

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



2016 年半年度报告

2016 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）吴昌雄声明：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

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	34
第五节 股份变动及股东情况	42
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	46
第七节 财务报告	48
第八节 备查文件目录	148

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
上海沃森医药科技	指	上海沃森医药科技有限公司，系公司全资子公司
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
实杰生物	指	山东实杰生物科技股份有限公司，系公司控股子公司
云南鹏侨、鹏侨医药	指	云南鹏侨医药有限公司，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，系实杰生物全资子公司
圣泰（莆田）	指	圣泰（莆田）药业有限公司，系实杰生物全资子公司
重庆倍宁	指	重庆倍宁生物医药有限公司，系实杰生物全资子公司
玉溪嘉和	指	玉溪嘉和生物技术有限公司，系嘉和生物全资子公司
玉溪泽润	指	玉溪泽润生物技术有限公司，系上海泽润全资子公司
河北大安、大安制药	指	河北大安制药有限公司，系公司的参股公司
玉溪润泰	指	玉溪润泰投资管理合伙企业（有限合伙）
玉溪地产	指	玉溪高新集团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
白百破疫苗	指	吸附无细胞百白破联合疫苗，现公司主要产品
13 价肺炎结合疫苗	指	13 价肺炎球菌多糖结合疫苗
23 价肺炎疫苗	指	23 价肺炎球菌多糖疫苗
HPV 疫苗	指	重组人乳头瘤病毒双价（16/18 型）疫苗（酵母）
单抗	指	单克隆抗体
曲妥珠单抗	指	注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体
英夫利昔单抗	指	注射用重组抗 TNF-alpha 人鼠嵌合单克隆抗体

贝伐珠单抗	指	重组抗血管内皮生长因子人源化单克隆抗体注射液
利妥昔单抗	指	重组抗 CD20 人鼠嵌合单克隆抗体注射液
杰诺单抗	指	杰诺单抗注射液, 抗 PD-1 人源化单抗
杰瑞单抗	指	杰瑞单抗注射液, 重组抗 IL-6 人源化单克隆抗体
疾控中心、CDC	指	疾病预防控制中心
GMP	指	Good Manufacture Practice 的缩写, 即《药品生产质量管理规范》
GSP	指	Good Supply Practice 的缩写, 即《药品经营质量管理规范》
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, 企业生产的产品取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、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
CFDA, 国家药监总局	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	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 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	云南省昆明市高新开发区北区云南大学科技园 2 期 A3 幢 4 楼		
注册地址的邮政编码	650106		
办公地址	云南省昆明市高新区科园路 99 号鼎易天城 9 栋 A 座 19 楼		
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	公孙青	杨永祥、梓轩
联系地址	云南省昆明市高新区科园路 99 号鼎易天城 9 栋 A 座 19 楼	云南省昆明市高新区科园路 99 号鼎易天城 9 栋 A 座 19 楼
电话	0871-68312779	0871-68312779
传真	0871-68312779	0871-68312779
电子信箱	ir@walvax.com.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）	292,993,268.65	413,747,314.68	-29.19%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-161,901,855.50	-67,124,923.61	-141.19%
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）	-166,630,318.39	-80,995,548.29	-105.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-171,523,788.80	-72,169,332.10	-137.67%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1222	-0.0514	-137.74%
基本每股收益（元/股）	-0.12	-0.05	-140.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.12	-0.05	-140.00%
加权平均净资产收益率	-7.35%	-2.36%	-4.99%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-7.56%	-2.85%	-4.71%
	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）	6,863,228,809.58	6,257,840,624.43	9.67%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,155,590,946.78	2,284,595,546.05	-5.65%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.5353	1.6272	-5.65%

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）	309,404.99	
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）	8,874,260.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,043,186.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,067,008.55	
减：所得税影响额	1,783,960.74	
少数股东权益影响额（税后）	1,695,063.47	
合计	4,728,462.89	--

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、快速外延式发展后的整合风险

从2012年起，公司根据发展战略，加快了外延式发展步伐，进行了单抗、血液制品、新型疫苗等业务的并购，在以疫苗为基石业务的基础上，基本完成了“疫苗、单抗、血液制品”的产业战略布局。同时，在横向产业整合布局优化调整的基础上，沿着产业价值链方向进行了整合并购。

在投资并购后，公司的管理范围急剧扩大，管理难度较并购前有较大提高。面对这一现状，公司积极采取了一系列行之有效的措施，努力实现公司与子公司之间在企业文化、战略、财务、研发、生产、工程建设、营销等方面的融合。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，公司将持续完善控股子公司治理结构，加强对控股子公司的控制；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；以持续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，并发挥协同效应。

2、市场竞争加剧的挑战

公司目前上市的产品均非独家品种，每一个品种都有多个竞争厂家，后续还陆续有新厂家加入，传统疫苗市场的竞争日益激烈，这些都将对公司产品的市场占有率和销售价格造成不利影响。

为应对这一挑战，公司将通过加快产品研发进度，主动实现产品升级，进一步强化质量意识，集中力量推进23价肺炎疫苗、百白破疫苗等新产品的产业化进度，加大力量打造沃森产品高安全、高品质的品牌形象，维护和增强公司产品在市场竞争中的优势。

3、在研产品的研发风险

药品研发均具有一定的研发风险，随着国家药品注册审批标准和要求的提高，药品研发的风险也会进一步加大。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。公司目前的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，但未来公司将逐步加大市场前景好、技术壁垒高的仿创或原创药物的研发力度，为有效降低研发风险，公司将持续在药物研发的各阶段严格遵照药物研发的规律和要求做好工作，充分平衡好创新与风险的关系，科学评估，及早识别、防范和控制风险。

4、政策风险

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

2016年4月25日，《国务院关于修改〈疫苗流通和预防接种管理条例〉的决定（草案）》发布施行。《决定》明确“改革第二类疫苗流通方式，取消疫苗批发企业经营疫苗的环节”、“疫苗的采购全部纳入省级公共资源交易平台，其中第一类疫苗维持现行的政府采购方式，由省级疾病预防控制机构逐级分发至接种单位；第二类疫苗由省级疾病预防控制机构组织在平台上集中采购，由县级疾病预防控制机构向生产企业采购后供应给本行政区域的接种单位”。

上述政策减少了二类疫苗的中间流通环节，并在一定程度上促进了疫苗行业生产流通链条的重构，长期内有利于具有独家品种和重磅产品的疫苗厂商提高话语权，增加营业收入和

盈利规模，同时，由于减少了二类疫苗的中间流通环节，也减少了公司疫苗销售的环节和内控节点。但是，由于各地方具体的配套实施细则与办法的出台尚需时日，上述政策变化在短期内会对公司自主产品的销售造成不确定性影响。同时上述政策变化将导致渠道公司由经销向服务转型，渠道公司收入类型将发生变化。

5、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、营销的全过程严格按照《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，并完善了组织机制，以降低药品不良反应的风险。

6、药品质量风险

一方面，药品生产工艺复杂，涉及面较广，特别对于疫苗等生物制品而言更是如此，另一方面，疫苗在流通环节也比普通药品的要求更高，即使各环节严格遵循现有的各类标准化指导文件进行生产和流通，客观上也依然存在发生产品不合格的概率，最终将导致该批产品报废，造成损失。为防范这一风险，公司在新产品临床研究阶段即同步开展产业化研究，以便解决大规模生产的工艺稳定性问题，最大限度的降低药品质量风险。同时，公司专门设置了风险管理部，采用科学的风险管理技术和方法进行生产管理和质量管理过程中的风险识别和防范，根据新版GMP的要求对生产全过程实施基于风险的管理。

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，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、回收周期延长的风险。但疾控中心疫苗产品采购经费属政府预算，应收账款回收的风险较小。公司将采取积极措施严格控制应收账款的额度和回收周期，降低应收账款风险。

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

报告期内，公司按照2016年总体经营管理思路，围绕全年经营计划，认真落实各项工作任务。年初在研发、生产、销售方面积极进行了计划和布局，严格执行计划预算管理，积极推进研发、生产、销售、投资管理等各项工作，经营工作开局良好。但由于3月的“山东疫苗事件”以及国家对疫苗流通政策的变化，报告期内对公司代理疫苗产品的销售造成了较大影响，报告期内，公司实现营业收入29,299.33万元，较去年同期下降29.19%；实现归属于上市公司股东的净利润-16,190.19万元。

报告期内，公司积极筹备新产品吸附无细胞百白破联合疫苗生产上市的各项工作。加紧推进23价肺炎疫苗申报生产批件的工作，截至本报告披露日，公司23价肺炎疫苗进行了注册生产现场检查，肺炎疫苗生产车间按计划开展日常运营维护，为23价肺炎疫苗的生产做好了充分的准备。

2016年上半年，公司主要产品批签发情况如下：

产品		2016年1-6月 批签发量（剂/瓶）	2015年1-6月 批签发量（剂/瓶）	批签发量增长率
Hib疫苗	西林瓶	661,319	2,251,165	-70.62%
	预灌封	1,024,893	1,278,783	-19.85%
AC结合疫苗		632,653	0	-
AC多糖疫苗		2,932,060	1,621,420	80.83%
ACYW135多糖疫苗		176,513	186,650	-5.43%

报告期内，公司集中力量继续推进重点新产品的注册申报和临床研究。公司13价肺炎球菌多糖结合疫苗顺利进入III期临床试验阶段。子公司上海泽润预防性HPV疫苗III期临床持续开展妇科随访收集病例以及临床样本检测的工作。子公司嘉和生物注射用重组抗HER-2人源化单克隆抗体（曲妥珠单抗）进入III期临床试验阶段；注射用重组抗TNF-alpha人鼠嵌合单克隆抗体（英夫利昔单抗）临床研究进展顺利。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）在韩国开展的I期临床试验基本完成。嘉和生物研发的抗PD-1单抗产品（杰诺单抗注射液）申请临床研究获得受理。（公司各产品研发项目的具体进展情况详见

本节“一、报告期内财务状况和经营成果”之“7、重要研发项目的进展和影响”部分的内容)

报告期内，上海泽润在玉溪疫苗产业园投资建设新型宫颈癌疫苗产业化项目正式启动，项目总投资为34,072万元，建设工期计划为2年。截至报告期末，本项目已获得项目备案证与建设工程规划许可证，并已完成关键大型设备的招标采购和厂房的详细设计。

报告期内，玉溪嘉和治疗性单抗药物产业化项目进入试生产阶段。截至报告期末，玉溪嘉和已完成洁净厂房净化装修工程，设备已安装就位，并完成了调试验证。报告期内，玉溪嘉和取得了药品生产许可证，并成功制备了第一批III期临床样品。

报告期内，公司发行股份购买资产并募集配套资金项目取得实质性进展。公司向新余方略知润投资管理中心（有限合伙）发行68,577,982股股票，购买其持有的上海泽润33.53%的股权和嘉和生物15.45%的股权，同时，向前海开源基金管理有限公司、中欧盛世资产管理（上海）有限公司、渤海证券股份有限公司发行了64,859,002股股票，共募集配套资金5.98亿元。报告期内，公司此次发行股份购买资产并募集配套资金项目标的资产已完成过户，公司持有的上海泽润和嘉和生物的股权比例分别达到84.22%和68.47%，配套资金5.98亿元已全部到位。

报告期内，公司与北京健能投资管理中心（有限合伙）签署了《关于上海泽润生物科技有限公司之投资协议书》，北京健能投资管理中心（有限合伙）以债转股的方式对上海泽润投资人民币2亿元，将进一步加快上海泽润HPV疫苗等产品的研发及产业化进程。同时，阳光保险完成对子公司嘉和生物的增资。

报告期内，公司以对河北大安的相应债权对其新增出资16,534.74万元，以进一步支持河北大安的快速发展。截至本报告披露日，此次新增出资事项已办理完成，公司持有大安制药45.65%的股权。

报告期内，玉溪市人民政府与公司签署了《加快发展玉溪生物医药产业合作协议》。根据该协议，玉溪市人民政府将根据国家相关法律、法规、扶持政策，向上级争取和安排专项资金，在2016年底前对公司贴息补助8,450万元，同时，将根据公司发展的需求，为公司建设订制化生产厂房。本协议的履行将使公司获得玉溪市人民政府的贴息补助和基础设施建设支持，进一步加快公司重大在研产品的产业化进度，并推进玉溪市生物医药产业的快速发展。

报告期内，因受“山东非法经营疫苗案”的影响，子公司山东实杰生物科技股份有限公司和圣泰（莆田）药业有限公司被当地药监部门撤销了《药品经营质量管理规范认证证书》（GSP证书），并吊销了《药品经营许可证》。事件发生后，公司积极配合监管部门的调查和核查，并采取了积极措施应对。同时，按照2016年4月国务院公布并施行的《国务院关于修

改<疫苗流通和预防接种管理条例>的决定》，取消了疫苗批发企业经营疫苗的环节，不再允许批发企业经营疫苗。

报告期内，公司与深圳德润天清投资管理合伙企业(有限合伙)签署了《收购意向协议》，拟转让山东实杰生物科技股份有限公司的股权，此次股权转让达到了上市公司重大资产重组的标准。意向协议签署后，公司、有关各方及相关中介机构积极推进重组的各项工作。截至本报告披露日，本次股权转让的相关工作仍在按计划推进。

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	292,993,268.65	413,747,314.68	-29.19%	主要是本期受“山东疫苗事件”影响，导致代理疫苗收入减少。
营业成本	176,666,801.73	228,609,984.23	-22.72%	主要是本期代理疫苗减少导致营业成本减少。
销售费用	58,720,150.80	73,686,462.11	-20.31%	1、本期市场投入加大，导致宣传及推广费用增加 804.00 万元； 2、本期会议费较上年同期减少 882.00 万元； 3、上年同期发生咨询费 881.00 万元，本期无此项费用发生。
管理费用	122,551,358.18	106,040,860.08	15.57%	1、本期研发投入加大，导致管理费用增加 377.00 万元； 2、本期无形资产摊销较上年同期增加 501.00 万元。
财务费用	64,718,294.96	63,536,648.53	1.86%	
所得税费用	-3,296,208.16	4,504,185.20	-173.18%	主要为本期利润减少，导致所得税较上年同期减少。
研发投入	133,269,535.49	125,994,643.75	5.77%	主要为本期公司加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-171,523,788.80	-72,169,332.10	-137.67%	主要是本期由于“山东疫苗事件”影响导致代理疫苗收入减少，从而导致销售商品提供劳务收到的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-13,797,659.57	-195,221,782.17	92.93%	主要是本期收回土地保证金 3,850.00 万元及投资保证金 4,400.00 万元；上年同期支付取得子公司及其他营业单位的款项 8518.47 万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	807,185,525.99	131,771,488.78	512.56%	主要是本期收到发行股份购买资产并募集配套资金 58,100.00 万元及本期收到北京健能投资管理中心（有限合伙）债转股款 20,000.00 万元所致。

现金及现金等价物净增加额	621,976,521.26	-135,619,625.49	558.62%	主要是本期收到发行股份购买资产并募集配套资金 58,100.00 万元及本期收到北京健能投资管理中心（有限合伙）债转股款 20,000.00 万元所致。
--------------	----------------	-----------------	---------	--

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2016年4月25日，《国务院关于修改〈疫苗流通和预防接种管理条例〉的决定（草案）》发布施行。《决定》改革了第二类疫苗流通方式，取消疫苗批发企业经营疫苗的环节，不再允许批发企业经营疫苗。行业政策变化导致公司代理疫苗收入及净利润减少。

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，公司主要从事疫苗、单克隆抗体药物和血液制品的研发、生产和销售业务。

公司主要生产和销售的自主疫苗产品为：**b**型流感嗜血杆菌结合疫苗（西林瓶型和预灌封型）、冻干**AC**群脑膜炎球菌多糖结合疫苗、**ACYW135**群脑膜炎球菌多糖疫苗和**A**群**C**群脑膜炎球菌多糖疫苗。同时，公司下属的子公司代理销售多家疫苗生产企业和血液制品企业的多种生物制品，公司下属的鹏侨医药代理多家药品生产企业的化学药、中药等各类药品。

报告期内，公司重点推进**13**价肺炎结合疫苗、**23**价肺炎疫苗、**HPV**疫苗、单抗药物等新产品的研发和产业化工作。公司**13**价肺炎结合疫苗顺利进入**III**期临床试验阶段，**23**价肺炎疫苗正在申请生产批件，并于**7**月份进行了注册生产现场检查，**HPV**疫苗完成**III**期临床研究的全程免疫接种，进入妇科随访收集病例阶段，两个单抗产品临床研究工作顺利推进。通过多年的努力，公司已形成了多领域、全阶段并具有广阔市场前景的后续产品梯队，品种储备充足，积淀深厚。

公司在云南玉溪建有现代化疫苗生产基地。报告期内，除了已上市疫苗的生产外，在玉溪基地实施的**HPV**疫苗的产业化建设项目也已经启动，单抗系列产品的产业化建设项目按计划顺利推进。公司将努力打造一个面向国际市场的高端生物制品制造基地。

(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	55,758,519.25	3,765,376.54	93.25%	-36.05%	-49.15%	1.74%
代理疫苗产品	138,660,786.96	102,517,941.75	26.07%	-37.55%	-34.53%	-3.40%
代理药品	55,658,411.74	51,808,908.71	6.92%	2.31%	0.37%	1.80%

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

2016年4月25日，《国务院关于修改〈疫苗流通和预防接种管理条例〉的决定（草案）》发布施行。《决定》对疫苗流通行业的主要影响如下：第一，改革第二类疫苗流通方式，取消疫苗批发企业经营疫苗的环节，不再允许批发企业经营疫苗；第二，明确第二类疫苗由生产企业或其委托的具备冷链储存、运输条件的企业配送，同时强化疫苗全程冷链储存、运输管理制度。第三，完善疫苗全程追溯管理制度，同时加大处罚及问责力度。上述政策减少了二类疫苗的中间流通环节，并在一定程度上促进了疫苗行业生产流通链条的重构，长期内有利于具有独家品种和重磅产品的疫苗厂商提高话语权，增加营业收入和盈利规模。同时，上述政策变化还将导致疫苗渠道流通公司由经销向服务转型，渠道公司收入类型将发生变化。

