心项目经费20万元。

*13根据云财企[2006]414号文件，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，计入当年其他非流动负债，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，分期确认为营业外收入，余额仍在其他非流动负债

中核算。

*14根据云财企[2008]300号文件，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，计入当年其他非流动负债。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，分期确认为营业外收入，余额在其他非流动负债中核算。

*15根据玉财企[2009]149号文件，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，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，计入当年其他非流动负债。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，分期确认为营业外收入，余额在其他非流动负债中核算。

*16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，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。

*17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》，玉溪沃森获农业局给予的项目经费20万元，计入当年其他非流动负债。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，分期确认为营业外收入，余额在其他非流动负债中核算。

*18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，计入当年其他非流动负债。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，分期确认为营业外收入，余额在其他非流动负债中核算。

*19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，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2014年6月30日，该课题正在研究中。

*20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），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，玉溪沃森收到省级项目扶持资金80万元，截止2014年6月30日，该课题正在研究中。

*21根据《玉溪市高新技术产业开发区专项支出审批表》，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）可使用年限内平均分摊，分期确认为营业外收入，余额在其他非流动负债中核算。

*22 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”。项目所涉及的土建工程已全部完工，洁净厂房装修均已完成，完成所有工艺设备及公用工程系统的验证工作。

*23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，2013年收到拨款100万元。项目进展情况：完成连续三批4500L/批百日咳发酵的工艺验证；完成连续三批400L/批白喉发酵的工艺验证；完成连续三批600L/批破伤风发酵的工艺验证；完成三批90000支/批的吸附无细胞百白破联合疫苗的样品制备工作；提交了“吸附无细胞百白破联合疫苗”的注册生产现场检查申请，等待国家食品药品监督管理局进行现场检查的通知。

*24根据2012年8月16日财政部、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号对重大传染病预防用疫苗新产品产业化能力建设拟补助金额8,000.00万元，2013年3月29日，企业收到2012年补助金额2,600.00万元；项目实施完成后，提出考核申请，剩余补助资金将根据考核情况确定，考核通过的，拨付剩余补助资金，未通过考核的，剩余补助资金不再拨付。项目进展情况：完成土建工程建设，本项目使用国家战略性新兴产业发展专项资金和本公司募集资金投资建设，总投资64,734.30万元，现已完成投资51,788.33万元，占总投资的80%。

*25根据2013年11月11日玉溪市财政局、玉溪市工业和信息化委员会《关于下达2013年生物医药产业发展专项资金的通知》玉财企(2013)134号,对系列细菌性疫苗产业化基地建设,建设车间63610.00平方米,包括新产品DTAP-Hib联合疫苗Hib原液车间、动物房、科研质检楼、发货中心、综合楼、食堂等配套设施安排金额200万元,沃森生物产业园项目前期工作经费安排金额100万元,2013年11月27日,企业收到该项补助。项目进展情况：完成土建工程建设，本项目严格按照实施计划开展了建设工作，现完成项目所有土建施工，总面积达63,610.00m²。正在开展厂房装饰装修以及设备安装工作。

*26创新性吸附无细胞百白破3组分联合疫苗研究。该项目为国家重大科技专项-重大新药创制项目，项目编号为2013ZX09102036，于2013年3月立项，签订项目任务书。对吸附无细胞百白破联合疫苗进行技术升级，研制吸附无细胞百白破3组分联合疫苗，完成百日咳3组分的纯化工艺和各组分脱毒工艺研究，制定质量标准。该项目2012年收到课题资金136.8万元，本期收到126万元，截止2014年6月30日，该课题正在研究中。

*27 2009年5月12日，本公司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》，本公司于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。

*28 28 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临床前研究：该项目号为补贴课题号2013ZX09102059。为根据“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（民口部分）十二五第三批项目立项的批复》（国科发社（2013）488号）及课题任务合同书，获得立项支持，实施期限为2013年1月至2015年12月。项目拨款为中央财政经费232万元，地方性投入46.4万元，企业投资465.47万元。本期收到政府补助25.65万元。截止2014年6月30日，该项目未完成。

*29“第二代重组人乳头瘤病毒（HPV）五价宫颈癌疫苗临床前质量研究”项目：2011年12月由上海市人力资源和社会保障局政府拨款支助周朝明项目（课题号：08431901400）10万元，批文为：沪人[2007]15号，截至2014年06月30日，该项目未完成。

*30“甲型肝炎灭活疫苗（Vero细胞）产业化开发”项目：2010年9月与上海市科学技术委员会签订《上海市自主创新和高新技术产业发展重大项目实施框架协议》，项目总投资8455万元，其中专项资金投资补助370万元，分别于2011年1月、5月收到拨付合计259万元，截至2014年6月30日，该项目未完成。

*31“重组宫颈癌疫苗（HPV 16/18型）I/II期临床研究”项目：上海科学技术委员会对泽润公司作为生物医药支撑，由市财政局于国库专户拨款80万，政府批文号为：财政2012第7104号（5）。截至2014年06月30日，该项目未完成。

