

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



2023 年年度报告

2024-011

2024 年 3 月

2023 年年度报告

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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，详细披露了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2023 年年度权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的公司总股本扣除公司回购专用证券账户中的股份数后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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	11
第四节 公司治理.....	43
第五节 环境和社会责任	71
第六节 重要事项.....	79
第七节 股份变动及股东情况	90
第八节 优先股相关情况	97
第九节 债券相关情况	98
第十节 财务报告.....	99

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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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。

四、经公司盖章、公司法定代表人签名的 2023 年年度报告文本原件。

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，系公司全资子公司
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
云南疫苗实验室	指	云南疫苗实验室有限公司，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	《深圳证券交易所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 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 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、公司信息

股票简称	沃森生物	股票代码	300142
公司的中文名称	云南沃森生物技术股份有限公司		
公司的中文简称	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		
注册地址	云南省昆明市高新区科新路 395 号		
注册地址的邮政编码	650101		
公司注册地址历史变更情况	2023 年 4 月 28 日，公司注册地址由“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”变更为“云南省昆明市高新区科新路 395 号”。		
办公地址	云南省昆明市高新区科新路 395 号		
办公地址的邮政编码	650101		
公司网址	http://www.walvax.com		
电子信箱	ir@walvax.com		

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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn/
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	云南省昆明市高新区科新路 395 号公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
签字会计师姓名	姚翠玲、胡宜鹏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

追溯调整或重述原因

其他原因

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	4,113,772,327.17	5,086,445,195.10	5,086,445,195.10	-19.12%	3,462,831,094.14	3,462,831,094.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	419,390,211.20	728,652,009.34	728,652,009.34	-42.44%	427,747,681.59	427,747,681.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	573,585,030.87	859,124,544.51	868,453,522.29	-33.95%	591,146,772.49	598,435,005.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,133,768,797.73	1,201,491,008.09	1,201,491,008.09	-5.64%	705,276,750.42	705,276,750.42
基本每股收益（元/股）	0.2621	0.4546	0.4546	-42.34%	0.2727	0.2727
稀释每股收益（元/股）	0.2621	0.4544	0.4544	-42.32%	0.2719	0.2719
加权平均净资产收益率	4.54%	8.23%	8.23%	-3.69%	5.82%	5.82%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	15,588,869,273.40	15,327,991,128.58	15,327,991,128.58	1.70%	13,674,114,325.61	13,674,114,325.61
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,349,276,209.07	9,083,857,230.97	9,083,857,230.97	2.92%	8,484,232,085.82	8,484,232,085.82

追溯调整的原因：

根据 2023 年 12 月 22 日证监会发布《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（2023 年修订）》相关规定，公司将 2023 年度与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助认定为经常性损益，并按同口径对 2022 年及 2021 年非经常性损益进行调整，导致 2022 年度以及 2021 年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别增加 9,328,977.78 元、7,288,233.08 元。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	833,267,364.92	1,334,403,950.88	990,373,049.55	955,727,961.82
归属于上市公司股东的净利润	171,990,894.69	283,248,921.27	98,136,640.53	-133,986,245.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	134,185,505.00	287,591,114.63	135,818,292.29	15,990,118.95
经营活动产生的现金流量净额	203,200,253.08	182,466,617.34	475,269,493.80	272,832,433.51

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,324,889.29	-1,314,941.38	-1,840,865.46	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	96,239,713.99	97,796,912.14	61,579,254.26	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，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-234,750,100.00	-199,334,900.00	-227,666,199.00	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”）、开曼圣诺医药有限公司（以下简称“圣诺医药”）股票期末价格下跌，形成报告期内公允价值变动损失，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。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,910,053.59	31,296,885.83	
除上述各项之外的其他营业外收	-635,133.84	-24,637,450.09	-1,013,716.42	

入和支出				
其他符合非经常性损益定义的损益项目		7,597,181.54		
减：所得税影响额	6,911,581.11	8,852,394.85	4,964,379.95	
少数股东权益影响额（税后）	6,812,829.42	12,965,973.90	28,078,303.24	
合计	-154,194,819.67	-139,801,512.95	-170,687,323.98	--

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

根据 2023 年 12 月 22 日证监会发布《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（2023 年修订）》相关规定，公司将 2023 年度与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助认定为经常性损益，并按同口径对 2022 年及 2021 年非经常性损益进行调整，致 2022 年、2021 年归属于上市公司股东的非经常性损益合计减少 9,328,977.78 元、7,288,233.08 元。

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、报告期内公司所处行业情况

（一）医药行业发展概况

1、全球医药行业整体情况概述

（1）医药行业万亿赛道，长期保持快速增长

随着全球经济的不断发展，医疗科技持续进步，人民健康意识增强，人均可支配收入逐年递增，全球医药行业市场总规模持续扩大，据IQVIA研究院发布的《The Global Use of Medicines 2024: Outlook to 2028》报告，预计未来五年，全球医药支出将以5%~8%的年复合增长率增长，到2028年将达到约2.3万亿美元。长期来看，新兴市场在全球医药市场中的占比不断上升，人口老龄化将带动护理和用药需求增长，同时人工智能（AI）全面赋能医药企业研发、临床试验和商业化等各个环节，也将为医药行业的增长带来新驱动力。

（2）研发活动保持活跃，新药审批节奏稳定

从研发管线规模看，根据Citeline发布的《2023年医药研发年度回顾》，2023年医药研发总管线规模较2022年增长5.89%，近五年平均增长率为6.9%。研发管线年增速在新冠疫情后进入相对平稳的阶段。2023年，美国食品药品监督管理局（FDA）药品审评与研究中心（CDER）共批准55款新药，生物制品评价和研究中心（CBER）共批准了5款疫苗，处于近十年来较高水平，半数以上的创新药及生物制品能够获准适用至少一个加速通道审批资格，新药的研发和推向市场效率维持在可预期的较高水平。

（3）聚焦核心重磅产品，新技术价值日益凸显

全球头部企业更加聚焦重磅产品的研发和销售，研发管线的质量重于数量。获批新药中的少数重磅品种支撑了大部分市场规模，传统产品主要贡献销售数量，行业利润不断向头部企业集中。2023年以来，mRNA和人工智能（AI）等新技术正越来越多地应用于生物医药产业，根据美国国家生物技术信息中心（NCBI）数据显示，2035年mRNA药物市场总体规模预计可达到230亿美元；2023年内与人工智能（AI）、机器学习（ML）或其他高级分析技术相关的并购交易规模快速提升，主要聚焦于新技术在药物发现和患者群体识别，并不断向后端的跟踪应用拓展，新技术价值日益凸显。

2、国内医药行业整体情况概述

（1）产业发展前景广阔，潜在市场空间大

2023年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，我国经济进入恢复发展阶段，人民健康意识的不断增强，老年人口数量逐年增加，政府不断加大对基本医疗保障和疾病预防控制的投入力度。截至目前，我国已成为仅次于美国的全球第二大药品消费市场，且未来仍有较大增长空间，根据弗若斯特沙利文数据，预计2025年我国医疗卫生总支出将达到11.64万亿元，2030年达到18.11万亿元。

（2）产业创新成果持续涌现，海外市场带来新增长

随着我国医药产业的整体创新能力持续提升，成果不断涌现。根据Citeline发布的《2023年医药研发年度回顾》，我国药物研发管线数量为5,033条，占全球研发管线数量的23.6%，创新药企的研发强度已接近国际水平，头部企业积极对接科研机构、高校等创新主体，联合攻关关键核心技术，加快实现前沿技术的自主可控。2023年，国家药品监督管理局（NMPA）共批准82款新药，与近十年来的历史峰值持平，其中39款为国产药，主要聚焦肿瘤领域，以点带面努力实现对进口药品的赶超。此外，面对全球政治经济波动、核心医药产品供应受阻等问题，中国医药企业快速把握机遇，加快“走出去”步伐，积极拓展“一带一路”国家和地区的医药消费市场，随着创新研发和制造能力的提升，海外市场预计将为中国医药企业带来新的业绩增长点。

（3）国家政策推动行业高质量发展

近年来，国家各部委持续围绕医药行业鼓励创新、深化医改、医疗反腐等重点领域出台支持政策，2023年内国务院常委会审议通过《医药工业高质量发展行动计划（2023-2025年）》和《医疗装备产业高质量发展行动计划（2023-2025年）》助力行业提质增效；国家药品监督管理局药品审评中心发布《加快创新药上市许可申请审评工作规范（试行）》优化审评流程，缩短部分创新药审评时限；国家卫健委发布《关于印发深化医药卫生体制改革2023年下半年重点工作任务的通知》推动医药产业创新升级；卫健委等14部门联合印发《2023年纠正医药购销领域和医疗服务中不正之风工作要点》，重点整治医药领域突出腐败问题，确保医药企业严守合规底线，助力医药行业健康化、规范化、高质量发展。

（二）疫苗行业发展概况

1、全球疫苗行业整体情况概述

（1）重磅品种驱动，市场持续扩容

重磅产品仍然是全球疫苗市场发展的核心力量，据IQVIA数据显示，2022年全球疫苗市场（不含新冠疫苗）已达到390亿美元，同比增长5.4%，预计2022年-2027年的年复合增

长率介于5%-10%，到2027年，全球疫苗市场规模将达到500-620亿美元。从往年已获批的重磅产品销售来看，2023年，辉瑞、默沙东和GSK等头部企业的肺炎疫苗合计销售78.64亿美元，同比增长4.94%，HPV疫苗合计销售90.37亿美元，同比增长11.63%，重组带状疱疹疫苗销售34.46亿美元，同比增长16.50%，仍保持着较高增速。新获批产品中，GSK和辉瑞的RSV疫苗于2023年5月获批上市后的合计销售收入已达24.4亿美元。2023年全球前五大品种的市场规模为249.29亿美元，同比增长13.9%，市场增长主要来源于大品种驱动的核心逻辑进一步强化。

（2）格局稳中有变，竞争加剧

新冠疫情前，全球疫苗市场规模约370亿美元，且集中于默沙东、GSK、赛诺菲和辉瑞四家疫苗企业，市场份额约为80%。新冠疫情后，全球疫苗市场规模一度突破1500亿美元，借助mRNA新技术平台，Moderna和BioNTech等创新企业异军突起，持续推动重磅创新产品研发进度，快速缩短与头部疫苗企业的差距。当前，头部疫苗企业战略布局、管线规划和市场资源重新聚焦于肺炎、脑膜炎等已有重磅产品的升级迭代，以提高现有产品所覆盖的病毒/细菌型别，在强化人群保护效力的同时保持市场领先优势和较高的产品溢价水平，但随着新技术的应用，前沿创新型企业有望快速追赶甚至实现反超，重塑全球疫苗市场竞争格局。

（3）技术蓬勃发展，行业前景可期

以新型冠状病毒mRNA疫苗获批上市和2023年诺贝尔生理学或医学奖授予mRNA研究获得突破性发现的两位科学家卡塔琳·考里科和德鲁·韦斯曼为标志，mRNA技术正越来越受到全球疫苗企业关注，各大疫苗企业不断加强在mRNA疫苗技术领域的专利和产业化布局，在研管线涵盖呼吸道合胞病毒疫苗、流感疫苗、带状疱疹疫苗、巨细胞病毒疫苗等传染性疫苗的同时，还积极探索治疗性疫苗、肿瘤药物等前沿领域。同时，随着以人工智能（AI）为代表的数字技术越来越多地应用于新药的探索 and 开发，有望进一步缩短技术差距，有效赋能新兴疫苗企业快速追赶步伐，加快行业变革。

2、中国疫苗产业进入转型发展期

（1）供需共振，本土疫苗市场蓬勃发展

随着疫苗行业监管政策的不断完善，人民群众对疾病的预防意识和对自身健康的关注度持续提升，国际头部疫苗企业加快推进创新品种在国内的获批上市。2023年内，九价HPV疫苗、PCV13疫苗、带状疱疹疫苗在国内的批签发数量均大幅增长，中国占全球疫苗

市场的比例显著提升。虽然相比发达国家市场，我国疫苗接种率仍处于较低水平，但基于较大的人口基数和老龄化趋势，具有良好保护效力的高质量创新疫苗产品仍有望迎来增长，中国疫苗市场规模及全球占比有望进一步增加。

（2）国内企业规模分散，前沿创新投入有待提升

我国疫苗产业市场化起步较晚，前沿技术储备不足，形成了较为分散的疫苗市场竞争格局。2020年以来，随着国产13价肺炎结合疫苗和双价HPV疫苗的陆续上市，带动国内疫苗企业在重磅疫苗市场的份额不断增加，但受限于企业资源、人才储备、市场推广等多方面因素制约，大部分中小规模企业仍聚焦于传统品种的研发，同质化竞争激烈，对前沿技术的投入不足。当前，日益激烈的市场竞争正推动疫苗行业的加速出清，而真正具备创新技术优势和产业化能力的疫苗企业有望持续提升市场份额。

（3）四大因素驱动中国疫苗企业持续增长

近年来，国内疫苗企业积极对标国际头部企业的成长路径，努力提升前沿创新能力，从“追赶学习”到“同台竞技”，聚焦创新重磅品种、升级迭代多联多价疫苗、拓展成人疫苗市场、全球化精准布局四种方式，驱动中国疫苗企业持续增长，加速形成具有技术引领性和行业代表性的产品梯队，全力填补全球疫苗产业的市场空白，根据不同国家的情况和需求提供成品销售、原液分装、本地化生产等合作模式，实现我国疫苗行业走出去的重大突破。

（三）行业重要法规和政策变化

序号	法规和政策
1	国家药品监督管理局、国家市场监督管理总局、公安部、最高人民法院、最高人民检察院关于印发《药品行政执法与刑事司法衔接工作办法》的通知 国药监法〔2022〕41号 2023.1.18
2	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
3	十部委关于印发《加速消除宫颈癌行动计划（2023-2030年）的通知》 2023.1.20
4	国家疾控局关于印发《疾病预防控制标准管理办法》的通知 2023.1.31
5	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
6	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
7	健康中国行动推进委员会办公室关于印发《健康中国行动 2023年工作要点》的通知 2023.3.6
8	国家药品监督管理局食品药品审核查验中心关于发布《药品共线生产质量风险管理指南》的通告 2023.3.6

9	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
10	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） 2023.3.27
11	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
12	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
13	国家药品监督管理局食品药品审核查验中心关于发布《药物非临床研究质量管理规范认证申请材料要求》的通告 2023.4.24
14	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） 2023.6.20
15	国家药品监督管理局食品药品审核查验中心关于发布《药物非临床研究质量管理规范检查要点和判定原则》的通告（2023 年第 7 号） 2023.6.28
16	国家药监局关于发布《已上市药品说明书增加儿童用药信息工作程序（试行）》的公告（2023 年第 68 号） 2023.7.4
17	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
18	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
19	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
20	国家药监局药审中心关于发布《以患者为中心的药物临床试验设计技术指导原则（试行）》《以患者为中心的药物临床试验实施技术指导原则（试行）》《以患者为中心的获益-风险评估技术指导原则（试行）》的通告（2023 年第 44 号） 2023.7.27
21	国家卫生健康委关于印发《人间传染的病原微生物目录》的通知 2023.8.28
22	国家药监局药审中心发布《2022 年度药品审评报告》 2023.9.6
23	国家药监局药审中心发布《中国新药注册临床试验进展年度报告（2022 年）》 2023.9.7
24	国家市场监督管理总局发布《药品经营和使用质量监督管理办法》 2023.9.27
25	国家药监局 国家卫生健康委关于发布实施《中华人民共和国药典》（2020 年版）第一增补本的公告（2023 年第 126 号） 2023.10.12
26	国家药监局药审中心关于发布《药物临床试验方案提交与审评工作规范》的通告（2023 年第 51 号） 2023.10.13
27	国家药监局药审中心关于发布《脂质体药物质量控制研究技术指导原则》《脂质体药物非临床药代动力学研究技术指导原则》的通告（2023 年第 54 号） 2023.10.19
28	国家药监局关于加强药品上市许可持有人委托生产监督管理工作的公告（2023 年第 132 号） 2023.10.23
29	国家药监局综合司关于印发《药品上市许可持有人委托生产现场检查指南》的通知 2023.10.24
30	国家药监局关于发布《药物临床试验机构监督检查办法（试行）》的通告（2023 年第 56 号） 2023.11.3
31	国家药品监督管理局食品药品审核查验中心关于发布《药物临床试验机构监督检查要点及判定

	原则（试行）》的通告(2023 年 第 9 号) 2023.11.3
32	国家药监局药审中心关于印发《药品审评中心药物临床试验期间安全信息评估与风险管理工作程序（试行）》的通知 2023.11.3
33	国家药监局药审中心关于发布《药品说明书（简化版）及药品说明书（大字版）编写指南》和《电子药品说明书（完整版）格式要求》的通告（2023 年第 56 号） 2023.11.24
34	国家药监局药审中心关于发布《新药临床安全性评价技术指导原则》的通告（2023 年第 59 号） 2023.12.1
35	国务院办公厅关于《推动疾病预防控制事业高质量发展的指导意见》 2023.12.26

二、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）公司总体经营情况概述

公司成立于2001年，是一家专业从事人用疫苗集研发、生产、销售于一体的高科技生物制药企业，在以新型疫苗为代表的生物技术药细分领域处于行业领先地位。迄今有8个疫苗产品（12个品规）正式获批上市，另有新型冠状病毒变异株mRNA疫苗（Omicron XBB.1.5）经国家相关部门批准纳入紧急使用。公司是中国首家、全球第二家自主研发并成功上市13价肺炎结合疫苗的企业，已成为国内单体在自主研发疫苗产品数量和品种布局上最具比较优势的企业。另外，根据WHO发布的《2023年全球疫苗市场报告》显示，公司再度入选2022年度全球十大疫苗制造商排行榜，在全球疫苗产业市场价值占比达2%（不含新冠疫苗产品），与中生集团和印度血清所并列排行榜第六位。

公司始终秉承“播种健康，创造美好”的企业使命，坚持“让人人生而健康”的主旨，致力于打造品质优秀、可及性好的创新疫苗产品，成为全球领先且可持续发展的国际化疫苗制造商，为健康中国和全球公共卫生事业发展贡献沃森力量。公司现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。报告期内，公司主要生产和销售的自主疫苗产品包括：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价肺炎多糖疫苗（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。上述疫苗产品主要用于预防由特定病原微生物感染所引起的相关疾病。公司高度聚焦主业，营业收入的99.12%来自于自主疫苗的生产与销售。

1、产品销售

报告期内，随着外部市场和竞争格局的不断变化，公司充分发挥自主产品品牌和质量优势，从销售体系建设、消费者教育、品牌活动、科普活动、渠道布局和终端服务等多维度入手，不断提升公司产品市场覆盖率和渗透率，公司非免疫规划疫苗全面覆盖全国31个省、自治区和直辖市的主要疾控中心和接种单位。公司13价肺炎结合疫苗于2020年4月上市，凭借优秀的产品质量和市场能力，自2021年以来即稳居国内市场份额第一。面对进口九价HPV产品供应量的快速提升，公司在加快推进双价HPV疫苗国内市场准入和下沉的同时，不断强化对9至30岁适龄女性的科普宣传和培育，全力支持国家《加速消除宫颈癌行动计划（2023-2030年）》落地，重点聚焦政府惠民采购市场并取得了实质性突破，为公司经营业绩的持续稳定奠定了坚实基础。

2、产品生产和批签发

2023年，公司已上市疫苗产品合计获得批签发38,087,785剂，同比增长61.17%，综合考虑市场情况、期间产品库存、年度生产计划整体安排等多重因素适时进行调整，有效保障重点产品的及时供应。2022年子公司玉溪沃森生产线改造，致AC多糖疫苗、ACYW135群多糖疫苗等产品生产计划调整，生产量及批签发数量减少。2023年改造完毕并且相关产品市场需求数量增加，致使产品生产量及批签发量增加。各产品获得批签发数量的情况如下：

产品名称	2023年批签发量 (剂/瓶)	2022年批签发量 (剂/瓶)	批签发量增长率
13价肺炎结合疫苗	7,379,788	7,721,139	-4.42%
双价HPV疫苗	5,353,117	4,980,502	7.48%
23价肺炎多糖疫苗	1,838,534	1,716,892	7.09%
Hib疫苗	1,173,017	617,491	89.97%
AC结合疫苗	1,816,617	0	--
ACYW135多糖疫苗	2,391,266	0	--
AC多糖疫苗	15,153,026	6,049,169	150.50%
百白破疫苗	2,982,420	2,546,820	17.10%
合计	38,087,785	23,632,013	61.17%

3、新产品研发和注册申报

公司继续坚持在创新疫苗领域的研发投入，持续推进产学研用深度融合，与国内著名高校、科研院所和优秀企业联动，通过全方位的资源整合和优势互补，为下一阶段公司多

款创新疫苗的研发奠定了坚实基础。报告期内，由公司牵头筹建的“云南疫苗实验室（筹）”正式成立，进一步完善公司创新型疫苗研发体系，打通产学研用产业链，聚合区域优质资源，实现技术共享和优势互补，引领云南省生物医药产品的突破发展。

报告期内，公司ACYW135群脑膜炎球菌多糖结合疫苗处于III期临床试验研究阶段，已完成临床试验主要研究工作，目前正在开展临床研究报告撰写工作；子公司上海泽润九价HPV疫苗III期临床研究的各项工作也在按计划进行中，目前该疫苗与同类疫苗免疫原性比较的III期临床试验处于数据统计分析和撰写临床研究报告阶段。吸附无细胞百白破/b型流感嗜血杆菌联合疫苗处于I期临床研究阶段。公司与复旦大学、上海蓝鹊生物医药有限公司合作研发的新型冠状病毒变异株mRNA疫苗（Omicron XBB.1.5）（代号：RQ3033）于2023年12月初收到国务院联防联控机制科研攻关组疫苗研发专班的函件，经国家相关部门批准纳入紧急使用，标志着公司mRNA疫苗技术自主研发能力已取得突破性进展。

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	预防用生物制品原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	用于预防A群、C群、Y群和W135群脑膜炎奈瑟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（SARS-CoV-2）感染引起的疾病（COVID-19）。	III期临床研究阶段，已完成主要临床研究和商业化规模工艺验证。
5	新型冠状病毒变异株mRNA疫苗（Omicron XBB.1.5）	临床研究	预防用生物制品1类	预防新型冠状病毒（SARS-CoV-2）感染引起的疾病（COVID-19）。	2023年12月获批准纳入紧急使用。
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	预防新型冠状病毒（SARS-CoV-2）感染引起的疾病（COVID-19）。	II期临床研究阶段
7	新型冠状病毒 mRNA 疫苗	临床研究	预防用生物制品1类	预防新型冠状病毒（SARS-CoV-2）感染引起的疾病（COVID-19）。	III期临床研究阶段，2022年9月获得印尼紧急使用授权。
8	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（SARS-CoV-2）感染引起的疾病（COVID-19）。	II期临床研究阶段

9	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（SARS-CoV-2）感染引起的疾病（COVID-19）。	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。

其中，第6、7、8、9项的重组新型冠状病毒疫苗（黑猩猩腺病毒载体）、新型冠状病毒mRNA疫苗、重组新型冠状病毒疫苗（CHO细胞）和重组新型冠状病毒变异株疫苗（CHO细胞）项目处于临床研究数据整理和收尾阶段。

4、产品出口和国际合作

报告期内，公司充分发挥自身技术平台和产品优势，切实践行云南省面向南亚、东南亚辐射中心建设任务，以产品和技术出海为抓手，积极参与共建“一带一路”高质量发展，推动高品质疫苗产品覆盖全球更多的地区和人群，实现了国际业务的高质量发展。

在产品出口方面，公司产品已累计出口海外19个国家，覆盖东南亚、南亚、中亚、非洲、美洲等区域市场。报告期内，子公司玉溪沃森顺利通过海关AEO认证，取得海关高级认证企业证书，成为云南省首家获得海关高级认证的生物医药企业。公司继续向摩洛哥出口13价肺炎结合疫苗，有效推进在摩洛哥的本地化生产技术转移工作；公司连续6年稳定向埃及客户交付免疫规划使用的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23价肺炎疫苗、13价肺炎结合疫苗分别实现了向印度和泰国的首次出口。

