

云南沃森生物技术股份有限公司

2019 年度财务决算报告

云南沃森生物技术股份有限公司（以下简称“云南沃森”或“公司”）2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、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，以及财务报表附注已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并出具标准的无保留意见审计报告（大信审字【2020】第 5-00014 号）。

2019 年度，公司实现营业收入 112,122.03 万元，较上年同期增加 27.55%；净利润 19,413.56 万元，较上年同期减少 81.73%，归属于母公司所有者的净利润 14,197.45 万元，较上年同期减少 86.43%。现将公司 2019 年度财务决算（合并口径）的相关情况报告如下：

一、主要资产情况

单位：人民币元

项目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	增减变动额	变动幅度
应收票据		157,255.00	-157,255.00	-100.00%
预付款项	18,266,321.53	36,604,006.65	-18,337,685.12	-50.10%
其他应收款	203,336,791.84	943,629,626.88	-740,292,835.04	-78.45%
存货	313,048,929.50	236,282,925.27	76,766,004.23	32.49%
其他流动资产	14,988,833.19	503,396.23	14,485,436.96	2877.54%
长期股权投资	20,271,476.78	238,358,118.07	-218,086,641.29	-91.50%
其他权益工具投资	306,500,000.00		306,500,000.00	100.00%
递延所得税资产	91,605,582.84	44,590,229.62	47,015,353.22	105.44%
其他非流动资产	147,523,487.75	100,376,647.99	47,146,839.76	46.97%
资产总计	7,017,724,786.84	7,244,986,080.23	-227,261,293.39	-3.14%

变动原因分析：

(1) 应收票据期末余额 0 元，较年初减少 15.73 万元，减幅为 100%，主要原因为：报告期内，应收票据全额到期承兑所致。

(2) 预付款项期末余额 1,826.63 万元，较年初减少 1,833.77 万元，减幅为 50.10%，主要原因为：报告期内，采购材料到货验收入库，核销了部分预付账款所致。

(3) 其他应收款期末余额 20,333.68 万元,较年初减少 74,029.28 万元,减幅为 78.45%,主要原因为:报告期内,公司收到 HH CT Holdings Limited(以下简称“HH CT”)股权款、完成汇祥越泰(天津)投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“汇祥越泰”)股权受让工商登记和股权交割致其他应收款减少。

(4) 存货期末余额 31,304.89 万元,较年初增加 7,676.60 万元,增幅为 32.49%,主要原因为:报告期内,公司自主疫苗产品生产、销售规模扩大,增加产品生产所需原辅材料、耗材采购储备和在产品储备所致。

(5) 其他流动资产期末余额 1,498.88 万元,较年初增加 1,448.54 万元,增幅为 2877.54%,主要原因为:公司 2019 年末增值税留抵税额和需退回企业所得税较年初增加所致。

(6) 长期股权投资期末余额 2,027.15 万元,较年初减少 21,808.66 万元,减幅为 91.50%,主要原因为:报告期内,公司以持有河北大安制药有限公司(以下简称“河北大安”)全部股权与北京博晖创新生物技术股份有限公司(以下简称“北京博晖”)完成对赌股权赔付结算致报告期内长期股权投资减少所致。

(7) 其他权益工具投资期末余额 30,650 万元,较年初增加 30,650 万元,增幅为 100%,主要原因为:公司 2019 年 3 月受让汇祥越泰 42.13%股权所致。

(8) 递延所得税资产期末余额 9,160.56 万元,较年初增加 4,701.54 万元,增幅为 105.44%,主要原因为:报告期内,公司根据企业会计准则规定,对报告期内新增预提费用和股票期权等待期内分摊费用的账面价值和计税基础差额确认递延所得税资产所致。

(9) 其他非流动资产期末余额 14,752.35 万元,较年初增加 4,714.68 万元,增幅为 46.97%,主要原因为:报告期内,公司产业化投资、设备采购预付款增加所致。

二、主要负债情况

单位:人民币元

项目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	增减变动额	变动幅度
短期借款		30,000,000.00	-30,000,000.00	-100.00%
预收款项	25,341,753.30	40,814,964.97	-15,473,211.67	-37.91%
应付职工薪酬	45,881,854.29	23,538,941.13	22,342,913.16	94.92%
应交税费	32,966,116.03	87,239,824.53	-54,273,708.50	-62.21%
其他应付款	449,106,925.76	858,086,125.77	-408,979,200.01	-47.66%