*32“适合亚洲人群的重组人乳头瘤病毒（HPV）多价疫苗的前期开发”项目为2013年5月与上海市

科学技术委员会签订的科研项目课题合同（课题号：STCSM2013-5-17）的拨款补助。签约各方一致同意本合同所附课题计划任务书内容，并依据上海市科学技术委员会拨款计划，对项目计划无偿拨款 20 万元，截至 2014 年 06 月 30 日，该项目未完成。

*33 “重组人乳头瘤病毒（HPV）16/18 型（酵母）宫颈癌疫苗临床前研究”项目：根据《浦东新区科技发展基金管理办法》和《浦东新区科技发展基金研发投入补贴资金操作细则》的有关规定，上海市浦东新区科学技术委员会发布了沪浦科[2011]66 号文，对泽润公司新药项目重组人乳头瘤病毒（HPV）双价（16/18 型）疫苗（酵母）的临床前研究和新药临床研究申报费给予资金补助，项目号分别为 PKY2011-Q03 和 PKY2011-S02。截至 2014 年 6 月 30 日，该项目未完成。根据《财政部关于压减卫生及省委 2013 年部门预算支出的通知》（财社（2013）97 号）要求，对 2013 年“重大新药创制”和“艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病防治”科技重大专项中央财政预算补助资金进行压减，按财政预算 5% 压减，2013 年退还 31,300.00 元。

*34 “EV71 病毒样颗粒疫苗的初步免疫学机制研究”项目为 2013 年 8 月与上海市科学技术委员会签订科研项目课题合同（课题号：13JP1432100）的拨款补助。签约各方一致同意本合同所附课题计划任务书内容，并依据上海市科学技术委员会拨款计划，对项目无偿拨款 20 万元。截止 2014 年 06 月 30 日，该项目未完成。

*35 抗手足口病等新型疫苗的研究（子课题：多价重组人乳头瘤病毒 HPV 疫苗的研发）”为 2013 年 9 月与上海市科学技术委员会签订科研项目课题合同（课题号：STCSM2013-9-17）。签约各方一致同意本合同所附课题计划任务书内容，并依据上海市科学技术委员会拨款计划，对项目无偿拨款 50 万元，本年已拨款 40 万元，累计已拨款 40 万元。计划首期（2013-9-30）拨款 40 万元，验收后（2016-9-30）拨款 10 万元。截止 2014 年 06 月 30 日，该项目未完成。

*36 江苏省财政厅、江苏省科学技术厅下达的 2010 年第十四批省级科技创新与成果转化专项引导资金，该项目资助由沃森葛兰申请，用于麻疹、风疹、腮腺炎联合疫苗生产项目。本公司吸收合并江苏葛兰后，该专项补助正在申请项目变更及单位变更。

*37 该项目为 2011 年 9 月由泰州市财政局根据泰财工贸【2011】64 号文件“市财政局市科学技术局关于下达 2011 年第一批省科技型企业技术创新资金的通知”，该笔款项拨给项目：新型人工倍体细胞狂犬疫苗临床前研究，拨款金额为 25 万元。

*38 本期新增的 200 万元系卫科药专项管办【2011】41 号文中关于“重大新药创制”科技重大专项的课题-国家重大新药创制与产业化综合技术体系建设的专项资金。该拨款金额为 200 万元，包括购买设备费、材料费、测试化验加工费和其他支出。该资金用于本企业的流感疫苗项目支出。

*39 上海新型抗体药物产业技术创新战略联盟系与上海市科委签订科委计划项目合同（文件号：STCSM2011-12-02，课题号：11DZ0512300）的专项资金，2011 年 6 月收到拨款 32 万元。

*40 治疗用单抗药物产业化关键技术及临床研究系 2011 年与上海市科委张江区管委签订科委计划项目合同（文件号：STCSM2011-12-02，课题号：11DZ1932000）的专项资金，2011 年 12 月收到拨款 40 万元。

*41 抗 HER2 单克隆抗体药物国际临床合作研究系与上海市科委签订科委计划项目合同（文件号：STCSM2012-11-09，课题号：12430710600）的专项资金，2013 年 1 月收到拨款 16 万元。

*42 上海市科委新型长效抗糖尿病蛋白新药候选药物的临床前研究系与上海市科委签订科委计划项目合同（文件号：STCSM2013-09-17，课题号：13431901102）的专项资金，2013 年 10 月收到拨款 56 万元。

*43 抗 HER2 单克隆抗体药物工艺技术再创新研究（GB221）系根据《关于重大新药创制科技重大专项十二五第三批课题立项的通知》（文件号：国卫科药专项管办{2013}30-202009 号，课题号：2013ZX09202009）的国家财政部财政资助款，2013 年 9 月收到国家科技部拨款 228 万元，2014 年 4 月收到拨款 240 万元。

*44 治疗性单克隆抗体药物研发与临床生产服务关键技术研究与应用系与上海市科委签订科委计

划项目合同（文件号：STCSM2011-12-02，课题号：11DZ1932000）的专项资金，2014年3月收到拨款98万元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

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	180,000,000.00			54,000,000.00		54,000,000.00	234,000,000.00

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

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	1,924,723,058.61		54,000,000.00	1,870,723,058.61
其他资本公积	33,685,344.00			33,685,344.00
合计	1,958,408,402.61		54,000,000.00	1,904,408,402.61

