

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

WALVAX沃森生物

2012年半年度报告

股票简称：沃森生物

股票代码：300142

披露日期：2012年8月24日

目 录

一 重要提示.....	2
二 公司基本情况简介.....	3
三 董事会报告.....	7
四 重要事项.....	29
五 股本变动及股东情况.....	36
六 董事、监事和高级管理人员.....	40
七 财务会计报告.....	43
八 备查文件目录	132

一、重要提示

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
邵一鸣	独立董事	因公出差未能亲自出席	邓志民

公司半年度财务报告已经信永中和会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

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

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A股代码	300142	B股代码	
A股简称	沃森生物	B股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	云南沃森生物技术股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	沃森生物		
公司的法定英文名称	Walvax Biotechnology Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	WALVAX		
公司法定代表人	李云春		
注册地址	昆明市高新开发区北区云南大学科技园2期A3幢4楼		
注册地址的邮政编码	650106		
办公地址	昆明市高新开发区北区云南大学科技园2期A3幢4楼		
办公地址的邮政编码	650106		
公司国际互联网网址	http://www.walvax.com		
电子信箱	IR@walvax.com.cn		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐可仁	公孙青
联系地址	昆明市高新开发区北区云南大学科技园2期A3幢4楼	昆明市高新开发区北区云南大学科技园2期A3幢4楼
电话	0871-8312779	0871-8312779
传真	0871-8312779	0871-8312779
电子信箱	IR@walvax.com.cn	IR@walvax.com.cn

3、信息披露及备置地点

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

4、持续督导机构

平安证券有限责任公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	228,610,898.32	180,597,572.27	26.59%
营业利润 (元)	122,001,051.18	96,746,078.93	26.1%
利润总额 (元)	127,897,562.71	99,376,534.59	28.7%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	107,798,614.22	83,845,333.35	28.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	80,889,526.15	64,891,998.75	24.65%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	62,475,650.64	-8,919,852.38	
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	3,048,945,880.04	3,007,057,603.44	1.39%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,776,240,094.48	2,713,441,480.26	2.31%
股本 (股)	180,000,000.00	150,000,000.00	20%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.6	0.56	7.14%
稀释每股收益 (元/股)	0.6	0.56	7.14%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.45	0.43	4.65%
全面摊薄净资产收益率 (%)	3.88%	3.18%	0.7%
加权平均净资产收益率 (%)	3.91%	3.23%	0.68%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.91%	2.46%	0.45%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.93%	2.5%	0.43%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.35	-0.06	
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	15.42	18.09	-14.76%

资产负债率 (%)	8.94%	9.76%	-0.82%
-----------	-------	-------	--------

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

无

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按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）存在重大差异明细项目

无

（4）境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-32,310.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,270,662.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-341,840.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,101,773.35	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-4,089,196.81	
合计	26,909,088.07	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,101,773.35	募集资金利息

三、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、公司总体经营情况

2012年上半年，公司围绕全年经营计划，积极推进研发、生产、营销等各项工作，不断提升管理水平，加强各项管理措施，认真做好各项经营工作。报告期内，公司实现营业收入22861.09万元，较去年同期增长26.59%；实现净利润10779.86万元，较去年同期增长28.57%，扣除非经常性损益的净利润为8088.95万元，较去年同期增长24.65%。

报告期内，公司主要做好了以下工作：

(1) 公司经营稳健，主要产品批签发保持稳定

2012年上半年，公司上市销售2个产品（3个品规）：b型流感嗜血杆菌结合疫苗（西林瓶型和预灌封型，下面简称Hib疫苗）和冻干AC群脑膜炎球菌多糖结合疫苗（下面简称AC结合疫苗）。

报告期内，公司Hib疫苗批签发数量为318.78万剂，较2011年上半年增加15.9万剂，同比增长5.25%；公司Hib疫苗批签发占有率为23.39%，较2011年上半年降低14.86%。

Hib批签发情况

生产厂家	2011年上半年		2012年上半年		批签发量增长率
	批签发量	占有率	批签发量	占有率	
沃森生物	3,028,807	38.25%	3,187,767	23.39%	5.25%
兰州所	4,783,970	60.41%	4,613,277	33.85%	-3.57%
GSK	0	0	2,695,390	19.78%	-
巴斯德	105,945	1.34%	1,772,107	13.00%	1572.67%
诺华	0	0	1,358,535	9.97%	-
总计	7,918,722	100.00%	13,627,076	100.00%	72.09%

报告期内，公司AC结合疫苗批签发量为197.19万剂，较2011年上半年减少8.31万剂，同比降幅4.04%，同时批签发占有率为45.13%，较2011年降低21.15%，但批签发

占有率仍为第一。

AC结合批签发情况

生产厂家	2011年上半年		2012年上半年		批签发量增长率
	批签发量	占有率	批签发量	占有率	
沃森生物	2,054,985	66.28%	1,971,864	45.13%	-4.04%
罗益（无锡）	1,045,536	33.72%	1,599,421	36.61%	52.98%
北京祥瑞	-	-	798,075	18.27%	-
北京绿竹	-	-	-	-	-
总计	3,100,521	100.00%	4,369,360	100.00%	40.93%

报告期内，全国Hib疫苗的批签发数量为1362.71万剂，较2011年同期增长72.09%；流脑AC结合疫苗的批签发数量为436.94万剂，较2011年同期增长40.93%。主要是国外产品在经历了2011年的整顿后，2012年上半年批签发数量逐步恢复，同时出现了新的厂家进入市场。公司Hib疫苗批签发总量同比保持稳定增长，AC结合疫苗批签发总量略有下降，主要原因在于：a) 报告期内，公司根据市场策略、生产情况与库存情况，调整批签发报批节奏；b) 报告期内，新竞争对手的出现与原有竞争对手批签发数量恢复，导致Hib疫苗与AC结合疫苗市场竞争程度有所提高，公司市场份额虽有所降低，但仍然稳居第二位，且与第一位差距趋于逐步缩小之势。

(2) 营销工作取得新进展，品牌建设全面推进

加强营销渠道体系建设，自营与代理并重

为更好的贯彻落实公司经营战略，进一步适应疫苗产业变迁规律，公司高度重视自营与代理并重的营销模式体系建设与管理。报告期内，公司在营销中心的新组织架构下，通过培育与引进并举方式落实关键核心岗位人员，强化了营销队伍的能力建设；加强了渠道规范管理，切实保障了营销体系的有效运营。

终端企业品牌建设与学术营销推广两端发力

通过系统的品牌规划与推广活动，公司的品牌形象和学术专业得到极大提升，市场竞争力和品牌认知度进一步提高。报告期内，公司主要从以下方面进行了品牌建设与学术推广：

营销中心成立了医学市场部，主要负责公司产品的学术推广，报告期内共组织

了10次学术推广的国家级会议、2次省级会议、2次市级会议、2次区级会议，学术推广效果明显。

万人进沃森活动：深入推进“万人进沃森”活动，2012年上半年共组织了41批、近400名客户到公司研发中心和生产基地现场参观和交流。

品牌推广活动：报告期内，公司与国际著名杂志《柳叶刀》合作并支持其感染性疾病分册的中文版启动会暨第一次编委会议，《柳叶刀》感染性疾病分册（中文版）定位于向中国感染性疾病治疗和预防控制领域提供国际最新与最权威的学术信息，公司开创了首家由中国企业支持国际最顶级学术期刊中文版出版的先河。另外，公司还通过与《中国免疫与预防杂志》、《中国疫苗和免疫》等的合作，提供广泛的学术交流机会和学习的平台。加强对市场宣传及对终端渠道建设的支持。

产品组合策略：流脑产品发挥组合优势

产品组合：Hib产品加强产品渗透和覆盖率，高端产品预灌封进一步提升市场空间。随着AC流脑多糖疫苗和ACYW135流脑四价多糖疫苗新产品后续投放，公司将通过形成的流脑疫苗系列产品在市场上进行组合营销，致力成为国内全程预防流脑的疫苗专家。

新品筹备：报告期内，公司新产品AC流脑多糖疫苗和ACYW135流脑四价多糖疫苗已完成了GMP认证的现场核查。公司积极筹备和规划新品上市工作，已完成流脑系列产品的定价策略、市场策略、品牌策略等全方位的市场筹备工作，以保证产品上市后的迅速推广。

(3) 研发能力进一步提高，研发工作成果明显

在研项目进展顺利

报告期内，公司继续加大研发投入，提升研发管理水平，提高研发效率，确保了各研发项目顺利推进。强化研发创新能力和技术平台建设，多个研发生产项目获得各级政府重大专项资助。目前公司在研项目二十余个，报告期内完成新疫苗临床研究申报1项，获得2项临床研究批件，2个自主研发产品获得生产批件，2项承担的

国家和省市级科研项目完成项目验收结题,“冻干AC群流脑结合疫苗产业化技术研究及应用”项目获得云南省科学技术进步二等奖。

公司研发工作取得如下成绩:

1) 公司自主研发的吸附无细胞百白破-b型流感嗜血杆菌联合疫苗、23价肺炎球菌多糖疫苗获得临床批件;

2) 冻干A、C群脑膜炎球菌多糖疫苗、冻干A、C、W135、Y群脑膜炎球菌多糖疫苗获得生产批件。申请GMP认证,并于5月通过现场认证检查;

3) 2012年6月,公司研发的伤寒Vi多糖疫苗申报临床研究并获得国家受理,现处于技术审评阶段;

4) 2012年上半年,公司获得一项外观专利授权,申请了8项外观专利。

5) 报告期内,公司凭借行业领先的创新能力,积极申报并获得国家省市各级重大专项课题资助,已申请了国家科技部“重大新药创制”专项、国家发改委2012年蛋白类生物药和疫苗发展专项、国家卫生部“艾滋病和病毒性肝炎等重大传染病防治”科技重大专项“十二五”计划、国家科技部国际合作专项、云南省科技计划重大科技专项(生物专项)、2012年云南省战略性新兴产业发展专项、云南省2012年第一批新型工业化发展专项(工业园区标准厂房建设项目)等。

2012年5月,公司申请的“系列新型重组乙型肝炎疫苗临床及产业化研究”项目获批科技经费350万元。2012年8月,公司申报的国家发改委2012年蛋白类生物药和疫苗发展专项“系列重大传染病预防用疫苗新产品产业化能力建设”项目已进行公示。

报告期内,公司进入申报注册程序的研发项目情况如下:

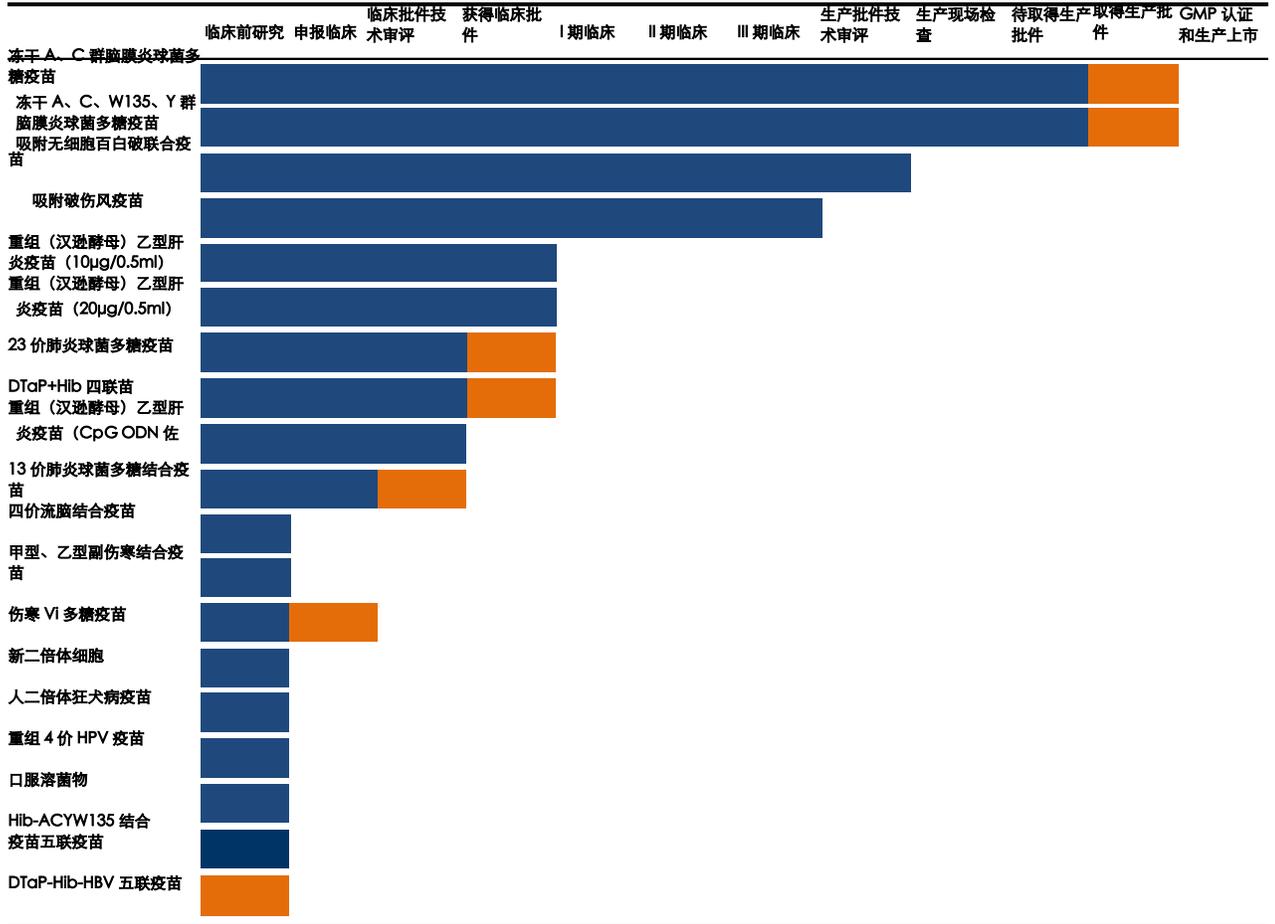
公司已申报注册的疫苗研发进展表(截至2012年6月30日)

序号	品种名称	申报阶段 (受理号)	注册 分类	进展情况
1	冻干A、C群脑膜炎球菌多糖疫苗	生产 (CXSS0900011滇)	第9类	4月获得SFDA批准的《药品注册批件》
2	冻干A、C、W135、	生产	第6类	4月获得SFDA批准的《药品注册批件》