在技术合作方面，报告期内，公司与印度尼西亚合作方启动了13价肺炎结合疫苗原液在印度尼西亚进行本地化技术合作的相关工作，为后续的本地化生产合作奠定了良好的基础。公司将不断扩大产品在海外市场本地化分包装的范围，探索更多新型合作模式，拓展海外合作的深度和广度，提升公司在国际市场上的地位和影响力。

在海外临床方面，报告期内，公司13价肺炎结合疫苗获得印度尼西亚食品药品监督管理局签发的III期临床试验批件，公司正与印尼雅加达地区和巴厘岛地区多家研究中心开展合作，快速落实临床相关工作，进一步增加公司产品在国际市场的竞争力。

在国际注册和资质认证方面，报告期内，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。公司ACYW135群脑膜炎球菌多糖疫苗获得了巴基斯坦注册证、13价肺炎结合疫苗获得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。13价肺炎结合疫苗获得了印度尼西亚《上市许可证》，13价肺炎结合疫苗和23价肺炎多糖疫苗获得菲律宾《产品注册证》。随着公司产品海外注册工作的持续突破，产品出口已成为公司经营业绩的重要增长点。

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，该项目是按照我国现行GMP及WHO、PIC/S GMP标准进行设计，目前正在进行洁净装修工作及室外管网施工；玉溪沃森破伤风原液车间扩建项目已完成厂房机电安装，后续将按照使用需求对车间进行改造。玉溪沃森两化融合建设项目信息化建设已完成第一阶段任务，实现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。公司正通过不断完善数字化基础设施建设，推动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，努力打造从原辅材料进入公司到生产质量的全流程管控和完整数据链，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”。

6、内控建设与管理提升

2023年，公司进一步优化治理体系，持续深入推进经营管理改革，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，以高质量发展为目标，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。沃森学院持续开展战略人才工程项目，持续打造专业化、年轻化、国际化的人才队伍，培养复合型专业人才，有效提升组织战略执行力。

报告期内，公司先后荣获“昆明市产业发展贡献奖”“2022-2023年度中国医药自主创新先锋企业”荣誉称号以及国家工信部和财政部联合认定并授予的“国家技术创新示范企业”称号。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；公司入选2023年度云南省非公企业100强、2023年度云南省非公企业创新能力10强、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强以及全国工商联发布的2023民营企业研发投入500强。

（二）公司主要经营模式

1、研发模式

经过二十余年的发展，公司打造了一支高水平的工艺研究、质量研究、临床研究和注册申报等专业技术的核心团队，采用自主研发、合作研发与项目引进并重的研发模式，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

公司不断细化完善采购管理相关制度，对物资、工程及固定资产、服务等采购活动进行全面管理。明确规定招投标等多种采购方式及其适用情况，实行采购活动分类分级管理，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，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生产经营要求。

3、生产模式

公司已上市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，生产过程严格遵循《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，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，公司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。

国际市场方面，公司根据目标市场法规、文化和管理模式等因素确定具体的国际合作和海外销售模式。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。

三、核心竞争力分析

1、前瞻的产业洞察能力

公司核心管理团队主要由具有国内外疫苗行业资深研发、生产、营销背景和经验的人才组成，拥有数十年的行业经验。自公司成立以来，核心管理团队密切关注疫苗产业发展、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了一系列高度前瞻的新产品和新技术平台布局，聚焦创新性重磅疫苗的研发和生产，确保公司始终站在行业技术创新的前沿。历经二十多年的发展，公司已经成为国内首家、全球第二家拥有13价肺炎结合疫苗生产上市的企业，并通过外延并购与内生研发驱动相结合的模式，成为全球首家同时拥有13价肺炎结合疫苗和双价HPV疫苗生产上市的企业。高度前瞻的产业洞察力，以及对创新研发的长期坚守，铸就了公司有效应对外部环境和产业变化的能力，是公司作为国内自主创新疫苗领军企业重要的核心竞争力，为公司可持续发展奠定了坚实的基础。

2、优异的自主产品管线

公司始终聚焦人用疫苗等生物技术药的研发、生产和销售，已成为国内单体自主研发的疫苗产品数量和品种布局上最具比较优势的企业。目前，公司自主研发并生产上市的疫苗产品已达8个品种共12个品规，涵盖肺炎疫苗系列、脑膜炎疫苗系列、HPV疫苗、Hib疫苗和百白破疫苗，全面覆盖6周龄以上全年龄段人群。

2023年12月，经国家相关部门批准，新冠变异株mRNA疫苗（Omicron XBB.1.5）（代号：RQ3033）沃蓝安安纳入紧急使用。该产品是针对新冠病毒Omicron XBB.1.5变异株设计的单价疫苗，符合世界卫生组织最新推荐“优先使用含Omicron XBB抗原组分的单价新冠疫苗”的建议，也是我国首个基于完整III期安全性和有效性数据通过免疫原性桥接临床获批紧急使用的针对XBB等当前变异株的新冠mRNA疫苗。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新产品和重磅产品的迭代上市，为公司的持续健康发展提供有力的支持。

3、先进的前沿技术平台

在当前国际局势快速变化的大背景下，自主可控的生物医药产业技术对于国家战略安全和产业升级均具有重要意义。2020年以来，公司通过与合作方的共同努力逐步构建了自主可控、可快速迭代的mRNA技术平台。同时，公司还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，并与合作方共同构建了重组腺病毒疫苗技术平台。其中，

细菌性疫苗技术平台已成功研发并实现了13价肺炎结合疫苗等7个疫苗品种共10个品规产品的上市销售；重组蛋白疫苗技术平台已成功研发并实现双价HPV疫苗的上市销售，正在开展九价HPV疫苗的研发；重组腺病毒疫苗技术平台目前正在持续建设和完善。领先的技术平台优势将为公司的长远发展奠定坚实的基础。公司及子公司拥有包括国家高新技术企业、国家认定企业技术中心、国家创新型试点企业、国际科技合作基地、国家高技术产业化示范基地、国家级工程实践教育中心、国家知识产权优势企业、国家技术创新示范企业等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75项，另尚有数十项专利处于申请阶段。

4、专业的市场营销能力

长期以来，公司坚持从销售体系化建设、消费者教育、终端服务和渠道布局等多维度着力，结合自身产品和市场情况，建立了“学术推广+线上营销”的销售模式，通过专业的第三方进行疫苗产品的推广和服务。通过对区域服务商实行综合能力评估和合规性审查，综合考虑服务商的组织架构、团队建设、具体服务人员的工作经历、专业能力等情况，要求建立专业高效的团队，保证完成公司既定的目标计划并严格遵循企业价值观和文化。同时，公司聚焦客户需求，强化质量意识，以创新驱动产品升级，不断通过产品的安全使用累积提升品牌形象。目前，公司产品已全面覆盖全国31个省（自治区、直辖市）的主要疾控中心和接种单位。凭借着专业的市场推广能力，公司13价肺炎结合疫苗2020年上市后迅速拓展市场，在较短的时间内即超越进口厂商成为国内市场占有率第一的产品。公司始终保持营销体系的与时俱进，积极应对内外部环境的变化，不断探索新营销模式，持续加强布局国内重点区域，加大力量实现国内市场的覆盖率和渗透率的双提升。

5、较强的产业转化能力

自2007年公司第一个产品Hib疫苗上市至今，公司建立并不断完善生产质量管理体系，建成了高标准、大规模、现代化的疫苗产业化基地，涵盖Hib疫苗、流脑系列疫苗、肺炎系列疫苗、HPV疫苗、百白破联合疫苗等多条国际先进的疫苗生产线，具备了同时应对多品种疫苗产品大规模生产的产业化能力。公司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。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。同时，公司不断强化在全球范围内的产业化布局，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，快速拓展全国化产业布局，逐步擘画出一幅立足云南、辐射全国、走向世界的产业化战略布局图景。

6、领先的国际化业务布局

公司立足植根云南、布局全国、走向世界的发展规划，打造中国自主可控的疫苗产业为依托，以优质产品应对全球市场，持续加大资源投入，从人才培养、项目引进、市场营销、产品国际注册和临床试验、国际认证、合作生产等多个方面开展国际化业务。截至目前，公司疫苗产品已累计出口19个国家，覆盖东南亚、南亚、中亚、非洲、美洲等区域市场，其中两款重点产品分别被纳入摩洛哥和埃及的国家扩大免疫计划（EPI）。公司不断巩固完善国际注册体系，同时加强与比尔及梅琳达盖茨基金会、流行病防范创新联盟（CEPI）、PATH、世界卫生组织（WHO）、联合国儿童基金会（Unicef）、全球疫苗与免疫联盟（Gavi）等全球健康组织和科研机构的合作。目前公司已具备开展全球多中心临床试验的能力，并依托高效的产业转化能力在摩洛哥、印尼等国家推进疫苗本地化生产合作，逐步积累了在研发、临床和产业化等方面的经验，为公司的持续健康发展提供广阔空间，成为推动公司未来持续发展的又一重要引擎。

7、不断强化的合规经营能力

公司自成立以来高度重视合规经营管理体系建设，严格按照《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规、部门规章及规范性文件要求，以“强内控、防风险、促合规”为目标，结合行业特点建立健全以风险管理为导向、合规管理监督为重点的工作模式，构筑合规管理、内部控制和风险管理“三道防线”，不断加强反舞弊、反洗钱、反贿赂管理制度建设，优化制度运行和监督机制，通过严格制度实施与监督、落实执行规范与协议、强化内部培训与宣贯等方式持续提升企业规范运作水平。

公司持续优化和完善相关管理机制和制度，坚守依法合规经营管理意识，切实维护各合作相关方的合法权益，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。公司建立了严格的合作商选择过程、管理制度和定期考核体系，持续完善责任营销合规管理体系及系统化的责任营销审计和控制程序，营销活动均经过内部严格审查以确保合规性及准确性。同时，面向全球业务范围内的供应商发布《供应商行为准则》，全面规范供应商筛选准入、评估、维护、退出全流程管理，健全完善与供应商的长效沟通机制，以供应商产品和服务质量为基础，重视供应

商在合规与道德、环境、劳工权益保障以及健康与安全等方面的表现，高质量开展供应链管理体系建设，为供需双方长远发展保驾护航。

四、主营业务分析

1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,113,772,327.17	100%	5,086,445,195.10	100%	-19.12%
分行业					
生物医药	4,113,772,327.17	100.00%	5,086,445,195.10	100.00%	-19.12%
分产品					
自主疫苗	4,077,615,026.94	99.12%	5,035,083,513.22	98.99%	-19.02%
技术服务	11,024,348.53	0.27%	16,552,109.28	0.33%	-33.40%
中间产品	17,217,232.62	0.42%	27,162,085.23	0.53%	-36.61%
其他业务收入	7,915,719.08	0.19%	7,647,487.37	0.15%	3.51%
分地区					
东北华北大区	533,491,845.24	12.97%	567,362,491.48	11.15%	-5.97%
华东大区	1,470,556,320.15	35.75%	1,709,682,247.57	33.61%	-13.99%
华南大区	552,736,544.65	13.44%	838,366,666.58	16.48%	-34.07%
华中大区	561,111,039.24	13.64%	771,528,373.37	15.17%	-27.27%
西南西北大区	708,334,195.62	17.22%	916,096,727.94	18.01%	-22.68%
海外地区	287,542,382.27	6.99%	283,408,688.16	5.57%	1.46%
分销售模式					
直销	4,089,871,779.70	99.42%	5,086,445,195.10	100.00%	-19.59%
经销	23,900,547.47	0.58%			100.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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
分行业						
生物医药	4,113,772,327.17	597,556,154.05	85.47%	-19.12%	-1.95%	-2.55%
分产品						
自主疫苗	4,077,615,026.94	571,902,165.53	85.97%	-19.02%	0.35%	-2.71%
分地区						

东北华北大区	533,491,845.24	58,810,168.40	88.98%	-5.97%	5.06%	-1.15%
华东大区	1,470,556,320.15	175,669,501.57	88.05%	-13.99%	-4.56%	-1.18%
华南大区	552,736,544.65	59,781,953.94	89.18%	-34.07%	-18.62%	-2.06%
华中大区	561,111,039.24	63,737,580.15	88.64%	-27.27%	-4.54%	-2.71%
西南西北大区	708,334,195.62	101,489,721.56	85.67%	-22.68%	-10.07%	-2.01%
海外地区	287,542,382.27	138,067,228.43	51.98%	1.46%	18.66%	-6.96%
分销售模式						
直销	4,089,871,779.70	579,395,356.70	85.83%	-19.59%	-4.93%	-2.19%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
自主疫苗	销售量	剂/瓶	29,968,910.00	27,952,840.00	7.21%
	生产量	剂/瓶	38,192,827.00	25,365,310.00	50.57%
	库存量	剂/瓶	15,278,630.00	6,475,326.00	135.95%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1. 公司 2023 年自主疫苗生产量增加 50.57%，库存量增加 135.95%，主要原因为 2022 年子公司玉溪沃森产品生产线改造，致 AC 多糖疫苗、ACYW135 群多糖疫苗等产品生产计划调整，生产量及库存数量减少。2023 年改造完毕后基于安全库存管理生产备货及疫苗产品批签发时间差等综合原因要求提高生产备货数量，并且相关产品在 2023 年度的市场需求数量增加，致使产品生产量和库存数量增加。

2. 公司 2023 年自主疫苗销售量增加 7.21%，同期公司营业收入有所下降，主要原因为 AC 群多糖疫苗、百白破疫苗等产品销售数量较多，产品销售单价较低所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
自主疫苗	自主疫苗原材料	208,637,989.23	34.92%	190,538,339.17	31.26%	9.50%
自主疫苗	自主疫苗人工	90,935,459.37	15.22%	90,071,215.33	14.78%	0.96%
自主疫苗	自主疫苗制造费用	178,475,398.16	29.87%	175,487,967.55	28.79%	1.70%
自主疫苗	运输费用	93,853,318.77	15.71%	113,809,704.01	18.67%	-17.53%

技术服务	服务成本	7,955,635.93	1.33%	9,829,581.04	1.61%	-19.06%
中间产品	中间产品成本	10,778,357.93	1.80%	24,073,154.35	3.95%	-55.23%
其他业务	其他业务成本	6,919,994.66	1.16%	5,658,867.37	0.93%	22.29%
合计		597,556,154.05	100.00%	609,468,828.82	100.00%	-1.95%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

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

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	344,006,248.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.37%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	196,490,250.01	4.78%
2	客户二	43,011,392.41	1.05%
3	客户三	39,879,560.48	0.97%
4	客户四	35,708,781.40	0.87%
5	客户五	28,916,264.35	0.70%
合计	--	344,006,248.65	8.37%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	824,524,846.88
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.43%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	247,068,264.27	7.92%

2	供应商二	166,262,004.32	5.33%
3	供应商三	142,952,314.24	4.58%
4	供应商四	138,108,840.74	4.43%
5	供应商五	130,133,423.31	4.17%
合计	--	824,524,846.88	26.43%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,519,575,535.50	2,022,169,915.87	-24.85%	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	297,623,740.18	271,419,995.32	9.65%	报告期内，公司业务发展及员工人数增加等因素综合影响所致。
财务费用	-70,993,347.59	-62,980,941.53	-12.72%	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。
研发费用	776,425,262.92	932,894,530.13	-16.77%	报告期内，公司研发投入减少所致。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
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）	研发一款用于预防由 HPV6、11、16、18、31、33、45、52、58 型感染导致的生殖器疣、宫颈癌、外阴、阴道及肛门癌等相关疾病的疫苗。	开展临床研究。	完成临床研究并取得有效数据。	有望进一步提高公司技术水平和核心竞争力。
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	研发一款用于预防 A 群、C 群、Y 群和 W135 群脑膜炎奈瑟球菌引起的流行性脑脊髓膜炎的疫苗。	开展临床研究。	完成临床研究并取得有效数据。	有望进一步提高公司技术水平和核心竞争力。
吸附无细胞百白破/b 型流感嗜血杆菌联合疫苗	研发一款用于预防百日咳、白喉、破伤风及由 b 型流感嗜血杆菌引起的脑膜炎、肺炎、败血症等感染性疾病的疫苗。	开展临床研究。	完成临床研究并取得有效数据。	有望进一步提高公司技术水平和核心竞争力。
新型冠状病毒变异株 mRNA 疫苗（S 蛋白嵌合体）	研发一款用于预防新型冠状病毒（SARS-CoV-2）感染引起的疾病（COVID-19）的疫苗。	开展临床研究。	完成临床研究并取得有效数据。	有望进一步提高公司技术水平和核心竞争力。
新型冠状病毒变异株 mRNA 疫苗（Omicron XBB.1.5）	研发一款用于预防新型冠状病毒（SARS-CoV-2）感染引起的疾病（COVID-19）的疫苗。	开展临床研究。	完成临床研究并取得有效数据。	有望进一步提高公司技术水平和核心竞争力。
重组新型冠状病毒疫苗（黑猩猩腺病毒载体）	研发一款用于预防新型冠状病毒（SARS-CoV-2）感染引起的疾病（COVID-19）的疫苗。	开展临床研究。	完成临床研究并取得有效数据。	有望进一步提高公司技术水平和核心竞争力。
新型冠状病毒 mRNA 疫苗	研发一款用于预防新型冠状病毒（SARS-CoV-2）感染引起的疾病（COVID-19）的疫苗。	开展临床研究。	完成临床研究并取得有效数据。	有望进一步提高公司技术水平和核心竞争力。
重组新型冠状病毒疫苗（CHO 细胞）	研发一款用于预防新型冠状病毒（SARS-CoV-2）感染引起的疾病（COVID-19）的疫苗。	开展临床研究。	完成临床研究并取得有效数据。	有望进一步提高公司技术水平和核心竞争力。
重组新型冠状病毒变异株疫苗（CHO 细胞）	研发一款用于预防新型冠状病毒（SARS-CoV-2）感染引起的疾病（COVID-19）的疫苗。	开展临床研究。	完成临床研究并取得有效数据。	有望进一步提高公司技术水平和核心竞争力。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	216	179	20.67%
研发人员数量占比	9.05%	7.96%	1.09%
研发人员学历			
本科	100	90	11.11%
硕士	79	69	14.49%
博士	13	8	62.50%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	71	66	7.58%
30~40 岁	100	89	12.36%
40 岁以上	45	24	87.50%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	910,610,389.88	1,052,809,554.89	753,888,828.16
研发投入占营业收入比例	22.14%	20.70%	21.77%
研发支出资本化的金额（元）	134,185,126.96	151,475,045.18	132,396,192.22
资本化研发支出占研发投入的比例	14.74%	14.39%	17.56%
资本化研发支出占当期净利润的比重	26.23%	16.14%	22.02%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,084,958,951.52	4,628,637,809.95	9.86%
经营活动现金流出小计	3,951,190,153.79	3,427,146,801.86	15.29%
经营活动产生的现金流量净额	1,133,768,797.73	1,201,491,008.09	-5.64%
投资活动现金流入小计	147,521,689.62	155,990,547.78	-5.43%
投资活动现金流出小计	955,515,596.79	1,091,176,917.93	-12.43%
投资活动产生的现金流量净额	-807,993,907.17	-935,186,370.15	13.60%
筹资活动现金流入小计	632,008,709.23	1,544,026,360.90	-59.07%
筹资活动现金流出小计	395,364,767.13	1,449,208,238.97	-72.72%
筹资活动产生的现金流量净额	236,643,942.10	94,818,121.93	149.58%
现金及现金等价物净增加额	564,693,696.33	365,191,894.78	54.63%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额113,376.88万元，较上年同期减少6,772.22

万元，减幅为5.64%，主要原因为：报告期内，公司疫苗产品销售回款等较上年同期增加45,632.11万元，同时，因项目研发、原材料采购、推广费用支付等经营活动支出较上年同期增加52,404.34万元综合影响所致。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额-80,799.39万元，较上年同期增加12,719.25万元，增幅为13.60%，主要原因为：报告期内，公司疫苗产品产业化投资等较上年同期减少13,566.13万元所致。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额23,664.39万元，较上年同期增加14,182.58万元，增幅为149.58%，主要原因为：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、子公司吸收少数股东投资等收到金额较上年同期减少91,201.77万元，但公司偿还银行债务、分配股利等事项支付金额较上年同期减少105,384.35万元综合所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司销售回款较好，同时，公司对存货、应收款项等资产计提减值准备，以及公司持有的金融资产公允价值下降等原因导致净利润下降。

五、非主营业务情况

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	7,114,472.14	1.19%	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确认投资收益所致。	部分具有
公允价值变动损益	-234,750,100.00	-39.19%	公司持有已上市的开曼嘉和、圣诺医药股票期末价格下跌，形成报告期内公允价值变动损失，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	-251,159,686.26	-41.93%	报告期内，公司结合疫苗市场竞争环境变化和 sales 预测等综合因素对资产进行减值测试，对双价人乳头瘤病毒疫苗（毕赤酵母）及其他疫苗产品的存货、应收款项等相关资产计提减值准备所致。	部分具有
营业外收入	935,055.64	0.16%		否
营业外支出	15,924,716.59	2.66%	报告期内，公司对外捐赠支出较上年同期减少所致。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	4,364,534,810.22	28.00%	3,873,475,155.61	25.26%	2.74%	报告期内，公司疫苗产品销售回款及收回股权转让款综合所致。
应收账款	3,100,608,478.53	19.89%	3,576,798,169.85	23.32%	-3.43%	报告期内，公司收回以前年度疫苗销售款致应收账款减少所致。
存货	1,034,636,972.12	6.64%	995,814,943.67	6.49%	0.15%	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	25,955,026.79	0.17%	38,156,885.12	0.25%	-0.08%	报告期内，公司出租的房屋转为自用减少投资性房地产所致。
长期股权投资	15,102,493.64	0.10%	14,720,402.93	0.10%		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增加所致。
固定资产	2,081,651,728.75	13.35%	1,599,961,455.79	10.43%	2.92%	报告期内，公司在建工程达到可使用状态转固定资产及其他零星资产采购致报告期内固定资产增加所致。
在建工程	1,645,415,658.14	10.56%	1,508,751,214.61	9.84%	0.72%	报告期内，公司疫苗产品产业化投资增加所致。
使用权资产	41,282,947.52	0.26%	52,028,014.76	0.34%	-0.08%	报告期内，使用权资产摊销所致。
短期借款	320,270,722.22	2.05%	97,181,820.00	0.63%	1.42%	报告期内，公司取得银行短期借款所致。
合同负债	30,474,293.70	0.20%	48,777,089.17	0.32%	-0.12%	报告期内，公司疫苗产品发货减少合同负债所致。
长期借款	434,895,613.99	2.79%	314,241,430.77	2.05%	0.74%	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	20,595,034.89	0.13%	27,737,842.80	0.18%	-0.05%	报告期内，公司支付租赁款项所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	562,000,000.00		255,500,000.00					562,000,000.00
5.其他非流动金融资产	714,988,900.00	-234,750,100.00	-597,755,696.43					480,238,800.00
金融资产小计	1,276,988,900.00	-234,750,100.00	-342,255,696.43					1,042,238,800.00
上述合计	1,276,988,900.00	-234,750,100.00	-342,255,696.43					1,042,238,800.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	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

3、截至报告期末的资产权利受限情况

2023年12月31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967.21万元，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。

七、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
320,000,000.00	660,000,000.00	-51.52%

报告期内，公司的投资全部为对子公司投资，聚焦于公司主营业务，旨在培育提升公司国际、国内业务技术研发等方面的能力，无新增财务性投资。

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。		-7,246,753.79	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。		0.08	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
四川沃森创新生物技术有限公司	疫苗产业化、医学研究和试验发展、技术服务、开发、转让等。	增资	100,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	已完成工商变更登记。		-739,297.06	否	2023年12月14日	《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》，公告编号：2023-105，巨潮资讯网
北京微达生物科技有限公司	疫苗研发、生物工程技术开发、咨询、转让等。	收购 + 增资	170,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	正在办理工商变更。（已于2024年1月3日完成工商变更登记）		-16,506,682.55	否	2024年01月04日	《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》，公告编号：2024-002，巨潮资讯网
合计	--	--	320,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-24,492,733.32	--	--	--