资本公积说明

根据2014年4月14日召开的本公司第二届董事会第十七次会议通过的决议，本公司拟以2013年12月31日总股本18,000.00万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增3股，共计转增股本5,400.00万股。

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	40,244,475.91			40,244,475.91
合计	40,244,475.91			40,244,475.91

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

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
调整后年初未分配利润	563,909,278.96	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-61,861,081.62	--
应付普通股股利	-8,999,999.97	
期末未分配利润	493,048,197.37	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

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	398,842,609.48	235,105,419.19
其他业务收入	2,867,696.61	91,747.55
营业成本	210,062,074.88	37,061,251.04

(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	166,141,740.63	32,991,700.64	224,383,415.51	31,944,001.04
血液制品销售收入	22,815,673.58	15,718,506.16	8,254,716.98	5,117,250.00
代理疫苗产品	173,842,432.57	127,993,174.60		
药品销售收入	35,818,975.57	32,815,343.67		
特许权收入			2,467,286.70	
技术服务收入	223,787.13	202,771.66		
合计	398,842,609.48	209,721,496.73	235,105,419.19	37,061,251.04

(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)	55,122,057.70	6,696,261.94	79,607,970.76	6,412,939.16
Hib(预灌封)	54,190,517.40	8,264,976.32	98,387,212.91	13,964,612.59
AC 结合疫苗	32,645,306.27	6,537,318.30	24,235,479.74	4,581,731.57
AC 多糖疫苗	8,036,777.64	7,524,790.93	3,689,203.02	3,409,224.00
ACYW135 多糖疫苗	16,147,081.62	3,968,353.15	18,463,549.08	3,575,493.72
特许权使用费			2,467,286.70	
人血白蛋白	22,815,673.58	15,718,506.16	8,254,716.98	5,117,250.00
代理疫苗产品	173,842,432.57	127,993,174.60		
代理药品	35,818,975.57	32,815,343.67		
技术服务费	223,787.13	202,771.66		
合计	398,842,609.48	209,721,496.73	235,105,419.19	37,061,251.04

(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
华东大区	239,111,635.96	144,457,870.84	53,604,067.15	10,847,593.17
华南大区	45,799,294.09	17,001,233.22	66,920,006.23	8,706,942.69
华中大区	22,943,578.50	6,219,344.00	37,563,585.61	6,254,488.60
西南西北大区	77,706,916.07	39,079,736.51	34,538,232.96	4,848,771.57

东北西北大区	13,281,184.86	2,963,312.16	40,012,240.54	6,403,455.01
俄罗斯			2,467,286.70	
合计	398,842,609.48	209,721,496.73	235,105,419.19	37,061,251.04

(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
浙江省疾病预防控制中心	76,992,829.07	19.17%
山东省疾病预防控制中心	43,756,485.44	10.89%
广东润德生物药业有限公司	24,733,405.67	6.16%
云南省医药有限公司	19,958,227.86	4.97%
云南省疾病预防控制中心	15,908,742.08	3.96%
合计	181,349,690.12	45.15%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

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	1,860,106.09	128,545.06	5%
城市维护建设税	1,301,797.60	979,187.08	7%、5%
教育费附加	568,165.12	423,849.64	3%
地方教育费附加	378,776.71	282,566.44	2%
地方水利建设基金	156,830.54		
合计	4,265,676.06	1,814,148.22	--

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
会议费	3,539,203.40	5,267,248.41
宣传及推广费	16,562,525.53	1,505,162.17
销售返利	3,723,401.70	6,242,196.18
工资	8,441,415.21	4,017,779.00
低值易耗品摊销	2,142,409.90	3,756,095.63
运输费	5,640,857.90	3,377,686.80
招待费	2,936,451.59	3,666,250.21
差旅费	1,907,139.45	1,592,475.98
办公费	537,009.28	174,350.13
咨询费	149,556.00	411,134.69
印刷费	1,937,829.00	
综合服务费	2,105,984.00	
其他	4,055,249.15	3,444,384.54
合计	53,679,032.11	33,454,763.74

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资产摊销	32,974,742.33	19,034,792.98
工资	17,934,204.92	8,254,317.76
研发支出	35,316,011.90	12,494,668.70
审计、律师、咨询费	5,583,474.63	7,417,318.10
折旧费	10,468,733.72	4,537,893.50
业务招待费	7,005,436.41	5,030,028.85
租赁及水电费	6,049,312.69	641,699.81
其他	5,898,687.59	5,632,078.20
税金	2,304,194.38	1,497,467.86
办公费	1,517,507.11	1,237,451.80
差旅费	2,532,237.75	1,067,145.30
会务费	2,963,633.10	1,041,004.74
合计	130,548,176.53	67,885,867.60

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	90,827,738.06	26,226,843.62
利息收入	-7,700,147.99	-19,145,336.31
其他支出	652,424.82	204,309.98
合计	83,780,014.89	7,285,817.29

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

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	2,137,000.00	120,000.00
合计	2,137,000.00	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	2,137,000.00	120,000.00	
合计	2,137,000.00	120,000.00	--