	Y群脑膜炎球菌多糖疫苗	(CXSS0900012滇)		
3	吸附无细胞百白破疫苗	生产 (CXSS1100006滇)	第15类	处于技术审评阶段。正在补充资料 (期后事项: 目前已完成补充资料提交)
4	流感裂解疫苗(儿童)	临床	第15类	已完成临床研究, 正在建设生产车间
5	流感裂解疫苗(成人)	临床	第15类	已完成临床研究, 正在建设生产车间
4	吸附破伤风疫苗	临床	第15类	等待临床负责单位进行临床数据统计分析
5	重组(汉逊酵母)乙型肝炎疫苗(10µg/0.5ml)	临床 (CXSL0900018滇)	第9类	准备临床研究方案
6	重组(汉逊酵母)乙型肝炎疫苗(20µg/0.5ml)	临床 (CXSL0900019滇)	第9类	准备临床研究方案
7	9价肺炎球菌多糖结合疫苗	临床 (CXSL1000013滇)	第1类	3月收到国家药监局同意撤回的《审批意见通知件》, 终止审批程序
8	23价肺炎球菌多糖疫苗	临床 (CXSL1000014滇)	第9类	5月获得国家药监局批准的《药物临床试验批件》
9	重组(汉逊酵母)乙型肝炎疫苗(CpG ODN佐剂)	临床 (CXSL1000021滇)	第3类	处于技术审评阶段
10	吸附无细胞百白破-b型流感嗜血杆菌联合疫苗	临床 (CXSL1000027滇)	第7类	4月获得国家药监局批准的《药物临床试验批件》
11	13价肺炎球菌多糖结合疫苗	临床 (CXSL1100069滇)	第6类	处于技术审评阶段
12	伤寒Vi多糖疫苗	临床 (CXSL1200047滇)	第9类	申报药品注册申请(临床), 6月获得受理

研发产品进度

在研产品进度表 (截止 2012 年 6 月 30 日)



备注：蓝色部分为在研产品研发进度，黄色部分为报告期内，研发进度最新进展

报告期内，公司在“9价肺炎球菌多糖结合疫苗”的研发基础上取得重大突破，成功研发出“13价肺炎球菌多糖结合疫苗”（受理号：CXSL1100069滇），现已进入技术审评阶段。公司出于对研发速度、研发成本以及未来市场竞争等因素的综合考虑，主动申请撤回9价肺炎球菌多糖结合疫苗临床研究申请，撤回申请已获得云南省食品药品监督管理局、国家食品药品监督管理局的同意批复，获得“根据申请人提出的撤回申请，本品审批程序自行终止”的“审批意见通知件”。

(4) 生产管理成绩显著，质量优势逐步显现

Hib疫苗的GMP证书有效期延续工作完成

报告期内，Hib疫苗GMP证书通过顺延认证，获得了云南省药监局颁发的《药品GMP证书》有效期延续审批件（云食药延认字2012005）。Hib疫苗《药品GMP证书》（I4260）有效期延续至2013年12月31日。

两个新产品的GMP认证现场核查通过

报告期内，公司完成两个流脑系列新产品的GMP认证现场核查，此次核查是公司在新版GMP标准下新建车间的第一次认证，现场核查顺利通过。目前GMP认证审查已进入公示阶段。

生产合格率、批签发合格率提高

报告期内，公司严格执行生产质量管理标准，进一步强化质量体系的功能，强化风险管理与验证管理职能。生产效率与成本控制进一步提高，生产合格率继续提升，批签发合格率达到100%。

（5）募投项目进展顺利

玉溪沃森二期建设工程已完成，目前已在进行GMP 认证；玉溪沃森三期项目积极推进土建施工，部分车间土建已封顶，已完成洁净厂房的施工图设计与相关招标工作，进行设备采购招标，总体建设工作目前正有序推进；江苏沃森流感项目目前已完成相关工艺开发与设施的验收，完成动物房验收并获得试验动物许可证，完成设备采购，流感车间建设土建已封顶。

（6）组织建设全面提升

基于公司战略的组织架构与职能升级

报告期内，为适应公司快速发展需要，完成了组织机构的调整，进一步完善公司治理结构以及组织体系建设，提升公司管理水平。公司总部与各二级单位逐步贯彻落实组织结构调整目标：总部新设立投资管理部、战略管理部、政策研究部、注册与临床研究部，部分关键职能已初步落实；研发中心的研发管理部拆分为注册申报部、国际合作部和综合办公室，强化专业职能分工；玉溪沃森调整岗位结构，梳理标准化文件体系，强化质量体系、风险管理与验证管理职能。

推行严格的全面预算管理

2012年是公司的“管理提升年”，公司推行全面预算管理制度。公司各职能部门、业务单元将预算总结分析作为一项重要的管理工具，对各块的业务活动、管理活动进行分析评估。

启动内部人才培养，拓展外部人才引进

公司正式启动“沃森学院”的建设运营，沃森学院以培养具有综合管理能力和商业感觉的高级经营管理人才为主要目标，并将逐步实现教学体系的沉淀和智库资源的建立。沃森学院第一个专业方向班“管理菁英班”培养计划顺利推进，未来将陆续推进其他专业方向的培训计划，为公司源源不断地培育输送人才。

全面打开外部人才引进渠道，通过内部推荐、猎头、社会招聘、校园招聘等方式引进高级人才、有经验人才和优秀应届毕业生，为公司后续发展奠定人才基础。

实施股权激励

报告期内，为充分调动、提高公司高级管理人员及核心技术人员积极性和创造性，公司启动首次股权激励计划，与员工分享公司发展成果，实现公司与员工的共同发展，促进公司业绩持续增长。股权激励计划方案已报中国证监会备案无异议，并已经公司董事会、股东大会审议通过。

(7) 外延式发展取得进展

增资上海丰茂生物, 进入单抗药物领域: 报告期内，公司与丰茂生物及其原股东签订了合作框架协议，增资入股丰茂生物，合作进行6个处于研发阶段的生物仿制药的研发和生产。2012年7月6日，公司与丰茂生物及其原股东签订了增资协议，以现金出资1.02亿元增资，同时丰茂生物原股东以共同拥有的单克隆领域专有技术作价9300万元对目标公司进行增资。增资完成后，丰茂生物注册资本增至2亿元人民币，公司持有51%的股权，丰茂生物原股东合计持有49%的股权。同时公司拟设立全资子公司上海沃森生物技术有限公司，建设单抗药物的产业化生产基地。上述议案已经公司董事会、股东大会审议通过。

拟通过受让河北大安制药控股股权, 进入血液制品行业: 2012 年8月3日, 公司与河北大安制药股东四川方向药业有限责任公司、成都镇泰投资有限公司签订框架协议, 拟以不低于2.2亿元且不高于5.3亿元的价格, 计划收购后两者持有的大安制药合计55%的股权。大安制药是一家专业从事血液制品研发、生产和销售的生物制药企业, 是河北省境内唯一一家经政府批准建设并拥有单采血浆站的企业, 已建成年处理200吨人血浆生产能力的生产厂房(车间), 于2010年2月取得国家食品药品监督管理局颁发的GMP证书, 拥有三个正常运营的单采血浆站(河间、怀安、邢邑), 并已形成年100吨左右的采浆能力, 经批准建设的另外两个单采血浆站(魏县、栾城)正在筹建中。大安制药已获得包括人血白蛋白、人免疫球蛋白(肌注)、人乙肝免疫球蛋白、人破伤风免疫球蛋白等药品生产批准文号, 目前上述产品因生产工艺变更原因而暂停生产, 处于向国家食品药品监督管理局申报生产工艺变更补充申请阶段, 其中, 主要产品人血白蛋白已通过监管部门现场核查, 正在等待生产批件的批复, 申报注册的静脉注射人免疫球蛋白产品已处于生产批准文号审评阶段。另大安制药在研品种还有人凝血因子VIII、人凝血酶原复合物等。

外延式发展符合公司的未来发展战略, 公司将以疫苗行业为基石业务, 按同心圆原理, 在充分发挥疫苗行业竞争力的前提下, 以产业协同、战略布局、优势互补、资源优化为原则进行外延式布局。

(8) 海外市场及国际交流逐步发力

产品海外注册取得突破: 报告期内, 公司继续推进产品在俄罗斯、印度、泰国等国家的注册工作。2012年6月16日, 公司自主研发、自主实现产业化的“b型流感嗜血杆菌结合疫苗”第一批产品获得中国海关放行, 运往菲律宾马尼拉, 实现了公司产品走出国门的实质性一步。

国际交流继续拓展: 报告期内, 公司与美国传染病对策中心、美国疾病控制与预防中心, 美国国立卫生研究院和贝勒医学院等机构进行了合作交流。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上:

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截止到报告期末，公司拥有两家全资子公司，基本情况如下：

1、玉溪沃森生物技术有限公司：

成立时间：2005年3月4日

注册资本：55842.20万元

法定代表人：陈尔佳

公司持股比例：100%

注册地址：云南玉溪市高新区东风南路83号

经营范围：生物制品的研究与开发、生产、销售，生物技术咨询服务。

玉溪沃森目前生产、销售的产品为：**b型流感嗜血杆菌结合疫苗**（西林瓶型和预灌封型）、冻干**A、C脑膜炎球菌多糖结合疫苗**。2012年1-6月经营业绩：营业收入为228,610,898.32元，净利润为84,901,492.56元。截至2012年6月30日，总资产为1,177,248,100.80元，净资产为939,604,958.88元。

2、江苏沃森生物技术有限公司

成立时间：2009年4月27日

注册资本：12,500.95万元

法定代表人：刘红岩

公司持股比例：100%

注册地址：江苏泰州市药城大道一号

经营范围：生物技术咨询与服务，项目投资及投资管理。

2012年1-6月经营业绩：营业收入为0元，净利润为-5,670,077.54元。截至2011年6月30日，总资产为210,070,044.00元，净资产为103,845,633.21元。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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						
分产品						
Hib 疫苗(西林瓶)	110,979,832.21	8,425,096.42	92.41%	8.3%	36.17%	-1.55%
Hib 疫苗(预灌封)	76,751,780.79	11,703,980.79	84.75%	104.48%	128.64%	-1.61%
AC 结合疫苗	40,879,285.32	5,841,467.16	85.71%	0.71%	27.75%	-3.03%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内，公司强化品牌战略、加快市场渠道网络建设、努力提高产品市场占有率，促使主营业务继续保持良好的增长态势，上半年营业收入较去年同期增长26.59%，其中：**Hib**疫苗(西林瓶)营业收入11,097.98万元，营业成本842.51 万元，毛利率92.41%；**Hib**疫苗(预灌封)营业收入7,675.18万元，营业成本1,170.40万元，毛利率84.75%；AC结合疫苗营业收入4,087.93 万元，营业成本584.15万元，毛利率85.71%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

无

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
东北华北大区	38,507,576.88	43.25%
华东大区	48,523,120.60	77.23%
华南大区	42,696,295.84	42.69%
华中大区	65,556,189.98	35.68%
西南西北大区	33,327,715.02	-30.71%

主营业务分地区情况的说明：

报告期内，西南西北大区营业收入同比下降，主要由于四川地区疫苗市场销售波动所致，其他四个大区均呈现收入快速增长的态势。上述区域销售收入结构的主要原因是执行公司营销战略：即坚持品牌营销为核心，在区域业务拓展中采用“三点两线”的重点区域拓展策略。报告期战略区域持续成长，取得了良好的业绩。

主营业务构成情况的说明

无

(3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

无

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

6、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

7、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

8、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

报告期内，公司获得外观设计专利一项。新获得以下7项商标注册：

序号	类别	名称	证书号
1	第四十二类	克里克	第9034145号
2	第四十二类	Crick	第9034200号
3	第五类	沃森生物	第9034087号
4	第四十二类	沃森生物	第9034256号
5	第五类	沃森	第9034020号
6	美国（第五类、第四十二类）	WALVAX	Reg.NO 4114608
7	美国（第五类、第四十二类）	沃森	Reg.NO 4114606

9、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况 and 公司拟采取的措施

适用 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

（1）政策影响消除，行业竞争加剧

随着新版GMP、新药典等行业监管政策的进一步推进落实，生物制药企业完成了对新监管规则的适应性过渡。2012年上半年，生物医药行业呈现恢复性增长，监管政策对行业的影响逐步消除，批签发数量快速增长。

2012年上半年，中国医药制造业实现主营业务收入7761.4亿元，同比增长19.1%；实现利润总额771.9亿元，同比增长17.4%（中银国际数据）。2012年1-5月生物制品累计销售收入635.32亿元，同比增长16.75%，累计实现利润总额79.29亿元，同比增长15.52%（国家统计局数据）。

（2）外资品牌本地化趋势明显

经过2011年新版GMP、新药典政策实施的影响，外资生物制药企业的批签发数量逐步恢复。GSK、巴斯德、诺华等外资生物制药企业，在部分疫苗产品上的市场占有率有所提高。部分国外大型生物制药集团携手国内生物制品企业，通过并购参股、资金支持、战略合作等方式参与国内竞争。伴随外资品牌布局与深耕国内生物医药市场，未来“外资品牌本地化”趋势将愈发明显。

（3）政策支持仿创药，产业化能力是关键

未来，全球疫苗行业快速增长的主要动力将来自“重磅产品”的持续推出，国内则来自对国外大品种的仿创，主要为技术壁垒较高的结合疫苗、多联苗等产品。当前，国家生物医药行业政策鼓励国内企业仿创国外成熟大品种生物药，以完成国内生物医药产业的跨越式发展。

目前，国内疫苗企业在研产品逐渐出现“同质化”现象。未来，在研产品的产业化能力将成为生物制品企业的强势竞争力。具备研发优势、技术优势、品质优势、品牌优势的全产业链生物制品企业将占据疫苗行业的制高点。

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

√ 适用 □ 不适用

（1）行业政策风险

自2011年以来，行业监管不断加强，新版GMP、新药典对疫苗企业供研产销的各环节均提出了更高要求。由于疫苗行业的生物制品对安全性要求较高，监管政策对行业发展有较大影响。公司目前上市的两个疫苗产品均为第二类疫苗，若未来由于国家免疫规划政策调整，将公司现有疫苗品种纳入儿童免疫规划，则会导致公司疫苗销售价格下降，对公司盈利有不利影响。公司将高度重视国家疫苗行业相关政策及疫苗流通领域的改革措施，并充分研究相关政策对公司经营可能存在的影响，从战略上做好预见和应对。