行业政策变化导致公司代理疫苗收入及净利润减少。

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）	83,207,660.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	62.32

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）	113,710,828.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	38.81

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
玉溪沃森生物技术有限公司	生物制品的研究、生产、销售及进出口。	-34,805,198.20
江苏沃森生物技术有限公司	生物技术咨询与服务，项目投资及投资管理。	-9,314,013.82
上海沃森生物技术有限公司	从事生物领域内的技术开发、技术咨询。	-49,054.50
上海泽润生物科技有限公司	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。	-7,735,778.03
嘉和生物药业有限公司	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。	-33,871,810.09
山东实杰生物科技股份有限公司	生物制品（含疫苗）的批发及推广。	-26,504,531.81
云南鹏侨医药有限公司	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品；一类医药器械等的销售。	501,343.78
上海沃森医药科技有限公司	医药科技、生物科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。	0.00

公司的主要参股公司河北大安制药有限公司和广东卫伦生物制药有限公司主要从事血液制品、生物工程产品、医药产品的研发、生产和销售业务。报告期内，河北大安制药有限公司实现净利润2,081.83万元，广东卫伦生物制药有限公司实现净利润-668.88万元。

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司集中力量继续推进重点新产品的注册申报和临床研究。公司13价肺炎球菌多糖结合疫苗顺利进入III期临床研究阶段。子公司上海泽润预防性HPV疫苗III期临床持续开展妇科随访收集病例以及临床样本检测的工作。子公司嘉和生物注射用重组抗HER-2人源化单克隆抗体（曲妥珠单抗）进入III期临床研究阶段；注射用重组抗TNF-alpha人鼠嵌合单克隆抗体（英夫利昔单抗）临床研究进展顺利。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）在韩国开展的I期临床试验基本完成。嘉和生物研发的抗PD-1单抗产品（杰诺单抗注射液）申请临床研究获得受理。

公司进入注册申报的产品的详细情况见下表：

序号	品种名称	申报阶段	注册分类	作用与用途*	进展情况
1	23价肺炎球菌多糖疫苗	申报生产	预防用生物制品第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。	2016年7月进行了注册生产现场检查。
2	吸附无细胞百白破联合疫苗	申报生产	预防用生物制品第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。	已获得生产批件和GMP证书。
3	吸附破伤风疫苗	申报生产	预防用生物制品第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。	技术审评阶段。2016年3月完成了补充资料提交。
4	13价肺炎球菌多糖结合疫苗	临床研究	预防用生物制品第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。	III期临床研究。
5	重组人乳头瘤病毒双价（16/18型）疫苗（酵母）	临床研究	预防用生物制品第6类	接种本疫苗后，可使机体产生免疫应答，用于预防HPV16、18感染引起的宫颈癌。	III期临床研究。完成III期临床研究全程接种，进入妇科随访收集病例阶段。
6	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	治疗用生物制品第2类	用于治疗HER2高表达的乳腺癌，可拓展用于治疗胃癌。	III期临床研究。
7	注射用重组抗	临床研究	治疗用生物	用于治疗类风湿性关节炎等自身免疫	临床研究阶段。

	TNF-alpha 人鼠嵌合单克隆抗体（英夫利昔单抗类似药）		制品第2类	性疾病。	
8	吸附无细胞百白破+b型流感嗜血杆菌联合疫苗	临床研究	预防用生物制品第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	ACYW135群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	临床研究	预防用生物制品第6类	接种本疫苗后，可使机体产生体液免疫应答。用于预防A群、C群、Y群和W135群脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎。	临床研究阶段。
10	伤寒Vi多糖疫苗	临床研究	预防用生物制品第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。	临床研究阶段。
11	重组抗血管内皮生长因子人源化单克隆抗体注射液（贝伐珠单抗类似药）	申请临床	治疗用生物制品第2类	治疗实体瘤。适应症包括：结直肠癌、非小细胞肺癌、肾脏癌、卵巢癌、神经胶质母细胞瘤等。	技术审评阶段。
12	重组抗CD20人鼠嵌合单克隆抗体注射液（利妥昔单抗类似药）	申请临床	治疗用生物制品第2类	用于B细胞型霍奇金淋巴瘤，慢性淋巴细胞白血病。	技术审评阶段。
13	重组抗IL-6人源化单克隆抗体（杰瑞单抗注射液）	申请临床	治疗用生物制品第1类	用于治疗自身免疫性疾病和肿瘤。	技术审评阶段。
14	抗PD-1人源化单抗（杰诺单抗注射液）	申请临床	治疗用生物制品第1类	各种血癌及黑色素瘤、非小细胞肺癌、肾癌等多种实体瘤。	技术审评阶段。
15	治疗性HPV16疫苗	申请临床	治疗用生物制品第1类	用于治疗HPV16感染引起的癌前病变及宫颈癌。	2016年8月获得I期临床批件。
16	4价流感病毒裂解疫苗	申请临床	预防用生物制品第6类	预防由2种A型流感病毒株和2种B型流感病毒株引起的流行性感冒。	技术审评阶段。
17	甲型副伤寒结合疫苗	申请临床	预防用生物制品第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	预防用生物制品第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	预防用生物制品第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。

*产品的作用与用途以CFDA最终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) 行业发展状况

截至2016年6月底，我国医药制造业产品销售收入累计达到12,939.8亿元人民币，同比增速为10.00%，利润总额累计达到1,373.1亿元人民币，同比增速13.75%，累计产成品为1,261.9亿元人民币，同比增速10.10%。与去年同期相比，产品销售收入增速有所提高，利润增速基本持平，但累计产成品增速下滑较大。医药经济进入中速发展的新常态，但生物医药领域仍然是医药行业发展的焦点和增长的前驱。随着全球老龄人口不断增加，支付能力不断增强，临床对生物药物的需求也在大幅提高。从用药类别上看，生物药物占总用药的使用比例在不断提升。

医药工业“十三五”发展规划即将完成，从规划指南的目标看，“十三五”期间医药工业行业规模年平均增速将高于10%。“十三五”期间，医药行业面临产业升级，创新研发的转型压力，因此，换挡不失速将成为医药行业的重要课题。医药行业既要做好增量，又要做优存量，而做好增量的重点在于“十三五”期间需要增强医药的创新能力，实现升级发展。按照相关部署，国家重大创制有6个专项领域，新药创制就位列其中。

“十三五”期间，我国生物医药产业将重点发展重大疾病化学药物、生物技术药物、新疫苗、新型细胞治疗制剂等多个创新药物品类。创新药将引领医药行业未来的发展，生物药特别是单抗类产品将越来越凸显其临床及商业价值。制药企业商业模式创新将蓬勃发展，产业合作模式及企业战略布局都将受到影响。目前我国是全球第二大医药消费市场，2014年我国药品市场纯销售额已突破1.5万亿元。一方面，当前我国已进入老龄化社会，医疗需求快速增长，将对我国生物医药产业未来发展提出新的要求；另一方面，虽然我国生物医药产业规模庞大，但我国药物的自主研发仍然很薄弱，药品生产以仿制为主，未来在这一领域尚有巨

大的增长空间。

（2）行业环境变化及对公司的影响

3月5日，国务院办公厅正式向外公布《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》，对已批准上市的仿制药质量和疗效一致性评价工作作出部署。“意见”在仿制药一致性评价对象和时限、参比制剂遴选、评价方案、评价主体责任以及对通过评价药品的政策支持等方面做出了明确的指导，这将进一步促进我国仿制药产业的快速发展。

对疫苗市场而言，十八届五中全会通过二孩政策全面放开，未来10年儿童人口将持续增长。广证恒生预计到2024年，我国儿童人口数量有望达到2.65亿。根据Kalorama Information公司2014年报告，2017年国内儿童疫苗市场有望突破80亿。在我国免疫规划政策下，新生儿数量的增加将直接带动疫苗需求量的增加。

2016年多个单抗产品专利到期，为生物类似药产品打开机会大门。我国生物类似药发展管理路径规划清晰，新药审批为单抗类药物提供绿色通道，有利于我国处于临床研究阶段的产品缩短上市进程。随着留学归国人员的回归，VC的介入，生产技术的发展以及国家政策的影响，我国许多公司开始涉足生物类似药领域，我国生物类似药的发展潜力巨大。

血液制品领域依然是壁垒极高的资源稀缺型行业，供需缺口明显。自2015年6月起，血液制品等药品的最高零售价限制已正式放开，改由市场调节。供不应求下增加浆站供给是大势所趋，在提价预期下各血液制品企业亦积极寻求新设浆站审批，未来几年或将步入浆站审批高峰期。从2016年上半年的情况看，部分血液制品量价齐升的趋势已开始形成。

2016年4月25日，《国务院关于修改〈疫苗流通和预防接种管理条例〉的决定（草案）》发布施行。《决定》对疫苗流通行业的主要影响如下：第一，改革第二类疫苗流通方式，取消疫苗批发企业经营疫苗的环节，不再允许批发企业经营疫苗；第二，明确第二类疫苗由生产企业或其委托的具备冷链储存、运输条件的企业配送，同时强化疫苗全程冷链储存、运输管理制度。第三，完善疫苗全程追溯管理制度，同时加大处罚及问责力度。上述政策减少了二类疫苗的中间流通环节，并在一定程度上促进了疫苗行业生产流通链条的重构，长期内有利于具有独家品种和重磅产品的疫苗厂商提高话语权，增加营业收入和盈利规模。同时，上述政策变化还将导致疫苗渠道流通公司由经销向服务转型，渠道公司收入类型将发生变化。

2016年6月14日，食品药品监管总局、国家卫生计生委联合发布《关于贯彻实施新修订〈疫苗流通和预防接种管理条例〉的通知》，通知对贯彻实施《疫苗流通和预防接种管理条例》作出了具体的要求，同时，针对疫苗流通的实际情况，明确了“过渡期疫苗流通管理”的具

体规定：原疫苗经营企业在2016年4月25日前已购进的第二类疫苗可继续销售至各级疾病预防控制机构，由其进行供应；各级疾病预防控制机构在2016年4月25日前已购进的第二类疫苗，在2016年12月31日前，可按照逐级供应方式供应。过渡期疫苗流通政策的出台，既解决了过渡期期间疫苗销售和流通的实际问题，也为原有疫苗销售企业的转型和调整赢得了时间，将有助于国内二类疫苗市场的恢复。目前，公司自主疫苗的销售正在快速恢复中。

(3) 2016年上半年全国疫苗产品批签发情况

2016年上半年，全国疫苗批签发总量约为2.76亿剂。相比2015年同期2.83亿剂下降2.47%。

2016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2015年同期上升7.03%，如下表所示：

2016年上半年排名	2015年上半年排名	品种	2016年上半年批签发量(剂)	2015年上半年批签发量(剂)	同比增减
1	1	重组乙肝疫苗	44,977,086	37,304,342	20.57%
2	3	脊髓灰质炎疫苗	37,468,889	34,063,467	10.00%
3	2	狂犬病疫苗	28,879,467	35,234,281	-18.04%
4	4	吸附无细胞百白破联合疫苗	28,674,010	30,464,746	-5.88%
5	5	乙型脑炎疫苗	27,052,240	21,476,950	25.96%
6	14	麻腮风联合减毒活疫苗	16,327,165	4,462,737	265.86%
7	7	麻疹风疹联合疫苗	14,857,193	13,596,906	9.27%
8	6	A群C群脑膜炎球菌多糖疫苗	12,202,840	15,900,175	-23.25%
9	8	甲肝疫苗	10,824,614	12,784,545	-15.33%
10	9	b型流感嗜血杆菌疫苗	9,701,658	10,516,493	-7.75%
前10大疫苗签发量合计			230,965,162	215,804,642	7.03%

2016年上半年，全国Hib批签发数量为970.17万剂，较2015年同期下降7.75%。AC结合疫苗批签发量为223.25万剂，较2015年同期下降9.75%。AC多糖疫苗批签发数量为1,220.28万剂，较2015年同期下降23.25%。ACYW135多糖疫苗批签发总量230.15万剂，较2015年同期下降36.27%。

Hib疫苗批签发情况：

生产厂家	2016年上半年		2015年上半年		批签发量增长率
	批签发量(剂)	占比	批签发量(剂)	占比	

北京民海	2,666,564	27.49%	1,485,847	14.13%	79.46%
兰州所	2,575,810	26.55%	2,562,540	24.37%	0.52%
巴斯德	1,688,906	17.41%	1,127,820	10.72%	49.75%
玉溪沃森	1,686,212	17.38%	3,529,948	33.57%	-52.23%
北京智飞绿竹	665,896	6.86%	461,975	4.39%	44.14%
诺华	418,270	4.31%	1,348,363	12.82%	-68.98%
合计	9,701,658	-	10,516,493	-	-7.75%

AC结合疫苗批签发情况:

生产厂家	2016年上半年		2015年上半年		批签发量增长率
	批签发量(剂)	占比	批签发量(剂)	占比	
罗益	1,599,850	71.66%	1,335,874	54.01%	19.76%
玉溪沃森	632,653	28.34%	0	-	-
北京智飞绿竹	0	-	1,137,733	45.99%	-100.00%
合计	2,232,503	-	2,473,607	-	-9.75%

AC多糖疫苗批签发情况:

生产厂家	2016年上半年		2015年上半年		批签发量增长率
	批签发量(剂)	占比	批签发量(剂)	占比	
兰州生物	7,769,815	63.67%	11,850,305	74.53%	-34.43%
玉溪沃森	2,932,060	24.03%	1,621,420	10.20%	80.83%
浙江天元	1,500,965	12.30%	2,428,450	15.27%	-38.19%
合计	12,202,840	-	15,900,175	-	-23.25%

ACYW135多糖疫苗批签发情况:

生产厂家	2016年上半年		2015年上半年		批签发量增长率
	批签发量(剂)	占比	批签发量(剂)	占比	
华兰生物	1,183,430	51.42%	0	-	-
浙江天元	595,068	25.86%	1,500,479	41.55%	-60.34%
成都康华	346,473	15.05%	483,915	13.40%	-28.40%
玉溪沃森	176,513	7.67%	186,650	5.17%	-5.43%

北京智飞绿竹	0	-	587,134	16.26%	-100.00%
长春长生	0	-	852,844	23.62%	-100.00%
合计	2,301,484	-	3,611,022	-	-36.27%

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布数据统计。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司上半年按照2016年年度经营计划执行。

报告期内，公司因筹划转让子公司实杰生物股权的重大资产重组事项，按照深圳证券交易所的相关规定，公司股票于3月22日起停牌。停牌期间，公司各项经营管理工作正常开展。

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

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	222,179.95
报告期投入募集资金总额	1,417.05
已累计投入募集资金总额	203,954.59
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、交易所的相关规定执行，并履行了相应的审议程序，募集资金使用相关的信息披露及时、真实、准确、完整。募集资金管理不存在违规行为。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末投资进度	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	906.88	7,696.75	69.75%	2016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	1,492.1	31,124.15	是	否
3. 流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目	是	9,500.95	9,500.95	0	9,500.95	100.00%	2016年12月31日	0		否	否
4. 信息化建设项目	否	2,015	2,015	19.04	1,125.17	55.84%	2017年12月31日	0		否	否
5. 营销网络扩建和品牌建设项目	否	4,100	4,100	116.18	3,920.39	95.62%	2014年12月31日	0		是	否
承诺投资项目小计	--	41,518.15	41,518.15	1,042.1	37,113.1	--	--	1,492.1	31,124.15	--	--
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	1,825.22	99.20%	2012年06月30日	596.84	12,449.66	是	否
玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目	是	72,734.3	64,734.3	0	50,719.89	78.35%	2016年12月31日	0		否	否
流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目(追加投资)	否	9,617.05	9,617.05	374.95	3,604.75	37.48%	2016年12月31日	0		否	否
增资上海丰茂生物技术有限	是	10,200	0	0	0	0.00%		0		否	是

公司											
上海沃森单抗产业园一期工程建设项目	是	23,600	0	0	0.42	0.00%		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		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		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	374.95	166,841.49	--	--	596.84	12,449.66	--	--
合计	--	228,509.5	228,400.5	1,417.05	203,954.59	--	--	2,088.94	43,573.81	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>截止报告期末, 疫苗研发中心扩建项目累计投入资金 7,696.75 万元, 投资进度为 69.75%。投资进度尚未完成的主要原因是: 该项目工程建设基本完成, 部分设备正在进行调试, 同时研发项目经费投入中, 23 价肺炎疫苗已完成临床研究, 正在申报生产批件, 13 价肺炎疫苗正在申报临床批件, 其余项目正在进行临床研究或临床前研究, 项目研发经费使用需根据项目研发进度进行安排, 目前尚未使用完成。根据研发项目实际进度情况, 将项目达到预定可使用状态的时间调整为 2016 年 12 月 31 日。2015 年 4 月 13 价肺炎球菌多糖结合疫苗获得国家食品药品监督管理总局批准的临床试验批件, 批件号为 2015L00591。</p> <p>流行性感病毒裂解疫苗产业化建设项目累计投入 13,105.70 万元, 完成投资进度 68.56%。投资进度尚未完成的主要原因是: 该项目现已完成生产车间及配套设施建设, 生产车间及设备调试验证正在进行中, 因流感工艺按照新版 GMP 要求进行了优化, 需补充进行临床研究。同时公司根据总体布局调整和品种战略, 需统一考虑流感疫苗系列品种的研发及产业化工作, 将项目达到预定可使用状态的时间调整为 2016 年 12 月 31 日。</p> <p>玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目累计投入资金 50,719.89 万元, 投资进度为 78.35%。投资进度尚未完成的主要原因是: 该项目工程建设基本完成, 部分新产品的生产车间后续建设将根据产品的研发注册进度进行, 将项目达到预定可使用状态的时间调整为 2016 年 12 月 31 日。</p> <p>信息化建设项目累计投入资金 1,125.17 万元, 投资进度为 55.84%。投资进度尚未完成的主要原因是: 该项目现已完成协同办公系统建设, ERP 系统和 MES 系统已在总部和主要子公司基本建成。由于公司的快速发展, 业务板块也快速拓展, 子公司不断增加, 组织机构调整和管理模式的更新, 为了适应新的调整 and 变化并确保项目实施的质量, 公司将项目达到预定可使用状态的时间调整为 2017 年 12 月 31 日。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2013 年 9 月, 由于上海丰茂原股东不能按要求提供无形资产出资的验资材料, 上海丰茂的增资事宜一直未能完成, 经上海市金山区人民法院判决, 公司与上海丰茂生物技术有限公司及原股东签订的关于上海丰茂的《增资协议》于 2013 年 9 月 26 日解除, 该项目终止。经公司第二届董事会第十二次会议和 2013 年第五次临时股东大会审议通过: 将原计划用于增资上海丰茂的 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。</p>										

