

证券代码：300142

证券简称：沃森生物

公告编号：2021-098

云南沃森生物技术股份有限公司

2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	779,485,727.26	-21.53%	2,129,241,083.30	35.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,174,533.36	-87.92%	364,371,092.28	-16.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	144,849,997.28	-61.34%	384,673,687.55	-10.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	265,097,392.38	135.14%
基本每股收益（元/股）	0.0290	-88.08%	0.2334	-17.58%
稀释每股收益（元/股）	0.0288	-88.03%	0.2317	-17.34%
加权平均净资产收益率	0.61%	-6.65%	5.12%	-3.34%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	12,496,732,456.59	9,638,289,331.56	29.66%	

归属于上市公司股东的所有者权益（元）	8,107,197,686.30	6,544,755,378.08	23.87%
--------------------	------------------	------------------	--------

(二)非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,826.92	-1,286,338.58	公司报废不能正常使用资产所致。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,466,370.42	47,233,957.61	公司报告期内收到政府补助及递延收益结转计入当期损益所致。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-111,596,000.00	-41,108,099.00	报告期末，公司持有的上市公司股票期末价格较期初下跌致公允价值变动损失 16,876.50 万元，另受其他金融资产公允价值变动综合影响所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	84,199.92	-1,064,811.38	主要为公司报告期内对外捐赠支出。
减：所得税影响额	-1,278,852.86	-1,313,700.39	
少数股东权益影响额（税后）	1,912,714.04	25,391,004.31	
合计	-99,675,463.92	-20,302,595.27	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

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

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1. 资产负债表重大变化情况说明

单位：万元

项目	期末金额	年初金额	变动幅度	变动主要原因
预付款项	11,297.48	2,246.68	402.85%	报告期内，公司按疫苗产品生产计划、项目研发及临床试验等事项增加了原辅材料储备采购及临床试验服务预付款所致。
其他应收款	108,578.25	30,477.42	256.26%	报告期内，公司股票期权激励到达行权期后，员工行权增加期末应收行权款及应收代扣代缴个人所得税款所致。

存货	81,758.30	48,355.97	69.08%	报告期内，公司按项目研发、疫苗产品生产计划增加原辅材料储备及疫苗产品备货致期末存货较期初增加。
其他流动资产	4,364.88	430.24	914.51%	报告期内，公司将增加待抵扣增值税进项税及预缴企业所得税重分类至本科目所致。
在建工程	137,256.80	76,251.04	80.01%	报告期内，公司疫苗产品产业化投资增加所致。
无形资产	43,810.01	27,167.80	61.26%	报告期内，公司子公司取得土地使用权增加无形资产以及报告期内无形资产摊销综合所致。
其他非流动资产	13,472.80	29,285.49	-53.99%	报告期内，完成2020年公司认购的股份手续办理后，将上年末预付并计入本科目款项确认股权资产致本科目减少。另外，报告期内，公司预付项目研发、产业化建设及零星设备采购款项增加综合影响所致。
短期借款	21,200.00	4,000.00	430.00%	报告期内，公司银行借款增加所致。
应付账款	94,474.49	60,779.16	55.44%	报告期内，公司增加应付推广费、工程款及物料采购款综合影响所致。
合同负债	3,670.20	968.27	279.05%	报告期内，公司按疫苗销售合同收到客户预付款项致合同负债增加。
应付职工薪酬	1,752.91	5,658.21	-69.02%	报告期内，公司支付上年末计提年终奖所致。
应交税费	1,598.30	9,804.04	-83.70%	报告期内，公司股票期权激励行权后按税法规定抵扣部分企业所得税以及年初公司缴纳2020年末计提企业所得税、增值税所致。
其他应付款	70,577.68	13,385.58	427.27%	报告期内，公司股票期权激励到行权期，员工行权后增加应付代扣代缴个人所得税及其他零星事项综合所致。
递延收益	33,735.98	25,617.79	31.69%	报告期内，公司收到政府补助及流行病防范创新联盟（CEPI）资助款项所致。