（2）在研产品的研发风险

疫苗研发均具有一定的研发风险。疫苗行业的研发风险与疫苗的创新度直接相关，平衡好创新和风险防范的关系对于公司的未来发展至关重要。从疫苗研发阶段费用支出来看，临床前研究费用较少（一般为几百万），临床研究费用较多（几百万至几千万），而疫苗生产车间建设费用最高（几千万至几亿）。根据这一费用支出特点，公司在疫苗研发不同阶段均设立了决策评审点，根据疫苗研发实际情况，及早识别风险、防范风险，将潜在损失降低到最低限度。

（3）疫苗质量风险

疫苗的生产工艺比较复杂，公司生产过程严格遵循《药品生产和质量管理规范》和SOP，但仍可能出现最终产品不合格，导致该批产品报废损失，从而影响生产成本。为防范该风险，公司设立了风险管理部，进行生产管理和质量管理过程中风险点的识别和防范，根据新版GMP的要求对生产全过程实施基于风险的管理。

（4）疫苗不良反应风险

疫苗作为一种特殊的药品，和其他药物一样都存在不良反应。由于疫苗的接种者为健康人群，疫苗使用后的不良反应尤其是严重不良反应（可能是跟疫苗接种毫

无关系的偶合反应)发生后,可能导致媒体的负面宣传,进而引起受种人员对疫苗接种的恐慌,甚至对国家公共卫生政策产生质疑,从而影响产品销售。为应对和控制疫苗不良反应风险,公司一方面在疫苗研发、生产、营销全过程严格按照《药品注册管理办法》、GMP、GSP的要求建立完善的质量管理体系,保证每一支到达用户手中的疫苗都是质量合格、安全有效的疫苗;另一方面公司根据国家《疫苗流通管理条例》、《药品不良反应报告和监测管理办法》要求,制定了疫苗接种不良反应应急处理制度和预案。

(5) 产品毛利率下降风险

疫苗行业市场竞争日益激烈,可能导致产品销售价格降低,从而影响公司产品的毛利率水平。公司现有两个疫苗品种竞争对手较少,随着新的厂家的同类产品获批,将会给市场带来冲击,可能导致公司产品市场占有率下降。此外,由于新版GMP实施,新建车间固定资产投资增加,产品生产成本上升,导致产品毛利率下降。为应对毛利率下降的风险,公司将进一步加强疫苗的品牌营销和学术推广,深入推广沃森疫苗高品质的品牌形象,提高在中高端疫苗市场的占有率。同时,公司将集中力量对已有疫苗品种进行二次开发,通过开发已有品种的联合疫苗,实现产品升级,从而提升公司产品的市场竞争优势。

(6) 应收帐款风险

由于疫苗行业最终客户为各地疾控中心,而疾控中心属于国家行政事业单位,疫苗采购经费属于政府预算,拨付环节较多、周期较长,从而导致疫苗企业普遍存在应收账款较高、账龄较长的现象。报告期内,公司未发生重大货款未收回的情形,但未来仍面临应收账款不能如期收回的风险。疾控中心疫苗产品采购经费属政府预算,应收账款回收风险较小;同时公司与主要疫苗经销商、代理商合作关系良好,应收账款回款情况较为顺畅,应收账款总体与实际业务经营情况相匹配。公司将进一步加强应收账款管理,降低应收账款回收风险。

(7) 募集资金风险

在大规模资金运用和业务拓展的背景下,公司在战略布局、组织设计、资源配

置、管理运营，特别是资金管理和内部控制等方面存在一定的风险。为此，公司将进一步加强募集资金管理，建立募集资金运用管理专业团队，规范内部控制，降低募集资金运用管理风险。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	222,284.62
报告期投入募集资金总额	10,596.76
已累计投入募集资金总额	52,697.34
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 疫苗研发中心扩建项目	否	11,034.2	11,034.2	771.45	1,514.92	13.73%	2013年12月31日	0	否	否
2. 冻干A、C群脑膜炎球菌多糖结合疫苗产业化示范工程等--玉溪沃森疫苗产业园二期工程扩建项目	否	14,868	14,868	0	14,869.84	100.01%	2011年12月31日	0	否	否
3. 流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目	是	9,500.95	9,500.95	3,568.54	3,945.81	41.53%	2014年12月31日	0	否	否
4. 信息化建设项目	否	2,015	2,015	1.2	48.83	2.42%	2013年12月31日	0	否	否
5. 营销网络扩建和品牌建设	否	4,100	4,100	45.75	3,007.95	73.36%	2012年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	41,518.15	41,518.15	4,386.94	23,387.35	-	-	-	-	-
超募资金投向										
购置进口包装线和预充注射器灌装线	否	1,840	1,840	246.93	1,736.76	94.39%	2012年06月30日	0	否	否
玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目	否	72,734.3	72,734.3	5,962.89	8,573.23	11.79%	2014年12月31日	0	否	否
流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目（追加投资）	是	9,617.05	9,617.05	0	0	0%	2014年12月31日	0	否	否
归还银行贷款（如有）	-	11,000	11,000	0	11,000	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	8,000	8,000	0	8,000	100%	-	-	-	-

超募资金投向小计	-	103,191.35	103,191.35	6,209.82	29,309.99	-	-	0	-	-
合计	-	144,709.5	144,709.5	10,596.76	52,697.34	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、“冻干A、C 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗产业化示范工程等——玉溪沃森疫苗产业园二期工程扩建项目”已完成建设投资，正在申请GMP 认证，尚未达到预计收益。2、超募资金投入项目“购置进口包装线和预充注射器灌装线”，原计划达到预定可使用状态日期是2012 年6月30日。截止期末此项目所购设备均已到货并完成安装调试可投入生产，投资进度为94.39%，尚未支付的103.27是设备质保金，将在2012年下半年支付。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司募集资金净额222,179.95万元，超募资金为180,661.80万元。截止报告期末，已决议安排使用超募资金103,191.35万元，具体如下：经公司第一届董事会第十三次会议和2011年第一次临时股东大会审议通过：使用部分超募资金11,000万元偿还银行贷款；使用部分超募资金8,000万元永久性补充流动资金；使用部分超募资金1,840万元购置进口高速铝塑泡罩包装线、中速预充注射器灌装线等。经公司第一届董事会第十六次会议和2011年第二次临时股东大会审议通过：使用部分超募资金72,734.30万元投资建设玉溪沃森疫苗产业园三期工程项目。经公司第一届董事会第二十次会议和2011年年度股东大会审议通过：流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目建设完成时间调整为2014年12月31日，预算调整为19918万元，其中建设投资19118万元，流动资金投资800万元。建设投资19118万元由公司募集资金投资，故需在原募集资金投资9500.95万元基础上，使用超募资金追加投资9617.05万元。截止报告期末，已使用超募资金11,000万元偿还银行贷款；使用超募资金8,000万元永久性补充流动资金；使用超募资金1,736.76万元由玉溪沃森购置进口包装线和预充注射器灌装线；使用超募资金8,573.23万元由玉溪沃森用于三期工程建设。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 经公司第一届董事会第十三次会议和2011年第一次临时股东大会审议通过：流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目实施地点由玉溪沃森变更为江苏沃森在江苏泰州医药高新开发区实施。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 经公司第一届董事会第十三次会议和2011年第一次临时股东大会审议通过：流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目实施主体由玉溪沃森变更为江苏沃森；信息化建设项目实施主体由玉溪沃森变更为云南沃森。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 经公司第一届董事会第十三次会议审议通过，同意用募集资金置换已投入自有资金。截止报告期末，公司从募集资金中置换募集资金投资项目“冻干A、C群脑膜炎球菌多糖结合疫苗产业化示范工程等——玉溪沃森疫苗产业园二期工程扩建”预先投入资金131,475,186.48元；置换募集资金投资项目“营销网络扩建和品牌建设”先期投入资金8,762,322.00元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目	流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目	19,118	3,568.54	3,945.81	20.64%	2014年12月31日	0	否	否
合计	--	19,118	3,568.54	3,945.81	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			由于新版GMP的实施,疫苗生产标准大大提高,厂房工艺核心区级别和要求大大提高,同时新增了厂房设备验证、工艺验证等新的要求。为保证满足国家新的标准,生产更高标准的产品,经公司第一届董事会第二十次会议和2011年年度股东大会审议通过:流行性感冒病毒裂解疫苗产业化建设项目建设完成时间调整为2014年12月31日,预算调整为19918万元,其中建设投资19118万元,流动资金投资800万元。建设投资19118万元由公司募集资金投资,故需在原募集资金投资9500.95万元基础上,使用超募资金追加投资9617.05万元。上述董事会、股东大会决议公告,超募资金使用情况公告,项目调整后的可行性研究报告等已在证监会指定信息披露网站披露。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较,说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（七）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，制定了现金分红政策，并经公司2011年年度股东大会审议通过，以下分红政策已载入《公司章程》中：

公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的可持续发展，并保持连续性和稳定性。公司利润分配遵循以下原则：

1、公司可以采取现金或者股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

2、公司现金方式分红的具体条件和比例：公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红，原则上每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的10%。当公司年末资产负债率超过百分之七十或者当年经营活动产生的现金流量净额为负数时，公司可不进行现金分红。

3、利润分配一般进行年度分红，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期分红。公司董事会应在定期报告中披露利润分配方案及留存的未分配利润的使用计划安排或原则，公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司主营业务及未来股利分配。公司董事会须在股东大会批准后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4、公司对利润分配政策进行决策或因公司外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而需要调整分红政策时，应经独立董事同意并发表明确独立意见，在董事会和监事会审议通过后提交股东大会审议批准。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司2011年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

公司2011年权益分配方案为：公司以2011年末总股本15,000万股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金3.00元（含税），以资本公积金每10股转增2股。方案实施后，公司总股本由15,000万股增至18,000万股。

该分配方案已经2012年3月14日召开的2011年年度股东大会审议通过，并于2012年5月7日实施完毕。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内，公司提出《限制性股票激励计划（草案）》，拟向公司高管和核心

技术（业务）人员授予限制性股票240万股，其中首次授予223.2万股，预留16.8万股，授予价格21.66元/股。该激励计划草案已经公司第二十二、二十四次董事会，第十二、十四次监事会审议通过，并报中国证监会备案无异议。截止报告期末，该股权激励计划尚未实施。

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

无

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

(八) 证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	1、公司股东李云春、刘俊辉、云南玉溪高新技术产业开发区房地产开发有限公司、陈尔佳、刘红岩、红塔创新投资股份有限公司、黄镇、马波、姚定邦、苏敏2、逢涛、张翊、徐可仁3、李云春、刘俊辉、陈尔佳、刘红岩4、公司全体发起人股东5、李云春、刘俊辉、云南玉溪高新技术产业开发区房地产开发有限公司、陈尔佳、刘红岩、红塔创新投资股份有限公司、长安创新（北京）投资咨询有限	1、自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。2、自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本次发行前其已直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份；自本公司股票在证券交易所上市交易之日起，其每年转让的本公司股份不超过其直接或间接持有的本公司股份总数的	2009年06月23日		报告期内，做出承诺的股东均遵守了所做的承诺。

	公司	<p>25%；离职后半年内不转让其所直接或间接持有的本公司股份，且离任六个月后的十二个月内出售本公司股份总数占其所直接或间接持有本公司股份总数的比例不超过50%。3、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。4、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。5、“在本承诺函签署之日，本人（本公司）及本人（本公司）控制的公司均未生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及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</p>			
--	----	--	--	--	--

		本承诺函签署之日起,如本人(本公司)及本人(本公司)控制的公司进一步拓展产品和业务范围,本人(本公司)及本人(本公司)控制的公司将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争;若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争,则本人(本公司)及本人(本公司)控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式,或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式,或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。”			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

√ 是 □ 否 □ 不适用

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬(万元)	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭晋龙、古范球
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬(万元)	
境外会计师事务所审计服务的连续年限	
境外会计师事务所注册会计师姓名	

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否 □ 不适用

(十一) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径	备注
2011年年度业绩预告		2012年01月17日	www.cninfo.com.cn	2012-001
第一届董事会第二十次会议决议公告		2012年01月20日	www.cninfo.com.cn	2012-002
第一届监事会第十次会议决议公告		2012年01月20日	www.cninfo.com.cn	2012-003
关于江苏沃森流感裂解疫苗产业化项目投资预算等调整及以超募资金追加投资的公告		2012年01月20日	www.cninfo.com.cn	2012-004
关于副总经理辞职的公告		2012年01月20日	www.cninfo.com.cn	2012-005
关于聘任副总经理的公告		2012年01月20日	www.cninfo.com.cn	2012-006
关于将部分募集资金以定期存单方式存放的公告		2012年02月14日	www.cninfo.com.cn	2012-007
2011年业绩快报		2012年02月27日	www.cninfo.com.cn	2012-008
关于9价肺炎球菌多糖结合疫苗相关情况的说明		2012年03月09日	www.cninfo.com.cn	2012-009
第一届董事会第二十一次会议决议公告		2012年03月14日	www.cninfo.com.cn	2012-010
第一届监事会第十一次会议决议公告		2012年03月14日	www.cninfo.com.cn	2012-011
2011年年报摘要	《证券时报》(D019版)、《中国证券报》(B010版)、《上海证券报》(B23版)、《证券日报》(E4版)	2012年03月14日	www.cninfo.com.cn	2012-012
关于召开2011年年度股东大会的通知公告		2012年03月14日	www.cninfo.com.cn	2012-013
关于职工代表监事辞职的公告		2012年03月14日	www.cninfo.com.cn	2012-014
2011一季度业绩预告		2012年03月14日	www.cninfo.com.cn	2012-015
关于选举职工代表监事的公告		2012年03月28日	www.cninfo.com.cn	2012-016
关于举行2011年年度业绩网上说明会的公		2012年04月05日	www.cninfo.com.cn	2012-017

告				
第一届董事会第二十二次会议决议公告		2012年04月05日	www.cninfo.com.cn	2012-018
第一届监事会第十二次会议决议公告		2012年04月05日	www.cninfo.com.cn	2012-019
关于两个自主研发疫苗产品获得新药生产注册批件的公告		2012年04月05日	www.cninfo.com.cn	2012-020
2011年年度报告更正公告		2012年04月14日	www.cninfo.com.cn	2012-021
2011年年度股东大会决议公告		2012年04月14日	www.cninfo.com.cn	2012-022
第一届董事会第二十三次会议决议公告		2012年04月25日	www.cninfo.com.cn	2012-023
第一届监事会第十三次会议决议公告		2012年04月25日	www.cninfo.com.cn	2012-024
2012年第一季度季度报告正文	《证券时报》(D130版)、《中国证券报》(B069版)、《上海证券报》(B77版)、《证券日报》(E29版)	2012年04月25日	www.cninfo.com.cn	2012-025
关于签订合作框架协议的公告		2012年04月26日	www.cninfo.com.cn	2012-026
2011年度权益分派实施公告		2012年04月26日	www.cninfo.com.cn	2012-027
关于自主研发疫苗产品获得临床试验批件的公告		2012年05月02日	www.cninfo.com.cn	2012-028
第一届董事会第二十四次会议决议公告		2012年05月11日	www.cninfo.com.cn	2012-029
第一届监事会第十四次会议决议公告		2012年05月11日	www.cninfo.com.cn	2012-030
关于对限制性股票激励计划授予数量和授予价格进行调整的公告		2012年05月11日	www.cninfo.com.cn	2012-031
关于自主研发疫苗产品获得临床试验批件的公告		2012年05月15日	www.cninfo.com.cn	2012-032