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	HK2257	圣诺医药-B	156,209,100.00	公允价值计量	185,549,000.00	-68,958,000.00	-39,618,100.00			-68,958,000.00	116,591,000.00	其他非流动资产	自有资金
境内外股票	HK6998	嘉和生物-B	510,123,596.43	公允价值计量	89,249,000.00	-48,743,000.00	-469,617,596.43			-48,743,000.00	40,506,000.00	其他非流动资产	自有资金
合计			666,332,696.43	--	274,798,000.00	-117,701,000.00	-509,235,696.43	0.00	0.00	-117,701,000.00	157,097,000.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期					2019年06月26日								

(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。

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016年	发行股份购买资产并募集配套资金	59,800	58,056.66	9,562.23	53,158.97	0	41,764.61	69.84%	7,721.86	存放于公司募集资金专户中	0
合计	--	59,800	58,056.66	9,562.23	53,158.97	0	41,764.61	69.84%	7,721.86	--	0

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	5,168.36	29,422.5	95.84%	2022年12月31日			是	否
玉溪沃森两化融合建设项目	是		11,600	4,431.43	5,701.08	49.15%	2024年12月31日			否	否
项目节余募集资金补充流动资金	否		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	9,599.79	53,158.97	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	59,800	60,335.39	9,599.79	53,158.97	--	--	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户,剩余募集资金继续存放于募集资金专户,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、数据采集及监控系统、暖通控制及环境监测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提高玉溪沃森的信息化合规</p>										

	性及电子数据管理水平，并帮助企业节能减排，降本增效。
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	适用 以前年度发生 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。上述董事会决议公告，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。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2016 年 2 月 29 日，公司以自筹资金预先投入“嘉和生物治疗性单抗药物产业化项目”实际投资额为 10,591.14 万元，以自筹资金预先投入“上海泽润研发项目费用”实际投资额为 1,016.51 万元。 2016 年 5 月 17 日，经公司第二届董事会第四十四次会议审议通过，公司用募集资金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 6,000.00 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 1,000.00 万元。上述董事会决议公告，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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 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。 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。 经公司第三届董事会第三十一次会议审议通过，同意使用“上海泽润研发项目”闲置募集资金 5,400 万元、已终止的“嘉和生物研发项目”闲置募集资金 7,100 万元、已终止的“嘉和生物治疗性单抗药物产业化项目”闲置募集资金 12,500 万元，共计 25,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准实施之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。已于 2018 年 12 月 5 日使用人民币 25,000 万元，用于暂时补充流动资金。公司于 2019 年 12 月 4 日归还 25,000 万元人民币至公司募集资金专户。 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。 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。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 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 HPV 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，该项目节余募集资金 6,613.95 万元。 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，并使用本项目节余募集资金 6,613.95 万元永久性补充流动资金。公司已于 2020 年 9 月完成上述项目节余募集资金永久性补充流动资金事项办理。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。

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(3) 募集资金变更项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
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	5,168.36	29,422.5	95.84%	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	4,431.43	5,701.08	49.15%	2024年12月31日		否	否
合计	--	42,300	9,599.79	35,123.58	--	--	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户,剩余募集资金继续存放于募集资金专户,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、数据采集及监控系统、暖通控制及环境监测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提高玉溪沃森的信息化合规性及电子数据管理水平,并帮助企业节能减排,降本增效。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。								

八、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

九、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	9,988,212,615.84	7,101,168,524.47	3,871,872,964.94	914,486,329.64	835,336,822.89
云南沃嘉	子公司	产业投资	6,500 万元人民币	13,685,888.93	13,684,585.78		-4,424,541.31	-4,426,252.97
云南疫苗	子公司	研究与开发	3,000 万元人民币	0.08	0.08		0.08	0.08
昆明沃森	子公司	研究与开发	30,700 万元人民币	346,901,233.79	296,032,434.26	14,176,647.62	-9,184,875.27	-9,292,376.57
北京沃森	子公司	研究与开发	66,000 万元人民币	1,136,635,169.17	554,212,493.52		-4,775,829.79	-4,729,558.60
四川沃森	子公司	研究与开发	30,000 万元人民币	291,942,465.43	228,466,689.94		-739,297.06	-739,297.06
广东沃森	子公司	研究与开发	22,000 万元人民币	254,056,386.92	221,696,159.97		626,628.57	469,971.43
普洱沃森	子公司	研究与开发	1,000 万元人民币	1,542,615.11	1,539,600.65		-88,422.24	-88,422.24
上海泽润	子公司	研究与开发	108,516.9804 万元人民币	1,791,518,023.21	1,033,145,727.62	256,042,193.64	-175,986,942.84	-187,582,984.55
上海沃嘉	子公司	产业投资	76,000 万元人民币	178,660,875.95	178,660,779.22		-117,520,972.93	-108,081,222.97
上海沃泰	子公司	研究与咨询	7,000 万元人民币	25,986,624.31	17,928,772.84	15,442,395.25	-7,254,332.37	-7,246,753.79
广州沃森	子公司	推广服务	5,000 万元人民币	1,606,115,191.34	156,807,170.62	1,351,164,183.80	59,607,003.65	43,985,019.99
北京微达	子公司	研究与开发	20,000 万元人民币	11,329,676.71	-116,736,450.53		-16,576,956.86	-16,506,682.55

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	0.08 元

主要控股参股公司情况说明

无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略及 2024 年经营管理思路

1、公司发展战略

公司始终秉承“播种健康，创造美好”的企业使命，坚持“让人人生而健康”的主旨，积极响应前沿技术创新和行业环境变局，通过产学研用深度合作，不断强化企业技术创新能力，努力提升企业智能化、信息化、绿色化水平，大力培育新质生产力，切实贯彻“守正道、创新业”的新发展战略，把握机遇、拥抱变革，聚焦疫苗行业“儿童到成人、预防到治疗、群体到个人”的未来发展趋势，加快实施进口取代和国际业务拓展，持续开发具有良好价值、满足客户需求、参与国际竞争的创新型疫苗产品。

2、2024年经营管理思路

面对行业竞争加剧和创新难度提升，公司将持续优化核心自主产品生产和销售工作，加大管理创新、科技创新力度，集中优势资源布局创新重磅产品，从技术突破、人才培养、制度完善、国际合作和产业升级等方面培育发展新质生产力，坚持产品质量不松懈，结合最新管理要求优化费用支出。2024年将重点推进以下工作：

产品研发工作：公司现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，未来将基于四大疫苗技术平台大力开展疫苗研发管线布局。一方面加强目前已上市品种的产品升级，开发更高价次肺炎球菌多糖结合疫苗、更高价次脑膜炎球菌疫苗、更高价次HPV疫苗，并进一步扩大适用人群范围；另一方面加快创新性疫苗的研发布局，重点聚焦呼吸道合胞病毒疫苗、带状疱疹疫苗、B群链球菌结合疫苗、mRNA新冠-流感联合疫苗等，同时利用已上市或处于临床研究阶段的疫苗产品大力开发针对婴幼儿的联合疫苗。在未来的 5-10 年内，力争逐步实现4价脑膜炎球菌结合疫苗、九价 HPV 疫苗、更高价次肺炎球菌结合疫苗、B群链球菌结合疫苗、带状疱疹疫苗、呼吸道合胞病毒疫苗、DTaP-Hib 和mRNA新冠-流感联合疫苗等产品上市。

市场销售工作：深耕国内市场，拓展国际市场。国内市场方面，采取科普宣传、学术交流、品牌营销等多种方式拓展市场，深入挖掘以13价肺炎结合疫苗为代表的公司自主生产疫苗产品的市场潜力，持续提升公司疫苗产品渗透率。国际市场方面，加强与全球健康组织和海外生物药企的交流，采取多元化合作模式，完成重点产品的WHO预认证工作，

加快推进产品在海外市场的注册和出口。

产业强化工作：统筹规划产业化基地建设进程，保障高标准、高水平、高效益优势，坚持产品质量不松懈，持续提高市场与生产的联动性，通过精细化管理，匹配供需关系，提高生产效益，确保产品稳定、及时、恰适地供应市场。

组织提升工作：创建激发员工创新热情的环境，持续完善以冲锋、奋斗、贡献为导向的考核及激励机制。同时，继续以计划预算管理为核心抓手，规范费用支出，开源节流，提高运营效率，持续优化制度流程建设，提高公司资源利用率，打造契合未来十年发展的高效企业组织体系。

合规运营工作：坚持合规经营，完善风险监测、预警和处置机制，运用科学方法，着力防范化解经营风险。严格执行内控制度，不断规范内控体系，持续提升内控有效性。继续优化公司治理结构，进一步完善信息披露标准，优化信息披露内容，持续增强信息披露针对性和有效性。

（二）公司面临的风险及应对措施

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高，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，最大限度地降低药品质量风险。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。

十二、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（2023-005）》，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	上海	其他	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。
2023年07月05日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际、一犁基金、国信证券、方正医药、凯石投资。	公司产品销售及出口、国际业务情况、在研产品临床、注册申报、产业化布局情况、研发战略、可转债项目进展情况等。	《投资者关系活动记录表（2023-010）》，深交所互动易。
2023年08月29日	电话会议	电话沟通	机构	华商基金、嘉实基金、招商基金、中银基金、民生银行、景顺长城基金、中信建投、方正证券、海通证券、信达证券、上海明河投资、上海智尔投资、景裕资产、安信基	公司经营管理基本情况、产品销售、在研产品临床、注册申报进度、研发战略、产品出口及国际合	《投资者关系活动记录表（2023-011）》，深交所互动易。

				金、上海磐厚投资、北京乾和私募基金、睿远基金、广东比邻投资基金、歌斐资产、平安理财、锐智资本、安信证券资产等 55 家机构投资者。	作业务情况等。	
2023 年 09 月 04 日	电话会议	电话沟通	机构	广发基金、富达基金、银华基金、国海富兰克林基金。	公司产品出口、国际业务情况、市场销售情况及销售模式、公司发展战略、在研产品临床、注册申报进度等。	《投资者关系活动记录表（2023-012）》，深交所互动易。
2023 年 09 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	凯石投资、Capital Strategic Research、RBC Global AM、博时基金、莫尼塔。	公司经营管理基本情况、股权结构、对外投资情况、产品竞争格局、产品出口和国际合作、WHO-PQ 情况、研发技术平台、研发战略等。	《投资者关系活动记录表（2023-013）》，深交所互动易。
2023 年 10 月 27 日	电话会议	电话沟通	机构	方正证券、海通证券、中信资管、韩国投信、阳光资产、京陆资本、光大资管、开域资本、巨杉资管、宏道投资、前海联合基金、申万宏源证券、广州金控、中信证金、永安国富、盘京投资、榕树投资、大朴资产、中信里昂、上海聚鸣投资、融创智富、敦颐资产、招商资产管理、凯石投资、嫫嫫资本、景顺长城基金、国泰基金、大成基金、安信基金、淡马锡富敦等 74 家机构投资者。	公司经营管理基本情况、产品出口、国际业务情况、在研产品临床、注册申报进度、研发战略、WHO-PQ 情况、惠民工程等。	《投资者关系活动记录表（2023-014）》，深交所互动易。
2023 年 10 月 31 日	深圳+网络在线	其他	个人	社会公众投资者。	在研产品临床、注册申报进度、产品出口、国际业务情况、产品竞争格局与销售情况等。	《投资者关系活动记录表（2023-015）》，深交所互动易。
2023 年 11 月 03 日	昆明	其他	机构	中信证券、国泰基金、工银瑞信基金、正心谷资本、白鲸投资、英大保险资管、银叶投资、蓝墨投资、承泽资产、泽源资产、富喜资本、卓晔私募基金、龙智投资、泰康资产、上海证券、朴道瑞富投资、昇昇私募基金、海富通基金等 23 家机构投资者。	公司研发技术平台情况、研发战略、产业化布局、在研产品临床、注册申报进度、产品生产、批签发和销售情况、国际化布局、股东股份变动等。	《投资者关系活动记录表（2023-016）》，深交所互动易。
2023 年 11 月 24 日	广州	其他	机构	华商基金、盘京投资、泰康资产、安信基金、广发证券、招商证券、原点资产、鹏泽资本、金建投资、纽富斯投资、人保资产、信达医药、平安理财、富荣基金、宁银理财、华西基金等 22 家机构投资者。	公司国际化布局、产品市场竞争格局、医药行业政策、WHO-PQ 情况、产品销售和市场拓展等。	《投资者关系活动记录表（2023-017）》，深交所互动易。
2023 年 12 月 07 日	上海	其他	机构	中信建投证券、中银基金、浙商证券、汇添富基金、安信证券、红塔证券、兴业基金、宁银理财、财通证券资管、韩国投信。	公司经营管理基本情况、国际化布局、研发技术平台情况、产品市场竞争格局、在研产品临床、注册申报进度、研发战略等。	《投资者关系活动记录表（2023-018）》，深交所互动易。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市规则》《规范运作指引》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的规定和《公司章程》等内部规章制度的要求，建立了稳定的股东大会、董事会、监事会和经营管理层各司其职、相互制衡的法人治理结构，通过不断完善并贯彻执行公司各项内部控制制度，充分保障股东行使其合法权利，明确股东、董事、监事和高级管理人员的权利和义务。同时，公司还制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》及《总裁工作细则》，聘任了四名专业人士担任公司独立董事，参与决策和监督，并在董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会，对公司重大事项提供专业的意见，增强董事会决策的客观性、科学性。

报告期内，公司持续加强子公司的规范化治理，不断强化对子公司的管理控制，有效控制经营风险，认真履行信息披露义务，积极承担社会责任，切实保护公司及股东特别是中小股东的合法权益。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等相关规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的合法权利。

报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，由董事长主持，均聘请了见证律师进行现场见证并出具了法律意见书，不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形。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，有效保障了公司股东特别是中小股东行使股东权利，对公司的财务报告、利润分配方案、增加公司注册资本、修订《公司章程》及“三会”议事规则、制定《董事、监事津贴管理制度》、可转债延期相关事项、续聘年审会计师事务所等重大事项作出了有效决议。报告期内，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开股东大会的情形。

（二）公司与控股股东

虽然公司不存在控股股东，但公司已经建立了完善的治理结构，公司治理有效。公司

主要股东均严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与主要股东完全分开，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律法规的规定和要求。报告期内，董事会严格按照《公司章程》规定的职权范围对公司各重大事项进行了审议和决策。会议的通知、召开、表决程序和方式等均符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议记录材料完整规范，各位董事能够依据相关法律法规开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训和学习，熟悉相关法律法规，提高履职能力。董事会各专门委员会依据《公司章程》和各专门委员会工作细则的规定认真履行职权，不受公司其他任何部门和个人的干预。

（四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和人员构成符合法律法规的规定和要求。报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》规定的职权范围对公司重大事项进行了审议监督，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司和股东的合法权益。公司监事列席或出席了董事会和股东大会。

（五）投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《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，认真做好投资者关系管理工作：

1、公司于2023年4月12日举办了2022年度业绩网上说明会，公司董事长、独立董事、总裁、财务总监、董事会秘书和投资总监与广大投资者进行了沟通交流，使投资者更深入地了解了公司的发展战略和经营管理情况。

2、2023年5月11日，公司参加“云南辖区上市公司投资者网上集体接待日暨集体业绩说明会”主题活动，公司董事、总裁、董事会秘书和投资总监与投资者就公司治理、发展战略、经营状况和可持续发展等投资者关注的问题进行了沟通交流，进一步增进了投资者对公司的了解。

3、除业绩说明会外，报告期内，公司还接待了16批次投资者调研，通过现场调研参

观、网络远程和电话会议等多种形式与广大投资者进行了沟通和交流，就公司经营情况、行业发展及公司未来发展战略等情况进行了交流，按规定将调研记录报送深交所并在“互动易”平台进行披露。通过多种形式的沟通交流，增加了投资者对公司全方位的了解。

4、报告期内，公司通过公司网站、投资者电话、电子信箱、深交所“互动易”平台等多种渠道与投资者保持着常态化的沟通，保障投资者与公司沟通渠道的畅通，及时回复投资者的咨询和提问。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理制度》及其实施细则、《投资者关系管理制度》等的要求，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，关注媒体报道，由公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系。公司通过接待投资者调研，以及电话、专用邮箱、网上业绩说明会、投资者集体接待、“互动易”平台回答投资者的咨询等方式，向投资者提供公司可披露的信息；并确定巨潮资讯网及证券日报、中国证券报、上海证券报和证券时报为公司信息披露的指定媒体，确保所有投资者能够以平等的机会获得信息。

（七）关于利益相关者

公司充分尊重和维护股东、员工、客户与消费者、供应商、债权人、社区等利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、公司、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司股权较为分散，无任一股东可通过直接或间接持有公司股份或通过投资关系对公司形成实际控制，任何股东也不能控制董事会半数以上成员的选任或董事会对相关事项的决议，因此公司不存在控股股东与实际控制人。

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市规则》《规范运作指引》等法律法规和《公司章程》等相关要求规范运作，公司与主要股东之间在资产、人员、财务、机构、业务等方面均保持独立性，公司具有自主经营能力。

1、资产独立情况

公司拥有独立完整的资产结构，独立享有业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、专利和专有技术等资产。公司与主要股东及其关联方之间产权关系明晰，资产界定明确，不存在股东及其关联方占用公司及下属子公司资金、资产及其他资源的情况，亦不存在产权纠纷。

2、人员独立情况

公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。公司根据《公司法》及《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事并聘任高级管理人员，不存在股东超越公司董事会和股东大会权限做出人事任免的情形。公司高级管理人员不存在在主要股东及其控制的企业领薪的情况，也没有在与公司业务相同或相似，或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。公司建立了独立的人事管理系统，与员工签订劳动合同，拥有独立的劳动、人事、工资管理、福利与社会保障体系。

3、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立规范的会计核算体系和完善的财务管理制度，独立管理公司财务档案，能够根据公司内控制度规定的程序和权限，独立做出财务决策。财务部门内部分工明确、职责清晰。公司拥有独立的银行账号，依法独立申报纳税和履行纳税义务。公司不存在与股东共用账户的情况，不存在主要股东及其关联人违规占用公司资金或其他资产，以及公司为主要股东及其关联人违规担保的情形。

4、机构独立情况

公司依据《公司法》和《公司章程》，设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，通过股东大会、董事会、监事会以及独立董事相关制度，强化了公司的分权制衡和相互监督机制，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的独立完整的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度。公司具有独立调整各职能部门及其人事的权力，公司各职能部门在公司经营管理层的领导下分工明确，协作有序。公司与主要股东及其控制的企业之间不存在机构混同的情形。

5、业务独立情况

公司主要从事人用疫苗产品的研发、生产和销售业务，具有独立的业务及运营体系。

公司独立制定并下达经营计划，独立签订和履行业务经营合同，拥有独立完整的采购、研发、生产和销售体系。公司能够自主制定产品营销策略，具有面向市场独立开展业务的能力，不存在需要依赖主要股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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》和《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》。
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	17.84%	2023 年 08 月 21 日	2023 年 08 月 22 日	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》《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》《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》《关于增加公司注册资本并修订公司章程的议案》《关于修订〈云南沃森生物技术股份有限公司累积投票制实施细则〉的议案》和《关于修订〈云南沃森生物技术股份有限公司独立董事工作制度〉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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期末止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
李云春	男	61	董事长	现任	2009年06月23日		27,150,181	0	0	0	27,150,181	—
黄镇	男	60	副董事长	现任	2017年05月10日		17,698,729	0	0	0	17,698,729	—
姜润生	男	66	董事、总裁	现任	2016年06月22日		1,031,250	0	101,250	0	930,000	个人资金需求。
范永武	男	51	董事	现任	2020年08月12日		0	0	0	0	0	—
章建康	男	66	董事、副总裁	现任	2020年05月29日		0	0	0	0	0	—
董少忠	男	55	董事、副总裁	现任	2022年01月27日		0	0	0	0	0	—
闫婷	女	36	董事	现任	2021年11月24日		70,000	0	0	0	70,000	—
赵健梅	女	54	独立董事	现任	2020年08月12日		0	0	0	0	0	—
朱锦余	男	56	独立董事	现任	2022年10月13日		0	0	0	0	0	—
孙钢宏	男	55	独立董事	现任	2022年10月13日		0	0	0	0	0	—
曾令冰	男	66	独立董事	现任	2022年10月13日		0	0	0	0	0	—
丁世青	女	61	监事会主席	现任	2020年08月12日		0	0	0	0	0	—
时季	男	30	监事	现任	2019年08月12日		0	0	0	0	0	—
耿芸	女	27	监事	现任	2022年10月13日		0	0	0	0	0	—
周华	女	57	财务总监	现任	2014年06月23日		900,000	0	140,000	0	760,000	个人资金需求。
公孙青	男	58	人力资源总监	现任	2017年07月21日		967,810	0	161,500	0	806,310	个人资金需求。
姚伟	男	52	营销总监	现任	2016年08月12日		1,025,000	0	256,200	0	768,800	个人资金需求。
袁琳	女	42	技术总监	现任	2017年07月21日		712,500	0	0	0	712,500	—
赵金龙	男	51	投资总监	现任	2017年10月16日		967,375	0	0	0	967,375	—
施競	男	45	生产总监	现任	2017年10月16日		712,500	0	178,100	0	534,400	个人资金需求。
吴云燕	女	42	运营总监	现任	2017年10月16日		950,000	0	200,000	75,000	825,000	持股数量增加系因个人所获授的股票期权自主行权，减持部分股份因为个人资金需求。
方国良	男	47	质量总监	现任	2019年10月22日		431,250	0	0	0	431,250	—
王子龙	男	61	BD 总监	现任	2019年10月22日		393,750	0	0	0	393,750	—

全鑫	男	42	研发总监	现任	2019年10月22日		12,000	0	0	0	12,000	—
刘宇然	男	34	董事会秘书	现任	2022年10月13日		0	0	0	0	0	—
段清堂	男	41	工程技术总监	现任	2023年08月03日		0	0	0	0	0	—
合计	--	--	--	--	--	--	53,022,345	0	1,037,050	75,000	52,060,295	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
段清堂	工程技术总监	聘任	2023年08月03日	董事会聘任。

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

公司现任董事11人，其中独立董事4人。具体情况如下：

李云春先生，1962年生，预防医学学士学位。中国国籍，无境外永久居留权。李云春先生有三十余年医学生物制品行业技术背景和企业管理经验，2019年当选第五届云南省非公有制经济人士优秀中国特色社会主义事业建设者。历任公司董事、董事长、总裁。现任公司董事、董事长，子公司玉溪沃森董事，上海泽润董事，云南疫苗实验室董事长兼总经理。

黄镇先生，1963年生，工程硕士，正高级工程师。中国国籍，无境外永久居留权。黄镇先生从事病毒和细菌性疫苗的研发和生产管理工作近四十年，领导和主持完成了9项国家级、20余项省部级科研项目，是享受国务院政府特殊津贴人员，2020年荣获“全国劳动模范”荣誉称号。黄镇先生曾任成都生物制品研究所麻疹组组长、新产品开发研究室组长。历任公司副总经理、生产总监，现任公司董事、副董事长，子公司玉溪沃森董事长，上海泽润董事，玉溪泽润执行董事，四川沃森董事长和云南疫苗实验室董事。

姜润生先生，1957年生，教授，博士生导师。中国国籍，无境外永久居留权。姜润生先生曾任昆明医学院团委书记、院长办公室主任、院长助理、副院长、院长，昆明医科大学校长，云南省人大常委会教科文卫工作委员会副主任。历任教育部高等学校教学指导委员会全科医学教学指导委员会委员，中国高等教育学会医学教育分会常务理事，中华医学会第二十四届理事会理事，中国医师学会全科医师分会第二届常务理事，中华预防医学会

社会医学分会第六届常务委员，中华医学会云南省分会副会长，中国医师协会云南省分会副会长，云南省高等教育学会医学教育分会第一、二届理事长，云南省卫生科技教育管理委员会第二届协会会长、中华预防医学会社会医学分会第七届委员会常务理事。现任公司董事、总裁，子公司上海泽润董事长，北京泽润执行董事和玉溪沃森董事。