<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>公司募集资金净额 222,179.95 万元，超募资金为 180,661.80 万元。</p> <p>截止报告期末，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 23,600 万元，共计 33,800 万元募集资金变更用途，其中 33,691 万元变更用于公司收购河北大安 35% 股权的转让款支付。同意对全资子公司上海沃森生物技术有限公司减少注册资本 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，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。</p> <p>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 1,825.22 万元由玉溪沃森购置进口包装线和预充注射器灌装线；使用超募资金 50,719.89 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 3,604.75 万元由江苏沃森用于流行性感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。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司第一届董事会第十三次会议和 2011 年第一次临时股东大会审议通过：流行性感病毒裂解疫苗产业化建设项目实施地点由玉溪沃森变更为江苏沃森在江苏泰州医药高新区实施。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司第一届董事会第十三次会议和 2011 年第一次临时股东大会审议通过：流行性感病毒裂解疫苗产业化建设项目实施主体由玉溪沃森变更为江苏沃森；信息化建设项目实施主体由玉溪沃森变更为云南沃森。</p>

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第一届董事会第十三次会议审议通过，同意用募集资金置换已投入自有资金。截止报告期末，公司从募集资金中置换募集资金投资项目“冻干 A、C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗产业化示范工程等——玉溪沃森疫苗产业园二期工程扩建”预先投入资金 131,475,186.48 元；置换募集资金投资项目“营销网络扩建和品牌建设”先期投入资金 8,762,322.00 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经公司第二届董事会第十一次会议审议通过，同意使用玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目闲置的募集资金 10,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 6 个月。已于 2013 年 6 月 28 日使用 10,000 万元用于暂时补充流动资金。公司于 2013 年 12 月 26 日归还暂时补充流动资金的募集资金。经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，同意使用玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目闲置的募集资金 8,500 万元，以及流行性感病毒裂解疫苗产业化建设项目闲置的募集资金 6,500 万元，共计 15,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 6 个月，到期归还至募集资金专户。已于 2014 年 8 月 27 日使用 15,000 万元，用于暂时补充流动资金。公司于 2015 年 2 月 2 日归还 15,000 万元人民币至公司募集资金专户。经公司第二届董事会第二十五次会议审议通过，同意使用玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目闲置的募集资金 8,500 万元，以及流行性感病毒裂解疫苗产业化建设项目闲置的募集资金 3,500 万元，共计 12,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专户。已于 2015 年 2 月 6 日使用 12,000 万元，用于暂时补充流动资金。公司于 2016 年 1 月 21 日归还 12,000 万元人民币至公司募集资金专户。经公司第二届董事会第四十次会议审议通过，同意使用玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目闲置的募集资金 12,000 万元、使用玉溪沃森疫苗研发中心扩建项目闲置的募集资金 3,000 万元以及流行性感病毒裂解疫苗产业化建设项目闲置的募集资金 5,000 万元，共计 20,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。已于 2016 年 2 月 1 日使用人民币 20,000 万元，用于暂时补充流动资金。
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

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化

流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目	流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目	19,118	374.95	13,105.7	68.56%	2016 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	0	50,719.89	78.35%	2016 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建设项目	上海沃森单抗产业园一期工程建设项目	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
疫苗研发中心扩建项目	疫苗研发中心扩建项目	11,034.2	906.88	7,696.75	69.75%	2016 年 12 月 31 日	0	否	否
合计	--	178,577.5	1,281.83	155,213.97	--	--	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 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。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，

	<p>降低公司财务成本，经公司第二届董事会第十二次会议和 2013 年第五次临时股东大会审议通过，将原计划用于增资上海丰茂的 10,200 万元及用于进行上海沃森单抗药物产业化建设项目的 23,600 万元募集资金，共计 33,800 万元募集资金变更用途，其中 33,691 万元变更用于公司收购河北大安 35% 股权的转让款的支付（公司计划使用 33,691 万元受让石家庄瑞聚全医药技术咨询有限公司持有的河北大安制药有限公司 35% 股权事宜已经公司第二届第九次董事会和 2013 年第四次临时股东大会审议通过），其余募集资金留待以后项目使用。</p> <p>4、由于公司 2011 年 10 月申报 13 价肺炎球菌多糖结合疫苗临床研究并获得受理，故于 2011 年 12 月 28 日申请撤回了 9 价肺炎球菌多糖结合疫苗的临床研究申请，不再开展 9 价肺炎球菌多糖结合疫苗的研发，另外，公司于 2015 年 6 月 10 日与长春华普生物技术有限公司签署了《技术转让合同》，将 CpGODN 增强型乙肝疫苗的技术秘密使用权转让给了长春华普生物技术有限公司，停止了该产品的临床研究，使得上述两个研发项目原计划投入的募集资金尚未使用。为了提高募集资金的使用效率，经公司第二届董事会第四十三次会议和 2015 年年度股东大会审议通过：将疫苗研发中心扩建项目中原计划用于 9 价肺炎链球菌结合疫苗研发的 750 万元募集资金和原计划用于 CpGODN 增强型乙肝疫苗研发的 700 万元募集资金，共计 1,450 万元募集资金变更用于公司 13 价肺炎球菌多糖结合疫苗的研发。上述董事会、股东大会决议公告，资金使用公告等已在证监会指定信息披露网站披露。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2013 年 9 月，由于上海丰茂原股东不能按要求提供无形资产出资的验资材料，上海丰茂的增资事宜一直未能完成，经上海市金山区人民法院判决，公司与上海丰茂生物技术有限公司及原股东签订的关于上海丰茂的《增资协议》于 2013 年 9 月 26 日解除，该项目终止。经公司第二届董事会第十二次会议和 2013 年第五次临时股东大会审议通过：将原计划用于增资上海丰茂的 10,200 万元募集资金变更用途，变更用于公司收购河北大安 35% 股权的转让款支付。</p>

2、非公开发行配套募集资金的使用情况

（1）总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	58,056.66
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金的使用严格按照证监会、交易所的相关规定执行，并履行了相应的审议程序，募集资金使用相关的信息	

披露及时、真实、准确、完整。募集资金管理不存在违规行为。

(2) 募集资金承诺项目情况

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	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额	截至期末投资进度	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. 嘉和生物治疗性单抗药物产业化项目支出	否	24,622.79	24,622.79	0.00	0.00		2017年12月31日	0.00	0.00	否	否
2. 嘉和生物研发费用	否	17,141.82	17,141.82	0.00	0.00		2017年12月31日	0.00	0.00	否	否
3. 上海泽润研发费用	否	18,035.39	18,035.39	0.00	0.00		2017年12月31日	0.00	0.00	否	否
承诺投资项目小计	--	59,800.00	59,800.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期内不存在募集资金投资项目实施地点变更情况。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内不存在募集资金投资项目实施方式调整情况。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期内不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。
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、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

4、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	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
云南红塔银行股份有限公司（原“玉溪市商业银行股份有限公司”）	商业 银行	106,700,000.00	99,405,029	1.66%	99,405,029	1.66%	106,700,000.00	0.00	可供出售金融资产	--
合计		106,700,000.00	99,405,029	--	99,405,029	--	106,700,000.00	0.00	--	--

5、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

预计年初至下一报告期期末的累计净利润为亏损。受“山东疫苗事件”影响，2016年4月，国务院正式公布并施行第668号国务院令《国务院关于修改〈疫苗流通和预防接种管理条例〉的决定》，国家疫苗政策调整，短期内疫苗行业受到较大程度的影响，公司销售收入和净利润与去年同期相比下降，预计亏损数较上年同期增加。

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

基于无法获取充分、适当的审计证据以证实子公司实杰生物运用持续经营假设编制财务报表的合理性，并无法确认相关计提的减值准备数据的合理性，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2015年度财务报告出具了保留意见的审计报告。（详见公司于2016年4月30日在证监会指定信息披露网站巨潮资讯网的相关信息披露）

针对上述非标准审计意见，董事会拟定了详细的整改方案，并切实推进了整改工作。为了消除导致非标准审计意见的事项对公司的影响，公司于2016年4月29日与深圳德润天清投资管理合伙企业（有限合伙）签署了《收购意向协议》，拟转让实杰生物的股权。目前，该股权转让事项尚在持续推进中。

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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

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	对公司经营的影响	对公司损益的影响	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	披露索引
新余方略知润投资管理中心(有限合伙)	上海泽润33.53%的股权	36,800	所涉及的资产产权已全部过户。	未对公司业务连续性和管理层稳定性产生影响。			否		2016年02月24日	《关于发行股份购买资产并募集配套资金之资产交割过户完成的公告》，公告编号：2016-024，巨潮资讯网。
新余方略知润投资管理中心(有限合伙)	嘉和生物15.45%的股权	23,000	所涉及的资产产权已全部过户。	未对公司业务连续性和管理层稳定性产生影响。			否		2016年02月24日	《关于发行股份购买资产并募集配套资金之资产交割过户完成的公告》，公告编号：2016-024，巨潮资讯网。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期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

2015年10月，经公司第二届董事会第三十四次会议和2015年第四次临时股东大会审议通过，公司组织实施了2015年度第一期员工持股计划。2015年12月8日，本次员工持股计划认购完成，公司2015年度第一期员工持股计划正式成立。（详见公司于2015年10月15日、12月9日在巨潮资讯网披露的相关公告）

截至本报告披露日，本次员工持股计划所持股份份额尚处于锁定期。

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

经公司第二届董事会第三十八次会议审议通过，为满足公司的资金需求，支持公司发展，公司股东玉溪地产、李云春先生、陈尔佳先生和刘俊辉先生分别与公司签订了借款协议，向公司提供经营管理所需资金借款。其中，玉溪地产向公司提供借款20,000万元，李云春先生向公司提供借款20,000万元，陈尔佳先生向公司提供借款10,000万元，刘俊辉先生向公司提供借款10,000万元。上述借款全部为无息借款，借款期限均为2年，借款在额度内可分次循环使用。因玉溪地产为公司董事控制的法人、李云春先生现任公司董事长、陈尔佳先生为公司副董事长、刘俊辉先生为公司董事，四位股东均是公司的关联方，根据深圳证券交易所《创业板股票上市规则》的相关规定，上述四位股东向公司提供借款构成关联交易。本次关联股东

向公司提供借款已经公司2016年第一次临时股东大会审议通过。

2015年12月11日公司向玉溪地产借款10,000.00万元；2016年1月29日公司向李云春先生借款10,000.00万元，截止报告期末，20,000.00万元的借款已全部归还。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于股东向公司提供借款暨关联交易的公告	2015年12月09日	巨潮资讯网

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

为拓宽融资渠道，降低融资成本，2016年1月和3月，子公司玉溪沃森因业务发展的需要，分别用约1.1亿元和2.5亿元生产机器设备与中建投租赁（上海）有限责任公司开展固定资产融资租赁业务，中建投租赁（上海）有限责任公司向玉溪沃森提供融资租赁资金，融资金额分别为人民币1.1亿元和2.2亿元，融资租赁期限均为48个月，还租期为16期，同时由中国进出口银行向中建投租赁（上海）有限责任公司提供无追索权租金保理业务，租金保理业务金额分别为1亿元人民币和2亿元人民币，业务期限与融资租赁一致。在租赁期间，玉溪沃森继续使用该部分机器设备，按期向中建投租赁支付租金和费用（详见公司于巨潮资讯网披露的相关公告，公告编号：2016-003、2016-034）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
玉溪沃森	2014年08月22日	22,000	2015年12月24日	10,000	一般保证	1年	否	否
玉溪沃森	2014年08月22日	0	2015年08月27日	5,000	抵押	1年	否	否
玉溪沃森	2014年08月22日	0	2015年10月27日	5,000	一般保证	1年	否	否
玉溪沃森	2014年08月22日	0	2015年08月20日	2,000	一般保证	1年	否	否
玉溪沃森	2016年01月04日	10,000	2016年01月07日	10,000	一般保证	4年	否	否
玉溪沃森	2016年01月29日	20,000	2016年02月29日	7,000	一般保证	1年	否	否
玉溪沃森	2016年01月29日		2016年05月23日	3,000	一般保证	1年	否	否
玉溪沃森	2016年03月28日	20,000	2016年03月29日	20,000	一般保证	4年	否	否
山东实杰	2015年10月15日	5,000	2015年11月06日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
重庆倍宁	2015年10月15日	4,000	2015年12月08日	600	连带责任保证	1年	否	否
宁波普诺	2015年10月15日	4,000		0	连带责任保证	1年	否	否
云南鹏侨	2015年11月02日	4,000	2016年06月23日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
玉溪嘉和	2016年01月05日	20,000	2015年12月24日	20,000	连带责任保证； 质押	1年	否	否
玉溪沃森	2016年06月01日	15,000		0	连带责任保证	3年	否	否
玉溪沃森	2016年06月01日	4,000		0	连带责任保证	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计			89,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计				88,600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			128,000	报告期末对子公司实际担保余额合计				88,600
公司担保总额								
报告期内审批担保额度合计			89,000	报告期内担保实际发生额合计				88,600
报告期末已审批的担保额度合计			128,000	报告期末实际担保余额合计				88,600
实际担保总额占公司净资产的比例				41.10%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额				3,000				

担保总额超过净资产 50%部分的金额	0
上述三项担保金额合计	3,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无。

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

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

2016年4月29日，公司与深圳德润天清投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“德润天清”）及山东实杰生物科技股份有限公司签署了《收购意向协议》。德润天清有意通过自身或其指定的第三方收购公司持有的山东实杰生物科技股份有限公司股权，成为山东实杰的控股股东。股权转让具体事项由各方经沟通后确定并签署正式收购协议。（详见公司于2016年4月30日于巨潮资讯网披露的《关于签署山东实杰收购意向协议的公告》，公告编号：2016-068）

截至报告期末，本次股权转让的相关事项尚在进行中，双方尚未签订正式的股权转让协议。

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

承诺来源	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	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

		赔偿。			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其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。" "自本承诺函签署之日起，本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。" "自本承诺函签署之日起，如本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。"	2009 年 06 月 23 日	长期有效。	报告期内，做出承诺的股东均遵守了所做的承诺。
	时任公司董事、监事、高级管理人员的股东。	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%。	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。
其他对公司中小股东所作承诺	公司	公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，不得损害公司持续经营能力，不得超过累计可分	2014 年 08 月 27 日	长期有效。	报告期内，公司遵守了承诺。

		配利润的范围：在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司可以采取现金或者股票方式分配股利，并优先采用现金方式分配；公司每年度进行股利分配，有条件的情况下可以进行中期利润分配；除公司有重大资金支出安排或股东大会批准的其他重大特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，或最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%，并按照公司章程的规定，实施差异化的现金分红政策。			
	公司	公司近 12 个月内未持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财（现金管理除外）等财务性投资或者从事证券投资、衍生品投资、创业投资等高风险投资。本次使用部分闲置募集资金暂时补充的流动资金主要用于公司及控股子公司主营业务相关的生产经营使用，本次闲置募集资金的使用不会变相改变募集资金用途，也不会影响募集资金投资计划的正常进行。公司承诺补充流动资金后十二个月内不进行高风险投资（包括财务性投资）以及为他人提供财务资助。	2016 年 01 月 29 日	2016 年 1 月 29 日-2017 年 1 月 28 日	报告期内，公司遵守了承诺。
	李云春、陈尔佳、周九平、王伟军	自公司股票复牌起六个月内，包括但不限于通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式购买公司股票，合计增持公司股份市值不少于 18,000 万元人民币，在增持期间及在增持完成后六个月内不转让本次所增持的公司股份。	2015 年 11 月 10 日	2015 年 11 月 10 日-2016 年 10 月 22 日	报告期内，做出承诺的股东均遵守了所做的承诺。
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

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

公司半年度报告未经审计。

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。

九、公司债相关情况

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

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	382,246,386	27.23%				-64,404,893	-64,404,893	317,841,493	22.64%
3、其他内资持股	382,246,386	27.23%				-64,404,893	-64,404,893	317,841,493	22.64%
境内自然人持股	382,246,386	27.23%				-64,404,893	-64,404,893	317,841,493	22.64%
二、无限售条件股份	1,021,753,614	72.77%				64,404,893	64,404,893	1,086,158,507	77.36%
1、人民币普通股	1,021,753,614	72.77%				64,404,893	64,404,893	1,086,158,507	77.36%
三、股份总数	1,404,000,000	100.00%				0	0	1,404,000,000	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

股份变动的理由

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

2015年10月，经公司第二届董事会第三十六次会议审议通过，公司启动了发行股份购买资产并募集配套资金项目。公司向新余方略知润投资管理中心（有限合伙）发行了68,577,982

股股票，购买其持有的上海泽润33.53%的股权和嘉和生物15.45%的股权，同时，向前海开源基金管理有限公司、中欧盛世资产管理（上海）有限公司、渤海证券股份有限公司发行了64,859,002股股票，共募集配套资金5.98亿元。截至报告期末，公司此次发行股份购买资产并募集配套资金项目标的资产已完成过户，配套资金5.98亿元已全部到位。