(3) 按权益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

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

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	3,886,008.63	9,559,160.07
二、存货跌价损失	222,137.41	46,979.18
合计	4,108,146.04	9,606,139.25

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
非流动资产处置利得合计	6,162.35		6,162.35
其中：固定资产处置利得	6,162.35		6,162.35
政府补助	2,939,838.91	1,563,824.84	2,939,838.91
其他	504,412.85	420,938.82	504,412.85
合计	3,450,414.11	1,984,763.66	3,450,414.11

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
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	与资产相关	是
H1B 项目工程建设的财 政补助	37,500.00	37,500.00	与资产相关	是
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	与资产相关	是
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	50,158.20	与资产相关	是
玉溪市新型工业化发展 专项补助	75,000.00	75,000.00	与资产相关	是
年产 1 亿支细菌性疫苗 二期工程建设补助	4,999.98	4,999.98	与资产相关	是
冻干脑膜炎球菌疫苗生 产补助	4,999.98	4,999.98	与资产相关	是

电力专线工程补助	66,666.66	66,666.66	与资产相关	是
玉溪市优强民营企业奖励	40,000.00	100,000.00	与收益相关	是
企业通过清洁生产审核验收奖励		30,000.00	与收益相关	是
通过鉴定、验收的省级科技成果奖励		50,000.00	与收益相关	是
云南省著名商标奖励		100,000.00	与收益相关	是
2010-2011 年度星级守合同重信用奖励		166,000.00	与收益相关	是
2012 年度地方财政贡献奖		250,000.00	与收益相关	是
专利奖励-外观设计专利 9 项		18,000.00	与收益相关	是
园区企业员工专获硕士学位奖励		4,000.00	与收益相关	是
省级新产品奖励		50,000.00	与收益相关	是
其他政府补助款		1,500.00	与收益相关	是
土地出让补偿款按期确认	21,829.98		与资产相关	是
专利资助	3,500.00		与收益相关	是
专利资助	7,413.00		与收益相关	是
泽润税务局个税返还	34,349.63		与收益相关	是
安珂税务局个税返还	745.46		与收益相关	是
治疗子宫颈癌恶性肿瘤的一类新药 WV111	120,000.00		与收益相关	是
预防手足口病重组 EV71 疫苗研究	30,000.00		与收益相关	是
地方财政扶持	660,000.00		与收益相关	是
2013 年高新区招商引资任务目标贡献奖励款	500,000.00		与收益相关	是
科技创新奖励	100,000.00		与收益相关	是
省级科技成果奖励	50,000.00		与收益相关	是
2013 年度地方财政贡献奖	250,000.00		与收益相关	是
民营企业纳税大户奖励	100,000.00		与收益相关	是
高校毕业生见习补助	154,700.00		与收益相关	是

科学技术进步奖	32,000.00		与收益相关	是
收上海市科学技术委员会单克隆抗体类药物质量研究平台建设款	40,000.00		与收益相关	是
收专利 2013107539723 抗人 RANKL 抗体专利资助费	976.00		与收益相关	是
合计	2,939,838.91	1,563,824.84	--	--

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	32,780.09	21,295.36	32,780.09
其中：固定资产处置损失	32,780.09	21,295.36	32,780.09
对外捐赠	3,000.00		3,000.00
流动资产处置损失	1,303,947.47	223,697.74	1,303,947.47
其他	332,110.52	26,417.78	332,110.52
合计	1,671,838.08	271,410.88	1,671,838.08

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	8,860,492.20	17,624,498.64
递延所得税调整	-6,820,048.25	-4,630,477.74
合计	2,040,443.95	12,994,020.90

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	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-61,861,081.62	76,883,664.11
归属于母公司的非经常性损益	2	8,004,432.08	4,954,282.65
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净	3=1-2	-69,865,513.70	71,929,381.46

利润			
期初股份总数	4	180,000,000.00	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	54,000,000.00	
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		1
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	$12=4+5+6\times7\div11$ $-8\times9\div11-10$	234,000,000.00	182,232,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div12$	-0.26	0.42
基本每股收益 (II)	$14=3\div12$	-0.30	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)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.26	0.42
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.30	0.39

根据2014年4月14日召开的本公司第二届董事会第十七次会议通过的决议，本公司拟以2013年12月31日总股本18,000.00万股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增3股，共计转增股本5,400.00万股。按转增后的股数计算本期的每股收益。

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
政府补助	13,158,029.27
收到利息收入	7,700,147.99
其他	6,143,564.01
保证金	708,566.46
合计	27,710,307.73

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
市场推广费	24,319,989.41
其他	22,765,828.58
租赁费	12,855,881.33
支付个人借款	12,833,088.25
销售费用	9,541,058.53
会务费	9,091,942.02
研发支出	8,136,262.25
业务招待费	8,031,502.41
咨询服务费	4,984,966.70
支付各单位往来款	4,969,590.89
运输费	3,412,890.19
差旅费	3,399,967.22
办公费	2,899,255.91
审计及律师费	2,452,455.00
保证金	2,400,254.20
印刷费	1,067,828.60
汽车费用	798,665.92

手续费及银行托管费	658,055.16
物业管理费	41,950.00
合计	134,661,432.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