范永武先生，1972年生，博士，具有注册会计师、注册资产评估师、基金从业资格和证券从业资格。中国国籍，无境外永久居留权。范永武先生拥有厦门大学会计学博士，中国社科院金融所应用经济学博士后，美国哥伦比亚大学经济政策制定硕士学位。历任中国证监会上市公司监管部并购监管二处处长，中信证券董事总经理、中信并购基金总经理（法人代表）、银河基金总经理等职务。曾任上海基金同业公会副会长、中国证券业协会投资银行业专业委员会委员、创新发展专业委员会委员、中国资产评估协会理事、中国资产评估准则咨询委员会委员、财政部内部控制标准委员会咨询专家。现任基石资产管理股份有限公司总经理、董事，本公司董事。

章建康先生，1957年生，拥有中欧国际工商学院（CEIBS）工商管理硕士、美国伊利诺伊州Dominican大学医学图书和信息学硕士和复旦大学文学学士学位以及上海市卫生局颁发的公共卫生专业毕业证书，副研究员。中国国籍，无境外永久居留权。章建康先生曾任上海生物制品研究所国际生物制品学杂志编辑、所长办公室主任、所长助理和运营副所长，美国血液技术公司（Haemonetics）中国区首任总经理，美国适宜卫生科技组织（PATH）驻华首席代表和杭州优思达生物技术有限公司首席运营官。现任圣诺医药（Sirnaomics Ltd.）非执行董事，本公司职工董事、副总裁，子公司上海泽润首席顾问。

董少忠先生，1968年生，博士研究生学历，研究员。中国国籍，拥有美国永久居留权。董少忠先生曾任大连汉信生物制药有限公司董事长、质量授权人，江苏康准生物科技有限公司董事长，中国医学科学院医学生物学研究所质管处处长、研究所副所长、质量授权人。现任公司职工董事、副总裁，子公司北京微达总经理。

闫婷女士，1987年生，硕士研究生，中国国籍，无境外永久居留权。闫婷女士2013年毕业于昆明医科大学，同年7月入职沃森生物，先后任职于公司营销中心医学市场部、公司运营管理部。现任公司第三届工会委员会委员、女工委员会主任，公司综合运营部经理、职工董事。

赵健梅女士，1969年生，硕士研究生，财务管理副教授，注册会计师。中国国籍，无境外永久居留权。赵健梅女士长期在北京交通大学工作，曾任北京交通大学讲师。现任北

京交通大学副教授，中铁物轨道科技服务集团有限公司外部董事，郑州捷安高科股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

朱锦余先生，1967年生，会计学博士，非执业注册会计师、注册资产评估师。中国国籍，无境外永久居留权。朱锦余先生曾任西仪股份、驰宏锌锗、云南城投、罗平锌电、川金诺、华能水电和云南会泽农村商业银行股份有限公司独立董事，云南财经大学会计学院副院长、会计学院党委书记、科研处处长、人事处处长。现任云南财经大学会计学院教授、财务与会计研究中心主任，云南会泽农村商业银行股份有限公司、海底鹰深海科技股份有限公司、云南航天工程物探检测股份有限公司和曲靖市商业银行股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

孙钢宏先生，1969年生，硕士研究生，中国国籍，无境外永久居留权。孙钢宏先生曾任北京首都开发控股（集团）有限公司外部董事，诚泰财产保险股份有限公司独立董事，云南城投置业股份有限公司独立董事。现任北京德恒律师事务所党委副书记、执行主任、全球合伙人，北京仲裁委员会仲裁员，北京师范大学法学院学生校外实习与实践教学指导教师，北京电子控股有限责任公司外部董事，诚泰财产保险股份有限公司外部监事，本公司独立董事。

曾令冰先生，1957年生，硕士研究生，医学研究员职称。中国国籍，无境外永久居留权。曾令冰先生曾任北京天坛生物制品股份有限公司总经理、董事；历任武汉生物制品研究所主任、处长，武汉生物制品研究所有限责任公司总经理、执行董事，成都蓉生药业有限责任公司董事长，长春祈健生物制品有限公司董事长，国药集团武汉血液制品公司执行董事。现任中逸安科生物技术股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

2、监事会成员

公司现任监事3人。具体情况如下：

丁世青女士，1962年生，博士研究生，教授，硕士生导师。中国国籍，无境外永久居留权。丁世青女士长期在云南财经大学工作，历任云南省人力资源和社会保障厅咨询专家，昆明市人力资源和社会保障协会咨询专家，云南省人才研究促进会特约研究员。现任云南财经大学教授、本公司监事、监事会主席。

时季先生，1994年生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。时季先生曾在江苏恒瑞医药股份有限公司前子公司江苏新晨医药有限公司任职。现任本公司国内营销部医学沟通省区经理、职工监事。

耿芸女士，1997 年生，硕士研究生，中国国籍，无境外永久居留权。耿芸女士曾任职于公司公共事务部，现任公司品牌宣传高级专员、职工监事。

3、高级管理人员

公司现任高级管理人员15人。具体情况如下：

姜润生先生，总裁，其简历详见“董事会成员”部分。

章建康先生，副总裁，其简历详见“董事会成员”部分。

董少忠先生，副总裁，其简历详见“董事会成员”部分。

周华女士，1967年生，高级工商管理硕士，高级会计师。中国国籍，无境外永久居留权。周华女士曾任云南天然气化工厂驻成都办事处财务负责人，云南云通房地产开发经营有限公司财务部经理，云天化集团有限责任公司资产财务部副部长，云南云天化石化有限公司财务总监。现任公司财务总监。

公孙青先生，1966年生，本科学历。中国国籍，无境外永久居留权。公孙青先生曾任职于云南航天工业总公司昆明电冰箱厂、云大科技股份有限公司、昆明上成生物技术有限公司。历任公司董事会办公室主任、证券事务代表、董事会秘书。现任公司人力资源总监，子公司昆明沃森执行董事、总经理，普洱沃森总经理。

姚伟先生，1972年生，工商管理硕士。中国国籍，无境外永久居留权。姚伟先生曾任职于大连高新生物制药有限公司、北京联合汉信生物技术有限公司；历任大连汉信生物制药有限公司销售部经理、副总经理，山东实杰生物科技股份有限公司总经理。现任公司营销总监，子公司广州沃森总经理。

袁琳女士，1982年生，硕士研究生，中国国籍，无境外永久居留权。袁琳女士历任公司研发中心化学偶联中心副主任、新药注册与临床医学中心副主任、研发管理部经理、注册与临床医学部经理、职工代表监事。现任公司技术总监，子公司玉溪沃森监事，云南疫苗实验室董事。

赵金龙先生，1973年生，本科学历。中国国籍，无境外永久居留权。赵金龙先生曾任公司财务部经理，现任公司投资总监兼投融资部经理、子公司上海泽润安珂生物制药有限公司董事长、云南沃嘉和广东沃森执行董事、总经理，普洱沃森生物科技发展有限公司执行董事，玉溪沃森董事，上海沃嘉监事。

施競先生，1979年生，硕士研究生。中国国籍，无境外永久居留权。施競先生历任公司研发中心下属发酵中心主任，玉溪沃森生产管理部副经理、总经理助理、副总经理。现

任公司生产总监，子公司玉溪沃森总经理。

吴云燕女士，1982年生，硕士研究生。中国国籍，无境外永久居留权。吴云燕女士历任公司营销中心医学经理、医学市场部经理、医学市场总监。现任公司运营总监。

方国良先生，1977年生，硕士研究生，高级工程师。中国国籍，无境外永久居留权。方国良先生曾任云南汉德生物技术有限公司工艺员、三九集团昆明白马制药有限公司QC经理、QM经理、玉溪沃森QA经理、QM经理、总经理助理。现任公司质量总监，子公司四川沃森总经理。

王子龙先生，1963年生，硕士研究生，MBA。美国国籍。王子龙先生曾在加拿大和美国企业从事长达14年的药物研究工作，曾任四川善诺生物医药有限公司副总经理、成都欧林生物科技股份有限公司研究所所长、上海泽润副总裁。现任公司BD总监，子公司上海沃泰总经理。

全鑫先生，1982年生，博士研究生，中国国籍，无境外永久居留权。全鑫先生先后任上海泽润部门经理、项目负责人；先声药业集团有限公司上海创新中心研发总监，并兼任山东先声生物制药有限公司总工程师、江苏省产业技术研究院转化医学与创新药物技术研究所副所长等职务。现任公司研发总监，子公司云南疫苗实验室董事、副主任。

刘宇然先生，1989年生，硕士研究生，具有国家法律职业资格证书、证券从业资格证书。中国国籍，无境外永久居留权。刘宇然先生曾任云南白药集团股份有限公司投资者关系专员、法务主管（期间借调至中共云南省纪律检查委员会工作），云南白药控股有限公司董事会秘书，中国国际金融股份有限公司投资银行部高级经理。现任公司董事会秘书，子公司玉溪沃森监事。

段清堂先生，1982年生，硕士研究生。中国国籍，无境外永久居留权。段清堂先生历任公司研发中心技术员、子公司玉溪沃森产业化项目部经理、质量与生产管理中心经理、工程技术总监，曾任玉溪嘉和生物技术有限公司总经理。现任公司工程技术总监、子公司北京沃森总经理和玉溪泽润监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李云春	成都喜云企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2021年03月12日		否
李云春	广州盈沃企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2023年02月01日		否

在股东单位任职情况的说明	无
--------------	---

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李云春	玉溪中沃达投资有限公司	执行董事	2013年12月16日		否
李云春	玉溪沃谷投资管理有限公司	执行董事、总经理	2016年01月04日		否
李云春	广州润吉企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2023年01月06日		否
李云春	广州硕云企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2023年01月05日		否
范永武	基石资产管理股份有限公司	董事、总经理	2020年06月05日		是
范永武	香农芯创科技股份有限公司	董事、董事长	2019年11月15日		是
范永武	合肥市信咏产业投资有限公司	执行董事、总经理	2015年10月19日		是
范永武	秀峰基石（山东）私募基金管理有限公司	董事	2021年08月17日		是
范永武	天津城投新联基金管理有限公司	董事	2021年02月09日		是
章建康	上海赛伦生物技术股份有限公司	独立董事	2017年09月22日	2023年12月18日	是
章建康	Sirnaomics, Ltd.	非执行董事	2021年07月12日		是
赵健梅	北京交通大学	副教授	2010年11月05日		是
赵健梅	中铁物轨道服务科技集团有限公司	外部董事	2021年01月18日		是
赵健梅	郑州捷安高科股份有限公司	独立董事	2021年08月13日		是
朱锦余	云南财经大学	教授	2001年08月01日		是
朱锦余	云南会泽农村商业银行股份有限公司	独立董事	2020年06月05日		是
朱锦余	海底鹰深海科技股份有限公司	独立董事	2021年09月30日		是
朱锦余	云南航天工程物探检测股份有限公司	独立董事	2022年04月06日		是
朱锦余	曲靖市商业银行股份有限公司	独立董事	2022年07月29日		是
孙钢宏	北京德恒律师事务所	党委副书记、执行主任、全球合伙人	1993年03月10日		是
孙钢宏	北京首都开发控股（集团）有限公司	外部董事	2015年02月27日	2023年09月20日	是
孙钢宏	诚泰财产保险股份有限公司	外部监事	2022年04月22日		是
孙钢宏	北京仲裁委员会	仲裁员	2004年09月30日		是
孙钢宏	北京电子控股有限责任公司	外部董事	2023年09月21日		是
曾令冰	中逸安科生物技术股份有限公司	独立董事	2020年09月28日		是
丁世青	云南财经大学	教授	2005年11月16日		是
赵金龙	石家庄蓝沃生物技术有限公司	董事	2018年12月03日		否
段清堂	石家庄蓝沃生物技术有限公司	总经理	2018年12月03日		否
在其他单位任职情况的说明	根据曲靖博晖生物科技有限公司股东会决议，赵金龙自 2022 年 6 月起不再担任曲靖博晖生物科技有限公司董事。截至本报告披露日，曲靖博晖生物科技有限公司尚未完成董事变更的工商变更登记。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2009年12月13日，公司第一届董事会第五次会议审议通过《关于确定公司高级管理人员薪酬水平的提案》，确定公司高管的薪酬，同时审议通过了《关于发放独立董事津贴的提案》，并经公司2009年年度股东大会审议通过，确定了独立董事津贴发放。2011年3月

24日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了公司《薪酬管理制度》和《高管人员业绩考核奖励办法》。2015年2月5日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于公司高级管理人员薪酬调整的议案》和《关于调整独立董事津贴的议案》，《关于调整独立董事津贴的议案》并经公司2014年年度股东大会审议通过。2023年4月20日，公司2022年年度股东大会审议通过《云南沃森生物技术股份有限公司董事、监事津贴管理制度》并开始执行，该制度确定了公司董事、监事新的津贴标准。

公司高级管理人员的报酬按照公司董事会制定的《薪酬管理制度》《高管人员业绩考核奖励办法》等规定，结合其职位、责任、能力、市场薪资行情等因素确定并发放。董事、独立董事、监事的津贴按照股东大会审议通过的制度发放。

公司现任董事、监事、高级管理人员的薪酬均已按规定支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李云春	男	61	董事长	现任	432.78	否
黄 镇	男	60	副董事长	现任	555.87	否
姜润生	男	66	董事、总裁	现任	372.42	否
范永武	男	51	董事	现任	8.37	是
章建康	男	66	董事、副总裁	现任	237.67	否
董少忠	男	55	董事、副总裁	现任	253.04	否
闫 婷	女	36	董事	现任	33.34	否
赵健梅	女	54	独立董事	现任	11.46	是
朱锦余	男	56	独立董事	现任	11.46	否
孙钢宏	男	55	独立董事	现任	11.46	是
曾令冰	男	66	独立董事	现任	11.46	否
丁世青	女	61	监事会主席	现任	4.18	否
时 季	男	30	监事	现任	39.59	否
耿 芸	女	27	监事	现任	11.86	否
周 华	女	57	财务总监	现任	340.78	否
公孙青	男	58	人力资源总监	现任	177.45	否
姚 伟	男	52	营销总监	现任	252.86	否
袁 琳	女	42	技术总监	现任	261.43	否
赵金龙	男	51	投资总监	现任	187.45	否
施 競	男	45	生产总监	现任	167.95	否
吴云燕	女	42	运营总监	现任	185.06	否
方国良	男	47	质量总监	现任	145.82	否
王子龙	男	61	BD 总监	现任	230.31	否
全 鑫	男	42	研发总监	现任	193.94	否
刘宇然	男	34	董事会秘书	现任	146.36	否
段清堂	男	41	工程技术总监	现任	137.71	否
合计	--	--	--	--	4,422.08	--

其他情况说明

适用 不适用

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的报酬包括以下变化：

(一) 政府给予的人才奖励金482.63万元。

根据昆明市高新区管委会关于印发《高新区招商引资优惠政策》的通知第四章第十二条中规定“对每年对高新区地方经济贡献大于（含）30万元人民币的企业，对其1名高级管理人员或高端人才上缴的工资和薪酬所缴纳的个人所得税对高新区地方经济贡献给予全额补助，每增加30万元人民币对应增加1名人员，最多给予补贴高级管理人员和高端人才各10名”，公司根据该政策的规定申请并获得了相应补助，其中归属董事和高级管理人员的金额合计为482.63万元。

(二) 高级管理人员变化

2023年内，公司新聘请工程技术总监段清堂先生；同时，2022年度11月新聘任董事会秘书刘宇然，其在2022年度内仅领取2个月薪酬，在2023年度领取全年薪酬。二人合计新增249.09万元。

(三) 独立董事、监事津贴变化

2023年4月20日，公司2022年年度股东大会审议通过了《云南沃森生物技术股份有限公司董事、监事津贴管理制度》对独立董事、监事津贴进行调整，从而导致相应金额增加，该等津贴额度不与经营业绩挂钩。

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第五次会议	2023年02月23日	2023年02月24日	审议通过了《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〈总裁工作细则〉的议案》《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》和《关于子公司对外捐赠的议案》。
第五届董事会第六次会议	2023年03月28日	2023年03月30日	审议通过了《2022年年度报告》及《2022年年度报告摘要》《2022年度总裁工作报告》《2022年度董事会工作报告》《2022年度经审计的财务报告》《2022年度财务决算报告》《2022年度内部控制自我评价报告》《2022年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》《2022年度社会责任报告暨ESG（环境、社会及治理）报告》《关于2022年度利润分配的预案》《关于部分募集资金投资项目结项的议案》《关于注销2020年股票期权激励计划股票期权的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于2022年第四季度计提信用减值准备、资产减值准备的议案》《关于子公司向银行申请综合授信额度的议案》和《关于召开2022年年度股东大会的议案》。
第五届董事会第七次会议	2023年04月04日	2023年04月06日	逐项审议通过了《关于〈回购公司股份方案〉的议案》。
第五届董事会第八次会议	2023年04月24日	2023年04月25日	审议通过了《2023年第一季度报告》和《关于子公司向银行申请综合授信额度的议案》。
第五届董事会第九次会议	2023年05月18日	2023年05月19日	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》和《关于调整回购股份价格上限的议案》。
第五届董事会第十次会议	2023年05月25日	2023年05月27日	审议通过了《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》《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》《关于〈公司向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告（修订稿）〉的议案》《关于〈公

			司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报与公司拟采取的填补措施（修订稿）的议案》和《关于〈公司可转换公司债券持有人会议规则（修订稿）〉的议案》。
第五届董事会第十一次会议	2023年06月20日	2023年06月22日	审议通过了《关于放弃控股子公司股权转让优先购买权并签署〈玉溪沃森生物技术股份有限公司股权转让协议〉的议案》。
第五届董事会第十二次会议	2023年08月03日	2023年08月04日	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》《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》《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于注销 2018 年股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》《关于增加公司注册资本并修订公司章程的议案》《关于制定〈云南沃森生物技术股份有限公司 ESG 管理制度〉的议案》《关于修订〈云南沃森生物技术股份有限公司累积投票制实施细则〉的议案》《关于修订〈云南沃森生物技术股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》《关于子公司向银行申请综合授信额度的议案》和《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十三次会议	2023年08月24日	2023年08月26日	审议通过了《关于〈2023 年半年度报告〉及其摘要的议案》《关于〈2023 年上半年募集资金存放与实际使用情况专项报告〉的议案》《关于 2023 年半年度计提信用减值准备、资产减值准备的议案》和《关于子公司向银行申请综合授信额度的议案》。
第五届董事会第十四次会议	2023年10月25日	2023年10月26日	审议通过了《关于〈2023 年第三季度报告〉的议案》《关于子公司向银行申请综合授信额度的议案》《关于为全资子公司四川沃森创新生物技术有限公司向中国农业银行申请综合授信及项目贷款提供担保的议案》《关于制定〈云南沃森生物技术股份有限公司远期外汇交易业务管理制度〉的议案》《关于修订〈董事会秘书工作制度〉的议案》和《关于修订〈董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度〉的议案》。
第五届董事会第十五次会议	2023年12月19日	2023年12月20日	审议通过了《关于放弃控股子公司股权转让优先购买权并签署〈玉溪沃森生物技术股份有限公司股权转让协议〉的议案》《关于修订〈董事会战略委员会工作细则〉的议案》《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》《关于修订〈董事会提名委员会工作细则〉的议案》和《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李云春	11	7	4	0	0	否	2
黄镇	11	1	10	0	0	否	1
姜润生	11	6	5	0	0	否	2
范永武	11	0	11	0	0	否	0
章建康	11	0	11	0	0	否	0
董少忠	11	7	4	0	0	否	2
闫婷	11	7	4	0	0	否	2
赵健梅	11	0	11	0	0	否	0
朱锦余	11	4	7	0	0	否	2
孙钢宏	11	0	11	0	0	否	1
曾令冰	11	0	11	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况
审计委员会	朱锦余、赵健梅、曾令冰	7	2023年01月11日	就公司2022年年度审计的相关事项进行沟通。	强调年度审计的重点和注意事项，沟通审计计划，听取会计师事务所的汇报。	—	—
			2023年03月21日	就公司2022年年度审计的相关事项进行沟通。	强调年度审计的重点和关键事项，听取会计师事务所的汇报。	—	—
			2023年03月28日	审议《2022年年度报告》及《2022年年度报告摘要》《2022年度经审计的财务报告》《2022年度财务决算报告》《2022年度内部控制自我评价报告》《2022年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》《关于会计政策变更的议案》和《关于2022年第四季度计提信用减值准备、资产减值准备的议案》。	审议通过前述议案和报告。	—	—
			2023年04月24日	审议《2023年第一季度报告》。	审议通过前述报告。	—	—
			2023年08月03日	审议《关于续聘公司2023年度审计机构的议案》。	审议通过前述议案。	—	—
			2023年08月24日	审议《关于<2023年半年度报告>及其摘要的议案》《关于<2023年上半年募集资金存放与实际使用情况专项报告>的议案》和《关于2023年半年度计提信用减值准备、资产减值准备的议案》。	审议通过前述议案和报告。	—	—
			2023年10月25日	审议《关于<2023年第三季度报告>的议案》。	审议通过前述议案和报告。	—	—
提名委员会	赵健梅、孙钢宏、姜润生	1	2023年08月03日	审议《关于提名公司高级管理人员的议案》。	审议通过前述议案。	—	—
薪酬与考核委员会	孙钢宏、朱锦余、曾令冰	2	2023年02月23日	审议《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》。	审议通过前述议案。	—	—
			2023年03月28日	审议《关于注销2020年股票期权激励计划股票期权的议案》。	审议通过前述议案。	—	—

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	242
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,146
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,388
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,388
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,717
销售人员	116
技术人员	216
财务人员	58
行政人员	281
合计	2,388
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	14
硕士	227
本科	862
大专及以下	1,285
合计	2,388

2、薪酬政策

公司坚持基于“岗位价值和个人贡献相结合”的薪酬理念，倡导“在岗位上最有竞争力的人就是人才”的人才观，不断健全与完善全面薪酬体系，鼓励员工努力奋斗，与公司共同发展。公司付薪依据“3P”理论，即以岗位（Position）、个人（Person）、绩效（Performance）为主要因素，同时兼顾外部市场的薪酬水平，建立具有外部市场竞争力和兼具内部公平性与差异化的全面薪酬体系。除工资外，公司还制定了完善的福利保障体系，在法定社会保险及住房公积金的基础上，为员工额外购买补充医疗保险（包括意外伤害保险、意外医疗保险、重大疾病等），并为员工提供带薪休假、年度健康体检、节日礼金等多项福利。

公司定期组织开展绩效评估工作，依据《云南沃森生物技术股份有限公司绩效管理制度（试行）》，在绩效管理环节坚持“公正、公开、公平”的原则，强化组织绩效结果与个人绩效结果的关联性，完善以责任结果为导向的价值评价体系和差异化的价值分配体系，以客观事实为依据、兼顾责任结果和过程行为、长期目标与短期目标、内部与外部等因素，全面、客观地评价各级员工的绩效表现，并针对不同绩效等级的员工设置差异化的激励机制。

3、培训计划

公司的人才培养以支撑“公司发展战略”和“市场需求”为导向，秉承“高德性、高素质、高能量、高效率，全员成长”的培训培养准则，构建了具有公司特色的“2345培训”管理模式，紧紧围绕研产销，大力打造核心队伍能力，建设以人为本、层次清晰和创新能力可持续发展为特征的创新团队。公司在工作中导入沃森生物价值观与准则，以沃森生物的价值观与准则为指引，规范员工的行为，牵引员工的成长发展。

为支撑公司战略及业务发展对于复合型、多元化人才的需要，公司坚持“内培外引”的人才发展策略。2023年，构建了以员工职业发展为导向的“森生不息”人才培养培养体系，包括：新员工培养、通用力、专业力和领导力四大系列的“学习全景地图”。2023年，在稳步推进MBA、疫苗科学素养基础班、君子人格培养项目的基础上，策划并设计开展了领导力和专业力人才培养项目，陆续启动了沃森学院疫苗科学素养提高班研发课程（一期）项目、菁英计划之新晋管理者训练营（一期）项目、星辰计划之研发人才训练营（一期）项目，持续推进公司人才梯队的建设，提高专业素养，培养职业化、专业化和国际化的人才，打造健康、有序的人才供应链。通过多个人才培养项目，全方位整体提升了公司人才素养和综合实力，为履行沃森使命，实现沃森愿景提供人才保障，增强企业的核心竞争力，促进员工和企业共同发展。