五、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	98,091,142	65.39%			19,618,228		19,618,228	117,709,370	65.39%
1、国家持股									
2、国有法人持股	11,250,000	7.5%			2,250,000		2,250,000	13,500,000	7.5%
3、其他内资持股	83,656,411	55.77%			16,731,282		16,731,282	100,387,693	55.77%
其中：境内法人持股	14,290,938	9.53%			2,858,188		2,858,188	17,149,126	9.53%
境内自然人持股	69,365,473	46.24%			13,873,095		13,873,095	83,238,568	46.24%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	3,184,731	2.12%			636,946		636,946	3,821,677	2.12%
二、无限售条件股份	51,908,858	34.61%			10,381,772		10,381,772	62,290,630	34.61%
1、人民币普通股	51,908,858	34.61%			10,381,772		10,381,772	62,290,630	34.61%
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	150,000,000.00	100%			30,000,000		30,000,000	180,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

2012年3月14日，公司2011年年度股东大会审议通过了《关于2011年度利润分配的预案》，公司以2011年末总股本15,000万股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金3.00元（含税），以资本公积金每10股转增2股。转增后，公司总股本由15,000万股增至18,000万股。

股份变动的过户情况（如有）

2012年5月7日，公司以现有总股本15,000万股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金3.00元（含税），以资本公积金每10股转增2股。本次分派前公司总股本为15,000万股，分派后总股本增至18,000万股。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李云春	22,568,720	0	4,513,744	27,082,464	上市承诺锁定	2013-11-12
刘俊辉	17,085,873	0	3,417,175	20,503,048	上市承诺锁定	2013-11-12
云南玉溪高新技术产业开发区房地产开发有限公司	14,290,938	0	2,858,187	17,149,125	上市承诺锁定	2013-11-12
陈尔佳	12,347,184	0	2,469,437	14,816,621	上市承诺锁定	2013-11-12
红塔创新投资股份有限公司	11,250,000	0	2,250,000	13,500,000	上市承诺锁定	2013-11-12
刘红岩	10,449,320	0	2,089,864	12,539,184	上市承诺锁定	2013-11-12
黄镇	2,424,287	0	484,857	2,909,144	上市承诺锁定	2013-11-12
姚定邦	2,250,000	0	450,000	2,700,000	上市承诺锁定	2013-11-12
逢涛	1,680,069	0	336,014	2,016,083	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
马波	1,677,589	0	335,518	2,013,107	上市承诺锁定	2013-11-12
张翊	944,437	0	188,887	1,133,324	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
徐可仁	560,025	0	112,005	672,030	高管锁定股	每年按持股总数的75%锁定
苏敏	562,500	0	112,500	675,000	上市承诺锁定	2013-11-12
向左云	0	0	240	240	监事离职锁定	2012-9-29
合计	98,090,942	0	19,618,428	117,709,370	--	--

(二) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为10,386户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
李云春	境内自然人	15.05%	27,082,464	27,082,464		
刘俊辉	境内自然人	11.39%	20,503,048	20,503,048	质押	4,320,000

云南玉溪高新技术产业开发区房地产开发有限公司	境内非国有法人	9.53%	17,149,125	17,149,125	质押	13,230,000
陈尔佳	境内自然人	8.23%	14,816,621	14,816,621		
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	7.5%	13,500,000	13,500,000		
刘红岩	境内自然人	6.97%	12,539,184	12,539,184	质押	1,800,000
重庆麒厚西海股权投资管理有限公司	境内非国有法人	3.64%	6,554,459	0		
黄镇	境内自然人	1.62%	2,909,144	2,909,144		
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	境内非国有法人	1.61%	2,890,000	0		
姚定邦	境内自然人	1.5%	2,700,000	2,700,000	质押	1,080,000
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
重庆麒厚西海股权投资管理有限公司	6,554,459	A股	6,554,459
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	2,890,000	A股	2,890,000
虞俊健	1,559,040	A股	1,559,040
全国社保基金六零四组合	1,538,939	A股	1,538,939
周国昌	1,114,757	A股	1,114,757
于俊峰	897,608	A股	897,608
钟光禄	850,000	A股	850,000
杨喆	804,000	A股	804,000
邢锁茂	675,000	A股	675,000
逢涛	672,028	A股	2,688,111

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李云春	27,082,464	2013年11月12日		上市承诺锁定
2	刘俊辉	20,503,048	2013年11月12日		上市承诺锁定
3	云南玉溪高新技术产业开发区房地产开发有限公司	17,149,125	2013年11月12日		上市承诺锁定
4	陈尔佳	14,816,621	2013年11月12日		上市承诺锁定
5	红塔创新投资股份有限公司	13,500,000	2013年11月12日		上市承诺锁定

6	刘红岩	12,539,184	2013年11月12日		上市承诺锁定
7	黄镇	2,909,144	2013年11月12日		上市承诺锁定
8	姚定邦	2,700,000	2013年11月12日		上市承诺锁定
9	逢涛	2,016,083			高管锁定股
10	马波	2,013,107	2013年11月12日		上市承诺锁定

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前10名股东间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知前10名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
李云春	董事长;总 经理	男	50	2009年06月 23日	2012年06月 23日	22,568,720	4,513,744	0	27,082,464	27,082,464		资本公积金 转增股本	21	否
刘红岩	董事;副总 经理	男	48	2009年06月 23日	2012年06月 23日	10,449,320	2,089,864	0	12,539,184	12,539,184		资本公积金 转增股本	21	否
陈尔佳	董事	男	49	2009年06月 23日	2012年06月 23日	12,347,184	2,469,437	0	14,816,621	14,816,621		资本公积金 转增股本	23.81	否
刘俊辉	董事	男	43	2009年06月 23日	2012年06月 23日	17,085,873	3,417,175	0	20,503,048	20,503,048		资本公积金 转增股本	0	否
冯少全	董事	男	52	2009年06月 23日	2012年06月 23日	0	0	0	0	0			0	是
董 岩	董事	男	37	2009年06月 23日	2012年06月 23日	0	0	0	0	0			0	是
邵一鸣	独立董事	男	55	2009年06月 23日	2012年06月 23日	0	0	0	0	0			3	否
朱锦余	独立董事	男	45	2009年06月 23日	2012年06月 23日	0	0	0	0	0			3	否
邓志民	独立董事	男	50	2009年06月 23日	2012年06月 23日	0	0	0	0	0			3	否
马 佳	监事	男	52	2009年06月	2012年06月	0	0	0	0	0			0	是

				23日	23日									
生立军	监事	男	35	2009年06月23日	2012年06月23日	0	0	0	0	0			0	是
赵瑾岚	监事	女	35	2012年03月27日	2012年06月23日	0	0	0	0	0			3.36	否
向左云	监事	男	40	2009年06月23日	2012年03月27日	200	40	0	240	240		资本公积金转增股本	6.24	否
黄 镇	副总经理	男	49	2012年01月20日	2012年06月23日	2,424,287	484,857	0	2,909,144	2,909,144		资本公积金转增股本	24.19	否
张 翊	研发总监	男	43	2009年06月23日	2012年06月23日	1,259,250	251,850	0	1,511,100	1,133,324		资本公积金转增股本	15	否
徐可仁	董事会秘书	男	44	2009年06月23日	2012年06月23日	746,700	149,340	0	896,040	672,030		资本公积金转增股本	15	否
王云华	财务总监	女	49	2009年06月23日	2012年06月23日	0	0	0	0	0			15	否
郭 仁	首席科学家	男	80	2009年06月23日	2012年06月23日	0	0	0	0	0			12.5	否
逢 涛	首席管理顾问	男	49	2009年06月23日	2012年06月23日	2,240,092	448,019	0	2,688,111	2,016,083		资本公积金转增股本	12.5	否
合计	--	--	--	--	--	69,121,626	13,824,326	0	82,945,952	81,672,138		--	178.6	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

2012年1月18日，公司副总经理陈尔佳先生因个人原因申请辞去副总经理职务，辞职后，陈尔佳仍担任公司董事；经公司第一届董事会第二十次会议审议通过，聘任黄镇先生担任公司副总经理。2012年3月13日，第一届监事会职工代表监事向左云先生因工作变动，申请辞去职工代表监事职务；2012年3月27日，公司职工代表大会选举赵瑾岚女士为职工代表监事。

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2012年08月22日
审计机构名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
审计报告文号	XYZH/2012SZA2004-1

审计报告正文

审计报告

XYZH/2012SZA2004-1

云南沃森生物技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南沃森生物技术股份有限公司（以下简称云南沃森公司）财务报表，包括2012年6月30日的合并及母公司资产负债表，2012年半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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是云南沃森公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估

计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

3. 审计意见

我们认为，云南沃森公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云南沃森公司2012年6月30日的合并及母公司财务状况以及2012年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：郭晋龙

中国注册会计师：古范球

中国 北京

二〇一二年八月二十二日

（二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：云南沃森生物技术股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,837,249,417.41	1,993,600,779.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		20,055,404.15	16,370,175.60
应收账款		359,382,855.67	312,773,219.68
预付款项		46,025,835.39	70,427,012.84
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		22,171,767.96	33,546,666.65
应收股利			
其他应收款		37,367,957.99	6,794,200.38
买入返售金融资产			
存货		57,564,608.62	64,562,576.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,617,922.18	594,614.19
流动资产合计		2,381,435,769.37	2,498,669,244.91
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		11,700,000.00	11,700,000.00
投资性房地产			
固定资产		303,670,581.99	315,457,818.79
在建工程		270,267,317.45	115,015,119.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		32,706,671.45	33,284,669.13
开发支出		27,268,274.24	11,230,059.43
商誉			
长期待摊费用		911,306.83	676,962.89
递延所得税资产		20,985,958.71	21,023,728.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		667,510,110.67	508,388,358.53
资产总计		3,048,945,880.04	3,007,057,603.44
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		43,723,575.73	49,101,946.38
预收款项		1,094,391.40	727,858.07

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,080,025.24	10,588,733.52
应交税费		29,442,662.61	31,181,559.11
应付利息			
应付股利			
其他应付款		14,175,492.87	18,709,158.93
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		13,284,600.00	53,284,600.00
其他流动负债		104,490,950.14	105,103,517.17
流动负债合计		249,291,697.99	268,697,373.18
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			2,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		23,414,087.57	22,918,750.00
非流动负债合计		23,414,087.57	24,918,750.00
负债合计		272,705,785.56	293,616,123.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		180,000,000.00	150,000,000.00
资本公积		2,119,426,023.60	2,149,426,023.60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,822,777.96	17,822,777.96
一般风险准备			
未分配利润		458,991,292.92	396,192,678.70
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,776,240,094.48	2,713,441,480.26
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,776,240,094.48	2,713,441,480.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,048,945,880.04	3,007,057,603.44

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：

王云华

会计机构负责人：

赵金龙

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,551,113,035.12	1,556,013,580.88
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		9,000,000.00	20,000,000.00
预付款项		6,596,592.17	37,026,787.11
应收利息		20,729,045.74	33,546,666.65
应收股利			80,000,000.00
其他应收款		113,544,752.50	34,113,530.00
存货		601,688.32	659,868.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		347,916.33	230,081.19
流动资产合计		1,701,933,030.18	1,761,590,514.01
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		683,431,500.00	683,431,500.00
投资性房地产			
固定资产		18,898,139.27	15,301,915.79
在建工程		30,343,169.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		323,953.39	420,010.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		228,943.40	265,471.40
递延所得税资产		1,900,500.00	2,407,500.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		735,126,205.06	701,826,397.28
资产总计		2,437,059,235.24	2,463,416,911.29
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		1,755,536.18	3,326,079.83
预收款项			
应付职工薪酬		1,048,597.37	2,554,928.21
应交税费		4,164,889.27	7,755,288.86
应付利息			
应付股利			
其他应付款		468,347.03	477,018.20
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		730,863.00	599,793.00
流动负债合计		8,168,232.85	14,713,108.10
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,670,000.00	16,050,000.00
非流动负债合计		12,670,000.00	16,050,000.00
负债合计		20,838,232.85	30,763,108.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		180,000,000.00	150,000,000.00
资本公积		2,119,426,023.60	2,149,426,023.60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,822,777.96	17,822,777.96
一般风险准备			
未分配利润		98,972,200.83	115,405,001.63
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,416,221,002.39	2,432,653,803.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,437,059,235.24	2,463,416,911.29

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		228,610,898.32	180,597,572.27
其中：营业收入		228,610,898.32	180,597,572.27

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		106,609,847.14	83,851,493.34
其中：营业成本		25,970,544.37	15,878,575.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,645,998.76	1,300,554.80
销售费用		60,867,656.56	52,277,403.44
管理费用		37,763,151.22	34,506,291.23
财务费用		-26,962,235.07	-20,704,859.15
资产减值损失		7,324,731.30	593,527.24
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）			
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		122,001,051.18	96,746,078.93
加：营业外收入		6,270,662.43	2,792,825.99
减：营业外支出		374,150.90	162,370.33
其中：非流动资产处置 损失		32,310.38	25,504.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		127,897,562.71	99,376,534.59
减：所得税费用		20,098,948.49	15,531,201.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		107,798,614.22	83,845,333.35
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		107,798,614.22	83,845,333.35
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.6	0.56

(二) 稀释每股收益		0.6	0.56
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		107,798,614.22	83,845,333.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		107,798,614.22	83,845,333.35
归属于少数股东的综合收益总额			

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：元。

法定代表人：李云春 主管会计工作负责人： 王云华 会计机构负责人： 赵金龙

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		22,000,000.00	12,000,000.00
减：营业成本			
营业税金及附加			247.86
销售费用			
管理费用		18,640,755.51	19,680,981.41
财务费用		-25,166,868.32	-20,995,335.37
资产减值损失			-205,294.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			60,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,526,112.81	73,519,400.15
加：营业外收入		4,730,000.00	2,005,325.99
减：营业外支出		32,310.38	25,504.74
其中：非流动资产处置损失		32,310.38	25,504.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,223,802.43	75,499,221.40
减：所得税费用		4,656,603.23	2,355,677.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		28,567,199.20	73,143,544.08
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		28,567,199.20	73,143,544.08