公司此次发行股份购买资产并募集配套资金项目合计共发行公司普通股股票133,436,984股，但由于公司自2016年3月22日起股票停牌，截至报告期末，此次新发行的133,436,984股股票尚未上市，因此公司在中国证券登记结算有限责任公司登记在册的股本总数依然为1,404,000,000股。公司股票复牌后，公司将尽快办理上述新发行的133,436,984股股票的上市工作。待上述股票登记上市后，公司总股本将增加至1,537,436,984股。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加 限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李云春	158,432,412	31,338,825	0	127,093,587	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
刘俊辉	119,942,826	16,198,643	0	103,744,183	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
陈尔佳	75,066,786	16,874,250	0	58,192,536	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
黄镇	17,018,490	0	0	17,018,490	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
张翊	6,675,438	0	0	6,675,438	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
徐可仁	5,101,434	0	0	5,101,434	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
万宗举	9,000	0	0	9,000	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
周九平	0	0	3,750	3,750	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
王伟军	0	0	3,075	3,075	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
合计	382,246,386	64,411,718	6,825	317,841,493	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		64,002						
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	11.55%	162,103,218	0	127,093,587	35,009,631	质押	94,804,393
刘俊辉	境内自然人	9.85%	138,325,578	0	103,744,183	34,581,395	质押	102,171,826
陈尔佳	境内自然人	5.53%	77,590,048	2,101,000	58,192,536	19,397,512	质押	46,800,000
创金合信基金—招商银行—创金合信—方略沃森—未来 1 号特定多客户资产管理计划	其他	5.00%	70,200,000	0	0	70,200,000		0
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%	69,420,000	0	0	69,420,000		0
玉溪高新房地产开发有 限公司	境内非国有 法人	4.77%	67,000,500	0	0	67,000,500		0
红塔创新投资股份有 限公司	国有法人	3.99%	55,970,700	0	0	55,970,700		0
黄镇	境内自然人	1.62%	22,691,322	0	17,018,490	5,672,832	质押	20,018,490
苗艳芬	境内自然人	1.15%	16,197,040	0	0	16,197,040		0
于俊峰	境内自然人	1.07%	15,009,265	-418,725	0	15,009,265		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
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				
创金合信基金—招商银行—创金合信—方略沃森—未来 1 号特定多客户资产管理计划	70,200,000		人民币普通股	70,200,000				
平安大华基金—平安银行—平安大华汇盈 1 号资产管理计划	69,420,000		人民币普通股	69,420,000				
玉溪高新房地产开发有 限公司	67,000,500		人民币普通股	67,000,500				
红塔创新投资股份有 限公司	55,970,700		人民币普通股	55,970,700				
李云春	35,009,631		人民币普通股	35,009,631				
刘俊辉	34,581,395		人民币普通股	34,581,395				
陈尔佳	19,397,512		人民币普通股	19,397,512				
苗艳芬	16,197,040		人民币普通股	16,197,040				
于俊峰	15,009,265		人民币普通股	15,009,265				
鹏华资产—兴业银行—鹏华资产德传医疗资产管理计划	13,610,000		人民币普通股	13,610,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流	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							

股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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）	<p>（1）公司股东苗艳芬除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 16,197,040 股，实际合计持有 16,197,040 股。</p> <p>（2）公司股东于俊峰除通过普通证券账户持有 43 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 15,009,222 股，实际合计持有 15,009,265 股。</p>

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

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	现任	162,103,218	0	0	162,103,218	0	0	0	0
陈尔佳	原副董事长	离任	75,489,048	2,101,000	0	77,590,048	0	0	0	0
刘俊辉	董事	现任	138,325,578	0	0	138,325,578	0	0	0	0
冯少全	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
董岩	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
朱锦余	原独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
邓志民	原独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
万宗举	独立董事	现任	12,000	0	3,000	9,000	0	0	0	0
纳超洪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
黄伟民	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
马佳	原监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
唐灵玲	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张甜	原监事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
期寿福	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
袁琳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
姜润生	总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
黄镇	副总裁	现任	22,691,322	0	0	22,691,322	0	0	0	0
张翊	副总裁	现任	8,900,586	0	0	8,900,586	0	0	0	0
史力	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
周新华	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
徐可仁	副总裁	现任	6,989,112	0	0	6,989,112	0	0	0	0

王伟军	副总裁	现任	0	4,100	0	4,100	0	0	0	0
周九平	运营总监	现任	0	5,000	0	5,000	0	0	0	0
周华	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
公孙青	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
姚伟	营销总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
水承静	原人力资源 总监	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	414,510,864	2,110,100	3,000	416,617,964	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
李云春	总裁	离任	2016年06月22日	工作调整
陈尔佳	董事、副董事长	离任	2016年06月30日	因个人原因辞职
姜润生	总裁	聘任	2016年06月22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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,614,558,426.27	1,032,291,985.01
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,415,145.90	25,250,946.47
应收账款	554,649,042.06	551,208,312.91
预付款项	87,318,414.48	63,908,898.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	513,742.34	1,314,212.34
应收股利		
其他应收款	295,373,107.80	518,318,692.53
买入返售金融资产		
存货	128,003,562.76	144,593,993.83
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,930,441.27	29,657,963.61
流动资产合计	2,697,761,882.88	2,366,545,005.07
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	118,900,000.00	118,900,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	775,998,418.85	602,956,568.10
投资性房地产	31,917,010.08	6,068,091.05
固定资产	740,966,060.98	769,812,416.17
在建工程	652,013,335.68	625,933,847.02
工程物资		
固定资产清理		159,153.61
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	234,607,079.86	248,885,791.16
开发支出	1,001,852,067.63	923,309,337.82
商誉	469,575,364.46	469,575,364.46
长期待摊费用	41,435,730.20	42,742,953.75
递延所得税资产	59,666,992.75	55,477,671.15
其他非流动资产	38,534,866.21	27,474,425.07
非流动资产合计	4,165,466,926.70	3,891,295,619.36
资产总计	6,863,228,809.58	6,257,840,624.43
流动负债：		
短期借款	696,000,000.00	865,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		23,599,650.00
应付账款	209,241,100.61	213,401,810.19
预收款项	19,490,939.01	14,600,433.36

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,533,411.32	19,739,133.31
应交税费	1,108,011.50	13,469,801.30
应付利息	53,097,074.32	11,080,102.73
应付股利		
其他应付款	1,166,216,207.10	503,051,450.07
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,007,193,092.88	498,304,990.95
其他流动负债	22,074,949.53	25,181,902.96
流动负债合计	3,178,954,786.27	2,187,429,274.87
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		495,346,592.86
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	289,096,153.84	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	225,451,722.17	213,905,396.99
递延所得税负债	235,575,711.96	237,423,439.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	850,123,587.97	1,046,675,429.09
负债合计	4,029,078,374.24	3,234,104,703.96
所有者权益：		
股本	1,404,000,000.00	1,404,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,021,590,750.00	988,693,493.77
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,890,419.73	36,890,419.73
一般风险准备		
未分配利润	-306,890,222.95	-144,988,367.45
归属于母公司所有者权益合计	2,155,590,946.78	2,284,595,546.05
少数股东权益	678,559,488.56	739,140,374.42
所有者权益合计	2,834,150,435.34	3,023,735,920.47
负债和所有者权益总计	6,863,228,809.58	6,257,840,624.43

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	651,276,684.81	138,390,957.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	7,121,695.08	6,368,842.85
应收利息	476,962.75	240,335.99
应收股利		
其他应收款	423,261,057.92	632,628,559.39
存货	374,880.61	378,843.82
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,815,605.05	1,506,100.64
流动资产合计	1,084,326,886.22	779,513,640.04
非流动资产：		
可供出售金融资产	107,200,000.00	107,200,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	3,200,331,125.29	2,853,231,423.54
投资性房地产		
固定资产	61,295,993.56	64,855,521.78
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		159,153.61
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,538,716.54	5,887,669.22
开发支出	11,828,248.14	7,359,558.86
商誉		
长期待摊费用	7,691,485.26	8,643,911.53
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,393,885,568.79	3,047,337,238.54
资产总计	4,478,212,455.01	3,826,850,878.58
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	170,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,821,394.20	5,072,679.89
预收款项		
应付职工薪酬	1,659,452.21	3,171,531.42
应交税费	102,877.58	100,507.48
应付利息	61,496,915.58	11,080,102.73
应付股利		
其他应付款	1,194,834,933.16	452,946,962.34
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	995,193,092.88	498,304,990.95
其他流动负债	4,010,646.47	7,217,106.07
流动负债合计	2,363,119,312.08	1,147,893,880.88
非流动负债：		

长期借款	71,000,000.00	71,000,000.00
应付债券		495,346,592.86
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	58,234,350.00	48,884,350.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	129,234,350.00	615,230,942.86
负债合计	2,492,353,662.08	1,763,124,823.74
所有者权益：		
股本	1,404,000,000.00	1,404,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,008,115,013.70	1,008,115,013.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,890,419.73	36,890,419.73
未分配利润	-463,146,640.50	-385,279,378.59
所有者权益合计	1,985,858,792.93	2,063,726,054.84
负债和所有者权益总计	4,478,212,455.01	3,826,850,878.58

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	292,993,268.65	413,747,314.68
其中：营业收入	292,993,268.65	413,747,314.68
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	501,211,189.66	494,249,314.72
其中：营业成本	176,666,801.73	228,609,984.23
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	2,004,347.23	3,026,188.50
销售费用	58,720,150.80	73,686,462.11
管理费用	122,551,358.18	106,040,860.08
财务费用	64,718,294.96	63,536,648.53
资产减值损失	76,550,236.76	19,349,171.27
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）	8,195,749.17	-4,367,870.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,694,450.75	-7,850,647.33
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-200,022,171.84	-84,869,870.10
加：营业外收入	9,245,791.71	6,240,542.68
其中：非流动资产处置利得	327,672.62	80,843.62
减：营业外支出	2,105,313.16	3,451,942.29
其中：非流动资产处置损失	18,267.63	109,881.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-192,881,693.29	-82,081,269.71
减：所得税费用	-3,296,208.16	4,504,185.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-189,585,485.13	-86,585,454.91
归属于母公司所有者的净利润	-161,901,855.50	-67,124,923.61
少数股东损益	-27,683,629.63	-19,460,531.30
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变		

动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-189,585,485.13	-86,585,454.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-161,901,855.50	-67,124,923.61
归属于少数股东的综合收益总额	-27,683,629.63	-19,460,531.30
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.12	-0.05
(二)稀释每股收益	-0.12	-0.05

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,559,795.57	10,377,358.48
减：营业成本	1,554,025.97	0.00
营业税金及附加	847,159.97	1,488,535.38
销售费用		
管理费用	24,633,855.14	30,879,956.10
财务费用	58,715,426.99	49,137,748.81
资产减值损失	43,800.00	100,000.00
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）	7,694,450.75	8,750,052.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,694,450.75	-7,850,647.33

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-76,540,021.75	-62,478,829.14
加：营业外收入	672,759.84	3,598,531.93
其中：非流动资产处置利得	142,759.84	
减：营业外支出	2,000,000.00	3,275,300.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-77,867,261.91	-62,155,597.21
减：所得税费用		-7,166,541.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-77,867,261.91	-54,989,055.62
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-77,867,261.91	-54,989,055.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	279,393,109.58	331,192,689.45

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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	103,580.81	186,689.11
收到其他与经营活动有关的现金	58,160,986.91	11,818,846.85
经营活动现金流入小计	337,657,677.30	343,198,225.41
购买商品、接受劳务支付的现金	252,749,228.15	201,306,541.64
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	73,365,520.50	57,615,436.66
支付的各项税费	31,615,884.72	42,946,125.10
支付其他与经营活动有关的现金	151,450,832.73	113,499,454.11
经营活动现金流出小计	509,181,466.10	415,367,557.51
经营活动产生的现金流量净额	-171,523,788.80	-72,169,332.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	501,298.42	3,475,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,150.00	920,628.88
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	104,900,000.00	
投资活动现金流入小计	105,453,448.42	4,396,328.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,951,107.99	111,933,452.77
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		85,184,658.28
支付其他与投资活动有关的现金	5,300,000.00	2,500,000.00
投资活动现金流出小计	119,251,107.99	199,618,111.05
投资活动产生的现金流量净额	-13,797,659.57	-195,221,782.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	780,999,998.44	
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	140,000,000.00	240,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	450,802,800.00	371,818,200.00
筹资活动现金流入小计	1,371,802,798.44	611,818,200.00
偿还债务支付的现金	309,000,000.00	416,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,921,335.47	37,654,711.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	234,695,936.98	26,392,000.00
筹资活动现金流出小计	564,617,272.45	480,046,711.22
筹资活动产生的现金流量净额	807,185,525.99	131,771,488.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	112,443.64	
五、现金及现金等价物净增加额	621,976,521.26	-135,619,625.49
加：期初现金及现金等价物余额	992,581,905.01	584,207,985.19
六、期末现金及现金等价物余额	1,614,558,426.27	448,588,359.70

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		29,000,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,596,381.61	5,863,493.90
经营活动现金流入小计	1,596,381.61	34,863,493.90
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	10,257,598.04	12,450,850.49

支付的各项税费	2,385,537.82	16,970,445.90
支付其他与经营活动有关的现金	22,260,514.58	18,183,417.03
经营活动现金流出小计	34,903,650.44	47,604,713.42
经营活动产生的现金流量净额	-33,307,268.83	-12,741,219.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		3,475,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	44,000,000.00	
投资活动现金流入小计	44,000,000.00	3,475,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,360.00	4,623,728.50
投资支付的现金	174,057,851.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		91,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	174,099,211.00	96,023,728.50
投资活动产生的现金流量净额	-130,099,211.00	-92,548,028.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	580,999,998.44	
取得借款收到的现金		70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	602,880,000.00	464,594,126.58
筹资活动现金流入小计	1,183,879,998.44	534,594,126.58
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,014,354.17	12,512,499.99
支付其他与筹资活动有关的现金	429,563,436.98	427,082,000.00
筹资活动现金流出小计	507,577,791.15	539,594,499.99
筹资活动产生的现金流量净额	676,302,207.29	-5,000,373.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	512,895,727.46	-110,289,621.43
加：期初现金及现金等价物余额	138,380,957.35	317,246,855.95
六、期末现金及现金等价物余额	651,276,684.81	206,957,234.52

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	1,404,000.00				988,693,493.77				36,890,419.73		-144,988,367.45	739,140,374.42	3,023,735,920.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,404,000.00				988,693,493.77				36,890,419.73		-144,988,367.45	739,140,374.42	3,023,735,920.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					32,897,256.23						-161,901,855.50	-60,580,885.86	-189,585,485.13
（一）综合收益总额											-161,901,855.50	-27,683,629.63	-189,585,485.13
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					32,897,256.23							-32,897,256.23	
四、本期期末余额	1,404,000.00				1,021,590,750.00				36,890,419.73		-306,890,222.95	678,559,488.56	2,834,150,435.34

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	234,000,000.00				1,904,408,402.61				36,890,419.73		707,606,931.87	329,074,084.44	3,211,979,838.65	
加：会计政策变更														
前期差错更正														

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	234,000,000.00			1,904,408,402.61			36,890,419.73		707,606,931.87	329,074,084.44		3,211,979,838.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,170,000,000.00			-915,714,908.84					-852,595,299.32	410,066,289.98		-188,243,918.18
(一)综合收益总额									-840,895,299.33	-83,757,518.87		-924,652,818.20
(二)所有者投入和减少资本				133,643,644.27						19,465,255.73		153,108,900.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				133,643,644.27						19,465,255.73		153,108,900.00
4. 其他												
(三)利润分配									-11,699,999.99			-11,699,999.99
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									-11,699,999.99			-11,699,999.99
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	1,170,000,000.00			-1,170,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,170,000,000.00			-1,170,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补												

亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					120,641 ,446.89						474,358 ,553.12	595,000 ,000.01	
四、本期期末余额	1,404,000.00 0.00				988,693 ,493.77			36,890,419.73		-144,988,367.45	739,140,374.42	3,023,735,920.47	

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,404,000,000.00				1,008,115,013.70				36,890,419.73	-385,279,378.59	2,063,726,054.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,404,000,000.00				1,008,115,013.70				36,890,419.73	-385,279,378.59	2,063,726,054.84
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-77,867,261.91	-77,867,261.91
（一）综合收益总额										-77,867,261.91	-77,867,261.91
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,404,000.00				1,008,115,013.70			36,890,419.73	-463,146,640.50	1,985,858,792.93	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	234,000,000.00				2,099,669,367.60			36,890,419.73	167,010,368.49	2,537,570,155.82	
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	234,000,000.00				2,099,669,367.60				36,890,419.73	167,010,368.49	2,537,570,155.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,170,000,000.00				-1,091,554,353.90					-552,289,747.08	-473,844,100.98
(一)综合收益总额										-540,589,747.09	-540,589,747.09
(二)所有者投入和减少资本					37,856,596.13						37,856,596.13
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					37,856,596.13						37,856,596.13
4. 其他											
(三)利润分配										-11,699,999.99	-11,699,999.99
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,699,999.99	-11,699,999.99
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	1,170,000,000.00				-1,170,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,170,000,000.00				-1,170,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他					40,589,04 9.97						40,589,04 9.97
四、本期期末余额	1,404,00 0,000.00				1,008,115 ,013.70				36,890,41 9.73	-385,27 9,378.5 9	2,063,726 ,054.84

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

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”或“云南沃森”，在包含子公司时统称“本集团”）系经云南省工商行政管理局批准，于2009年6月25日在昆明市成立的股份有限公司，企业法人统一社会信用代码：91530000719480244Y，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。

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

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

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

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。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）

本公司的职能管理部门包括营销中心、资产管理部、行政事务部、技术中心、品牌管理部、国际发展部、董事会办公室、人力资源部、财务管理部、运营管理部、投资发展部、法务部、注册与临床医学部、信息部和审计监察部等。

公司合并财务报表范围包括玉溪沃森、江苏沃森、上海沃森、上海沃森医药科技；非同一控制下企业合并取得的实杰生物及其下属全资子公司圣泰（莆田）、宁波普诺、重庆倍宁；

上海泽润及其下属子公司上海泽润安珂生物制药有限公司、玉溪泽润、云南鹏侨、嘉和生物及其下属全资子公司上海嘉和、玉溪嘉和。

与上年相比，本期新增纳入合并范围的企业为玉溪泽润。

四、财务报表的编制基础

1、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、持续经营

本公司自报告期末起12个月均不存在影响持续经营能力重大疑虑的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无