项目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	增减变动额	变动幅度
一年内到期的非流动负债		75,000,000.00	-75,000,000.00	-100.00%
其他流动负债	258,428,846.43	169,338,666.78	89,090,179.65	52.61%
长期应付款		180,932,574.73	-180,932,574.73	-100.00%
递延所得税负债	40,158,679.46	81,494,289.09	-41,335,609.63	-50.72%
负债合计	1,351,761,636.35	1,982,794,388.55	-631,032,752.20	-31.83%

变动原因分析：

(1) 短期借款期末余额 0 元，较年初减少 3,000 万元，减幅为 100%，为报告期内公司全额偿还短期借款所致。

(2) 预收款项期末余额 2,534.18 万元，较年初减少 1,547.32 万元，减幅为 37.91%，主要原因为：报告期内，公司完成销售预收账款对应产品发货结算所致。

(3) 应付职工薪酬期末余额 4,588.19 万元，较年初增加 2,234.29 万元，增幅为 94.92%，主要原因为：报告期内公司计提职工薪酬增加所致。

(4) 应交税费期末余额 3,296.61 万元，较年初减少 5,427.37 万元，减幅为 62.21%，主要原因为：报告期内，公司缴纳了期初未交企业所得税所致。

(5) 其他应付款期末余额 44,910.69 万元，较年初减少 40,897.92 万元，减幅为 47.66%，主要原因为：报告期内，子公司上海泽润生物科技有限公司（以下简称“上海泽润”）完成少数股东苏州金晟硕达投资中心（有限合伙）（以下简称“金晟硕达”）2018 年末支付增资款 21,000 万元对应股权工商登记、云南沃森与北京博晖就河北大安股权赔付额 17,057.89 万元完成结算、云南沃森退还广州市嘉合生物技术有限公司（以下简称“广州嘉合”）股权款 3,150 万元所致。

(6) 一年内到期的非流动负债期末余额 0 元，较年初减少 7,500 万元，减幅为 100%，主要原因为：报告期内，公司归还了一年内到期的融资租赁款所致。

(7) 其他流动负债期末余额 25,842.88 万元，较年初增加 8,909.02 万元，增幅为 52.61%，主要原因为：报告期内，公司自主疫苗产品销售增加，根据销售推广协议计提市场推广费增加所致。

(8) 长期应付款期末余额 0 元，较年初减少 18,093.26 万元，减幅为 100%，主要原因为：报告期内，公司完成融资租赁款全额归还所致。

(9) 递延所得税负债期末余额 4,015.87 万元，较年初减少 4,133.56 万元，减幅为 50.72%，主要原因为：报告期内，公司转让金融资产并结转以前期间因该金融

资产公允价值增值确认的递延所得税负债 4,201.06 万元，以及报告期内金融资产公允价值评估增值 270 万元确认递延所得税负债 67.50 万元所致。

三、股东权益情况

单位：人民币元

项目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	增减变动额	变动幅度
股本	1,537,436,984.00	1,537,436,984.00		
资本公积	2,754,535,648.83	2,565,161,247.42	189,374,401.41	7.38%
盈余公积	63,668,304.34	47,482,777.61	16,185,526.73	34.09%
未分配利润	509,522,354.31	429,856,472.33	79,665,881.98	18.53%
所有者权益合计	5,665,963,150.49	5,262,191,691.68	403,771,458.81	7.67%