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

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

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	-82,857,682.34	66,928,511.48
加：资产减值准备	4,108,146.04	9,606,139.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,314,594.46	19,585,181.80

无形资产摊销	32,555,365.37	1,574,227.13
长期待摊费用摊销	4,382,110.11	202,042.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	26,617.74	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		21,295.36
财务费用（收益以“-”号填列）	90,827,738.06	26,172,546.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,137,000.00	-120,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	888,731.85	-307,133.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,708,780.05	-4,323,343.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,479,085.62	-51,970,570.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	93,663,619.66	-82,631,284.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-222,601,244.07	-12,631,619.57
经营活动产生的现金流量净额	-65,016,868.79	-27,894,008.18
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	635,050,912.20	843,618,297.10
减：现金的期初余额	1,229,958,352.78	1,422,588,533.97
现金及现金等价物净增加额	-594,907,440.58	-578,970,236.87

（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	384,242,600.00	127,628,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,387,438.49	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	381,855,161.51	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	635,050,912.20	1,229,958,352.78
其中：库存现金	1,025,000.47	512,656.42

可随时用于支付的银行存款	634,025,911.73	1,229,445,696.36
三、期末现金及现金等价物余额	635,050,912.20	1,229,958,352.78

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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

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	1,000,000.00	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	10,000,000.00	100.00%	100.00%	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	90.00%	90.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	05818448-X
上海泽润	控股子公司	有限责任公司	上海市	李云春	研究与开发	554,717,300.00	43.87%	43.87%	749597136
安珂生物制药	控股子公司	有限责任公司	上海市	曲颂	生物制品研发	1,000,000.00	92.50%	92.50%	674611334
山东实杰	控股子公司	有限责任公司	山东泰安	王晨	销售	10,000,000.00	100.00%	100.00%	690623976
宁波普诺	控股子公司	有限责任公司	浙江宁波	王震	销售	6,000,000.00	100.00%	100.00%	784322007
圣泰莆田	控股子公司	有限责任公司	福建莆田	沈宇航	销售	5,180,000.00	100.00%	100.00%	762165909
云南鹏侨	控股子公司	有限责任公司	云南昆明	孙敏芳	销售	10,000,000.00	51.00%	51.00%	709708428
嘉和生物	控股子公司	有限责任公司	上海市	李云春	研究与开发	321,529,097.00	50.61%	50.61%	66936677-6
上海嘉和	控股子公司	有限责任公司	上海市	曲颂	研究与开发	10,000,000.00	100.00%	100.00%	58345287-6

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

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

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

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

1、案件的简要事实经过与目前的发展进程

2012年4月25日，本公司与上海丰茂生物技术有限公司（以下简称“上海丰茂”）、上海威陆工贸有限公司（以下简称“上海威陆工贸”）以及自然人王笑非和孔海燕共同签署了《合作框架协议》。2012年7月6日，本公司与上海丰茂、上海威陆工贸以及自然人王笑非和孔海燕签署了《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》（以下简称“《增资协议》”），本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。

为保证《合作框架协议》和《增资协议》的履行，本公司使用自有资金向上海丰茂支付了3,000万元保证金，但在《增资协议》签署后，上海丰茂原股东未能按照《增资协议》和《资产评估报告》所涉及的无形资产履行无形资产出资义务，增资事项未能完成，同时《增资协议》也未获得商务部门批准而未生效。

以上增资协议增资款使用超募资金进行投资，业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。

由于前述事项本公司认为，上海丰茂相关人员涉嫌合同诈骗，因此向公安部门报案。于2013年8月22日，昆明市公安局直属分局正式立案，并展开侦查工作。

2013年9月25日，本公司收到上海市金山区人民法院送达的上海丰茂、上海威陆工贸诉云南沃森股权转让纠纷案的法律文书，原告诉讼请求是：解除《合作框架协议》和《增资协议》，并要求本公司支付违约金1,000万元。

2013年9月26日，本公司向上海丰茂及上海威陆工贸、王笑非、孔海燕发出《关于解除〈合作框架协议〉与〈增资协议〉的通告函》。本公司通知对方，由于上海丰茂原股东上海威陆工贸、王笑非、孔

海燕未能按照《增资协议》和《资产评估报告》约定的无形资产履行出资义务，造成目前上海丰茂尚未完成增资，且违反了《增资协议》中关于过渡期资金使用的相关规定，同时鉴于上海丰茂原股东的违约行为和公安机关正在对上海丰茂相关人员涉嫌违法犯罪进行调查的事实，本公司宣布解除与上海丰茂及原股东签署的《合作框架协议》与《增资协议》，要求上海丰茂在15个工作日内归还本公司支付的3,000万元保证金并赔偿一切损失。

2013年10月29日上午，上海丰茂、上海威陆工贸诉本公司股权转让纠纷案在上海市金山区人民法院开庭审理。庭审中，对方放弃了“要求本公司支付违约金1,000万元”的诉讼请求。本公司向法庭提交了中止审理申请及追加诉讼参与者申请，法庭未准许。