2023年，公司颁布实施新的《云南沃森生物技术股份有限公司职业发展体系管理办法（试行）》，梳理并明确了员工双通道职业发展路径及标准要求，进一步规范和加强了公司职业发展体系管理，有效引导员工规划管理职业生涯，帮助公司有效规划人力资源，助力实现公司经营发展与员工职业发展双赢。

公司将持续推行《云南沃森生物技术股份有限公司学分管理办法》，以学分为牵引，引导员工和组织相互学习和分享，打造学习型组织，促进内部知识沉淀。同时，持续推进公司《培训管理办法》和《职称管理办法》的实施，进一步健全培训管理制度，促进公司

专业技术人才队伍的建设，激励专业技术人员创造更多成果。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司现行的利润分配政策于2014年8月27日经公司2014年第二次临时股东大会审议通过。报告期内，公司的利润分配政策未发生调整和变更。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未进行调整和变更。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.10
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,599,348,541
现金分红金额（元）（含税）	15,993,485.41
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	72,197,766.44
现金分红总额（含其他方式）（元）	88,191,251.85
可分配利润（元）	257,139,173.85
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2024 年 3 月 29 日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过《关于 2023 年度利润分配的预案》，董事会拟定的公司 2023 年度利润分配预案为：以 2023 年年度权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的公司总股本扣除公司回购专用证券账户上的股份数后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。公司剩余未分配利润结转以后年度分配。	

同时，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》第七条规定：“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算”。根据中国证监会《关于加强上市公司监管的意见（试行）》的规定：“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份并注销的，回购注销金额纳入股利支付率计算”。公司 2023 年度通过集中竞价交易方式已实施的回购股份数量为 2,000,000 股，经公司第五届董事会第十六次会议审议通过，该股份拟进行注销。因此，2023 年已回购股份所支付的现金金额 72,197,766.44 元（不含交易费用）视同现金分红金额纳入股利支付率计算。

上述现金分红总额以本次董事会召开日公司总股本 1,607,348,484 股扣除公司回购专用证券账户上的股份数 7,999,943 股后的股本 1,599,348,541 股为基数测算。如公司在实施本次权益分派的股权登记日前公司总股本或回购专用证券账户股份发生变动，公司将按照每股现金分红比例不变的原则对分红总额进行调整，最终现金分红总额以实际实施的结果为准。

2023 年度利润分配预案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。公司将在股东大会审议通过上述利润分配预案后的两个月内实施本次利润分配。

上述 2023 年度利润分配预案符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，公司独立董事发表了同意的意见。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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执行情况，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，本行权期内激励对象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。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。公司2018年股票期权激励计划实施结束。

（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。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
李云春	董事长	5,400,000	0	0	0		0	23.51	0	0	0	0	0
黄镇	副董事长	6,600,000	0	0	0		0	23.51	0	0	0	0	0
姜润生	董事、总裁	500,000	0	500,000	0		0	23.51	0	0	0	0	0
姜润生	董事、总裁	600,000	0	0	0		0	23.51	0	0	0	0	0
章建康	董事、副总裁	600,000	0	0	0		0	23.51	0	0	0	0	0
闫婷	董事	75,000	0	75,000	0		0	23.51	0	0	0	0	0
闫婷	董事	120,000	0	0	0		0	23.51	0	0	0	0	0
周华	财务总监	250,000	0	250,000	0		0	23.51	0	0	0	0	0
周华	财务总监	480,000	0	0	0		0	23.51	0	0	0	0	0
公孙青	人力资源总监	200,000	0	200,000	0		0	23.51	0	0	0	0	0
公孙青	人力资源总监	480,000	0	0	0		0	23.51	0	0	0	0	0
姚伟	营销总监	150,000	0	150,000	0		0	23.51	0	0	0	0	0
姚伟	营销总监	6,600,000	0	0	0		0	23.51	0	0	0	0	0
袁琳	技术总监	75,000	0	75,000	0		0	23.51	0	0	0	0	0
袁琳	技术总监	600,000	0	0	0		0	23.51	0	0	0	0	0
赵金龙	投资总监	200,000	0	200,000	0		0	23.51	0	0	0	0	0
赵金龙	投资总监	480,000	0	0	0		0	23.51	0	0	0	0	0
施競	生产总监	75,000	0	75,000	0		0	23.51	0	0	0	0	0
施競	生产总监	600,000	0	0	0		0	23.51	0	0	0	0	0
吴云燕	运营总监	75,000	0	75,000	75,000	28.403	0	23.51	0	0	0	0	0
吴云燕	运营总监	480,000	0	0	0		0	23.51	0	0	0	0	0
方国良	质量总监	50,000	0	50,000	0		0	23.51	0	0	0	0	0
方国良	质量总监	600,000	0	0	0		0	23.51	0	0	0	0	0
王子龙	BD 总监	480,000	0	0	0		0	23.51	0	0	0	0	0
仝鑫	研发总监	600,000	0	0	0		0	23.51	0	0	0	0	0
合计	--	26,370,000	0	1,650,000	75,000	--	0	--	0	0	0	--	0
备注	1、报告期内，公司有效的股票期权激励计划包括 2018 年股票期权激励计划和 2020 年股票期权激励计划。												

2、上表中，报告期内可行权的股票期权为 2018 年股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期对应可行权的股票期权。本期股票期权至 2023 年 7 月 25 日行权期届满，尚未行权的股票期权已由公司于 2023 年 8 月 7 日注销完成。本次注销完成后，公司 2018 年股票期权激励计划实施结束。因此，至报告期末公司董监高所持本期股票期权数量为 0。

3、上表中，报告期内可行权股数为 0 股的股票期权为 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。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。上述股票期权已于 2023 年 4 月 17 日全部注销完成。本次注销后，公司 2020 年股票期权激励计划结束。因此，至报告期末公司董监高所持本期股票期权数量为 0。

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了完善的绩效评价体系和符合公司发展需求及行业实际情况的薪酬体系，根据法定的聘用流程聘任高级管理人员，有效保障高级管理人员积极发挥主观能动性，履行好自身职责。公司按照绩效考核相关制度的规定，综合组织绩效达成情况和对高级管理人员行为要项的综合评定，对高级管理人员进行科学、规范的考核。公司通过合理、健全、有效的短、中、长期薪酬福利体系和激励体系，达到维护核心团队、骨干员工的稳定性并充分调动其积极性的作用。报告期内，公司较好地实施了激励和考核机制。

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

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司按照《公司法》《证券法》《上市规则》《规范运作指引》《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，根据自身实际情况并结合产品生产经营特点及管理要求，建立起了一套适合自身特点的内部控制制度，并在实际执行过程中不断优化完善，形成了较为科学的决策机制、执行机制和监督机制，能对公司各项业务的正常运行和经营风险的有效控制提供保障。

报告期内，公司持续完善各项内部控制制度，公司股东大会、董事会、监事会等机构规范运作。公司研究与开发业务秉持“质量源于设计”“质量关乎生命”的理念，执行和强化研发全过程管理，已建立和完善知识产权法律风险制度体系，注重研发过程中的知识产权保护，以高标准、严要求为原则，按照计划开展注册与临床工作，持续完善和优化内部控制手段和措施，防范风险，保障目标达成。在产品生产和质量管理上，公司建立了安

全生产管理体系、操作规范和应急预案，强化安全生产责任追究制度，生产过程符合GMP管理要求，确保药品达到规定的质量标准、符合药品生产许可和药品注册批准的要求。公司采购和销售业务依据国家法律法规、行业规范并结合实际情况形成了业务各环节的内部控制制度，并持续对国家出台的相关监管法规、规章、制度进行学习、分析、自查，重点增强对市场人员合规管理力度，降低合规风险。在对外投资管理上，报告期内，公司严格执行《投资决策程序与规则》《对外投资管理实施细则》《对外投资投后管理制度》和《风险管理制度》，不断完善对外投资的决策和执行程序，降低投资风险。

报告期内，公司严格执行《反舞弊、反洗钱、反贿赂管理制度》和《不当行为举报机制与处理办法》，公司设置反舞弊、反贿赂、不当行为举报与处理工作的常设机构，设置专人专岗开展该项工作，实现公司反舞弊、反贿赂、不当行为举报与处理体系化和规范化。

公司将不断推进内部控制建设，规范运作，科学决策，守法合规经营，切实维护公司及广大投资者的利益，实现公司的高质量、可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024年03月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	云南沃森生物技术股份有限公司2023年度内部控制评价报告，巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷 （1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和不利影响。 （2）发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。 （3）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错	1、重大缺陷 （1）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。 （2）公司决策程序导致重大失误。 （3）权威媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除。 （4）公司违反国家法律法规并受到重大处罚。

	报更正。 (4) 公司内部控制环境无效。 (5) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正。 (6) 注册会计师对公司财务报表出具无保留意见之外的其他三种意见审计报告。 2、重要缺陷 (1) 董事、监事和高级管理人员舞弊，但未给公司造成损失。 (2) 注册会计师发现未被公司内部控制识别的当期财务报告重要错报。 (3) 财务报告存在重大错报、漏报。 (4) 反舞弊程序和控制无效。 (5) 已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍没有对重要缺陷进行纠正。	(5) 公司遭受证监会处罚。 (6) 其他对公司产生重大负面影响的情形。 2、重要缺陷 (1) 公司重要业务制度或系统存在缺陷。 (2) 公司决策程序导致一般性失误。 (3) 权威媒体出现负面新闻，波及局部区域。 (4) 公司违反国家法律法规并受到较大处罚。 (5) 公司遭受证券交易所处分。 (6) 其他对公司产生较大负面影响的情形。
定量标准	1、重大缺陷 (1) 错报金额 \geq 资产总额的 1% (2) 错报金额 \geq 营业收入的 2% 2、重要缺陷 (1) 资产总额的 $0.5\% \leq$ 错报金额 $<$ 资产总额的 1% (2) 营业收入的 $1\% \leq$ 错报金额 $<$ 营业收入的 2%	1、重大缺陷 损失金额 \geq 1000 万元 2、重要缺陷 500 万元 \leq 损失金额 $<$ 1000 万元
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 03 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	云南沃森生物技术股份有限公司内部控制鉴证报告，巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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）。其中配套设施污水处理站于2023年5月通过环保验收。

玉溪沃森排污许可证编号：91530400770492152K001V；排污许可证有效期限至：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12月通过竣工环保验收。

玉溪泽润排污许可证编号：91530400MA6K449R7X001V，排污许可证有效期限至：2028年8月27日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

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；	经处理后达标后排放	废水：1个； 废气：1个。	厂区东侧和西南侧	化学需氧量 33.72mg/L； 氨氮 1.72mg/L； pH7.32； 颗粒物 13.75mg/立方	化学需氧量 80mg/L； 氨氮 10mg/L； pH6-9； 颗粒物 80mg/立方	化学需氧量 5.83t； 氨氮 0.26t； 颗粒物	化学需氧量 990t； 氨氮 123.75t； 颗粒物 19.72t；	无

		颗粒物； 二氧化硫； 氮氧化物				米； 二氧化硫 102.37mg/立方米； 氮氧化物 150.80mg/立方米。	米； 二氧化硫 400mg/立方米； 氮氧化物 400mg/立方米。	2.92t； 二氧化硫 21.22t； 氮氧化物 30.76t。	二氧化硫 96.80t； 氮氧化物 126.07t。	
玉溪泽润	大气污染物	非甲烷总烃； 氨气； 臭气	经处理后 达标后 排放	1 个	厂区东 南侧和 北侧	非甲烷总烃 4.81mg/立方米； 氨气 1.81mg/立方米； 臭气：无量纲。	《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。	非甲烷总烃 0.047t； 氨气 0.016t； 臭气 1.025t	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。

突发环境事件应急预案

《玉溪沃森生物技术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

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023年缴纳环境保护税145,501.97元。

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。

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

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。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日报、中国证券报、上海证券报和证券时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、更可达、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，与员工签订劳动合同，为员工缴纳社会保险及住房公积金，制定人力资源管理政策并依据办法中相关规定进行劳动关系管理，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。通过多种方式激发人才潜能，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，努力提升员工的满意度和归属感，切实保障员工的合法权益。

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，最大限度地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，公司向中国妇女发展基金会捐赠现金350万元，持续推动“‘玫瑰行动’青春期健康教育公益项目”的开展。同时，公司向中国红十字基金会捐赠现金490万元用于“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。为贯彻落实《“健康中国2030”规划纲要》《中国妇女发展纲要（2021-2030年）》，提高妇幼健康水平，推进适龄妇女人乳头瘤病毒疫苗接种试点工作相关要求，根据国家卫健委、教育部、全国妇联等十部委《加速消除宫颈癌行动计划（2023-2030）》，进一步提升适龄女性宫颈癌防控意识，提高HPV疫苗接种率，有效预防和控制宫颈癌发生，切实保障女性健康等文件精神，践行企业社会责任，做受尊重的企业公民，积极回馈社会，公司2023年共计对外捐赠双价人乳头瘤病毒疫苗（沃泽惠）204,868剂，捐赠23价肺炎球菌多糖疫苗14,100剂。

关于公司履行社会责任的具体内容请详见公司于同日在巨潮资讯网披露的《2023年度可持续发展暨ESG和社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚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	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	2009年06月23日	长期有效。	正常履行中。

	新（北京）投资咨询有限公司		展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。			
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。
其他承诺	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				不适用		

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

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，公司于2023年3月28日召开第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，自2023年1月1日起，公司及子公司承租的办公楼、厂房等，按照上述会计政策执行，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

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

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

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	125
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	姚翠玲、胡宜鹏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2、4

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
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	774.74	否	（1）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。 （2）法院组织双方进行调解并达成调解协议。	（1）河北卫防给付玉溪沃森欠款7,089,440.77元。 （2）凌海市疾病预防控制中心给付玉溪沃森货款658,000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。
四川沃森建设工程设计合同纠纷案	121.72	否	二审民事判决生效。	2023年12月29日，四川沃森收到成都市中级人民法院民事判决书，判决四川沃森向对方支付设计费1,168,203.51元及资金占用利息。	四川沃森在判决确定的履行期限内已向对方一次性支付设计费及利息共计1,217,162.42元，双方债权债务关系结清。本案已履行完毕。		不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、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判决，不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情形。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

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11日	100,000	2022年04月20日	8,931.17	连带责任保证			120个月	否	否
北京沃森	2021年12月11日	100,000	2022年05月27日	7,142.86	连带责任保证			119个月	否	否
北京沃森	2021年12月11日	100,000	2022年08月19日	1,017.23	连带责任保证			116个月	否	否
北京沃森	2021年12月11日	100,000	2022年08月29日	3,616.72	连带责任保证			116个月	否	否
北京沃森	2021年12月11日	100,000	2022年08月30日	50	连带责任保证			116个月	否	否
北京沃森	2021年12月11日	100,000	2022年09月09日	4,640.36	连带责任保证			115个月	否	否
北京沃森	2021年12月11日	100,000	2022年09月26日	200	连带责任保证			115个月	否	否
北京沃森	2021年12月11日	100,000	2022年12月10日	2,883.2	连带责任保证			112个月	否	否
北京沃森	2021年12月11日	100,000	2023年01月17日	1,220.12	连带责任保证			111个月	否	否
北京沃森	2021年12月11日	100,000	2023年03月23日	392.68	连带责任保证			109个月	否	否
北京沃森	2021年12月11日	100,000	2023年03月24日	834.67	连带责任保证			109个月	否	否
北京沃森	2021年12月11日	100,000	2023年04月24日	1,327.3	连带责任保证			108个月	否	否
北京沃森	2021年12月11日	100,000	2023年07月25日	2,165.3	连带责任保证			105个月	否	否
北京沃森	2020年12月11日	100,000	2023年09月12日	3,392.37	连带责任保证			103个月	否	否
北京沃森	2020年12月11日	100,000	2023年12月17日	3,499	连带责任保证			100个月	否	否
四川沃森	2023年10月26日	80,000			连带责任保证				否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			80,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						9,332.44
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			180,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						37,813.97
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			80,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						9,332.44

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	180,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	37,813.97
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			4.04%
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

不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司股份回购情况

2023年4月4日, 经公司第五届董事会第七次会议审议通过, 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。5月18日, 经公司第五届董事会第九次会议审议通过, 公司调整回购股份价格上限。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。

2024年3月29日，公司召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于变更回购股份用途并注销及减少公司注册资本的议案》。董事会同意公司对2023年已回购股份的用途进行变更，回购股份用途由“用于实施员工持股计划或股权激励计划”变更为“用于注销并相应减少注册资本”，即对回购专用证券账户中2023年已回购的2,000,000股公司股份进行注销并相应减少公司的注册资本，并提请股东大会授权公司经营管理层办理股份注销及减少公司注册资本的相关手续。本议案尚需提交公司股东大会进行审议。

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。

2、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）

3、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）

2024年3月29日，公司召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于终止向不特定对象发行可转换公司债券事项并撤回申请文件的议案》。结合当前市场环境，基于公司自身业务发展实际情况及未来战略规划，并综合考虑本次募集资金投资项目进度，公司决定终止本次向不特定对象发行可转换公司债券事项并向深圳证券交易所申请撤回相关申请文件。

十七、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	0	0	-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	0	0	-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	0	0	-8,933,033	-8,876,783	39,527,695	2.46%
4、外资持股	393,750	0.03%	0	0	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	0	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	0	0	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	0	0	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	0	0	104,500	1,607,348,484	100.00%

股份变动的的原因

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为：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。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1,607,348,484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0.2619元，稀释每股收益为0.2619元，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.7695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股股份加权股影响后，本报告期基本每股收益为0.2621元，稀释每股收益为0.2621元，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.7740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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李云春	27,150,181	0	6,787,545	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	0	257,813	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	0	187,500	675,000	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
公孙青	806,250	0	80,393	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	0	178,125	534,375	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
赵金龙	806,250	0	80,719	725,531	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
施競	712,500	0	178,125	534,375	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
吴云燕	712,500	56,250	0	768,750	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
方国良	431,250	0	107,813	323,437	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
王子龙	393,750	0	98,438	295,312	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
全鑫	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	0	1,075,000	0	高管离任锁定	2023-3-27
合计	48,798,228	56,250	9,031,471	39,823,007	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）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（不含优先股）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。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司2018年股票期权激励计划激励对象累计行权并完成证券登记104,500股，公司总股本增加104,500股，公司整体股东结构、资产和负债结构未发生重大变化。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	128,656	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	122,689	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月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% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
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	
刘俊辉	境内自然人	3.37%	54,161,648	-13,077,318	0	54,161,648	不适用	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	2.60%	41,745,749	-1,368,708	0	41,745,749	不适用	0	
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	1.91%	30,656,286	2,140,558	0	30,656,286	不适用	0	
杨更	境内自然人	1.89%	30,305,900	-17,000	0	30,305,900	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	17,139,323	
中国建设银行股份有限公司—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	1.50%	24,104,872	10,146,800	0	24,104,872	不适用	0	
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	不适用	0	
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	不适用	0	
黄静	境内自然人	1.47%	23,629,589	12,606,000	0	23,629,589	不适用	0	
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.46%	23,530,816	15,578,787	0	23,530,816	不适用	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	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。2024 年 1 月 19 日，玉溪高新集团房地产开发有限公司完成其公司名称变更的工商登记，其公司名称变更为玉溪高新管理集团股份有限公司。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						
刘俊辉	54,161,648	人民币普通股	54,161,648						

香港中央结算有限公司	41,745,749	人民币普通股	41,745,749
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	30,656,286	人民币普通股	30,656,286
杨更	30,305,900	人民币普通股	30,305,900
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深 300 医药卫生交易型开放式指数证券投资基金	24,104,872	人民币普通股	24,104,872
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
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	23,530,816	人民币普通股	23,530,816
陈尔佳	22,734,777	人民币普通股	22,734,777
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。 2024 年 1 月 19 日，玉溪高新集团房地产开发有限公司完成其公司名称变更的工商登记，其公司名称变更为玉溪高新管理集团股份有限公司。 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。		
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 26,437,048 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 27,724,600 股，实际合计持有 54,161,648 股。 2、公司股东杨更除通过普通证券账户持有 29,110,400 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 1,195,500 股，实际合计持有 30,305,900 股。 3、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。 4、公司股东陈尔佳除通过普通证券账户持有 21,674,093 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 22,734,777 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深 300 医药卫生交易型开放式指数证券投资基金	13,958,072	0.87%	196,700	0.01%	24,104,872	1.50%	109,900	0.01%
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	7,952,029	0.49%	2,869,000	0.18%	23,530,816	1.46%	706,200	0.04%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国建设银行股份有限公司—易方达沪深 300 医药卫生交易型开放式指数证券投资基金	新增	109,900	0.01%	24,214,772	1.51%

中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	新增	706,200	0.04%	24,237,016	1.51%
黄静	新增	0	0.00%	23,629,589	1.47%
陈尔佳	退出	0	0.00%	22,734,777	1.41%
王庆辉	退出	0	0.00%	14,000,000	0.87%
招商银行股份有限公司一睿远成长价值混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	--	--

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司股权较为分散，无任一股东可通过直接或间接持有公司股份或通过投资关系对公司形成实际控制；任何股东也不能控制董事会半数以上成员的选任或董事会对相关事项的决议，因此公司不存在控股股东。

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司股权较为分散，无任一股东可通过直接或间接持有公司股份或通过投资关系对公司形成实际控制；任何股东也不能控制董事会半数以上成员的选任或董事会对相关事项的决议，因此公司不存在实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况 公司最终控制层面股东持股比例均未达 5%

截至报告期末，公司第一大股东为刘俊辉先生，持有公司股份 54,161,648 股，持股比例为 3.37%，持股比例未达到 5%。

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

无

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例
2023 年 04 月 06 日	2,000,000-4,000,000	0.12%-0.25%	不超过 19996	2023 年 4 月 4 日-2024 年 4 月 3 日	用于实施员工持股计划或股权激励计划。	2,000,000	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 29 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2024]第 5-00004 号
注册会计师姓名	姚翠玲、胡宜鹏

审计报告正文

大信审字[2024]第 5-00004 号

云南沃森生物技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了云南沃森生物技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一） 存货及存货减值

1. 事项描述

如贵公司财务报表附注五、（五）所述，存货账面余额为 119,724.63 万元，存货跌价金额为 16,260.93 万元，存货账面价值为 103,463.70 万元，公司涉及的存货金额较大，且涉及的存货跌价金额大增，对公司财务报表影响较大，因此，我们将存货及存货跌价确定为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）了解、测试公司的生产与仓储循环内部控制制度的设计和执行；

- (2) 了解公司的存货管理流程以及核算方式；
- (3) 对公司存货构成、周转率等执行分析性程序；
- (4) 对公司存货进行监盘，检查存货实际盘存情况；
- (5) 检查存货出入库情况，同时对存货做计价测试；
- (6) 检查存货减值出具的评估报告，检查评估报告的合理性；与评估师进行沟通，了解评估过程、评估参数以及评估结果的合理性；
- (7) 对存货进行截止测试，检查是否存在跨期事项。

(二) 营业收入的确认

1. 事项描述

如贵公司财务报表附注五、（四十）所述，公司的主要经营利润来源于收入，公司的合并财务报表收入金额为 411,377.23 万元，收入较上年度存在较大变动，收入对财务报表具有重要影响，且收入为公司的关键业绩指标之一，存在被操纵以达到预期目标的固有风险，因此我们将收入的确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

- (1) 了解、测试公司的销售、收款相关的内部控制制度的设计和执行；
- (2) 针对已识别需要运用分析程序的有关项目，并基于对被审计单位及其环境的了解，将本期的主营业务收入与上期的主营业务收入进行比较，分析产品销售的结构和价格变动是否异常，并分析异常变动的原因；
- (3) 选取样本检查销售合同，识别与商品控制权是否转移的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；综合分析交易的实质，确定其是否符合收入确认的条件，并检查其会计处理是否正确；
- (4) 抽取记账凭证，检查入账日期、品名、数量、单价、金额等是否与发票、销售合同、发货单、签收单等一致；
- (5) 结合对应收账款的审计，选择主要客户函证本期销售额；
- (6) 了解公司的退货制度以及退货情况，并复核退货率的计算；收集检查相关合同，检查相应的退货条款；
- (7) 针对外销收入，我们检查出口报关单数据、检查售后回款情况，比对公司账上数据，检查是否存在差异；
- (8) 针对销售收入执行截止测试，选取资产负债表日前后若干天收入明细账，核对至出库单、客户签收单及对账单；选取资产负债表日前后若干天的出库单、签收单，与销售收入明细账进行核对，以核实是否存在销售收入异常或重大跨期的情形。

