

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



2023 年半年度报告

2023-083

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 公司治理..... | 35 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 41 |
| 第六节 重要事项..... | 49 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 57 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 63 |
| 第九节 债券相关情况..... | 64 |
| 第十节 财务报告..... | 65 |

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、经公司盖章、公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。

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

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------|---|--|
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 国家药监局 | 指 | 国家药品监督管理局 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 云南证监局 | 指 | 中国证监会云南监管局 |
| 公司、本公司、沃森生物 | 指 | 云南沃森生物技术股份有限公司 |
| 玉溪沃森 | 指 | 玉溪沃森生物技术有限公司，系公司控股子公司 |
| 上海泽润 | 指 | 上海泽润生物科技有限公司，系公司控股子公司 |
| 玉溪泽润 | 指 | 玉溪泽润生物技术有限公司，系上海泽润全资子公司 |
| 北京沃森 | 指 | 北京沃森创新生物技术有限公司，系公司全资子公司 |
| 北京微达 | 指 | 北京微达生物科技有限公司，系公司控股子公司 |
| 四川沃森 | 指 | 四川沃森创新生物技术有限公司，系公司全资子公司 |
| 广东沃森 | 指 | 广东沃森医药技术有限公司，系公司全资子公司 |
| 广州沃森 | 指 | 广州沃森健康科技有限公司，系公司全资子公司 |
| 云南沃嘉 | 指 | 云南沃嘉医药投资有限公司，系公司全资子公司 |
| 上海沃嘉 | 指 | 上海沃嘉生物技术有限公司，系公司全资子公司 |
| 沃嘉生物 | 指 | Walga Biotechnology Limited（沃嘉生物技术有限公司），系上海沃嘉全资子公司 |
| 上海沃泰 | 指 | 上海沃泰生物技术有限公司，系公司全资子公司 |
| 昆明沃森 | 指 | 昆明沃森生物技术有限公司，系公司全资子公司 |
| 沃森亚太 | 指 | WALVAX ASIA PACIFIC PRIVATE LTD.（沃森生物亚太有限责任公司），系公司全资子公司 |
| 13 价肺炎结合疫苗 | 指 | 13 价肺炎球菌多糖结合疫苗，现公司主要产品 |
| 23 价肺炎疫苗 | 指 | 23 价肺炎球菌多糖疫苗，现公司主要产品 |
| Hib 疫苗 | 指 | b 型流感嗜血杆菌结合疫苗，现公司主要产品 |
| AC 结合疫苗 | 指 | A 群 C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗，现公司主要产品 |
| AC 多糖疫苗 | 指 | A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗，现公司主要产品 |
| ACYW135 多糖疫苗 | 指 | ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗，现公司主要产品 |
| 百白破疫苗 | 指 | 吸附无细胞百白破联合疫苗，现公司主要产品 |
| 双价 HPV 疫苗 | 指 | 重组人乳头瘤病毒双价（16/18 型）疫苗（酵母），现公司主要产品 |
| 九价 HPV 疫苗 | 指 | 重组人乳头瘤病毒九价病毒样颗粒疫苗（6、11、16、18、31、33、45、52、58 型 L1 蛋白）（毕赤酵母） |
| DTaP-Hib 四联疫苗 | 指 | 吸附无细胞百白破/b 型流感嗜血杆菌联合疫苗 |
| 新冠 mRNA 疫苗 | 指 | 新型冠状病毒 mRNA 疫苗 |
| 新冠变异株 mRNA 疫苗 | 指 | 新型冠状病毒变异株 mRNA 疫苗（S 蛋白嵌合体） |
| 新冠腺病毒载体疫苗 | 指 | 重组新型冠状病毒疫苗（黑猩猩腺病毒载体） |
| 重组新冠疫苗 | 指 | 重组新型冠状病毒疫苗（CHO 细胞） |
| 重组新冠变异株疫苗 | 指 | 重组新型冠状病毒变异株疫苗（CHO 细胞） |
| 疾控中心、CDC | 指 | 疾病预防控制中心 |
| GMP | 指 | Good Manufacture Practice 的缩写，即《药品生产质量管理规范》 |
| 免疫规划疫苗 | 指 | 居民应当按照政府的规定接种的疫苗，包括国家免疫规划确定的疫苗，省、自治区、直辖市人民政府在执行国家免疫规划时增加的疫苗，以及县级以上人民政府或者其卫生健康主管部门组织的应急接种 |

| | | |
|---------|---|---|
| | | 或者群体性预防接种所使用的疫苗。 |
| 非免疫规划疫苗 | 指 | 由居民自愿接种的其他疫苗。 |
| 批签发 | 指 | 国家对疫苗类制品、血液制品、用于血源筛查的体外生物诊断试剂以及国家药监局规定的其他生物制品，每批制品出厂上市或者进口时进行强制性检验、审核的制度。检验不合格或者审核不被批准者，不准上市或者进口。 |
| 批签发量 | 指 | 某一个时间段内，企业生产的产品获得国家药监局的批签发合格证，可以进入市场销售的数量。 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 疫苗管理法 | 指 | 《中华人民共和国疫苗管理法》 |
| 上市规则 | 指 | 《深圳证券交易所创业板股票上市规则》 |
| 规范运作指引 | 指 | 《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》 |
| 公司章程 | 指 | 《云南沃森生物技术股份有限公司章程》 |
| WHO | 指 | World Health Organization 的缩写，即世界卫生组织 |
| FDA | 指 | 美国食品药品监督管理局 |
| 股东大会 | 指 | 云南沃森生物技术股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 云南沃森生物技术股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 云南沃森生物技术股份有限公司监事会 |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
| 巨潮资讯网 | 指 | http://www.cninfo.com.cn |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 刘宇然 | 杨永祥 |
| 联系地址 | 云南省昆明市高新区科新路 395 号 | 云南省昆明市高新区科新路 395 号 |
| 电话 | 0871-68312779 | 0871-68312779 |
| 传真 | 0871-68312779 | 0871-68312779 |
| 电子信箱 | ir@walvax.com | ir@walvax.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|-----------------|---|
| 公司注册地址 | 云南省昆明市高新区科新路 395 号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 650101 |
| 公司办公地址 | 云南省昆明市高新区科新路 395 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 650101 |
| 公司网址 | https://www.walvax.com/ |
| 公司电子信箱 | ir@walvax.com |
| 临时公告披露的指定网站查询日期 | 2023 年 01 月 17 日 |
| 临时公告披露的指定网站查询索引 | 《关于公司办公地址变更的公告》（公告编号：2023-001），巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn |

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|-------------------|---|
| 公司披露半年度报告的证券交易所网址 | http://www.szse.cn/ |
|-------------------|---|

| | |
|-------------------|--|
| 公司披露半年度报告的媒体名称及网址 | 巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 云南省昆明市高新区科新路 395 号公司董事会办公室 |

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|-----------------|---|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 报告期初注册 | 2022 年 09 月 15 日 | 云南省昆明市高新技术产业开发区北区云南大学科技园 2 期 A3 幢 4 楼 | 91530000719480244Y | 91530000719480244Y | 91530000719480244Y |
| 报告期末注册 | 2023 年 04 月 28 日 | 云南省昆明市高新区科新路 395 号 | 91530000719480244Y | 91530000719480244Y | 91530000719480244Y |
| 临时公告披露的指定网站查询日期 | 2023 年 04 月 29 日 | | | | |
| 临时公告披露的指定网站查询索引 | 《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2023-044），巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn | | | | |

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 2,167,671,315.80 | 2,348,043,658.72 | -7.68% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 455,239,815.96 | 421,009,218.81 | 8.13% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 421,776,619.63 | 480,763,111.40 | -12.27% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 385,666,870.42 | 402,263,407.21 | -4.13% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.2844 | 0.2629 | 8.18% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.2844 | 0.2624 | 8.38% |
| 加权平均净资产收益率 | 4.90% | 4.81% | 0.09% |
| | 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） | 15,650,334,035.97 | 15,327,991,128.58 | 2.10% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 9,453,478,984.06 | 9,083,857,230.97 | 4.07% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|---|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -253,617.92 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 52,093,700.56 | 报告期内，公司收到政府补助及递延收益结转当期金额所致。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -17,652,900.00 | 公司持有已上市的嘉和生物药业（开曼）控股有限公司（以下简称“开曼嘉和”）股票期末价格下跌，形成报告期内公允价值变动收益-2,583.80万元，以及公司持有的其他股权资产公允价值变动综合影响所致。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 10,249,216.20 | |
| 减：所得税影响额 | 4,373,440.36 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 6,599,762.15 | |
| 合计 | 33,463,196.33 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）医药行业整体情况概述

根据国家统计局发布的2023年上半年统计公报，2023年上半年我国国内生产总值（GDP）为593,034亿元，按不变价格计算，同比增长5.5%，比一季度加快1.0个百分点。上半年，全国规模以上工业增加值同比增长3.8%，比一季度加快0.8个百分点，规模以上工业企业实现营业收入62.62万亿元，同比下降0.4%，实现利润总额33,884.6亿元，同比下降16.8%，降幅比1—5月份收窄2.0个百分点。其中，医药制造业实现营业收入12,496亿元，同比下降2.9%，实现利润总额1,794.5亿元，同比下降17.1%。全国居民人均可支配收入19,672元，同比名义增长6.5%，人均可支配收入中位数16,393元，同比名义增长5.4%。总的来看，社会经济逐步恢复常态化运行。

据Citeline发布的最新版《2023年医药研发年度回顾》，2023年全球医药研发总管线规模相较2022年增长5.89%，五年平均增长率为6.9%。过去一年，增加的新药总数为5,082种，有3,899种药物退出管线，最终净增1,183种。在研的新型活性药物（NAS）数量在2020年-2021年的显著增长后，在2022年有所下降，其中美国仍然遥遥领先，其次为中国和日本。从近十年的发展趋势来看，大型药企所占的管线份额在逐渐下降，而只有一种或两种药物的小公司份额有所上升。从公司数量、在研管线和NAS药物方面来看，中国企业正逐步缩小与美国企业在药物研发领域的研发差距。

根据美国FDA官网披露的信息显示，2023年上半年FDA共完成453项药品首次批准（不包含暂时批准），其中NDA/BLA批准63款。其中包括18款新获批的新分子实体药物（NDA）和10款生物制品药物（BLA）。另据欧洲药品管理局（EMA）披露的信息显示，2023年上半年EMA共批准15款药品上市，其中包括1款新活性物质。

根据我国国家药品监督管理局披露的信息，2023年上半年我国共批准国产首次注册药品887件。按剂型去重后，共382个药品品种（不同厂家生产同一药物按同一品种计算），共28个品规（20个品种）1类创新药获批上市，包含19个品规（14个品种）化学药、1个品规（1个品种）中药和8个品规（5个品种）生物制品，其中包括1个创新型疫苗产品——口服三价重配轮状病毒减毒活疫苗（Vero细胞），用于预防G1、G2、G3、G4和G9型轮状病毒导致的婴幼儿腹泻。

医药领域是维护人民群众健康的主阵地，关系到广大人民群众最关心、最直接、最现实的健康权益。党中央高度重视医药事业的高质量发展，将保障人民健康放在优先发展的战略位置。为有效应对居民老龄化加深带来的医疗资源需求，我国从2009年起持续推出了新医改、药政改革、医保改革等一系列医药政策，过去医疗资源不足、不均、不优的状况得到了有效改善，并由此加快了医药产业结构升级，医药产业各个环节进一步规范。为进一步促进医药事业发展进步，保障人民群众健康权益，2023年7月国家多部委开展为期一年的全国医药领域腐败问题集中整治，以问题为导向，聚焦医药行业“关键少数”和关键岗位，坚决整治违规违纪违法行为，构建风清气正的行业氛围，为医药卫生事业高质量发展提供保障。

未来，随着高端制造、基因工程、AI智能等高新技术的突破和发展，创新医药产业的技术更新换代将进一步加速，新技术的突破将推动市场不断涌现出临床亟需的创新产品，驱动创新药和医疗器械快速发展。同时，随着医保谈判等支付端规则的越发明晰和医药反腐的不断深入，有助于聚焦创新研发和规范运作的企业推出更多重磅品种上市，实现业绩提升与创新投入的良性循环，加快国内企业走出去的步伐。

（二）疫苗行业整体情况概述

1、市场规模持续扩容

根据中国疫苗行业协会发布的《中国疫苗行业国际合作发展报告2023》显示，2019-2021年，国际疫苗市场由于新冠疫情带来的海量需求迅猛增长了3-4倍，市场总量从58亿剂增长至161亿剂，总金额从380亿美元增长至1,410亿美元，其中新冠疫苗产品在2021年占总市场规模的70%。根据已公开的2022年各疫苗产品销售收入数据来看，虽然新冠疫苗产品2022年的销售收入较2021年减少，但其他疫苗重磅产品，如HPV疫苗、肺炎疫苗、流感疫苗、带状疱疹疫苗的销售收入在2022年实现了大幅增长。随着全球主要国家和地区相继进入“后新冠时代”，头部疫苗企业已将战略布局、管线规划和市场资源切换至新增重磅产品，促进了全球创新疫苗的持续推出和包括中国在内的新兴市场常规疫苗接种需求的不断扩张。根据弗若斯特沙利文报告，2030年全球疫苗市场货值规模（未含新冠疫苗）预计将达到约1,310亿美元，2021年至2030年的年复合增长率约为12.3%，预计全球非新冠疫苗产品需求仍将保持较为快速的增长。

2、新技术突破或将改变行业格局

截止目前，国际疫苗产业向头部企业集中的格局尚未改变，GSK、默沙东、赛诺菲和

辉瑞四家公司的疫苗产品仍占据全球市场（不包含新冠疫苗）70%以上的份额，尤其是呼吸系统类疫苗（包括肺炎疫苗、脑膜炎疫苗、流感疫苗等）、HPV疫苗、麻腮风水痘疫苗、带状疱疹疫苗以及联合疫苗等重磅品种，在全球市场中仍保持着显著优势。在新冠疫情后，以mRNA为代表的一系列创新平台和关键技术迎来突破，涌现出了一批拥有创新技术产品的中小企业，在研产品合计数量已超过GSK、默沙东、赛诺菲和辉瑞，虽然四家公司不断通过自研与合作并重的方式以保持创新管线领先地位，但随着新技术突破和迭代的不断深入，预计全球疫苗行业竞争格局或将迎来改变。

（三）中国疫苗产业进入转型发展期

1、本土疫苗市场蓬勃发展

过去5年，中国非免疫规划疫苗市场高速发展，在成人疫苗和进口疫苗大品种（例如HPV疫苗、13价肺炎结合疫苗、五联苗等）的共同推动下，国内市场规模从2016年的13亿美元增长到2021年的76亿美元，实现了40%左右的复合增速，预计在2028年将达到95-100亿美元。另一方面，中国疫苗市场人均支出仍远低于发达国家，企业出口产品的市场占比较低，除少量头部企业外，业内企业在重点产品布局上的弱、小、散特征仍较为突出。随着我国行业监管政策的不断完善以及大众对疾病预防意识和自身健康的关注度持续提升，常规疫苗的需求有望保持快速增长。同时，当前我国疫苗行业正处于产品升级和国产替代的双轮驱动阶段，多联多价及质量更高的优质疫苗有望逐步取代单价苗及普通疫苗；在肺炎疫苗、宫颈癌疫苗等重点领域，本土产品正积极推动国产替代进程。预计未来我国疫苗行业将继续保持健康发展的态势，尤其是高品质和创新型的国产二类疫苗（非免疫规划疫苗）市场份额也将实现突破性增长。因此，从疫苗品种数量、人口体量及结构、渗透率以及研发能力四个角度看，国内疫苗企业仍然有着较大的成长空间。

2、新技术平台加快自主研发企业赶超进程

以mRNA技术为代表的新型疫苗技术平台已验证具备预防和治疗多种疾病的潜力，未来有望部分替代传统药物和疫苗，开拓出新的治疗领域，带来生物医药领域的大变革。在病毒性传染病疫苗领域，可快速通过调整mRNA序列以应对病毒新变异株的出现，针对免疫逃逸病原体效果好；在治疗性癌症疫苗和免疫肿瘤学疫苗领域，mRNA疫苗能够激活宿主的抗肿瘤免疫力，也能调节实体瘤的免疫抑制性肿瘤微环境，有望延长临床生存率，降低癌症复发率；在蛋白质替代疗法领域，mRNA平台适用于大部分基于蛋白质开发的药物，且相比于蛋白质疗法可以避免不必要的免疫反应，治疗范围更广泛。截止目前，全球

掌握mRNA技术的医药企业均已将目光放到了更广阔的产品开发领域，开拓mRNA技术的多重想象空间已经被各大药企列为重要战略方向并全力付诸行动，主要布局的研发品种包括呼吸道合胞病毒疫苗、流感疫苗、带状疱疹疫苗、巨细胞病毒疫苗等。另一方面，在部分欧美国家提出“去风险”战略背景下，国内企业将有更大的动力和意愿投入核心技术的自主开发，有利于推动产业链上下游及行业头部领先企业的技术突破，加快国内企业对全球领先巨头的赶超进程。

3、本土企业加快“走出去”步伐

截至2023年7月，我国10款产品已通过了WHO预认证，10余款产品正在申请WHO预认证，有望进入国际采购清单，为疫苗生产企业在国内市场之外开辟新的利润点。随着创新产品研发和产业化能力的不断增强，我国疫苗企业开始在更加广阔的市场上与全球巨头开展竞争，产品出口目的地已超过100个国家和地区。同时，我国疫苗企业也在加速向海外产业价值链上下游的延展深化，从单一的双边注册出口成品逐步转向灌装技术转移、海外建厂商业化生产、开展海外临床试验、海外合作研发或者授权早期品种、CRO和原料供应等上下游多元化及全产业链合作。结合《疫苗管理法》关于“国家鼓励疫苗生产企业按照国际采购要求生产、出口疫苗”的具体要求，如何将中国的创新研发和高效、安全的产业化能力投射至全球市场，已成为中国领军企业未来战略的重中之重。未来，随着中国疫苗企业研发和产业化能力的进一步提升，在深入推进重磅产品国产取代的基础上，预计越来越多的头部企业将投入更多资源加快国际市场“走出去”步伐。

（四）2023年上半年重大政策

| 序号 | 事件 |
|----|---|
| 1 | 关于印发新型冠状病毒感染防控方案（第十版）的通知 联防联控机制综发〔2023〕5号 2023.1.7 |
| 2 | 关于印发新型冠状病毒感染疫情防控操作指南的通知 联防联控机制综发〔2023〕6号 2023.1.7 |
| 3 | 国家卫生健康委关于印发突发事件紧急医学救援“十四五”规划的通知 国卫医急发〔2022〕35号 2023.1.10 |
| 4 | 国家药监局关于发布《药物非临床研究质量管理规范认证管理办法》的公告（2023年第15号） 2023.1.19 |
| 5 | 国家卫生健康委办公厅关于进一步加强儿童临床用药管理工作的通知 国卫办医政函〔2023〕11号 2023.1.19 |
| 6 | 关于印发加速消除宫颈癌行动计划（2023-2030年）的通知 国卫妇幼发〔2023〕1号 2023.1.20 |
| 7 | 国家药监局药审中心关于发布《药物真实世界研究设计与方案框架指导原则（试行）》的通告（2023年第5号） 2023.2.16 |
| 8 | 国家药监局药审中心关于发布《真实世界证据支持药物注册申请的沟通交流指导原则（试行）》的通告（2023年第6号） 2023.2.16 |
| 9 | 国家药监局核查中心关于发布《药品共线生产质量风险管理指南》的通告 2023.3.6 |

| | |
|----|---|
| 10 | 国家药监局药审中心关于发布《药物临床试验期间安全性信息汇总分析和报告指导原则（试行）》的通告(2023年第16号) 2023.3.17 |
| 11 | 国家药监局药审中心关于发布《药物临床试验期间安全性数据快速报告常见问答（2.0版）》的通告（2023年第17号） 2023.3.17 |
| 12 | 国家药监局药审中心关于发布《生理药代动力学模型在儿科人群药物研发中应用的技术指导原则》的通告（2023年第24号） 2023.3.28 |
| 13 | 国家药监局药审中心关于发布《药审中心加快创新药上市许可申请审评工作规范（试行）》的通知 2023.3.31 |
| 14 | 国家药监局药审中心关于发布《基于动物法则的药物研究技术指导原则（试行）》的通告（2023年第26号） 2023.4.7 |
| 15 | 关于印发应对近期新冠病毒感染疫情疫苗接种工作方案的通知 国卫明电（2023）46号 2023.4.6 |
| 16 | 国家药监局药审中心关于发布《成人用药数据外推至儿科人群的定量方法学指导原则（试行）》的通告（2023年第27号） 2023.4.12 |
| 17 | 国家卫生健康委办公厅关于进一步做好突发事件医疗应急工作的通知 2023.4.28 |
| 18 | 国家药监局关于实施《药物非临床研究质量管理规范认证管理办法》有关事宜的公告（2023年第81号） 2023.6.21 |
| 19 | 国家药监局药审中心关于发布《新药获益-风险评估技术指导原则》的通告（2023年第36号） 2023.6.26 |
| 20 | 国家药监局关于发布《药品标准管理办法》的公告（2023年第86号） 2023.7.5 |
| 21 | 国家药监局药审中心关于发布《临床试验中的药物性肝损伤识别、处理及评价指导原则》的通告（2023年第39号） 2023.7.10 |
| 22 | 国家药监局药审中心关于发布《人乳头瘤病毒疫苗临床试验技术指导原则（试行）》的通告（2023年第40号） 2023.7.11 |

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

（五）公司总体经营情况概述

公司是专业从事人用疫苗等生物技术药集研发、生产、销售于一体的高科技生物制药企业，在创新型疫苗的研发、生产和营销领域处于国内领先地位。经过二十余年的发展，公司已形成了结构优良、品种丰富的产品管线，是中国首家、全球第二家自主研发并成功上市13价肺炎结合疫苗的厂家，也是全球第一家同时拥有13价肺炎结合疫苗和HPV疫苗上市的厂家。公司构建了国内领先的疫苗研发和产业化技术平台，聚集了一大批中西合璧的专业技术和管理人才，获得了一批“重大新药创制”项目支持，与国内多个科研院所、高校和国际著名机构建立了紧密的合作关系。

报告期内，公司主要生产和销售的自主疫苗产品为：13价肺炎结合疫苗（西林瓶型和预灌封型）、双价HPV疫苗（西林瓶型和预灌封型）、23价肺炎疫苗（西林瓶型和预灌封型）、b型流感嗜血杆菌结合疫苗（西林瓶型和预灌封型）、A群C群脑膜炎球菌多糖结合疫苗、ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗、A群C群脑膜炎球菌多糖疫苗和吸附无细胞百白

破联合疫苗共8个产品（12个品规）。上述疫苗产品主要用于预防由特定病原微生物感染所引起的相关疾病。

2023年上半年，面对日益激烈的市场竞争和复杂的内外部经营环境，公司积极进取，审时度势，顺应行业发展趋势，在总体发展战略的指引下，持续聚焦疫苗产业，不断深入推进全面国际化、进口取代战略的实施和落地，充分发挥自身在科技创新、技术平台、产业化转化能力和人才资源等方面的优势，在产品研发、生产、销售、产业化建设、国际合作、内控建设、管理提升与人才培养等诸多方面均取得了较好的成绩。

1、产品销售

报告期内，公司持续加强营销管理和体系化建设，充分发挥产品品牌 and 产品质量优势，适时调整销售策略和侧重点，集中精力聚焦13价肺炎结合疫苗和双价HPV疫苗等重磅产品的销售。公司非免疫规划疫苗已完成全国31个省/市准入，触达约3,000个区县疾控客户和超过3万个接种门诊。2023年作为子公司玉溪泽润双价HPV疫苗获批上市后的第一个完整销售年，公司全面推进双价HPV疫苗的区域准入，从销售体系建设、消费者教育、品牌活动、科普活动、终端服务和渠道布局等多维度不断强化产品品牌和市场影响力，上半年双价HPV疫苗共中标政府采购项目168.6万剂。公司将持续提升公司全产品市场覆盖率和渗透率，重点维持13价肺炎结合疫苗的市场领先份额和快速推进双价HPV疫苗国内重点区域的准入，驱动公司经营业绩持续健康发展。

2、产品生产

2023年上半年，公司各产品的生产和批签发工作均正常开展，玉溪沃森流脑系列疫苗产品生产和批签发一季度已全面恢复。公司已上市的8个疫苗产品（12个品规）合计共获得批签发21,830,117剂，同比增长230.04%，其中，子公司玉溪沃森13价肺炎结合疫苗获得批签发4,637,722剂，较上年同期增长24.29%，子公司玉溪泽润双价HPV疫苗获得批签发4,143,913剂，较上年同期增长368.42%。

玉溪沃森和玉溪泽润各产品获得批签发数量的情况如下：

| 产品名称 | 2023年1-6月批签发量 (剂/瓶) | 2022年1-6月批签发量 (剂/瓶) | 批签发量增长率 |
|-----------|------------------------|------------------------|---------|
| 13价肺炎结合疫苗 | 4,637,722 | 3,731,508 | 24.29% |
| 双价HPV疫苗 | 4,143,913 | 884,664 | 368.42% |
| 23价肺炎疫苗 | 909,218 | 418,070 | 117.48% |
| Hib疫苗 | 714,464 | 0 | -- |

| | | | |
|--------------|------------|-----------|---------|
| AC 结合疫苗 | 1,119,325 | 0 | -- |
| ACYW135 多糖疫苗 | 1,661,193 | 0 | -- |
| AC 多糖疫苗 | 7,791,802 | 0 | -- |
| 百白破疫苗 | 852,480 | 1,580,112 | -46.05% |
| 合计 | 21,830,117 | 6,614,354 | 230.04% |

3、新产品研发和注册申报

报告期内，公司各在研产品的研发、临床试验和申报注册工作稳步推进。公司 ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗持续推进 III 期临床试验及注册申报准备；子公司上海泽润九价 HPV 疫苗 III 期临床研究各项工作正按计划进行中，目前处于血清检测阶段。公司与复旦大学、上海蓝鹊生物医药有限公司共同研发的新型冠状病毒变异株 mRNA 疫苗（S 蛋白嵌合体）获得评价该疫苗在已完成 3 剂新冠灭活疫苗接种的 18 周岁及以上人群中序贯加强接种 1 剂的保护效力、安全性和免疫原性的多中心、随机、盲法、同类对照的《III 期临床试验期中分析临床研究报告》，根据报告显示，本疫苗 III 期临床试验的保护效力主要研究结果已达到规定的评价标准，标志着该产品的研发取得了重要的里程碑进展，也是公司在 mRNA 技术路线布局的疫苗产品取得的又一个重要的成果，公司正积极推进本疫苗上市许可药品注册申请的相关工作。公司将根据产品研发战略和计划有序开展各个产品的研发、临床和产业化工作，为公司的长远发展不断添砖加瓦，提供更新更好的产品和服务。

报告期内公司进入注册申报阶段的各在研产品的详细情况如下表：

| 序号 | 品种名称 | 所处阶段 | 注册分类 | 作用与用途* | 进展情况 |
|----|--|------|--------------|--|----------------------------|
| 1 | 重组人乳头瘤病毒九价病毒样颗粒疫苗（6、11、16、18、31、33、45、52、58 型 L1 蛋白）（毕赤酵母） | 临床研究 | 预防用生物制品 1 类 | 用于预防由 HPV6、11、16、18、31、33、45、52、58 型感染导致的生殖器疣、子宫颈癌、外阴、阴道及肛门癌等相关疾病。 | III 期临床研究阶段 |
| 2 | ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗 | 临床研究 | 预防用生物制品原 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。 | III 期临床研究阶段 |
| 3 | 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 3 类 | 预防百日咳、白喉、破伤风及由 b 型流感嗜血杆菌引起的脑膜炎、肺炎、败血症等感染性疾病。 | I 期临床研究阶段 |
| 4 | 新型冠状病毒变异株 mRNA 疫苗（S 蛋白嵌合体） | 临床研究 | 预防用生物制品 1 类 | 预防新型冠状病毒变异株感染所致的疾病（COVID-19）。 | III 期临床研究阶段，已获得期中分析临床研究报告。 |

| | | | | | |
|---|-----------------------|------|-------------|---|---------------------------------|
| 5 | 新型冠状病毒 mRNA 疫苗 | 临床研究 | 预防用生物制品 1 类 | 预防由 SARS-CoV-2 感染所致的疾病（COVID-19）。 | III 期临床研究阶段；2022 年 9 月获得印尼 EUA。 |
| 6 | 重组新型冠状病毒疫苗（黑猩猩腺病毒载体） | 临床研究 | 预防用生物制品 1 类 | 预防由 SARS-CoV-2 感染而引起的新兴冠状病毒病（COVID-19）。 | II 期临床研究阶段 |
| 7 | 重组新型冠状病毒疫苗（CHO 细胞） | 临床研究 | 预防用生物制品 1 类 | 预防新型冠状病毒感染引起的流行性疾病。 | II 期临床研究阶段 |
| 8 | 重组新型冠状病毒变异株疫苗（CHO 细胞） | 临床研究 | 预防用生物制品 1 类 | 预防新型冠状病毒变异株感染引起的流行性疾病。 | I 期临床研究阶段 |