2014年2月24日，本公司收到（2013）金民二（商）初字第1411号民事判决书，法院认为：上海丰茂、上海威陆工贸与本公司于2012年4月25日签订的《合作框架协议》以及本公司与上海威陆工贸、王笑非、孔海燕于2012年7月6日签订的关于上海丰茂之《增资协议》于2013年9月26日解除。

2014年3月3日，上海丰茂、上海威陆工贸以“《合作框架协议》以及本公司与上海威陆工贸、王笑非、孔海燕于2012年7月6日签订的关于上海丰茂之《增资协议》解除的原因系本公司根本违约而导致”为由提起上诉。

2014年3月7日，本公司以“一审判决认定事实不清”为由提起上诉，请求二审法院撤销一审判决，依法改判或将本案发回重审。

2014年6月30日，该案二审法院判决维持原判。

2、对案件可能结果的意见

目前，刑事案件正在进展之中。待刑事案件侦查终结后，本公司根据案件所查明事实，综合其他证据采取相应诉讼措施或其他方式，要求相关责任主体返还保证金并赔偿相应损失。

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

本公司2013年收购三家渠道公司山东实杰、宁波普诺、圣泰莆田，按收购股权协议规定，本公司支付各股东股权款或有对价支付情况如下表：

1) 宁波普诺

股东名称	持股比例%	转让对价 (万元)	一期(比 例%)	二期(比 例%)	三期(比 例%)	四期(比 例%)	五期 (比 例%)
石河子隆臣投资 合伙企业(有限合 伙)	51.00	15,300.00	60.00	10.00	30.00		
宁波海融投资合 伙企业(有限合 伙)	49.00	14,700.00	35.00	10.00	25.00	20.00	10.00

合计	100.00	30,000.00					
----	--------	-----------	--	--	--	--	--

根据股权转让协议的规定，本公司将分别五期支付股权对价款，公司目前已支付前三期对价款，合计金额 24,776.67万元，尚需支付股权款 5,223.33万元。其中对宁波海融投资合伙企业(有限合伙)后两期股权对价款的支付将根据该股东向本公司承诺的盈利目标为2014 和2015 会计年度经审计的净利润分别不低于2,730 万元和3,280 万元进行以下调整支付；

若某一会计年度目标公司实现净利润为X 万元，该年度宁波海融承诺净利润为A 万元，则：（1）若 $X>A$ ，则本公司需向宁波海融追加支付 $(X/A-1) * \text{当期应付股权转让款}$ ；（2）若 $X=A$ ，当期应付股权转让款无需调整；（3）若 $X<A$ ，则宁波海融需向本公司补偿 $(1-X/A) * \text{当期应付该股东股权转让款}$ ，本公司有权直接从当期应付该股东股权转让款中扣除该部分金额；

2) 山东实杰

股东	持股比例%	转让对价(万元)	一期(比例%)	二期(比例%)	三期(比例%)	四期(比例%)	五期(比例%)
石河子隆臣投资合伙企业(有限合伙)	51.00	15,300.00	60.00	10.00	30.00		
王晨	49.00	14,700.00	35.00	10.00	25.00	20.00	10.00
合计	100.00	30,000.00					

根据股权转让协议的规定，本公司将分别五期支付股权对价款，公司目前已支付前三期对价款，合计金额 23,780.70万元，尚需支付股权款6,219.30万元。其中对王晨后两期股权对价款的支付将根据该股东向本公司承诺的盈利目标为2014 和2015 会计年度经审计的净利润分别不低于2,730 万元和3,280 万元进行以下调整支付；

若某一会计年度目标公司实现净利润为X 万元，该年度王晨承诺净利润为A 万元，则：（1）若 $X>A$ ，则本公司需向王晨追加支付 $(X/A-1) * \text{当期应付股权转让款}$ ；（2）若 $X=A$ ，当期应付股权转让款无需调整；（3）若 $X<A$ ，则王晨需向本公司补偿 $(1-X/A) * \text{当期应付该股东股权转让款}$ ，本公司有权直接从当期应付该股东股权转让款中扣除该部分金额；

3) 圣泰莆田

股东	持股比例%	转让对价(万元)	一期(比例%)	二期(比例%)	三期(比例%)	四期(比例%)	五期(比例%)
石河子隆臣投资合伙企业(有限合伙)	51.00	8,287.50	60.00	10.00	30.00	-	-
沈宇航	35.28	5,733.00	35.00	10.00	25.00	20.00	10.00
林俊	8.82	1,433.25	35.00	10.00	25.00	20.00	10.00
周文杰	4.90	796.25	35.00	10.00	25.00	20.00	10.00

合计	100.00	16,250.00				
----	--------	-----------	--	--	--	--

根据股权转让协议的规定，本公司将分别五期支付收购股权对价款，公司目前已支付前三期对价款，合计金额 12,908.89 万元，尚需支付股权款 3,341.11 万元。其中对股东沈宇航、林俊、周文杰后两期股权对价款的支付将根据三位股东共同向本公司承诺的盈利目标为 2014 和 2015 会计年度经审计的净利润分别不低于 1,480 万元、1,780 万元进行支付。