1、遵循企业会计准则的声明

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。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

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

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。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司及结构化主体均纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司与本集团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，按照本集团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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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) 金融资产

1) 金融资产分类

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

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

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

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

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

2) 金融资产确认与计量

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

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

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

差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

3) 金融资产减值

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

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

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

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

(2) 金融负债

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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、划分为持有待售资产

本公司将资产划分为持有待售资产的依据是：资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售，本集团董事会已经就处置该组成部分作出决议、并与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

共同控制是指按合同约定对某项安排所共有的控制。共同控制的确定依据为所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司，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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

采用权益法核算时，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，合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。

本集团处置长期股权投资，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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5.00%	4.75%-19.00%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
通用设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
专用设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

18、借款费用

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。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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

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。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

本集团有关研究与开发支出实施政策为：

将具有创新性的药品项目（疫苗、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。

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。

22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和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。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

23、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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、基本养老保险费以外的社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费，按照公司承担的风险和义务，为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，且本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

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

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。

26、股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

无

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

收入。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、技术转让收入、劳务、利息收入（2016 年 5-6 月）	17%、6%、3%
营业税	劳务、利息收入（2016 年 1-4 月）	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

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。2015年本公司通过了高新技术企业的重新认定，更新证书编号GR201553000152，有效期三年。根据国家对高新技术企业的税收优惠政策，本年本公司的企业所得税适用税率为15%。

根据财税[2011]58号及国家税务总局公告2012年第12号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。子公司玉溪沃森和重庆倍宁适用以上优惠政策，本年减按15%的税率计算缴纳企业所得税，子公司上海泽润于2015年11月30日获批在2014年1月1日-至2016年12月31日按国家重点扶持高新技术企业享受优惠税率15%缴纳企业所得税。

子公司江苏沃森、上海沃森、嘉和生物、云南鹏侨、实杰生物本年企业所得税的适用税率均为25%。

（2）增值税

本公司特许权使用费收入、技术转让收入及技术服务收入适用增值税，为一般纳税人，适用6%的税率；营改增后本公司利息收入及子公司推广费收入适用增值税，为一般纳税人，适用6%的税率。

子公司玉溪沃森商品销售收入适用增值税，按《国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知财税（2014）57号》的规定，从2014年7月1日起，内销商品销项税率为3%。

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。

子公司嘉和生物技术服务收入适用增值税，为一般纳税人，本年按营改增政策，技术服务收入适用6%的税率。

子公司上海沃森、江苏沃森本年无应纳增值税业务。

（3）营业税

营改增前，即2016年1-4月本公司利息收入及子公司对外提供技术服务收入适用营业税，税率为5%。

（4）城建税及教育费附加

本集团城建税、教育费附加、地方教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为7%、3%和2%（其中：子公司上海泽润、嘉和生物城建税适用税率1%）。

（5）房产税

本集团以房产原值的70%为计税依据，适用税率为1.2%。

（6）其它税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	204,593.76	531,401.66
银行存款	1,614,353,832.51	992,050,503.35
其他货币资金		39,710,080.00
合计	1,614,558,426.27	1,032,291,985.01

其他说明

期初其他货币资金39,710,080.00元为存入的汇票保证金，报告期内全部解除受限。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,415,145.90	25,250,946.47
合计	1,415,145.90	25,250,946.47

(2) 期末公司已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	562,487.62	
合计	562,487.62	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	11,264,688.72	1.60%	11,264,688.72	100.00%	0.00	11,264,688.72	1.71%	11,264,688.72	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	678,373,956.45	96.57%	125,322,101.60	18.47%	553,051,854.85	640,601,242.73	97.47%	92,490,117.03	14.44%	548,111,125.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,859,673.68	1.83%	11,262,486.47	87.58%	1,597,187.21	5,385,953.78	0.82%	2,288,766.57	42.50%	3,097,187.21
合计	702,498,318.85	100.00%	147,849,276.79	21.05%	554,649,042.06	657,251,885.23	100.00%	106,043,572.32	16.13%	551,208,312.91

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	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	3,764,688.72	3,764,688.72	100.00%	按个别认定法全额计提。
江苏先声卫科生物制药有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00%	按个别认定法全额计提。
合计	11,264,688.72	11,264,688.72	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1-6 月	299,468,332.79		0.00%
7-12 月	163,323,719.83	8,166,185.99	5.00%
1 年以内小计	462,792,052.62	8,166,185.99	
1 至 2 年	57,932,686.30	11,586,537.26	20.00%
2 至 3 年	104,159,678.37	52,079,839.19	50.00%
3 年以上	53,489,539.16	53,489,539.16	100.00%
合计	678,373,956.45	125,322,101.60	

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 41,805,704.47 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
零星客户	32,091.90

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备年末余额
山东省疾病预防控制中心	74,113,539.50	6 个月以内 7-12 个月之内	10.55%	2,531,816.75
广东润德生物药业有限公司	65,551,037.69	1 年以内、1-2 年、2-3 年	9.33%	17,573,141.45
四川省疾病预防控制中心	56,184,860.00	6 个月内，7-12 个月，1-2 年	8.00%	1,773,776.00
河南省金鼎医药有限公司	51,829,560.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	7.38%	13,651,050.00
浙江省疾病预防控制中心	38,231,439.00	6 个月内、7-12 个月内	5.44%	
合计	285,910,436.19		40.70%	35,529,784.20

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	77,048,070.16	88.24%	61,683,141.61	96.51%
1 至 2 年	4,448,249.33	5.09%	1,793,048.65	2.81%
2 至 3 年	5,822,094.99	6.67%	432,708.11	0.68%
合计	87,318,414.48	--	63,908,898.37	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中国医学科学院医学生物学研究所	非关联方	16,123,156.00	1 年以内	预付货款
昆明超泰经贸有限公司	非关联方	16,886,709.20	1 年以内	预付设备款
云南岱朗科技有限公司	非关联	10,000,000.00	6 个月以内	预付货款
碧迪医疗器械（上海）有限公司	非关联方	3,452,445.00	6 个月以内	预付设备款
广东泽瀚医药有限公司	非关联方	3,059,400.00	6 个月以内	预付货款
合计		49,521,710.20		

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	513,742.34	1,314,212.34
合计	513,742.34	1,314,212.34

(2) 重要逾期利息

8、应收股利

(1) 应收股利

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	124,623,801.10	34.48%	22,700,000.00	18.21%	101,923,801.10	187,496,764.12	32.20%	22,700,000.00	12.11%	164,796,764.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	219,327,195.28	60.69%	43,287,017.61	19.74%	176,040,177.67	384,725,578.49	66.06%	41,233,065.02	10.72%	343,492,513.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	17,469,629.03	4.83%	60,500.00	0.35%	17,409,129.03	10,119,121.98	1.74%	89,707.04	0.89%	10,029,414.94
合计	361,420,625.41	100.00%	66,047,517.61	18.27%	295,373,107.80	582,341,464.59	100.00%	64,022,772.06	10.99%	518,318,692.53

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
玉溪市华宁县财政局	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	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	投资保证金，预计无法收回
浙江卫信生物药业有限公司	10,780,000.00			货款保证金，无坏账风险
新余方略德合投资管理中心（有限合伙人）	6,000,000.00			2016年7月29日已收回
辽宁成大生物股份有限公司	5,000,000.00			货款保证金，无坏账风险
宁波荣安生物药业有限公司	5,000,000.00			货款保证金，无坏账风险
四川远大蜀阳药业有限	3,340,000.00			货款保证金，无坏账风

公司				险
上海市规划和国土资源管理局	2,700,000.00	2,700,000.00	100.00%	已停止项目的土地保证金，预计很难收回
上海泉顺生物科技有限公司	2,727,863.10			货款保证金，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
泰凌医药（江苏）有限公司	1,800,000.00			货款保证金，无坏账风险
云南省医药有限公司	1,315,938.00			货款保证金，无坏账风险
云南博联药业有限公司	1,100,000.00			货款保证金，无坏账风险
中航信托股份有限公司	1,000,000.00			信托贷款保证金，无坏账风险
中国医学科学院医学生物学研究所	1,000,000.00			货款保证金，无坏账风险
厦门万泰沧海生物技术有限公司	1,000,000.00			货款保证金，无坏账风险
合计	124,623,801.10	22,700,000.00	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	41,872.20		0.00%
7-12 个月	0.00		5.00%
1 年以内小计	41,872.20	0.00	
1 至 2 年	4,802,000.00	960,400.00	20.00%
2 至 3 年	33,841.96	16,920.98	50.00%
3 年以上	4,811,120.58	4,811,120.58	100.00%
合计	9,688,834.74	5,788,441.56	

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

组合中，关联方组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	与本公司的关系	账面余额	坏账金额	计提比例(%)
河北大安制药有限公司	联营企业	209,638,360.54	37,498,576.05	17.89%
合计		209,638,360.54	37,498,576.05	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额2,053,952.59元；本期收回或转回坏账准备金额29,207.04元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
土地保证金、投资保证金和押金	146,279,535.87	204,574,203.45
河北大安借款	209,638,360.54	374,985,760.54
员工借款	5,502,729.00	2,781,500.60
合计	361,420,625.41	582,341,464.59

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河北大安制药有限公司	关联方资金拆借	209,638,360.54	1 年以内、1-2 年	58.00%	37,498,576.05
玉溪市华宁县财政局	保证金	60,000,000.00	3 年以上	16.60%	
上海丰茂生物技术有限公司	保证金	20,000,000.00	3 年以上	5.53%	20,000,000.00
新余方略德合投资管理中心 (有限合伙人)	保证金	6,000,000.00	1-2 年	1.66%	
华宁生物谷投资开发有限公司	保证金	4,000,000.00	3 年以上	1.11%	4,000,000.00
合计	--	299,638,360.54	--	82.90%	61,498,576.05

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	36,570,347.87	57,756.75	36,512,591.12	36,824,797.56	1,528,740.34	35,296,057.22
在产品	41,770,763.29	932,970.78	40,837,792.51	28,101,082.71	305,637.67	27,795,445.04
库存商品	34,354,041.70	5,122,703.71	29,231,337.99	79,699,845.38	17,298,776.48	62,401,068.90
周转材料	3,572,288.89	0.00	3,572,288.89	3,486,022.38		3,486,022.38
低值易耗品	1,074,765.43	0.00	1,074,765.43			
发出商品	19,455,780.55	2,680,993.73	16,774,786.82	18,296,394.02	2,680,993.73	15,615,400.29
合计	136,797,987.73	8,794,424.97	128,003,562.76	166,408,142.05	21,814,148.22	144,593,993.83

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,528,740.34	22,823.13			1,493,806.72	57,756.75
在产品	305,637.67	2,953,053.66			2,325,720.55	932,970.78
库存商品	17,298,776.48	29,617,059.43			41,793,132.20	5,122,703.71
周转材料						0.00
低值易耗品						
发出商品	2,680,993.73					2,680,993.73
合计	21,814,148.22	32,592,936.22			45,612,659.47	8,794,424.97

注：本年增加的存货跌价准备为玉溪沃森计提存货跌价准备15,321,927.33元，山东实杰计提存货跌价准备17,271,008.89元；本年其他转出为玉溪沃森销毁存货转出32,833,766.85元，山东实杰报废存货转出12,650,919.38元。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	11,000,000.00	28,100,000.00
待抵扣税款	4,428,661.61	1,557,963.61
房租	460,000.03	
其他	41,779.63	
合计	15,930,441.27	29,657,963.61

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	118,900,000.00		118,900,000.00	118,900,000.00		118,900,000.00
按成本计量的	118,900,000.00		118,900,000.00	118,900,000.00		118,900,000.00
合计	118,900,000.00		118,900,000.00	118,900,000.00		118,900,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
云南红塔银行股份有限公司（原“玉溪市商业银行股份有限公司”）	106,700,000.00			106,700,000.00					1.66%	
江苏康淮生物科技有限公司	11,700,000.00			11,700,000.00					9.00%	
上海沃喜投资管理有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00%	
合计	118,900,000.00			118,900,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
河北大安制药有限公司	480,182,325.91	165,347,400.00		9,446,889.38						654,976,615.29	
长春华普生物技术有限公司	17,774,242.19			-347,797.64						17,426,444.55	
广东卫伦生物制药有限公司	105,000,000.00			-1,404,640.99						103,595,359.01	
小计	602,956,568.10	165,347,400.00		7,694,450.75						775,998,418.85	

合计	602,956,568.10	165,347,400.00		7,694,450.75						775,998,418.85	
----	----------------	----------------	--	--------------	--	--	--	--	--	----------------	--

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	16,415,717.14			16,415,717.14
2.本期增加金额	26,675,151.99			26,675,151.99
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	26,675,151.99			26,675,151.99
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	43,090,869.13			43,090,869.13
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,347,626.09			10,347,626.09
2.本期增加金额	826,232.96			826,232.96
(1) 计提或摊销	826,232.96			826,232.96
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,173,859.05			11,173,859.05
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	31,917,010.08			31,917,010.08
2.期初账面价值	6,068,091.05			6,068,091.05

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	415,823,795.50	597,515,067.10	6,503,457.53	16,651,798.67	18,804,267.38	1,055,298,386.18
2.本期增加金额	4,103,612.42	8,772,819.18	88,819.20	293,156.00	178,947.84	13,437,354.64
(1) 购置	4,103,612.42	7,647,857.76	88,819.20	293,156.00	150,989.84	12,284,435.22
(2) 在建工程转入	0.00	1,124,961.42	0.00	0.00	27,958.00	1,152,919.42
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额		189,387.50	22,545.00	1,073,185.00	27,958.00	1,313,075.50
(1) 处置或报废	0.00	189,387.50	22,545.00	1,073,185.00	27,958.00	1,313,075.50
(2) 其他减少		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	419,927,407.92	606,098,498.78	6,569,731.73	15,871,769.67	18,955,257.22	1,067,422,665.32
二、累计折旧						
1.期初余额	90,665,704.54	168,492,006.99	4,782,570.39	9,512,121.50	6,919,359.45	280,371,762.87
2.本期增加金额	13,290,815.70	26,051,457.75	349,774.18	947,060.08	1,585,102.24	42,224,209.95
(1) 计提	13,290,815.70	26,051,457.75	349,774.18	947,060.08	1,585,102.24	42,224,209.95
(2) 新增	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3.本期减少金额	0.00	171,982.12	21,417.75	1,060,175.75	0.00	1,253,575.62
(1) 处置或报废	0.00	171,982.12	21,417.75	1,060,175.75	0.00	1,253,575.62
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	103,956,520.24	194,371,482.62	5,110,926.82	9,399,005.83	8,504,461.69	321,342,397.20

三、减值准备						
1.期初余额	0.00	5,114,207.14	0.00	0.00	0.00	5,114,207.14
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	5,114,207.14	0.00	0.00	0.00	5,114,207.14
四、账面价值						
1.期末账面价值	315,970,887.68	406,612,809.02	1,458,804.91	6,472,763.84	10,450,795.53	740,966,060.98
2.期初账面价值	325,158,090.96	423,908,852.97	1,720,887.14	7,139,677.17	11,884,907.93	769,812,416.17

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
玉溪疫苗产业园二期工程厂房	23,813,497.10	正在办理中
病毒性疫苗项目办公楼及厂房	51,529,747.36	正在办理中
山东实杰研发办公楼及仓库	9,360,717.29	正在办理中

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
玉溪沃森疫苗产业园三期工程	336,770,674.64		336,770,674.64	335,810,138.65		335,810,138.65
江苏沃森流感疫苗项目	96,697,663.15		96,697,663.15	95,374,130.34		95,374,130.34

玉溪沃森疫苗研发中心扩建项目	62,531,730.79		62,531,730.79	68,713,758.41		68,713,758.41
玉溪沃森九龙池项目	5,279,764.50	5,279,764.50	0.00	5,279,764.50	5,279,764.50	
沃森生物药谷	1,686,543.25	1,686,543.25	0.00	1,686,543.25	1,686,543.25	
治疗性单抗药物产业化项目	127,403,436.66		127,403,436.66	99,340,072.47		99,340,072.47
HPV 产业化	28,609,830.44		28,609,830.44	26,695,747.15		26,695,747.15
合计	658,979,643.43	6,966,307.75	652,013,335.68	632,900,154.77	6,966,307.75	625,933,847.02

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
玉溪沃森疫苗产业园三期工程	727,343,000.00	335,810,138.65	22,239,840.91	21,279,304.92		336,770,674.64	77.06%	91.13%				募股资金
江苏沃森流感疫苗项目	191,180,000.00	95,374,130.34	1,323,532.81			96,697,663.15	78.23%	94.11%				募股资金
玉溪沃森疫苗研发中心扩建项目	110,342,000.00	68,713,758.41	366,738.87	6,548,766.49		62,531,730.79	69.75%	73.01%				募股资金
治疗性单抗药物产业化项目	251,149,400.00	99,340,072.47	28,063,364.19			127,403,436.66	50.76%	51.51%				其他
HPV 产业化		26,695,747.15	1,914,083.29			28,609,830.44						募股资金
合计	1,280,014,400.00	625,933,847.02	53,907,560.07	27,828,071.41		652,013,335.68	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理		159,153.61
合计		159,153.61