(三) 市场推广费及维护费的确认

1. 事项描述

如贵公司财务报表附注五、（四十二）所述，公司本期销售费用-市场推广费及维护费合并财务报表

金额为 135,759.07 万元，上年度销售费用-市场推广费及维护费金额为 184,055.25 万元，销售费用-市场推广费及维护费是公司经营的主要支出，市场推广费及维护费的支出金额同比变动较大，且销售费用-市场推广费及维护费的准确性以及完整性确认将直接影响财务报表的准确性以及完整性，因此将销售费用-市场推广费及维护费的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解、测试公司有关销售费用-推广费相关的内部控制制度的设计及执行情况；

(2) 对推广费进行检查、重新测算，并分析合理性；

(3) 计算分析各个月份推广费总金额占主营业务收入的比率，并与上一年度进行比较，判断变动的合理性；计算分析各个月份推广费发生额及占推广费总额的比率，并与上一年度进行比较，判断其变动的合理性；

(4) 索取合同、协议，查看具体约定条款，并根据具体约定条款测算费用；根据测算结果确定是否调整；

(5) 对重要推广商进行核查，了解推广费的具体过程以及与公司之间是否存在关联方关系；

(6) 对重要推广商推广金额进行独立函证；

(7) 对重要推广商进行访谈，并了解是否存在关联方关系以及具体交易情况；

(8) 对推广费进行截止测试，检查是否存在跨期。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大

错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：姚翠玲

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：胡宜鹏

二〇二四年三月二十九日

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 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	4,364,534,810.22	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	3,100,608,478.53	3,576,798,169.85
应收款项融资		
预付款项	16,405,974.09	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	163,228,680.28	379,989,844.00
其中：应收利息		738,653.44
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,034,636,972.12	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	53,755,480.12	58,890,695.61
流动资产合计	8,733,170,395.36	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	15,102,493.64	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	480,238,800.00	714,988,900.00
投资性房地产	25,955,026.79	38,156,885.12
固定资产	2,081,651,728.75	1,599,961,455.79
在建工程	1,645,415,658.14	1,508,751,214.61

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	41,282,947.52	52,028,014.76
无形资产	1,085,886,518.84	1,167,039,024.59
开发支出	399,656,860.37	265,471,733.41
商誉	33,657,636.81	33,657,636.81
长期待摊费用	73,818,477.61	43,907,975.22
递延所得税资产	103,443,601.79	124,837,248.57
其他非流动资产	307,589,127.78	262,043,160.57
非流动资产合计	6,855,698,878.04	6,387,563,652.38
资产总计	15,588,869,273.40	15,336,026,444.93
流动负债：		
短期借款	320,270,722.22	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	32,654,333.23	59,960,979.02
应付账款	1,772,427,044.61	1,776,337,955.67
预收款项	963.31	
合同负债	30,474,293.70	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	116,575,723.97	104,382,541.24
应交税费	42,800,808.00	45,056,296.50
其他应付款	91,800,689.76	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	30,662,101.02	23,349,290.48
其他流动负债	766,240,055.64	1,191,617,143.52
流动负债合计	3,203,906,735.46	3,508,790,853.95
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	434,895,613.99	314,241,430.77
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	20,595,034.89	27,737,842.80
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	42,075,669.63	
递延收益	423,326,595.96	404,525,666.48
递延所得税负债	68,709,601.50	90,935,109.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	989,602,515.97	837,440,049.48
负债合计	4,193,509,251.43	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	4,899,514,142.72	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	2,902,836,489.87	2,499,439,764.08
归属于母公司所有者权益合计	9,349,276,209.07	9,083,972,307.02
少数股东权益	2,046,083,812.90	1,905,823,234.48
所有者权益合计	11,395,360,021.97	10,989,795,541.50
负债和所有者权益总计	15,588,869,273.40	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12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	486,019,882.68	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	60,265,574.89	68,107,359.48
应收款项融资		
预付款项	338,927.29	348,471.64
其他应收款	205,856,829.02	358,330,579.55
其中：应收利息		247,098.09
应收股利		
存货	7,214,525.46	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	16,800,007.03	5,627,977.44
流动资产合计	776,495,746.37	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	4,186,828,356.59	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	302,474,800.00	414,850,000.00
投资性房地产		
固定资产	51,224,419.32	33,821,419.26
在建工程	610,807.61	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	42,014,871.03	54,032,543.41
无形资产	15,143,638.04	18,337,346.91
开发支出	7,417,434.80	6,080,705.06
商誉		
长期待摊费用	1,165,750.35	1,315,266.23
递延所得税资产	6,555,122.35	17,657,543.81
其他非流动资产	4,572,216.30	6,971,634.16
非流动资产合计	5,180,007,416.39	5,135,117,639.09
资产总计	5,956,503,162.76	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	63,565,597.65	15,815,793.92
预收款项		
合同负债		87,281.25
应付职工薪酬	21,054,436.20	22,270,855.84
应交税费	911,473.90	683,230.98
其他应付款	12,319,373.55	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	11,323,549.58	10,853,161.89
其他流动负债	7,694,656.37	88,282,600.32
流动负债合计	116,869,087.25	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	32,377,265.92	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	16,782,300.14	19,615,560.17
递延所得税负债	44,627,230.65	55,902,381.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	93,786,796.71	119,231,738.45
负债合计	210,655,883.96	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	257,139,173.85	291,148,110.39
所有者权益合计	5,745,847,278.80	5,849,101,127.98
负债和所有者权益总计	5,956,503,162.76	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 年度	2022 年度
一、营业总收入	4,113,772,327.17	5,086,445,195.10
其中：营业收入	4,113,772,327.17	5,086,445,195.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,152,213,298.29	3,806,223,348.14
其中：营业成本	597,556,154.05	609,468,828.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	32,025,953.23	33,251,019.53
销售费用	1,519,575,535.50	2,022,169,915.87
管理费用	297,623,740.18	271,419,995.32
研发费用	776,425,262.92	932,894,530.13
财务费用	-70,993,347.59	-62,980,941.53
其中：利息费用	5,948,806.93	7,107,305.02
利息收入	74,232,699.53	70,026,008.96
加：其他收益	132,030,165.54	114,514,794.91
投资收益（损失以“-”号填列）	7,114,472.14	11,796,909.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	382,090.71	-1,073,932.40
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）	-234,750,100.00	-199,334,900.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-88,519,479.82	-45,910,226.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-162,640,206.44	-61,466,329.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-827,732.05	-382,239.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	613,966,148.25	1,099,439,856.11
加：营业外收入	935,055.64	129,975.17
减：营业外支出	15,924,716.59	29,104,651.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	598,976,487.30	1,070,465,179.41
减：所得税费用	87,651,389.31	132,238,828.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	511,325,097.99	938,226,351.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	511,325,097.99	938,226,351.31
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	419,390,211.20	728,652,009.34
2.少数股东损益	91,934,886.79	209,574,341.97
六、其他综合收益的税后净额		850,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		850,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		850,000.00
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		850,000.00
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	511,325,097.99	939,076,351.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	419,390,211.20	729,502,009.34
归属于少数股东的综合收益总额	91,934,886.79	209,574,341.97

八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.2621	0.4546
（二）稀释每股收益	0.2621	0.4544

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 年度	2022 年度
一、营业收入	244,871,913.00	257,800,580.34
减：营业成本	32,098,368.04	29,610,632.43
税金及附加	433,774.17	831,375.32
销售费用		
管理费用	91,701,879.78	57,360,449.63
研发费用	98,374,604.74	139,824,148.63
财务费用	-11,994,895.70	-15,930,557.80
其中：利息费用	2,169,590.22	896,745.29
利息收入	14,017,959.18	16,873,981.67
加：其他收益	61,601,813.90	24,617,751.85
投资收益（损失以“-”号填列）	6,561,568.96	-141,527,422.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-222,823.66	-471,389.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-112,375,200.00	-4,110,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	25,033.34	-25,033.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-50,137.24	-80,336.63
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）	-9,824,000.69	-75,020,508.60
加：营业外收入	35,820.16	28,540.94
减：营业外支出	8,400,000.00	8,400,657.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,188,180.53	-83,392,624.80
减：所得税费用	-172,729.40	22,484.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,015,451.13	-83,415,109.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,015,451.13	-83,415,109.65
（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		850,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		850,000.00
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		850,000.00
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	-18,015,451.13	-82,565,109.65
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 年度	2022 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	4,704,150,528.75	4,246,470,604.49
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	4,329,394.68	55,957,345.10
收到其他与经营活动有关的现金	376,479,028.09	326,209,860.36
经营活动现金流入小计	5,084,958,951.52	4,628,637,809.95
购买商品、接受劳务支付的现金	2,986,582,387.29	2,322,733,121.53
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	487,073,959.63	372,993,115.10
支付的各项税费	268,446,051.46	365,522,420.62
支付其他与经营活动有关的现金	209,087,755.41	365,898,144.61
经营活动现金流出小计	3,951,190,153.79	3,427,146,801.86
经营活动产生的现金流量净额	1,133,768,797.73	1,201,491,008.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,784,392.62	6,262,516.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	737,297.00	342,365.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	140,000,000.00	149,385,665.75
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	147,521,689.62	155,990,547.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	945,515,596.79	1,091,176,917.93
投资支付的现金	10,000,000.00	

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	955,515,596.79	1,091,176,917.93
投资活动产生的现金流量净额	-807,993,907.17	-935,186,370.15
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	667,109,565.76
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	499,314,440.90	393,815,281.94
收到其他与筹资活动有关的现金	113,794,851.84	483,101,513.20
筹资活动现金流入小计	632,008,709.23	1,544,026,360.90
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	390,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,983,896.52	50,111,222.73
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	325,380,870.61	1,009,097,016.24
筹资活动现金流出小计	395,364,767.13	1,449,208,238.97
筹资活动产生的现金流量净额	236,643,942.10	94,818,121.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,274,863.67	4,069,134.91
五、现金及现金等价物净增加额	564,693,696.33	365,191,894.78
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	4,354,862,711.58	3,790,169,015.25

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 年度	2022 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	255,946,509.81	209,649,149.11
收到的税费返还		2,140,470.56
收到其他与经营活动有关的现金	76,221,445.42	52,448,349.94
经营活动现金流入小计	332,167,955.23	264,237,969.61
购买商品、接受劳务支付的现金	162,989,033.08	57,770,760.70
支付给职工以及为职工支付的现金	79,790,593.72	52,681,883.47
支付的各项税费	522,427.85	11,600,222.52
支付其他与经营活动有关的现金	20,034,628.53	41,136,970.57
经营活动现金流出小计	263,336,683.18	163,189,837.26
经营活动产生的现金流量净额	68,831,272.05	101,048,132.35
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	157,459,731.72
取得投资收益收到的现金	6,784,392.62	6,262,516.26
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	5,525,684.72	133,871,275.49
投资活动现金流入小计	152,480,077.34	297,593,523.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,529,107.95	20,432,500.32
投资支付的现金	157,000,000.00	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	14,500,000.00	137,400,000.00
投资活动现金流出小计	196,029,107.95	537,832,500.32
投资活动产生的现金流量净额	-43,549,030.61	-240,238,976.85
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	397,109,565.76
取得借款收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	17,283,660.13	385,919,693.20
筹资活动现金流入小计	36,183,076.62	783,029,258.96
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	122,868,458.71	999,062,119.26
筹资活动现金流出小计	138,877,937.61	1,042,347,802.56
筹资活动产生的现金流量净额	-102,694,860.99	-259,318,543.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,918.22	8,957.14
五、现金及现金等价物净增加额	-77,430,537.77	-398,500,430.96
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	486,019,882.68	563,450,420.45

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、上年期末余额	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														
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				-65,984,393.82	72,212,929.92					403,396,725.79	265,303,902.05	140,260,578.42	405,564,480.47
(一) 综合收益总额											419,390,211.20	419,390,211.20	91,934,886.79	511,325,097.99
(二) 所有者投入和减少资本	104,500.00				-65,489,652.95	72,212,929.92						-137,598,082.87	48,353,170.23	-89,244,912.64
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					-68,353,170.23							-68,353,170.23	48,353,170.23	-20,000,000.00
(三) 利润分配											-15,993,485.41	-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	-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	-27,478.60	-522,219.47
四、本期期末余额	1,607,348,484.00				4,899,514,142.72	358,629,573.18	217,175,000.00	81,031,665.66	2,902,836,489.87	9,349,276,209.07	2,046,083,812.90	11,395,360,021.97				

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	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												
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)	5,899,100.00		193,883,113.83	286,416,643.26	850,000.00		685,409,574.58	599,625,145.15	391,152,509.35	990,777,654.50		
(一) 综合收益总额							728,652,009.34	728,652,009.34	209,574,341.97	938,226,351.31		
(二) 所有者投入和减少资本	5,899,100.00		203,458,934.24	286,416,643.26				-77,058,609.02	187,207,651.67	110,149,042.65		
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	5,899,100.00		203,458,934.24	286,416,643.26				-77,058,609.02	-3,220,984.24	-80,279,593.26		
4. 其他												
(三) 利润分配							-43,242,434.76	-43,242,434.76		-43,242,434.76		
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							-43,242,434.76	-43,242,434.76		-43,242,434.76		
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				-9,575,820.41		850,000.00				-8,725,820.41	-5,629,484.29	-14,355,304.70
四、本期期末余额	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	

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、上年期末余额	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				-34,008,936.54		-103,253,849.18
(一) 综合收益总额										-18,015,451.13		-18,015,451.13
(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												

(二) 所有者投入和减少资本	5,899,100.00			120,666,585.91	286,416,643.26						-159,850,957.35
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	5,899,100.00			120,666,585.91	286,416,643.26						-159,850,957.35
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						850,000.00					850,000.00
四、本期期末余额	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

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：云南省昆明市高新区科新路 395 号。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 12 月 31 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	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	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 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
本期坏账准备收回或转回金额重要的应收款项	金额 \geq 200 万元
重要的应收款项核销	金额 \geq 200 万元
账龄超过 1 年且金额重要的往来款项	金额 \geq 200 万元
重要的在建工程	金额 \geq 2,000 万元
重要的投资活动	金额 \geq 2,000 万元
重要的境外经营实体	收入或净利润 \geq 10% 或资产 \geq 5%
重要的合营企业/联营企业	收入或净利润 \geq 10% 或资产 \geq 5%

6、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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断标准及合并财务报表范围

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，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，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(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。

8、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。

9、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。

10、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。

11、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）。

12、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 11 条第（5）条第 3）款。

13、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 11 条第（5）条第 3）款。

14、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 11 “金融工具”。

15、其他应收款

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 11 条第（5）条第 4）款。

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、存货

公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、在途物资、周转材料等。

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

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

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

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，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

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

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

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数

乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

(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。

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

公司将与开展研发活动直接、间接相关的各项费用归集为研发支出。

直接费用是指项目研究过程中与项目直接相关的费用，包括：材料费、人工费用、技术服务费、检测费、临床试验费、设计费等费用。

项目间接费用指研发项目所必需的办公费、差旅费、会议费、业务接待费、培训费、公共资源的摊销等费用。

30、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。

31、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。

32、合同负债

公司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。

33、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。

34、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。

35、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。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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。交易价格是指公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及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。

38、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的下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

（1）政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

（2）政府补助确认时点

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

40、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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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) 作为出租方租赁的会计处理方法

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。

42、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。

43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税资产	8,035,316.35
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税负债	7,816,047.80
执行《企业会计准则解释第 16 号》	未分配利润	115,076.05
执行《企业会计准则解释第 16 号》	少数股东权益	104,192.50

(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项目情况

适用 不适用

调整情况说明

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

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

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	20%

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	4,354,862,711.45	3,790,167,070.33
其他货币资金	9,672,098.77	83,308,085.28
合计	4,364,534,810.22	3,873,475,155.61

其他说明：

2023 年 12 月 31 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 967.21 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

（2）按坏账计提方法分类披露

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	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

(5) 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

(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) 按账龄披露

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,509,051,371.43	3,263,577,660.29
1 至 2 年	585,420,223.47	296,863,933.46
2 至 3 年	72,800,581.75	57,257,008.70
3 年以上	31,199,138.33	17,243,405.13
3 至 4 年	14,597,553.20	1,583,045.00
4 至 5 年	1,216,325.00	1,148,773.56
5 年以上	15,385,260.13	14,511,586.57
合计	3,198,471,314.98	3,634,942,007.58

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	7,214,375.66	0.23%	1,442,875.13	20.00%	5,771,500.53					
其中：										
单项评估	7,214,375.66	0.23%	1,442,875.13	20.00%	5,771,500.53					
按组合计提坏账准备的应收账款	3,191,256,939.32	99.77%	96,419,961.32	3.02%	3,094,836,978.00	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	17,361,818.80	0.54%			17,361,818.80	25,755,098.02	0.71%			25,755,098.02
常规风险组合	3,159,956,360.39	98.79%	82,481,201.19	2.61%	3,077,475,159.20	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	0.44%	13,938,760.13	100.00%		13,938,760.13	0.38%	13,938,760.13	100.00%	
合计	3,198,471,314.98	100.00%	97,862,836.45	3.06%	3,100,608,478.53	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：1,442,875.13 元。

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一			7,214,375.66	1,442,875.13	20.00%	根据回款情况分析综合计提坏账准备
合计			7,214,375.66	1,442,875.13	20.00%	

按组合计提坏账准备：96,419,961.32 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	17,361,818.80		
常规风险组合	3,159,956,360.39	82,481,201.19	2.61%
重大风险组合	13,938,760.13	13,938,760.13	100.00%
合计	3,191,256,939.32	96,419,961.32	3.02%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

(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		1,442,875.13				1,442,875.13
风险较小组合						
常规风险组合	44,205,077.60	68,847,250.71	30,571,127.12			82,481,201.19
重大风险组合	13,938,760.13					13,938,760.13
合计	58,143,837.73	70,290,125.84	30,571,127.12			97,862,836.45

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	39,705,160.00		39,705,160.00	1.24%	158,820.64

客户二	20,028,024.00		20,028,024.00	0.63%	751,032.84
客户三	19,618,400.00		19,618,400.00	0.61%	78,473.60
客户四	19,305,467.00		19,305,467.00	0.60%	603,734.37
客户五	17,253,897.00		17,253,897.00	0.54%	2,459,930.54
合计	115,910,948.00		115,910,948.00	3.62%	4,051,991.99

6、合同资产

(1) 合同资产情况

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

(5) 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款项融资

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 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		738,653.44
其他应收款	163,228,680.28	379,251,190.56
合计	163,228,680.28	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		738,653.44
合计		738,653.44

2) 重要逾期利息

3) 按坏账计提方法分类披露

 适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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
公司间往来款	178,922,236.60	162,951,471.91
押金及保证金	100,400,857.14	108,058,092.27
股票期权激励行权代扣代缴个税款	182,576.95	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	6,507,038.77	15,336,864.59
减：坏账准备	-122,784,029.18	-73,983,548.08
合计	163,228,680.28	379,251,190.56

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,832,630.88	308,354,823.74
1 至 2 年	130,061,172.24	49,893,135.52
2 至 3 年	57,246,788.15	4,787,617.57
3 年以上	90,872,118.19	90,199,161.81
3 至 4 年	966,436.39	1,002,690.34
4 至 5 年	709,210.33	1,423,010.17
5 年以上	89,196,471.47	87,773,461.30
合计	286,012,709.46	453,234,738.64

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	182,239,996.96	63.72%	97,992,029.18	53.77%	84,247,967.78	164,482,004.44	36.29%	49,191,548.08	29.91%	115,290,456.36
其中：										
单项评估计提	182,239,996.96	63.72%	97,992,029.18	53.77%	84,247,967.78	164,482,004.44	36.29%	49,191,548.08	29.91%	115,290,456.36
按组合计提坏账准备	103,772,712.50	36.28%	24,792,000.00	23.89%	78,980,712.50	288,752,734.20	63.71%	24,792,000.00	8.59%	263,960,734.20
其中：										
风险较小组合	78,980,712.50	27.61%			78,980,712.50	263,960,734.20	58.24%			263,960,734.20
重大风险组合	24,792,000.00	8.67%	24,792,000.00	100.00%		24,792,000.00	5.47%	24,792,000.00	100.00%	
合计	286,012,709.46	100.00%	122,784,029.18	42.93%	163,228,680.28	453,234,738.64	100.00%	73,983,548.08	16.32%	379,251,190.56

按单项计提坏账准备：97,992,029.18 元。

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	1,530,532.53	306,106.51	3,317,760.36	663,552.08	20.00%	根据回款情况分析综合计提坏账准备
客户二	162,951,471.91	48,885,441.57	163,187,519.00	81,593,759.50	50.00%	根据款项回收预期单项分析计提坏账准备

客户三			15,734,717.60	15,734,717.60	100.00%	根据款项回收预期单项分析计提坏账准备
合计	164,482,004.44	49,191,548.08	182,239,996.96	97,992,029.18	53.77%	

按组合计提坏账准备：24,792,000.00 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	78,980,712.50		
重大风险组合	24,792,000.00	24,792,000.00	100.00%
合计	103,772,712.50	24,792,000.00	23.89%

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	357,445.57	48,443,035.53		48,800,481.10
2023 年 12 月 31 日余额	663,552.08	97,328,477.10	24,792,000.00	122,784,029.18

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第十节、五、11

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

4) 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	转销或核销	其他	
单项评估计提	49,191,548.08	48,800,481.10				97,992,029.18
重大风险组合	24,792,000.00					24,792,000.00
合计	73,983,548.08	48,800,481.10				122,784,029.18

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 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：

6) 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	1-2 年、2-3 年	57.06%	81,593,759.50
客户二	保证金	60,000,000.00	3 年以上	20.98%	
客户三	保证金	20,000,000.00	3 年以上	6.99%	20,000,000.00
客户四	公司间往来款	15,734,717.60	1-2 年、2-3 年	5.50%	15,734,717.60
客户五	保证金	4,500,000.00	3 年以上	1.57%	4,500,000.00
合计		263,422,236.60		92.10%	121,828,477.10

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9、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	11,215,413.97	68.36%	43,214,455.75	68.06%
1 至 2 年	5,100,560.12	31.09%	20,170,978.06	31.77%
2 至 3 年			75,500.00	0.12%
3 年以上	90,000.00	0.55%	33,050.00	0.05%
合计	16,405,974.09	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：

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
供应商一	2,720,240.00	1-2 年	预付材料款未完成结算
合计	2,720,240.00		

(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	2,901,000.00	17.69%
供应商二	2,720,240.00	16.58%
供应商三	2,041,569.80	12.44%
供应商四	1,303,440.00	7.94%
供应商五	877,680.00	5.35%
合计	9,843,929.80	60.00%

其他说明:

10、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	204,356,030.05	6,354,094.38	198,001,935.67	326,360,684.20	48,075,257.66	278,285,426.54
在产品	497,686,465.51	39,836,963.78	457,849,501.73	465,550,968.97	10,367,750.05	455,183,218.92
库存商品	371,520,295.75	116,225,157.50	255,295,138.25	148,439,186.81	8,060,892.33	140,378,294.48
周转材料	122,957,279.02		122,957,279.02	105,164,443.87		105,164,443.87
合同履约成本	533,117.45		533,117.45	7,130,047.03		7,130,047.03
发出商品	193,126.73	193,126.73		9,700,088.88	26,576.05	9,673,512.83
合计	1,197,246,314.51	162,609,342.39	1,034,636,972.12	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	6,272,211.25		47,993,374.53		6,354,094.38
在产品	10,367,750.05	39,836,963.78		10,367,750.05		39,836,963.78
库存商品	8,060,892.33	116,224,580.45		8,060,315.28		116,225,157.50
发出商品	26,576.05	171,273.72		4,723.04		193,126.73
合计	66,530,476.09	162,505,029.20		66,426,162.90		162,609,342.39

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(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