2. 利润表重大变化情况说明

单位：万元

项目	年初至报告期末	上期同期	变动幅度	变动主要原因
营业收入	212,924.11	156,676.37	35.90%	报告期内，公司疫苗产品销售额较上年同期增加所致。
管理费用	20,205.70	13,076.59	54.52%	报告期内，公司较上年同期新增2020年授予的股票期权激励分摊费用及其他事项综合所致。
研发费用	33,541.36	15,372.45	118.19%	报告期内，公司加大疫苗产品项目研发投入所致。
其他收益	4,547.89	601.58	656.00%	报告期内，公司收到政府补助及递延收益结转当期金额较上年同期增加所致。
投资收益（损失以“-”号填列）	5,808.46	573.74	912.38%	报告期内，公司收到被投资公司现金分红收益、转让怡道生物科技（苏州）有限公司股权投资收益及确认权益法核算的长期股权投资损益综合所致。
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-9,417.90	16,110.00	-158.46%	报告期内，公司持有上市公司股票价格下跌致公允价值变动损失，与上年同期公允价值增值收益呈反向变动以及其他金融资产公允价值变动综合影响所致。

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,469.87	-773.88	-89.94%	2021年公司疫苗产品销售额增加至应收账款增加，按预期信用损失法计提坏账准备较上年同期增加及其他增减变动综合所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-563.92	-139.67	-303.76%	报告期内，公司对疫苗产品、在产品、原材料、固定资产计提资产减值准备较上年同期增加所致。
营业外收入	215.00	365.01	-41.10%	报告期内，公司收到的政府补助较上年同期减少所致。
营业外支出	293.83	705.49	-58.35%	报告期内，公司资产报废核销及捐赠较上年同期减少所致。

3. 现金流量表变化情况说明

单位：万元

项目	年初至报告期末	上期同期	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	26,509.74	11,273.84	135.14%	报告期内，公司疫苗产品销售货款回款以及政府补助等较上年同期增加。另因公司报告期内生产、项目研发活动加大原材料储备采购和项目研发款项支付等较上年同期增加综合影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-71,102.03	-50,958.92	-39.53%	报告期内，公司收回股权投资款、股权转让款较上年同期增加，同时，报告期内公司疫苗研发及产业化等资本性支出较上年同期增加综合所致。
筹资活动产生的现金流量净额	97,929.98	3,364.71	2810.50%	报告期内，公司收到股票期权激励行权款及行权个人所得税款、子公司玉溪沃森生物技术股份有限公司取得银行借款以及报告期内公司分配股利综合影响所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	133,731	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
刘俊辉	境内自然人	4.74%	75,427,555	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.78%	44,212,772	0		
李云春	境内自然人	2.28%	36,200,241	36,200,241		
杨更	境内自然人	1.90%	30,219,900	0	质押	6,900,000
新余方略知润投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.80%	28,600,556	0		
玉溪高新集团房地产开发有限公司	境内非国有法人	1.51%	24,038,398	0		
陈尔佳	境内自然人	1.44%	22,929,624	0		
中泰证券资管—兴业银行—中泰星云 2 号集合资产管理计划	其他	1.10%	17,466,479	0		
养生堂有限公司	境内非国有法人	1.05%	16,760,341	0		

中国银行股份有限公司-招商国证生物医药指数分级证券投资基金	其他	0.96%	15,311,415	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件 股份数量	股份种类			
		股份种类	数量		
刘俊辉	75,427,555	人民币普通股	75,427,555		
香港中央结算有限公司	44,212,772	人民币普通股	44,212,772		
杨更	30,219,900	人民币普通股	30,219,900		
新余方略知润投资管理中心（有限合伙）	28,600,556	人民币普通股	28,600,556		
玉溪高新集团房地产开发有限公司	24,038,398	人民币普通股	24,038,398		
陈尔佳	22,929,624	人民币普通股	22,929,624		
中泰证券资管-兴业银行-中泰星云 2 号集合资产管理计划	17,466,479	人民币普通股	17,466,479		
养生堂有限公司	16,760,341	人民币普通股	16,760,341		
中国银行股份有限公司-招商国证生物医药指数分级证券投资基金	15,311,415	人民币普通股	15,311,415		
成都喜云企业管理合伙企业（有限合伙）	14,606,747	人民币普通股	14,606,747		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中，陈尔佳先生与杨更女士系夫妻关系。 2、上述股东中，成都喜云企业管理合伙企业（有限合伙）为李云春先生控制的企业，与李云春先生保持一致行动。 除此以外未知其他股东之间存在关联关系或一致行动关系。				
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明	1、公司股东刘俊辉除通过普通证券账户持有 54,902,955 股外，还通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 20,524,600 股，实际合计持有 75,427,555 股。 2、公司股东杨更除通过普通证券账户持有 28,889,600 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,330,300 股，实际合计持有 30,219,900 股。 3、公司股东陈尔佳除通过普通证券账户持有 21,618,740 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,310,884 股，实际合计持有 22,929,624 股。				