若某一会计年度目标公司实现净利润为 X 万元，该年度沈宇航、林俊、周文杰承诺净利润为 A 万元，则：（1）若 X>A，则本公司需向沈宇航、林俊、周文杰追加支付 $(X/A-1) \times$ 当期应付该股东股权转让款；（2）若 X=A，当期应付股权转让款无需调整；（3）若 X<A，则沈宇航、林俊、周文杰需向本公司补偿 $(1-X/A) \times$ 当期应付该股东股权转让款，本公司有权直接从当期应付该股东股权转让款中扣除该部分金额。

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 2014 年 6 月 30 日，本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 2,870.00 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
玉溪沃森土地受让	12,720.00	9,850.00	2,870.00	2014 年	注
合计	12,720.00	9,850.00	2,870.00		

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》。

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

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

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

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

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

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								

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明				

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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

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

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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	90,000,000.00	12.96%			204,434,480.00	27.50%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	7,266,375.00	1.05%	1,400,000.00	100.00%	7,000,000.00	0.94%	350,000.00	100.00%

关联方组合	594,221,665.06	85.54%			529,812,987.97	71.26%		
组合小计	601,488,040.06	86.59%	1,400,000.00	100.00%	536,812,987.97	72.20%	350,000.00	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,155,445.00	0.45%			2,258,033.58	0.30%		
合计	694,643,485.06	--	1,400,000.00	--	743,505,501.55	--	350,000.00	--

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
玉溪市财政局	60,000,000.00			土地保证金，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
合计	90,000,000.00		--	--

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：	--	--	--	--	--	--
1-6 个月	266,375.00	3.67%				
7-12 个月				7,000,000.00	100.00%	350,000.00
1 年以内小计	266,375.00	3.67%	0.00	7,000,000.00	100.00%	350,000.00
1 至 2 年	7,000,000.00	3.67%	1,400,000.00			
2 至 3 年		96.33%				
合计	7,266,375.00	--	1,400,000.00	7,000,000.00	--	350,000.00

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
员工借款	3,155,445.00			公司员工借款，无坏账风险
合计	3,155,445.00		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	498,671,665.06	1 年以内，1-2 年	71.79%
江苏沃森生物技术有限	子公司	62,050,000.00	1 年以内、1-2 年	8.93%

公司				
玉溪市财政局	非关联方	60,000,000.00	1-2 年	8.64%
上海丰茂生物技术有限公司	非关联方	30,000,000.00	2-3 年	4.32%
嘉和生物药业有限公司	子公司	28,500,000.00	6 个月以内	4.10%
合计	--	679,221,665.06	--	97.78%

(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
河北大安制药有限公司	子公司	498,671,665.06	71.79%
江苏沃森生物技术有限公司	子公司	62,050,000.00	8.93%
嘉和生物药业有限公司	子公司	28,500,000.00	4.10%
云南鹏桥医药有限公司	子公司	5,000,000.00	0.72%
合计	--	594,221,665.06	85.54%

(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	100.00	155,278,281.33	155,278,281.33		155,278,281.33	100.00%	100.00%				
玉溪沃森	100.00	1,002,028,077.34	860,450,077.34	141,578,000.00	1,002,028,077.34	100.00%	100.00%				
上海沃森	100.00	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
河北大安	90.00	865,910,000.00	865,910,000.00		865,910,000.00	90.00%	90.00%				

山东实杰	100.00	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00	100.00%	100.00%				
宁波普诺	100.00	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00	100.00%	100.00%				
圣泰莆田	100.00	162,500,000.00	162,500,000.00		162,500,000.00	100.00%	100.00%				
云南鹏侨	51.00	7,314,084.81	7,314,084.81		7,314,084.81	51.00%	51.00%				
上海泽润	43.87	157,628,000.00	157,628,000.00		157,628,000.00	43.87%	43.87%				
玉溪市商业银行	9.82	106,700,000.00	106,700,000.00		106,700,000.00	9.82%	9.82%				2,137,000.00
嘉和生物	50.61	291,283,299.00	291,283,299.00	291,283,299.00	291,283,299.00	50.61%	50.61%				
合计	--	3,358,641,742.48	2,925,780,443.48	432,861,299.00	3,358,641,742.48	--	--	--			2,137,000.00

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	20,150,943.40	14,467,286.70
合计	20,150,943.40	14,467,286.70
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
专有技术许可使用	20,150,943.40		14,467,286.70	
合计	20,150,943.40		14,467,286.70	

(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
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术许可使用权	3,000,000.00		6,000,000.00	
A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗专有技术许可使用权	3,000,000.00		6,000,000.00	
13 价肺炎技术许可			2,467,286.70	
23 价肺炎球菌多糖疫苗专有技术许可使用	14,150,943.40			
合计	20,150,943.40		14,467,286.70	

(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	20,150,943.40		12,000,000.00	
俄罗斯			2,467,286.70	
合计	20,150,943.40		14,467,286.70	

(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
玉溪沃森生物技术有限公司	20,150,943.40	100.00%
合计	20,150,943.40	100.00%

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	2,137,000.00	120,000.00
合计	2,137,000.00	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	2,137,000.00	120,000.00	
合计	2,137,000.00	120,000.00	--