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	48,609,049.27	21,546,102.96
应退企业所得税额	2,922,381.41	36,139,327.25
项目支出	2,224,049.44	1,205,265.40
合计	53,755,480.12	58,890,695.61

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

(2) 期末重要的债权投资

(3) 减值准备计提情况

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

- (1) 其他债权投资的情况
- (2) 期末重要的其他债权投资
- (3) 减值准备计提情况
- (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
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			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
合计	562,000,000.00	562,000,000.00			255,500,000.00			

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

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：

17、长期应收款

- (1) 长期应收款情况

- (2) 按坏账计提方法分类披露
- (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况
- (4) 本期实际核销的长期应收款情况

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值 准备 期初 余额	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				512,395.64						8,845,894.13	
小计	8,333,498.49				512,395.64						8,845,894.13	
二、联营企业												
云南百沃美医学检验所有限公司	438,567.94				-222,823.66						215,744.28	
云南达生生物科技有限公司	5,948,336.50				92,518.73						6,040,855.23	
小计	6,386,904.44				-130,304.93						6,256,599.51	
合计	14,720,402.93				382,090.71						15,102,493.64	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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	480,238,800.00	714,988,900.00
合计	480,238,800.00	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	3,882,970.47	133,682.12	4,016,652.59
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,882,970.47	133,682.12	4,016,652.59
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额	28,552,873.55		28,552,873.55
(1) 处置			
(2) 租赁转自用	28,552,873.55		28,552,873.55
4.期末余额	37,590,577.82	1,028,771.09	38,619,348.91
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	4,933,628.16	27,260.66	4,960,888.82
(1) 计提或摊销	4,651,280.90	27,260.66	4,678,541.56
(2) 固定资产转入	282,347.26		282,347.26
3.本期减少金额	17,295,251.45		17,295,251.45
(1) 处置			
(2) 租赁转自用	17,295,251.45		17,295,251.45
4.期末余额	12,629,728.68	34,593.44	12,664,322.12
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	24,960,849.14	994,177.65	25,955,026.79
2.期初账面价值	37,269,128.93	887,756.19	38,156,885.12

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,081,651,728.75	1,599,961,455.79
合计	2,081,651,728.75	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	212,722,247.81	117,784,628.28	395,890,482.11	1,282,005.34	2,107,480.91	5,174,985.73	734,961,830.18
(1) 购置	2,278,763.90	31,170,144.54	110,273,668.29	1,282,005.34	2,107,480.91	1,673,215.51	148,785,278.49
(2) 在建工程转入	181,890,610.36	86,614,483.74	285,616,813.82			3,501,770.22	557,623,678.14
(3) 企业合并增加							
(4) 投资性房地产转入	28,552,873.55						28,552,873.55
3.本期减少金额	32,135,216.33	1,167,971.28	6,408,794.84	777,724.93	85,018.03	43,769.00	40,618,494.41
(1) 处置或报废	28,252,245.86	1,167,971.28	6,408,794.84	777,724.93	85,018.03	43,769.00	36,735,523.94
(2) 转出至投资性房地产	3,882,970.47						3,882,970.47
4.期末余额	948,499,561.54	393,403,639.04	1,660,132,880.43	5,337,761.82	4,029,420.03	30,732,886.58	3,042,136,149.44
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	50,873,357.96	37,031,210.62	128,903,688.53	441,380.27	531,472.19	3,263,030.01	221,044,139.58
(1) 计提	34,432,713.41	37,031,210.62	128,903,688.53	441,380.27	531,472.19	3,263,030.01	204,603,495.03
(2) 投资性房地产转入	16,440,644.55						16,440,644.55
3.本期减少金额	2,447,111.48	740,295.62	4,852,644.59	738,838.68	76,673.37	41,580.55	8,897,144.29
(1) 处置或报废	2,162,938.72	740,295.62	4,852,644.59	738,838.68	76,673.37	41,580.55	8,612,971.53
(2) 转出至投资性房地产	284,172.76						284,172.76
4.期末余额	269,946,190.12	124,704,235.05	540,637,893.47	3,865,660.22	1,555,428.94	19,106,412.83	959,815,820.63
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	581,872.34	6,272.16	197.50		600,877.33
(1) 计提		12,535.33	581,872.34	6,272.16	197.50		600,877.33
3.本期减少金额		87,971.06			5,606.25	1,232.50	94,809.81

(1) 处置或报废		87,971.06			5,606.25	1,232.50	94,809.81
4.期末余额		35,937.70	625,182.00	6,272.16	760.70	447.50	668,600.06
四、账面价值							
1.期末账面价值	678,553,371.42	268,663,466.29	1,118,869,804.96	1,465,829.44	2,473,230.39	11,626,026.25	2,081,651,728.75
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

(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	24,960,849.14

(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	12,330,210.88	正在办理中

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,645,415,658.14	1,508,751,214.61
合计	1,645,415,658.14	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	469,357,717.86		469,357,717.86	204,993,596.06		204,993,596.06
新冠疫苗模块化厂房建设项目				479,254,733.92		479,254,733.92
玉溪沃森疫苗产业园三期	4,364,326.40		4,364,326.40	34,725,155.20		34,725,155.20

工程											
玉溪沃森破伤风原液车间扩建项目	134,701,919.72					134,701,919.72	133,759,307.82				133,759,307.82
玉溪沃森两化融合建设项目	77,814,973.53					77,814,973.53	44,842,051.18				44,842,051.18
北京沃森创新疫苗产业园建设项目	664,185,352.80					664,185,352.80	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	108,771,127.75					108,771,127.75	42,076,883.24				42,076,883.24
四川沃森创新疫苗产业园项目	141,112,712.18					141,112,712.18	77,709,904.41				77,709,904.41
零星工程（多项）	45,107,527.90					45,107,527.90	51,196,673.77				51,196,673.77
合计	1,645,415,658.14					1,645,415,658.14	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	264,364,121.80			469,357,717.86	64.50%	67.55%				其他
新冠疫苗模块化厂房建设项目	520,000,000.00	479,254,733.92	794,294.97	480,049,028.89			97.25%	100.00%				其他
玉溪沃森疫苗产业园三期工程	727,343,000.00	34,725,155.20		30,360,828.80		4,364,326.40	100.09%	100.00%				募集资金
玉溪沃森破伤风原液车间扩建项目	140,000,000.00	133,759,307.82	942,611.90			134,701,919.72	79.35%	96.22%				其他
玉溪沃森两化融合建设项目	199,874,899.00	44,842,051.18	37,411,605.60	4,438,683.25		77,814,973.53	58.08%	57.88%				募集资金
北京沃森创新疫苗产业园建设项目	1,800,000,000.00	440,192,909.01	223,992,443.79			664,185,352.80	42.92%	41.24%	20,556,223.22	14,393,602.61	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	66,694,244.51			108,771,127.75	16.39%	22.42%				其他
四川沃森创新疫苗产业园项目	492,928,000.00	77,709,904.41	63,595,815.61		193,007.84	141,112,712.18	38.69%	50.28%				其他
零星工程（多项）	81,109,633.82	51,196,673.77	41,676,817.03	42,775,137.20	4,990,825.70	45,107,527.90	45.79%	57.81%				其他

合计	5,141,175,532.82	1,508,751,214.61	699,471,955.21	557,623,678.14	5,183,833.54	1,645,415,658.14			20,556,223.22	14,393,602.61	4.20%
----	------------------	------------------	----------------	----------------	--------------	------------------	--	--	---------------	---------------	-------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

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	18,690,501.23		7,671,753.92	26,362,255.15
(1) 新增	18,690,501.23			18,690,501.23
(2) 其他			7,671,753.92	7,671,753.92
3.本期减少金额	11,228,108.91	1,191,485.58		12,419,594.49
(1) 租赁到期减少	3,544,449.97	1,191,485.58		4,735,935.55
(2) 其他	7,683,658.94			7,683,658.94
4.期末余额	81,479,781.57		7,671,753.92	89,151,535.49
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	23,272,797.90	148,935.75	7,032,441.14	30,454,174.79
(1) 计提	23,272,797.90	148,935.75	3,835,876.99	27,257,610.64

(2) 其他			3,196,564.15	3,196,564.15
3.本期减少金额	4,574,961.31	1,191,485.58		5,766,446.89
(1) 处置	1,378,397.16			1,378,397.16
(2) 租赁到期		1,191,485.58		1,191,485.58
(3) 其他	3,196,564.15			3,196,564.15
4.期末余额	40,836,146.83		7,032,441.14	47,868,587.97
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	40,643,634.74		639,312.78	41,282,947.52
2.期初账面价值	51,879,079.01	148,935.75		52,028,014.76

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

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	非专利技术	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		28,449,038.75	41,210,122.19
(1) 购置	193,007.84			28,449,038.75	28,642,046.59
(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) 核销		22,501,625.56			22,501,625.56
(2) 转出至投资性房地产	133,682.12				133,682.12
4.期末余额	346,814,089.40	1,023,845,969.56		86,152,627.89	1,456,812,686.85
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	12,760,370.95	100,522,805.45		9,779,103.04	123,062,279.44
(1) 计提	12,760,370.95	100,522,805.45		9,779,103.04	123,062,279.44
3.本期减少金额		9,849,440.59			9,849,440.59

(1) 核销		9,849,440.59			9,849,440.59
4. 期末余额	34,548,480.34	310,970,131.58		25,407,556.09	370,926,168.01
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) 处置					
(2) 核销		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	312,265,609.06	712,875,837.98		60,745,071.80	1,085,886,518.84
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 59.87%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
云南沃森生物技术股份有限公司收购并增资上海泽润50.69%股权所形成的商誉相关资产组	上海泽润疫苗业务相关的资产及负债及其子公司的相关资产及负债	疫苗研发与生产分部	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
云南沃森生物技术股份有限公司收购并增资上海泽润生物科技有限公司50.69%股权所形成的商誉相关资产组	0.00	2024年-2033年	预测期营业收入增长率-27%至349%，预测期利润率-8%至37%。	稳定期营业收入增长率0%，稳定期利润率36.77%。	稳定期收入增长率为0% 营业利润率、折现率与预测期最后一年一致
合计	0.00				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
疫苗产品上市后研发费用	11,645,318.49		3,231,268.92		8,414,049.57
装修改造费用	23,009,128.64	40,407,969.57	6,921,173.87		56,495,924.34
信息化提质升级费用	3,172,466.86	599,086.37	2,019,965.21		1,751,588.02
研发项目临床试验保险费用	605,938.76	252,112.55	526,001.82		332,049.49
绿化景观费用	5,475,122.47	4,584,885.74	3,391,890.94		6,668,117.27

信息披露服务费用		169,811.32	13,062.40		156,748.92
合计	43,907,975.22	46,013,865.55	16,103,363.16		73,818,477.61

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	7,485.88	1,871.47	65,350,635.36	10,022,658.84
信用减值损失	178,366,758.77	26,755,013.82	98,818,575.47	14,822,786.32
资产减值准备	47,916,406.83	7,187,461.02	78,030,476.09	11,704,571.41
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	102,740,988.42	15,411,148.26	113,385,991.36	17,050,898.70
预提费用	61,777,839.32	10,032,221.59	154,395,361.68	25,613,968.48
租赁负债	41,022,176.53	6,565,239.38	53,568,775.67	8,035,316.35
业务宣传费	4,731,647.61	709,747.14	16,321.60	4,080.40
利息支出			42,976.39	6,446.46
股票期权激励			4,125,450.00	795,622.50
合计	583,686,899.79	103,443,601.79	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	124,955,204.00	18,743,280.60	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
使用权资产	39,025,085.38	6,374,355.98	53,727,413.80	8,062,742.78
高企 2022 年四季度购 买设备一次性扣除	34,971,586.20	5,245,737.93	26,559,231.09	3,983,884.66
利息收入	141,513.24	21,226.99	373,049.03	55,957.35
其他非流动金融资产 公允价值变动			103,108,000.00	19,462,000.00
合计	454,593,388.82	68,709,601.50	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		103,443,601.79		124,837,248.57
递延所得税负债		68,709,601.50		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	2,145,529,215.26	2,050,952,786.79
递延收益	310,571,319.22	201,489,364.60
其他非流动金融资产公允价值变动	128,138,100.00	52,825,000.00
资产减值准备	99,985,553.18	162,532.54
信用减值损失	42,280,106.86	33,308,810.34
预提费用	26,192,523.52	749,266.40
股票期权激励费用		9,620,071.14
合计	2,752,696,818.04	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	87,079,480.02	87,055,425.39	
2027 年	44,362,493.10	44,136,604.00	
2028 年	44,265,544.33	21,761,765.42	
2029 年	15,498,042.84	14,378,608.51	
2030 年	171,598,710.96	188,224,219.56	
2031 年	929,591,722.69	932,036,546.14	
2032 年	568,732,273.89	662,185,621.86	
2033 年	183,953,292.36		
合计	2,145,529,215.26	2,050,952,786.79	

其他说明：

30、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
预付工程、设备款	243,540,922.38		243,540,922.38	223,761,524.88		223,761,524.88
增值税留抵税额	61,243,839.00		61,243,839.00	37,826,447.01		37,826,447.01
财务信息化项目	2,804,366.40		2,804,366.40	455,188.68		455,188.68
合计	307,589,127.78		307,589,127.78	262,043,160.57		262,043,160.57

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	9,672,098.64	9,672,098.64	冻结	履约保函保证金存款	83,306,140.36	83,306,140.36	冻结	履约保函保证金存款

合计	9,672,098.64	9,672,098.64			83,306,140.36	83,306,140.36		
----	--------------	--------------	--	--	---------------	---------------	--	--

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	320,270,722.22	97,181,820.00
合计	320,270,722.22	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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,654,333.23	59,960,979.02
合计	32,654,333.23	59,960,979.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为 0.00。

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)	1,604,013,123.48	1,585,061,944.20
一年以上	168,413,921.13	191,276,011.47
合计	1,772,427,044.61	1,776,337,955.67

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

供应商一	10,260,751.67	销售推广服务费未到结算期
供应商二	10,000,000.00	研发事项未到结算期
供应商三	9,995,870.48	销售推广服务费未到结算期
供应商四	7,420,675.71	工程款未到结算期
供应商五	5,454,058.00	销售推广服务费未到结算期
供应商六	5,007,106.25	销售推广服务费未到结算期
供应商七	4,944,559.15	销售推广服务费未到结算期
供应商八	4,569,363.44	销售推广服务费未到结算期
供应商九	4,100,000.00	设备采购未到结算期
供应商十	4,069,316.51	设备采购未到结算期
供应商十一	3,215,541.90	销售推广服务费未到结算期
供应商十二	2,845,842.85	销售推广服务费未到结算期
供应商十三	2,737,833.34	销售推广服务费未到结算期
供应商十四	2,700,000.00	工程款未到结算期
供应商十五	2,360,848.00	销售推广服务费未到结算期
供应商十六	2,277,224.84	设备采购未到结算期
供应商十七	2,105,500.38	销售推广服务费未到结算期
供应商十八	2,061,251.42	工程款未到结算期
供应商十九	2,034,440.54	销售推广服务费未到结算期
合计	88,160,184.48	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	91,800,689.76	162,127,738.35
合计	91,800,689.76	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

其他说明：

(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、押金	60,299,311.54	110,246,082.58
代收政府补助款项	12,000,000.00	18,000,000.00
股权投资款	10,000,000.00	
股票期权激励行权代扣代缴个税款		29,027,040.70
其他	9,501,378.22	4,854,615.07
合计	91,800,689.76	162,127,738.35

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁预收款项	963.31	
合计	963.31	

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及服务款项	30,474,293.70	48,777,089.17
合计	30,474,293.70	48,777,089.17

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	6,214,601.94	未到发货时点
合计	6,214,601.94	

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	-8,265,189.13	按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债
客户二	-6,091,796.33	按照合同提供服务结算后冲销期初合同负债
客户三	-5,145,529.12	按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债
客户四	-3,592,213.51	按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债
客户五	-3,479,945.63	按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债
客户六	-2,082,296.68	按照合同约定发货结算后冲销期初合同负债
客户七	2,383,612.62	按照合同约定收到合同款致合同负债增加
客户八	1,815,074.76	按照合同约定收到合同款致合同负债增加
合计	-24,458,283.02	—

40、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	482,118,437.21	469,932,139.89	116,083,288.34
二、离职后福利-设定提存计划	485,550.22	32,727,866.37	32,720,980.96	492,435.63
三、辞退福利		276,331.52	276,331.52	
合计	104,382,541.24	515,122,635.10	502,929,452.37	116,575,723.97

(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	417,177,917.73	405,165,936.79	114,554,456.11
2、职工福利费	90,419.50	18,412,286.14	18,502,705.64	
3、社会保险费	104,157.00	19,211,140.24	19,200,349.24	114,948.00
其中：医疗保险费	102,073.86	17,857,034.83	17,846,459.64	112,649.05
工伤保险费	2,083.14	989,680.78	989,464.97	2,298.95
生育保险费		364,424.63	364,424.63	
4、住房公积金	192,267.00	20,640,776.20	20,569,647.20	263,396.00
5、工会经费和职工教育经费	967,672.35	6,676,316.90	6,493,501.02	1,150,488.23
合计	103,896,991.02	482,118,437.21	469,932,139.89	116,083,288.34

(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	30,307,583.19	30,290,317.59	183,916.80
2、失业保险费	5,207.92	1,177,552.98	1,177,013.32	5,747.58
3、企业年金缴费	313,691.10	1,242,730.20	1,253,650.05	302,771.25
合计	485,550.22	32,727,866.37	32,720,980.96	492,435.63

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,011,839.28	16,124,171.98
企业所得税	14,131,279.12	19,468,163.45
个人所得税	4,862,395.81	5,913,407.45

城市维护建设税	1,118,224.34	1,122,825.95
教育费附加	481,805.77	488,990.48
地方教育费附加	317,339.28	314,270.70
房产税	4,755,951.06	136,616.00
印花税	568,556.41	1,015,775.12
土地使用税	341,778.66	
环境保护税	211,638.27	440,276.03
契税		31,799.34
合计	42,800,808.00	45,056,296.50

其他说明：

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	8,786,219.11	
一年内到期的租赁负债	21,875,881.91	23,349,290.48
合计	30,662,101.02	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	357,382,810.77	629,424,978.46
预提项目研发费用	224,279,925.97	364,260,135.45
预提配送费	129,993,480.12	126,183,724.70
待转销项税	26,196,563.57	44,108,526.75
其他	28,387,275.21	27,639,778.16
合计	766,240,055.64	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	票面利率	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	是否违约
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	404,867,128.38	285,198,454.38
信用借款	30,028,485.61	29,042,976.39
合计	434,895,613.99	314,241,430.77

长期借款分类的说明：

报告期末，公司全资子公司北京沃森获得中国农业银行股份有限公司项目投资担保借款。

其他说明，包括利率区间：

长期借款贷款利率区间为 3.05%-4.85%。

46、应付债券

(1) 应付债券

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

(3) 可转换公司债券的说明

(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

其他说明：

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	44,828,841.65	53,769,430.31
减：租赁负债——未确认融资费用	-2,357,924.85	-2,682,297.03
减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债	-21,875,881.91	-23,349,290.48
合计	20,595,034.89	27,737,842.80

其他说明：

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

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
应付退货款	42,075,669.63		预计退货产生
合计	42,075,669.63		

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
与资产相关的政府补助	121,100,671.81	14,882,359.20	21,933,081.68	114,049,949.33	政府补助款
与收益相关的政府补助	123,723,075.27	33,109,640.80	25,328,559.64	131,504,156.43	政府补助款
第三方机构资助款	159,701,919.40	18,070,570.80		177,772,490.20	第三方机构资助款
合计	404,525,666.48	66,062,570.80	47,261,641.32	423,326,595.96	

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,607,243,984.00	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：

其他说明：

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	68,353,170.23	4,421,234,334.86
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	69,684,647.95	4,899,514,142.72

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。

(3) 报告期内，公司受让北京微达少数股东 40%股权，导致“资本公积-股本溢价”减少 6,835.32 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	减：前期计入其他综合收益当期	减：所得税费	税后归属于母	税后归属于少数股	

			当期转入损益	转入留存收益	用	公司	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	419,390,211.20	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	2,902,836,489.87	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	4,105,856,608.09	590,636,159.39	5,078,797,707.73	603,809,961.45
其他业务	7,915,719.08	6,919,994.66	7,647,487.37	5,658,867.37
合计	4,113,772,327.17	597,556,154.05	5,086,445,195.10	609,468,828.82

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

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	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	4,077,615,026.94	571,902,165.53	11,024,348.53	7,955,635.93	17,217,232.62	10,778,357.93	7,915,719.08	6,919,994.66	4,113,772,327.17	597,556,154.05
其中：										
免疫规划疫苗	143,959,393.28	112,586,616.80							143,959,393.28	112,586,616.80
非免疫规划疫苗	3,933,655,633.66	459,315,548.73							3,933,655,633.66	459,315,548.73
中间产品					17,217,232.62	10,778,357.93			17,217,232.62	10,778,357.93
技术服务			11,024,348.53	7,955,635.93					11,024,348.53	7,955,635.93
其他业务							7,915,719.08	6,919,994.66	7,915,719.08	6,919,994.66
按经营地区分类	4,077,615,026.94	571,902,165.53	11,024,348.53	7,955,635.93	17,217,232.62	10,778,357.93	7,915,719.08	6,919,994.66	4,113,772,327.17	597,556,154.05
其中：										
东北华北大区	533,491,845.24	58,810,168.40							533,491,845.24	58,810,168.40
华东大区	1,468,393,742.28	173,462,990.52	283,018.87	81,891.09	47,728.81	114,364.73	1,831,830.19	2,010,255.23	1,470,556,320.15	175,669,501.57
华南大区	552,736,544.65	59,781,953.94							552,736,544.65	59,781,953.94
华中大区	561,070,584.24	63,698,655.15					40,455.00	38,925.00	561,111,039.24	63,737,580.15
西南西北大区	702,306,630.63	95,672,568.70				949,687.74	6,027,564.99	4,867,465.12	708,334,195.62	101,489,721.56
海外地区	259,615,679.90	120,475,828.82	10,741,329.66	7,873,744.84	17,169,503.81	9,714,305.46	15,868.90	3,349.31	287,542,382.27	138,067,228.43
按销售渠道分类	4,077,615,026.94	571,902,165.53	11,024,348.53	7,955,635.93	17,217,232.62	10,778,357.93	7,915,719.08	6,919,994.66	4,113,772,327.17	597,556,154.05
其中：										
直销	4,053,726,868.85	553,752,648.75	11,024,348.53	7,955,635.93	17,217,232.62	10,778,357.93	7,903,329.70	6,908,714.09	4,089,871,779.70	579,395,356.70
经销	23,888,158.09	18,149,516.78					12,389.38	11,280.57	23,900,547.47	18,160,797.35

合计	4,077,615,026.94	571,902,165.53	11,024,348.53	7,955,635.93	17,217,232.62	10,778,357.93	7,915,719.08	6,919,994.66	4,113,772,327.17	597,556,154.05
----	------------------	----------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	--------------	------------------	----------------

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
疫苗产品销售	2025年12月31日	货品发运前客户出具信用证，货品发运后120天通过信用证支付全额货款	疫苗成品	是	0	无
疫苗产品技术转移	2025年12月31日	1、发布技术转让文件前三十(30)个工作日支付合同价款30%；2、双方确认QC方法的QC联合验证报告后三十(30)个工作日支付合同价款30%；3、生产工厂和公司自主生产工厂生产的成品的可比性研究完成后三十(30)个工作日支付合同价款30%；4、成品正式上市（获得注册证）后三十(30)个工作日支付合同价款30%	技术转移	是	0	无

其他说明

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 208,073,549.71 元，其中，188,399,940.18 元预计将于 2024 年度确认收入，2,766,136.25 元预计将于 2025 年度确认收入，7,118,208.38 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	12,084,576.48	9,895,849.81
教育费附加	5,182,194.52	4,242,918.93
房产税	8,291,801.92	11,840,354.10
土地使用税	683,869.68	876,023.88
车船使用税	11,850.00	15,252.50
印花税	2,171,362.29	3,464,072.55
地方教育费附加	3,454,796.37	2,828,613.28
环境保护税	145,501.97	87,934.48
合计	32,025,953.23	33,251,019.53