*产品的作用与用途以最终批准上市的情况为准。

4、国际业务

报告期内，公司在国际市场拓展、产品销售和注册准入方面均取得了实质进展，持续布局重点市场区域，促进现有及新拓展市场的成品和原液销售，同步开展公司产品在多个国家的注册项目，推动国际业务高质量发展。

在产品出口和对外合作方面，子公司玉溪沃森与摩洛哥合作方就 13 价肺炎结合疫苗的合作项目按照协议持续履行，公司已获得本年度摩洛哥 13 价肺炎结合疫苗的采购订单，并已于 2023 年 7 月完成了部分产品交付，该疫苗在摩洛哥的本地化生产技术转移工作也在持续进行中。一季度，公司收到埃及客户签发的本年度 A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗的采购订单，公司已向埃及客户交付免疫规划使用的部分 A 群 C 群脑膜炎球菌多糖疫苗用于其国家扩大免疫规划（EPI）。公司与印度尼西亚合作方启动了 13 价肺炎结合疫苗和双价 HPV 疫苗原液在印度尼西亚进行本地化分包装的技术合作，现已完成人员的前期培训工作，将为后续的本地化生产合作奠定良好的基础。截至 2023 年 6 月 30 日，公司产品已累计出口海外 18 个国家。

在国际注册和资质认证方面，公司持续推动双价 HPV 疫苗和 ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗的世界卫生组织预认证（WHO-PQ）工作。上半年，公司获得了 ACYW135 群脑膜炎球菌多糖疫苗巴基斯坦注册证、13 价肺炎结合疫苗孟加拉国注册证和泰国注册证，其中 13 价肺炎结合疫苗泰国注册证是公司 13 价肺炎结合疫苗首次在 PIC/S 国家获证，有望为国际市场销售带来新的增长点。

5、产业化建设

报告期内，子公司玉溪沃森四价流脑结合疫苗扩产扩能项目主体结构通过验收，该项目同时按照我国现行 GMP 及 WHO、PIC/S GMP 标准进行设计，目前正在开展工艺设备安装工作及净化装修机电安装工程；玉溪沃森破伤风原液车间扩建项目将对原破伤风疫苗车间

配套公用工程进行适应性改造，目前该项目已完成厂房机电安装工作。

玉溪沃森两化融合建设项目持续推进。目前，信息化建设已基本完成第一阶段工作任务，实现了公司所有产品由线下产品生产、检验过程到线上数字化管理的转变，进一步满足通过信息化手段进行质量风险控制的要求。公司后续还将持续完善数字化基础设施，推进信息安全建设，改进主体数字化业务系统，夯实数据基础，最终实现完整的数字化生产质量管理体系。公司将通过设备设施自动化控制与生产质量信息化管理的数智化深度融合，借助数智化运营分析和风险监控体系，打造智慧工厂，致力于建设从原辅材料进入公司到生产质量的全流程管控和冷链物流的全过程监控，再到受种者接种的完整数据链，实现每一支疫苗全生命周期的智慧化管理与追溯，持续建设“数字沃森、智能沃森、智慧沃森”。

报告期内，公司不断强化在全国范围内的产业化布局，在立足云南的基础上，持续推进在北京市大兴区、广州市南沙区以及四川省成都市的产业基地建设，逐步拓展公司的全国化产业布局。

6、前沿技术布局

随着新技术的突破与发展，mRNA疫苗技术平台的先进性在多个mRNA疫苗中获得验证。报告期内，公司与合作方持续推进呼吸道合胞病毒mRNA疫苗、流感病毒mRNA疫苗以及针对通用流感病毒的siRNA药物的临床前研究工作。随着新冠病毒变异株的不断演变，公司利用创新疫苗技术平台持续滚动开发迭代升级的新冠疫苗接种。这些创新型疫苗的研发将不断夯实公司技术平台的能力，同时进一步开拓和丰富公司产品管线，为公司的长远可持续发展奠定坚实基础。

7、内控建设与管理提升

2023年上半年，公司进一步优化治理体系，持续深入推进经营管理改革，提升运营管理水平和管理创新能力。4月，公司完成《章程》及“三会议事规则”、《总裁工作细则》修订，制定《董事、监事津贴管理制度》，进一步优化治理制度体系。在经营管理上，公司紧密围绕战略规划，以夯实各项基础管理为核心，以目标计划、组织绩效、制度流程、企业文化管理为抓手，以新时代创新发展为目标，全面推进公司各职能板块工作，持续健全企业合规和风险防范体系建设，通过强化内部控制、优化业务流程、加强信息安全管理等措施，有效地防范管理风险，为公司战略目标的达成保驾护航。

在人才梯队建设和人才培养方面，沃森学院持续开展“战略人才工程四大项目”，坚

持行业及管理理论素养和人文素养两手抓，一方面提高员工管理理论和疫苗行业知识，打造专业化、职业化、规范化“三合一”的人才队伍，另一方面拓展员工对中华传统智慧的认知和对公司价值观与准则的理解，进一步提升员工人文素养，为公司培养出一批复合型专业人才，有效提升了组织的战略执行力。

2023年1月，公司荣获“昆明市产业发展贡献奖”；6月，公司“新型肺炎链球菌系列疫苗的研发及重大产业化”项目荣获云南省科学技术进步一等奖；7月，公司入选“2022-2023年度中国医药制造业百强、2022-2023年度中国医药行业成长50强，荣获“2022-2023年度中国医药自主创新先锋企业”荣誉称号。

（六）公司主要经营模式

1、研发模式

公司构建了科学高效的研发项目决策及管理体系，采用自主研发、合作研发与项目引进并重的研发模式。公司目前已建立了国内领先的细菌性疫苗技术平台和重组蛋白疫苗技术平台，并通过与合作方的项目合作建立了mRNA疫苗技术平台和重组腺病毒疫苗技术平台。公司已组建了一支拥有高水平的工艺研究、质量研究、临床研究和注册申报等专业技术的核心团队。公司在新产品研发的选择上，会结合产品的市场前景、技术成熟度、团队人才储备、资金及公司经营管理现状等多重因素对研发项目进行综合研判，平衡好研发风险与收益的关系，重点开发具有高医学价值与高社会价值且市场急需的品种。

2、采购模式

公司制定了《云南沃森生物技术有限公司采购管理制度》及具体的配套实施细则，对物资、工程及固定资产、服务等采购活动进行全面管理。对招投标等多种采购方式及其适用情况进行明确规定，对采购活动实行分类分级管理，对不同采购类别匹配不同的资源和流程，兼顾规范性、专业性、时效性。同时，强化采购活动过程中的监督管理，机制化开展采购风险防控。公司通过建立系统的供应商管理与评价体系，选择较有竞争力的供应商建立良性合作关系，与优秀的供应商建立长期合作伙伴关系，通过改善流程、提高运营质量等系统性方法来降低供应链成本，确保采购工作从质量、成本、时效等方面满足公司要求。

3、生产模式

公司已上市的8个疫苗产品均由子公司玉溪沃森和玉溪泽润自主生产，根据市场需求，以市场提供的计划和库存情况安排生产计划，并按计划组织生产，生产过程符合《药

品管理法》《疫苗管理法》《疫苗生产流通管理规定》等法规要求，生产工艺严格按照经核准的生产工艺规程进行生产和检验，确保生产全过程符合药品生产质量管理规范的要求，质量管理部门对产品质量进行严格监督检查与控制，确保产品生产全流程持续符合法定要求。

4、销售模式

国内市场方面，公司一贯秉持专业、稳健与合规经营的理念，在产品营销方面严格遵守药品/疫苗的相关法律法规，其中非免疫规划疫苗由省级公共资源交易中心组织招标，公司中标后根据客户需求签订销售协议；免疫规划疫苗由国家CDC集中招标（未向国家CDC报采购计划的省份由省CDC单独招标采购），公司根据中标通知与对应省份的疾病预防控制中心签订销售合同进行产品销售。为确保公司产品销售的全过程严格遵循合规、高效和经济性的前提要求，持续优化营销网络布局，更好地服务于受种者，公司疫苗产品营销业务采用合作商合作服务为主的经营模式，即委托第三方（合作商）在指定的区域范围内对服务产品开展规范的商务支持服务、市场推广服务、信息服务，包括客户拜访、宣传服务、市场调研及分析、信息数据收集及统计服务等的相关服务活动。

公司的国际合作和海外销售模式灵活，可根据不同国家的情况和需求提供成品销售、原液销售。公司产品在海外完成注册准入后，通过政府招标订单投标或私立市场推广获得订单，而后完成产品生产、出口和销售。

二、核心竞争力分析

1、核心管理团队具有高度的市场敏锐力和对疫苗产业的洞察力

公司自成立以来核心管理团队即主要由具有疫苗行业资深研发、生产、营销经验的人才组成，密切关注市场变化趋势和行业机遇，凭借高度的市场敏锐力和对疫苗产业的洞察力进行高度前瞻性的新产品研发战略布局，聚焦创新性重磅疫苗的研发和生产。目前，公司已拥有13价肺炎结合疫苗和双价HPV疫苗两大重磅疫苗品种生产上市，是国内首家、全球第二家拥有13价肺炎结合疫苗生产上市的企业，也是全球第一家同时拥有13价肺炎结合疫苗和双价HPV疫苗生产上市的企业。同时，公司及子公司尚有九价HPV疫苗、ACYW135群脑膜炎球菌多糖结合疫苗、DTaP-Hib四联疫苗以及公司与合作方共同合作研发的新冠变异株mRNA疫苗、呼吸道合胞病毒mRNA疫苗和流感病毒mRNA疫苗等多个疫苗产品处于临床研究或临床前研究的不同阶段。高度前瞻性的产业洞察和布局能力，以及对创新研发的长期坚守，塑造了公司作为国内自主创新疫苗领军企业最重要的核心竞争

力，为公司的持续健康发展奠定了最坚实的基础。

2、国内领先的技术平台能力

二十余年的持续高研发投入换来了今天深厚的技术积淀，公司目前已建立了成熟稳定的细菌性疫苗技术平台和重组蛋白疫苗技术平台，并通过与合作方的共同努力逐步构建了 mRNA 疫苗技术平台和重组腺病毒疫苗技术平台。其中，细菌性疫苗技术平台包括细菌多糖技术平台、载体蛋白技术平台、多糖蛋白结合技术平台，已成功研发了 13 价肺炎结合疫苗等 7 个疫苗产品（10 个品规）；基于重组蛋白疫苗技术平台开发并上市了双价 HPV 疫苗，在研九价 HPV 疫苗，且该平台具有产能容易放大、稳定性高和安全性高的优势，当前以重组带状疱疹疫苗为代表的多个全球前沿创新疫苗产品均出自该平台技术；公司的 mRNA 疫苗技术平台和重组腺病毒疫苗技术平台目前正在持续建设和完善，基于 mRNA 疫苗技术平台合作研发了新冠变异株 mRNA 疫苗、呼吸道合胞病毒 mRNA 疫苗和流感病毒 mRNA 疫苗；基于重组腺病毒疫苗技术平台研发了重组新型冠状病毒疫苗（黑猩猩腺病毒载体）。公司目前拥有包括国家高新技术企业、国家认定企业技术中心、国家创新型试点企业、国际科技合作基地、国家高技术产业化示范基地、国家级工程实践教育中心在内的多个国家级科技平台，承担了多项国家“重大新药创制”科技重大专项项目的研究开发工作。截至本报告披露日，公司及子公司共拥有国内外已授权的发明专利 74 项，另尚有多项专利处于申请阶段。随着创新疫苗技术的不断发展，公司能够基于现有平台技术快速跟进市场变化，积极布局并不断推动重磅产品的迭代上市，为公司的持续健康发展创造了有力的支持。

3、顶尖的核心团队和专业的人才培养机制

公司目前已形成了稳定的产品研发技术团队，并拥有在临床前研究、临床研究管理、药品注册、产业化、产品销售、公司管理等方面的专业团队。公司员工中拥有博士、硕士学位的人员逾 210 余人。公司核心管理团队主要来自国家几大生物制品研究所的创新团队和具有海外跨国公司从业背景的专业团队，不仅具备深厚的专业基础和能力，而且有着丰富的从业经验，国际视野广阔，创新能力卓越，成为公司发展的坚实的人才基础。

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

4、达到国际先进水平的产业化能力

自2007年公司第一个产品Hib疫苗上市至今，16年的生产质量管理经验，构建了公司严密、完善的生产质量管理体系。公司在云南玉溪建成了高标准、大规模、现代化的疫苗生产基地，已建成投产包括Hib疫苗、流脑系列疫苗、肺炎系列疫苗、HPV疫苗、百白破联合疫苗等疫苗生产线，具备了同时对多品种疫苗产品进行大规模生产的产业化能力。其中，HPV疫苗、13价肺炎结合疫苗等多条生产线按WHO PQ预认证标准和其他通行的国际标准设计建设，其产业化技术、装备工程技术、产业化规模均处于国内领先水平。公司疫苗国际制剂中心建设项目按照国际标准进行设计及建设，目前该项目已完成建设；mRNA疫苗模块化厂房建设项目基于新一代信息技术与先进制造技术的深度融合，采用目前全球领先的集成数字化设计、模块化装配结合传统建筑基础进行建造，秉承工艺技术、工程技术、质量管理一体化统筹的理念，将模块化厂房和设备的设计、建造、安装的数据和信息贯穿于整个项目生命周期，使项目具备更高的可靠性、安全性和执行效率。高质量标准、高工艺水平、高产出效益的产业化能力，为公司的持续健康发展提供了最重要保障。

5、日益提升的国际化能力

自“十四五”之初公司提出全面国际化战略以来，公司持续加大国际化业务的资源投入，从组织架构调整、人才培养、市场营销、产品注册临床试验、产品认证、合作生产等多个方面进行国际化布局。截至目前，公司疫苗产品已累计出口至18个国家，覆盖东南亚、南亚、中亚、非洲、美洲等区域市场，三款重点产品分别被纳入摩洛哥、印尼和埃及的扩大免疫计划。公司不断巩固完善国际注册体系，同时加强与流行病防范创新联盟（CEPI）等国际知名组织和科研领军机构的研究合作，公司的产品研发和产业化能力已获得国际市场的广泛认可。目前公司已具备开展全球多中心临床试验的国际化临床研究管理能力，依托高效的产业转化能力在印尼等国推进疫苗生产合作为发展中国家赋能，在研发、临床和产业化等方面积累的丰富国际化经验，不断拓展的国际市场将为公司的持续健康发展提供广阔空间。

6、不断强化的合规经营能力

公司建立了严格的合作商选择过程及管理制度，在合作协议中明确合规经营要求，对于定期考核不合格或有违反合作协议中行为规范情形的，会要求限期整改或终止合作，在充分发挥合作商专业化、学术化能力及地域性优势的同时，严格履行法律法规和廉洁自律要求。公司目前建立并不断完善了关于反商业贿赂及其他员工不当行为的制度和机制，已制定并有效执行反舞弊、反洗钱、反贿赂管理制度，不当行为举报机制与处理办法，利益

冲突申报制度，设置反舞弊、反贿赂、不当行为举报与处理工作的常设机构。同时，公司定期针对管理人员、核心骨干等开展“合规与商业道德管理”专题培训，制定了《反商业贿赂协议书》并与主要合作方完成签订工作或者在与推广商签署的协议中明确约定反商业贿赂等相关条款。未来公司还将持续加强对合作服务商的精细化管理和赋能，促使其符合行业发展的要求，让其市场行为更加规范化，团队更加专业化。在保障公司产品的市场占有率和覆盖率的同时，通过良好企业形象塑造，不断提升公司品牌影响力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|----------|--|
| 营业收入 | 2,167,671,315.80 | 2,348,043,658.72 | -7.68% | 与上年同期相比，疫苗出口销量减少导致营业收入较上年同期减少。 |
| 营业成本 | 272,566,663.71 | 292,830,710.45 | -6.92% | 报告期内，公司疫苗产品销售收入较上年同期减少致营业成本同向减少。 |
| 销售费用 | 783,046,486.73 | 903,498,108.75 | -13.33% | 报告期内，公司疫苗产品销售收入较上年同期减少致销售费用同向减少。 |
| 管理费用 | 120,895,385.47 | 113,874,866.76 | 6.17% | 报告期内，公司经营规模扩大，导致管理费用增加。 |
| 财务费用 | -35,262,482.25 | -31,840,742.26 | -10.75% | 报告期内，公司存款利息收入增加及支付贷款利息综合所致。 |
| 所得税费用 | 65,474,626.49 | 97,701,743.92 | -32.99% | 报告期内，公司疫苗产品销售收入减少致利润总额较上年同期减少所致。 |
| 研发投入 | 433,016,734.62 | 477,788,315.15 | -9.37% | 报告期内，公司研发投入减少所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 385,666,870.42 | 402,263,407.21 | -4.13% | 报告期内，公司疫苗产品销售回款等经营活动款项较上年同期增加 26,536.91 万元，同时因生产、项目研发，原材料储备采购、税费等经营活动支出较上年同期增加 28,196.57 万元综合影响所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -317,244,901.28 | -528,510,678.39 | 39.97% | 报告期内，公司收回股权投资款及投资收益较上年同期增加 14,695.27 万元，疫苗产品产业化投资较上年同期减少 6,431.31 万元综合所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -183,801.17 | 425,846,595.70 | -100.04% | 报告期内，公司股票期权激励行权款、代付员工股票期权激励行权个税款项及取得银行借款较上年同期减少 53,289.40 万元，公司偿还银行债务、分配股利等事项较上年同期减少 10,686.36 万元综合所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 69,288,351.75 | 299,573,304.65 | -76.87% | 报告期内，公司疫苗产品销售回款增加、政府补助、股票期权激励行权回款等较上年同期减少综合所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 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 | | | | | | |
| 非免疫规划疫苗 | 2,093,506,305.18 | 214,955,218.31 | 89.73% | -8.23% | -4.72% | -0.38% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|--|----------|
| 投资收益 | 6,328,364.21 | 1.01% | 报告期内，公司按权益法确认合营企业、联营企业投资收益及收到现金分红所致。 | 部分具有 |
| 公允价值变动损益 | -17,652,900.00 | -2.81% | 公司持有已上市的开曼嘉和股票期末价格下跌，形成报告期内公允价值变动收益-2,583.80 万元，以及公司持有的其他股权资产公允价值变动综合影响所致。 | 部分具有 |
| 资产减值 | -64,267,897.95 | -10.23% | 报告期内，公司计提疫苗产品、在产品、原材料存货跌价准备，计提应收往来款项预期信用减值损失所致。 | 部分具有 |
| 营业外收入 | 913,181.97 | 0.15% | | 否 |
| 营业外支出 | 4,944,894.04 | 0.79% | 报告期内，公司对外捐赠双价 HPV 疫苗产品及对中国红十字基金会爱婴行动捐赠款所致。 | 否 |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 3,906,337,287.00 | 24.96% | 3,873,475,155.61 | 25.27% | -0.31% | 报告期内，公司疫苗产品销售回款及收回江苏沃森股权转让款综合所致。 |
| 应收账款 | 3,704,989,916.24 | 23.67% | 3,576,798,169.85 | 23.34% | 0.33% | 公司部分疫苗产品销售应收款项信用期延长致应收账款增加。 |
| 存货 | 1,142,036,872.62 | 7.30% | 995,814,943.67 | 6.50% | 0.80% | 报告期内，公司根据项目研发、疫苗产品生产计划、销售计划增加原辅材料储备及疫苗产品备货，致存货较期初增加。 |
| 投资性房地产 | 40,636,281.99 | 0.26% | 38,156,885.12 | 0.25% | 0.01% | 报告期内，公司出租房屋折旧及公司新增租赁房屋综合所致。 |
| 长期股权投资 | 14,316,385.71 | 0.09% | 14,720,402.93 | 0.10% | -0.01% | 报告期内，公司按权益法确认对合营企业、联营企业股权资产损益调整减少所致。 |

| | | | | | | |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|--------|----------------------------|
| 固定资产 | 1,610,619,355.85 | 10.29% | 1,599,961,455.79 | 10.44% | -0.15% | 公司零星资产采购致报告期内固定资产增加所致。 |
| 在建工程 | 1,744,823,057.28 | 11.15% | 1,508,751,214.61 | 9.84% | 1.31% | 报告期内，公司疫苗产品产业化投资增加所致。 |
| 使用权资产 | 48,708,295.90 | 0.31% | 52,028,014.76 | 0.34% | -0.03% | 报告期内，新增使用权资产及正常摊销所致。 |
| 短期借款 | 130,007,111.11 | 0.83% | 97,181,820.00 | 0.63% | 0.20% | 报告期内，公司取得银行短期借款及银行票据承兑所致。 |
| 合同负债 | 24,088,113.27 | 0.15% | 48,777,089.17 | 0.32% | -0.17% | 报告期内，公司销售发货减少合同负债所致。 |
| 长期借款 | 371,372,057.04 | 2.37% | 314,241,430.77 | 2.05% | 0.32% | 报告期内，子公司取得银行提供产业化投资长期借款所致。 |
| 租赁负债 | 26,550,566.36 | 0.17% | 27,737,842.80 | 0.18% | -0.01% | 报告期内，公司支付租赁款项所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|-----------------------|------|-----------------|---------|------|-------------------------|----------------|---------------|------------|
| 沃嘉生物（仅投资持有开曼嘉和股权资产） | 股权投资 | 6,579.80 万元人民币 | 英属维尔京群岛 | 独立运营 | 投资标的已在港交所上市，公司可根据自身需求卖出 | -23,451,000.00 | 0.70% | 否 |
| SIRNAOMIC S,LTD（开曼圣诺） | 股权投资 | 18,339.50 万元人民币 | 开曼群岛 | 股权投资 | 投资标的已在港交所上市，公司可根据自身需求卖出 | -2,154,000.00 | 1.94% | 否 |
| 其他情况说明 | 无 | | | | | | | |

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-------------|------------------|----------------|-----------------|---------|--------|--------|------|------------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.其他权益工具投资 | 562,000,000.00 | | 254,500,000.00 | | | | | 562,000,000.00 |
| 2.其他非流动金融资产 | 714,988,900.00 | -17,652,900.00 | -380,658,496.43 | | | | | 697,336,000.00 |
| 金融资产小计 | 1,276,988,900.00 | -17,652,900.00 | -126,158,496.43 | | | | | 1,259,336,000.00 |
| 上述合计 | 1,276,988,900.00 | -17,652,900.00 | -126,158,496.43 | | | | | 1,259,336,000.00 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

2023年06月30日货币资金期末余额中，3个月以上的履约保函保证金存款为4,687.99万元，除此银行开具的履约保函保证金存款外，无其他因抵押、质押、或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|----------------|---------|
| 50,000,000.00 | 660,000,000.00 | -92.42% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|--------------------------------------|------|---------------|---------|------|-----|------|------|---------------|------|----------------|------|------------------|---|
| 上海沃泰生物技术有限公司 | 国际营销、国际 BD 业务、生物技术领域内的技术开发、转让、咨询服务等。 | 增资 | 20,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无 | 长期 | 股权投资 | 已完成工商变更登记。 | | -10,566,236.86 | 否 | 2023 年 03 月 15 日 | 《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》，公告编号：2023-011，巨潮资讯网 |
| 云南疫苗实验室有限公司 | 医学研究和试验发展；技术服务、开发、转让、咨询服务等。 | 新设 | 30,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无 | 长期 | 股权投资 | 已完成工商登记。 | | 0.00 | 否 | 2023 年 04 月 06 日 | 《关于设立全资子公司并完成工商登记的公告》，公告编号：2023-031，巨潮资讯网 |
| 合计 | -- | -- | 50,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | -10,566,236.86 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金来源 |
|----------|----------------|------------|----------------|----------|----------|--------|------|----------------|------|
| 其他权益工具投资 | 306,500,000.00 | | 255,500,000.00 | | | | | 562,000,000.00 | 自有资金 |

| | | | | | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|-----------------|------|------|------|------|------------------|------|
| 其他非流动金融资产 | 1,078,494,496.43 | -17,652,900.00 | -380,658,496.43 | | | | | 697,336,000.00 | 自有资金 |
| 合计 | 1,384,994,496.43 | -17,652,900.00 | -125,158,496.43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,259,336,000.00 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 58,056.66 |
| 报告期投入募集资金总额 | 7,915.15 |
| 已累计投入募集资金总额 | 51,474.33 |
| 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 | 41,764.61 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 71.94% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 公司募集资金的使用严格按照证监会、交易所的相关规定执行，并履行了相应的审议程序，募集资金使用相关的信息披露及时、真实、准确、完整。募集资金管理不存在违规行为。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 嘉和生物治疗性单抗药物产业化项目支出 | 是 | 24,622.79 | | | | | | | | 否 | 是 |
| 嘉和生物研发费用 | 是 | 17,141.82 | | | | | | | | 否 | 是 |
| 上海泽润研发费用 | 否 | 18,035.39 | 11,421.44 | | 11,421.44 | 100.00% | 2020年06月30日 | | | 是 | 否 |
| 沃森生物科技创新中心项目 | 是 | | 30,700 | 5,482.14 | 29,736.28 | 96.86% | 2022年12月31日 | | | 是 | 否 |
| 玉溪沃森两化融合建设项目 | 是 | | 11,600 | 2,433.01 | 3,702.66 | 31.92% | 2024年12月31日 | | | 否 | 否 |
| 结余募集资金补充流动资金 | 是 | | 6,613.95 | | 6,613.95 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 59,800 | 60,335.39 | 7,915.15 | 51,474.33 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 59,800 | 60,335.39 | 7,915.15 | 51,474.33 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |

| | |
|--|---|
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | 不适用。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>2018 年 7 月，经公司第三届董事会第二十五次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定转让控股子公司嘉和生物的控股权，股权转让完成后，嘉和生物将不再是公司的控股子公司。同时，终止实施公司发行股份购买资产配套募集资金投资项目中由嘉和生物承担的“嘉和生物研发项目”和“嘉和生物治疗性单抗药物产业化建设项目”。上述募集资金投资项目终止后，公司将上述两个项目已投入的募集资金连同剩余尚未使用的募集资金、利息继续存放于相应的募集资金专户中，留待后续募集资金投资项目使用。公司于 2018 年 9 月 21 日将上述两个项目已投入的募集资金合计 220,294,023.67 元存放于公司在招商银行股份有限公司昆明分行广福路支行设立的账号为 871902349910807 的募集资金专户中。</p> <p>经 2020 年 2 月公司第四届董事会第二次会议和 2020 年第一次临时股东大会及 2021 年 4 月公司第四届董事会第二十一次会议和 2020 年年度股东大会审议通过，公司使用发行股份购买资产配套募集资金 30,700 万元投入建设“沃森生物科技创新中心项目”。公司已于 2022 年度完成该项目竣工验收备案工作并投入使用，于 2022 年 12 月 28 日取得该项目不动产权证书。根据项目的实际实施情况，并结合保荐机构意见，公司于 2023 年 3 月 28 日召开的第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议审议通过，对“沃森生物科技创新中心项目”进行结项，但鉴于项目尚有部分工程款项和质保金未支付完成，该项目结项后，公司继续保留项目对应的募集资金专用账户，剩余募集资金继续存放于募集资金专用账户，按照募集资金管理的相关法规、规范性文件及公司《募集资金使用管理制度》的规定进行监管。公司通过募集资金专用账户以账户内剩余的募集资金继续支付该项目建设工程款项和质保金，直至募集资金支付事项完结。</p> <p>经 2022 年 8 月经公司第四届董事会第三十六次会议和 2022 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定使用已终止的发行股份购买资产配套募集资金投资项目闲置的募集资金 11,600 万元用于“玉溪沃森两化融合建设项目”的建设。该项目现已完成国际制剂中心和流脑疫苗车间数据采集与监控系统智能化改造建设，完成国际制剂中心、流脑疫苗、肺炎疫苗、Hib 疫苗等多个疫苗及二期分包装车间生产执行系统建设，完成并上线使用企业资源计划管理系统、实验室信息管理系统、质量管理系统、药物警戒系统、疫苗全程追溯系统等多个系统及数据中台一期建设工作。目前，项目后续建设工作还在持续推进中，本项目的建设将进一步使玉溪沃森符合国家对疫苗行业在信息化上的核心要求。</p> |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司第四届董事会第七次会议审议通过，将“沃森生物科技创新中心项目”实施主体由云南沃森变更为全资子公司昆明沃森。</p> |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>经公司第二届董事会第四十四次会议审议通过，公司从募集资金中置换募集资金投资项目“嘉和生物治疗性单抗药物产业化项目”预先投入资金 6,000 万元；置换募集资金投资项目“上海泽润研发项目费用”预先投入资金 1,000 万元。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>适用</p> <p>经公司第三届董事会第十次会议审议通过，同意使用“嘉和生物治疗性单抗药物产业化项目”闲置募集资金 15,000 万元、“嘉和生物研发项目”闲置募集资金 5,000 万元，合计 20,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准实施之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。已于 2017 年 1 月 24 日使用人民币 20,000 万元，用于暂时补充流动资金。公司于 2017 年 11 月 28 日归还 20,000 万元人民币至公司募集资金专户。</p> <p>经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，同意使用“嘉和生物治疗性单抗药物产业化项目”闲置募集资金 13,000 万元、“嘉和生物研发项目”闲置募集资金 4,000 万元、“上海泽润研发项目”闲置的募集资金 5,000 万元，合计 22,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准实施之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。已于 2017 年 12 月 4 日使用人民币 22,000 万元，用于暂时补充流动资金。公司于 2018 年 8 月 16 日归还 3,000 万元人民币至公司募集资金专户，于 2018 年 11 月 27 日归还 19,000 万元人民币至公司募集资金专户。</p> <p>经公司第三届董事会第三十一次会议审议通过，同意使用“上海泽润研发项目”闲置募集资金 5,400 万元、已终止的“嘉和生物研发项目”闲置募集资金 7,100 万元、已终止的“嘉和生物治疗性单</p> |

| | |
|-----------------------------|---|
| | <p>抗药物产业化项目”闲置募集资金 12,500 万元，共计 25,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准实施之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。已于 2018 年 12 月 5 日使用人民币 25,000 万元，用于暂时补充流动资金。公司于 2019 年 12 月 4 日归还 25,000 万元人民币至公司募集资金专户。</p> <p>经公司第四届董事会第四次会议审议通过，同意使用“上海泽润研发项目”闲置募集资金 5,000 万元、已终止的发行股份购买资产配套募集资金投资项目闲置募集资金 30,000 万元，共计 35,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准实施之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。已于 2019 年 12 月 18 日使用人民币 35,000 万元，用于暂时补充流动资金。公司于 2020 年 8 月 11 日归还 5,000 万元人民币至公司募集资金专户；于 2020 年 12 月 15 日归还 30,000 万元人民币至公司募集资金专户。</p> <p>经公司第四届董事会第十九次会议审议通过，同意使用“沃森生物科技创新中心项目”闲置募集资金 4,000 万元、已终止的募集资金投资项目闲置募集资金 26,000 万元，共计 30,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准实施之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。已于 2021 年 1 月 14 日使用人民币 30,000 万元，用于暂时补充流动资金。公司于 2021 年 3 月 24 日归还 4,000 万元人民币至公司募集资金专户，于 2021 年 12 月 10 日归还 26,000 万元人民币至公司募集资金专户。</p> |
| <p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p> | <p>适用</p> <p>截至 2020 年 6 月 30 日，“上海泽润研发费用项目”累计投入募集资金 11,421.44 万元，投资进度为 63.33%。根据募集资金投资项目规划，九价 HPV 疫苗和重组手足口病疫苗（EV71 型）分别于 2018 年 1 月和 2019 年 6 月完成了临床前研究获得了临床试验批件和临床试验通知书，已进入临床研究阶段；二价 HPV 疫苗于 2020 年 1 月完成了临床试验数据揭盲，4 月获得了临床试验报告，并于 2020 年 6 月申报生产获得受理，该项目已达到预定状态。由于二价 HPV 疫苗 III 期临床试验和九价 HVP 疫苗临床前研究开展情况较顺利，比计划时间提前完成，同时，公司终止子项目重组手足口病疫苗（CA16 型）的研发，该项目结余募集资金 6,613.95 万元。</p> <p>2020 年 8 月，经公司第四届董事会第十二次会议和 2020 年第四次临时股东大会审议通过，公司对“上海泽润研发费用”项目进行结项，并使用本项目结余募集资金 6,613.95 万元永久性补充流动资金。公司已于 2020 年 9 月完成上述项目结余募集资金永久性补充流动资金事项办理。</p> |
| <p>尚未使用的募集资金用途及去向</p> | <p>尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。</p> |
| <p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p> | <p>无。</p> |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|-------------------|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 沃森生物科技创新中心项目 | 嘉和生物治疗性单抗药物产业化项目支出、嘉和生物研发费用 | 30,700 | 5,482.14 | 29,736.28 | 96.86% | 2022 年 12 月 31 日 | | 是 | 否 |
| 玉溪沃森两化融合建设项目 | 嘉和生物治疗性单抗药物产业化项目支出、嘉和生物研发费用 | 11,600 | 2,433.01 | 3,702.66 | 31.92% | 2024 年 12 月 31 日 | | 否 | 否 |
| 合计 | -- | 42,300 | 7,915.15 | 33,438.94 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | <p>2018 年 7 月，经公司第三届董事会第二十五次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定转让控股子公司嘉和生物的控股权，股权转让完成后，嘉和生物将不再是公司的控股子公司。同时，终止实施公司发行股份购买资产配套募集资金投资项目中由嘉和生物承担的“嘉和生物研发项目”和“嘉和生物治疗性单抗药物产业化建设项目”。上述募集资金投资项目终止后，公司将上述两个项目已投入的募集资金连同剩余尚未使用的募集资金、利息继续存放于相应的募集资金专户中，留待后续募集资金投资项目使用。公司于 2018 年 9 月 21 日将上述两个项目已投入的募集资金合计 220,294,023.67 元存放于公司在招商银行股份有限公司昆明分行广福路支行设立的账号为 871902349910807 的募集资金专户中。上述董事会、股东大会决议公告，募集资金使用情况</p> | | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|--|
| | <p>公告等已在证监会指定信息披露网站披露。</p> <p>经 2020 年 2 月公司第四届董事会第二次会议和 2020 年第一次临时股东大会及 2021 年 4 月公司第四届董事会第二十一次会议和 2020 年年度股东大会审议通过，公司使用发行股份购买资产配套募集资金 30,700 万元投入建设“沃森生物科技创新中心项目”。公司已于 2022 年度完成该项目竣工验收备案工作并投入使用，于 2022 年 12 月 28 日取得该项目不动产权证书。根据项目的实际实施情况，并结合保荐机构意见，公司于 2023 年 3 月 28 日召开的第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议审议通过，对“沃森生物科技创新中心项目”进行结项，但鉴于项目尚有部分工程款项和质保金未支付完成，该项目结项后，公司继续保留项目对应的募集资金专用账户，剩余募集资金继续存放于募集资金专用账户，按照募集资金管理的相关法规、规范性文件及公司《募集资金使用管理制度》的规定进行监管。公司通过募集资金专用账户以账户内剩余的募集资金继续支付该项目建设工程款项和质保金，直至募集资金支付事项完结。上述董事会、股东大会决议公告，募集资金使用情况公告等已在证监会指定信息披露网站披露。</p> <p>经 2022 年 8 月经公司第四届董事会第三十六次会议和 2022 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定使用已终止的发行股份购买资产配套募集资金投资项目闲置的募集资金 11,600 万元用于“玉溪沃森两化融合建设项目”的建设。该项目现已完成国际制剂中心和流脑疫苗车间数据采集与监控系统智能化改造建设，完成国际制剂中心、流脑疫苗、肺炎疫苗、Hib 疫苗等多个疫苗及二期分包装车间生产执行系统建设，完成并上线使用企业资源计划管理系统、实验室信息管理系统、质量管理体系、药物警戒系统、疫苗全程追溯系统等多个系统及数据中台一期建设工作。目前，项目后续建设工作还在持续推进中，本项目的建设将进一步使玉溪沃森符合国家对疫苗行业在信息化上的核心要求。上述董事会、股东大会决议公告，募集资金使用情况公告等已在证监会指定信息披露网站披露。</p> |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用。 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用。 |

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|-------|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 玉溪沃森 | 子公司 | 生产与销售 | 138,736.6389 万元人民币 | 9,635,915,340.10 | 6,765,677,274.28 | 2,013,761,318.80 | 555,577,179.86 | 499,845,572.70 |
| 云南沃嘉 | 子公司 | 产业投资 | 6,500 万元人民币 | 15,561,484.87 | 15,561,484.87 | | -2,549,353.88 | -2,549,353.88 |
| 昆明沃森 | 子公司 | 研究与开发 | 30,700 万元人民币 | 361,606,651.96 | 300,887,924.64 | 7,088,076.08 | -4,436,886.19 | -4,436,886.19 |
| 北京沃森 | 子公司 | 研究与开发 | 66,000 万元人民币 | 1,031,317,797.91 | 558,240,333.51 | | -747,989.80 | -701,718.61 |
| 四川沃森 | 子公司 | 研究与开发 | 20,000 万元人民币 | 238,047,501.13 | 198,952,480.26 | | -252,118.75 | -253,506.74 |
| 广东沃森 | 子公司 | 研究与开发 | 22,000 万元人民币 | 232,805,281.53 | 221,589,319.38 | | 484,174.46 | 363,130.84 |
| 普洱沃森 | 子公司 | 研究与开发 | 1,000 万元人民币 | 1,674,454.20 | 1,586,182.26 | | -43,938.23 | -41,840.63 |
| 上海泽润 | 子公司 | 研究与开发 | 108,516.9804 万元人民币 | 1,998,054,275.83 | 1,234,637,243.59 | 161,689,813.42 | 17,903,854.32 | 13,908,531.42 |
| 上海沃嘉 | 子公司 | 产业投资 | 76,000 万元人民币 | 271,753,367.88 | 262,142,342.88 | | -24,982,587.96 | -24,599,659.31 |
| 上海沃泰 | 子公司 | 研究与咨询 | 7,000 万元人民币 | 21,166,344.05 | 14,609,289.77 | 468,168.48 | -10,537,107.06 | -10,566,236.86 |
| 广州沃森 | 子公司 | 推广服务 | 5,000 万人民币 | 1,817,410,918.12 | 138,652,113.65 | 748,386,723.64 | 35,167,993.43 | 25,829,963.02 |
| 北京微达 | 子公司 | 研究与开发 | 5,000 万人民币 | 9,860,011.71 | -118,672,126.00 | | -18,447,065.53 | -18,442,358.02 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-------------|----------------|---------------|
| 云南疫苗实验室有限公司 | 报告期内新设立一级全资子公司 | 0.00 |

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、在研产品的研发风险

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

2、应收账款风险

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

3、政策风险

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

4、市场竞争加剧的挑战

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

5、药品不良反应风险

药品客观上存在不良反应风险。根据我国《药品不良反应报告和监测管理办法》的定义：药品不良反应，是指合格药品在正常用法用量下出现的与用药目的无关的有害反应。对于疫苗来说，预防接种异常反应属于药品不良反应，《疫苗管理法》规定：预防接种异

常反应，是指合格的疫苗在实施规范接种过程中或者实施规范接种后造成受种者机体组织器官、功能损害，相关各方均无过错的药品不良反应。药品使用后如发生不良反应（包括偶合反应），如果不能依法及时处置，可能导致媒体和消费者对公司产品的不信任，轻则影响产品销售，重则危害公司的品牌和声誉。

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

6、药品质量风险

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

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|-------|----------|--------|--|---|--------------------------------|
| 2023年01月04日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 泰康资产、国金证券。 | 公司经营管理、产品研发、临床和注册申报进度、产品销售、国际市场拓展等情况。 | 《投资者关系活动记录表（2023-001）》，深交所互动易。 |
| 2023年01月11日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 东北证券。 | 公司产品研发战略、产品销售、国际市场拓展、产品定价策略等情况。 | 《投资者关系活动记录表（2023-002）》，深交所互动易。 |
| 2023年02月02日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 中信证券。 | 公司产品研发、临床和注册申报进度、产品销售、云南疫苗实验室筹建等情况。 | 《投资者关系活动记录表（2023-003）》，深交所互动易。 |
| 2023年02月14日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 中银国际证券、方正证券、国盛证券、中信建投证券、国元证券、上海朴道瑞富投资、深圳前海嫫资本、杭州凯岩投资、源峰基金。 | 公司产品销售、市场及出口情况、产品竞争优势、产品研发、临床和注册申报进度、产业化准备、公司研发战略等情况。 | 《投资者关系活动记录表（2023-004）》，深交所互动易。 |
| 2023年04月12日 | 网络远程 | 网络平台线上交流 | 个人 | 社会公众投资者。 | 公司发展战略、对外投资，产品研发、临床、注册申报、产 | 《投资者关系活动记录表（2023-005）》， |

| | | | | | | |
|-------------|-------|----------|----|---|--|--------------------------------|
| | | | | | 业化情况，上市产品生产、销售、国际化等情况。 | 深交所互动易。 |
| 2023年04月27日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 国投招商。 | 公司研发战略、产品临床和注册申报进度、产品出口及国际化业务、销售策略等情况。 | 《投资者关系活动记录表（2023-006）》，深交所互动易。 |
| 2023年05月10日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 国泰君安、申万宏源、中泰证券资管、易米基金、百域资本、华泰保险、国融证券、财通基金、国海证券、长鸿资本、上海创芮、凯石投资、石舍资产、沁闻投资、一犁基金。 | 公司产品销售及出口、产品研发、临床和注册申报、产品研发战略、研发会计政策、WHO-PQ 认证、国际化业务规划等情况。 | 《投资者关系活动记录表（2023-007）》，深交所互动易。 |
| 2023年05月11日 | 网络远程 | 网络平台线上交流 | 个人 | 社会公众投资者。 | 公司发展战略、对外投资，产品研发、临床、注册申报、产业化情况，上市产品生产、销售、国际化等情况。 | 《投资者关系活动记录表（2023-008）》，深交所互动易。 |
| 2023年05月19日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 益民基金、太平洋证券、东海证券。 | 公司产品销售及出口、产品研发战略、WHO-PQ 认证、国际化业务、产品研发战略、销售策略、研发会计政策等情况。 | 《投资者关系活动记录表（2023-009）》，深交所互动易。 |

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 19.75% | 2023 年 04 月 20 日 | 2023 年 04 月 21 日 | 审议通过了《2022 年年度报告》及《2022 年年度报告摘要》《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度监事会工作报告》《2022 年度经审计的财务报告》《2022 年度财务决算报告》《关于 2022 年度利润分配的预案》《关于增加公司注册资本、变更公司注册地址并修订公司章程的议案》《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》及《关于制定〈云南沃森生物技术股份有限公司董事、监事津贴管理制度〉的议案》。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 2018 年股票期权激励计划

2018 年 7 月 4 日，经公司第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过，公司实施 2018 年股票期权激励计划。（详见公司于 2018 年 7 月 5 日在巨潮资讯网披露的《2018 年股票期权激励计划（草案）》等相关公告）。

2018 年 8 月 13 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈云南沃森生物技术股份有限公司 2018 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同

意公司实施2018年股票期权激励计划，并授权董事会办理本次股票期权激励计划的相关事宜。（详见公司于2018年8月14日在巨潮资讯网披露的《2018年第二次临时股东大会决议公告》）。

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

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

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

2020年8月13日，经公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第九次会议审议通过，同意公司注销2018年股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象中2名离职人员获授的首次授予股票期权数量共计115万份，预留授予股票期权的激励对象中2名离职人员获授的预留授予股票期权数量共计25万份。本次注销后，公司2018年股票期权激励计划

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

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

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

2021年5月26日，经公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过，鉴于公司已于2021年5月19日完成2020年年度权益分派，同意公司2018年股票期权激励计划首次授予股票期权的行权价格由24.95元/股调整为24.90元/股，预留授予股票期权的行权价格由28.48元/股调整为28.43元/股。（详见公司于2021年5月28日在巨潮资讯网披露的《关于调整2018年股票期权激励计划股票期权行权价格的公告》）。同时同意公司注销2018年股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象中1名离职人员获授的首次授予股票期权数量30万份。本次注销后，公司2018年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期的激励对象人数减少至196人，首次授予的股票期权第二个行权期的期权数量为2,845万份，上述股票期权注销事宜已于2021年6月2日全部办理完成。

2021年8月16日，经公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第十九次会议

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

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

截至2022年6月23日，公司2018年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期可行权的2,840万份股票期权和预留授予股票期权第一个行权期可行权的739万份股票期权已全部行权完成，公司总股本由1,566,186,984股变动为1,601,976,984股。

2022年7月26日，经公司第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第二十七次会议审议通过，同意符合2018年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期行权条件的90名激励对象根据《上市公司股权激励管理办法》和《云南沃森生物技术股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）》等有关规定，在预留授予股票期权第二个行权期内可

行权739万份股票期权。根据自主行权业务办理的实际情况，预留授予股票期权第二个行权期实际可行权期间为2022年8月12日至2023年7月25日。（详见公司于2022年7月27日在巨潮资讯网披露的《关于2018年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期行权条件成就的公告》）

2023年5月18日，公司第五届董事会第九次会议和第五届监事会第九次会议审议通过了《关于调整2018年股票期权激励计划预留授予股票期权行权价格的议案》。鉴于公司已于2023年5月11日完成2022年年度权益分派，董事会同意公司根据《上市公司股权激励管理办法》《云南沃森生物技术股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，将公司2018年股票期权激励计划预留授予股票期权的行权价格由28.403元/股调整为28.393元/股。

截至2023年6月30日，公司2018年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期激励对象已自主行权并完成证券登记5,371,500股，公司总股本由1,601,976,984股变动为1,607,348,484股。

截至2023年7月25日，公司2018年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期届满，公司2018年股票期权激励计划实施结束。自2023年6月30日至7月25日期间，预留授予股票期权第二个行权期激励对象未行权，公司总股本未发生变动。行权期届满后，尚未行权的股票期权2,018,500股，已由公司于2023年8月7日注销完成。

（2）2020年股票期权激励计划

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

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

2020年11月24日，经公司第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十二次会议审议通过，同意公司向符合条件的164名激励对象授予7,260万份股票期权，授予日为2020年11月24日，行权价格为75元/股。（详见公司于2020年11月25日在巨潮资讯网披露的《关于

向2020年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的公告》)。2020年12月4日,公司完成了2020年股票期权激励计划股票期权授予登记,期权简称:沃森JLC3,期权代码:036441。

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

2023年3月28日,经公司第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议审议通过,因公司业绩未达到2020年股票期权激励计划第二个行权期和第三个行权期公司业绩考核指标,根据《云南沃森生物技术股份有限公司2020年股票期权激励计划(草案)》的规定,同意公司注销2020年股票期权激励计划第二个行权期和第三个行权期对应的股票期权。本次期权注销所涉及的激励对象人数共163人,对应注销股票期权的数量为4,350万份。本次注销后,公司2020年股票期权激励计划结束。(详见公司于2023年3月30日在巨潮资讯网披露的《关于注销2020年股票期权激励计划股票期权的公告》)上述股票期权注销事宜已于2023年4月17日全部办理完成。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《建设项目环境保护管理条例》《排污许可管理条例》《云南省环境保护条例》《生物工程类制药工业水污染物排放标准》（GB 21907-2008）《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-93）《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823—2019）《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB 37822-2019）《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）《一般工业固体废物贮存处置场污染控制标准GB 18599》《危险废物贮存污染控制标准GB 18597》《危险废物管理计划和管理台账制定技术导则》及《国家危险废物名录2021》。

环境保护行政许可情况

1、玉溪沃森：

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

（2）国家一类新药冻干A、C群脑膜炎球菌结合核疫苗产业化示范工程等——玉溪沃森疫苗产业园二期工程扩建项目：2009年7月取得云南省环境保护厅环境影响报告书的批复（云环审[2009]212号），2011年5月通过竣工环保验收；

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

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

（5）疫苗国际制剂中心建设项目：2018年11月13日取得玉溪高新区管委会环境影响评价报告表批复（玉高开委复[2018]45号），2021年4月通过环保验收；

（6）400m³/d污水处理改建项目：2020年8月取得玉溪高新区管委会环境影响评价报

告表批复（玉高开委复[2020]47号），2021年4月通过环保验收；

（7）mRNA新冠疫苗产业化建设项目2021年8月取得玉溪高新区管委会环境影响评价报告书批复（玉高开委复[2021]26号），2022年11月通过环保验收；

（8）沃森生物腺病毒载体新冠疫苗中试车间建设项目2021年9月取得玉溪高新区管委会环境影响评价报告书批复（玉高开委复[2021]29号），2022年11月通过环保验收；

（9）疫苗生产线改扩建项目2022年4月取得玉溪市生态环境局高新技术产业开发区分局环境影响评价报告书批复（玉环高审[2022]1号），2022年11月通过环保验收；

（10）玉溪沃森破伤风原液车间扩建项目2022年6月28日取得玉溪市生态环境局高新技术产业开发区分局环境影响评价报告书批复（玉环高审[2022]5号），2022年11月通过环保验收；

（11）玉溪沃森新增25T天然气锅炉建设项目2022年10月取得玉溪市生态环境局高新技术产业开发区分局环境影响评价报告书批复（玉环高审[2022]9号），2022年11月通过环保验收；

（12）多糖结合疫苗扩产扩能项目2022年12月取得玉溪市生态环境局高新技术产业开发区分局环境影响评价报告书批复（玉环高审[2022]14号）。

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

2、玉溪泽润：

玉溪泽润双价HPV疫苗通过环评评审，于2019年11月通过竣工环保验收。

玉溪泽润排污许可证编号：91530400MA6K449R7X001V，有效期限：2023年8月27日，排污许可证延续手续正在办理中。

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|---|----------|----------------------------|----------|---|--|---|--|--------|
| 玉溪沃森 | 废水、废气 | 化学需氧量； 氨氮； pH； 颗粒物； 二氧化硫； 氮氧化物 | 经处理达标后排放 | 废水：1个； 雨水：2个； 废气：5个。 | 厂区东侧和西南侧 | 化学需氧量 34.72mg/L； 氨氮 1.92mg/L； pH7.3； 颗粒物 15.7mg/立方米； 二氧化硫 160.33mg/立方米； 氮氧化物 233.96mg/立方 | 《生物工程类制药工业水污染物排放标准》（GB21907-2008）；《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）。 | 化学需氧量 1.05t； 氨氮 0.05t； 颗粒物 0.79t； 二氧化硫 5.11t； 氮氧化物 8.61t。 | 化学需氧量 990t； 氨氮 123.75t； 颗粒物 19.71t； 二氧化硫 96.80t； 氮氧化物 126.07t。 | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|------|-------|------------------------------------|----------|-----|----------|--|---|--|---|---|
| | | | | | | 米。 | | | | |
| 玉溪泽润 | 大气污染物 | 氨（氨气）； 臭气； 总挥发性有机物； 非甲烷总烃 | 经处理达标后排放 | 1 个 | 厂区东南侧和北侧 | 2023 年上半年平均排放浓度（mg/立方米）： 非甲烷总烃 8.06； 总挥发性有机物 8.06。 | 《制药工业大气污染物排放标准》 GB37823-2019；《恶臭污染物排放标准》 GB14554-93；《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996；《工业企业厂界环境噪声排放标准》 GB12348-2008。 | 总挥发性有机物 0.0377t； 非甲烷总烃 0.0377t。 | 无 | 无 |

对污染物的处理

玉溪沃森：1套日处理量为1600m³的污水处理设施，采用活性污泥法及其衍生工艺，可以满足公司所有生产废水、生活废水的处理，满足《生物工程类制药工业水污染物排放标准》（GB 21907-2008）；1套25吨水煤浆锅炉的废气处理设施采用低氮燃烧、双碱脱硫，确保排放的废气满足《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）。

玉溪泽润：2台高温蒸汽灭菌罐，若干高温灭菌锅，1套废水污染防治设施套废水高盐浓缩系统预处理+ ICEAS生物处理系统，1套酸碱中和系统，1套废气污染防治设施均运行正常，有运行台账记录。公司还建有一间36.5平方米的危废暂存间，用来储存公司日常生产产生的危险废弃物，危险废弃物定期移交第三方公司处理。

环境自行监测方案

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

玉溪沃森废水排放口安装有一套在线监测设备，主要监测流量、pH、化学需氧量、氨氮；25吨燃煤锅炉排放口安装有一套在线监测设备，主要监测流速、氮氧化物、二氧化硫、颗粒物；25吨燃气锅炉排放口安装有一套在线监测设备，主要监测流速、氮氧化物。

具体监测项目、方法、频次见下表：

| 序号 | 污染源类别/监测类别 | 排放口名称/监测点位名称 | 污染物名称 | 监测方法 | 手工监测频次 |
|----|------------|-----------------|-------|------|--------|
| 1 | 废气 | 25t/h 燃煤锅炉废气排放口 | 烟气黑度 | 手工 | 1 次/季 |

| | | | | | |
|----|----|-----------------|------------------------|----|-----------|
| 2 | 废气 | 25t/h 燃煤锅炉废气排放口 | 汞及其化合物 | 手工 | 1 次/季 |
| 3 | 废气 | 25t/h 燃煤锅炉废气排放口 | 氮氧化物 | 自动 | 不少于 4 次/日 |
| 4 | 废气 | 25t/h 燃煤锅炉废气排放口 | 二氧化硫 | 自动 | 不少于 4 次/日 |
| 5 | 废气 | 25t/h 燃煤锅炉废气排放口 | 颗粒物 | 自动 | 不少于 4 次/日 |
| 6 | 废气 | 10t/h 燃气锅炉废气排放口 | 烟气黑度 | 手工 | 1 次/年 |
| 7 | 废气 | 10t/h 燃气锅炉废气排放口 | 氮氧化物 | 手工 | 1 次/月 |
| 8 | 废气 | 10t/h 燃气锅炉废气排放口 | 二氧化硫 | 手工 | 1 次/年 |
| 9 | 废气 | 10t/h 燃气锅炉废气排放口 | 颗粒物 | 手工 | 1 次/年 |
| 10 | 废气 | 6t/h 燃气锅炉废气排放口 | 烟气黑度 | 手工 | 1 次/年 |
| 11 | 废气 | 6t/h 燃气锅炉废气排放口 | 氮氧化物 | 手工 | 1 次/月 |
| 12 | 废气 | 6t/h 燃气锅炉废气排放口 | 二氧化硫 | 手工 | 1 次/年 |
| 13 | 废气 | 6t/h 燃气锅炉废气排放口 | 颗粒物 | 手工 | 1 次/年 |
| 14 | 废气 | 危险废物暂存间废气排放口 | 臭气浓度 | 手工 | 1 次/年 |
| 15 | 废气 | 危险废物暂存间废气排放口 | 非甲烷总烃 | 手工 | 1 次/半年 |
| 16 | 废气 | 25t/h 燃气锅炉废气排放口 | 氮氧化物 | 自动 | 不少于 4 次/日 |
| 17 | 废气 | 25t/h 燃气锅炉废气排放口 | 二氧化硫 | 手工 | 1 次/季 |
| 18 | 废气 | 25t/h 燃气锅炉废气排放口 | 颗粒物 | 手工 | 1 次/季 |
| 19 | 废气 | 25t/h 燃气锅炉废气排放口 | 烟气黑度 | 手工 | 1 次/季 |
| 20 | 废气 | 厂界 | 臭气浓度 | 手工 | 1 次/半年 |
| 21 | 废气 | 厂界 | 颗粒物 | 手工 | 1 次/季 |
| 22 | 废气 | 厂界 | 非甲烷总烃 | 手工 | 1 次/半年 |
| 23 | 废气 | 厂界 | 硫化氢 | 手工 | 1 次/半年 |
| 24 | 废气 | 厂界 | 氨 | 手工 | 1 次/半年 |
| 25 | 废气 | 厂界 | 非甲烷总烃 | 手工 | 1 次/季 |
| 26 | 废水 | 雨水排放口 1# | 化学需氧量 | 手工 | 1 次/月 |
| 27 | 废水 | 雨水排放口 2# | 化学需氧量 | 手工 | 1 次/月 |
| 28 | 废水 | 废水总排放口 | pH 值 | 自动 | 1 次/小时 |
| 29 | 废水 | 废水总排放口 | 色度 | 手工 | 1 次/半年 |
| 30 | 废水 | 废水总排放口 | 悬浮物 | 手工 | 1 次/季 |
| 31 | 废水 | 废水总排放口 | 急性毒性 | 手工 | 1 次/半年 |
| 32 | 废水 | 废水总排放口 | 五日生化需氧量 | 手工 | 1 次/季 |
| 33 | 废水 | 废水总排放口 | 化学需氧量 | 自动 | 1 次/小时 |
| 34 | 废水 | 废水总排放口 | 总有机碳 | 手工 | 1 次/半年 |
| 35 | 废水 | 废水总排放口 | 总氮（以 N 计） | 手工 | 1 次/季 |
| 36 | 废水 | 废水总排放口 | 氨氮（NH ₃ -N） | 自动 | 1 次/小时 |
| 37 | 废水 | 废水总排放口 | 总磷（以 P 计） | 手工 | 1 次/季 |
| 38 | 废水 | 废水总排放口 | 动植物油 | 手工 | 1 次/半年 |
| 39 | 废水 | 废水总排放口 | 挥发酚 | 手工 | 1 次/季 |
| 40 | 废水 | 废水总排放口 | 甲醛 | 手工 | 1 次/季 |
| 41 | 废水 | 废水总排放口 | 乙腈 | 手工 | 1 次/季 |
| 42 | 废水 | 废水总排放口 | 总余氯（以 Cl 计） | 手工 | 1 次/季 |
| 43 | 废水 | 废水总排放口 | 粪大肠菌群数/（MPN/L） | 手工 | 1 次/季 |
| 44 | 噪声 | — | 厂界昼夜噪声等效 A 声级 | 手工 | 1 次/季 |