(3) 按权益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

投资收益的说明

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	-44,333,967.08	-2,189,872.41
加：资产减值准备	1,050,000.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,087,259.86	2,908,875.03
无形资产摊销	158,041.72	96,056.70
长期待摊费用摊销	149,240.66	65,103.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	4,225.63	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		21,295.36
财务费用（收益以“-”号填列）	52,142,500.00	4,828,161.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,137,000.00	-120,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-925,500.00	40,500.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	103,338.96	-46,516.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	29,094,327.55	-183,706,739.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-43,311,163.15	125,967,200.05
经营活动产生的现金流量净额	-4,918,695.85	-52,135,936.00
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	352,250,514.43	496,971,867.73
减：现金的期初余额	975,308,247.49	971,316,293.67

现金及现金等价物净增加额	-623,057,733.06	-474,344,425.94
--------------	-----------------	-----------------

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

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）	-26,617.74	
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）	2,939,838.91	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,134,645.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,361,751.99	
减：所得税影响额	1,149,342.13	
少数股东权益影响额（税后）	-13,446.19	
合计	8,004,432.08	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	-61,861,081.62	76,883,664.11	2,671,701,075.89	2,742,562,157.48
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	-61,861,081.62	76,883,664.11	2,671,701,075.89	2,742,562,157.48
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	-2.28%	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.58%	-0.30	-0.30

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 期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	年初金额	变动幅度	备注
货币资金	635,510,912.20	1,229,958,352.78	-48.33%	1
应收票据	23,558,256.28	41,192,748.48	-42.81%	2
应收利息	3,412,514.48	1,965,273.01	73.64%	3
开发支出	807,250,955.22	240,635,192.82	235.47%	4
长期待摊费用	23,663,912.37	5,594,923.73	322.95%	5
应付票据	20,000,000.00	8,980,000.00	122.72%	6
应付职工薪酬	8,989,405.16	14,582,382.54	-38.35%	7
应交税费	2,486,697.29	25,991,966.95	-90.43%	8
应付利息	45,722,602.74	3,472,602.74	1216.67%	9
其他应付款	279,293,755.95	447,374,329.21	-37.57%	10
递延所得税负债	377,603,544.66	256,267,210.68	47.35%	11
股本	234,000,000.00	180,000,000.00	30.00%	12

备注1：货币资金期末金额减少主要是报告期内支付嘉和生物、三家渠道公司股权款及在建工程

投入增加所致。

备注2：应收票据期末金额减少主要是报告期内银行承兑汇票到期和贴现收回资金所致。

备注3：应收利息期末金额增加主要是报告期时点银行定期存款应收利息金额较大所致。

备注4：开发支出期末金额增加主要系报告期内收购嘉和生物转入的开发支出所致。

备注5：长期待摊费用增加主要系报告期内收购嘉和生物转入所致。

备注6：应付票据期末金额增加主要系报告期内取得银行授信通过银行承兑汇票支付货款所致。

备注7：应付职工薪酬期末金额减少主要系报告期内支付上年度职工薪酬所致。

备注8：应交税费期末金额减少主要系报告期内支付所得税、增值税所致。

备注9：应付利息期末金额增加主要系报告期内计提中期票据利息所致。

备注10：其他应付款期末金额减少主要系报告期内支付三家渠道公司股权款所致。

备注11：递延所得税负债期末金额增加主要系报告期内收购嘉和生物非同一控制合并公允价值增加确认的应纳税暂时性差异。

备注12：股本期末金额增加系报告期内以资本公积转增股本，每10股转增3股，共计转增股本5,400.00万股。

(2) 本期合并利润表较上年同期变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年同期金额	变动幅度	备注
营业总收入	401,710,306.09	235,197,166.74	70.80%	1
营业成本	210,062,074.88	37,061,251.04	466.80%	2
营业税金及附加	4,265,676.06	1,814,148.22	135.13%	3
销售费用	53,679,032.11	33,454,763.74	60.45%	4
管理费用	130,548,176.53	67,885,867.60	92.31%	5
财务费用	83,780,014.89	7,285,817.29	1049.91%	6
资产减值损失	4,108,146.04	9,606,139.25	-57.23%	7
投资收益	2,137,000.00	120,000.00	1680.83%	8
所得税费用	2,040,443.95	12,994,020.90	-84.30%	9

备注1：本期营业收入同比增长70.80%，主要是增加渠道公司代理疫苗收入。

备注2：本期营业成本同比增长466.80%，主要是本期增加渠道公司营业收入而增加的营业成本所致。

备注3: 本期营业税金及附加同比增长135.13%, 主要是本期营业收入增加所致。

备注4: 本期销售费用同比增长60.45%, 主要是本期营业收入增加所致。

备注5: 本期管理费用同比增长92.31%, 主要是本期无形资产摊销、研发投入增加所致。

备注6: 本期财务费用同比增长1049.91%, 主要是本期银行借款增加及本公司发行中期票据计提利息所致。

备注7: 本期资产减值损失减少主要是本期应收账款回款增加所致。

备注8: 本期投资收益增加是本期取得玉溪商业银行分红所致。

备注9: 本期所得税费用减少是本期利润总额大幅降低所致。

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周华女士、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