(二)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

(三)限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李云春	48,266,988	12,066,747	0	36,200,241	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
黄镇	11,192,797			11,192,797	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
姜润生	375,000			375,000	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
周华	375,000			375,000	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
公孙青	375,000			375,000	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
姚伟	375,000			375,000	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
张荔	375,000			375,000	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
袁琳	375,000			375,000	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
赵金龙	375,000			375,000	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
施竞	375,000			375,000	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
吴云燕	375,000			375,000	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定

方国良	225,000			225,000	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
王子龙	225,000			225,000	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
仝鑫	9,000			9,000	高管锁定股	每年按持股总数的 75% 锁定
合计	63,293,785	12,066,747	0	51,227,038	--	--

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

（一）公司总体经营情况概述

报告期内，在总体发展战略的指引下，公司切实贯彻落实年度经营管理目标，管理层克服因疫情带来的困难和影响，各业务部门密切配合，全力推进公司研、产、销各项工作朝着年度目标不断迈进。在产品销售上，公司充分发挥产品品牌和质量优势，通过多种措施不断发掘产品市场潜力，前三季度销售收入同比实现了较大幅度的增长。2021年1-9月，公司实现营业总收入212,924.11万元，同比增长35.90%。

2021年1-9月，子公司玉溪沃森13价肺炎结合疫苗获得批签发4,033,303剂，较上年同期增长21.75%。前三季度，玉溪沃森疫苗产品总体获得批签发的数量合计为26,282,891剂（瓶），较上年同期减少26.54%，主要因百白破疫苗批签发数量下降较多所致。各产品获得批签发数量的情况如下：

产品	2021年1-9月批签发量 (剂/瓶)	2020年1-9月批签发量 (剂/瓶)	批签发量增长率
Hib疫苗	1,712,807	2,161,210	-20.75%
AC结合苗	1,281,431	401,865	218.87%
ACYW135多糖疫苗	583,789	1,563,944	-62.67%
AC多糖苗	16,049,780	14,180,414	13.18%
23价肺炎疫苗	904,383	2,129,698	-57.53%
百白破疫苗	1,717,398	12,030,426	-85.72%
13价肺炎结合疫苗	4,033,303	3,312,661	21.75%
合计	26,282,891	35,780,218	-26.54%

报告期内，公司加大新产品研发投入，研发费用较上年同期大幅增加。公司将持续集中优势资源，全力推进各产品的研发、临床试验和产业化进度，保障产品临床研究和申报生产各环节的无缝衔接，早日实现产品上市。报告期内公司处于注册申报阶段的产品详细情况如下表：

序号	品种名称	所处阶段	注册分类	作用与用途*	进展情况
1	重组人乳头瘤病毒双价（16/18型）疫苗（酵母）	申报生产	预防用生物制品9类	接种本疫苗后，可使机体产生免疫应答，用于预防HPV16、18感染引起的宫颈癌。	申报生产，处于审评阶段。