玉溪泽润废气手工检测委托云南清源环境科技有限公司进行监测。具体监测项目、方法、频次见下表：

| 序号 | 污染源类别/ 监测类别 | 排放口名称/监测点位名称 | 污染物名称 | 监测 方法 | 手工监测频次 |
|----|----------------|--------------|---------|----------|--------|
| 1 | 废气 | 发酵废气排放 | 臭气浓度 | 手工 | 1次/年 |
| 2 | 废气 | 发酵废气排放 | 氨（氨气） | 手工 | 1次/年 |
| 3 | 废气 | 发酵废气排放 | 总挥发性有机物 | 手工 | 1次/年 |
| 4 | 废气 | 发酵废气排放 | 非甲烷总烃 | 手工 | 1次/月 |
| 5 | 废气 | — | 臭气浓度 | 手工 | 1次/半年 |
| 6 | 废气 | — | 氨（氨气） | 手工 | 1次/半年 |
| 7 | 废气 | — | 非甲烷总烃 | 手工 | 1次/半年 |

突发环境事件应急预案

《玉溪沃森生物技术股份有限公司突发环境事件应急预案》已在玉溪市生态环境局备案，备案号：530400-2022-018-M。

《玉溪泽润生物科技有限公司突发环境事件应急预案》已在玉溪市生态环境局备案，备案编号：530400-2022-016-L。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

上半年，公司缴纳环境保护税74,056.79元。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司始终坚持贯彻落实生态文明建设新思想、新理念，坚决守好环保底线，严格落实企业主体责任，致力于推进循环经济建设 and 产业协同发展，扎实抓好生态环境保护工作，用实际行动交出一份企业发展与生态保护和谐共生的绿色答卷，为公司实现全方位高质量发展保驾护航。

为贯彻、落实国家环境保护战略和可持续性发展战略，公司及子公司深入研究和借鉴了行业先进公司实施可持续发展和加强环境管理的做法，在优化工艺、清洁生产、资源开发利用、污染的预防和治理等方面投入大量资金，以及通过采用“总量控制”的方法控制污染物的排放等措施，取得了很好的经济效益和环保效益。

玉溪疫苗产业园作为公司的核心产业化基地，始终将生态环保工作摆在突出位置，建

立健全环保组织机构，完善生态环保管理体系，持续完善公司环保管理制度，编制完成突发环境事件应急预案，严格落实法律法规及各项政策要求，实施精益化管理，确保项目环保手续齐全，持证、按证排污，企业生态环保管理水平不断提高。制定年度环保培训计划，组织职工开展年度环保培训，确保全员参与，进一步深化了公司干部职工对环境保护方针政策法规的了解和掌握。

2020年开始，公司实施环境经济可行的VOCs减排控制措施，按照“一厂一策”的管控原则，通过强化源头控制、加强无组织排放控制、提升末端治理，实现VOCs减排，促进区域环境空气质量持续改善。

报告期内，玉溪沃森加强锅炉节能环保工作，推动锅炉绿色低碳发展，不断提高能源利用效率，优化燃料结构，减少二氧化碳排放，助力我国2030年前碳达峰和2060年前碳中和目标的实现。2022年7月，玉溪沃森新增一台25吨天然气锅炉，于2022年11月完成天然气锅炉的安装，2023年5月获得使用证。天然气锅炉热效率高达90%以上，同时具有使用安全、高效、环保、节能等特点。天然气作为清洁能源，不仅能有效改善环境质量，减少空气污染，还可节约大量化石能源，从而在源头上减少大气污染物的排放，提高能源利用效率。在国家加快推进清洁能源替代传统燃料的背景下，天然气作为清洁能源具有很强的竞争力和市场需求。近几年来，随着国家对天然气的大力推广和优惠政策的实施，玉溪沃森积极响应国家号召，通过技术改造和设备升级，积极采用天然气锅炉，减少了环境污染。

其他环保相关信息

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

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

二、社会责任情况

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

1、股东和债权人的权益保护

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

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

2、供应商、客户和消费者权益保护

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

3、职工权益保护

公司严格执行《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行国家规定和标准。公司倡导“成功源于奋斗，幸福在于奉献”的全员发展观，坚持贯彻全员普惠、共享企业发展成果的理念，为员工提供充分展现能力的职业发展平台。报告期内，公司2018年股票期权激励计划预留授予股票期权处于第二个行权期。公司通过实施股权激励，激发人才潜能，增强公司的凝聚力和向心力，实现员工与企业共同成长。公司关注员工健康和安

工的合法权益。

4、环境保护与可持续发展

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

5、公共关系

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

6、社会公益事业

公司在关注自身发展的同时，仍积极投身社会公益事业，为社会发展贡献自己的力量。报告期内，公司持续推动“‘玫瑰行动’青春期健康教育公益项目”和“心系白衣天使公益项目”的开展。公司向中国红十字基金会捐赠现金245万元用于“爱婴行动——爱婴医院出院健康指导”项目，子公司广州沃森向中国红十字基金会捐赠现金46.86万元用于“2023年全国母乳喂养日主题宣传项目”，助力提高广大民众及母婴家庭对预防接种的认识，促进我国母婴健康事业的发展。子公司玉溪泽润向北京伍连德基金会捐赠双价HPV疫苗6万剂及现金100万元，用于低资源地区消除宫颈癌试点项目；另外，玉溪泽润还在全国范围内对外捐赠了双价HPV疫苗约3.6万剂，较好地维护了我国女性的健康与权益，降低相关人群HPV感染、宫颈癌等的发生率，履行企业社会责任。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|---|-----------------------|---|-------------|-------|--------|
| 资产重组时所作承诺 | 新余方略知润投资管理中心（有限合伙） | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | （1）本次交易完成后，本企业及本企业控制的企业将尽可能避免与沃森生物发生关联交易，不会利用自身作为沃森生物股东之地位谋求沃森生物在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为沃森生物股东之地位谋求与沃森生物达成交易的优先权利。若存在确有必要且不可避免的关联交易，本企业及本企业控制的企业将与沃森生物按照公平、公允、等价有偿等原则依法签署协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《公司章程》等的规定，依法履行信息披露义务并办理相关的内部决策和报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与沃森生物进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害沃森生物及其他股东合法权益的行为。（2）本企业及本企业对外投资、实际控制的企业不会利用本企业的股东身份或职务便利以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上海泽润和嘉和生物及其子公司之资金。若未来上海泽润和嘉和生物因本次交易完成前的本企业资金占用情形或本企业违反上述承诺而受到有关主管部门处罚的，本企业将对上海泽润和嘉和生物遭受的全部损失予以赔偿。 | 2016年10月14日 | 长期有效。 | 正常履行中。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 李云春、刘俊辉、陈尔佳、刘红岩 | 其他承诺 | 如今后本公司因在上市前社保基金、医疗保障基金和住房公积金等问题而需要补缴社会保险、住房公积金或被处以罚款，或因此而遭受任何损失，均由本人及时、足额对本公司作出赔偿。 | 2009年06月23日 | 长期有效。 | 正常履行中。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司全体发起人股东 | 其他承诺 | 公司上市后，若税务主管部门要求公司补缴因享受有关税收优惠政策而免缴及少缴的企业所得税，则将无条件连带地全额承担公司首次公开发行股份并上市前应补缴的税款及因此产生的所有费用。 | 2009年06月23日 | 长期有效。 | 正常履行中。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 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 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 在本承诺函签署之日，本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司均未生产、发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函签署之日起，本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函签署之日起，如本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人（本公司）及本人（本公 | 2009年06月23日 | 长期有效。 | 正常履行中。 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|--------|---------------|--|-------------|------------|--------|
| | | | 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。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 其他承诺 | 公司全体董事、高级管理人员 | 为确保公司填补回报措施能够得到切实履行,公司全体董事、高级管理人员作如下承诺:1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;2、承诺对本人的职务消费行为进行约束;3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动;4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;5、若公司未来实施股权激励方案,承诺将促使该等股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;6、本承诺出具日后至本次向不特定对象发行可转换公司债券发行实施完毕前,若中国证券监督管理委员会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定,且本承诺相关内容不能满足中国证券监督管理委员会等证券监管机构的该等规定时,本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺;7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 | 2022年08月09日 | 长期有效。 | 正常履行中。 |
| 其他承诺 | 公司 | 分红承诺 | 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报,利润分配政策应保持连续性和稳定性,不得损害公司持续经营能力,不得超过累计可分配利润的范围;在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下,公司可以采取现金或者股票方式分配股利,并优先采用现金方式分配;公司每年度进行股利分配,有条件的情况下可以进行中期利润分配;除公司有重大资金支出安排或股东大会批准的其他重大特殊情况外,公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下,以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%,或最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%,并按照公司章程的规定,实施差异化的现金分红政策。 | 2014年08月27日 | 长期有效。 | 正常履行中。 |
| | 股份增持承诺 | 李云春 | 董事长李云春先生及其控制的有限合伙企业(包括但不限于李云春先生控制并担任执行事务合伙人委派代表的成都喜云企业管理合伙企业(有限合伙)或者其他为实施本次增持而设立的有限合伙企业)计划自2022年12月21日起6个月内,通过集中竞价交易、大宗交易等法律法规允许的方式增持公司股票,计划增持公司股份金额不少于10,000万元人民币,且不超过15,000万元人民币。 | 2022年12月21日 | 2023-06-20 | 已履行完毕。 |
| 承诺是否按时履行 | | | 是 | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | | | 无 | | | |

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|----------|----------|-----------------------------------|------------------------------|---|------------------|-----------------------------------|
| 河北省卫防生物制品供应中心(以下简称“河北卫防”)欠玉溪沃森货款案等 2 个小额诉讼 | 708.94 | 否 | 玉溪沃森就河北卫防欠玉溪沃森货款一事向法院提起诉讼,一审判决生效。 | 河北卫防给付玉溪沃森欠款 7,089,440.77 元。 | 2019 年 12 月 25 日,玉溪沃森收到由保定市莲池区人民法院转账的强制执行款人民币 2,222,954.14 元。 | 2019 年 03 月 04 日 | 《关于提起仲裁的公告》(公告编号:2019-018);巨潮资讯网。 |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司无控股股东和实际控制人。报告期内，公司及第一大股东不存在未履行法院生效法律文书确定的义务，不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
|---|--------------|---------|-------------|-------------------|--------|-----|-----------|-------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物 | 反担保情况 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 北京沃森 | 2021年12月28日 | 100,000 | 2022年04月20日 | 8,931.17 | 连带责任担保 | | | 120个月 | 否 | 否 |
| | | | 2022年05月27日 | 7,142.86 | 连带责任担保 | | | 119个月 | 否 | 否 |
| | | | 2022年08月19日 | 1,017.23 | 连带责任担保 | | | 116个月 | 否 | 否 |
| | | | 2022年08月29日 | 3,616.72 | 连带责任担保 | | | 116个月 | 否 | 否 |
| | | | 2022年08月30日 | 50 | 连带责任担保 | | | 116个月 | | |
| | | | 2022年09月09日 | 4,640.36 | 连带责任担保 | | | 115个月 | 否 | 否 |
| | | | 2022年09月26日 | 200 | 连带责任担保 | | | 115个月 | 否 | 否 |
| | | | 2022年12月10日 | 2,883.2 | 连带责任担保 | | | 112个月 | 否 | 否 |
| | | | 2023年01月17日 | 1,220.12 | 连带责任担保 | | | 111个月 | 否 | 否 |
| | | | 2023年03月23日 | 392.68 | 连带责任担保 | | | 109个月 | 否 | 否 |
| | | | 2023年03月24日 | 834.67 | 连带责任担保 | | | 109个月 | 否 | 否 |
| 2023年04月24日 | 1,327.3 | 连带责任担保 | | | 108个月 | 否 | 否 | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 | | | 3,774.77 | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 | | | 100,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 | | | 32,256.31 | | | |
| 公司担保总额 | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 | | | 0 | 报告期内担保实际发生额合计 | | | 3,774.77 | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 | | | 100,000 | 报告期末实际担保余额合计 | | | 32,256.31 | | | |
| 实际担保总额占公司净资产的比例 | | | | 3.41% | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | 0 | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） | | | | 0 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（F） | | | | 0 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 0 | | | | | | |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | | | | 无 | | | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 无 | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、日常经营重大合同

不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司董事长增持公司股份计划实施情况

公司董事长李云春先生及其控制的有限合伙企业（包括但不限于李云春先生控制并担任执行事务合伙人委派代表的成都喜云企业管理合伙企业（有限合伙）或者其他为实施本次增持而设立的有限合伙企业）（李云春先生和相关企业以下统称“增持主体”）计划自2022年12月21日起6个月内，通过集中竞价交易、大宗交易等法律法规允许的方式增持公司股票，增持公司股份金额不少于10,000万元人民币，且不超过15,000万元人民币，增持所需资金由增持主体自筹解决。（具体内容详见公司于2022年12月21日在巨潮资讯网披露的《关于公司董事长及其控制的企业增持公司股份计划的公告》，公告编号：2022-127）

截至2023年6月20日，李云春先生及其控制的有限合伙企业本次股份增持计划的实施时间已到期，李云春先生通过设立广州盈沃企业管理合伙企业（有限合伙）作为增持主体，以集中竞价交易的方式共增持公司股份2,635,800股，占公司股份总数的0.16%，增持均价为38.21元/股，增持金额为100,705,707元人民币（不含交易产生的其他费用），已超过增持计划确定的增持金额的下限，符合增持计划的规定。李云春先生及其控制的有限合伙企业本次股份增持计划实施完成。（具体内容详见公司于2023年6月26日在巨潮资讯网披露的《关于公司董事长及其控制的企业增持公司股份计划实施完成的公告》，公告编号：2023-063）

2、向不特定对象发行可转换公司债券

公司分别于2022年8月9日、8月26日召开第四届董事会第三十六次会议和2022年第一次临时股东大会，审议通过了公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案，启动了发行可转换公司债券的事项。本次可转换公司债券发行总额不超过人民币123,529.84万元

（含123,529.84万元），期限为发行之日起六年，发行方案的有效期为十二个月，自发行方案经股东大会审议通过之日起计算。（具体内容详见公司于2022年8月11日在巨潮资讯网披露的相关公告）

鉴于中国证监会于2023年2月17日发布了《上市公司证券发行注册管理办法》（证监会令第206号）等规定，为推进本次发行的相关工作，公司于2023年5月25日召开了第五届董事会第十次会议和第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》等相关议案，对发行预案及相关申报文件进行了修订。（具体内容详见公司于2023年5月27日在巨潮资讯网披露的相关公告）

2023年5月29日，公司收到深交所出具的《关于受理云南沃森生物技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》（深证上审〔2023〕390号）。深交所对公司报送的向不特定对象发行可转换公司债券的申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

2023年6月12日，公司收到深交所上市审核中心出具的《关于云南沃森生物技术股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函》（审核函〔2023〕020095号）（以下简称“审核问询函”）。深交所上市审核中心对公司向不特定对象发行可转换公司债券的申请文件进行了审核，并形成审核问询问题。公司收到审核问询函后，会同相关中介机构结合公司实际情况就审核问询函中提出的问题进行了认真研究和逐项落实，对问题逐一进行了书面回复，并对相关回复进行了披露。（具体内容详见公司于2023年6月29日在巨潮资讯网披露的《关于云南沃森生物技术股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函的回复》《云南沃森生物技术股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》等相关文件）

公司分别于2023年8月3日、8月21日召开第五届董事会第十二次会议和2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于延长公司向不特定对象发行可转换公司债券方案有效期的议案》和《关于提请股东大会延长授权董事会办理本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事宜有效期的议案》，股东大会同意延长本次发行方案有效期和授权董事会办理与本次可转债发行相关事宜的有效期至前次有效期届满之日起十二个月，即延长至2024年8月25日。（具体内容详见公司于2023年8月4日在巨潮资讯网披露的《关于延长公司向不特定对象发行可转换公司债券方案有效期及授权有效期的公告》，公告编号：2023-070）

目前，本次可转换公司债券发行的各项相关工作在按照项目计划持续推进中。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、玉溪沃森少数股东股权转让完成工商变更

控股子公司玉溪沃森少数股东天津蓝沃投资合伙企业（有限合伙）将其所持有的玉溪沃森3.4972%股权转让给扬州经开国联硕盈医疗投资合伙企业（有限合伙）和深圳市盈吉创业投资合伙企业（有限合伙），股权转让价款合计为人民币62,950万元，公司放弃上述股权转让的优先购买权。本事项经公司第五届董事会第十一次会议审议通过。（具体内容详见公司于2023年6月22日在巨潮资讯网披露的《关于放弃控股子公司股权转让优先购买权并签署相关协议的公告》，公告编号：2023-062）

2023年7月6日，玉溪沃森办理完成了上述股权转让的工商变更登记手续。

2、上海泽润增资完成工商变更

为保障控股子公司上海泽润的未来战略规划实施和各项业务的健康发展，经各方友好协商，上海泽润拟增加注册资本并由新投资方以及上海泽润原股东沃森生物、上海博荃小飞股权投资合伙企业（有限合伙）合计以现金35,000万元人民币进行增资。其中，公司以现金10,000万元人民币认缴上海泽润新增注册资本人民币2,107.1263万元。增资完成后，上海泽润注册资本由人民币101,142.0382万元变更为人民币108,516.9804万元。本次增资事项经公司第四届董事会第三十次会议审议通过。（具体内容详见公司于2021年12月29日在巨潮资讯网披露的《关于对控股子公司上海泽润生物科技有限公司增资的公告》，公告编号：2021-120）

报告期内，上海泽润办理完成了上述增资事项的工商变更登记手续。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 48,798,228 | 3.04% | 56,250 | | | -9,031,471 | -8,975,221 | 39,823,007 | 2.48% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 48,404,478 | 3.01% | 56,250 | | | -8,933,033 | -8,876,783 | 39,527,695 | 2.46% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 48,404,478 | 3.01% | 56,250 | | | -8,933,033 | -8,876,783 | 39,527,695 | 2.46% |
| 4、外资持股 | 393,750 | 0.03% | 0 | | | -98,438 | -98,438 | 295,312 | 0.02% |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | 393,750 | 0.03% | 0 | | | -98,438 | -98,438 | 295,312 | 0.02% |
| 二、无限售条件股份 | 1,558,445,756 | 96.96% | 48,250 | | | 9,031,471 | 9,079,721 | 1,567,525,477 | 97.52% |
| 1、人民币普通股 | 1,558,445,756 | 96.96% | 48,250 | | | 9,031,471 | 9,079,721 | 1,567,525,477 | 97.52% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 1,607,243,984 | 100.00% | 104,500 | | | 0 | 104,500 | 1,607,348,484 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

1、公司股份总数变动前（期初）为1,607,243,984股，变动后（期末）为1,607,348,484股，股份总数增加104,500股。股份总数变动的原因：公司2018年股票期权激励计划激励对象在报告期内自主行权所致。

2、根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第10号——股份变动管理》的规定，上市公司董事、监事和高级管理人员在任职期间，每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的25%，其余75%的股份按照高管锁定股进行锁定；董事、监事和高级管理人员离任的，自实际离任之日起六个月内，不得转让其持有及新增的本公司股份。上表中自然人所持限售股份均为高管锁定股，其增减变动数量根据上述规则计算而来。具体变动数据请查看本节“限售股份变动情况”部分的内容。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

2、2019年7月26日，经公司第三届董事会第三十八次会议和第三届监事会第二十七次会议审议通过，同意公司向符合条件的激励对象授予2018年股票期权激励计划预留股票期权1,520万份，授予日为2019年7月26日。

3、2022年7月26日，经公司第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第二十七次会议审议通过，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2018年股票期权激励计划（草案）》等有关规定，同意符合行权条件的90名激励对象在预留授予股票期权第二个行权期内可行权739万份股票期权。根据自主行权业务办理的实际情况，预留授予股票期权第二个行权期实际可行权期间为2022年8月12日至2023年7月25日。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2023年4月4日、5月18日，经公司第五届董事会第七次会议和第五届董事会第九次会议审议通过，公司拟使用自有资金采用集中竞价交易方式或法律法规允许的其他方式回购公司股份用于实施员工持股计划或股权激励计划。本次回购股份的种类为公司发行的A股社会公众股份。本次回购股份上限为400万股，占公司总股本的0.25%，回购股份下限为200万股，占公司总股本的0.12%，回购价格不超过人民币49.99元/股。回购股份的期限为自审议回购事项的董事会审议通过本回购方案之日起不超过12个月。具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。详见公司分别于2023年4月6日、5月19日在巨潮资讯网披露的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2023-030）、《回购股份报告书》（公告编号：2023-032）和《关于调整回购股份价格上限的公告》（公告编号：2023-051）。

按照《上市公司股份回购规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第9号——回购股份》的规定，公司于2023年4月8日在巨潮资讯网披露了《关于回购股份事项前十名

股东及前十名无限售条件股东持股情况的公告》（公告编号：2023-033）和《关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2023-034），并按照规定在每个月的前三个交易日内披露了截至上月末的股份回购进展情况。

截至本报告披露日，本次股份回购公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计已回购股份数量为2,000,000股，占公司总股本的0.12%，最高成交价为36.28元/股，最低成交价为35.69元/股，成交总金额为72,197,766.44元（不含交易费用及其他费用），公司实际回购股份数量已达到回购方案中的回购股份数量下限。

公司本次已回购的股份2,000,000股连同2022年内回购的股份5,999,943股，合计7,999,943股均存放于公司股票回购专用证券账户。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司总股本由期初1,607,243,984股增加至期末1,608,348,484股。以期初总股本1,607,243,984股计算，本报告期基本每股收益为0.2843元，稀释每股收益为0.2843元，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.7997元；以期末总股本1,607,348,484股计算，扣减报告期内回购的2,000,000.00股份加权股影响后，本报告期基本每股收益为0.2844元，稀释每股收益为0.2844元，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.8018元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|-----------|----------|------------|-------|---------------|
| 李云春 | 27,150,181 | 6,787,545 | 0 | 20,362,636 | 高管锁定股 | 每年按持股总数的75%锁定 |
| 黄镇 | 13,274,047 | 0 | 0 | 13,274,047 | 高管锁定股 | 每年按持股总数的75%锁定 |
| 姜润生 | 1,031,250 | 257,813 | 0 | 773,437 | 高管锁定股 | 每年按持股总数的75%锁定 |
| 闫婷 | 52,500 | 0 | 0 | 52,500 | 高管锁定股 | 每年按持股总数的75%锁定 |
| 周华 | 862,500 | 187,500 | 0 | 675,000 | 高管锁定股 | 每年按持股总数的75%锁定 |
| 公孙青 | 806,250 | 80,393 | 0 | 725,857 | 高管锁定股 | 每年按持股总数的75%锁定 |
| 姚伟 | 768,750 | 0 | 0 | 768,750 | 高管锁定股 | 每年按持股总数的75%锁定 |
| 袁琳 | 712,500 | 178,125 | 0 | 534,375 | 高管锁定股 | 每年按持股总数的75%锁定 |

| | | | | | | |
|-----|------------|-----------|--------|------------|--------|-----------------|
| 赵金龙 | 806,250 | 80,719 | 0 | 725,531 | 高管锁定股 | 每年按持股总数的 75% 锁定 |
| 施競 | 712,500 | 178,125 | 0 | 534,375 | 高管锁定股 | 每年按持股总数的 75% 锁定 |
| 吴云燕 | 712,500 | 0 | 56,250 | 768,750 | 高管锁定股 | 每年按持股总数的 75% 锁定 |
| 方国良 | 431,250 | 107,813 | 0 | 323,437 | 高管锁定股 | 每年按持股总数的 75% 锁定 |
| 王子龙 | 393,750 | 98,438 | 0 | 295,312 | 高管锁定股 | 每年按持股总数的 75% 锁定 |
| 仝鑫 | 9,000 | 0 | 0 | 9,000 | 高管锁定股 | 每年按持股总数的 75% 锁定 |
| 张荔 | 1,075,000 | 1,075,000 | 0 | 0 | 高管离任锁定 | 2023-3-27 |
| 合计 | 48,798,228 | 9,031,471 | 56,250 | 39,823,007 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|------------|------|-----------|---------|------|----------|--------|------|------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 沃森生物 | | 28.403 | 104,500 | | 48,250 | | | |

报告期内证券发行情况的说明

2022年7月26日，经公司第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第二十七次会议审议通过，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2018年股票期权激励计划（草案）》等有关规定，同意符合行权条件的90名激励对象在预留授予股票期权第二个行权期内可行权739万份股票期权。根据自主行权业务办理的实际情况，预留授予股票期权第二个行权期实际可行权期间为2022年8月12日至2023年7月25日。

报告期内，公司2018年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期激励对象自主行权并完成证券登记104,500股（其中高管锁定股56,250股，无限售流通股48,250股），公司总股本增加104,500股。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 129,265 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数 | 0 | | | |
|-------------------------------|---------|-------------------|------------|----------------|--------------|--------------|------------|------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 4.03% | 64,806,053 | 21,691,596 | 0 | 64,806,053 | | |
| 刘俊辉 | 境内自然人 | 3.38% | 54,351,936 | -12,887,030 | 0 | 54,351,936 | | |
| 中国银行股份有限公司—招商国证生物医药指数分级证券投资基金 | 其他 | 2.00% | 32,096,743 | 3,581,015 | 0 | 32,096,743 | | |
| 杨更 | 境内自然人 | 1.89% | 30,324,900 | 2,000 | 0 | 30,324,900 | 质押 | 8,210,000 |
| 李云春 | 境内自然人 | 1.69% | 27,150,181 | 0 | 20,362,636 | 6,787,545 | 质押 | 10,347,323 |
| 王庆辉 | 境内自然人 | 1.51% | 24,240,000 | -1,850,000 | 0 | 24,240,000 | | |

| | | | | | | | | |
|---|--|-------|------------|------------|---|------------|--|--|
| 玉溪高新集团房地产开发有限公司 | 境内非国有法人 | 1.50% | 24,038,398 | 0 | 0 | 24,038,398 | | |
| 成都喜云企业管理合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.47% | 23,656,807 | 0 | 0 | 23,656,807 | | |
| 黄静 | 境内自然人 | 1.47% | 23,629,589 | 12,606,000 | 0 | 23,629,589 | | |
| 中国建设银行股份有限公司一易方达沪深 300 医药卫生交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 1.41% | 22,643,772 | 8,685,700 | 0 | 22,643,772 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，刘俊辉先生与黄静女士系夫妻关系；成都喜云企业管理合伙企业（有限合伙）为李云春先生控制并担任执行事务合伙人委派代表的法人，与李云春先生系一致行动关系。除此以外未知上述其他股东之间存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 | 无 | | | | | | | |