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	166,242,738.84	133,282,726.45
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	46,716,586.07	8,098,088.92
经营活动现金流入小计	212,959,324.91	141,380,815.37
购买商品、接受劳务支付的现金	16,977,883.12	30,693,780.20
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	30,844,732.20	29,351,655.67
支付的各项税费	36,761,942.58	34,845,344.78
支付其他与经营活动有关的现金	65,899,116.37	55,409,887.10
经营活动现金流出小计	150,483,674.27	150,300,667.75
经营活动产生的现金流量净额	62,475,650.64	-8,919,852.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,392.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计		1,392.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	142,658,614.36	78,732,248.15
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	
投资活动现金流出小计	172,658,614.36	78,732,248.15
投资活动产生的现金流量净额	-172,658,614.36	-78,730,856.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	40,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	179,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,013,697.22	1,875,552.36
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	154,701.19	1,090,000.00
筹资活动现金流出小计	86,168,398.41	181,965,552.36
筹资活动产生的现金流量净额	-46,168,398.41	-181,965,552.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-156,351,362.13	-269,616,260.89
加：期初现金及现金等价物余额	1,993,600,779.54	2,339,999,776.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,837,249,417.41	2,070,383,515.21

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	33,000,000.00	20,000,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	64,634,373.05	84,485,329.23
经营活动现金流入小计	97,634,373.05	104,485,329.23
购买商品、接受劳务支付的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	8,695,339.17	8,636,508.95
支付的各项税费	6,802,258.65	3,620,903.96
支付其他与经营活动有关的现金	89,756,536.25	117,269,822.47
经营活动现金流出小计	105,254,134.07	129,527,235.38
经营活动产生的现金流量净额	-7,619,761.02	-25,041,906.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	80,000,000.00	50,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,392.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	80,000,000.00	50,001,392.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,126,083.55	4,629,100.02
投资支付的现金		413,089,500.00
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	30,000,000.00	
投资活动现金流出小计	32,126,083.55	417,718,600.02
投资活动产生的现金流量净额	47,873,916.45	-367,717,208.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	45,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	154,701.19	1,090,000.00
筹资活动现金流出小计	45,154,701.19	1,090,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-45,154,701.19	-1,090,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-4,900,545.76	-393,849,114.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,556,013,580.88	2,241,731,428.51
六、期末现金及现金等价物余额	1,551,113,035.12	1,847,882,314.34

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,000,000.00	2,149,426,023.60			17,822,777.96		396,192,678.70			2,713,441,480.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	150,000,000.00	2,149,426,023.60			17,822,777.96		396,192,678.70			2,713,441,480.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	-30,000,000.00					62,798,614.22			62,798,614.22
（一）净利润							107,798,614.22			107,798,614.22
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							107,798,614.22			107,798,614.22
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-45,000,000.00	0.00	0.00	-45,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-45,000,000.00			-45,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,000,000.00	-30,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	180,000,000.00	2,119,426,023.60			17,822,777.96		458,991,292.92			2,776,240,094.48

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	2,199,426,023.60					251,477,827.33			2,550,903,850.93
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	2,199,426,023.60					251,477,827.33			2,550,903,850.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	50,000,000.00	-50,000,000.00			17,822,777.96		144,714,851.37			162,537,629.33
(一) 净利润							207,537,629.33			207,537,629.33
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							207,537,629.33			207,537,629.33
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	17,822,777.96	0.00	-62,822,777.96	0.00	0.00	-45,000,000.00
1. 提取盈余公积					17,822,777.96		-17,822,777.96			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-45,000,000.00			-45,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,000,000.00	-50,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股										

本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	150,000,000.00	2,149,426,023.60			17,822,777.96		396,192,678.70		2,713,441,480.26

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	150,000,000.00	2,149,426,023.60			17,822,777.96		115,405,001.63	2,432,653,803.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	150,000,000.00	2,149,426,023.60			17,822,777.96		115,405,001.63	2,432,653,803.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,000,000.00	-30,000,000.00					-16,432,800.80	-16,432,800.80
（一）净利润							28,567,199.20	28,567,199.20
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,567,199.20	28,567,199.20
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-45,000,000.00	-45,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-45,000,000.00	-45,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本(或股本)	30,000,000.00	-30,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	180,000,000.00	2,119,426,023.60			17,822,777.96		98,972,200.83	2,416,221,002.39

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	2,199,426,023.60					-1,450,125.82	2,297,975,897.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	2,199,426,023.60					-1,450,125.82	2,297,975,897.78
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	50,000,000.00	-50,000,000.00			17,822,777.96		116,855,127.45	134,677,905.41
(一) 净利润							179,677,905.41	179,677,905.41
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							179,677,905.41	179,677,905.41
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	17,822,777.96	0.00	-62,822,777.96	-45,000,000.00
1. 提取盈余公积					17,822,777.96		-17,822,777.96	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-45,000,000.00	-45,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本(或股本)	50,000,000.00	-50,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	150,000,000.00	2,149,426,023.60			17,822,777.96		115,405,001.63	2,432,653,803.19

(三) 公司基本情况

云南沃森生物技术股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）系经云南省工商行政管理局批准，于2009年6月25日在昆明市成立的股份有限公司，企业法人营业执照注册号为530000100012970，注册地址：昆明市高新开发区北区云南大学科技园2期A3幢4楼。法定代表人：李云春。

本公司前身系云南沃森生物技术有限公司（以下简称沃森生物有限），成立于2001年1月16日。2009年6月22日，经沃森生物有限股东会决议，全体股东作为股份有限公司的发起人，以其持有的截止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。截止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，其余部分计入资本公积，计2,626,523.60元。信永中和会计师事务所为本次变更出具了XYZH/2007SZA2032-2验资报告，本公司于2009年6月25日完成了工商登记变更手续。

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

根据本公司2011年4月25日召开的2010年度股东大会决议，本公司以2010年12月31日的总股本10,000万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计转增股本5,000万股。截止2011年12月31日，本公司总股本为15,000万股，其中：有限售条件股份98,266,705股，占总股本的65.51%；无限售条件股份51,733,295股，占总股本的34.49%。

根据本公司2012年4月13日召开的2011年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日的总股本15,000万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增2股，共计转增股本3,000万股。截止2012年6月30日，本公司总股本为18,000万股，其中：有限售条件股份11,770.94万股，占总股本的65.39%；无限售条件股份6,229.06万股，占总股本的34.61%。

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

本公司的职能管理部门包括董事会办公室、审计法务部、战略管理部、投资管理部、采购与工程管理部、注册与临床医学部、人力资源部、行政事务部、财务部等，子公司包括玉溪沃森生物技术有限公司（以下简称玉溪沃森）、江苏沃森生物技术有限公司（以下简称江苏沃森）。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于以下所述重要会计政策和估计编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2、合并财务报表所采用的会计方法

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

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

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

（2）外币财务报表的折算

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

9、金融工具

（1）金融工具的分类

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

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

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

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

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额

转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

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

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

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

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

存货实行永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

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

(2) 后续计量及损益确认

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明长期股权投资发生减值的，按照账面价值与可回收金额的差额计提减值准备。

13、投资性房地产

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

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

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率参照固定资产--房屋建筑物执行。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产是指承租人通过融资租赁的方式租入固定资产
融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

计提折旧时采用平均年限法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-20	5%	4.75%-19.00%
机器设备			
电子设备	5	5%	19.00%
运输设备	5	5%	19.00%
通用设备	5-10	5%	9.50%-19.00%
专用设备	5-10	5%	9.50%-19.00%
其他设备	5	5%	19.00%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按照账面价值与可回收金额的差额计提减值准备

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

对使用寿命有限的无形资产，资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按照账面价值与可回收金额的差额计提减值准备，对使用寿命不确定的无形资产，无论是否有减值迹象，均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团将研发项目是否取得临床总结报告作为划分研究阶段和开发阶段支出的时点，将取得临床总结报告前发生的研究费用于当期费用化，将取得临床总结报告后发生的开发费用于当期计入开发支出，待所研发项目达到预定用途形成无形资产时予以资本化。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

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

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

20、长期待摊费用摊销方法

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

23、股份支付及权益工具

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

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的

劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本集团将当期与以前各期应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为

承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	6%
消费税		
营业税	劳务、技术转让收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率：

云南沃森2012年1-6月企业所得税的适用税率为15%；子公司玉溪沃森2012年度1-6月企业所得税的适用税率为15%；子公司江苏沃森2012年度1-6月企业所得税的适用税率为25%。

2、税收优惠及批文

本公司于2009年8月被云南省科学技术厅、云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局认定为高新技术企业，并颁发了高新技术企业证书（证书编号：GR200953000050），2012年1-6月企业所得税的适用税率为15%。

根据财务【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。本公司之子公司玉溪沃森适用以上优惠政策，2012年度1-6月减按15%的税率计算缴纳企业所得税。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
玉溪沃森生物技术有限公司	全资子公司	云南省玉溪市	生产与销售	558,422,000.00	CNY	生物制剂的研究与开发、生产、销售	558,422,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
江苏沃森生物技术有限公司	全资子公司	江苏省泰州市	研究与开发	125,009,500.00	CNY	生物制剂的研究与开发	125,009,500.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

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

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	69,119.18	--	--	37,722.83
人民币	--	--	69,119.18	--	--	37,722.83
银行存款:	--	--	1,837,180,298.23	--	--	1,993,563,056.71
人民币	--	--	1,837,180,298.23	--	--	1,993,563,056.71
其他货币资金:	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	1,837,249,417.41	--	--	1,993,600,779.54

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

本集团截至2012年6月30日货币资金中无因担保或其他原因造成所有权或使用权受到限制的情况。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,055,404.15	16,370,175.60
合计	20,055,404.15	16,370,175.60

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

截至2012年6月30日，本集团已贴现未到期的票据均为银行承兑汇票，金额为10,186,852.81元。

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	33,546,666.65	22,171,767.96	33,546,666.65	22,171,767.96
合计	33,546,666.65	22,171,767.96	33,546,666.65	22,171,767.96

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

本集团期末应收利息中，不存在逾期利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	370,464,247.33	99.26%	13,830,101.66	3.73%	301,002,647.18	94.27%	6,526,910.33	2.17%
组合小计	370,464,247.33	99.26%	13,830,101.66	3.73%	301,002,647.18	94.27%	6,526,910.33	2.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,748,710.00	0.74%	0.00		18,297,482.83	5.73%	0.00	
合计	373,212,957.33	--	13,830,101.66	--	319,300,130.01	--	6,526,910.33	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1-6个月	196,063,761.78	52.92%		229,317,042.85	76.18%	
7-12个月	143,738,784.95	38.8%	7,186,939.24	53,496,047.49	17.77%	2,674,802.38
1年以内小计	339,802,546.73	91.72%	7,186,939.24	282,813,090.34	93.96%	2,674,802.38
1至2年	29,112,414.60	7.86%	5,822,482.92	17,755,249.24	5.9%	3,551,049.85
2至3年	1,457,213.00	0.39%	728,606.50	266,499.00	0.09%	133,249.50
3年以上	92,073.00	0.02%	92,073.00	167,808.60	0.06%	167,808.60
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	370,464,247.33	--	13,830,101.66	301,002,647.18	--	6,526,910.33

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽省丰禾医药有限公司	990,000.00			
新疆迪雅泰生物制品有限公司	528,000.00			
黑龙江省疾病预防控制中心	415,800.00			
五常市疾病预防控制中心	128,000.00			
其他客户	686,910.00			
合计	2,748,710.00	0.00		--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
河南省金鼎医药有限公司	非关联方	46,482,690.00	1年以内	12.45%
泰安实杰生物科技有限公司	非关联方	38,471,092.00	1年以内	10.31%
重庆倍宁生物医药有限公司	非关联方	33,593,477.35	1个月-2年以内	9%
云南省疾病预防控制中心	非关联方	20,429,820.00	1年以内	5.47%
湖南省瑞格医药有限公司	非关联方	17,540,872.59	1-6个月	4.7%
合计	--	156,517,951.94	--	41.94%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	30,000,000.00	80.28%	0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,367,957.99	19.72%	0.00		6,794,200.38	100%	0.00	
合计	37,367,957.99	--	0.00	--	6,794,200.38	--	0.00	--

其他应收款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
上海丰茂生物技术有限公司	30,000,000.00			投资保证金，无坏账风险
合计	30,000,000.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广东办事处	1,425,653.84			备用金，无坏账风险
云南办事处	1,121,487.06			备用金，无坏账风险
云南电网公司玉溪供电局	960,000.00			保证金，无坏账风险
湖南办事处	660,138.58			备用金，无坏账风险
安徽办事处	471,324.52			备用金，无坏账风险
陕西办事处	303,741.90			备用金，无坏账风险
吴建华	273,665.50			备用金，无坏账风险
江苏省泰州市高新技术产业园区管委会	200,000.00			保证金，无坏账风险
其他 单位往来	214,150.00			保证金或押金，无坏账风险
其他 员工往来	1,737,796.59			备用金，无坏账风险
合计	7,367,957.99	0.00		--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海丰茂生物技术有限公司	拟投资单位	30,000,000.00	1-6个月	80.28%
广东办事处	公司下属机构	1,425,653.84	1年以内	3.82%

云南办事处	公司下属机构	1,121,487.06	1-6个月	3%
云南电网公司玉溪供电局	非关联方	960,000.00	2-5年	2.57%
湖南办事处	公司下属机构	660,138.58	1年以内	1.77%
合计	--	34,167,279.48	--	91.44%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	45,972,025.82	99.89%	69,850,012.84	99.18%
1至2年	53,809.57	0.11%	577,000.00	0.82%
2至3年				
3年以上				
合计	46,025,835.39	--	70,427,012.84	--

预付款项账龄的说明：

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
昆明超泰经贸有限公司	非关联方	7,881,134.87	2011年08月15日	设备未收到
上海迪沃信生物工程有限公司	非关联方	7,485,000.00	2011年12月22日	设备未收到
江苏春兰进出口有限公司	非关联方	6,640,613.80	2012年02月28日	设备未收到
普洱市思茅区绿之源花卉经营部	非关联方	5,000,000.00	2012年03月22日	预付购树款