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	37,157,753.27	139,317,282.17	168,700,000.00	8,051,609.98	353,226,645.42
2.本期增加金额	0.00	670,693.24	0.00	39,600.00	710,293.24
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	39,600.00	39,600.00
(2) 内部研发	0.00	670,693.24	0.00	0.00	670,693.24
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	37,157,753.27	139,987,975.41	168,700,000.00	8,091,209.98	353,936,938.66
二、累计摊销					
1.期初余额	5,418,591.98	16,867,431.98	38,308,333.48	1,869,311.71	62,463,669.15
2.本期增加金额	371,577.54	5,895,469.52	8,318,181.84	403,775.64	14,989,004.54
(1) 计提	371,577.54	5,895,469.52	8,318,181.84	403,775.64	14,989,004.54
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	5,790,169.52	22,762,901.50	46,626,515.32	2,273,087.35	77,452,673.69
三、减值准备					
1.期初余额		13,485,518.59	28,391,666.52		41,877,185.11
2.本期增加金额	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	13,485,518.59	28,391,666.52	0.00	41,877,185.11
四、账面价值					
1.期末账面价值	31,367,583.75	103,739,555.32	93,681,818.16	5,818,122.63	234,607,079.86
2.期初账面价值	31,739,161.29	108,964,331.60	102,000,000.00	6,182,298.27	248,885,791.16

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
23 价肺炎球菌多糖疫苗	22,245,489.38	6,082,794.53					28,328,283.91
吸附无细胞百白破-b 型流感嗜血杆菌联合疫苗	1,531,433.57	7,125,621.70					8,657,055.27

重组（汉逊酵母）乙型肝炎疫苗（CpGODN 佐剂）		840,383.93				840,383.93	0.00
吸附无细胞百白破联合疫苗		33,432.57				33,432.57	0.00
重组（汉逊酵母）乙型肝炎疫苗		713,642.04				713,642.04	0.00
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	590,053.73	4,752,935.60					5,342,989.33
13 价肺炎球菌多糖结合疫苗	5,743,188.94	11,048,625.38					16,791,814.32
伤寒 Vi 多糖疫苗	8,401.01	570,486.52					578,887.53
Hib 结合疫苗海外临床研究		36,580.32				36,580.32	0.00
吸附无细胞百日咳组分苗		2,449,921.97				2,449,921.97	0.00
吸附破伤风疫苗	253,193.94	8,939.33				44,510.68	217,622.59
流感疫苗项目	21,606,889.94	6,318,955.86				6,318,955.86	21,606,889.94
HPV 预防性疫苗（16/18 型）	296,023,126.49	24,460,539.36					320,483,665.85
多价 HPV 预防性疫苗		4,886,068.79				4,886,068.79	0.00
HPV 治疗性疫苗		821,340.72				821,340.72	0.00
重组预防手足口病 EV71 疫苗		49,598.73				49,598.73	0.00
甲型肝炎灭活疫苗（Vero 细胞）产业化开发		8,400.00				8,400.00	0.00
注射用重组抗 HER2 人源化单克隆抗体	51,550,621.21	16,604,860.64					68,155,481.85
重组 TNF-alpha 全人源单克隆抗体注射液	49,000,000.00	918,413.49				918,413.49	49,000,000.00
注射用重组抗	40,756,939.61	2,680,474.92					43,437,414.53

TNF-alpha 人鼠嵌合单克隆抗体							
注射用重组抗 HER2 单克隆抗体	185,000,000.00	6,075,218.85				6,075,218.85	185,000,000.00
注射用重组长效抗 GLP-1-Fc 融合蛋白	41,000,000.00	68,408.64				68,408.64	41,000,000.00
注射用重组抗 IL-6 单克隆抗体	41,000,000.00	2,980,294.35				2,980,294.35	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
其他项目及共同费用		110,161.42				110,161.42	0.00
注射用重组抗 CD20 人鼠嵌合单克隆抗体		178,477.71				178,477.71	0.00
注射用重组抗 RANKL 单克隆抗体		8,433,542.51				8,433,542.51	0.00
重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液	37,000,000.00	980,197.26				980,197.26	37,000,000.00
注射用抗 Her2 抗体偶联毒素药物		4,454,566.08				4,454,566.08	0.00
注射用重组抗 CD20 人源化单克隆抗体		302,670.27				302,670.27	0.00
注射用重组抗 PD-1 单克隆抗体		9,007,378.19				9,007,378.19	0.00
注射用重组抗 PCSK-9 单克隆抗体		818,924.61				818,924.61	0.00
重组融合蛋白 HB002.1M 新药中试工艺开发-华博生物医药技术(上海)有限公司		383,208.23					383,208.23
DEVELOPMENT		1,027,441.60					1,027,441.60

MANUFACTURING AND TESTING AGREEMENT : EDP408-Eddingp harm (Asia) Macao Commercial Offshore Limited							
GMA102 无菌灌装-杭州鸿运华宁生物医药工程有限公司		206,311.91				206,311.91	0.00
Genor ' s Manufacture of RYI-008 (GB224) for RuiYi/Bird Rock Bio ' s Clinical Use-RuiYi/Bird Rock Bio, Inc.		1,420,038.56					1,420,038.56
JH-B1A1 单克隆抗体的临床前药学研究-精华制药集团股份有限公司		606,637.09					606,637.09
ACYW135 群多糖疫苗IV期临床研究		799,381.26					799,381.26
A 群 C 群多糖疫苗IV期临床研究		968,802.61					968,802.61
重组(汉逊酵母)人乳头瘤病毒疫苗		1,612.50				1,612.50	0.00
冻干剂 A、C 群两价脑膜炎球菌多糖疫苗		5,708.00				-	5,708.00
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗		40,745.16				-	40,745.16

人用狂犬病疫苗 (人二倍体细胞)		242,009.67				242,009.67		0.00
伤寒甲乙型副伤 寒多糖结合疫苗		227,881.63				227,881.63		0.00
抗体工程		2,822.98				2,822.98		0.00
甲型副伤寒结合 疫苗		262,207.59				262,207.59		0.00
伤寒 Vi 多糖结合 疫苗		334,618.62				334,618.62		0.00
乙型副伤寒结合 疫苗		272,324.72				272,324.72		0.00
III型 B 群链球菌 多糖结合疫苗		251,445.84				251,445.84		0.00
甲型肝炎灭活疫 苗(人二倍体细 胞)		510,119.64				510,119.64		0.00
肺炎球菌蛋白疫 苗		124,903.53				124,903.53		0.00
儿童肠道腹泻病 毒疫苗		329,606.80				329,606.80		0.00
单抗药物质量分 析平台建设		1,429,628.26				1,429,628.26		0.00
病原微生物资源 平台建设		223.00				223.00		0.00
合计	923,309,337.82	133,269,535.49	-	-	-	53,172,779.71	1,554,025.97	1,001,852,067.63

其他说明

研发项目“重组（汉逊酵母）乙型肝炎疫苗（CpGODN佐剂）”、研发项目“重组（汉逊酵母）乙型肝炎疫苗”本年研发费用已转入其他业务成本，系转让上述两种专有技术提供后续技术服务发生的成本。

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

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	73,161,421.55					73,161,421.55
重庆倍宁	261,227,140.32					261,227,140.32
合计	950,720,621.59					950,720,621.59

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
山东实杰	191,144,586.10					191,144,586.10
宁波普诺	82,685,974.53					82,685,974.53
圣泰（莆田）	90,356,542.49					90,356,542.49
重庆倍宁	116,958,154.01					116,958,154.01
合计	481,145,257.13					481,145,257.13

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	22,660,647.09	0.00	5,566,103.18	0.00	17,094,543.91
其他	201,902.73	74,761.49	83,046.59	0.00	193,617.63
专利许可费	723,911.57	0.00	28,293.48	0.00	695,618.09
技术服务费	7,775,218.44	7,720,754.68	2,741,356.20	0.00	12,754,616.92
房屋租赁费	342,059.66	0.00	78,595.43	0.00	263,464.23
后续研发费	2,990,464.26	0.00	509,944.84	0.00	2,480,519.42
绿化工程	8,048,750.00	0.00	1,027,500.00	0.00	7,021,250.00
设备改造		983,000.00	50,900.00	0.00	932,100.00
合计	42,742,953.75	8,778,516.17	10,085,739.72	0.00	41,435,730.20

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	124,348,165.97	17,787,886.99	93,963,341.35	14,188,719.77
无形资产减值准备	11,500,000.00	1,725,000.00	11,500,000.00	1,725,000.00
固定资产减值准备	1,527,986.49	229,197.97	1,527,986.49	229,197.97
在建工程减值准备	5,279,764.50	791,964.68	5,279,764.50	791,964.68
存货跌价准备	993,341.73	149,001.26	18,633,154.49	2,807,770.50
递延收益	102,431,572.17	15,364,735.83	105,160,146.99	15,774,022.05
预提费用	14,182,335.45	2,035,564.72	15,816,364.40	2,433,645.06
可弥补亏损	139,469,625.50	20,920,443.82	106,618,567.67	15,992,785.15
合并未抵完存货	2,652,789.92	663,197.48	6,138,263.88	1,534,565.97
合计	402,385,581.73	59,666,992.75	364,637,589.77	55,477,671.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
山东实杰无形资产	23,705,882.36	5,926,470.59	26,000,000.00	6,500,000.00
圣泰莆田无形资产	12,764,705.90	3,191,176.48	14,000,000.00	3,500,000.00
宁波普诺无形资产	25,529,411.74	6,382,352.93	28,000,000.00	7,000,000.00
上海泽润无形资产、开发支出	151,814,717.84	37,953,679.46	151,814,717.84	37,953,679.46
嘉和生物开发支出	516,000,000.00	129,000,000.00	516,000,000.00	129,000,000.00
重庆倍宁无形资产	31,681,818.21	4,752,272.73	34,000,000.05	5,100,000.01
河北大安长期股权投资	322,465,065.12	48,369,759.77	322,465,065.12	48,369,759.77
合计	1,083,961,601.17	235,575,711.96	1,092,279,783.01	237,423,439.24

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
----	----------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

递延所得税资产		59,666,992.75		55,477,671.15
递延所得税负债		235,575,711.96		237,423,439.24

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	619,340,503.34	519,668,570.11
坏账准备	89,548,628.43	76,103,003.03
存货跌价准备	7,801,083.24	3,180,993.73
固定资产减值准备	3,586,220.65	3,586,220.65
递延收益	123,020,150.00	108,745,250.00
在建工程减值准备	1,686,543.25	1,686,543.25
预提费用	7,892,614.08	
合计	852,875,742.99	712,970,580.77

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		41,813,266.76	
2017 年	99,290,397.81	99,290,397.81	
2018 年	85,026,657.99	85,026,657.99	
2019 年	63,919,746.76	63,919,746.76	
2020 年	229,618,500.79	229,618,500.79	
2021 年	141,485,199.99		
合计	619,340,503.34	519,668,570.11	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税金	35,705,480.21	27,474,425.07
预付设备款	2,829,386.00	
合计	38,534,866.21	27,474,425.07

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	206,000,000.00	225,000,000.00
抵押借款	60,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	330,000,000.00	420,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	170,000,000.00
合计	696,000,000.00	865,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债****33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		23,599,650.00
合计		23,599,650.00

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	114,818,544.54	105,764,576.92
一年以上	94,422,556.07	107,637,233.27
合计	209,241,100.61	213,401,810.19

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

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。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	14,532,562.75	7,220,530.72
一年以上	4,958,376.26	7,379,902.64
合计	19,490,939.01	14,600,433.36

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

期末余额 1 年以上的预收款项主要系玉溪沃森、上海泽润对客户的预收货款。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,739,133.31	57,199,671.27	72,405,393.26	4,533,411.32
二、离职后福利-设定提存计划		6,538,272.42	6,538,272.42	0.00
三、辞退福利		107,496.00	107,496.00	
合计	19,739,133.31	63,845,439.69	79,051,161.68	4,533,411.32

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,588,596.25	46,350,888.69	61,896,656.46	4,042,828.48
2、职工福利费		1,949,840.90	1,949,840.90	0.00
3、社会保险费		3,700,322.79	3,700,322.79	0.00
其中：医疗保险费		3,266,210.76	3,266,210.76	0.00
工伤保险费		212,047.11	212,047.11	0.00
生育保险费		222,064.92	222,064.92	0.00

4、住房公积金	87,063.00	2,424,685.91	2,303,465.93	208,282.98
5、工会经费和职工教育经费	63,474.06	2,760,603.68	2,541,777.88	282,299.86
8、其他		13,329.30	13,329.30	
合计	19,739,133.31	57,199,671.27	72,405,393.26	4,533,411.32

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,108,480.46	6,108,480.46	
2、失业保险费		429,791.96	429,791.96	
合计		6,538,272.42	6,538,272.42	0.00

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,920.66	1,741,617.75
营业税	16,425.88	
企业所得税	203,125.49	10,443,068.77
个人所得税	407,743.36	388,546.87
城市维护建设税	19,360.51	143,953.73
房产税	258,827.59	137,768.18
土地使用税	125,223.33	124,541.56
教育费附加	11,309.88	62,298.26
地方教育费附加	6,490.19	40,937.08
印花税	41,251.60	347,738.24
其他	9,333.01	39,330.86
合计	1,108,011.50	13,469,801.30

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	45,606,849.32	3,472,602.73
短期借款应付利息	7,490,225.00	7,607,500.00

合计	53,097,074.32	11,080,102.73
----	---------------	---------------

40、应付股利

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,072,717,934.65	424,067,222.48
一年以上	93,498,272.45	78,984,227.59
合计	1,166,216,207.10	503,051,450.07

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末账龄1年以上大额其他应付款主要系云南沃森应付股权款。

42、划分为持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	995,193,092.88	498,304,990.95
一年内到期的长期应付款	12,000,000.00	
合计	1,007,193,092.88	498,304,990.95

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用-代理费	3,474,986.26	3,921,517.81
预提费用-市场推广费	3,751,094.06	1,943,530.18
预提费用-销售返利	2,409,363.31	2,718,963.59
预提费用-房屋租金	1,644,979.50	1,355,408.50
预提费用-运费	4,678,133.82	3,651,912.00
预提费用-中介机构费用	2,354,716.97	5,941,747.57
预提费用-其他	3,761,675.61	5,648,823.31

合计	22,074,949.53	25,181,902.96
----	---------------	---------------

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款系云南沃森以李云春所持云南沃森的414万股股权为质押向中国进出口银行云南省分行借款7,100万元，其中3,500万元的借款期间为2015年9月18日至2019年3月18日，3,600万元的借款期间为2015年9月22日至2019年9月18日；玉溪沃森以李云春所持云南沃森的170万股股权为质押向中国进出口银行云南省分行借款2,900万元，借款期间为2015年9月17日至2018年9月15日。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
5年期中票		495,346,592.86
合计		495,346,592.86

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他-重分类	期末余额
3年期	500,000,000.00	2013年12月17日	3年期	495,500,000.00			20,693,150.69	763,371.90		499,068,362.85	
5年期	500,000,000.00	2013年12月17日	5年期	492,500,000.00	495,346,592.86		21,441,095.90	778,137.17		496,124,730.03	
合计	--	--	--	988,000,000.00	495,346,592.86		42,134,246.59	1,541,509.07		995,193,092.88	

其他说明：

5年期中票发行时确定的归还日期为2018年12月17日，2016年5月20日召开的中期票据持有人会议表决确定的还款日期提前至2017年6月30日。

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后租回融资款	289,096,153.84	
合计	289,096,153.84	

其他说明：

1、2016年1月7日云南沃森为全资子公司玉溪沃森用约1.1亿元生产机器设备与中建投租赁(上海)有限责任公司(以下简称“中建投租赁”)开展固定资产融资租赁业务,中建投租赁向玉溪沃森提供融资租赁资金,融资金额为人民币1.1亿元,融资租赁期限为48个月,还租期为16期,同时由中国进出口银行向中建投租赁提供无追索权租金保理业务,租金保理业务金额1亿元人民币,业务期限与融资租赁一致。

2、2016年3月29日云南沃森为全资子公司玉溪沃森用约2.5亿元生产机器设备与中建投租赁(上海)有限责任公司(以下简称“中建投租赁”)开展固定资产融资租赁业务,中建投租赁向玉溪沃森提供融资租赁资金,融资金额为人民币2.2亿元,融资租赁期限为48个月,还租期为16期,同时由中国进出口银行向中建投租赁提供无追索权租金保理业务,租金保理业务金额2亿元人民币,业务期限与融资租赁一致。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	213,905,396.99	18,012,800.00	6,466,474.82	225,451,722.17	
合计	213,905,396.99	18,012,800.00	6,466,474.82	225,451,722.17	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
甲型肝炎灭活疫苗（Vero 细胞）产业化开发	3,607,500.00				3,607,500.00	与收益相关
重组人乳头瘤病毒（HPV）16/18 型（酵母）宫颈癌疫苗临床前研究	5,485,000.00				5,485,000.00	与收益相关
重组宫颈癌疫苗（HPV16/18 型）I/II 期临床研究	1,600,000.00				1,600,000.00	与收益相关
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				100,000.00	与收益相关
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	2,529,000.00				2,529,000.00	与收益相关
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				200,000.00	与收益相关
EV71 病毒样颗粒疫苗的初步免疫学机制研究	200,000.00				200,000.00	与收益相关
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）	600,000.00				600,000.00	与收益相关
重组人乳头瘤病毒(16/18 型)疫苗中试放大工艺优化和临床 II/III 期	2,051,600.00	1,705,500.00			3,757,100.00	与收益相关
公共平台补贴	205,000.00				205,000.00	与收益相关
Hib 等细菌性疫苗产业化项目	868,750.00		37,500.00		831,250.00	与资产相关
A、C 多糖结合疫苗产业化项目	799,999.92		25,000.02		774,999.90	与资产相关
A、C 结合疫苗产业化示范工程等（二期）	1,605,063.58		50,158.20		1,554,905.38	与资产相关
标准厂房补助	2,399,999.96		75,000.00		2,324,999.96	与资产相关
年产 1 亿支细菌性疫苗二期工程建设	160,000.08		4,999.98		155,000.10	与资产相关