变动原因分析：

盈余公积期末余额 6,366.83 万元，较年初增加 1,618.55 万元，增幅为 34.09%，为公司报告期内提取法定盈余公积 1,618.55 万元所致。

四、经营成果情况

单位：人民币元

项目	2019 年度	2018 年度	增减变动额	变动幅度
一、营业总收入	1,121,220,288.78	879,044,696.28	242,175,592.50	27.55%
二、营业总成本	971,049,980.91	803,517,633.96	167,532,346.95	20.85%
其中：营业成本	227,098,127.60	172,340,101.00	54,758,026.60	31.77%
税金及附加	8,970,798.75	10,001,114.33	-1,030,315.58	-10.30%
销售费用	499,128,661.09	349,463,277.31	149,665,383.78	42.83%
管理费用	174,891,012.45	113,982,002.42	60,909,010.03	53.44%
研发费用	64,810,216.78	142,173,767.70	-77,363,550.92	-54.41%
财务费用	-3,848,835.76	15,557,371.20	-19,406,206.96	-124.74%
加：其他收益	17,863,155.03	13,934,010.63	3,929,144.40	28.20%
投资收益	5,611,090.31	1,193,198,215.41	-1,187,587,125.10	-99.53%
公允价值变动收益	13,700,000.00		13,700,000.00	100.00%
信用减值损失	56,357,518.24		56,357,518.24	100.00%
资产减值损失	-10,792,017.46	-37,687,651.96	26,895,634.50	71.36%
资产处置收益	-26,312.27	307,857.99	-334,170.26	-108.55%
三、营业利润	232,883,741.72	1,245,279,494.39	-1,012,395,752.67	-81.30%
加：营业外收入	2,999,291.42	18,508,447.52	-15,509,156.10	-83.80%
减：营业外支出	6,422,286.15	80,288,710.93	-73,866,424.78	-92.00%
四、利润总额	229,460,746.99	1,183,499,230.98	-954,038,483.99	-80.61%

项目	2019 年度	2018 年度	增减变动额	变动幅度
减：所得税费用	35,325,098.38	120,808,081.65	-85,482,983.27	-70.76%
五、净利润	194,135,648.61	1,062,691,149.33	-868,555,500.72	-81.73%
1. 归属于母公司所者的净利润	141,974,518.23	1,046,204,465.83	-904,229,947.60	-86.43%
2. 少数股东损益	52,161,130.38	16,486,683.50	35,674,446.88	216.38%

变动原因分析：

(1) 报告期内，营业总收入 112,122.03 万元，较上年同期增加 24,217.56 万元，增幅为 27.55%，主要原因为：报告期内，公司自主疫苗产品销售收入较上年同期增加所致。

(2) 报告期内，营业成本 22,709.81 万元，较上年同期增加 5,475.8 万元，增幅为 31.77%，主要原因为：报告期内，公司自主疫苗产品销售收入较上年同期增加致营业成本同向增加。

(3) 报告期内，销售费用 49,912.87 万元，较上年同期增加 14,966.54 万元，增幅为 42.83%，主要原因为：报告期内，公司自主疫苗产品销售收入和销售咨询费较上年同期增加，综合影响致报告期内销售费用较上年同期增长 42.83%。

(4) 报告期内，管理费用 17,489.10 万元，较上年同期增加 6,090.90 万元，增幅为 53.44%，主要原因为：报告期内，公司股票期权激励分摊费用较上年同期增加 6,749.80 万元所致。

(5) 报告期内，研发费用 6,481.02 万元，较上年同期减少 7,736.36 万元，减幅为 54.41%，主要原因为：上年末公司转让子公司嘉和生物股权致出表，导致报告期内研发费用较上年同期减少。

(6) 报告期内，财务费用-384.88 万元，较上年同期减少 1,940.62 万元，减幅为 124.74%，主要原因为：报告期内，公司债务融资金额较上年同期减少致财务费用同向减少。

(7) 报告期内，投资收益 561.11 万元，较上年同期减少 118,758.71 万元，减幅为 99.53%，主要原因为：上年同期，公司转让子公司嘉和生物股权产生投资收益 117,600.63 万元，报告期内无此类事项所致。

(8) 报告期内，公允价值变动收益 1,370 万元，较上年同期增加 1,370 万元，增幅为 100%，主要原因为：报告期内，公司所持有金融资产公允价值评估增值所致。

(9) 报告期内，信用减值损失、资产减值损失共 4,556.55 万元，较上年同期增加 8,325.32 万元，增幅为 220.90%，主要原因为，报告期内，公司收回股权款及销售货款转回以前期间已计提预期信用减值准备所致。

(10) 报告期内，营业外收入 299.93 万元，较上年同期减少 1,550.92 万元，减幅为 83.8%，主要原因为：上年同期，公司依据深圳国际仲裁院裁决广州嘉合应就江苏沃森生物技术有限公司股权交易违约向云南沃森支付违约金 1,350 万元，另收到云南沃森转让实杰生物应收股权款逾期赔偿款 368.31 万元，本报告期内无此事项所致。