前 10 名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
|---|-----------------|--------|------------|
| | | 股份种类 | 数量 |
| 香港中央结算有限公司 | 64,806,053 | 人民币普通股 | 64,806,053 |
| 刘俊辉 | 54,351,936 | 人民币普通股 | 54,351,936 |
| 中国银行股份有限公司一招商国证生物医药指数分级证券投资基金 | 32,096,743 | 人民币普通股 | 32,096,743 |
| 杨更 | 30,324,900 | 人民币普通股 | 30,324,900 |
| 王庆辉 | 24,240,000 | 人民币普通股 | 24,240,000 |
| 玉溪高新集团房地产开发有限公司 | 24,038,398 | 人民币普通股 | 24,038,398 |
| 成都喜云企业管理合伙企业（有限合伙） | 23,656,807 | 人民币普通股 | 23,656,807 |
| 黄静 | 23,629,589 | 人民币普通股 | 23,629,589 |
| 中国建设银行股份有限公司一易方达沪深 300 医药卫生交易型开放式指数证券投资基金 | 22,643,772 | 人民币普通股 | 22,643,772 |
| 陈尔佳 | 22,628,877 | 人民币普通股 | 22,628,877 |

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明
 上述股东中，刘俊辉先生与黄静女士系夫妻关系；陈尔佳先生与杨更女士系夫妻关系；成都喜云企业管理合伙企业（有限合伙）为李云春先生控制并担任执行事务合伙人委派代表的法人，与李云春先生系一致行动关系。除此以外未知上述其他股东之间存在关联关系或一致行动关系。

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明
 1、公司股东刘俊辉除通过普通证券账户持有 29,627,336 股外，还通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 24,724,600 股，实际合计持有 54,351,936 股。
 2、公司股东杨更除通过普通证券账户持有 29,094,400 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,230,500 股，实际合计持有 30,324,900 股。
 3、公司股东陈尔佳除通过普通证券账户持有 21,568,193 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,060,684 股，实际合计持有 22,628,877 股。
 4、公司股东黄静除通过普通证券账户持有 11,883,000 股外，还通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,746,589 股，实际合计持有 23,629,589 股。

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 期末持股数 (股) | 期初被授予 的限制性股 票数量 (股) | 本期被授予 的限制性股 票数量 (股) | 期末被授予 的限制性股 票数量 (股) |
|-----|--------|------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 李云春 | 董事长 | 现任 | 27,150,181 | 0 | 0 | 27,150,181 | 0 | 0 | 0 |
| 黄镇 | 副董事长 | 现任 | 17,698,729 | 0 | 0 | 17,698,729 | 0 | 0 | 0 |
| 姜润生 | 董事、总裁 | 现任 | 1,031,250 | 0 | 101,250 | 930,000 | 0 | 0 | 0 |
| 范永武 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 章建康 | 董事、副总裁 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董少忠 | 董事、副总裁 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 闫婷 | 董事 | 现任 | 70,000 | 0 | 0 | 70,000 | 0 | 0 | 0 |
| 赵健梅 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 朱锦余 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孙钢宏 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 曾令冰 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 丁世青 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 时季 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 耿芸 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周华 | 财务总监 | 现任 | 900,000 | 0 | 140,000 | 760,000 | 0 | 0 | 0 |
| 公孙青 | 人力资源总监 | 现任 | 967,810 | 0 | 161,500 | 806,310 | 0 | 0 | 0 |
| 姚伟 | 营销总监 | 现任 | 1,025,000 | 0 | 256,200 | 768,800 | 0 | 0 | 0 |
| 袁琳 | 技术总监 | 现任 | 712,500 | 0 | 0 | 712,500 | 0 | 0 | 0 |
| 赵金龙 | 投资总监 | 现任 | 967,375 | 0 | 0 | 967,375 | 0 | 0 | 0 |
| 施競 | 生产总监 | 现任 | 712,500 | 0 | 178,100 | 534,400 | 0 | 0 | 0 |
| 吴云燕 | 运营总监 | 现任 | 950,000 | 75,000 | 0 | 1,025,000 | 0 | 0 | 0 |
| 方国良 | 质量总监 | 现任 | 431,250 | 0 | 0 | 431,250 | 0 | 0 | 0 |
| 王子龙 | BD 总监 | 现任 | 393,750 | 0 | 0 | 393,750 | 0 | 0 | 0 |
| 全鑫 | 研发总监 | 现任 | 12,000 | 0 | 0 | 12,000 | 0 | 0 | 0 |
| 刘宇然 | 董事会秘书 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 53,022,345 | 75,000 | 837,050 | 52,260,295 | 0 | 0 | 0 |

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：云南沃森生物技术股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 3,906,337,287.00 | 3,873,475,155.61 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 3,704,989,916.24 | 3,576,798,169.85 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 23,852,140.59 | 63,493,983.81 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 182,960,705.91 | 379,989,844.00 |
| 其中：应收利息 | 1,015,604.87 | 738,653.44 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,142,036,872.62 | 995,814,943.67 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 36,092,466.41 | 58,890,695.61 |
| 流动资产合计 | 8,996,269,388.77 | 8,948,462,792.55 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 14,316,385.71 | 14,720,402.93 |
| 其他权益工具投资 | 562,000,000.00 | 562,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 697,336,000.00 | 714,988,900.00 |
| 投资性房地产 | 40,636,281.99 | 38,156,885.12 |
| 固定资产 | 1,610,619,355.85 | 1,599,961,455.79 |
| 在建工程 | 1,744,823,057.28 | 1,508,751,214.61 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 48,708,295.90 | 52,028,014.76 |
| 无形资产 | 1,127,784,621.21 | 1,167,039,024.59 |
| 开发支出 | 333,302,600.85 | 265,471,733.41 |
| 商誉 | 33,657,636.81 | 33,657,636.81 |
| 长期待摊费用 | 40,796,912.47 | 43,907,975.22 |
| 递延所得税资产 | 112,425,465.18 | 124,837,248.57 |
| 其他非流动资产 | 287,658,033.95 | 262,043,160.57 |
| 非流动资产合计 | 6,654,064,647.20 | 6,387,563,652.38 |
| 资产总计 | 15,650,334,035.97 | 15,336,026,444.93 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 130,007,111.11 | 97,181,820.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 18,273,589.94 | 59,960,979.02 |
| 应付账款 | 2,035,151,141.00 | 1,776,337,955.67 |
| 预收款项 | 64,949.92 | |
| 合同负债 | 24,088,113.27 | 48,777,089.17 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 30,504,118.32 | 104,382,541.24 |
| 应交税费 | 49,340,459.33 | 45,056,296.50 |
| 其他应付款 | 154,772,213.70 | 162,127,738.35 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 19,526,370.38 | 23,349,290.48 |
| 其他流动负债 | 802,262,420.58 | 1,191,617,143.52 |
| 流动负债合计 | 3,263,990,487.55 | 3,508,790,853.95 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 371,372,057.04 | 314,241,430.77 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 26,550,566.36 | 27,737,842.80 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 431,515,619.15 | 404,525,666.48 |
| 递延所得税负债 | 90,321,248.51 | 90,935,109.43 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 919,759,491.06 | 837,440,049.48 |
| 负债合计 | 4,183,749,978.61 | 4,346,230,903.43 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,607,348,484.00 | 1,607,243,984.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 4,967,867,312.95 | 4,965,498,536.54 |
| 减：库存股 | 358,629,573.18 | 286,416,643.26 |
| 其他综合收益 | 217,175,000.00 | 217,175,000.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 81,031,665.66 | 81,031,665.66 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 2,938,686,094.63 | 2,499,439,764.08 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 9,453,478,984.06 | 9,083,972,307.02 |
| 少数股东权益 | 2,013,105,073.30 | 1,905,823,234.48 |
| 所有者权益合计 | 11,466,584,057.36 | 10,989,795,541.50 |
| 负债和所有者权益总计 | 15,650,334,035.97 | 15,336,026,444.93 |

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 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 485,403,213.60 | 563,450,420.45 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 132,044,260.38 | 68,107,359.48 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 566,897.91 | 348,471.64 |
| 其他应收款 | 210,238,456.84 | 358,330,579.55 |
| 其中：应收利息 | 202,093.89 | 247,098.09 |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 7,254,941.47 | 5,950,143.11 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 9,451,756.74 | 5,627,977.44 |
| 流动资产合计 | 844,959,526.94 | 1,001,814,951.67 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 4,136,899,613.89 | 4,020,051,180.25 |
| 其他权益工具投资 | 562,000,000.00 | 562,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 424,549,000.00 | 414,850,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 44,838,836.64 | 33,821,419.26 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 48,016,995.45 | 54,032,543.41 |
| 无形资产 | 16,701,845.50 | 18,337,346.91 |
| 开发支出 | 6,557,864.08 | 6,080,705.06 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 893,846.45 | 1,315,266.23 |
| 递延所得税资产 | 18,304,910.09 | 17,657,543.81 |
| 其他非流动资产 | 4,384,774.66 | 6,971,634.16 |
| 非流动资产合计 | 5,263,147,686.76 | 5,135,117,639.09 |
| 资产总计 | 6,108,107,213.70 | 6,136,932,590.76 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 40,840,042.90 | 15,815,793.92 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | 87,281.25 |
| 应付职工薪酬 | 4,121,973.74 | 22,270,855.84 |
| 应交税费 | 518,708.23 | 683,230.98 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 26,540,939.21 | 30,606,800.13 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 11,084,222.10 | 10,853,161.89 |
| 其他流动负债 | 52,312,199.05 | 88,282,600.32 |
| 流动负债合计 | 135,418,085.23 | 168,599,724.33 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 38,099,511.70 | 43,713,796.77 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 29,512,827.62 | 19,615,560.17 |
| 递延所得税负债 | 56,454,899.32 | 55,902,381.51 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 124,067,238.64 | 119,231,738.45 |
| 负债合计 | 259,485,323.87 | 287,831,462.78 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,607,348,484.00 | 1,607,243,984.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,941,782,528.47 | 3,938,919,011.19 |
| 减：库存股 | 358,629,573.18 | 286,416,643.26 |
| 其他综合收益 | 217,175,000.00 | 217,175,000.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 81,031,665.66 | 81,031,665.66 |
| 未分配利润 | 359,913,784.88 | 291,148,110.39 |
| 所有者权益合计 | 5,848,621,889.83 | 5,849,101,127.98 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,108,107,213.70 | 6,136,932,590.76 |

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 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,167,671,315.80 | 2,348,043,658.72 |
| 其中：营业收入 | 2,167,671,315.80 | 2,348,043,658.72 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,526,144,421.03 | 1,691,783,560.56 |

| | | |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业成本 | 272,566,663.71 | 292,830,710.45 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 19,712,500.19 | 13,113,397.17 |
| 销售费用 | 783,046,486.73 | 903,498,108.75 |
| 管理费用 | 120,895,385.47 | 113,874,866.76 |
| 研发费用 | 365,185,867.18 | 400,307,219.69 |
| 财务费用 | -35,262,482.25 | -31,840,742.26 |
| 其中：利息费用 | 2,723,941.26 | 3,686,465.86 |
| 利息收入 | 36,258,268.92 | 34,211,597.34 |
| 加：其他收益 | 65,948,796.80 | 40,608,592.34 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,328,364.21 | -542,637.11 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -404,017.22 | -542,637.11 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -17,652,900.00 | -71,726,600.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -60,676,183.54 | 4,077,843.27 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -3,591,714.41 | -12,512,643.39 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 172,214.11 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 632,055,471.94 | 616,164,653.27 |
| 加：营业外收入 | 913,181.97 | 68,015.17 |
| 减：营业外支出 | 4,944,894.04 | 16,536,280.91 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 628,023,759.87 | 599,696,387.53 |
| 减：所得税费用 | 65,474,626.49 | 97,701,743.92 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 562,549,133.38 | 501,994,643.61 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 562,549,133.38 | 501,994,643.61 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | 455,239,815.96 | 421,009,218.81 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | 107,309,317.42 | 80,985,424.80 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 562,549,133.38 | 501,994,643.61 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 455,239,815.96 | 421,009,218.81 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 107,309,317.42 | 80,985,424.80 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.2844 | 0.2629 |
| （二）稀释每股收益 | 0.2844 | 0.2624 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 152,546,098.00 | 120,147,440.26 |
| 减：营业成本 | 30,076,152.16 | 10,751,774.99 |
| 税金及附加 | 234,346.60 | 353,441.76 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 41,645,076.32 | 40,190,881.43 |
| 研发费用 | 48,334,307.61 | 54,953,440.41 |
| 财务费用 | -6,228,071.42 | -10,112,266.61 |
| 其中：利息费用 | 1,142,580.98 | |
| 利息收入 | 7,049,854.72 | 10,161,613.46 |
| 加：其他收益 | 32,179,573.92 | 3,827,716.08 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,632,826.26 | -2,900,466.94 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -151,566.36 | -360,198.66 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 9,699,000.00 | 20,000.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -979.93 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -50,137.24 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 154,738.38 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 87,099,308.12 | 24,957,417.42 |
| 加：营业外收入 | 15,003.31 | 5,000.94 |
| 减：营业外支出 | 2,450,000.00 | 3,654,297.56 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 84,664,311.43 | 21,308,120.80 |
| 减：所得税费用 | -94,848.47 | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 84,759,159.90 | 21,308,120.80 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 84,759,159.90 | 21,308,120.80 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 84,759,159.90 | 21,308,120.80 |
| 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 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 2,079,434,147.02 | 1,739,569,104.88 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | 57,082,052.19 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 180,766,505.20 | 198,180,368.43 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,260,200,652.22 | 1,994,831,525.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,393,682,740.87 | 1,095,333,020.51 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 272,324,689.54 | 185,895,702.33 |
| 支付的各项税费 | 154,837,160.84 | 116,973,459.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 53,689,190.55 | 194,365,935.62 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,874,533,781.80 | 1,592,568,118.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 385,666,870.42 | 402,263,407.21 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 140,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,784,392.62 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 233,113.50 | 64,825.77 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 147,017,506.12 | 64,825.77 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 464,262,407.40 | 528,575,504.16 |
| 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 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 464,262,407.40 | 528,575,504.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -317,244,901.28 | -528,510,678.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 18,899,416.49 | 532,048,100.10 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 270,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 138,747,799.90 | 240,740,268.30 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 100,426,598.09 | 18,179,491.10 |
| 筹资活动现金流入小计 | 258,073,814.48 | 790,967,859.50 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,630,000.00 | 160,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 17,088,760.29 | 47,825,706.09 |
| 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 | 239,538,855.36 | 157,295,557.71 |
| 筹资活动现金流出小计 | 258,257,615.65 | 365,121,263.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -183,801.17 | 425,846,595.70 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,050,183.78 | -26,019.87 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 69,288,351.75 | 299,573,304.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 3,790,169,015.25 | 3,424,977,120.47 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 3,859,457,367.00 | 3,724,550,425.12 |

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 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 91,900,482.60 | 76,215,986.63 |
| 收到的税费返还 | | 3,265,244.15 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 53,807,841.59 | 27,937,040.90 |
| 经营活动现金流入小计 | 145,708,324.19 | 107,418,271.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 99,725,470.78 | 10,241,670.55 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 51,448,823.15 | 30,033,501.63 |
| 支付的各项税费 | 465,754.01 | 8,128,222.27 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 10,454,133.75 | 19,818,775.89 |
| 经营活动现金流出小计 | 162,094,181.69 | 68,222,170.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -16,385,857.50 | 39,196,101.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 140,000,000.00 | 7,459,731.72 |
| 取得投资收益收到的现金 | 6,784,392.62 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 170,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 2,340,654.43 | 121,754,663.82 |
| 投资活动现金流入小计 | 149,295,047.05 | 129,214,395.54 |

| | | |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,086,842.30 | 8,930,462.00 |
| 投资支付的现金 | 117,000,000.00 | 380,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 7,500,000.00 | 11,400,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 129,586,842.30 | 400,330,462.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 19,708,204.75 | -271,116,066.46 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 18,899,416.49 | 262,048,100.10 |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 6,415,406.38 | 18,179,491.10 |
| 筹资活动现金流入小计 | 25,314,822.87 | 280,227,591.20 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 16,009,478.90 | 43,285,683.30 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 90,674,684.29 | 151,673,741.40 |
| 筹资活动现金流出小计 | 106,684,163.19 | 194,959,424.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -81,369,340.32 | 85,268,166.50 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -213.78 | 149.85 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -78,047,206.85 | -146,651,648.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 563,450,420.45 | 961,950,851.41 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 485,403,213.60 | 815,299,202.64 |

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 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|----------------|----------------|------|---------------|--------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,607,243,984.00 | | | | 4,965,498,536.54 | 286,416,643.26 | 217,175,000.00 | | 81,031,665.66 | | 2,499,324,688.03 | 9,083,857,230.97 | 1,905,719,041.98 | 10,989,576,272.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 115,076.05 | 115,076.05 | 104,192.50 | 219,268.55 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,607,243,984.00 | | | | 4,965,498,536.54 | 286,416,643.26 | 217,175,000.00 | | 81,031,665.66 | | 2,499,439,764.08 | 9,083,972,307.02 | 1,905,823,234.48 | 10,989,795,541.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 104,500.00 | | | | 2,368,776.41 | 72,212,929.92 | | | | | 439,246,330.55 | 369,506,677.04 | 107,281,838.82 | 476,788,515.86 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 455,239,815.96 | 455,239,815.96 | 107,309,317.42 | 562,549,133.38 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 104,500.00 | | | | 2,863,517.28 | 72,212,929.92 | | | | | | -69,244,912.64 | | -69,244,912.64 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|--------------|---------------|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 104,500.00 | | | 2,863,517.28 | 72,212,929.92 | | | | | | | -69,244,912.64 | -69,244,912.64 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | -15,993,485.41 | -15,993,485.41 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -15,993,485.41 | -15,993,485.41 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|------------------|----------------|----------------|--|---------------|--|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | -494,740.87 | | | | | | | -494,740.87 | -27,478.60 | -522,219.47 |
| 四、本期期末余额 | 1,607,348,484.00 | | | 4,967,867,312.95 | 358,629,573.18 | 217,175,000.00 | | 81,031,665.66 | | 2,938,686,094.63 | 9,453,478,984.06 | 2,013,105,073.30 | 11,466,584,057.36 |

上年金额

单位：元

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

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|----------------|---------------|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|----------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 190,428,635.91 | 190,428,635.91 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 632,100.00 | | | 119,788,917.11 | 19,699,569.00 | | | | | | | 100,721,448.11 | 2,696,241.68 | 103,417,689.79 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|--|
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | -6,367,974.55 | | | | | -6,367,974.55 | -4,977,699.61 | -11,345,674.16 | |
| 四、本期期末余额 | 1,601,976,984.00 | | | 4,885,036,365.27 | 19,699,569.00 | 216,325,000.00 | 81,031,665.66 | 2,191,681,897.50 | 8,956,352,343.43 | 1,783,699,135.41 | 10,740,051,478.84 | |

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 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|----------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,607,243,984.00 | | | | 3,938,919,011.19 | 286,416,643.26 | 217,175,000.00 | | 81,031,665.66 | 291,067,948.09 | | 5,849,020,965.68 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | 80,162.30 | | 80,162.30 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,607,243,984.00 | | | | 3,938,919,011.19 | 286,416,643.26 | 217,175,000.00 | | 81,031,665.66 | 291,148,110.39 | | 5,849,101,127.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 104,500.00 | | | | 2,863,517.28 | 72,212,929.92 | | | | 68,765,674.49 | | -479,238.15 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 84,759,159.90 | | 84,759,159.90 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 104,500.00 | | | | 2,863,517.28 | 72,212,929.92 | | | | | | -69,244,912.64 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 104,500.00 | | | | 2,863,517.28 | 72,212,929.92 | | | | | | -69,244,912.64 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -15,993,485.41 | | -15,993,485.41 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -15,993,485.41 | | -15,993,485.41 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,607,348,484.00 | | | | 3,941,782,528.47 | 358,629,573.18 | 217,175,000.00 | | 81,031,665.66 | 359,913,784.88 | | 5,848,621,889.83 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,601,344,884.00 | | | | 3,818,252,425.28 | | 216,325,000.00 | | 81,031,665.66 | 417,725,492.50 | | 6,134,679,467.44 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,601,344,884.00 | | | | 3,818,252,425.28 | | 216,325,000.00 | | 81,031,665.66 | 417,725,492.50 | | 6,134,679,467.44 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 632,100.00 | | | 42,913,794.70 | 19,699,569.00 | | | | -21,934,313.96 | | 1,912,011.74 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 21,308,120.80 | | 21,308,120.80 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 632,100.00 | | | 42,913,794.70 | 19,699,569.00 | | | | | | 23,846,325.70 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 632,100.00 | | | 42,913,794.70 | 19,699,569.00 | | | | | | 23,846,325.70 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | -43,242,434.76 | | -43,242,434.76 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -43,242,434.76 | | -43,242,434.76 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,601,976,984.00 | | | 3,861,166,219.98 | 19,699,569.00 | 216,325,000.00 | 81,031,665.66 | 395,791,178.54 | | | 6,136,591,479.18 |

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

根据公司 2015 年 11 月 24 日召开的 2015 年第五次临时股东大会审议通过《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》和《〈云南沃森生物技术股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要（修订稿）的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准云南沃森生物技术股份有限公司向新余方略知润投资管理中心（有限合伙）发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可（2016）【111】号），同意公司实施发行股份购买资产并募集配套资金项目。公司向新余方略知润投资管理中心（有限合伙）发行了 68,577,982 股股票，购买其持有的上海泽润 33.53%的股权和嘉和生物 15.45%的股权，同时，向前海开源基金管理有限公司、中欧盛世资产

管理（上海）有限公司、渤海证券股份有限公司发行了 64,859,002 股股票，共募集配套资金 5.98 亿元。公司此次发行股份购买资产并募集配套资金项目合计共发行公司普通股股票 133,436,984 股。2016 年 10 月 14 日，上述新发行的 133,436,984 股公司股票登记上市，公司总股本由 1,404,000,000 股增加至 1,537,436,984 股。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司 2018 年股票期权激励计划行权期激励对象已自主行权并完成证券登记，公司总股本由 1,537,436,984 股变动为 1,607,348,484 股。

公司合并财务报表范围子公司共 18 户，如下表所示：

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 类型和级次 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|---------|---------|----------------|---------|---------|----|----------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 玉溪沃森 | 云南省玉溪市 | 云南省玉溪市 | 生产与销售 | 一级控股子公司 | 78.26% | | 投资 |
| 云南沃嘉 | 云南省昆明市 | 云南省昆明市 | 产业投资 | 一级全资子公司 | 100.00% | | 投资 |
| 昆明沃森 | 云南省昆明市 | 云南省昆明市 | 研究与开发 | 一级全资子公司 | 100.00% | | 投资 |
| 北京沃森 | 北京市 | 北京市 | 生产与销售 | 一级全资子公司 | 100.00% | | 投资 |
| 四川沃森 | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 研究与开发 | 一级全资子公司 | 100.00% | | 投资 |
| 广东沃森 | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 研究与开发 | 一级全资子公司 | 100.00% | | 投资 |
| 普洱沃森 | 云南省普洱市 | 云南省普洱市 | 研究与开发 | 一级全资子公司 | 100.00% | | 投资 |
| 上海沃嘉 | 上海市 | 上海市 | 产业投资 | 一级全资子公司 | 100.00% | | 投资 |
| 上海沃泰 | 上海市 | 上海市 | 研究与咨询 | 一级全资子公司 | 100.00% | | 投资 |
| 上海泽润 | 上海市 | 上海市 | 研究与开发 | 一级控股子公司 | 56.62% | | 非同一控制下合并 |
| 玉溪泽润 | 云南省玉溪市 | 云南省玉溪市 | 研发、生产 | 二级全资子公司 | 100.00% | | 投资 |
| 北京泽润 | 北京市 | 北京市 | 生产与销售 | 二级全资子公司 | 100.00% | | 投资 |
| 泽润安珂 | 上海市 | 上海市 | 研究与开发 | 二级控股子公司 | 92.50% | | 投资 |
| 沃嘉生物 | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 产业投资 | 二级全资子公司 | 100.00% | | 投资 |
| 沃森亚太 | 新加坡 | 新加坡 | 研发合作、海外投资及疫苗销售 | 二级全资子公司 | 100.00% | | 投资 |
| 广州沃森 | 广东省广州市 | 广东省广州市 | 推广服务 | 一级全资子公司 | 100.00% | | 投资 |
| 北京微达 | 北京市 | 北京市 | 研发、生产 | 一级控股子公司 | 60.00% | | 投资 |
| 云南疫苗 | 云南省昆明市 | 云南省昆明市 | 研究与开发 | 一级控股子公司 | 100.00% | | 投资 |

与上期末相比，报告期内公司合并财务报表范围的主体增加 1 户，如下表所示：

| 子公司名称 | 变更原因 |
|-------|----------------|
| 云南疫苗 | 报告期内新设立一级全资子公司 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月均不存在影响持续经营能力重大疑虑的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

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

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

(3) 合并财务报表抵销事项

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

(4) 合并取得子公司会计处理

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

(5) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

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

(2) 共同经营的会计处理

公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

(3) 合营企业的会计处理

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

8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

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

（2）外币财务报表折算

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

10、金融工具

（1）金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1) 金融资产

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以及以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

1) 金融资产

① 以摊余成本计量的金融资产

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

② 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

④ 指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。

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

2) 金融负债

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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

② 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(3) 公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产

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

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

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

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

针对公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1) 预期信用损失的确定方法

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

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

2) 较低信用风险的金融工具计量预期信用损失准备的方法

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

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

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

3) 应收款项、租赁应收款计量预期信用损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项

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

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

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

| | |
|--------|--------------|
| 常规风险组合 | 按账龄信用损失率计提坏账 |
| 重大风险组合 | 全额计提坏账 |

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

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

4) 其他金融资产计量预期信用损失准备的方法

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

公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

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

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

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

④ 金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。

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

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

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

⑧ 同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。

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

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

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

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

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

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

⑮ 逾期信息。

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

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

其他应收款组合 1：风险较小组合

其他应收款组合 2：常规风险组合

其他应收款组合 3：重大风险组合

(2) 预期信用损失的会计处理方法

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

11、应收票据

自 2019 年 1 月 1 日起，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益，公司应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节第 10 条第（5）条第 3）款。

12、应收账款

自 2019 年 1 月 1 日起，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益，公司应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节第 10 条第（5）条第 3）款。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本章节 10 “金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

15、存货

公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、在途物资、周转材料等。

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

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

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16、合同资产

公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，公司按照一般方法计量损失准备。

17、合同成本

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

公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

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

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

(1) 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价。

(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议。

(4) 该项转让将在一年内完成。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为公司的合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权

投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

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

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

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

② 使用寿命不确定的判断依据

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

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

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

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用达到预定用途时按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用公司的增量借款利率作为折现率。

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

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

36、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认的一般原则

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

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则公司按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。否则，公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

（2）收入确认的具体方法

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

1) 自营模式销售收入确认原则

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

2) 经销模式销售收入确认原则

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

3) 贸易代理模式销售收入确认原则

公司贸易代理产品销售以合同约定的商品发出，并取得客户签收单确认收入的实现。

4) 服务收入确认原则

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

5) 让渡资产使用权收入确认原则

根据有关合同或协议，公司已将资产使用权转移给客户，在与交易相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

(1) 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

(2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

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

1) 使用权资产

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

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

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

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

2) 租赁负债

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

(2) 出租资产的会计处理

1) 经营租赁会计处理

公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

2) 融资租赁会计处理

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|-------------------------------------|--|
| 《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定 | 2023 年 3 月 28 日，经公司第五届董事会第六次会议审议通过。 | 2023 年 3 月 30 日，在巨潮资讯网披露的 2023-023 号《沃森生物 关于会计政策变更的公告》 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

2022 年 11 月 30 日，财政部颁布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定，公司自 2023 年 1 月 1 日起施行，会计政策变更具体影响如下表：

| 一、合并层面影响 | | | |
|----------|------------------|------------------|--------------|
| 影响的报表项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 | 影响金额 |
| 递延所得税资产 | 116,801,932.22 | 124,837,248.57 | 8,035,316.35 |
| 递延所得税负债 | 83,119,061.63 | 90,935,109.43 | 7,816,047.80 |
| 未分配利润 | 2,499,324,688.03 | 2,499,439,764.08 | 115,076.05 |
| 少数股东权益 | 1,905,719,041.98 | 1,905,823,234.48 | 104,192.50 |

| 二、母公司层面影响 | | | |
|-----------|------------------|----------------|--------------|
| 影响的报表项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 | 影响金额 |
| 递延所得税资产 | 9,472,500.00 | 17,657,543.81 | 8,185,043.81 |
| 递延所得税负债 | 47,797,500.00 | 55,902,381.51 | 8,104,881.51 |
| 未分配利润 | 291,067,948.09 | 291,148,110.39 | 80,162.30 |