2	新型冠状病毒 mRNA 疫苗	临床研究	预防用生物制品1类	预防由 SARS-CoV-2 感染所致的疾病（COVID-19）。	临床研究阶段
3	重组新型冠状病毒疫苗（黑猩猩腺病毒载体）	临床研究	预防用生物制品1类	预防由 SARS-CoV-2 感染而引起的新新型冠状病毒病（COVID-19）。	临床研究阶段
4	重组新型冠状病毒疫苗（CHO 细胞）	临床研究	预防用生物制品1类	预防新型冠状病毒感染引起的流行性疾病。	临床研究阶段
5	ACYW135 群脑膜炎球菌多糖结合疫苗	临床研究	预防用生物制品6类	接种本疫苗后，可使机体产生体液免疫应答。用于预防 A 群、C 群、Y 群和 W135 群脑膜炎球菌引起的流行性脑脊髓膜炎。	临床研究阶段
6	4 价流感病毒裂解疫苗	临床研究	预防用生物制品6类	预防由 2 种 A 型流感病毒株和 2 种 B 型流感病毒株引起的流行性感冒。	临床研究阶段
7	重组人乳头瘤病毒九价病毒样颗粒疫苗（6、11、16、18、31、33、45、52、58 型 L1 蛋白）（毕赤酵母）	临床研究	预防用生物制品1类	用于预防由 HPV6、11、16、18、31、33、45、52、58 型感染导致的生殖器疣、子宫颈癌、外阴、阴道及肛门癌等相关疾病。	临床研究阶段
8	重组肠道病毒 71 型病毒样颗粒疫苗（毕赤酵母）	临床研究	预防用生物制品9类	预防 EV71 病毒感染所致的手足口病。	临床研究阶段

*产品的作用与用途以最终批准上市的情况为准。

（二）公司股权激励计划的实施情况

1、2018 年股票期权激励计划

为进一步完善公司治理结构，建立健全公司长期激励与约束机制，倡导公司与管理层及骨干员工共同持续发展的理念，充分调动董事、高级管理人员、核心骨干人员的积极性，提升公司的核心竞争力，确保公司发展战略和经营目标的实现，2018 年 7 月 4 日，经公司第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过，公司实施 2018 年股票期权激励计划。（详见公司于 2018 年 7 月 5 日在巨潮资讯网披露的《2018 年股票期权激励计划（草案）》等相关公告）。

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

2018 年 8 月 16 日，经公司第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第二十次会议审议

通过，同意公司向符合条件的209名激励对象（不含预留部分）首次授予6,090万份股票期权，授予日为2018年8月16日。（详见公司于2018年8月18日在巨潮资讯网披露的《关于向2018年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的公告》）。2018年9月，公司完成了2018年股票期权激励计划首次授予股票期权授予登记，期权简称：沃森JLC1，期权代码：036313。

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

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

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

年8月26日至2021年8月13日。（详见公司分别于2020年8月15日、2020年8月26日在巨潮资讯网披露的《关于注销2018年股票期权激励计划部分已授予股票期权的公告》、《关于2018年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的公告》和《关于2018年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》）。

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

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

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

行权期行权条件成就的公告》)。

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

截至本报告披露日,公司2018年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期已自主行权并完成证券登记21,300,000股,预留授予股票期权第一个行权期已自主行权并完成证券登记3,671,490股,公司总股本由1,566,186,984股变动为1,591,158,474股。

2、2020年股票期权激励计划

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

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

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

2021年5月26日,经公司第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第十七次会议审议通过,鉴于公司已于2021年5月19日完成2020年年度权益分派,同意公司2020年股票期权激励计划股票期权的行权价格由75.00元/股调整为74.95元/股。(详见公司于2021年5月28日在巨潮资讯网披露的《关于调整2020年股票期权激励计划股票期权行权价格的公告》)。同时同意公司注销2020年股票期权激励计划部分已授予股票期权的激励对象中1名离职人员获授的股票期权10万份,本次注销后,公司2020年股票期权激励计划的激励对象人数减少至163人,授予的股票期权数量为7,250万份,上述股票期权注销事宜已于2021年6月2日全部办理完成。

截至本报告披露日,公司2020年股票期权激励计划授予的股票期权尚处于行权等待期。

四、季度财务报表

(一)财务报表

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

2021 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,510,756,946.56	1,961,579,839.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,256,578,090.64	2,003,572,649.50
应收款项融资		
预付款项	112,974,814.34	22,466,806.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,085,782,533.34	304,774,226.47
其中：应收利息	4,183,376.57	3,261,599.75
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	817,583,019.14	483,559,678.95
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	43,648,769.33	4,302,445.75
流动资产合计	6,827,324,173.35	4,780,255,646.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,003,525.47	20,452,233.39
其他权益工具投资	561,000,000.00	561,000,000.00
其他非流动金融资产	1,094,420,100.00	1,023,239,200.00
投资性房地产	34,786,382.12	36,559,264.49
固定资产	832,192,965.90	827,527,599.13
在建工程	1,372,567,993.21	762,510,383.93