上海舒博拉尼制药设备有限公司	非关联方	4,587,600.00	2012年05月07日	设备未收到
合计	--	31,594,348.67	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,711,111.46	21,539.97	17,689,571.49	19,621,289.91	8,674.37	19,612,615.54
在产品	27,690,465.46	381,782.01	27,308,683.45	35,871,951.70	4,956,779.24	30,915,172.46
库存商品	8,740,578.18		8,740,578.18	6,828,532.60		6,828,532.60
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	2,549,208.61		2,549,208.61	5,929,576.54		5,929,576.54
发出商品	1,276,566.89		1,276,566.89	1,276,678.89		1,276,678.89
合计	57,967,930.60	403,321.98	57,564,608.62	69,528,029.64	4,965,453.61	64,562,576.03

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	8,674.37	21,539.97		8,674.37	21,539.97
在产品	4,956,779.24			4,574,997.23	381,782.01
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	4,965,453.61	21,539.97	0.00	4,583,671.60	403,321.98

(3) 存货跌价准备情况

存货的说明:

2011年本公司之子公司玉溪沃森,撤回《中国药典》过渡期间生产的14批b型流感嗜血杆菌结合疫苗【含预灌封剂型322,551支(6批)和西林瓶剂型848,083瓶(8批)】的批签发申请,并对其全额计提存货跌价准备4,956,779.24元。截至2012月06月30日,玉溪沃森已销毁13批b型流感嗜血杆菌结合疫苗,上期计提的存货跌价准备在本期处置转出4,574,997.23元。

10、其他流动资产

单位: 元

项目	期末数	期初数
技术服务费	1,270,005.85	364,533.00
律师费	250,000.06	145,833.34
房租	27,000.00	
其他	70,916.27	84,247.85
合计	1,617,922.18	594,614.19

其他流动资产说明:

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏康淮生物科技有限公司	成本法	11,700,000.00	11,700,000.00	0.00	11,700,000.00	9%	9%		0.00	0.00	0.00
合计	--	11,700,000.00	11,700,000.00	0.00	11,700,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	367,608,881.00	7,660,083.42		3,427,317.16	371,841,647.26
其中：房屋及建筑物	218,381,969.46	318,723.60		3,235,580.16	215,465,112.90
机器设备	135,891,129.12	6,825,124.82		187,247.00	142,529,006.94
运输工具	4,140,633.37	298,397.00			4,439,030.37
电子设备	3,273,291.54	143,570.00		4,490.00	3,412,371.54
其他	5,921,857.51	74,268.00			5,996,125.51
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	51,484,695.95	0.00	17,394,359.88	1,374,356.82	67,504,699.01
其中：房屋及建筑物	26,652,383.29		8,877,058.88	1,214,930.20	34,314,511.97
机器设备	21,405,640.58		7,579,726.27	155,818.22	28,829,548.63
运输工具	1,678,655.86		304,691.30		1,983,347.16
电子设备	1,255,187.31		293,254.23	3,608.40	1,544,833.14
其他	492,828.91		339,629.20		832,458.11
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	316,124,185.05	--		--	304,336,948.25
其中：房屋及建筑物	191,729,586.17	--		--	181,150,600.93
机器设备	114,485,488.54	--		--	113,699,458.31
运输工具	2,461,977.51	--		--	2,455,683.21
电子设备	2,018,104.23	--		--	1,867,538.40
其他	5,429,028.60	--		--	5,163,667.40

四、减值准备合计	666,366.26	--	666,366.26
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备	666,366.26	--	666,366.26
运输工具		--	
电子设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	315,457,818.79	--	303,670,581.99
其中：房屋及建筑物	191,729,586.17	--	181,150,600.93
机器设备	113,819,122.28	--	113,033,092.05
运输工具	2,461,977.51	--	2,455,683.21
电子设备	2,018,104.23	--	1,867,538.40
其他	5,429,028.60	--	5,163,667.40

本期折旧额17,394,359.88元；本期由在建工程转入固定资产原价为132,075.60元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
玉溪疫苗产业园二期工程厂房	正在办理中	2012年12月31日
病毒性疫苗项目办公楼	正在办理中	2012年12月31日

固定资产说明：无

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏沃森流感疫苗项目	5,957,343.44		5,957,343.44	4,563,000.00		4,563,000.00
江苏沃森病毒性疫苗标准工程	100,597,371.56		100,597,371.56	73,750,121.78		73,750,121.78
玉溪沃森分包装生产线	14,866,044.43		14,866,044.43	7,640,841.43		7,640,841.43
玉溪沃森疫苗产业园三期工程	85,090,764.02		85,090,764.02	18,388,986.68		18,388,986.68
玉溪沃森疫苗研发中心扩建项目	16,087,260.34		16,087,260.34	10,672,169.67		10,672,169.67
玉溪沃森营销网络扩建和品牌建设项目	10,036,703.00		10,036,703.00			
玉溪沃森白喉车间改造项目	7,288,661.66		7,288,661.66			
云南沃森鼎易天城新办公区	30,343,169.00		30,343,169.00			
合计	270,267,317.45	0.00	270,267,317.45	115,015,119.56	0.00	115,015,119.56

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
江苏沃森流感疫苗项目	191,180,000.00	4,563,000.00	1,394,343.44			3.12%	3.12%				募集资金	5,957,343.44
江苏沃森病毒性疫苗标准工程	134,450,000.00	73,750,121.78	26,847,249.78			74.82%	74.82%	622,538.88			借款、自筹	100,597,371.56
玉溪沃森分包包装生产线	18,400,000.00	7,640,841.43	7,225,203.00			80.79%	80.79%				募集资金	14,866,044.43
玉溪沃森疫苗产业园三期工程	727,343,000.00	18,388,986.68	66,701,777.34			11.7%	11.7%				募集资金	85,090,764.02
玉溪沃森疫苗研发中心扩建项目	110,342,000.00	10,672,169.67	5,415,090.67			14.58%	14.58%				募集资金	16,087,260.34
玉溪沃森营销网络扩建和品牌建设项目	41,000,000.00		10,168,778.60	132,075.60		48.97%	48.97%				募集资金	10,036,703.00
玉溪沃森白喉车间改造项目	9,924,250.00		7,288,661.66			73.44%	73.44%				自筹资金	7,288,661.66
云南沃森鼎易天城新办公区	39,343,169.00		30,343,169.00			77.12%	77.12%				自筹资金	30,343,169.00
合计	1,271,982,419.00	115,015,119.56	155,384,273.49	132,075.60	0.00	--	--	622,538.88	0.00	--	--	270,267,317.45

在建工程项目变动情况的说明：以上比例为固定资产投入占总项目的比例

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
江苏沃森流感疫苗项目	3.12%	固定资产投入占总项目的比例
玉溪沃森疫苗产业园三期工程	11.7%	固定资产投入占总项目的比例
玉溪沃森疫苗研发中心扩建项目	14.58%	固定资产投入占总项目的比例

(5) 在建工程的说明

2012年6月30日本集团不存在需计提在建工程减值准备的情况。

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	36,930,108.40	12,272.00	0.00	36,942,380.40
土地使用权	33,153,940.47			33,153,940.47
冻干A、C群脑膜炎球菌多糖结合疫苗专有技术	3,168,032.91			3,168,032.91
财务软件	106,480.00	1,800.00		108,280.00
微软软件	180,000.00			180,000.00
商标注册费	148,800.00	10,472.00		159,272.00
OA软件系统	172,855.02			172,855.02
二、累计摊销合计	3,645,439.27	590,269.68	0.00	4,235,708.95
土地使用权	2,587,535.42	330,109.38		2,917,644.80
冻干A、C群脑膜炎球菌多糖结合疫苗专有技术	871,208.92	158,401.60		1,029,610.52
财务软件	105,050.00	3,230.00		108,280.00
微软软件	37,500.00	45,000.00		82,500.00
商标注册费	15,335.75	10,314.90		25,650.65
OA软件系统	28,809.18	43,213.80		72,022.98
三、无形资产账面净值合计	33,284,669.13	0.00	0.00	32,706,671.45
土地使用权	30,566,405.05			30,236,295.67
冻干A、C群脑膜炎球菌多糖结合疫苗专有技术	2,296,823.99			2,138,422.39
财务软件	1,430.00			
微软软件	142,500.00			97,500.00
商标注册费	133,464.25			133,621.35
OA软件系统	144,045.84			100,832.04
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
冻干A、C群脑膜炎球菌多糖结合疫苗专有技术				
财务软件				
微软软件				
商标注册费				
OA软件系统				
无形资产账面价值合计	33,284,669.13	0.00	0.00	32,706,671.45
土地使用权	30,566,405.05			30,236,295.67
冻干A、C群脑膜炎球菌多糖结合疫苗专有技术	2,296,823.99			2,138,422.39
财务软件	1,430.00			
微软软件	142,500.00			97,500.00
商标注册费	133,464.25			133,621.35
OA软件系统	144,045.84			100,832.04

本期摊销额590,269.68元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
冻干A、C、W135、Y群脑膜炎球菌多糖疫苗	4,045,101.09	5,168,048.63			9,213,149.72
冻干A、C群脑膜炎球菌多糖疫苗	1,897,870.63	3,583,603.74			5,481,474.37
吸附无细胞百白破联合疫苗	5,287,087.71	7,286,562.44			12,573,650.15
合计	11,230,059.43	16,038,214.81	0.00	0.00	27,268,274.24

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例49.1%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例6.54%。

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

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费用	573,710.99		98,332.62		475,378.37	
房屋租赁费		103,425.99	6,464.13		96,961.86	
其他	103,251.90	278,960.78	43,246.08		338,966.60	
合计	676,962.89	382,386.77	148,042.83	0.00	911,306.83	--

长期待摊费用的说明: 无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	99,954.94	99,954.94
开办费	12,364.01	86,548.08
可抵扣亏损		
坏账准备	2,074,515.25	979,036.54
存货跌价准备	60,498.30	744,818.04
当期确认的递延收益	3,174,613.14	3,437,812.50
预提费用	15,564,013.07	15,675,558.63
小 计	20,985,958.71	21,023,728.73
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	9,244,295.17	3,937,480.02
合计	9,244,295.17	3,937,480.02

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014年	17,371.36	17,371.36	
2015年	430,464.28	430,464.28	
2016年	3,489,644.38	3,489,644.38	
2017年	5,306,815.15		
合计	9,244,295.17	3,937,480.02	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额

应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
坏账准备	13,830,101.66
固定资产减值准备	666,366.26
存货跌价准备	403,321.98
当期确认的递延收益	21,164,087.57
预提费用	103,760,087.14
开办费摊销	82,426.74
小计	139,906,391.35

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,526,910.33	7,303,191.33			13,830,101.66
二、存货跌价准备	4,965,453.61	21,539.97	0.00	4,583,671.60	403,321.98
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	666,366.26				666,366.26
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					

合计	12,158,730.20	7,324,731.30	0.00	4,583,671.60	14,899,789.90
----	---------------	--------------	------	--------------	---------------

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	40,000,000.00	0.00
合计	40,000,000.00	

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
工程款和货款	43,723,575.73	49,101,946.38
其中：1 年以上	10,346,156.65	15,390,137.98
合计	43,723,575.73	49,101,946.38

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末账龄1 年以上的大额应付账款，主要系工程尾款和工程质保金。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款	1,094,391.40	727,858.07
其中：1 年以上	498,618.40	244,356.00
合计	1,094,391.40	727,858.07

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,332,452.05	18,972,425.78	26,330,031.99	2,974,845.84
二、职工福利费	19,100.00	248,484.02	267,584.02	
三、社会保险费	0.00	4,312,900.59	4,312,900.59	0.00
医疗保险费		1,281,914.27	1,281,914.27	
基本养老保险费		2,533,970.86	2,533,970.86	
失业保险费		226,761.89	226,761.89	
工伤保险费		147,806.90	147,806.90	
生育保险费		122,446.67	122,446.67	
四、住房公积金	117,313.00	1,199,267.28	1,316,580.28	
五、辞退福利	0.00			
六、其他	119,868.47	745,776.71	760,465.78	105,179.40
工会经费和职工教育经费	119,868.47	738,201.71	752,890.78	105,179.40
其他		7,575.00	7,575.00	
合计	10,588,733.52	25,478,854.38	32,987,562.66	3,080,025.24

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00。

工会经费和职工教育经费金额752,890.78，非货币性福利金额0.00，因解除劳动关系给予补偿0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,833,105.25	5,903,568.53
消费税		
营业税		200,000.00
企业所得税	20,090,972.43	22,017,417.63
个人所得税	122,997.98	1,309,045.51
城市维护建设税	548,323.20	720,684.24
房产税	31,957.44	31,957.44
土地使用税	333,043.75	333,043.75
教育费附加	234,993.08	308,862.10
印花税	90,070.70	150,535.42
地方教育费附加	157,198.78	206,444.49
合计	29,442,662.61	31,181,559.11

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

36、应付利息

无

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
客户合同保证金等	14,175,492.87	18,709,158.93
合计	14,175,492.87	18,709,158.93

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款为客户的保证金

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	13,284,600.00	53,284,600.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	13,284,600.00	53,284,600.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	13,284,600.00	53,284,600.00
合计	13,284,600.00	53,284,600.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额为13,284,600.00元。

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用-代理费	34,867,605.06	36,284,215.48
预提费用-市场推广费	14,086,836.00	4,822,192.96
预提费用-销售返利	44,738,502.75	44,786,529.50
预提费用-房屋租金	1,225,147.86	4,229,707.57
预提费用-运费	1,462,186.00	1,258,504.00
预提费用-绿化养护费		122,650.00
预提费用-自营人员费用	8,110,672.47	13,599,717.66
合计	104,490,950.14	105,103,517.17

其他流动负债说明：

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

无

(2) 金额前五名的长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
	2,000,000.00		2,000,000.00	0.00	
合计	2,000,000.00	0.00	0.00		--

专项应付款说明：无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	23,414,087.57	22,918,750.00
合计	23,414,087.57	22,918,750.00

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

政府补助种类	期末账面余额		计入当期损益 金额	本期退还 金额	退还原因	备注
	列入其他非流 动负债金额	列入其他流动 负债金额				
冻干A、C群脑膜炎球菌多糖结合疫苗研究补助	400,000.00					*1
预防流行性脑脊髓膜炎系列生物制品的临床实验研究补助			3,000,000.00			*2
b型流感嗜血杆菌结合疫苗产业化工艺优化补助	500,000.00					*3
冻干A、C群脑膜炎多糖结合疫苗海外临床研究及推广应用补助	1,500,000.00					*4
云南省疫苗工程技术研究补助	520,000.00					*5
细菌多糖结合疫苗平台技术的研究	3,680,000.00					*6
细菌多糖-蛋白结合关键技术及应用研究	300,000.00					*7
试点企业技术创新平台条件建设补助	500,000.00					*8
系列新型重组乙肝疫苗临床研究补助	200,000.00					*9
生物结合疫苗研发省创新团队补助	300,000.00					*10
昆明国家生物产业基地生物医药中试生产中心	4,770,000.00		530,000.00			*11
HIB项目工程建设的财政补助	1,131,250.00		37,500.00			*12
冻干A、C群脑膜炎多糖结合疫苗等疫苗产业化建设项目	974,999.98		25,000.02			*13
国家一类新冻干A、C群脑膜炎球菌结合疫苗产业化示范工程	1,956,170.90		43,829.10			*14
玉溪市新型工业化发展专项补助	974,999.98		25,000.02			*15
年产1亿支细菌性疫苗二	195,000.02		4,999.98			*16