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 云南沃森生物技术股份有限公司 | 15% |
| 玉溪沃森生物技术有限公司 | 15% |
| 上海泽润生物科技有限公司 | 15% |
| 玉溪泽润生物技术有限公司 | 15% |
| 上海泽润安珂生物制药有限公司 | 20% |
| 云南沃嘉医药投资有限公司 | 20% |
| 上海沃嘉生物技术有限公司 | 25% |
| 上海沃泰生物技术有限公司 | 25% |
| 昆明沃森生物技术有限公司 | 25% |
| 北京沃森创新生物技术有限公司 | 25% |
| 四川沃森创新生物技术有限公司 | 25% |
| 普洱沃森生物科技发展有限公司 | 20% |
| 广东沃森医药技术有限公司 | 25% |
| 广州沃森健康科技有限公司 | 25% |
| 北京泽润创新生物技术有限公司 | 20% |
| 北京微达生物科技有限公司 | 25% |
| 云南疫苗实验室有限公司 | 25% |

2、税收优惠

(1) 企业所得税

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

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

15%税率缴纳企业所得税。2020年4月23日,《财政部税务总局国家发展改革委公告2020年第23号》又将该政策延续自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。玉溪沃森适用以上优惠政策,本年减按15%的税率计算缴纳企业所得税。

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

根据财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。经企业申请,主管税务机关审核确认后,可减按15%税率缴纳企业所得税。玉溪泽润适用以上优惠政策,本年减按15%的税率计算缴纳企业所得税。

(2) 增值税

公司技术转让收入及技术服务收入适用增值税,为一般纳税人,适用6%的税率。

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

(3) 城市维护建设税及教育费附加

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

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 银行存款 | 3,859,457,367.00 | 3,790,167,070.33 |
| 其他货币资金 | 46,879,920.00 | 83,308,085.28 |
| 合计 | 3,906,337,287.00 | 3,873,475,155.61 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 46,879,920.00 | 83,306,140.36 |

其他说明

2023年06月30日货币资金期末余额中,3个月以上的履约保函保证金存款为4,687.99万元,除此银行开具的履约保函保证金存款外,无其他因抵押、质押、或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 5,182,623.01 | 0.14% | 1,036,524.60 | 20.00% | 4,146,098.41 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项评估 | 5,182,623.01 | 0.14% | 1,036,524.60 | 20.00% | 4,146,098.41 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,770,009,594.46 | 99.86% | 69,165,776.63 | 1.83% | 3,700,843,817.83 | 3,634,942,007.58 | 100.00% | 58,143,837.73 | 1.60% | 3,576,798,169.85 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 风险较小组合 | 4,852,474.84 | 0.13% | | | 4,852,474.84 | 25,755,098.02 | 0.71% | | | 25,755,098.02 |
| 常规风险组合 | 3,751,218,359.49 | 99.36% | 55,227,016.50 | 1.47% | 3,695,991,342.99 | 3,595,248,149.43 | 98.91% | 44,205,077.60 | 1.23% | 3,551,043,071.83 |
| 重大风险组合 | 13,938,760.13 | 0.37% | 13,938,760.13 | 100.00% | | 13,938,760.13 | 0.38% | 13,938,760.13 | 100.00% | |
| 合计 | 3,775,192,217.47 | 100.00% | 70,202,301.23 | 1.86% | 3,704,989,916.24 | 3,634,942,007.58 | 100.00% | 58,143,837.73 | 1.60% | 3,576,798,169.85 |

按单项计提坏账准备：1,036,524.60 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----|--------------|--------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户一 | 5,182,623.01 | 1,036,524.60 | 20.00% | 根据回款情况分析综合计提坏账准备 |

按组合计提坏账准备：69,165,776.63 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|------------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 风险较小组合 | 4,852,474.84 | | |
| 常规风险组合 | 3,751,218,359.49 | 55,227,016.50 | 1.47% |

| | | | |
|--------|------------------|---------------|---------|
| 重大风险组合 | 13,938,760.13 | 13,938,760.13 | 100.00% |
| 合计 | 3,770,009,594.46 | 69,165,776.63 | 1.83% |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,233,343,423.54 |
| 1 至 2 年 | 463,695,123.71 |
| 2 至 3 年 | 57,754,812.89 |
| 3 年以上 | 20,398,857.33 |
| 3 至 4 年 | 4,496,897.20 |
| 4 至 5 年 | 1,562,273.56 |
| 5 年以上 | 14,339,686.57 |
| 合计 | 3,775,192,217.47 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|---------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项评估计提 | | 1,036,524.60 | | | | 1,036,524.60 |
| 常规风险组合 | 44,205,077.60 | 32,230,023.94 | 21,208,085.04 | | | 55,227,016.50 |
| 重大风险组合 | 13,938,760.13 | | | | | 13,938,760.13 |
| 合计 | 58,143,837.73 | 33,266,548.54 | 21,208,085.04 | | | 70,202,301.23 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户一 | 66,760,644.00 | 1.77% | 200,281.94 |
| 客户二 | 25,193,464.00 | 0.67% | 289,647.17 |
| 客户三 | 20,735,785.00 | 0.55% | 527,199.36 |
| 客户四 | 17,989,920.00 | 0.48% | 302,765.13 |
| 客户五 | 17,503,448.00 | 0.46% | 330,623.26 |
| 合计 | 148,183,261.00 | 3.93% | 1,650,516.86 |

(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

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 23,397,531.67 | 98.09% | 43,214,455.75 | 68.06% |
| 1 至 2 年 | 364,608.92 | 1.53% | 20,170,978.06 | 31.77% |
| 2 至 3 年 | | | 75,500.00 | 0.12% |
| 3 年以上 | 90,000.00 | 0.38% | 33,050.00 | 0.05% |
| 合计 | 23,852,140.59 | 100.00% | 63,493,983.81 | 100.00% |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额的比例 |
|------|--------------|--------------|
| 供应商一 | 3,920,000.00 | 16.43% |
| 供应商二 | 3,243,440.00 | 13.60% |

| | | |
|------|---------------|--------|
| 供应商三 | 2,631,831.06 | 11.03% |
| 供应商四 | 2,609,200.29 | 10.94% |
| 供应商五 | 1,764,000.00 | 7.40% |
| 合 计 | 14,168,471.35 | 59.40% |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 1,015,604.87 | 738,653.44 |
| 其他应收款 | 181,945,101.04 | 379,251,190.56 |
| 合计 | 182,960,705.91 | 379,989,844.00 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 存款利息 | 1,015,604.87 | 738,653.44 |
| 合计 | 1,015,604.87 | 738,653.44 |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| | | |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------------|-----------------|----------------|
| 股权转让款 | | 140,000,000.00 |
| 公司间往来款 | 178,922,236.60 | 162,951,471.91 |
| 押金及保证金 | 107,816,918.28 | 108,058,092.27 |
| 股票期权激励行权代扣代缴个税款 | 11,050,830.70 | 10,968,959.50 |
| 股票期权激励行权款 | | 15,919,350.37 |
| 其他 | 6,756,383.58 | 15,336,864.59 |
| 减：坏账准备 | -122,601,268.12 | -73,983,548.08 |
| 合计 | 181,945,101.04 | 379,251,190.56 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 306,106.51 | 48,885,441.57 | 24,792,000.00 | 73,983,548.08 |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |
| 本期计提 | 174,684.51 | 48,443,035.53 | | 48,617,720.04 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 480,791.02 | 97,328,477.10 | 24,792,000.00 | 122,601,268.12 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 52,097,834.06 |
| 1 至 2 年 | 154,935,701.12 |
| 2 至 3 年 | 6,885,959.28 |
| 3 年以上 | 90,626,874.70 |
| 3 至 4 年 | 1,430,403.23 |
| 4 至 5 年 | 1,423,010.17 |
| 5 年以上 | 87,773,461.30 |
| 合计 | 304,546,369.16 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|-------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项评估计提 | 49,191,548.08 | 48,617,720.04 | | | | 97,809,268.12 |
| 重大风险组合 | 24,792,000.00 | | | | | 24,792,000.00 |
| 合计 | 73,983,548.08 | 48,617,720.04 | | | | 122,601,268.12 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-----------------|----------------|-------------|------------------|----------------|
| 客户一 | 公司间往来款 | 163,187,519.00 | 1 年以内、1 年以上 | 53.58% | 81,593,759.50 |
| 客户二 | 保证金 | 60,000,000.00 | 3 年以上 | 19.70% | |
| 客户三 | 保证金 | 20,000,000.00 | 3 年以上 | 6.57% | 20,000,000.00 |
| 客户四 | 公司间往来款 | 15,734,717.60 | 1 年以内 | 5.17% | 15,734,717.60 |
| 客户五 | 股票期权激励行权代扣代缴个税款 | 11,050,830.70 | 1 年以内 | 3.63% | |
| 合计 | | 269,973,067.30 | | 88.65% | 117,328,477.10 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|-----------------------|------------------|------------------|-----------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 262,921,571.98 | 3,983,951.22 | 258,937,620.76 | 326,360,684.20 | 48,075,257.66 | 278,285,426.54 |
| 在产品 | 404,017,266.78 | 12,248,109.17 | 391,769,157.61 | 465,550,968.97 | 10,367,750.05 | 455,183,218.92 |
| 库存商品 | 346,243,661.00 | 1,750,903.69 | 344,492,757.31 | 148,439,186.81 | 8,060,892.33 | 140,378,294.48 |
| 周转材料 | 124,092,736.38 | | 124,092,736.38 | 105,164,443.87 | | 105,164,443.87 |
| 合同履约成本 | 7,279,730.41 | | 7,279,730.41 | 7,130,047.03 | | 7,130,047.03 |
| 发出商品 | 16,210,888.06 | 746,017.91 | 15,464,870.15 | 9,700,088.88 | 26,576.05 | 9,673,512.83 |
| 合计 | 1,160,765,854.61 | 18,728,981.99 | 1,142,036,872.62 | 1,062,345,419.76 | 66,530,476.09 | 995,814,943.67 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 48,075,257.66 | 2,637,707.16 | | 46,729,013.60 | | 3,983,951.22 |
| 在产品 | 10,367,750.05 | 11,215,343.38 | | 9,334,984.26 | | 12,248,109.17 |
| 库存商品 | 8,060,892.33 | 1,729,419.43 | | 8,039,408.07 | | 1,750,903.69 |
| 发出商品 | 26,576.05 | 724,164.90 | | 4,723.04 | | 746,017.91 |
| 合计 | 66,530,476.09 | 16,306,634.87 | | 64,108,128.97 | | 18,728,981.99 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税额 | 31,799,429.76 | 21,546,102.96 |
| 项目支出 | 1,896,587.19 | 1,205,265.40 |
| 应退企业所得税额 | 2,396,449.46 | 36,139,327.25 |
| 合计 | 36,092,466.41 | 58,890,695.61 |

其他说明：

14、债权投资

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 |

重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|--------------|--------------------|--------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减 | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减 | |

| | 损失 | 值) | 值) | |
|-------------------------|----|----|----|--|
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明:

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|----------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|---------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 石家庄蓝沃生物技术有限公司 | 8,333,498.49 | | | -176,962.62 | | | | | | | 8,156,535.87 | |
| 小计 | 8,333,498.49 | | | -176,962.62 | | | | | | | 8,156,535.87 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 云南百沃美医学检验所有限公司 | 438,567.94 | | | -151,566.36 | | | | | | | 287,001.58 | |
| 云南达生生物科技有限公司 | 5,948,336.50 | | | -75,488.24 | | | | | | | 5,872,848.26 | |
| 小计 | 6,386,904.44 | | | -227,054.60 | | | | | | | 6,159,849.84 | |
| 合计 | 14,720,402.93 | | | -404,017.22 | | | | | | | 14,316,385.71 | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 562,000,000.00 | 562,000,000.00 |
| 合计 | 562,000,000.00 | 562,000,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|-----------------------------|---------|----------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | | 255,500,000.00 | | | 管理层基于股权投资业务模式和未来现金流量特征指定 | |

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 697,336,000.00 | 714,988,900.00 |

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 62,260,480.90 | 895,088.97 | 63,155,569.87 |
| 2.本期增加金额 | 3,458,941.06 | 133,682.12 | 3,592,623.18 |
| (1) 外购 | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 3,458,941.06 | 133,682.12 | 3,592,623.18 |
| (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 | 65,719,421.96 | 1,028,771.09 | 66,748,193.05 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 24,991,351.97 | 7,332.78 | 24,998,684.75 |

| | | | |
|------------|---------------|------------|---------------|
| 2.本期增加金额 | 1,058,832.26 | 54,394.05 | 1,113,226.31 |
| (1) 计提或摊销 | 777,895.32 | 54,394.05 | 832,289.37 |
| (2) 固定资产转入 | 280,936.94 | | 280,936.94 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4.期末余额 | 26,050,184.23 | 61,726.83 | 26,111,911.06 |
| 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 | 39,669,237.73 | 967,044.26 | 40,636,281.99 |
| 2.期初账面价值 | 37,269,128.93 | 887,756.19 | 38,156,885.12 |

(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

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,610,619,355.85 | 1,599,961,455.79 |
| 合计 | 1,610,619,355.85 | 1,599,961,455.79 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输设备 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|----------|----------------|----------------|------------------|--------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 767,912,530.06 | 276,786,982.04 | 1,270,651,193.16 | 4,833,481.41 | 2,006,957.15 | 25,601,669.85 | 2,347,792,813.67 |
| 2.本期增加金额 | 4,521,384.37 | 27,543,667.46 | 79,901,354.17 | 1,282,005.34 | 946,252.29 | 1,333,103.31 | 115,527,766.94 |
| (1) 购置 | 2,278,763.90 | 20,324,024.21 | 79,121,354.17 | 1,282,005.34 | 946,252.29 | 1,077,310.31 | 105,029,710.22 |

| | | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|------------------|--------------|--------------|---------------|------------------|
| (2) 在建工程转入 | 2,242,620.47 | 7,219,643.25 | 780,000.00 | | | 255,793.00 | 10,498,056.72 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 5,735,718.66 | 382,280.96 | 1,588,900.00 | 777,724.93 | 13,288.00 | | 8,497,912.55 |
| (1) 处置或报废 | 2,276,777.60 | 382,280.96 | 1,588,900.00 | 777,724.93 | 13,288.00 | | 5,038,971.49 |
| (2) 转出至投资性房地产 | 3,458,941.06 | | | | | | 3,458,941.06 |
| 4. 期末余额 | 766,698,195.77 | 303,948,368.54 | 1,348,963,647.33 | 5,337,761.82 | 2,939,921.44 | 26,934,773.16 | 2,454,822,668.06 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 221,519,943.64 | 88,413,320.05 | 416,586,849.53 | 4,163,118.63 | 1,100,630.12 | 15,884,963.37 | 747,668,825.34 |
| 2. 本期增加金额 | 18,364,953.39 | 17,542,081.71 | 62,904,528.38 | 199,332.36 | 215,002.18 | 1,592,530.73 | 100,818,428.75 |
| (1) 计提 | 18,364,953.39 | 17,542,081.71 | 62,904,528.38 | 199,332.36 | 215,002.18 | 1,592,530.73 | 100,818,428.75 |
| 3. 本期减少金额 | 2,443,875.66 | 34,800.40 | 1,233,859.23 | 738,838.68 | 12,623.60 | | 4,463,997.57 |
| (1) 处置或报废 | 2,162,938.72 | 34,800.40 | 1,233,859.23 | 738,838.68 | 12,623.60 | | 4,183,060.63 |
| (2) 转出至投资性房地产 | 280,936.94 | | | | | | 280,936.94 |
| 4. 期末余额 | 237,441,021.37 | 105,920,601.36 | 478,257,518.68 | 3,623,612.31 | 1,303,008.70 | 17,477,494.10 | 844,023,256.52 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 111,373.43 | 43,309.66 | | 6,169.45 | 1,680.00 | 162,532.54 |
| 2. 本期增加金额 | | 12,535.33 | 37,404.41 | 6,272.16 | 197.50 | | 56,409.40 |
| (1) 计提 | | 12,535.33 | 37,404.41 | 6,272.16 | 197.50 | | 56,409.40 |
| 3. 本期减少金额 | | 38,886.25 | | | | | 38,886.25 |
| (1) 处置或报废 | | 38,886.25 | | | | | 38,886.25 |
| 4. 期末余额 | | 85,022.51 | 80,714.07 | 6,272.16 | 6,366.95 | 1,680.00 | 180,055.69 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 529,257,174.40 | 197,942,744.67 | 870,625,414.58 | 1,707,877.35 | 1,630,545.79 | 9,455,599.06 | 1,610,619,355.85 |
| 2. 期初账面价值 | 546,392,586.42 | 188,262,288.56 | 854,021,033.97 | 670,362.78 | 900,157.58 | 9,715,026.48 | 1,599,961,455.79 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----------|---------------|
| 办公楼及厂房租赁 | 39,669,237.73 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------------|---------------|------------|
| 玉溪沃森疫苗产业园二期工程厂房 | 13,009,103.81 | 正在办理中 |

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 1,744,823,057.28 | 1,508,751,214.61 |
| 合计 | 1,744,823,057.28 | 1,508,751,214.61 |

(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 |
| 多糖结合疫苗扩产扩能项目 | 296,582,088.94 | | 296,582,088.94 | 204,993,596.06 | | 204,993,596.06 |
| 新冠疫苗模块化厂房建设项目 | 482,423,933.92 | | 482,423,933.92 | 479,254,733.92 | | 479,254,733.92 |
| 玉溪沃森疫苗产业园三期工程 | 34,725,155.20 | | 34,725,155.20 | 34,725,155.20 | | 34,725,155.20 |
| 玉溪沃森破伤风原液车间扩建项目 | 134,503,919.72 | | 134,503,919.72 | 133,759,307.82 | | 133,759,307.82 |
| 玉溪沃森两化融合建设项目 | 70,419,549.54 | | 70,419,549.54 | 44,842,051.18 | | 44,842,051.18 |
| 北京沃森创新疫苗产业园建设项目 | 512,976,030.41 | | 512,976,030.41 | 440,192,909.01 | | 440,192,909.01 |
| 沃森生物国际总部 RNA 全球产业化中心项目 | 52,664,681.10 | | 52,664,681.10 | 42,076,883.24 | | 42,076,883.24 |
| 四川沃森创新疫苗产业园 ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗产业园项目 | 91,511,814.18 | | 91,511,814.18 | 77,709,904.41 | | 77,709,904.41 |
| 零星工程（多项） | 69,015,884.27 | | 69,015,884.27 | 51,196,673.77 | | 51,196,673.77 |
| 合计 | 1,744,823,057.28 | | 1,744,823,057.28 | 1,508,751,214.61 | | 1,508,751,214.61 |

(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 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 多糖结合疫苗扩产扩能项目 | 694,870,000.00 | 204,993,596.06 | 91,588,492.88 | | | 296,582,088.94 | 48.97% | 42.68% | | | | 募股资金 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------|------------------|---------|---------|---------------|--------------|-------|--|------|
| 新冠疫苗模块化厂房建设项目 | 520,000,000.00 | 479,254,733.92 | 3,169,200.00 | | | 482,423,933.92 | 93.09% | 98.54% | | | | | 其他 |
| 玉溪沃森疫苗产业园三期工程 | 727,343,000.00 | 34,725,155.20 | | | | 34,725,155.20 | 100.00% | 100.00% | | | | | 募股资金 |
| 玉溪沃森破伤风原液车间扩建项目 | 140,000,000.00 | 133,759,307.82 | 744,611.90 | | | 134,503,919.72 | 67.44% | 96.07% | | | | | 其他 |
| 玉溪沃森两化融合建设项目 | 199,874,899.00 | 44,842,051.18 | 28,868,981.61 | 3,291,483.25 | | 70,419,549.54 | 47.42% | 51.14% | | | | | 募股资金 |
| 北京沃森创新疫苗产业园建设项目 | 1,800,000,000.00 | 440,192,909.01 | 72,783,121.40 | | | 512,976,030.41 | 35.77% | 32.83% | 12,785,876.85 | 6,623,256.24 | 4.20% | | 其他 |
| 沃森生物国际总部 RNA 全球产业化中心项目 | 485,050,000.00 | 42,076,883.24 | 10,587,797.86 | | | 52,664,681.10 | 8.28% | 10.86% | | | | | 其他 |
| 四川沃森创新疫苗产业园 ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗产业园项目 | 492,928,000.00 | 77,709,904.41 | 13,994,917.61 | | 193,007.84 | 91,511,814.18 | 33.65% | 42.19% | | | | | 其他 |
| 零星工程（多项） | 80,000,000.00 | 51,196,673.77 | 25,025,783.97 | 7,206,573.47 | | 69,015,884.27 | 75.50% | 96.60% | | | | | 其他 |
| 合计 | 5,140,065,899.00 | 1,508,751,214.61 | 246,762,907.23 | 10,498,056.72 | 193,007.84 | 1,744,823,057.28 | | | 12,785,876.85 | 6,623,256.24 | 4.20% | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

(4) 工程物资

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 |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 □不适用

24、油气资产

□适用 □不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 机器设备 | 合计 |
|----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 74,017,389.25 | 1,191,485.58 | | 75,208,874.83 |
| 2.本期增加金额 | 10,646,209.88 | | 7,671,753.92 | 18,317,963.80 |
| (1) 新增 | 10,646,209.88 | | 7,671,753.92 | 18,317,963.80 |
| 3.本期减少金额 | 7,683,658.94 | 1,191,485.58 | | 8,875,144.52 |
| (1) 减少 | 7,683,658.94 | 1,191,485.58 | | 8,875,144.52 |
| 4.期末余额 | 76,979,940.19 | | 7,671,753.92 | 84,651,694.11 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 22,138,310.24 | 1,042,549.83 | | 23,180,860.07 |
| 2.本期增加金额 | 11,887,149.48 | 148,935.75 | 5,114,502.64 | 17,150,587.87 |
| (1) 计提 | 11,887,149.48 | 148,935.75 | 5,114,502.64 | 17,150,587.87 |
| 3.本期减少金额 | 3,196,564.15 | 1,191,485.58 | | 4,388,049.73 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 减少 | 3,196,564.15 | 1,191,485.58 | | 4,388,049.73 |
| 4.期末余额 | 30,828,895.57 | | 5,114,502.64 | 35,943,398.21 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 46,151,044.62 | | 2,557,251.28 | 48,708,295.90 |
| 2.期初账面价值 | 51,879,079.01 | 148,935.75 | | 52,028,014.76 |

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 其他 | 合计 |
|--------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 346,754,763.68 | 1,033,779,519.52 | 57,703,589.14 | 1,438,237,872.34 |

| | | | | |
|------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 2.本期增加金额 | 193,007.84 | 12,568,075.60 | 8,618,103.54 | 21,379,186.98 |
| (1) 购置 | 193,007.84 | | 8,618,103.54 | 8,811,111.38 |
| (2) 内部研发 | | 12,568,075.60 | | 12,568,075.60 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 133,682.12 | 22,501,625.56 | | 22,635,307.68 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 报废及其他 | 133,682.12 | 22,501,625.56 | | 22,635,307.68 |
| 4.期末余额 | 346,814,089.40 | 1,023,845,969.56 | 66,321,692.68 | 1,436,981,751.64 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 21,788,109.39 | 220,296,766.72 | 15,628,453.05 | 257,713,329.16 |
| 2.本期增加金额 | 6,337,296.20 | 50,146,099.36 | 4,849,846.30 | 61,333,241.86 |
| (1) 计提 | 6,337,296.20 | 50,146,099.36 | 4,849,846.30 | 61,333,241.86 |
| 3.本期减少金额 | | 9,849,440.59 | | 9,849,440.59 |
| (1) 报废及其他 | | 9,849,440.59 | | 9,849,440.59 |
| 4.期末余额 | 28,125,405.59 | 260,593,425.49 | 20,478,299.35 | 309,197,130.43 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | 13,485,518.59 | | 13,485,518.59 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 13,485,518.59 | | 13,485,518.59 |
| (1) 报废及其他 | | 13,485,518.59 | | 13,485,518.59 |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 318,688,683.81 | 763,252,544.07 | 45,843,393.33 | 1,127,784,621.21 |
| 2.期初账面价值 | 324,966,654.29 | 799,997,234.21 | 42,075,136.09 | 1,167,039,024.59 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 60.70%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-------------------------|----------------|----------------|----|---------|----------------|----------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 重组人乳头瘤病毒九价病毒样颗粒疫苗（毕赤酵母） | 119,717,128.80 | 54,625,851.81 | | | | 174,342,980.61 |
| ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗 | 143,986,775.76 | 13,023,274.64 | | | | 157,010,050.40 |
| 吸附无细胞百白破/b 型流感嗜血杆菌联合疫苗 | 1,767,828.85 | 181,740.99 | | | | 1,949,569.84 |
| 新型冠状病毒变异株 | | 170,460,338.05 | | | 170,460,338.05 | |

| | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|----------------|
| mRNA 疫苗（S 蛋白嵌合体） | | | | | | |
| 新型冠状病毒 mRNA 疫苗 | | 26,250,490.21 | | | 26,250,490.21 | |
| 重组新型冠状病毒疫苗（CHO 细胞） | | 2,055,157.97 | | | 2,055,157.97 | |
| 其他项目及共同费用 | | 166,419,880.95 | | | 166,419,880.95 | |
| 合计 | 265,471,733.41 | 433,016,734.62 | | | 365,185,867.18 | 333,302,600.85 |

其他说明

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

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

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

（4）云南沃森于 2022 年 9 月获得国家食品药品监督管理总局批准的“新型冠状病毒变异株 mRNA 疫苗（S 蛋白嵌合体）”《药物临床试验批件》，批件号分别为 2022L90012、2022L90013，报告期末该项目处于临床研究阶段。

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

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

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

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

（2）商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 疫苗产品上市后研发费用 | 11,645,318.49 | | 1,615,634.46 | | 10,029,684.03 |
| 装修改造费用 | 23,009,128.64 | 97,681.64 | 3,152,578.90 | | 19,954,231.38 |
| 信息化提质升级 | 3,172,466.86 | 67,924.53 | 1,248,372.52 | | 1,992,018.87 |
| 研发项目临床试验保险费 | 605,938.76 | | 225,184.02 | | 380,754.74 |
| 绿化景观费用 | 5,475,122.47 | 4,599,380.67 | 1,634,279.69 | | 8,440,223.45 |
| 合计 | 43,907,975.22 | 4,764,986.84 | 7,876,049.59 | | 40,796,912.47 |

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 18,728,981.99 | 2,809,347.30 | 78,030,476.09 | 11,704,571.41 |
| 可抵扣亏损 | 75,067,449.94 | 11,481,962.49 | 65,350,635.36 | 10,022,658.84 |
| 信用减值损失 | 159,493,779.08 | 23,924,066.86 | 98,818,575.47 | 14,822,786.32 |
| 预提费用 | 73,598,039.03 | 12,208,676.24 | 154,395,361.68 | 25,613,968.48 |
| 其他非流动金融资产账面公允价值变动 | 147,123,596.43 | 36,780,899.11 | 147,123,596.43 | 36,780,899.11 |
| 递延收益 | 114,316,510.58 | 17,190,476.60 | 113,385,991.36 | 17,050,898.70 |
| 租赁负债 | 44,312,981.01 | 7,272,301.22 | 53,568,775.67 | 8,035,316.35 |
| 捐赠支出 | 5,051,569.05 | 757,735.36 | | |
| 利息支出 | | | 42,976.39 | 6,446.46 |
| 业务宣传费 | | | 16,321.60 | 4,080.40 |
| 股票期权激励 | | | 4,125,450.00 | 795,622.50 |
| 合计 | 637,692,907.11 | 112,425,465.18 | 714,858,160.05 | 124,837,248.57 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 132,629,350.80 | 19,894,402.62 | 140,303,497.60 | 21,045,524.64 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 255,500,000.00 | 38,325,000.00 | 255,500,000.00 | 38,325,000.00 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 111,293,100.00 | 20,538,375.00 | 103,108,000.00 | 19,462,000.00 |
| 使用权资产 | 47,238,275.79 | 7,751,448.24 | 53,727,413.80 | 8,062,742.78 |
| 高企 2022 年四季度购买设备按税收优惠一次性税前扣除 | 24,980,864.09 | 3,747,129.62 | 26,559,231.09 | 3,983,884.66 |
| 利息收入 | 432,620.18 | 64,893.03 | 373,049.03 | 55,957.35 |
| 合计 | 572,074,210.86 | 90,321,248.51 | 579,571,191.52 | 90,935,109.43 |