(11) 报告期内，营业外支出 642.23 万元，较上年同期减少 7,386.64 万元，减幅为 92.00%，主要原因为：上年同期，公司根据河北大安 2018 年血浆采集量计算确认的股权赔付损失 7,647.45 万元，本报告期无此事项。

(12) 报告期内，所得税费用 3,532.51 万元，较上年同期减少 8,548.30 万元，减幅为 70.76%，主要原因为：上年同期，公司转让子公司嘉和生物股权产生投资收益 117,600.63 万元，而本报告期内无此事项致报告期内所得税费用较上年同期减少。

(13) 报告期内，归属于母公司所有者的净利润 14,197.45 万元，较上年同期减少 90,422.99 万元，减幅为 86.43%，主要原因为：上年同期，公司转让子公司嘉和生物股权产生投资收益 117,600.63 万元，报告期内无此投资收益，导致公司报告期内归属于母公司所有者的净利润较上年同期减少。

五、现金流量情况

单位：人民币元

项目	2019 年度	2018 年度	增减额	变动幅度
1. 经营活动产生的现金流量净额	62,016,820.21	-65,228,373.63	127,245,193.84	195.08%
经营活动现金流入小计	1,156,145,871.82	947,548,204.20	208,597,667.62	22.01%
经营活动现金流出小计	1,094,129,051.61	1,012,776,577.83	81,352,473.78	8.03%
2. 投资活动产生的现金流量净额	192,996,355.60	619,137,183.99	-426,140,828.39	-68.83%

项目	2019 年度	2018 年度	增减额	变动幅度
投资活动现金流入小计	571,319,406.69	1,235,459,353.94	-664,139,947.25	-53.76%
投资活动现金流出小计	378,323,051.09	616,322,169.95	-237,999,118.86	-38.62%
3. 筹资活动产生的现金流量净额	-360,637,297.02	711,699,349.00	-1,072,336,646.02	-150.67%
筹资活动现金流入小计		977,942,149.00	-977,942,149.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	360,637,297.02	266,242,800.00	94,394,497.02	35.45%

变动原因分析：

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额 6,201.68 万元，较上年同期增加 12,724.52 万元，增幅为 195.08%，主要原因为：报告期内，公司自主疫苗产品销售增长，销售货款同向增加所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额 19,299.64 万元，较上年同期减少 42,614.08 万元，减幅为 68.83%，主要原因为：报告期内，公司收到转让子公司股权款项较上年同期减少所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-36,063.73 万元，较上年同期减少 107,233.66 万元，减幅为 150.67%，主要原因为：报告期内，子公司收到少数股东投资款项较上年同期减少，同时，公司报告期内全额归还银行债务、支付现金红利等致报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少。

六、主要财务指标

项目	指 标	2019 年度	2018 年度	同比增减变化
盈利能力	毛利率（综合）	79.75%	80.39%	-0.64%
	净资产收益率（加权）	3.01%	26.99%	-23.98%
偿债能力	流动比率	3.16	2.69	17.40%
	速动比率	2.86	2.54	12.66%
	资产负债率	19.26%	27.38%	-8.12%

变动原因分析：

(1) 报告期内，公司毛利率为 79.75%，较上年同期降低 0.64%，主要原因为：报告期内，因公司销售国家免疫规划的一类疫苗销量占比较上年同期增加，导致报告期内销售毛利率较上年同期略有降低。

(2) 报告期内，公司净资产收益率（加权）为 3.01%，较上年同期降低 23.98%，主要原因为：上年同期，公司转让子公司嘉和生物股权产生投资收益 117,600.63 万

元，报告期内无此投资收益，报告期内归属于母公司所者的净利润较上年同期减少，导致报告期内公司净资产收益率（加权）较上年同期下降。

（3）报告期内，公司资产负债率 19.26%，较上年同期降低 8.12%，主要原因为：报告期内，公司自主疫苗销售规模扩大，致收到的货币资金和应收账款销售货款增加致总资产增加，另因上海泽润完成少数股东增资事项的股权工商登记后将 2018 年末收到并计入其他应付款 21,000 万元增资款转入所有者权益致负债总额减少，因报告期内资产总额增加、负债总额减少致公司期末资产负债率较上年末降低。

云南沃森生物技术股份有限公司

董事会

二〇二〇年三月十九日