期工程建设补助					
冻干脑膜炎球菌疫苗生产补助	195,000.02		4,999.98		*17
菌苗车间GMP质量升级异地建设项目补助	1,000,000.00				*18
吸附无细胞百白破联合疫苗产业化补助	800,000.00				*19
电力专线工程补助	1,266,666.67		33,333.33		*20
麻疹、风疹、腮腺炎联合疫苗生产项目科技创新专项资金	2,000,000.00				*21
新型人工倍体细胞狂犬疫苗临床前研究科技创新资金	250,000.00				*22
合计	23,414,087.57		3,704,662.43		

*1根据昆财企一[2006]131号文件，昆明市经济委员会、昆明市财政局联合拨付本公司“冻干A、C群脑膜炎球菌多糖结合疫苗研究”项目补助经费40万元，本公司于2006年9月收到该款项，截止2012年6月30日，该项目尚未验收。

*2根据本公司与云南省科技厅签订编号为2008BC009的“预防流行性脑脊髓膜炎系列生物制品的临床实验研究”项目合同规定，云南省科技厅补助项目经费300万元，本公司于2008年8月收到一期政府补助拨款80万元；根据云科计发[2009]19号文件，本公司于2009年8月收到补助140万元、2010年8月收到补助80万元。2012年6月22日该项目通过云南省科学技术厅的验收，获得云南省科技计划项目验收证书，编号：重点新产品开发Y2012B6004号，本期将其计入到营业外收入。

*3根据本公司于2008年12月与昆明市经济委员会签订的“昆明市新型工业化发展资金支持项目考核责任书”约定，补助本公司“b型流感嗜血杆菌结合疫苗产业化工艺优化”项目新型工业化发展资金50万元，本公司于2008年12月、2009年12月分别收到款项35万元、15万元，截止2012年6月30日，该项目尚未验收。

*4根据本公司与昆明市科学技术局签订的编号为62009AC014的项目合同书，补助本公司项目经费150万元，根据云科计发[2009]25号文件，本公司于2009年9月收到云南省科技厅拨付的“冻干A、C群脑膜炎多糖结合疫苗海外临床研究及推广应用项目”经费50万元；于2010年8月收到补助70万元，2011年11月收到补助30万元。该项目原合作单位为韩国SK化学、广州鑫荣丰医药、浙江省医药保健品进出口公司（临床研究及注册）；2012年本项目原合作单位“韩国SK化学”变更为印度公司Prosper Channel Life Science India Pvt.Ltd和G.C.Chemie Pharma Private Ltd.,泰国公司BioNet-Asia Co.,Ltd和俄罗斯公司JSC Trade House Allergen；将冻干A、C群脑膜炎球菌多糖疫苗，冻干A、C、W135、Y群脑膜炎球菌多糖疫苗和b型流感嗜血杆菌结合疫苗这三个疫苗品种海外临床研究及推广应用纳入本项目；课题验收时间由原计划的2012年6月延长至2014年6月，以上变更已获得云南省科学技术厅的批复。截止2012年6月30日，该项目尚在建设中。

*5根据本公司与昆明市科学技术局签订的编号为2009DA010的项目合同书，补助本公司科技经费80万元，合作单位昆明医学院、中国科学院昆明动物研究所；根据云科计发

[2009]43号文件，本公司于2009年12月收到云南省科技厅经费20万元；于2010年8月收到补助60万元，计入当期其他非流动负债；于2010年10月拨付经费给项目合作单位昆明医学院8万元和中国科学院昆明动物研究所20万元，从当期其他非流动负债转出。截止2012年6月30日，该项目尚未验收。

*6根据本公司与中华人民共和国卫生部等部门签订的“国家科技重大专项课题任务合同书”，本公司承接“细菌多糖结合疫苗平台技术的研发”课题（课题编号：2009ZX10004-708），本公司于2010年5月收到中华人民共和国财政部拨付经费368万元，截止2012年6月30日，该课题正在研究中。

*7根据本公司与中国生物技术集团公司兰州生物制品研究所签订的技术合作合同，中国生物技术集团公司兰州生物制品研究所为“细菌多糖蛋白质结合关键技术及其应用研究”第一承担单位，本公司为合作单位，本公司于2010年12月收到兰州生物制品研究所拨付的技术合作款30万，截止2012年6月30日，该课题正在研究中。

*8根据本公司与云南省科学技术厅、云南省国有资产监督管理委员会、云南省工业和信息化委员会、云南省总工会签订的云南省创新型试点工作任务书，其中政府部门的扶持措施规定省科技厅对每户试点企业安排50万元引导经费，专项用于试点企业技术创新平台条件建设，2011年12月收到补助50万元。截止2012年6月30日，该课题正在研究中。

*9根据本公司与昆明市科学技术局签订合同编号为：昆科计字11H010705号 昆明市科技计划项目合同书，本公司承接“系列新型重组乙肝疫苗临床研究”，起止日期：2011.06--2014.06，项目经费总预算480万，其中由科技局提供市级科技专项经费35万元，2011年12月收到专项经费20万元。截止2012年6月30日，该课题正在研究中。

*10根据本公司与昆明市高新技术产业开发区经济发展局签订的云南省创新团队计划任务书，项目编号：2011C1143，起止日期：2011.12--2014.12，总经费投入为60万元，其中省科技经费投入30万元，2011年12月收到经费15万元，2012年6月收到经费15万元，计入其他非流动负债。截止2012年6月30日，该课题正在研究中。

*11昆明国家生物产业基地生物医药中试生产中心已于2011年12月22日通过云南省发展和改革委员会验收，验收证书编号为“云发改高技验字[2011]100号”，自2012年1月份起，在所购建固定资产可使用年限内平均分摊，计入各期营业外收入，余额在其他非流动负债中核算。

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

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

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

*15根据《玉溪市财政局玉溪市经济委员会关于下达2010年第一批新型工业化发展专项资金的通知》（玉财企[2010]101号文），本公司之子公司玉溪沃森获得政府厂房补助100万，计入当期其他非流动负债。该笔补助用于玉溪沃森二期工程建设，二期工程于2011年12月完工，自2012年1月份起，在其可使用年限内平均分摊，计入各期营业外收入，余额在其他非流动负债中核算。

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

*17根据《玉溪市经济委员会玉溪市财政局关于下达2010年市级技术改造项目贷款贴息扶持资金的通知》（玉经技术[2010]235号玉财企[2010]135号），给予本公司之子公司玉溪沃森冻干脑膜炎球菌疫苗生产贷款贴息20万，计入当期其他非流动负债。该笔补助用于玉溪沃森二期工程建设，二期工程于2011年12月完工，自2012年1月份起，在其可使用年限内平均分摊，计入各期营业外收入，余额在其他非流动负债中核算。

*18根据《玉溪市财政局关于下达2011年农业产业化重点项目省级生物医药产业发展专项资金（新一轮云铜股权转让收益筹措）的通知》（玉溪市财政局--玉财企[2011]135号），2011年12月，本公司之子公司玉溪沃森承接的菌苗车间GMP质量升级异地建设项目收到扶持资金100万，截止2012年6月30日，该课题正在研究中。

*19根据《玉溪市财政局、农业局关于下达2011年省级财政发展生物产业项目计划和资金的通知》（玉溪市财政局、农业局--玉财农[2011]180号），本公司之子公司玉溪沃森与玉溪市人民政府发展生物产业办公室签订吸附无细胞百白破联合疫苗产业化的合同，2011年12月，本公司之子公司玉溪沃森收到省级项目扶持资金80万元，截止2012年6月30日，该课题正在研究中。

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

*21“麻疹、风疹、腮腺炎联合疫苗生产项目科技创新专项资金”项目：2010年12月，本公司之子公司江苏沃森葛兰与泰州市科学技术局签订了“麻疹、风疹、腮腺炎联合疫苗生产项目”协议，协议约定，项目总经费800万元，国家经费200万元。于2010年12月，本公司之子公司江苏沃森收到上述款项，期初在专项应付款核算，本期重分类到其他非流动负债科目核算，截止2012年6月30日，该课题正在研究中。

*22根据泰财工贸[2011]64号文件，本公司之子公司江苏沃森于2012年3月收到“新型人工倍体细胞狂犬疫苗临床前研究”补助资金25万元，计入当期其他非流动负债，截止2012年6月30日，该课题正在研究中。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	150,000,000			30,000,000		30,000,000	180,000,000

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

根据本公司2012年4月13日召开的2011年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日的总股本15,000 万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增2股，共计转增股本3,000万股。转增后，股本总额为18,000万元，业经信永中和会计师事务所验证，并出具了XYZH/2011SZA2009-7号验资报告。

48、库存股

库存股情况说明：无

49、专项储备

专项储备情况说明：无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,149,426,023.60		30,000,000.00	2,119,426,023.60
其他资本公积				
合计	2,149,426,023.60			2,119,426,023.60

资本公积说明：

根据本公司2012年4月13日召开的2011年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日的总股本15,000 万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增2股，共计转增股本3,000万股。转增后，股本总额为18,000万元，业经信永中和会计师事务所验证，并出具了XYZH/2011SZA2009-7号验资报告。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,822,777.96			17,822,777.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	17,822,777.96			17,822,777.96

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	396,192,678.70	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	396,192,678.70	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,798,614.22	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	45,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	458,991,292.92	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	228,610,898.32	180,597,572.27
其他业务收入		
营业成本	25,970,544.37	15,878,575.78

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
Hib 疫苗(西林瓶)	110,979,832.21	8,425,096.42	102,470,794.09	6,187,235.05
Hib 疫苗(预灌封)	76,751,780.79	11,703,980.79	37,534,236.76	5,118,884.33
AC 结合疫苗	40,879,285.32	5,841,467.16	40,592,541.42	4,572,456.40
合计	228,610,898.32	25,970,544.37	180,597,572.27	15,878,575.78

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北华北大区	38,507,576.88	5,002,627.30	26,880,485.00	2,754,608.00
华东大区	48,523,120.60	5,091,851.02	27,378,132.92	2,580,550.01
华南大区	42,696,295.84	4,783,416.45	29,922,175.48	2,770,892.00
华中大区	65,556,189.98	7,341,468.20	48,316,892.83	3,604,080.95
西南西北大区	33,327,715.02	3,751,181.40	48,099,886.04	4,168,444.82
合计	228,610,898.32	25,970,544.37	180,597,572.27	15,878,575.78

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
河南省金鼎医药有限公司	27,042,452.84	11.83%
泰安实杰生物科技有限公司	23,604,150.94	10.33%
湖南省瑞格医药有限公司	16,860,057.88	7.38%

云南省疾病预防控制中心	13,970,886.79	6.11%
广州医药有限公司	13,469,878.55	5.89%
合计	94,947,427.00	41.54%

营业收入的说明：无

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税		221.30	5%
城市维护建设税	960,165.79	758,531.57	7%
教育费附加	411,499.61	324,513.02	3%
资源税			
地方教育费附加	274,333.36	217,288.91	2%
合计	1,645,998.76	1,300,554.80	--

营业税金及附加的说明：无

57、公允价值变动收益

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,303,191.33	561,107.24
二、存货跌价损失	21,539.97	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		32,420.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,324,731.30	593,527.24

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	6,270,662.43	2,638,400.00
其他		154,425.99
合计	6,270,662.43	2,792,825.99

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高新技术企业上市专项补助	700,000.00		根据云科计发[2011]31号"云南省科

			技厅关于下达省科技计划2011年第二批项目于经费的通知"拨入
2011年国家认定企业技术中心资金奖励	300,000.00		根据昆工信[2011]501号"关于对昆明市2011年通过国家认定企业技术中心所在企业给予资金奖补的请示"拨入
昆明高新管委会一次性科研补贴	200,000.00		根据昆高开委通[2012]129号"昆明高新技术产业开发区管理委员会关于拨付云南沃森生物技术有限公司国家级技术中心一次性补贴科研经费的通知"拨入
昆明国家生物产业基地中试生产平台项目	530,000.00		根据《2008年第二批国家生物产业基地公共服务条件建设专项高技术产业化项目计划》拨付云南沃森530万元经费，自2012年1月份起，在所购建固定资产可使用年限内平均分摊，计入各期营业外收入
预防流行性脑脊髓膜炎系列生物制品的临床试验研究项目	3,000,000.00		根据本公司与云南省科技厅签订编号为2008BC009的"预防流行性脑脊髓膜炎系列生物制品的临床实验研究"项目合同和云科计发[2009]19号文件拨入，本期已经通过验收，计入当期营业外收入
2010年度科学技术奖一等奖	50,000.00		根据玉政发[2011]87号-"玉溪市人民政府关于2010年度科学奖励的决定"拨入
财政贡献奖、专利奖励、市级科技成果奖	236,000.00		根据玉高开委发[2012]2号-"玉溪高新区管委会对2011年度园区部分企业进行表彰奖励的决定"拨入
高新区财政局上市经费补助	1,000,000.00		根据玉溪高新技术产业开发区专项支出审批表，同意给予玉溪沃森生物上市经费补助100万元
云南省科技厅2011年科学技术奖	80,000.00		根据云政发[2012]16号-"云南省人民政府关于2011年度科学奖励的决定"拨入
HIB项目工程建设的财政补助	37,500.00	37,500.00	根据云财企[2006]414号文件，获取"b型流感嗜血杆菌结合疫苗等细菌性疫苗产业化项目"银行贷款财政贴息150万元，自2007年8月份正式经营之日起，在所购建固定资产可使用年限内平均分摊，计入各期营业外收入
冻干A、C群脑膜炎多糖结合疫苗等疫苗产业化建设项目补助	25,000.02		根据云南省财政厅云南省经济委员会文件（编号：云财企[2008]300号）《云南省财政厅云南省经济委员会关于下达2008年第一批企业技术改造贷款财政贴息资金计划的通知》，玉溪沃森获得贷款贴息100万元，2011年12月份二期完工并转入固定资产，从2012年1月1日开始摊销，计入各期营业外收入
国家一类新冻干A、C群脑膜炎球	43,829.10		根据《玉溪市财政局 玉溪市经济委