(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 | | 112,425,465.18 | | 124,837,248.57 |
| 递延所得税负债 | | 90,321,248.51 | | 90,935,109.43 |

(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 | 2,040,559,533.43 | 2,050,952,786.79 |
| 递延收益 | 307,263,494.68 | 201,489,364.60 |
| 预提费用 | 4,418,287.24 | 749,266.40 |
| 信用减值损失 | 33,309,790.27 | 33,308,810.34 |
| 资产减值准备 | 180,055.69 | 162,532.54 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 55,212,000.00 | 52,825,000.00 |
| 股票期权激励费用 | | 9,620,071.14 |
| 合计 | 2,440,943,161.31 | 2,349,107,831.81 |

(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 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2023 年 | 30,291,582.14 | 31,017,922.98 | |
| 2024 年 | 36,510,713.00 | 36,510,713.00 | |
| 2025 年 | 33,645,359.93 | 33,645,359.93 | |
| 2026 年 | 87,055,425.39 | 87,055,425.39 | |
| 2027 年 | 43,891,374.69 | 44,136,604.00 | |
| 2028 年 | 38,033,885.81 | 21,761,765.42 | |
| 2029 年 | 14,378,608.51 | 14,378,608.51 | |
| 2030 年 | 133,307,177.29 | 188,224,219.56 | |
| 2031 年 | 932,036,546.14 | 932,036,546.14 | |
| 2032 年 | 595,936,345.10 | 662,185,621.86 | |
| 2033 年 | 95,472,515.43 | | |
| 合计 | 2,040,559,533.43 | 2,050,952,786.79 | |

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 待抵扣增值税进项税额 | 47,283,265.00 | | 47,283,265.00 | 37,826,447.01 | | 37,826,447.01 |
| 预付工程、设备款 | 238,645,051.97 | | 238,645,051.97 | 223,761,524.88 | | 223,761,524.88 |
| 财务信息化项目 | 1,729,716.98 | | 1,729,716.98 | 455,188.68 | | 455,188.68 |
| 合计 | 287,658,033.95 | | 287,658,033.95 | 262,043,160.57 | | 262,043,160.57 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 信用借款 | 130,007,111.11 | 97,181,820.00 |
| 合计 | 130,007,111.11 | 97,181,820.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 18,273,589.94 | 59,960,979.02 |
| 合计 | 18,273,589.94 | 59,960,979.02 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 一年以内(含一年) | 1,808,513,162.52 | 1,585,061,944.20 |
| 一年以上 | 226,637,978.48 | 191,276,011.47 |
| 合计 | 2,035,151,141.00 | 1,776,337,955.67 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 供应商一 | 20,500,000.00 | 设备未完成验收 |
| 供应商二 | 14,965,612.20 | 销售推广服务费未结算 |
| 供应商三 | 14,479,269.18 | 销售推广服务费未结算 |
| 供应商四 | 13,588,167.36 | 销售推广服务费未结算 |
| 供应商五 | 13,585,627.25 | 销售推广服务费未结算 |
| 供应商六 | 17,935,705.21 | 工程款未结算 |
| 供应商七 | 11,106,404.47 | 销售推广服务费未结算 |
| 供应商八 | 8,815,723.35 | 销售推广服务费未结算 |
| 供应商九 | 7,387,538.05 | 销售推广服务费未结算 |
| 供应商十 | 6,842,559.07 | 销售推广服务费未结算 |
| 供应商十一 | 5,807,875.51 | 物资未结算 |
| 供应商十二 | 5,367,035.60 | 销售推广服务费未结算 |
| 供应商十三 | 3,196,019.88 | 销售推广服务费未结算 |
| 供应商十四 | 3,017,192.85 | 销售推广服务费未结算 |
| 供应商十五 | 2,902,757.90 | 销售推广服务费未结算 |
| 供应商十六 | 2,836,083.00 | 销售推广服务费未结算 |
| 供应商十七 | 2,830,477.72 | 销售推广服务费未结算 |
| 供应商十八 | 2,700,000.00 | 工程款未结算 |
| 供应商十九 | 2,105,500.38 | 销售推广服务费未结算 |
| 合计 | 159,969,548.98 | |

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------|------|
| 一年以内(含一年) | 64,949.92 | |
| 合计 | 64,949.92 | |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 货款及服务款项 | 24,088,113.27 | 48,777,089.17 |
| 合计 | 24,088,113.27 | 48,777,089.17 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|-----|----------------|---------------------|
| 客户一 | -6,957,460.97 | 按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债 |
| 客户二 | -5,000,960.77 | 按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债 |
| 客户三 | -3,892,357.28 | 按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债 |
| 客户四 | -3,479,945.63 | 按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债 |
| 客户五 | -2,801,778.64 | 按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债 |
| 客户六 | -1,764,305.83 | 按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债 |
| 合计 | -23,896,809.12 | |

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 103,896,991.02 | 189,229,441.57 | 262,797,905.03 | 30,328,527.56 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 485,550.22 | 15,342,019.40 | 15,651,978.86 | 175,590.76 |
| 三、辞退福利 | | 23,503.00 | 23,503.00 | |
| 合计 | 104,382,541.24 | 204,594,963.97 | 278,473,386.89 | 30,504,118.32 |

(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 | 102,542,475.17 | 158,389,271.65 | 232,235,521.24 | 28,696,225.58 |
| 2、职工福利费 | 90,419.50 | 9,476,709.09 | 9,475,576.09 | 91,552.50 |
| 3、社会保险费 | 104,157.00 | 9,332,326.06 | 9,330,064.46 | 106,418.60 |
| 其中：医疗保险费 | 102,073.86 | 8,745,593.90 | 8,743,377.53 | 104,290.23 |
| 工伤保险费 | 2,083.14 | 461,754.54 | 461,709.31 | 2,128.37 |
| 生育保险费 | | 124,977.62 | 124,977.62 | |
| 4、住房公积金 | 192,267.00 | 9,480,510.20 | 9,465,504.20 | 207,273.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 967,672.35 | 2,550,624.57 | 2,291,239.04 | 1,227,057.88 |
| 合计 | 103,896,991.02 | 189,229,441.57 | 262,797,905.03 | 30,328,527.56 |

(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 | 166,651.20 | 14,160,616.17 | 14,156,997.61 | 170,269.76 |
| 2、失业保险费 | 5,207.92 | 554,021.03 | 553,907.95 | 5,321.00 |
| 3、企业年金缴费 | 313,691.10 | 627,382.20 | 941,073.30 | |
| 合计 | 485,550.22 | 15,342,019.40 | 15,651,978.86 | 175,590.76 |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 19,364,258.01 | 16,124,171.98 |
| 企业所得税 | 23,413,910.89 | 19,468,163.45 |
| 个人所得税 | 2,373,444.71 | 5,913,407.45 |
| 城市维护建设税 | 1,355,498.11 | 1,122,825.95 |
| 教育费附加 | 582,905.50 | 488,990.48 |
| 地方教育费附加 | 384,682.18 | 314,270.70 |
| 房产税 | 845,842.77 | 136,616.00 |
| 印花税 | 744,425.28 | 1,015,775.12 |
| 土地使用税 | 69,482.18 | |
| 环境保护税 | 206,009.70 | 440,276.03 |
| 契税 | | 31,799.34 |
| 合计 | 49,340,459.33 | 45,056,296.50 |

其他说明

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 154,772,213.70 | 162,127,738.35 |
| 合计 | 154,772,213.70 | 162,127,738.35 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 111,868,400.71 | 110,246,082.58 |

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| 股票期权激励行权代扣代缴个税款 | 24,242,270.58 | 29,027,040.70 |
| 代收政府补助款项 | 12,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 其他 | 6,661,542.41 | 4,854,615.07 |
| 合计 | 154,772,213.70 | 162,127,738.35 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|------------------|
| 供应商一 | 62,880,000.00 | 双方处于合作中，保证金暂不退还。 |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 19,526,370.38 | 23,349,290.48 |
| 合计 | 19,526,370.38 | 23,349,290.48 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|------------------|
| 预提市场推广费 | 338,417,509.55 | 629,424,978.46 |
| 预提配送费 | 142,285,286.66 | 126,183,724.70 |
| 预提项目研发费用 | 258,948,160.40 | 364,260,135.45 |
| 待转销项税 | 22,514,625.67 | 44,108,526.75 |
| 预提业务宣传费 | 20,358,305.87 | |
| 预提其他费用 | 19,738,532.43 | 27,639,778.16 |
| 合计 | 802,262,420.58 | 1,191,617,143.52 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 322,939,829.28 | 285,198,454.38 |
| 信用借款 | 48,432,227.76 | 29,042,976.39 |
| 合计 | 371,372,057.04 | 314,241,430.77 |

长期借款分类的说明：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| 合计 | -- | | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 租赁负债——租赁付款额 | 48,115,691.79 | 53,769,430.31 |
| 减：租赁负债——未确认融资费用 | -2,122,002.89 | -2,682,297.03 |
| 减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债 | -19,443,122.54 | -23,349,290.48 |
| 合计 | 26,550,566.36 | 27,737,842.80 |

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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 | 404,525,666.48 | 47,712,930.00 | 20,722,977.33 | 431,515,619.15 | |
| 合计 | 404,525,666.48 | 47,712,930.00 | 20,722,977.33 | 431,515,619.15 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|----------------|---------------|-------------|---------------|------------|------|----------------|-------------|
| 与资产相关的政府补助 | 288,977,604.75 | 30,982,930.00 | | 15,268,564.19 | | | 304,691,970.56 | 与资产相关 |
| 与收益相关的政府补助 | 115,548,061.73 | 16,730,000.00 | | 5,454,413.14 | | | 126,823,648.59 | 与收益相关 |
| 合计 | 404,525,666.48 | 47,712,930.00 | | 20,722,977.33 | | | 431,515,619.15 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

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 | 1,607,243,984.00 | 104,500.00 | | | | 104,500.00 | 1,607,348,484.00 |

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|--------------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 4,485,887,250.96 | 3,700,254.13 | | 4,489,587,505.09 |
| 其他资本公积 | 479,611,285.58 | | 1,331,477.72 | 478,279,807.86 |
| 合计 | 4,965,498,536.54 | 3,700,254.13 | 1,331,477.72 | 4,967,867,312.95 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 报告期内，因 2018 年股票期权激励行权，增加“资本公积-股本溢价”286.35 万元，同时，因股票期权行权将原等待期分摊计入“资本公积-其他资本公积”83.67 万元结转至“资本公积-股本溢价”。

(2) 公司 2018 年股票期权激励计划有效期已于 2023 年 7 月 25 日届满，预留授予股票期权第二个行权期行权截止，因部分激励对象获授的股票期权在行权期内未行权，根据《企业会计准则-股份支付》的相关规定，公司将未行权的股票期权予以注销，转回股票期权激励预计未来期间可抵扣应纳税所得额超过等待期内会计账面确认分摊费用致报告期内“资本公积-其他资本公积”减少 49.47 万元。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|------|----------------|
| 股票回购 | 286,416,643.26 | 72,212,929.92 | | 358,629,573.18 |
| 合计 | 286,416,643.26 | 72,212,929.92 | | 358,629,573.18 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司依据 2023 年 4 月 4 日第五届董事会第七次会议决议于报告期内累计回购股份数量 2,000,000 股，因回购股票增加库存股 7,221.29 万元。

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|----------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 217,175,000.00 | | | | | | | 217,175,000.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 217,175,000.00 | | | | | | | 217,175,000.00 |
| 其他综合收益合计 | 217,175,000.00 | | | | | | | 217,175,000.00 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 81,031,665.66 | | | 81,031,665.66 |
| 合计 | 81,031,665.66 | | | 81,031,665.66 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,499,324,688.03 | 1,813,915,113.45 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 115,076.05 | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,499,439,764.08 | 1,813,915,113.45 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 455,239,815.96 | 728,652,009.34 |
| 应付普通股股利 | 15,993,485.41 | 43,242,434.76 |
| 期末未分配利润 | 2,938,686,094.63 | 2,499,324,688.03 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 115,076.05 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,164,367,976.97 | 270,113,621.00 | 2,342,448,193.35 | 288,179,576.50 |
| 其他业务 | 3,303,338.83 | 2,453,042.71 | 5,595,465.37 | 4,651,133.95 |
| 合计 | 2,167,671,315.80 | 272,566,663.71 | 2,348,043,658.72 | 292,830,710.45 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 自主疫苗产品 | 技术服务 | 中间产品 | 其他 | 合计 |
|---------|------------------|------|------|----|------------------|
| 商品类型 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 免疫规划疫苗 | 63,781,825.01 | | | | 63,781,825.01 |
| 非免疫规划疫苗 | 2,093,506,305.18 | | | | 2,093,506,305.18 |

| | | | | | |
|---------|------------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| 中间产品 | | | 3,003,030.07 | | 3,003,030.07 |
| 技术服务 | | 4,076,816.71 | | | 4,076,816.71 |
| 其他业务 | | | | 3,303,338.83 | 3,303,338.83 |
| 合计 | 2,157,288,130.19 | 4,076,816.71 | 3,003,030.07 | 3,303,338.83 | 2,167,671,315.80 |
| 按经营地区分类 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 东北华北大区 | 325,783,442.38 | | | | 325,783,442.38 |
| 华东大区 | 786,715,325.84 | | 1,711.15 | | 786,717,036.99 |
| 华南大区 | 298,149,091.89 | | | | 298,149,091.89 |
| 华中大区 | 328,533,468.70 | | | 40,455.00 | 328,573,923.70 |
| 西南西北大区 | 410,678,471.45 | | | 3,262,883.83 | 413,941,355.28 |
| 海外地区 | 7,428,329.93 | 4,076,816.71 | 3,001,318.92 | | 14,506,465.56 |
| 合计 | 2,157,288,130.19 | 4,076,816.71 | 3,003,030.07 | 3,303,338.83 | 2,167,671,315.80 |
| 按销售渠道分类 | | | | | |
| 其中： | | | | | |
| 直销 | 2,154,518,868.31 | 4,076,816.71 | 3,003,030.07 | 3,303,338.83 | 2,164,902,053.92 |
| 经销 | 2,769,261.88 | | | | 2,769,261.88 |
| 合计 | 2,157,288,130.19 | 4,076,816.71 | 3,003,030.07 | 3,303,338.83 | 2,167,671,315.80 |

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 628,497,548.78 元，其中，388,386,282.42 元预计将于 2023 年度确认收入，201,502,515.66 元预计将于 2024 年度确认收入，9,520,116.59 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 8,150,856.31 | 4,666,741.92 |
| 教育费附加 | 3,492,883.11 | 2,001,099.48 |
| 房产税 | 4,126,563.96 | 3,068,869.25 |
| 土地使用税 | 341,934.84 | 417,354.12 |
| 车船使用税 | 6,900.00 | 12,090.00 |
| 印花税 | 1,190,773.34 | 1,590,009.90 |
| 地方教育费附加 | 2,328,531.84 | 1,334,066.36 |
| 环境保护税 | 74,056.79 | 23,166.14 |
| 合计 | 19,712,500.19 | 13,113,397.17 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 市场推广费及维护费 | 707,008,816.63 | 870,056,835.70 |
| 业务宣传费 | 31,714,360.94 | 3,814,159.01 |
| 职工薪酬 | 14,709,818.64 | 7,187,382.81 |
| 运杂费 | 5,961,885.40 | 6,430,968.48 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 会议费 | 5,698,991.59 | 4,460,114.56 |
| 差旅费 | 3,121,722.48 | 1,328,592.28 |
| 资产折旧、摊销费 | 1,573,396.75 | 1,366,487.64 |
| 业务接待费 | 1,329,586.71 | 803,922.52 |
| 办公费 | 1,024,122.37 | 250,852.85 |
| 咨询费 | 916,740.03 | 594,049.51 |
| 其他 | 9,987,045.19 | 7,204,743.39 |
| 合计 | 783,046,486.73 | 903,498,108.75 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 59,821,234.68 | 37,473,327.88 |
| 资产折旧、摊销费 | 22,237,312.66 | 11,634,934.02 |
| 咨询费 | 3,532,432.33 | 2,332,424.21 |
| 业务宣传费 | 4,270,874.91 | 2,492,301.91 |
| 租赁费 | 2,204,475.42 | 2,952,240.34 |
| 审计评估费 | 2,149,422.40 | 1,615,255.09 |
| 办公费 | 1,854,620.12 | 3,660,068.10 |
| 业务接待费 | 1,794,496.32 | 1,231,838.00 |
| 保险费 | 1,792,070.33 | 2,258,738.57 |
| 会议费 | 1,757,981.47 | 381,948.89 |
| 差旅费 | 1,716,253.43 | 587,569.97 |
| 信息化费用 | 1,111,023.31 | 1,788,995.04 |
| 律师费 | 935,702.03 | 1,216,857.47 |
| 安全环保费 | 899,432.94 | 1,943,964.35 |
| 维修费 | 787,289.67 | 4,739,835.84 |
| 股票期权分摊费用 | 0.00 | 27,188,944.57 |
| 其他 | 14,030,763.45 | 10,375,622.51 |
| 合计 | 120,895,385.47 | 113,874,866.76 |

其他说明

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 临床试验费 | 125,550,626.69 | 179,139,732.47 |
| 研发材料费 | 101,883,336.26 | 49,466,757.06 |
| 技术服务费 | 68,732,514.96 | 116,718,651.17 |
| 职工薪酬 | 31,098,063.90 | 27,460,915.60 |
| 资产折旧、摊销费 | 13,894,924.19 | 13,028,196.70 |
| 租赁费 | 6,958,462.13 | 4,827,689.53 |
| 水电费 | 5,146,768.00 | 2,963,808.93 |
| 咨询服务费 | 1,074,581.88 | 640,668.74 |
| 物业管理费 | 337,593.38 | 318,781.14 |
| 其他 | 10,508,995.79 | 5,742,018.35 |
| 合计 | 365,185,867.18 | 400,307,219.69 |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 利息费用-利息支出 | 1,485,597.87 | 3,446,264.56 |
| 利息费用-租赁利息 | 1,238,343.39 | 240,201.30 |
| 汇兑损益 | -1,900,050.76 | -1,446,521.91 |
| 手续费及其他支出 | 171,896.17 | 130,911.13 |
| 减：利息收入 | 36,258,268.92 | 34,211,597.34 |
| 合计 | -35,262,482.25 | -31,840,742.26 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 10,081,974.95 | 8,906,855.06 |
| 与收益相关的政府补助 | 42,011,725.61 | 28,263,713.06 |
| 税局返还三代手续费及其他 | 13,855,096.24 | 3,438,024.22 |
| 合计 | 65,948,796.80 | 40,608,592.34 |

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 | -404,017.22 | -542,637.11 |
| 处置其他金融资产取得的投资收益 | -52,011.19 | |
| 取得其他非流动金融资产持有期间分红收入 | 6,784,392.62 | |
| 合计 | 6,328,364.21 | -542,637.11 |

其他说明

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -17,652,900.00 | -71,726,600.00 |
| 合计 | -17,652,900.00 | -71,726,600.00 |

其他说明：

公司持有已上市的开曼嘉和股票期末价格下跌，形成报告期内公允价值变动收益-2,583.80 万元，以及公司持有的其他股权资产公允价值变动综合影响所致。

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|--------------|
| 其他应收款坏账损失 | -48,617,720.04 | -199,670.45 |
| 应收账款坏账损失 | -12,058,463.50 | 4,277,513.72 |
| 合计 | -60,676,183.54 | 4,077,843.27 |

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|----------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -3,535,305.01 | -11,801,645.37 |
| 固定资产减值损失 | -56,409.40 | -710,998.02 |
| 合计 | -3,591,714.41 | -12,512,643.39 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 资产处置收益利得 | 172,214.11 | |
| 合计 | 172,214.11 | |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|-----------|---------------|
| 合同赔偿款及其他 | 913,181.97 | 68,015.17 | 913,181.97 |
| 合计 | 913,181.97 | 68,015.17 | 913,181.97 |

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 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|--------------|---------------|---------------|
| 对外捐赠 | 4,509,861.22 | 16,330,008.76 | 4,509,861.22 |
| 资产报废损失 | 425,832.03 | 206,125.23 | 425,832.03 |
| 其他 | 9,200.79 | 146.92 | 9,200.79 |
| 合计 | 4,944,894.04 | 16,536,280.91 | 4,944,894.04 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 54,198,923.49 | 93,998,528.98 |
| 递延所得税费用 | 11,275,703.00 | 3,703,214.94 |
| 合计 | 65,474,626.49 | 97,701,743.92 |

(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 | 628,023,759.87 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 94,203,563.98 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 700,948.73 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,107,947.07 |
| 非应税收入的影响 | -983,600.70 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 535,938.44 |
| 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 | 11,902,776.45 |
| 研发加计扣除的影响 | -39,772,177.04 |
| 税收优惠抵扣的影响 | -4,876.31 |
| 所得税费用 | 65,474,626.49 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 政府补助 | 77,000,723.23 | 118,126,156.33 |
| 保证金 | 49,118,523.95 | 200,000.00 |
| 利息收入 | 36,822,000.04 | 34,005,991.62 |
| 税局返还三代手续费 | 14,672,348.64 | 3,644,300.42 |
| 收到疫苗产品研发及资助款 | 2,082,930.00 | 40,843,023.51 |
| 其他 | 1,069,979.34 | 1,360,896.55 |
| 合计 | 180,766,505.20 | 198,180,368.43 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 管理费用 | 16,687,793.50 | 25,240,230.94 |
| 保证金 | 13,112,388.80 | 8,253,291.02 |
| 研发费用 | 8,573,877.20 | 33,112,886.30 |
| 公司间往来款 | 6,000,000.00 | 106,173,601.35 |
| 销售费用 | 5,537,041.21 | 16,417,479.75 |
| 捐赠支出 | 2,978,600.00 | 3,588,705.43 |
| 代扣代缴税费 | 238,566.74 | 1,062,928.25 |
| 银行手续费 | 158,885.16 | 88,321.87 |
| 员工备用金借款 | 133,778.37 | 428,490.71 |
| 其他 | 268,259.57 | |
| 合计 | 53,689,190.55 | 194,365,935.62 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|---------------|
| 收股票期权激励行权个税款 | 6,415,406.38 | 18,179,491.10 |
| 收银行承兑汇票贴息款 | 92,011,191.71 | |
| 收到子公司少数股东往来借款 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 100,426,598.09 | 18,179,491.10 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 付银行承兑汇票承兑款 | 139,193,011.71 | |
| 付股份回购款项 | 72,212,929.92 | 64,105,674.85 |
| 付确认为使用权资产的租赁款项 | 16,739,951.89 | 5,621,816.31 |
| 缴纳股票期权激励行权个税款 | 11,282,047.70 | 87,568,066.55 |
| 其他 | 110,914.14 | |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 239,538,855.36 | 157,295,557.71 |
|----|----------------|----------------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 562,549,133.38 | 501,994,643.61 |
| 加：资产减值准备 | 64,267,897.95 | 8,434,800.12 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 99,987,964.66 | 60,751,070.16 |
| 使用权资产折旧 | 13,954,023.72 | 7,581,920.35 |
| 无形资产摊销 | 54,995,945.66 | 35,656,312.93 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,876,049.59 | 4,493,453.86 |
| 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） | -172,214.11 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 425,832.03 | 206,125.23 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 17,652,900.00 | 71,726,600.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 823,890.50 | 1,999,742.65 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -6,328,364.21 | 542,637.11 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 12,411,783.39 | 15,543,295.13 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -613,860.92 | 4,122,664.17 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -146,221,928.95 | -62,171,687.90 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -102,398,716.82 | -834,438,095.55 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -193,543,465.45 | 585,819,925.34 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 385,666,870.42 | 402,263,407.21 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 3,859,457,367.00 | 3,724,550,425.12 |
| 减：现金的期初余额 | 3,790,169,015.25 | 3,424,977,120.47 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 69,288,351.75 | 299,573,304.65 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|---------------------------|----------------|
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 140,000,000.00 |
| 其中： | |
| 江苏沃森生物技术有限公司 | 140,000,000.00 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 140,000,000.00 |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 3,859,457,367.00 | 3,790,169,015.25 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,859,457,367.00 | 3,790,167,070.33 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 1,944.92 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,859,457,367.00 | 3,790,169,015.25 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 46,879,920.00 | 83,306,140.36 |

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|---------------|
| 货币资金 | 46,879,920.00 | 银行开具履约保函保证金存款 |
| 合计 | 46,879,920.00 | |

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | 795,054.55 |
| 其中：美元 | 110,029.97 | 7.2258 | 795,054.55 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | 24,529,454.98 |
| 其中：美元 | 3,394,704.39 | 7.2258 | 24,529,454.98 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

| | | | |
|-------|--|--|--|
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------------|---------------|------|---------------|
| 计入递延收益相关的政府补助 | 45,630,000.00 | 递延收益 | 4,864,517.32 |
| 计入其他收益相关的政府补助 | 31,370,723.23 | 其他收益 | 31,370,723.23 |
| 合计 | 77,000,723.23 | | 36,235,240.55 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|----------------|----------------|------------------|
| 玉溪沃森 | 21.74% | 108,661,928.90 | | 1,470,797,348.33 |
| 上海泽润 | 43.38% | 6,041,520.55 | | 589,776,575.37 |
| 北京微达 | 40.00% | -7,376,943.21 | | -47,468,850.40 |
| 合计 | | 107,326,506.24 | | 2,013,105,073.30 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 玉溪沃森 | 7,095,687,504.55 | 2,540,227,835.55 | 9,635,915,340.10 | 2,755,573,467.55 | 114,664,598.27 | 2,870,238,065.82 | 6,939,561,363.66 | 2,423,506,262.35 | 9,363,067,626.01 | 2,983,917,956.10 | 113,242,003.71 | 3,097,159,959.81 |
| 上海泽润 | 811,506,724.06 | 1,186,547,551.77 | 1,998,054,275.83 | 371,870,789.93 | 391,546,242.31 | 763,417,032.24 | 815,480,366.83 | 1,118,564,014.13 | 1,934,044,380.96 | 334,849,897.08 | 378,440,498.36 | 713,290,395.44 |
| 北京微达 | 798,887.52 | 9,061,124.19 | 9,860,011.71 | 127,021,832.08 | 1,510,305.63 | 128,532,137.71 | 2,840,844.41 | 8,621,118.17 | 11,461,962.58 | 109,436,864.15 | 2,254,866.41 | 111,691,730.56 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 玉溪沃森 | 2,013,761,318.80 | 499,845,572.70 | 499,845,572.70 | 262,358,509.12 | 2,364,365,724.50 | 616,006,824.56 | 616,006,824.56 | 485,795,381.51 |
| 上海泽润 | 161,689,813.42 | 13,908,531.42 | 13,908,531.42 | -46,643,731.60 | 98,932,008.54 | -17,704,515.76 | -17,704,515.76 | 12,405,030.88 |
| 北京微达 | | -18,442,358.02 | -18,442,358.02 | -10,779,421.20 | | -113,306,111.27 | -113,306,111.27 | -33,511,109.00 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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 | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 8,156,535.87 | 8,333,498.49 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -176,962.62 | -549,327.07 |
| --综合收益总额 | -176,962.62 | -549,327.07 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 6,159,849.84 | 6,386,904.44 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -227,054.60 | -524,605.33 |
| --综合收益总额 | -227,054.60 | -524,605.33 |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

(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

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1.信用风险

公司制定了客户信用风险评级管理办法，通过对已有客户进行信用评级，每周对应收账款账龄进行分析监控审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。2023 年 06 月 30 日应收账款账面价值为 370,498.99 万元，占资产总额的 23.67%，由于欠款单位主要集中在各疾控中心等事业单位，客户基本靠事业单位拨款，纳入各地事业单位预算，不能到期偿还风险较小。

2.市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

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

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

3.其他价格风险

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

金额单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资 | 562,000,000.00 | 562,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 697,336,000.00 | 714,988,900.00 |
| 合计 | 1,259,336,000.00 | 1,276,988,900.00 |