冻干脑膜炎球菌疫苗生产	160,000.08		4,999.98		155,000.10	与资产相关
菌苗车间 GMP 质量升级异地建设项目	1,000,000.00		25,000.02		974,999.98	与资产相关
吸附无细胞百白破联合疫苗产业化项目	786,666.67		40,000.02		746,666.65	与资产相关
电力专线工程补助	800,000.04		66,666.66		733,333.38	与资产相关
细菌性疫苗创新能力提升	5,000,000.00		124,999.98		4,875,000.02	与资产相关
百白破联合疫苗生产批件注册及产业化	1,966,666.66		100,000.02		1,866,666.64	与资产相关
重大传染病预防用疫苗新产品产业化能力建设	82,000,000.00		2,049,999.96		79,950,000.04	与资产相关
系列细菌性疫苗产业化基地建设	2,000,000.00		49,999.98		1,950,000.02	与资产相关
创新性吸附无细胞百白破 3 组分联合疫苗研究	2,628,000.00				2,628,000.00	与资产相关
进口设备贴息	1,485,000.00		74,250.00		1,410,750.00	与资产相关
细菌性疫苗临床研究用样品制备平台建设	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
治疗用单抗药物产业化关键技术及临床研究	400,000.00				400,000.00	与收益相关
新型长效抗糖尿病蛋白新药候选药物的临床前研究	2,442,100.00				2,442,100.00	与收益相关
抗 HER2 单克隆抗体药物工艺技术再创新研究(GB221)	5,616,000.00				5,616,000.00	与资产相关
抗 VEGF 人源化单克隆抗体药物 (GB222) 的研究开发 ZX09101046-005	3,574,700.00				3,574,700.00	与收益相关
上海市浦东新区财政局 PKJ2014-S08 项目资助首款	300,000.00				300,000.00	与收益相关
人源化抗 huIL-6 单克隆抗体 (GR-001) 拨款	200,000.00				200,000.00	与收益相关
同类最优 best-in-class 抗 IL-6 抗体的工艺和临床前研发	400,000.00				400,000.00	与收益相关
治疗 Herceptin 耐药乳腺癌的新型全人源抗 HER2 单抗药物	400,000.00				400,000.00	与收益相关
抗 TNF-a 单克隆抗体药物的安全及药代动力学对比性临床	400,000.00				400,000.00	与收益相关
治疗性单抗药物产业化项目	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
工业发展专项资金跨越发展项目	2,800,000.00				2,800,000.00	与资产相关

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	260,000.00	430,000.00			690,000.00	与资产相关
细菌性疫苗海外临床研究及推广	120,000.00	900,000.00			1,020,000.00	与资产相关
细菌性疫苗海外临床研究及推广	380,000.00				380,000.00	与资产相关
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	810,000.00				810,000.00	与资产相关
预防用生物制品 1 类新药伤寒 VI 多糖蛋白结合疫苗的临床前研究	400,000.00				400,000.00	与资产相关
基因工程疫苗创新平台建设及能力提升项目	14,000,000.00				14,000,000.00	与资产相关
预防肺炎疾病生物制品 6 类新药 13 价肺炎球菌多糖结合疫苗临床研究	2,000,000.00	1,800,000.00			3,800,000.00	与资产相关
现代制药企业物流能流物联信息管理云平台建设	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
预防用生物制品 9 类新药甲型肝炎灭活疫苗(人二倍体细胞)的临床前研究	150,000.00	650,000.00			800,000.00	与资产相关
昆明市新细胞基质的研究和应用科技创新团队	200,000.00				200,000.00	与资产相关
云南省疫苗工程技术研究中心-人用疫苗质量评价体系构建平台	200,000.00	300,000.00			500,000.00	与资产相关
冻干 A、C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗研究补助	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
生物结合疫苗研发省创新团队经费	300,000.00				300,000.00	与收益相关
昆明国家生物产业基地生物医药中试生产平台	1,060,000.00		530,000.00		530,000.00	与资产相关
腮腺炎减毒活疫苗等病毒性疫苗	3,500,000.00				3,500,000.00	与收益相关
HIB 大品种技术改造及代提质增效	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
疫苗新型细胞和疫苗传送系统(高致病性)	1,304,350.00				1,304,350.00	与收益相关
新建人胚肺二倍体细胞株(Walvax-2)病毒适应性研究	800,000.00				800,000.00	与收益相关
战略性新兴产业领军企业培育对象项目资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关

国际科学合作-细菌性疫苗海外临床研究及推广	1,400,000.00				1,400,000.00	与收益相关
863-新型人胚肺二倍体细胞基质	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
昆明市疫苗工程技术研究中心	200,000.00				200,000.00	与收益相关
预防用生物制品 1 类新药伤寒 Vi 多糖蛋白结合疫苗的临床前研究	300,000.00	300,000.00			600,000.00	与收益相关
基因工程疫苗创新平台建设及能力提升	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
生物技术药物工程研究中心单抗药物质量	2,000,000.00	500,000.00			2,500,000.00	与收益相关
麻疹、风疹、腮腺炎联合疫苗生产项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
新型人工倍体细胞狂犬疫苗临床前研究	250,000.00				250,000.00	与收益相关
流感疫苗生产项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
泰州新型疫苗及特异性诊断试剂产业发展资金	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
单抗药物产业化项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
云南沃森生物技术股份有限公司技术中心创新能力建设项目		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
多价重组人乳头瘤病毒 HPV 疫苗的研发		200,000.00			200,000.00	与资产相关
九价重组人乳头瘤病毒 (HPV) 预防性疫苗的临床前研究		400,000.00			400,000.00	与资产相关
重组人乳头瘤病毒双价 (16 / 18 型) 疫苗中试放大工艺优化和临床 II / III 期研究		1,641,000.00			1,641,000.00	与资产相关
2015 年度张江公共服务平台补贴		276,300.00			276,300.00	与资产相关
抗 VEGF 人源化单克隆抗体药物 GB222 的研究开发重大课题_抗 VEGF 人源化单克隆抗体药物 (GB222) 的研究开发 ZX09		302,100.00			302,100.00	与收益相关
全新抗 RANKL 人源化单克隆抗体的临床前研究		400,000.00			400,000.00	与收益相关
收上海市科学技术委员会奖励补贴		44,500.00	44,500.00		0.00	与收益相关
收上海市张江高科技园区管委会 2015 科技公共服务平台补贴		457,800.00	457,800.00		0.00	与收益相关

农行基本户收张江高科管委会治疗 Herceptin 耐药乳腺癌的新型人源抗 HER2 单抗药物的工艺和临床补贴		400,000.00	400,000.00		0.00	与收益相关
农行基本户收张江高科管委会治疗同类最优 best-in-class 抗 IL-6 抗体的工艺和临床前研发补贴		400,000.00	400,000.00		0.00	与收益相关
农行基本户收张江高科管委会人源化抗 huIL-6 单克隆抗体 (GR-001)的体外/体内药效学研究补贴		400,000.00	400,000.00		0.00	与收益相关
6月27日农行基本户收张江管委会2015国家新药创制第三批配套新一代抗HER2单抗及抗体偶联药物的临床前开发(GB235)		1,505,600.00	1,505,600.00		0.00	与收益相关
合计	213,905,396.99	18,012,800.00	6,466,474.82		225,451,722.17	--

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,404,000,000.00						1,404,000,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	700,723,058.61			700,723,058.61
其他资本公积	287,970,435.16	32,897,256.23		320,867,691.39
合计	988,693,493.77	32,897,256.23		1,021,590,750.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期已全部完成对嘉和生物认缴资本金的支付，金额为15,805.79万元；支付上海泽润认缴资本金1,000.00万元，两事项增加资本公积32,897,256.23元。

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,890,419.73			36,890,419.73
合计	36,890,419.73			36,890,419.73

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-144,988,367.45	707,606,931.87
调整后期初未分配利润	-144,988,367.45	707,606,931.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-161,901,855.50	-840,895,299.33
应付普通股股利		11,699,999.99
期末未分配利润	-306,890,222.95	-144,988,367.45

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	288,943,070.66	174,266,257.03	409,229,637.97	227,760,985.70
其他业务	4,050,197.99	2,400,544.70	4,517,676.71	848,998.53
合计	292,993,268.65	176,666,801.73	413,747,314.68	228,609,984.23

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	860,782.09	1,369,901.89
城市维护建设税	623,747.95	863,238.33
教育费附加	262,776.90	375,726.26
地方教育费附加	174,885.27	263,940.40
地方水利建设基金	82,155.02	153,381.62
合计	2,004,347.23	3,026,188.50

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
宣传及推广费	28,480,564.23	20,444,775.27
会议费	9,166,359.36	17,984,807.73
咨询费	0.00	8,811,960.72
工资	5,397,876.72	7,431,493.65
其他	3,870,620.14	6,118,265.79
运输费	4,537,743.19	3,882,506.67
销售返利	419,149.16	2,147,732.18
招待费	1,182,258.12	2,114,279.80
差旅费	2,491,090.61	1,669,396.42
印刷费	1,398,416.00	1,585,215.00
低值易耗品摊销	698,250.00	999,119.00
办公费	1,077,823.27	496,909.88
合计	58,720,150.80	73,686,462.11

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	53,172,779.71	49,404,415.90
工资	19,497,702.80	17,344,396.68
资产摊销	17,543,349.88	12,799,288.03
折旧费	6,321,723.09	6,576,922.92
办公及租赁费	6,016,292.89	5,348,013.56
业务招待费	2,378,881.18	5,344,890.91

其他	6,198,688.63	3,319,326.19
税金	3,044,080.66	2,796,265.85
差旅费	1,760,715.56	1,619,139.47
会务费	1,762,149.85	1,057,329.25
咨询费	1,254,993.93	430,871.32
服务费	3,600,000.00	
合计	122,551,358.18	106,040,860.08

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	69,138,469.97	77,862,447.22
减：利息收入	4,469,373.58	14,712,572.57
加：汇兑损失	-110,262.06	111.48
加：其他支出	159,460.63	386,662.40
合计	64,718,294.96	63,536,648.53

其他说明：

本报告期利息收入较上年同期减少1,024.32万元，减幅69.62%，主要是由于上年同期确认河北大安的利息收入1,164.14万元，而报告期无此项收入。

66、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	43,957,300.54	11,292,970.17
二、存货跌价损失	32,592,936.22	8,056,201.10
合计	76,550,236.76	19,349,171.27

其他说明：

坏账损失较上年同期增加3,266.43万元，增幅289.24%；存货跌价损失较上年同期增加2,453.67万元，增幅304.57%，两项减值大幅增加的主要原因是由于受“山东疫苗事件”影响，销售回款减少，应收账款账龄增加；退货及近效期存货增加，导致存货跌价损失增加。

67、公允价值变动收益

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,694,450.75	-7,850,647.33
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		3,475,700.00
理财产品收益	501,298.42	7,077.27
合计	8,195,749.17	-4,367,870.06

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	327,672.62	80,843.62	327,672.62
其中：固定资产处置利得	327,672.62	80,843.62	327,672.62
政府补助	8,874,260.37	6,081,606.63	8,874,260.37
其他	43,858.72	78,092.43	43,858.72
合计	9,245,791.71	6,240,542.68	9,245,791.71

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是 否影响 当年盈 亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
昆明国家生物产业基地公共服务条件建设专项高技术产业化项目	云南省发展和改革委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		530,000.00	530,000.00	与资产相关
Hib 等细菌性疫苗产业化项目	云南省财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		37,500.00	37,500.00	与资产相关
A、C 多糖结合疫苗产业化项目补助	云南省财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否		25,000.02	25,000.02	与资产相关
A、C 结合疫苗产业化示范工程等项目（二期）工程补助	玉溪市高新区财政局、玉溪高新技术产业开发区委员会经济发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		50,158.20	50,158.20	与资产相关

玉溪市新型工业化发展专项标准厂房补助	云南省财政厅、玉溪市高新区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		75,000.00	75,000.00	与资产相关
年产 1 亿支细菌性疫苗二期工程建设补助	云南省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		4,999.98	4,999.98	与资产相关
冻干脑膜炎球菌疫苗生产补助	玉溪市高新区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		4,999.98	4,999.98	与资产相关
电力专线工程补助	玉溪高新区管委会建设环保局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		66,666.66	66,666.66	与资产相关
园区企业员工专获硕士学位奖励	玉溪市高新区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助				8,000.00	与收益相关
省级新产品奖励	玉溪市高新区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助				50,000.00	与收益相关
专利资助	上海市生产力促进中心	补助		是		768.00	1,728.00	与收益相关
发明专利奖励	玉溪市高新区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助				10,000.00	与收益相关
企业成功上市和发行债券专项奖励金	云南省财政厅	奖励	奖励上市而给予的政府补助				3,000,000.00	与收益相关
细菌性疫苗临床应用样品制备平台建设专项资金	玉溪市高新区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				1,036,364.68	与资产相关
2014 年度地方财政贡献奖	玉溪高新区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助				200,000.00	与收益相关
省级名牌奖励	玉溪市高新区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助				100,000.00	与收益相关
重合同守信用单位奖励	玉溪市高新区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助				30,000.00	与收益相关
流感疫苗项目		补助	因研究开发、技术更				83,500.00	与收益相关

			新及改造等获得的补助					
收张江管委会新型长效抗糖尿病蛋白新药候选药物临床前补贴	上海市张江高科技园区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				280,000.00	与收益相关
收张江管委会科技公共服务平台-使用方（2013 年补贴）	上海市张江高科技园区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				247,000.00	与收益相关
收上海市科学技术委员会抗 HER2 单克隆抗体药物国际临床合作研究费	上海市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				40,000.00	与收益相关
地方水利建设基金返还	宁波市地方税务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助				186,689.11	与收益相关
黄标车提前淘汰政府奖励补贴	宁波市环境保护局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助				14,000.00	与收益相关
收上海市科学技术委员会奖励补贴	上海市公用服务平台	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是			44,500.00	与收益相关
收上海市张江高科技园区管委会 2015 科技公共服务平台补贴	张江公共服务平台	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是			457,800.00	与收益相关
农行基本户收张江高科管委会治疗 Herceptin 耐药乳腺癌的新型人源抗 HER2 单抗药物的工艺和临床补贴	上海市张江高科技园区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是			400,000.00	与资产相关
农行基本户收张江高科管委会治疗同类最优 best-in-class 抗 IL-6 抗体的工艺	上海市张江高科技园区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是			400,000.00	与资产相关

和临床前研发补贴								
农行基本户收张江高科管委会人源化抗 huIL-6 单克隆抗体 (GR-001) 的体外/体内药效学研究补贴	上海市张江高科技园区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		400,000.00		与资产相关
6 月 27 日农行基本户收张江管委会 2015 年国家新药创制第三批配套新一代抗 HER2 单抗及抗体偶联药物的临床前开发 (GB235)	上海市张江高科技园区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		1,505,600.00		与资产相关
吸附无细胞百白破联合疫苗产业化项目	玉溪市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		40,000.02		与资产相关
吸附无细胞百白破联合疫苗生产批件注册及产业化	玉溪市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		100,000.02		与资产相关
菌苗车间 GMP 质量升级异地建设项目	玉溪市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		25,000.02		与资产相关
细菌性疫苗创新能力提升	玉溪市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		124,999.98		与资产相关
系列细菌性疫苗产业化基地建设	玉溪市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		49,999.98		与资产相关
系列重大传染病预防用疫苗新产品产业化能力建设	财政部办公厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是		2,049,999.96		与资产相关
进口设备贴息	玉溪市高新区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		74,250.00		与收益相关
市级科技成果奖	玉溪市高新	奖励	因符合地方政府招商	是		30,000.00		与收益相关

励	区财政局		引资等地方性扶持政策而获得的补助					
就业见习生活补助	玉溪市人才服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		16,200.00		与收益相关
科学技术进步奖	云南省科学技术厅	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		30,000.00		与收益相关
新三板挂牌政府补贴	泰安市泰山山区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		300,000.00		与收益相关
个税手续费返还奖励	宁波市地方税务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是		817.55		与收益相关
2015 年度财政扶持资金	梅山保税港区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是		2,030,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,874,260.37	6,081,606.63	--

70、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	18,267.63	109,881.70	18,267.60
其中：固定资产处置损失	18,267.63	109,881.70	18,267.60
对外捐赠	20,000.00	60,000.00	20,000.00
其他	2,067,045.53	3,282,060.59	2,067,045.53
合计	2,105,313.16	3,451,942.29	2,105,313.16

其他说明：

营业外支出-其他主要为本期支付的交通事故赔款200.00万元。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,740,840.72	14,762,799.83
递延所得税费用	-6,037,048.88	-10,281,425.33
本年补缴以前年度所得税		22,810.70
合计	-3,296,208.16	4,504,185.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-192,881,693.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-28,932,253.99
子公司适用不同税率的影响	-7,395,596.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,188,332.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	20,843,310.06
所得税费用	-3,296,208.16

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,407,785.55	4,064,228.00
收到利息收入	5,503,086.13	4,554,049.58
其他	6,253,888.19	1,842,518.23
处理废旧物资收入	336,698.03	600,000.00
保证金	3,959,449.01	758,051.04
汇票保证金解除受限	39,700,080.00	
合计	58,160,986.91	11,818,846.85

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	48,822,298.34	58,182,925.71
管理费用	67,749,066.92	35,160,687.08
支付各单位往来款	6,882,385.48	7,942,146.04
银行汇票保证金存款	0.00	5,497,840.00
保证金	24,697,561.11	4,581,442.20
手续费	66,573.36	386,662.40
其他	3,232,947.52	1,747,750.68
合计	151,450,832.73	113,499,454.11

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新余方略德和投资管理中心（有限合伙） 归还保证金	44,000,000.00	
玉溪高新技术产业开发区管理委员会财 政局归还保证金	38,500,000.00	
理财产品到期收回本金	22,400,000.00	
合计	104,900,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	5,300,000.00	2,500,000.00
合计	5,300,000.00	2,500,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到中建投租赁（上海）有限责任公司 售后回租融资款	330,000,000.00	
收到李云春向公司提供借款	100,000,000.00	
政府补助	18,012,800.00	82,468,200.00
收到王文华向公司提供借款	2,790,000.00	7,600,000.00