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	148,457,093.10	123,759,818.12
资产折旧、摊销费	44,631,502.07	30,053,883.14

存货销毁	27,102,912.35	42,181,954.34
业务宣传费	8,349,952.00	3,477,984.69
咨询费服务费	6,013,579.46	6,172,495.17
租赁费	5,909,349.14	5,086,540.77
业务接待费	4,742,096.13	3,464,436.65
审计评估费	4,100,334.69	3,672,198.41
办公费	3,395,758.72	5,644,732.48
差旅费	3,306,454.35	1,503,229.93
残疾人保证金	3,251,122.23	2,809,406.38
会议费	3,234,210.20	2,039,253.01
物业管理费	2,713,087.43	2,048,182.67
信息化费用	2,179,238.54	3,116,936.99
安全环保费	2,096,796.57	3,830,782.37
保险费	1,912,791.06	2,340,924.51
律师费	1,411,392.70	2,559,291.44
维修费	1,375,190.89	2,281,958.72
材料费	845,904.44	6,666,100.57
股票期权分摊费用		-38,790,999.85
其他	22,594,974.11	57,500,884.81
合计	297,623,740.18	271,419,995.32

其他说明：

64、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	1,357,590,746.16	1,840,552,473.83
业务宣传费	69,661,571.69	91,356,815.11
职工薪酬	38,768,336.16	28,255,780.91
运杂费	11,235,631.42	13,795,587.31
会议费	9,259,345.01	18,140,866.59
差旅费	6,991,754.07	3,153,583.23
咨询费	3,725,998.35	1,295,713.03
低值易耗品	3,314,373.51	1,829,113.99
资产折旧、摊销费	3,192,575.39	2,778,350.77
保险费	3,153,426.41	1,594,994.99
技术服务费	2,325,458.46	11,163,322.41
办公费	1,987,223.63	330,086.36
业务接待费	1,905,005.65	1,775,720.42
其他	6,464,089.59	6,147,506.92
合计	1,519,575,535.50	2,022,169,915.87

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	282,918,127.91	414,997,828.41
研发材料费	218,005,302.87	168,468,473.33
技术服务费	106,669,900.89	218,825,377.96
职工薪酬	74,168,680.53	60,861,200.24
资产折旧、摊销费	38,386,259.14	26,034,279.26
租赁费	12,930,273.59	10,648,248.12

水电费	9,619,470.52	6,140,497.57
咨询服务费	4,565,052.81	10,652,508.09
其他	29,162,194.66	16,266,117.15
合计	776,425,262.92	932,894,530.13

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	3,807,843.99	5,891,444.22
利息费用-租赁利息	2,140,962.94	1,215,860.80
减：利息收入	74,232,699.53	70,026,008.96
加：汇兑损益	-3,058,879.00	-818,783.50
银行手续费支出	349,424.01	756,545.91
合计	-70,993,347.59	-62,980,941.53

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	21,933,081.68	13,279,858.55
与收益相关的政府补助	96,239,713.99	97,796,912.14
税局返还三代手续费及其他	13,857,369.87	3,438,024.22
合计	132,030,165.54	114,514,794.91

68、净敞口套期收益

69、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	-234,750,100.00	-199,334,900.00
合计	-234,750,100.00	-199,334,900.00

其他说明：

公司持有已上市的开曼嘉和、圣诺医药股票期末价格下跌，形成报告期内公允价值变动损失，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。

70、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	382,090.71	-1,073,932.40
处置长期股权投资产生的投资收益		7,597,181.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	6,784,392.62	6,262,516.26
处置金融资产取得的投资收益	-52,011.19	-988,856.37

合计	7,114,472.14	11,796,909.03
----	--------------	---------------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-39,718,998.72	1,278,168.40
其他应收款坏账损失	-48,800,481.10	-47,188,394.48
合计	-88,519,479.82	-45,910,226.08

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
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-151,830,363.67	-61,385,993.01
二、固定资产减值损失	-600,877.33	-80,336.63
三、其他	-10,208,965.44	
合计	-162,640,206.44	-61,466,329.64

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
加：资产处置收益利得	154,738.38	1,023.59
减：资产处置收益损失	982,470.43	383,262.66
合计	-827,732.05	-382,239.07

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		50,000.00	
其他	935,055.64	79,975.17	935,055.64
合计	935,055.64	129,975.17	935,055.64

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	15,417,673.50	23,225,815.10	15,417,673.50
资产报废损失	497,840.74	1,581,999.89	497,840.74
其他	9,202.35	4,296,836.88	9,202.35

合计	15,924,716.59	29,104,651.87	15,924,716.59
----	---------------	---------------	---------------

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	89,005,469.93	109,698,099.29
递延所得税费用	-1,354,080.62	22,540,728.81
合计	87,651,389.31	132,238,828.10

(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	598,976,487.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	89,846,473.10
子公司适用不同税率的影响	3,638,877.63
调整以前期间所得税的影响	1,856,453.02
非应税收入的影响	-998,113.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-299,639.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	668,679.47
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	80,678,289.74
研发加计扣除的影响	-87,715,470.30
税收优惠抵扣的影响	-24,160.80
所得税费用	87,651,389.31

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
保证金	143,745,977.13	43,912,100.00
政府补助	120,234,065.46	134,847,070.10
利息收入	76,754,043.19	75,789,153.80
收到疫苗产品研发及资助款	18,070,570.80	47,812,058.05
税局返还三代手续费	14,685,237.92	3,644,300.42
代收政府补助款		18,000,000.00

其他	2,989,133.59	2,205,177.99
合计	376,479,028.09	326,209,860.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
保证金	119,667,926.99	61,255,240.03
管理费用	34,468,593.84	47,666,494.82
研发费用	23,652,091.89	80,508,392.46
销售费用	14,318,310.19	41,910,236.79
捐赠支出	9,852,216.40	8,188,705.43
代扣代缴税费	418,793.51	2,197,333.99
银行手续费	335,396.70	680,387.08
员工备用金借款	208,778.37	404,854.13
项目往来款		118,517,403.10
其他	6,165,647.52	4,569,096.78
合计	209,087,755.41	365,898,144.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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

收到的重要的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
收到股权转让款	140,000,000.00	149,385,665.75
合计	140,000,000.00	149,385,665.75

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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

支付的重要的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：

(3) 与筹资活动有关的现金

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
股票期权行权个税	17,283,660.13	385,919,693.20
银行承兑汇票贴现	92,011,191.71	97,181,820.00
收到子公司少数股东往来款项	4,500,000.00	

合计	113,794,851.84	483,101,513.20
----	----------------	----------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	189,193,011.71	
付股份回购款项	72,212,929.92	286,416,643.26
缴纳股票期权激励行权个税	35,316,135.56	706,341,193.57
付确认为使用权资产的租赁款项	27,507,946.44	14,147,889.71
付可转债项目款项	1,098,835.79	1,202,433.33
付银行承兑汇票贴现手续费	52,011.19	988,856.37
合计	325,380,870.61	1,009,097,016.24

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	511,325,097.99	938,226,351.31
加：资产减值准备	251,159,686.26	107,376,555.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	179,672,417.65	159,085,152.99
使用权资产折旧	27,257,610.64	16,528,287.48
无形资产摊销	110,301,908.49	89,317,412.40
长期待摊费用摊销	16,103,363.16	10,570,036.32
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）	827,732.05	382,239.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	497,840.74	1,581,999.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	234,750,100.00	199,334,900.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,889,927.93	6,288,521.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,114,472.14	-11,796,909.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,393,646.78	40,412,563.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-22,225,507.93	-10,867,470.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-134,900,894.75	-178,789,482.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	535,703,356.88	-1,240,976,159.13

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-593,873,016.02	1,074,817,008.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,133,768,797.73	1,201,491,008.09
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	4,354,862,711.58	3,790,169,015.25
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	564,693,696.33	365,191,894.78

(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	4,354,862,711.58	3,790,169,015.25
可随时用于支付的银行存款	4,354,862,711.45	3,790,167,070.33
可随时用于支付的其他货币资金	0.13	1,944.92
二、期末现金及现金等价物余额	4,354,862,711.58	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	9,672,098.64	83,306,140.36

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	9,672,098.64	83,306,140.36	3个月以上的履约保函保证金存款
合计	9,672,098.64	83,306,140.36	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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			29,503,964.70
其中：美元	4,165,638.06	7.0827	29,503,964.70
应收账款			25,067,837.77
其中：美元	3,539,305.32	7.0827	25,067,837.77

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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

报告期内，公司不存在低价值资产租赁，短期租赁计入报告期内的费用的情况如下：

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
短期租赁	2,576,397.51	3,146,678.33

涉及售后租回交易的情况

无。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
办公楼及厂房租赁	3,676,213.46	
合计	3,676,213.46	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益适用 不适用**83、其他****八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
临床试验费	298,409,998.87	460,006,308.80
研发材料费	245,815,598.18	195,349,308.17
职工薪酬	114,084,431.70	85,067,062.24
技术服务费	111,650,523.86	218,909,888.65
资产折旧、摊销费	58,760,639.27	39,780,800.34
租赁费	19,790,727.11	13,646,947.81
水电费	13,784,208.59	9,307,182.90
咨询服务费	4,692,249.56	2,337,951.19
其他	43,622,012.74	28,404,104.79
合计	910,610,389.88	1,052,809,554.89
其中：费用化研发支出	776,425,262.92	901,334,509.71
资本化研发支出	134,185,126.96	151,475,045.18

1、符合资本化条件的研发项目

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	87,192,255.37				206,909,384.17
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	143,986,775.76	43,495,506.09				187,482,281.85
吸附无细胞百白破/b 型流感嗜血杆菌联合疫苗	1,767,828.85	3,497,365.50				5,265,194.35
合计	265,471,733.41	134,185,126.96				399,656,860.37

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成	预计经济利	开始资本化的	开始资本化的具体
----	------	------	-------	--------	----------

		时间	益产生方式	时点	依据
重组人乳头瘤病毒九价病毒样颗粒疫苗（毕赤酵母）	开展临床研究	2029 年	销售产品	2017 年 12 月	获得临床试验批件
ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	开展临床研究	2026 年	销售产品	2015 年 01 月	获得临床试验批件
吸附无细胞百白破/b 型流感嗜血杆菌联合疫苗	开展临床研究	2028 年	销售产品	2022 年 05 月	获得临床试验批件

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

九、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	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

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

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

(2) 合并成本

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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：

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

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	1,387,366,389.00	云南省玉溪市	云南省玉溪市	生产与销售	78.2609%		投资
云南沃嘉	65,000,000.00	云南省昆明市	云南省昆明市	产业投资	100.00%		投资
云南疫苗	30,000,000.00	云南省昆明市	云南省昆明市	研究与开发	100.00%		投资
昆明沃森	307,000,000.00	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	660,000,000.00	北京市	北京市	研究与开发	100.00%		投资
四川沃森	300,000,000.00	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	220,000,000.00	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	10,000,000.00	云南省普洱市	云南省普洱市	研究与开发	100.00%		投资
上海泽润	1,085,169,804.00	上海市	上海市	研究与开发	56.6161%		非同一控制下合并
上海沃嘉	760,000,000.00	上海市	上海市	产业投资	100.00%		投资
上海沃泰	70,000,000.00	上海市	上海市	研究与咨询	100.00%		投资
广州沃森	50,000,000.00	广东省广州市	广东省广州市	推广服务	100.00%		投资
北京微达	200,000,000.00	北京市	北京市	研究与开发	100.00%		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
玉溪沃森	21.74%	181,594,707.27		1,543,730,126.70
上海泽润	43.38%	-81,367,218.29		502,353,686.20
合计		100,227,488.98		2,046,083,812.90

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	7,230,245,722.32	2,757,966,893.52	9,988,212,615.84	2,761,405,809.20	125,638,282.17	2,887,044,091.37	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	632,056,639.09	1,159,461,384.12	1,791,518,023.21	354,657,996.19	403,714,299.40	758,372,295.59	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							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	3,871,872,964.94	835,336,822.89	835,336,822.89	970,542,617.70	4,727,187,824.43	1,074,519,312.59	1,074,519,312.59	1,401,793,158.87

上海 泽润	256,042,193.64	-187,582,984.55	-187,582,984.55	-369,596.84	486,067,521.13	82,941,639.52	82,941,639.52	-77,044,648.50
北京 微达						-150,159,493.67	-150,159,493.67	-46,875,496.80

其他说明：

2023 年 12 月，公司受让北京微达少数股东 40% 股权后，公司持有北京微达股权由 60% 变更为 100%。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2023 年 12 月，公司购买北京微达少数股东 40% 股权，公司持有北京微达股权由 60% 变更为 100%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	北京微达
购买成本/处置对价	20,000,000.00
--现金	20,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	20,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-48,353,170.23
差额	-68,353,170.23
其中：调整资本公积	-68,353,170.23
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	8,845,894.13	8,333,498.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	512,395.64	-549,327.07
--综合收益总额	512,395.64	-549,327.07
联营企业：		
投资账面价值合计	6,256,599.51	6,386,904.44
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-130,304.93	-524,605.33
--综合收益总额	-130,304.93	-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

其他说明：

- (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：

其他说明：

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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	121,100,671.81	14,882,359.20		21,933,081.68		114,049,949.33	与资产相关
递延收益	123,723,075.27	33,109,640.80		25,328,559.64		131,504,156.43	与收益相关
合计	244,823,747.08	47,992,000.00		47,261,641.32		245,554,105.76	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	118,172,795.67	111,076,770.69
财务费用	1,330,911.11	1,369,500.00
合计	119,503,706.78	112,446,270.69

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

(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 12 月 31 日应收账款账面价值为 310,060.85 万元，占资产总额的 19.89%，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	480,238,800.00	714,988,900.00
合计	1,042,238,800.00	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	1,604,013,123.48	168,413,921.13	1,772,427,044.61	1,585,061,944.20	191,276,011.47	1,776,337,955.67
其他应付款	70,327,358.34	21,473,331.42	91,800,689.76	93,410,931.77	68,716,806.58	162,127,738.35

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、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	--	--	--	--
（一）其他权益工具投资		562,000,000.00		562,000,000.00
（二）其他非流动金融资产	160,395,000.00	319,843,800.00		480,238,800.00
持续以公允价值计量的资产总额	160,395,000.00	881,843,800.00		1,042,238,800.00
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	881,843,800.00	上市公司比较法及成本法	流动性折价	9.74%-11.80%

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

无。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、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 12 月 31 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九条。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
云南新生命干细胞有限公司	公司董事关系密切的家庭成员担任高管的法人
北京电子控股有限责任公司	公司董事担任董事的法人

其他说明：

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
吉林省光大生物药品有限责任公司	产品储存配送	3,339,551.24		否	3,378,631.39
玉溪溪狮餐饮服务有限公司	餐饮服务	98,840.00		否	

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
北京沃森	21,652,959.00	2023年07月25日	2032年04月12日	否
北京沃森	33,923,682.00	2023年09月12日	2032年04月12日	否
北京沃森	34,990,000.00	2023年12月17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

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	44,220,800.00	34,362,192.43

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(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	1,304,741.40	2,076,791.80

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员及核心骨干人员	0.00	0.00	104,500	2,968,113.50	0	0.00	2,018,500	57,311,270.50
合计	0.00	0.00	104,500	2,968,113.50	0	0.00	2,018,500	57,311,270.50

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限

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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、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。

6、其他

十六、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

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.10
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0

经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.1
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	公司以截至本报告披露日公司总股本 1,607,348,484 股扣除公司回购专用证券账户上的股份数 7,999,943 股后的股本 1,599,348,541 股为基数测算，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），合计派发现金 15,993,485.41 元。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

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	1,147,964,845.88	710,488,802.89	960,102,801.98	501,390,517.84
华东大区	1,931,340,663.30	264,787,040.26	1,832,183,752.24	277,970,870.81
华南大区	1,860,171,578.26	1,481,668,247.67	240,862,805.20	19,636,616.66
西南西北大区	17,778,790,279.00	3,950,422,481.23	18,909,087,228.38	5,690,888,022.90
海外地区	40,870,920.58	-	89,747,970.55	45,611.30
小计	22,759,138,287.02	6,407,366,572.05	22,031,984,558.35	6,489,931,639.51
分部间抵销	-7,170,269,013.62	-2,213,857,320.62	-6,695,958,113.42	-2,143,700,736.08
合计	15,588,869,273.40	4,193,509,251.43	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	11,168,214,912.90	3,625,417,704.64	11,520,467,640.36	4,132,860,140.04
研发分部	7,223,893,268.17	595,451,103.26	7,752,189,510.65	652,070,566.71
产业投资	2,734,254,235.30	729,131,891.96	1,150,590,585.39	215,352,735.19
销售分部	1,632,775,870.65	1,457,365,872.19	1,608,736,821.95	1,489,648,197.57
小计	22,759,138,287.02	6,407,366,572.05	22,031,984,558.35	6,489,931,639.51
分部间抵销	-7,170,269,013.62	-2,213,857,320.62	-6,695,958,113.42	-2,143,700,736.08
合计	15,588,869,273.40	4,193,509,251.43	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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	52,843,079.07	68,132,392.82
1 至 2 年	7,422,495.82	
3 年以上	8,491,777.00	8,491,777.00
4 至 5 年		776,573.56
5 年以上	8,491,777.00	7,715,203.44
合计	68,757,351.89	76,624,169.82

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	68,757,351.89	100.00%	8,491,777.00	12.35%	60,265,574.89	76,624,169.82	100.00%	8,516,810.34	11.12%	68,107,359.48
其中：										
风险较小组合	60,265,574.89	87.65%			60,265,574.89	59,787,947.66	78.02%			59,787,947.66
常规风险组合	1,000,000.00	1.45%	1,000,000.00	100.00%		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	10.90%	7,491,777.00	100.00%		7,491,777.00	9.78%	7,491,777.00	100.00%	
合计	68,757,351.89	100.00%	8,491,777.00	12.35%	60,265,574.89	76,624,169.82	100.00%	8,516,810.34	11.12%	68,107,359.48

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

(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	
常规风险组合	1,025,033.34		25,033.34			1,000,000.00
重大风险组合	7,491,777.00					7,491,777.00
合计	8,516,810.34		25,033.34			8,491,777.00

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

					性
--	--	--	--	--	---

(4) 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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	50,215,306.83		50,215,306.83	73.03%	
客户二	10,034,471.63		10,034,471.63	14.59%	
客户三	7,491,777.00		7,491,777.00	10.90%	7,491,777.00
客户四	1,000,000.00		1,000,000.00	1.45%	1,000,000.00
客户五	10,994.03		10,994.03	0.02%	
合计	68,752,549.49		68,752,549.49	99.99%	8,491,777.00

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		247,098.09
其他应收款	205,856,829.02	358,083,481.46
合计	205,856,829.02	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		247,098.09
合计		247,098.09

2) 重要逾期利息

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(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	145,500,000.00	131,000,000.00
押金及保证金	84,502,250.00	84,503,700.00
股票期权激励行权代扣代缴个税款	182,576.95	10,968,959.50
股票期权激励行权款		15,919,350.37
其他	464,002.07	483,471.59
减：坏账准备	-24,792,000.00	-24,792,000.00
合计	205,856,829.02	358,083,481.46

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,852,429.02	283,077,081.46
1 至 2 年	116,000,000.00	15,002,000.00
2 至 3 年	15,000,000.00	2,400.00
3 年以上	84,796,400.00	84,794,000.00
3 至 4 年	2,400.00	
5 年以上	84,794,000.00	84,794,000.00
合计	230,648,829.02	382,875,481.46

3) 按坏账计提方法分类披露

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	230,648,829.02	100.00%	24,792,000.00	10.75%	205,856,829.02	382,875,481.46	100.00%	24,792,000.00	6.48%	358,083,481.46

其中：										
风险较小组合	205,856,829.02	89.25%			205,856,829.02	358,083,481.46	93.52%			358,083,481.46
常规风险组合										
重大风险组合	24,792,000.00	10.75%	24,792,000.00	100.00%		24,792,000.00	6.48%	24,792,000.00	100.00%	
合计	230,648,829.02	100.00%	24,792,000.00	10.75%	205,856,829.02	382,875,481.46	100.00%	24,792,000.00	6.48%	358,083,481.46

按组合计提坏账准备：24,792,000.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
重大风险组合	24,792,000.00	24,792,000.00	100.00%
合计	24,792,000.00	24,792,000.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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 12 月 31 日余额			24,792,000.00	24,792,000.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

5) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：

其他应收款核销说明：

6) 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	1-2 年	50.30%	

客户二	押金及保证金	60,000,000.00	3 年以上	26.01%	
客户三	公司间往来款	21,000,000.00	1 年以内、2-3 年	9.10%	
客户四	押金及保证金	20,000,000.00	3 年以上	8.67%	20,000,000.00
客户五	公司间往来款	8,500,000.00	1 年以内	3.69%	
合计		225,500,000.00		97.77%	20,000,000.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	4,186,612,612.31		4,186,612,612.31	4,019,612,612.31		4,019,612,612.31
对联营、合营企业投资	215,744.28		215,744.28	438,567.94		438,567.94
合计	4,186,828,356.59		4,186,828,356.59	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）	减值准备期初余额	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		80,000,000.00				230,000,000.00	
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		20,000,000.00				50,000,000.00	
合计	4,019,612,612.31		167,000,000.00				4,186,612,612.31	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准 备期初 余额	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 检验所有限公司	438,567.94				-222,823.66						215,744.28	
小计	438,567.94				-222,823.66						215,744.28	
合计	438,567.94				-222,823.66						215,744.28	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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	243,638,299.39	31,007,015.55	248,479,937.39	20,802,790.69
其他业务	1,233,613.61	1,091,352.49	9,320,642.95	8,807,841.74
合计	244,871,913.00	32,098,368.04	257,800,580.34	29,610,632.43

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	技术服务		技术转让		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	48,700,737.95	27,462,442.99	194,937,561.44	3,544,572.56	1,233,613.61	1,091,352.49	244,871,913.00	32,098,368.04
其中：								
技术服务	48,700,737.95	27,462,442.99					48,700,737.95	27,462,442.99
技术转让			194,937,561.44	3,544,572.56			194,937,561.44	3,544,572.56
其他					1,233,613.61	1,091,352.49	1,233,613.61	1,091,352.49
按经营地区 分类	48,700,737.95	27,462,442.99	194,937,561.44	3,544,572.56	1,233,613.61	1,091,352.49	244,871,913.00	32,098,368.04
其中：								
东北华北大 区	1,346,407.96	2,674,128.80					1,346,407.96	2,674,128.80
华东大区			188,679.24		139,833.01	82,616.20	328,512.25	82,616.20
华南大区					133,398.72	83,240.91	133,398.72	83,240.91

西南西北大区	47,169,811.32	24,732,948.64	194,748,882.20	3,544,572.56	46,404.88	38,927.33	241,965,098.40	28,316,448.53
海外地区	184,518.67	55,365.55			913,977.00	886,568.05	1,098,495.67	941,933.60
按销售渠道分类	48,700,737.95	27,462,442.99	194,937,561.44	3,544,572.56	1,233,613.61	1,091,352.49	244,871,913.00	32,098,368.04
其中：								
直销	48,700,737.95	27,462,442.99	194,937,561.44	3,544,572.56	1,233,613.61	1,091,352.49	244,871,913.00	32,098,368.04
合计	48,700,737.95	27,462,442.99	194,937,561.44	3,544,572.56	1,233,613.61	1,091,352.49	244,871,913.00	32,098,368.04

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	-222,823.66	-471,389.26
处置长期股权投资产生的投资收益		-147,318,549.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	6,784,392.62	6,262,516.26
合计	6,561,568.96	-141,527,422.61

6、其他

二十、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
非流动性资产处置损益	-1,324,889.29	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	96,239,713.99	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，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-234,750,100.00	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”）、开曼圣诺医药有限公司（以下简称“圣诺医药”）股票期末价格下跌，形成报告期内公允价值变动损失，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	-635,133.84	
减：所得税影响额	6,911,581.11	
少数股东权益影响额（税后）	6,812,829.42	
合计	-154,194,819.67	--

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	4.54%	0.2621	0.2621
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.21%	0.3585	0.3585

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

适用 不适用

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）：_____