4.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

金额单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 1 年以内 | 1 年以上 | 合计 | 1 年以内 | 1 年以上 | 合计 |
| 应付账款 | 1,808,513,162.52 | 226,637,978.48 | 2,035,151,141.00 | 1,585,061,944.20 | 191,276,011.47 | 1,776,337,955.67 |
| 其他应付款 | 85,764,270.12 | 69,007,943.58 | 154,772,213.70 | 93,410,931.77 | 68,716,806.58 | 162,127,738.35 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---------------------------|----------------|------------------|------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投资 | | 562,000,000.00 | | 562,000,000.00 |
| （六）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 255,067,000.00 | 442,269,000.00 | | 697,336,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 255,067,000.00 | 1,004,269,000.00 | | 1,259,336,000.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

| 项目 | 期末公允价值 | 估值技术 | 不可观察输入值 | 范围区间 (加权平均值) |
|----------|------------------|-------------|---------|-----------------|
| 非上市类股权资产 | 1,004,269,000.00 | 上市公司比较法和成本法 | 流动性折价 | 无 |

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

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

无。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日，公司无实际控制人，无持股 5%以上的股东。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第三节第八条、第十节第十七条第 3 项。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------------|----------------------|
| 玉溪沃谷投资管理有限公司 | 公司董事控制的法人 |
| 玉溪沃福生物医药高科技产业控股合伙企业(有限合伙) | 公司董事控制的法人 |
| 玉溪中沃达投资有限公司 | 公司董事控制的法人 |
| 宁波中沃泰投资管理合伙企业（有限合伙） | 公司董事控制的法人 |
| 苏州金晟硕盈投资中心（有限合伙） | 公司董事控制的法人 |
| 成都喜云企业管理合伙企业（有限合伙） | 公司董事控制的法人 |
| 广州盈沃企业管理合伙企业（有限合伙） | 公司董事控制的法人 |
| 广州润吉企业管理合伙企业（有限合伙） | 公司董事控制的法人 |
| 广州硕云企业管理合伙企业（有限合伙） | 公司董事控制的法人 |
| Sirnaomics, Ltd | 公司董事担任董事的法人 |
| Sirnaomics, Inc. | 公司其他关联方控制的法人 |
| 圣诺生物医药技术（苏州）有限公司 | 公司其他关联方控制的法人 |
| 石家庄蓝沃生物技术有限公司 | 公司高管担任董事的法人 |
| 曲靖博晖生物科技有限公司 | 公司高管过去 12 个月内担任董事的法人 |
| 苏州沃晟企业管理合伙企业（有限合伙） | 公司高管过去 12 个月内控制的法人 |
| 玉溪金正企业管理合伙企业（有限合伙） | 公司董事控制的法人 |
| 云南福乾实业有限公司 | 公司高管关系密切的家庭成员控制的法人 |
| 吉林省光大生物药品有限责任公司 | 公司高管关系密切的家庭成员担任董事的法人 |
| 基石资产管理股份有限公司 | 公司董事担任高管的法人 |
| 香农芯创科技股份有限公司 | 公司董事担任董事的法人 |
| 秀峰基石（山东）私募基金管理有限公司 | 公司董事担任董事的法人 |
| 天津城投新联基金管理有限公司 | 公司董事担任董事的法人 |
| 合肥市信咏产业投资有限公司 | 公司董事担任董事的法人 |
| 芜湖鸿原基石股权投资合伙企业（有限合伙） | 公司董事控制的法人 |
| 光大永明资产管理股份有限公司 | 公司董事关系密切的家庭成员担任高管的法人 |

| | |
|------------------|----------------------|
| 银河基金管理有限公司 | 公司董事过去 12 个月内担任董事的法人 |
| 合肥威森半导体有限公司 | 公司董事过去 12 个月内担任董事的法人 |
| 雨中情防水技术集团股份有限公司 | 公司董事过去 12 个月内担任董事的法人 |
| 中铁物轨道服务科技集团有限公司 | 公司董事担任董事的法人 |
| 京沪高速铁路股份有限公司 | 公司董事关系密切的家庭成员担任董事的法人 |
| 北京德恒律师事务所 | 公司董事担任执行主任的法人 |
| 北京首都开发控股（集团）有限公司 | 公司董事担任董事的法人 |
| 北京正德富宁投资顾问有限公司 | 公司董事控制的法人 |
| 云南尚贤悦投资有限公司 | 公司董事关系密切的家庭成员担任董事的法人 |
| 云南贤坤悦投资有限公司 | 公司董事关系密切的家庭成员担任董事的法人 |
| 云云美生（昆明）旅游管理有限公司 | 公司董事关系密切的家庭成员担任董事的法人 |
| 宁海漾翊商务咨询服务部 | 公司董事关系密切的家庭成员控制的法人 |
| 云南自然醒旅游管理有限公司 | 公司董事关系密切的家庭成员控制的法人 |
| 昆明施蔻商贸有限公司 | 公司董事关系密切的家庭成员控制的法人 |
| 北京奇易明文化传媒有限公司 | 公司董事关系密切的家庭成员控制的法人 |
| 玉溪溪狮餐饮服务有限公司 | 公司高管控制的法人 |
| 玉溪溪狮创新生物技术有限公司 | 公司高管控制的法人 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|--------------|---------|----------|--------------|
| 吉林省光大生物药品有限责任公司 | 产品储存配送 | 2,031,921.22 | | 否 | 1,283,682.32 |
| 玉溪溪狮餐饮服务有限公司 | 餐饮服务 | 72,952.00 | | 否 | 0.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 北京沃森 | 89,311,654.40 | 2022年04月20日 | 2032年04月12日 | 否 |
| 北京沃森 | 71,428,613.90 | 2022年05月27日 | 2032年04月12日 | 否 |
| 北京沃森 | 10,172,283.58 | 2022年08月19日 | 2032年04月12日 | 否 |
| 北京沃森 | 36,167,180.00 | 2022年08月29日 | 2032年04月12日 | 否 |
| 北京沃森 | 500,000.00 | 2022年08月30日 | 2032年04月12日 | 否 |
| 北京沃森 | 46,403,568.30 | 2022年09月09日 | 2032年04月12日 | 否 |
| 北京沃森 | 2,000,000.00 | 2022年09月26日 | 2032年04月12日 | 否 |
| 北京沃森 | 28,831,981.76 | 2022年12月10日 | 2032年04月12日 | 否 |
| 北京沃森 | 12,201,240.00 | 2023年01月17日 | 2032年04月12日 | 否 |
| 北京沃森 | 3,926,814.50 | 2023年03月23日 | 2032年04月12日 | 否 |
| 北京沃森 | 8,346,725.00 | 2023年03月24日 | 2032年04月12日 | 否 |
| 北京沃森 | 13,273,020.40 | 2023年04月24日 | 2032年04月12日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

(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 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|--------------|--------------|
| 应付款项 | 吉林光大生物药品有限责任公司 | 2,031,921.22 | 2,076,791.80 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 104,500.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 2,018,500.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 请详见下文。 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 请详见下文。 |

其他说明

(1) 公司 2018 年股票期权激励情况

2018 年 8 月 13 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈云南沃森生物技术股份有限公司 2018 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈云南沃森生物技术股份有限公司 2018 年股票期权激

励计划实施考核管理办法》的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2018 年股票期权激励计划相关事宜的议案》，并对《关于 2018 年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》进行了公告。此激励计划获得 2018 年第二次临时股东大会批准，股东大会授权董事会确定首次授予日，在首次授予激励对象符合条件时向其授予股票期权并办理授予股票期权所必需的全部事宜。

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

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

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

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

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

截至 2022 年 6 月 23 日，公司 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期可行权的 2,840 万份股票期权和预留授予股票期权第一个行权期可行权的 739 万份股票期权已全部行权完成，公司总股本由 1,566,186,984 股变动为 1,601,976,984 股。

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

2023 年 5 月 18 日，公司第五届董事会第九次会议和第五届监事会第九次会议审议通过了《关于调整 2018 年股票期权激励计划预留授予股票期权行权价格的议案》。鉴于公司已于 2023 年 5 月 11 日完成 2022 年年度权益分派，董事会同意公司根据《上市公司股权激励管理办法》《云南沃森生物技术股份有限公司 2018 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，将公司 2018 年股票期权激励计划预留授予股票期权的行权价格由 28.403 元/股调整为 28.393 元/股。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司 2018 年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期激励对象已自主行权并完成证券登记 5,371,500 股，公司总股本由 1,601,976,984 股变动为 1,607,348,484 股。

截至 2023 年 7 月 25 日，公司 2018 年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期届满，公司 2018 年股票期权激励计划实施结束。自 2023 年 6 月 30 日至 7 月 25 日期间，预留授予股票期权第二个行权期激励对象未行权，公司总股本未发生变动。行权期届满后，尚未行权的股票期权 2,018,500 股，已由公司于 2023 年 8 月 7 日注销完成。

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

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

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

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

激励对象除满足授予条件的相关要求外，必须同时满足如下条件：

公司层面业绩考核要求

本激励计划首次授予和预留授予部分股票期权对应的考核期间均为：

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

各行权期的业绩考核指标如下表所示：

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

注：上述净利润指的是扣除股份支付费用影响后的归属于上市公司股东的净利润。

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

②个人层面绩效考核要求

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

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

(2) 公司 2020 年股票期权激励情况

2020 年 11 月 19 日，公司 2020 年第五次临时股东大会审议通过了《关于〈云南沃森生物技术股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施 2020 年股票期权激励计划，并授权董事会办

理本次股票期权激励计划的相关事宜。（详见公司于 2020 年 11 月 20 日在巨潮资讯网披露的《2020 年第五次临时股东大会决议公告》）。

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

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

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

2023 年 3 月 28 日，经公司第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议审议通过，因公司业绩未达到 2020 年股票期权激励计划第二个行权期和第三个行权期公司业绩考核指标，根据《云南沃森生物技术股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）》的规定，同意公司注销 2020 年股票期权激励计划第二个行权期和第三个行权期对应的股票期权。本次期权注销所涉及的激励对象人数共 163 人，对应注销股票期权的数量为 4,350 万份。本次注销后，公司 2020 年股票期权激励计划结束。（详见公司于 2023 年 3 月 30 日在巨潮资讯网披露的《关于注销 2020 年股票期权激励计划股票期权的公告》）上述股票期权注销事宜已于 2023 年 4 月 17 日全部办理完成。

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

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

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

2020 年授予股票期权激励行权条件

①考核期间

本激励计划授予股票期权对应的考核期间为：

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

②公司层面业绩考核要求

各行权期的业绩考核指标如下表所示：

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

注：上述净利润指的是扣除股份支付费用影响后的归属于上市公司股东的净利润。

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

③个人层面绩效考核要求

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

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

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

激励对象绩效考核分数以本行权期上一年的绩效考核分数为准。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|-------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 布莱克-斯科尔期权定价模型 (Black-Scholes Model) |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 经公司董事会、股东大会批准并结合考核指标确定的数量。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无。 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 1,982,823,482.60 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0.00 |

其他说明

1、2018 年股票期权激励计划

2018 年 7 月 4 日，经公司第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过，公司实施 2018 年股票期权激励计划。（详见公司于 2018 年 7 月 5 日在巨潮资讯网披露的《2018 年股票期权激励计划（草案）》等相关公告）。

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

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

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

股票期权的公告》)。2019 年 9 月,公司完成了 2018 年股票期权激励计划预留股票期权授予登记,期权简称:沃森 JLC2,期权代码:036374。

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

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

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

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

2021 年 5 月 26 日,经公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过,鉴于公司已于 2021 年 5 月 19 日完成 2020 年年度权益分派,同意公司 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权的行权价格由 24.95 元/股调整为 24.90 元/股,预留授予股票期权的行权价格由 28.48 元/股调整为 28.43 元/股。(详见公司于 2021 年 5 月 28 日在巨潮资讯网披露的《关于调整 2018 年股票期权激励计划股票期权行权价格的公告》)。同时同意公司注销 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象中 1 名离职人员获授的首次授予股票期权数量 30 万份。本次注销后,公司 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期的激励对象人数减少至 196 人,首次授予的股票期权第二个行权期的期权数量为 2,845 万份,上述股票期权注销事宜已于 2021 年 6 月 2 日全部办理完成。

2021 年 8 月 16 日,经公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第十九次会议审议通过,同意公司注销 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象中 1 名离职人员获授的首次授予股票期权数量 5 万份,本次注销后,公司 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期的激励对象人数减少至 195 人,首次授予的股票期权第二个行权期的期权数量为 2,840 万份,预留授予股票期权的激励对象人数和股票期权数量均不变。同时,同意符合预

留授予股票期权第一个行权期行权条件的 90 名激励对象根据《上市公司股权激励管理办法》和《云南沃森生物技术股份有限公司 2018 年股票期权激励计划（草案）》等有关规定，在预留授予股票期权第一个行权期内可行权 739 万份股票期权；同意符合首次授予股票期权第二个行权期行权条件的 195 名激励对象在首次授予股票期权第二个行权期内可行权 2,840 万份股票期权。根据自主行权业务办理的实际情况，预留授予股票期权第一个行权期实际可行权期间为 2021 年 9 月 13 日至 2022 年 7 月 25 日，首次授予股票期权第二个行权期实际可行权期间为 2021 年 9 月 13 日至 2022 年 8 月 15 日。（详见公司于 2021 年 8 月 17 日在巨潮资讯网披露的《关于注销 2018 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的公告》《关于 2018 年股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期行权条件成就的公告》和《关于 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的公告》）。

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

截至 2022 年 6 月 23 日，公司 2018 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期可行权的 2,840 万份股票期权和预留授予股票期权第一个行权期可行权的 739 万份股票期权已全部行权完成，公司总股本由 1,566,186,984 股变动为 1,601,976,984 股。

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

2023 年 5 月 18 日，公司第五届董事会第九次会议和第五届监事会第九次会议审议通过了《关于调整 2018 年股票期权激励计划预留授予股票期权行权价格的议案》。鉴于公司已于 2023 年 5 月 11 日完成 2022 年年度权益分派，董事会同意公司根据《上市公司股权激励管理办法》《云南沃森生物技术股份有限公司 2018 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，将公司 2018 年股票期权激励计划预留授予股票期权的行权价格由 28.403 元/股调整为 28.393 元/股。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司 2018 年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期激励对象已自主行权并完成证券登记 5,371,500 股，公司总股本由 1,601,976,984 股变动为 1,607,348,484 股。

截至 2023 年 7 月 25 日，公司 2018 年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期届满，公司 2018 年股票期权激励计划实施结束。自 2023 年 6 月 30 日至 7 月 25 日期间，预留授予股票期权第二个行权期激励对象未行权，公司总股本未发生变动。行权期届满后，尚未行权的股票期权 2,018,500 股，已由公司于 2023 年 8 月 7 日注销完成。

2、2020 年股票期权激励计划

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

2020 年 11 月 19 日，公司 2020 年第五次临时股东大会审议通过了《关于〈云南沃森生物技术股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施 2020 年股票期权激励计划，并授权董事会

办理本次股票期权激励计划的相关事宜。（详见公司于 2020 年 11 月 20 日在巨潮资讯网披露的《2020 年第五次临时股东大会决议公告》）。

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

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

2023 年 3 月 28 日，经公司第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议审议通过，因公司业绩未达到 2020 年股票期权激励计划第二个行权期和第三个行权期公司业绩考核指标，根据《云南沃森生物技术股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）》的规定，同意公司注销 2020 年股票期权激励计划第二个行权期和第三个行权期对应的股票期权。本次期权注销所涉及的激励对象人数共 163 人，对应注销股票期权的数量为 4,350 万份。本次注销后，公司 2020 年股票期权激励计划结束。（详见公司于 2023 年 3 月 30 日在巨潮资讯网披露的《关于注销 2020 年股票期权激励计划股票期权的公告》）上述股票期权注销事宜已于 2023 年 4 月 17 日全部办理完成。

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

截至 2023 年 7 月 25 日，公司 2018 年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期届满，公司 2018 年股票期权激励计划实施完成。至 2023 年 7 月 25 日行权期届满时，预留授予股票期权第二个行权期激励对象已自主行权并完成证券登记 5,371,500 股，公司总股本变动为 1,607,348,484 股；尚未行权的股票期权 2,018,500 股，已由公司于 2023 年 8 月 7 日注销。

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

（单位：万元）

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

| | | | | |
|----|----------|----------|----------|--|
| 合计 | 8,810.00 | 6,000.00 | 2,810.00 | |
|----|----------|----------|----------|--|

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

2、或有事项

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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、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

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

- (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

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

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

公司营业收入、营业成本分部信息请详见本报告第十节第七条第 61 项“营业收入及营业成本”，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

①地区分部

| 地区 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 资产总额 | 负债总额 | 资产总额 | 负债总额 |
| 东北华北大区 | 1,041,177,809.62 | 601,609,602.11 | 960,102,801.98 | 501,390,517.84 |
| 华东大区 | 1,570,279,966.34 | 256,439,772.73 | 1,832,183,752.24 | 277,970,870.81 |
| 华南大区 | 2,050,216,199.65 | 1,689,974,766.62 | 240,862,805.20 | 19,636,616.66 |
| 西南西北大区 | 17,690,891,466.21 | 3,968,627,386.81 | 18,909,087,228.38 | 5,690,888,022.90 |
| 海外地区 | 442,669.76 | 60,648.67 | 89,747,970.55 | 45,611.30 |
| 小计 | 22,353,008,111.58 | 6,516,712,176.94 | 22,031,984,558.35 | 6,489,931,639.51 |
| 分部间抵销 | -6,702,674,075.61 | -2,332,962,198.33 | -6,695,958,113.42 | -2,143,700,736.08 |
| 合计 | 15,650,334,035.97 | 4,183,749,978.61 | 15,336,026,444.93 | 4,346,230,903.43 |

②业务分部

| 地区 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|------|------|------|------|
| | 资产总额 | 负债总额 | 资产总额 | 负债总额 |

| | | | | |
|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 生产分部 | 10,965,894,160.35 | 3,609,240,042.81 | 11,520,467,640.36 | 4,132,860,140.04 |
| 研发分部 | 7,395,096,094.58 | 628,349,803.70 | 7,752,189,510.65 | 652,070,566.71 |
| 产业投资 | 2,152,766,539.48 | 593,806,471.68 | 1,150,590,585.39 | 215,352,735.19 |
| 销售分部 | 1,839,251,317.17 | 1,685,315,858.75 | 1,608,736,821.95 | 1,489,648,197.57 |
| 小计 | 22,353,008,111.58 | 6,516,712,176.94 | 22,031,984,558.35 | 6,489,931,639.51 |
| 分部间抵销 | -6,702,674,075.61 | -2,332,962,198.33 | -6,695,958,113.42 | -2,143,700,736.08 |
| 合计 | 15,650,334,035.97 | 4,183,749,978.61 | 15,336,026,444.93 | 4,346,230,903.43 |

(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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 140,562,050.65 | 100.00% | 8,517,790.27 | 6.06% | 132,044,260.38 | 76,624,169.82 | 100.00% | 8,516,810.34 | 11.12% | 68,107,359.48 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 风险较小组合 | 123,399,183.59 | 87.79% | | | 123,399,183.59 | 59,787,947.66 | 78.03% | | | 59,787,947.66 |
| 常规风险组合 | 9,671,090.06 | 6.88% | 1,026,013.27 | 10.61% | 8,645,076.79 | 9,344,445.16 | 12.20% | 1,025,033.34 | 10.97% | 8,319,411.82 |
| 重大风险组合 | 7,491,777.00 | 5.33% | 7,491,777.00 | 100.00% | | 7,491,777.00 | 9.78% | 7,491,777.00 | 100.00% | |
| 合计 | 140,562,050.65 | 100.00% | 8,517,790.27 | 6.06% | 132,044,260.38 | 76,624,169.82 | 100.00% | 8,516,810.34 | 11.12% | 68,107,359.48 |

按组合计提坏账准备：8,517,790.27 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 风险较小组合 | 123,399,183.59 | | |

| | | | |
|--------|----------------|--------------|---------|
| 常规风险组合 | 9,671,090.06 | 1,026,013.27 | 10.61% |
| 重大风险组合 | 7,491,777.00 | 7,491,777.00 | 100.00% |
| 合计 | 140,562,050.65 | 8,517,790.27 | |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 132,070,273.65 |
| 3 年以上 | 8,491,777.00 |
| 4 至 5 年 | 776,573.56 |
| 5 年以上 | 7,715,203.44 |
| 合计 | 140,562,050.65 |

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|--------------|----------|----------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 常规风险组合 | 1,025,033.34 | 3,762.85 | 2,782.92 | | | 1,026,013.27 |
| 重大风险组合 | 7,491,777.00 | | | | | 7,491,777.00 |
| 合计 | 8,516,810.34 | 3,762.85 | 2,782.92 | | | 8,517,790.27 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

（3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|----------|
| 客户一 | 113,211,903.78 | 80.55% | |
| 客户二 | 9,859,837.59 | 7.01% | |

| | | | |
|-----|----------------|--------|--------------|
| 客户三 | 8,671,090.06 | 6.17% | 26,013.27 |
| 客户四 | 7,491,777.00 | 5.33% | 7,491,777.00 |
| 客户五 | 1,000,000.00 | 0.71% | 1,000,000.00 |
| 合计 | 140,234,608.43 | 99.77% | 8,517,790.27 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 202,093.89 | 247,098.09 |
| 其他应收款 | 210,036,362.95 | 358,083,481.46 |
| 合计 | 210,238,456.84 | 358,330,579.55 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 存款利息 | 202,093.89 | 247,098.09 |
| 合计 | 202,093.89 | 247,098.09 |

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| | | |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 公司间往来款 | 138,873,606.25 | 131,000,000.00 |
| 押金及保证金 | 84,503,700.00 | 84,503,700.00 |
| 股票期权激励行权代扣代缴个税款 | 11,050,830.70 | 10,968,959.50 |
| 股权转让款 | | 140,000,000.00 |
| 股票期权激励行权款 | | 15,919,350.37 |
| 其他 | 400,226.00 | 483,471.59 |
| 减：坏账准备 | -24,792,000.00 | -24,792,000.00 |
| 合计 | 210,036,362.95 | 358,083,481.46 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值) | 整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | | | 24,792,000.00 | 24,792,000.00 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | | | 24,792,000.00 | 24,792,000.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 135,029,962.95 |
| 1 至 2 年 | 15,000,000.00 |
| 2 至 3 年 | 2,000.00 |
| 3 年以上 | 84,796,400.00 |
| 3 至 4 年 | 2,400.00 |
| 5 年以上 | 84,794,000.00 |
| 合计 | 234,828,362.95 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|---------------|--------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 重大风险组合 | 24,792,000.00 | | | | | 24,792,000.00 |
| 合计 | 24,792,000.00 | | | | | 24,792,000.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-----------------|----------------|-----------|------------------|---------------|
| 客户一 | 公司间往来款 | 116,000,000.00 | 1年以内 | 49.39% | |
| 客户二 | 押金及保证金 | 60,000,000.00 | 5年以上 | 25.55% | |
| 客户三 | 押金及保证金 | 20,000,000.00 | 5年以上 | 8.52% | 20,000,000.00 |
| 客户四 | 公司间往来款 | 15,302,670.83 | 1年以内、1-2年 | 6.52% | |
| 客户五 | 股票期权激励行权代扣代缴个税款 | 11,050,830.70 | 1年以内 | 4.71% | |
| 合计 | | 222,353,501.53 | | 94.69% | 20,000,000.00 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

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 | 4,136,612,612.31 | | 4,136,612,612.31 | 4,019,612,612.31 | | 4,019,612,612.31 |
| 对联营、合营企业投资 | 287,001.58 | | 287,001.58 | 438,567.94 | | 438,567.94 |
| 合计 | 4,136,899,613.89 | | 4,136,899,613.89 | 4,020,051,180.25 | | 4,020,051,180.25 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|--------------------|------------------|----------------|------|--------|----|------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 玉溪沃森生物技术有 限公司 | 1,173,190,711.83 | | | | | 1,173,190,711.83 | |
| 上海泽润生物科技有 限公司 | 775,908,855.44 | | | | | 775,908,855.44 | |
| 云南沃嘉医药投资有 限公司 | 65,000,000.00 | | | | | 65,000,000.00 | |
| 上海沃嘉生物技术有 限公司 | 680,000,000.00 | | | | | 680,000,000.00 | |
| 上海沃泰生物技术有 限公司 | 53,330,776.35 | 20,000,000.00 | | | | 73,330,776.35 | |
| 昆明沃森生物技术有 限公司 | 260,000,000.00 | 47,000,000.00 | | | | 307,000,000.00 | |
| 北京沃森创新生物技 术有限公司 | 560,000,000.00 | | | | | 560,000,000.00 | |
| 广东沃森医药技术有 限公司 | 220,000,000.00 | | | | | 220,000,000.00 | |
| 普洱沃森生物科技发 展有限公司 | 2,000,000.00 | | | | | 2,000,000.00 | |
| 四川沃森创新生物技 术有限公司 | 150,000,000.00 | 50,000,000.00 | | | | 200,000,000.00 | |
| 广州沃森健康科技有 限公司 | 50,182,268.69 | | | | | 50,182,268.69 | |
| 北京微达生物科技有 限公司 | 30,000,000.00 | | | | | 30,000,000.00 | |
| 合计 | 4,019,612,612.31 | 117,000,000.00 | | | | 4,136,612,612.31 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准 备期末 余额 | |
|--------------|----------------|----------|----------|---------------------|------------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|------------------|--|
| | | 追加投 资 | 减少投 资 | 权益法下确 认的投资损 益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减 值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 云南百沃 美医学检 | 438,567.94 | | | -151,566.36 | | | | | | | 287,001.58 | |

| | | | | | | | | | | |
|-------|------------|--|--|-------------|--|--|--|--|--|------------|
| 验有限公司 | | | | | | | | | | |
| 小计 | 438,567.94 | | | -151,566.36 | | | | | | 287,001.58 |
| 合计 | 438,567.94 | | | -151,566.36 | | | | | | 287,001.58 |

(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 | 151,430,001.04 | 29,055,728.48 | 120,147,440.26 | 10,751,774.99 |
| 其他业务 | 1,116,096.96 | 1,020,423.68 | | |
| 合计 | 152,546,098.00 | 30,076,152.16 | 120,147,440.26 | 10,751,774.99 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 技术服务 | 技术转让 | 其他 | 合计 |
|---------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 技术服务 | 48,700,737.95 | | | 48,700,737.95 |
| 技术转让 | | 102,729,263.09 | | 102,729,263.09 |
| 其他 | | | 1,116,096.96 | 1,116,096.96 |
| 合计 | 48,700,737.95 | 102,729,263.09 | 1,116,096.96 | 152,546,098.00 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 东北华北大区 | 1,346,407.96 | | | 1,346,407.96 |
| 华东大区 | | 94,339.62 | 91,871.98 | 186,211.60 |
| 华南大区 | | | 81,486.78 | 81,486.78 |
| 西南西北大区 | 47,169,811.32 | 102,634,923.47 | 28,761.20 | 149,833,495.99 |
| 海外地区 | 184,518.67 | | 913,977.00 | 1,098,495.67 |
| 合计 | 48,700,737.95 | 102,729,263.09 | 1,116,096.96 | 152,546,098.00 |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 直销 | 48,700,737.95 | 102,729,263.09 | 1,116,096.96 | 152,546,098.00 |
| 合计 | 48,700,737.95 | 102,729,263.09 | 1,116,096.96 | 152,546,098.00 |

与履约义务相关的信息：无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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 | -151,566.36 | -360,198.66 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -2,540,268.28 |
| 取得其他非流动金融资产持有期间分红收入 | 6,784,392.62 | |
| 合计 | 6,632,826.26 | -2,900,466.94 |

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（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -253,617.92 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 52,093,700.56 | 报告期内，公司收到政府补助及递延收益结转当期金额所致。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -17,652,900.00 | 公司持有已上市的开曼嘉和股票期末价格下跌，形成报告期内公允价值变动收益-2,583.80万元，以及公司持有的其他股权资产公允价值变动综合影响所致。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 10,249,216.20 | |
| 减：所得税影响额 | 4,373,440.36 | |
| 少数股东权益影响额 | 6,599,762.15 | |
| 合计 | 33,463,196.33 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.90% | 0.2844 | 0.2844 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.54% | 0.2635 | 0.2635 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

云南沃森生物技术股份有限公司

法定代表人（李云春）：_____