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,554,849.56	
无形资产	438,100,091.55	271,678,013.56
开发支出	976,701,226.36	878,370,629.84
商誉	33,657,636.81	33,657,636.81
长期待摊费用	12,474,359.90	11,633,205.00
递延所得税资产	154,221,138.02	138,550,588.84
其他非流动资产	134,728,014.34	292,854,929.82
非流动资产合计	5,669,408,283.24	4,858,033,684.81
资产总计	12,496,732,456.59	9,638,289,331.56
流动负债：		
短期借款	212,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	944,744,893.88	607,791,637.16
预收款项		
合同负债	36,701,980.76	9,682,664.78
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,529,149.49	56,582,083.92
应交税费	15,982,978.12	98,040,350.24
其他应付款	705,776,807.73	133,855,815.11
其中：应付利息	174,166.66	37,277.75
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,781,235.35	
其他流动负债	535,016,510.50	476,015,311.47
流动负债合计	2,473,533,555.83	1,421,967,862.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,668,753.13	

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	337,359,834.42	256,177,908.75
递延所得税负债	125,141,862.34	112,265,179.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	464,170,449.89	368,443,088.21
负债合计	2,937,704,005.72	1,790,410,950.89
所有者权益：		
股本	1,591,158,474.00	1,546,237,084.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,493,594,022.50	3,262,134,847.36
减：库存股		
其他综合收益	190,875,000.00	190,875,000.00
专项储备		
盈余公积	67,784,557.98	67,784,557.98
一般风险准备		
未分配利润	1,763,785,631.82	1,477,723,888.74
归属于母公司所有者权益合计	8,107,197,686.30	6,544,755,378.08
少数股东权益	1,451,830,764.57	1,303,123,002.59
所有者权益合计	9,559,028,450.87	7,847,878,380.67
负债和所有者权益总计	12,496,732,456.59	9,638,289,331.56

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,129,241,083.30	1,566,763,745.68
其中：营业收入	2,129,241,083.30	1,566,763,745.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,554,859,903.66	1,095,393,136.18
其中：营业成本	270,042,537.59	214,834,117.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,746,086.20	10,345,909.52
销售费用	760,741,380.78	609,389,441.48
管理费用	202,056,993.13	130,765,905.25
研发费用	335,413,585.17	153,724,480.11
财务费用	-26,140,679.21	-23,666,717.29
其中：利息费用	3,979,003.40	979,890.06
利息收入	30,248,696.68	28,607,237.61
加：其他收益	45,478,857.61	6,015,759.83
投资收益（损失以“-”号填列）	58,084,611.89	5,737,431.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-726,929.02	518,668.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-94,179,000.00	161,100,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,698,674.71	-7,738,780.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,639,227.36	-1,396,665.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	192,255.34	39,991.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	563,620,002.41	635,128,346.74
加：营业外收入	2,150,019.82	3,650,052.68
减：营业外支出	2,938,325.12	7,054,872.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	562,831,697.11	631,723,527.28
减：所得税费用	78,378,061.04	90,225,449.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	484,453,636.07	541,498,077.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	484,453,636.07	541,498,077.62
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	364,371,092.28	435,474,937.91
2.少数股东损益	120,082,543.79	106,023,139.71
六、其他综合收益的税后净额		182,736,375.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		182,736,375.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		182,736,375.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		182,736,375.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	484,453,636.07	724,234,452.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	364,371,092.28	618,211,312.91
归属于少数股东的综合收益总额	120,082,543.79	106,023,139.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2334	0.2832
（二）稀释每股收益	0.2317	0.2803

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

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,980,049,120.76	794,890,192.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	217,295,955.30	199,938,035.12
经营活动现金流入小计	2,197,345,076.06	994,828,227.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,307,649,216.52	509,865,840.58
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	215,215,799.39	143,084,734.39
支付的各项税费	197,253,139.21	104,172,514.35
支付其他与经营活动有关的现金	212,129,528.56	124,966,712.40