收到吴笛向公司提供借款		174,000,000.00
收到河北大安归还借款		102,250,000.00
收到王晨向公司提供借款		4,500,000.00
收到袁勇向公司提供借款		1,000,000.00
合计	450,802,800.00	371,818,200.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还玉溪高新房地产开发有限公司借款	100,000,000.00	
归还李云春借款	100,000,000.00	
归还中建投租赁（上海）有限责任公司售后回租融资款及利息	33,562,500.00	
归还王文华借款	700,000.00	7,600,000.00
发行股份购买资产登记及验资费	433,436.98	
归还王晨借款		9,500,000.00
归还付莉中借款		5,000,000.00
归还史佳萍借款		1,500,000.00
归还王备借款		1,500,000.00
和玉溪嘉和的资金往来		1,000,000.00
和北京瑞尔盟的资金往来		292,000.00
合计	234,695,936.98	26,392,000.00

74、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	-189,585,485.13	-86,585,454.91
加：资产减值准备	76,550,236.76	19,349,171.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,547,058.48	21,510,223.76
无形资产摊销	14,984,132.54	10,044,789.94
长期待摊费用摊销	7,551,735.75	5,483,008.53
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）	-309,404.99	29,038.08

财务费用（收益以“-”号填列）	69,138,469.97	77,862,447.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,195,749.17	-4,367,870.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,189,321.60	-8,768,153.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,847,727.28	-1,864,602.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,590,431.07	-18,289,063.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-162,582,336.89	-63,462,522.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,175,828.31	-23,110,343.99
经营活动产生的现金流量净额	-171,523,788.80	-72,169,332.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,614,558,426.27	448,588,359.70
减：现金的期初余额	992,581,905.01	584,207,985.19
现金及现金等价物净增加额	621,976,521.26	-135,619,625.49

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,614,558,426.27	992,581,905.01
其中：库存现金	204,593.76	531,401.66
可随时用于支付的银行存款	1,597,253,832.51	992,050,503.35
三、期末现金及现金等价物余额	1,614,558,426.27	992,581,905.01

75、所有者权益变动表项目注释

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	40,293,535.56	子公司银行贷款质押
无形资产	27,583,980.61	子公司银行贷款质押
应收账款	6,000,000.00	重庆倍宁 600.00 万短期借款质押资产

在建工程	52,978,681.58	玉溪市抚仙湖保护开发投资有限责任公司以存放在玉溪市商业银行 20,000.00 万元定期存款质押为玉溪嘉和提供借款保证，同时玉溪嘉和以价值 52,978,681.58 元的设备提供反担保抵押。
可供出售金融资产	106,700,000.00	玉溪市抚仙湖保护开发投资有限责任公司以存放在玉溪市商业银行 20,000.00 万元定期存款质押为玉溪嘉和提供借款保证，云南沃森以持有的玉溪市商业银行股份有限公司的全部股权为玉溪市抚仙湖保护投资开发有限责任公司提供质押及连带责任反担保
合计	233,556,197.75	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	5,085,081.54
其中：美元	766,841.83	6.6312	5,085,081.54

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

适用 不适用

78、套期

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

玉溪泽润系上海泽润于2016年1月8日新设立的全资子公司，统一社会信用代码：91530400MA6K449R7X；注册资本为1,000.00万元，2016年8月16日上海泽润对玉溪泽润增资6,000.00万元，现已完成工商变更，变更后玉溪泽润注册资本为7,000.00万元，住所为：云南省玉溪市高新区东风南路83号；法定代表人：李云春；经营范围：疫苗、生物制品的研究、开发、技术转让及相关技术咨询服务；疫苗的生产、销售及进出口。截至审计报告日，玉溪泽润正在开展HPV产业化建设投资工作，上海泽润已完成认缴注册资本缴纳。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

玉溪沃森	云南省玉溪市	云南省玉溪市	生产与销售	100.00%		投资
江苏沃森	江苏省泰州市	江苏省泰州市	研究与开发	100.00%		投资
上海沃森	上海市	上海市	研究与开发	100.00%		投资
上海泽润	上海市	上海市	研究与开发	44.84%		非同一控制下合并
山东实杰	山东省泰安市	山东省泰安市	销售	85.00%		非同一控制下合并
云南鹏侨	云南省昆明市	云南省昆明市	销售	51.00%		非同一控制下合并
嘉和生物	上海市	上海市	研究与开发	54.74%		非同一控制下合并
上海沃森医药科技	上海市	上海市	研究与开发	100.00%		投资

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河北大安	河北省石家庄市	河北省石家庄市	生产与销售	45.65%		权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	358,798,175.50	343,187,838.14
非流动资产	190,466,365.84	190,113,293.32

资产合计	549,264,541.34	533,301,131.46
流动负债	380,907,403.88	744,840,416.46
非流动负债	3,999,210.10	1,921,040.08
负债合计	384,906,613.98	746,761,456.54
归属于母公司股东权益	164,357,927.36	-213,460,325.08
按持股比例计算的净资产份额	75,029,393.84	-93,922,543.04
对联营企业权益投资的账面价值	523,519,728.25	348,725,438.87
营业收入	81,771,970.82	7,433,048.56
净利润	20,818,252.44	-17,842,380.20
综合收益总额	20,818,252.44	-17,842,380.20

其他说明

本公司于2016年3月28日召开第二届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于对河北大安制药有限公司增资的议案》，公司以对河北大安的相应债权向河北大安增资16,534.74万元。同时，河北大安的其他股东北京博晖创新光电技术股份有限公司和翟晓枫分别以现金对河北大安增资。本次增资完成后，大安制药的注册资本由14,300万元增至50,000万元，增资完成后公司持有大安制药45.65%股权，河北大安仍为公司的参股公司。截止报告日，增资各方已完成对河北大安的增资，河北大安已完成工商变更登记并取得了变更后的营业执照。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	121,021,803.56	122,774,242.19
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,752,438.63	274,242.19
--综合收益总额	-1,752,438.63	274,242.19

其他说明

(1) 经公司第二届董事会第三十次会议审议通过，本公司与汕头市濠江区珠浦工业公司（以下简称“工业公司”）、贵州德弘昌生物科技有限公司（以下简称“贵州德弘昌”）签署了关于广东卫伦生物制药有限公司（以下简称“卫伦生物”）的《附条件生效股权转让协议》，公司以自有资金1.05亿元人民币收购工业公司和贵州德弘昌持有的卫伦生物合计21%的股权。截至2016年6月30日，本公司已支付股权款5,187.50万元，支付比例49.40%，卫伦生物已于2015年12月23日完成了工商变更登记并取得了变更后的营业执照。

截止2016年6月30日,卫伦生物资产总额为210,156,809.05元,净资产为3,146,221.38元;2016年1-6月实现营业收入为19,555,516.16元,净利润为-6,688,766.63元。

(2) 经公司第二届董事会第三十次会议审议通过,本公司以自有资金1,750万元与上海千骥创业投资中心(以下简称“上海千骥”)、中投中财高科一期(苏州)投资管理中心(有限合伙)(以下简称“中投基金”)、北京智诚道合投资中心(有限合伙)(以下简称“智诚道合”)共同参与长春华普生物技术有限公司(以下简称“长春华普”)的增资,并签署《长春华普生物技术有限公司增资协议》。本次增资结束后,公司将持有长春华普16.67%的股权。截至2015年12月31日,本公司已支付增资款1,750万元,支付比例100.00%,长春华普已于2015年8月完成了工商变更登记并取得了变更后的营业执照。

截止2016年6月30日,长春华普资产总额为60,652,799.47元,净资产为60,524,168.26元;2016年1-6月实现营业收入为3,610,059.78元,净利润为-2,086,368.55元。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益之“1、在子公司中的权益”之“(1) 企业集团的构成”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益之“3、在合营安排或联营企业中的权益”之“(1) 重要的合营企业或联营企业”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
玉溪高新房地产开发有限公司	股东

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
玉溪沃森	100,000,000.00	2015年12月24日	2016年12月24日	
玉溪沃森	50,000,000.00	2015年10月27日	2016年10月27日	
玉溪沃森	20,000,000.00	2015年08月20日	2016年08月20日	
玉溪沃森	70,000,000.00	2016年02月29日	2017年02月28日	
玉溪沃森	30,000,000.00	2016年05月23日	2017年05月23日	

玉溪嘉和	200,000,000.00	2015 年 12 月 24 日	2016 年 12 月 24 日	
山东实杰	30,000,000.00	2015 年 11 月 06 日	2016 年 11 月 04 日	
重庆倍宁	6,000,000.00	2015 年 12 月 08 日	2016 年 08 月 07 日	
玉溪沃森	100,000,000.00	2016 年 01 月 07 日	2020 年 01 月 07 日	
玉溪沃森	200,000,000.00	2016 年 03 月 29 日	2020 年 03 月 29 日	
云南鹏侨	30,000,000.00	2016 年 06 月 23 日	2017 年 06 月 23 日	
玉溪沃森	50,000,000.00	2015 年 08 月 27 日	2016 年 08 月 26 日	

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
河北大安	209,638,360.54			联营企业

(6) 关联方资产转让、债务重组情况**(7) 关键管理人员报酬****(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	河北大安	209,638,360.54	37,498,576.05	374,985,760.54	37,498,576.05

(2) 应付项目**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本集团尚有未付的重大土地使用权受让款共计2,810.00万元，具体情况如下：

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	备注
玉溪森土地受让	8,810.00	6,000.00	2,810.00	注 1
玉溪森土地受让	3,910.00	3,850.00		注 2
合计	12,720.00	9,850.00	2,810.00	

注1、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》。

注2、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，玉溪沃森没有购买上述地块国有建设用地使用权，已支付的3,850.00万土地竞买保证金已于2016年5月4日收回。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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
股票和债券的发行	非公开发行股份购买资产并募集配套资金	注	

注：公司2015年11月公告向方略知润发行股份68,577,982股购买其持有的上海泽润33.53%股权、嘉和生物15.45%股权，并定向增发募集不超过59,800万配套资金，用于支付嘉和生物治疗性单抗药物产业化项目支出、支付嘉和生物和上海泽润的研发费用支出。截止报告日，已完成标的资产上海泽润33.53%股权和嘉和生物15.45%股权的过户和相关的工商变更登记手续；公司已取得中国证券登记结算有限公司深圳分公司的《股份登记申请受理确认书》，公司非公开发行股份133,436,984股（包括向交易对方方略知润发行股份68,577,982股，募集配套资金向前海开源基金管理有限公司等3名特定投资者非公开发行股份64,859,002股），由于沃森生物股票停牌还未上市，登记未完成。

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

(2) 报告分部的财务信息

主营业务收入、主营业务成本

1) 地区分部

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北华北大区	5,366,194.14	3,777,083.05	15,327,944.21	8,682,847.40
华东大区	155,082,592.93	96,103,819.66	269,452,523.14	163,426,776.40
华南大区	10,384,121.34	4,296,069.80	8,753,528.46	4,388,591.56
华中大区	14,501,223.45	8,807,043.57	24,797,894.07	12,191,153.78
西南西北大区	130,827,765.40	89,362,447.25	121,045,605.37	70,171,809.05
海外地区	354,485.95	155,641.78	92,904.00	41,086.87
小计	316,516,383.21	202,502,105.11	439,947,404.91	259,379,270.87
分部间抵销	-23,523,114.56	-25,835,303.38	-26,200,090.23	-30,769,286.64
合计	292,993,268.65	176,666,801.73	413,747,314.68	228,609,984.23

2) 业务分部

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生产分部	77,303,680.10	29,105,413.52	72,177,246.38	17,255,338.35
研发分部	2,116,096.32	1,760,337.88	11,210,717.89	
销售分部	237,096,606.79	171,636,353.71	356,559,440.64	242,123,932.52
血液制品分部				
小计	316,516,383.21	202,502,105.11	439,947,404.91	259,379,270.87
分部间抵销	-23,523,114.56	-25,835,303.38	-26,200,090.23	-30,769,286.64
合计	292,993,268.65	176,666,801.73	413,747,314.68	228,609,984.23

资产、负债总额

1) 地区分部

地区	本期金额		上期金额	
	资产总额	负债总额	资产总额	负债总额
华东大区	2,433,582,936.22	1,046,095,593.75	1,912,054,458.63	590,860,433.24
西南西北大区	6,784,232,709.59	3,523,820,486.49	7,060,627,599.80	3,173,074,007.53
小计	9,217,815,645.81	4,569,916,080.24	8,972,682,058.43	3,763,934,440.77
分部间抵销	-2,354,586,836.23	-540,837,706.00	-2,657,806,335.66	-657,753,101.75
合计	6,863,228,809.58	4,029,078,374.24	6,314,875,722.77	3,106,181,339.02

2) 业务分部

地区	本期金额		上期金额	
	资产总额	负债总额	资产总额	负债总额
生产分部	2,066,154,929.57	886,407,105.59	2,198,040,462.26	931,903,147.78
研发分部	6,158,152,978.55	3,413,121,010.90	5,276,843,678.78	2,573,884,290.45
销售分部	993,507,737.69	270,387,963.75	1,497,797,917.39	258,147,002.54
血液制品分部				
小计	9,217,815,645.81	4,569,916,080.24	8,972,682,058.43	3,763,934,440.77
分部间抵销	-2,354,586,836.23	-540,837,706.00	-2,657,806,335.66	-657,753,101.75
合计	6,863,228,809.58	4,029,078,374.24	6,314,875,722.77	3,106,181,339.02

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的	7,500,000.00	100.00%	7,500,000.00	100.00%	0.00	7,500,000.00	100.00%	7,500,000.00	100.00%	0.00

应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	7,500,000.00	100.00%	7,500,000.00	100.00%		7,500,000.00	100.00%	7,500,000.00	100.00%	

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏先声卫科生物制药有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00%	按个别认定法全额计提。
合计	7,500,000.00	7,500,000.00	--	--

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

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	87,000,000.00	18.06%	20,000,000.00	22.99%	67,000,000.00	131,000,000.00	18.96%	20,000,000.00	15.27%	111,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	394,110,761.46	81.81%	38,456,976.05	9.76%	355,653,785.41	559,277,760.54	80.93%	38,413,176.05	6.87%	520,864,584.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	607,272.51	0.18%			607,272.51	763,974.90	0.11%			763,974.90
合计	481,718,033.97	100.00%	58,456,976.05	12.14%	423,261,057.92	691,041,735.44	100.00%	58,413,176.05	8.45%	632,628,559.39

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
玉溪市华宁县财政局	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	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	投资保证金，预计无法收回
新余方略德合投资管理中心（有限合伙人）	6,000,000.00			2016年7月29日已收回
中航信托股份有限公司	1,000,000.00			押金，无坏账风险
合计	87,000,000.00	20,000,000.00	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内			
7-12 个月			

1 至 2 年	4,792,000.00	958,400.00	20.00%
合计	4,792,000.00	958,400.00	

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

组合中，关联方组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账金额	计提比例
河北大安制药有限公司	联营企业	209,638,360.54	37,498,576.05	17.89%
江苏沃森生物技术有限公司	全资子公司	145,550,000.00		
上海沃森医药科技有限公司	全资子公司	25,580,000.00		
云南鹏桥医药有限公司	控股子公司	8,500,000.00		
玉溪沃森生物技术有限公司	全资子公司	43,854.06		
玉溪泽润生物技术有限公司	全资子公司	6,546.86		
合计		389,318,761.46	37,498,576.05	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 43,800.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
土地保证金、投资保证金和押金	87,000,000.00	135,937,504.00
和子公司间的往来款	394,200,761.46	554,485,760.54
员工往来	517,272.51	618,470.90
合计	481,718,033.97	691,041,735.44

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河北大安制药有限公司	关联方资金拆借	209,638,360.54	1 年以内、1-2 年	43.52%	37,498,576.05
江苏沃森生物技术有限公司	往来款	145,550,000.00	2-3 年	30.21%	

司					
玉溪市华宁县财政局	土地保证金	60,000,000.00	3 年以上	12.46%	
上海沃森医药科技有限公司	往来款	25,580,000.00	1 年以内	5.31%	
上海丰茂生物技术有限公司	投资保证金	20,000,000.00	3 年以上	4.15%	
合计	--	460,768,360.54	--	95.65%	37,498,576.05

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,868,803,643.45	313,014,049.97	2,555,789,593.48	2,694,745,792.45	313,014,049.97	2,381,731,742.48
对联营、合营企业投资	644,541,531.81		644,541,531.81	471,499,681.06		471,499,681.06
合计	3,513,345,175.26	313,014,049.97	3,200,331,125.29	3,166,245,473.51	313,014,049.97	2,853,231,423.54

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏沃森	155,278,281.33	6,000,000.00		161,278,281.33		
玉溪沃森	1,002,028,077.34			1,002,028,077.34		
上海沃森	10,000,000.00			10,000,000.00		
山东实杰	986,214,049.97			986,214,049.97		313,014,049.97
云南鹏侨	7,314,084.81			7,314,084.81		
上海泽润	157,628,000.00	10,000,000.00		167,628,000.00		
嘉和生物	376,283,299.00	158,057,851.00		534,341,150.00		
合计	2,694,745,792.45	174,057,851.00		2,868,803,643.45		313,014,049.97

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
河北大安制药有限公司	348,725,438.87	165,347,400.00		9,446,889.38						523,519,728.25	
长春华普生物技术有限公司	105,000,000.00			-347,797.64						104,652,202.36	
广东卫伦生物制药有限公司	17,774,242.19			-1,404,640.99						16,369,601.20	
小计	471,499,681.06	165,347,400.00		7,694,450.75						644,541,531.81	
合计	471,499,681.06	165,347,400.00		7,694,450.75						644,541,531.81	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,559,795.57	1,554,025.97	10,377,358.48	0.00
合计	1,559,795.57	1,554,025.97	10,377,358.48	

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,694,450.75	-7,850,647.33
处置长期股权投资产生的投资收益		13,125,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		3,475,700.00

合计	7,694,450.75	8,750,052.67
----	--------------	--------------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	309,404.99	
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）	8,874,260.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,043,186.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,067,008.55	
减：所得税影响额	1,783,960.74	
少数股东权益影响额	1,695,063.47	
合计	4,728,462.89	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-7.35%	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.56%	-0.12	-0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第八节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件；
- 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、会计机构负责人吴昌雄先生签名并盖章的财务报表；
- 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）：_____