菌结合疫苗产业化示范工程补助			员会关于下达2009年省级（第二批）重点技术改造项目财政贴息资金的通知》<玉财企[2009]149号>,玉溪沃森获得政府财政补贴150万元，2011年12月份二期完工并转入固定资产，从2012年1月1日开始摊销，计入各期营业外收入。本期根据玉溪高新技术产业开发区专项支出审批表，2012年1月9日经高新区管委会研究决定给予玉溪沃森生物技术有限公司疫苗二期工程项目建设贷款贴息50万元，2012年4月10收到拨款，因为二期工程已经完工并开始摊销，故将本期收到的50万元贴息从4月份开始摊销，计入各期营业外收入
玉溪市新型工业化发展专项补助	25,000.02		根据《玉溪市财政局 玉溪市经济委员会关于下达2010年第一批新型工业化发展专项资金的通知》（玉财企（2010）101号文），玉溪沃森获得政府厂房补助100万，2011年12月份二期完工并转入固定资产，从2012年1月1日开始摊销，计入各期营业外收入
年产1亿支细菌性疫苗二期工程建设补助	4,999.98		玉溪市红塔区农业局与公司签订《云南省省级发展生物产业专项资金项目合同》，农业局给予公司20万元项目经费，2011年12月份二期完工并转入固定资产，从2012年1月1日开始摊销，计入各期营业外收入
冻干脑膜炎球菌疫苗生产补助	4,999.98		《玉溪市经济委员会 玉溪市财政局关于下达2010年市级技术改造项目贷款贴息扶持资金的通知》（玉经技术（2010）235号 玉财企（2010）135号），给予公司冻干脑膜炎球菌疫苗生产贷款贴息20万，2011年12月份二期完工并转入固定资产，从2012年1月1日开始摊销，计入各期营业外收入
电力专线工程补助	33,333.33		根据玉溪市高新技术产业技术产业开发区专项支出审批表，同意拨给玉溪沃森玉溪疫苗产业园电力专项工程经费补助130万元，2012年3月2日收到款项，同属于二期工程，因为二期工程已经完工并开始摊销，故将本期收到的130万元经费补助从4月份开始按公共配套（配电工程）年限来摊销，计入各期营业外收入
上市培育专项扶持资金		2,000,000.00	根据云南省财政厅、云南省工业和信息化委员会《关于下达2011年度中小和非公企业上市培育专项扶持资金的通知》（云财企[2011]303号）拨入
高新区财政分局地方财政贡献奖		600,000.00	根据云南玉溪高新技术产业开发区管理委员会《关于对2010年度园区部

			分企业进行表彰奖励的决定》(玉高开委发[2010]140号) 拨入
招用失业人员奖励		900.00	
合计	6,270,662.43	2,638,400.00	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	32,310.38	25,504.74
其中：固定资产处置损失	32,310.38	25,504.74
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	20,000.00	41,600.00
存货处置损失	321,840.52	15,265.59
其他		80,000.00
合计	374,150.90	162,370.33

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,061,178.47	16,851,813.31
递延所得税调整	37,770.02	-1,320,612.07
合计	20,098,948.49	15,531,201.24

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	107,798,614.22	83,845,333.35
归属于母公司的非经常性损益	2	26,909,088.07	18,953,334.60
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	80,889,526.15	64,891,998.75
期初股份总数	4	150,000,000.00	100,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	30,000,000.00	50,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		

因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	180,000,000.00	150,000,000.00
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.60	0.56
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.45	0.43
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率（%）	17	15.00	15.00
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.60	0.56
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.45	0.43

64、其他综合收益

无

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到银行存款利息	39,447,368.09
收到政府补助款	4,766,000.00
收到押金、保证金	2,000,000.00
收到单位往来款	205,476.58
收回个人暂借款	17,817.91
其他	279,923.49
合计	46,716,586.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付市场推广费、代理费、返利	12,973,490.91
会议费	12,177,427.28

研发费	8,741,132.72
销售业务费	6,929,918.73
业务招待费	5,703,322.18
办公费	3,303,082.25
差旅费	3,132,599.29
审计及律师费	2,316,500.00
租赁及水电费	2,120,756.30
支付个人暂借款	1,767,953.63
咨询费	1,515,450.00
支付押金、保证金	1,415,890.00
运输费	811,875.53
支付单位往来款	469,594.94
其他	2,520,122.61
合计	65,899,116.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
投资保证金	30,000,000.00
合计	30,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股份登记费	30,000.00
派息手续费	124,701.19
合计	154,701.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

66、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	107,798,614.22	83,845,333.35
加：资产减值准备	7,324,731.30	593,527.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,600,496.71	6,825,640.42
无形资产摊销	590,269.68	521,061.00
长期待摊费用摊销	148,042.83	100,682.58
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	32,310.38	25,504.74
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,013,697.22	-17,749,140.69
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	37,770.02	-1,320,612.07
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	11,560,099.04	-26,210,246.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-90,301,461.90	-61,776,897.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	14,671,081.14	6,225,295.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	62,475,650.64	-8,919,852.38
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	1,837,249,417.41	2,070,383,515.21
减：现金的期初余额	1,993,600,779.54	2,339,999,776.10
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	-156,351,362.13	-269,616,260.89

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,837,249,417.41	1,993,600,779.54
其中：库存现金	69,119.18	37,722.83
可随时用于支付的银行存款	1,837,180,298.23	1,993,563,056.71
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,837,249,417.41	1,993,600,779.54

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

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

无

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
玉溪沃森生物技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南玉溪	陈尔佳	生物制剂的研究与开发、生产、销售	558,422,000.00	CNY	100%	100%	77049215-2
江苏沃森生物技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏泰州	刘红岩	生物制剂的研究与开发	125,009,500.00	CNY	100%	100%	68915556-2

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

（1）已签订的尚未履行的对外投资合同及有关财务支出

截至2012年6月30日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计10,200万元，具体情况如下：

（单位：万元）

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
增资上海丰茂	10,200		10,200	2012年8月	

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

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

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

（2）拟实施的限制性股票激励计划及有关财务影响

1) 激励计划的条款及操作模式

根据本公司2012年4月5日发布的公告《限制性股票激励计划（草案）》，本计划拟授予的限制性股票数量为200万股（最终以实际认购数量为准），授予数量占公司总股本1.33%。其中首次授予186万股，预留14万股限制性股票授予给预留激励对象。鉴于公司2012年5月实施了每10股派发现金股利3.00元（含税）的分红派息方案和每10股转增2股的资本公积金转增股本方案，2012年7月27日发布的公告《限制性股票激励计划（草案修订稿）》将限制性股票数量按本计划规定作相应调整，调整后限制性股票数量为240万股，授予数量占公司总股本的1.33%。其中首次授予223.2万股，预留16.8万股限制性股票授予给预留激励对象。

本公司于2012年8月14日的2012年第一次临时股东大会审议通过了《云南沃森生物技术股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》及《云南沃森生物技术股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》。

2) 激励计划的公允价值确定方法

本计划限制性股票的首次授予价格为本计划（草案）首次公告（2012年4月5日）前

20 个交易日公司股票均价（43.81 元/股）的60%，即26.29 元/股。鉴于公司2012年5月实施了每10 股派发现金股利3.00 元（含税）的分红派息方案和每10 股转增2 股的资本公积金转增股本方案，限制性股票授予价格按本计划规定作相应调整，调整后实际授予价格为21.66 元/股。

3) 限制性股票的会计处理原则

根据《企业会计准则第11 号——股份支付》的规定，以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，应当以授予职工权益工具的公允价值计量。在每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

公司将按照下列会计处理方法对公司股权激励计划成本进行计量和核算：

授予日会计处理：根据授予数量和授予价格，确认股本和股本溢价。

锁定期内会计处理：根据会计准则规定，对于权益结算的涉及职工的股份支付，应当按照授予日权益工具的公允价值计入成本或费用和资本公积。在锁定期内的每个资产负债表日，以对可解锁的限制性股票数量的最佳估计为基础，按照单位限制性股票的激励成本，将当期取得的股票计入相关成本或费用和资本公积。激励成本在经常性损益中列支。

在解锁日，如果达到解锁条件，可以解锁；如果全部或部分股票未被解锁而失效或作废，按照会计准则及相关规定处理。

解锁日之后的会计处理：不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。

4) 本次股权激励实施后的会计处理

每股限制性股票的激励成本=授予日股票公允价值-授予价格。

授予价格按本计划草案摘要公告日前20个交易日公司股票均价（43.81元/股）的60%确定为26.29元/股。鉴于公司实施了每10 股派发现金股利3.00元（含税）的分红派息方案和每10 股转增2股的资本公积金转增股本方案，限制性股票授予价格按本计划规定作相应调整，调整后实际授予价格为21.66元/股。本计划拟授予的激励对象股份总数调整为240万股，限制性股票应确认的总费用（假设一次性全部授予）=每股限制性股票的激励成本×240万股，即240万股限制性股票应确认的总费用为：14.6元/股×240万股=3504万元。前述总费用由公司在实施限制性股票激励计划的锁定期，在相应的年度内按三次解锁比例（30%:30%:40%）分摊，同时增加资本公积。

按上述假设的240万股限制性股票应确认的总成本为3504万元，并假设授予日为2012 年9月1日，则2012年-2015年限制性股票成本摊销情况见下表。

单位：万元

需摊销总成本	2012 年	2013 年	2014 年	2015 年
3,504.00	681.33	1,693.60	817.60	311.47

注：1、上述成本预测和摊销是根据本计划一次性授予240万股（含预留股份）进行的

测算。出于会计谨慎性原则的考虑，我们未考虑所授予限制性股票未来解锁的具体情况。

2、受各期解锁数量的估计与限制性股票授予日公允价值的预测性影响，公司预计的成本总额会与实际授予日确定的成本总额会存在差异。

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
设立上海沃森生物技术有限公司	公司拟使用超募资金23,600万元和自有资金1,000万元全资设立上海沃森生物技术有限公司		
拟收购河北大安制药有限公司55%股权	2012年8月3日，本公司与四川方向药业有限责任公司(以下简称方向药业)、成都镇泰投资有限公司（以下简称镇泰投资）共同签署了《云南沃森生物技术股份有限公司与四川方向药业有限责任公司、成都镇泰投资有限公司之合作框架协议》。根据协议，方向药业和镇泰投资向本公司转让其分别持有的河北大安制药有限公司（以下简称大安制药）35%和20%的全部股权。转让价格依据本公司聘请的资产评估机构对大安制药截至2012年8月31日（或各方另行确定的其他基准日）的资产和负债的评估结果协商确定，各方确认该等大安制药55%股权最终成交价不低于（含本数）2.2亿元且不高于（含本数）5.3亿元。		

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计	9,000,000.00	100%			20,000,000.00	100%		

提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	9,000,000.00	--		--	20,000,000.00	--		--

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
玉溪沃森生物技术有限公司	9,000,000.00	0.00	0%	为本公司之子公司，无坏账风险
合计	9,000,000.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的应收账款的性质或内容

期末应收账款全部系应收本公司之子公司玉溪沃森专有技术许可使用费。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
玉溪沃森生物技术有限公司	全资子公司	9,000,000.00	1年内	100%
合计	--	900.00	--	900%

(7) 应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为0.00元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	113,000,000.00	99.52%			34,000,000.00	99.67%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	544,752.50	0.48%			113,530.00	0.33%		
合计	113,544,752.50	--		--	34,113,530.00	--		--

其他应收款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
江苏沃森生物技术有限公司	83,000,000.00	0.00	0%	本公司之子公司，无坏账风险
上海丰茂生物技术有限公司	30,000,000.00	0.00	0%	投资保证金，无坏账风险
合计	113,000,000.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
员工备用金	544,752.50	0.00	0%	公司员工借款，无坏账风险
合计	544,752.50			--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江苏沃森生物技术有限公司	子公司	83,000,000.00	2年以内	73.1%

上海丰茂生物技术有限 公司	拟投资单位	30,000,000.00	1-6个月	26.42%
吴建华	员工	273,665.50	1-6个月	0.24%
樊会兰	员工	70,000.00	1年以内	0.06%
袁琳	员工	56,000.00	1-6个月	0.05%
合计	--	113,399,665.50	--	99.87%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
江苏沃森	子公司	83,000,000.00	73.1%
合计	--	83,000,000.00	73.1%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为0.00元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
玉溪沃森生物技术 有限公司	成本法	558,422,000.00	558,422,000.00		558,422,000.00	100%	100%				
江苏沃森生物技术 有限公司	成本法	125,009,500.00	125,009,500.00		125,009,500.00	100%	100%				
合计	--	683,431,500.00	683,431,500.00		683,431,500.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	22,000,000.00	12,000,000.00
其他业务收入		
营业成本		
合计	22,000,000.00	12,000,000.00

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
b型流感嗜血杆菌结合疫苗 专有技术许可使用权	3,000,000.00		6,000,000.00	
冻干AC脑膜炎球菌多糖结 合疫苗专有技术许可使用权	3,000,000.00		6,000,000.00	
冻干ACW135Y脑膜炎多糖 疫苗专有技术许可使用权	8,000,000.00			
冻干AC脑膜炎球菌多糖疫 苗专有技术许可使用权	8,000,000.00			
合计	22,000,000.00		12,000,000.00	

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业 收入的比例(%)
玉溪沃森生物技术有限公司	22,000,000.00	100%
合计		

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		60,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		60,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
玉溪沃森生物技术有限公司		60,000,000.00	
合计		60,000,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,567,199.20	73,143,544.08
加：资产减值准备		-205,294.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,138,320.74	847,355.27
无形资产摊销	100,328.70	4,500.00
长期待摊费用摊销	36,528.00	23,527.98
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）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	32,310.38	25,504.74
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）		-18,692,585.05
投资损失（收益以“-”号填列）		-60,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	507,000.00	30,794.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	58,179.86	-135,311.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-58,730,073.30	-18,405,936.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,670,445.40	-1,678,005.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,619,761.02	-25,041,906.15
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	1,551,113,035.12	1,847,882,314.34
减：现金的期初余额	1,556,013,580.88	2,241,731,428.51
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	-4,900,545.76	-393,849,114.17

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.91%	0.6	0.6
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.93%	0.45	0.45

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

八、备查文件目录

备查文件目录
一、经公司法定代表人签名的半年度报告文本； 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告； 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿； 四、其他有关资料。 以上文件备置地点：公司董事会办公室

云南沃森生物技术股份有限公司

董事长：李云春

董事会批准报送日期：2012年08月22日