经营活动现金流出小计	1,932,247,683.68	882,089,801.72
经营活动产生的现金流量净额	265,097,392.38	112,738,425.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	103,641,879.90	
取得投资收益收到的现金	5,740,639.91	5,218,763.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,267,904.00	103,062.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19,980,001.00	15,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	132,630,424.81	20,321,825.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	787,650,691.79	268,561,804.36
投资支付的现金	56,000,000.00	261,349,200.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	843,650,691.79	529,911,004.36
投资活动产生的现金流量净额	-711,020,266.98	-509,589,178.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	537,241,174.08	25,068,876.00
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	312,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	462,552,200.30	
筹资活动现金流入小计	1,311,793,374.38	65,068,876.00
偿还债务支付的现金	147,765,739.40	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,661,131.17	31,421,797.63
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	103,066,694.36	
筹资活动现金流出小计	332,493,564.93	31,421,797.63
筹资活动产生的现金流量净额	979,299,809.45	33,647,078.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,662.48	-334,006.97
五、现金及现金等价物净增加额	533,355,272.37	-363,537,681.62
加：期初现金及现金等价物余额	1,960,534,571.54	2,362,264,327.60
六、期末现金及现金等价物余额	2,493,889,843.91	1,998,726,645.98

法定代表人：李云春

主管会计工作负责人：周华

会计机构负责人：吴昌雄

(二)财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,961,579,839.21	1,961,579,839.21	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,003,572,649.50	2,003,572,649.50	
应收款项融资			
预付款项	22,466,806.87	22,466,806.87	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	304,774,226.47	304,774,226.47	
其中：应收利息	3,261,599.75	3,261,599.75	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	483,559,678.95	483,559,678.95	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,302,445.75	4,302,445.75	
流动资产合计	4,780,255,646.75	4,780,255,646.75	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	20,452,233.39	20,452,233.39	
其他权益工具投资	561,000,000.00	561,000,000.00	
其他非流动金融资产	1,023,239,200.00	1,023,239,200.00	
投资性房地产	36,559,264.49	36,559,264.49	
固定资产	827,527,599.13	827,527,599.13	
在建工程	762,510,383.93	762,510,383.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,632,240.85	9,632,240.85
无形资产	271,678,013.56	271,678,013.56	
开发支出	878,370,629.84	878,370,629.84	
商誉	33,657,636.81	33,657,636.81	
长期待摊费用	11,633,205.00	11,633,205.00	
递延所得税资产	138,550,588.84	138,550,588.84	

其他非流动资产	292,854,929.82	292,854,929.82	
非流动资产合计	4,858,033,684.81	4,867,665,925.66	9,632,240.85
资产总计	9,638,289,331.56	9,647,921,572.41	9,632,240.85
流动负债：			
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	607,791,637.16	607,791,637.16	
预收款项			
合同负债	9,682,664.78	9,682,664.78	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	56,582,083.92	56,582,083.92	
应交税费	98,040,350.24	98,040,350.24	
其他应付款	133,855,815.11	133,855,815.11	
其中：应付利息	37,277.75	37,277.75	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,592,866.86	7,592,866.86
其他流动负债	476,015,311.47	476,015,311.47	
流动负债合计	1,421,967,862.68	1,429,560,729.54	7,592,866.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,039,373.99	2,039,373.99
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	256,177,908.75	256,177,908.75	
递延所得税负债	112,265,179.46	112,265,179.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	368,443,088.21	370,482,462.20	2,039,373.99
负债合计	1,790,410,950.89	1,800,043,191.74	9,632,240.85

所有者权益：			
股本	1,546,237,084.00	1,546,237,084.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,262,134,847.36	3,262,134,847.36	
减：库存股			
其他综合收益	190,875,000.00	190,875,000.00	
专项储备			
盈余公积	67,784,557.98	67,784,557.98	
一般风险准备			
未分配利润	1,477,723,888.74	1,477,723,888.74	
归属于母公司所有者权益合计	6,544,755,378.08	6,544,755,378.08	
少数股东权益	1,303,123,002.59	1,303,123,002.59	
所有者权益合计	7,847,878,380.67	7,847,878,380.67	
负债和所有者权益总计	9,638,289,331.56	9,647,921,572.41	9,632,240.85

调整情况说明

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号-租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行，其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，并根据财政部发布的新租赁准则确认期初使用权资产和租赁负债等。

2、2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

云南沃森生物技术股份有限公司董事会

2021年10月28日