

证券代码：002287

证券简称：奇正藏药

公告编号：2021-091

债券代码：128133

债券简称：奇正转债

西藏奇正藏药股份有限公司

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内容的真实、准确和完整，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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	402,842,769.15	402,994,733.94	405,785,807.33	-0.73%	1,189,266,190.30	1,014,988,378.66	1,021,959,457.70	16.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-340,691,552.24	103,352,032.56	103,514,055.06	-429.13%	647,389,348.31	324,576,563.80	323,995,080.00	99.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	77,678,620.71	102,499,873.90	102,661,281.40	-24.34%	314,063,447.80	271,008,729.73	270,401,966.92	16.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	—	—	571,227,074.26	254,464,901.79	253,909,441.86	124.97%
基本每股收益（元/股）	-0.6463	0.1958	0.1947	-431.95%	1.2247	0.6138	0.6127	99.89%
稀释每股收益（元/股）	-0.6075	0.1958	0.1947	-412.02%	1.2247	0.6138	0.6127	99.89%

加权平均净资产收益率	-9.45%	4.29%	4.27%	-13.72%	22.60%	13.78%	13.76%	8.84%
	本报告期末		上年度末		本报告期末比上年度末增减			
			调整前	调整后	调整后			
总资产（元）	5,091,555,128.62		4,459,100,471.49	4,462,493,543.62	14.10%			
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,093,043,869.00		2,618,151,993.84	2,619,024,341.92	18.10%			

(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	年初至报告期末金额	说明
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）	27,038,360.14	65,021,906.07	报告期内，收到产业扶持资金及递延收益转入。
委托他人投资或管理资产的损益	-489,630,644.05	291,417,294.11	报告期内，按权益法确认长期股权投资损益及理财产品投资收益。
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	-517,540.52	-517,540.52	报告期内，同一控制下企业合并产生的期初至合并日净损益。
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	4,351,987.88	13,371,905.74	报告期内，交易性金融资产形成的公允价值变动损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-187,277.70	-1,564,799.19	报告期内，公司对外捐赠支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,248.79	186,846.07	报告期内，个税手续费返还。
减：所得税影响额	-40,581,430.37	34,432,121.55	
少数股东权益影响额（税后）	7,737.86	157,590.22	
合计	-418,370,172.95	333,325,900.51	--

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

单位：元

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因说明
货币资金	726,006,732.94	1,830,628,092.73	-60.34%	报告期内，购买理财产品及股权投资支付的现金增加。
交易性金融资产	1,147,371,905.72		100.00%	报告期内，子公司购买理财产品。
应收账款	185,889,636.40	12,656,051.43	1368.78%	报告期内，根据信用政策，账期未到回收期。
应收款项融资	629,588,809.22	1,011,649,111.97	-37.77%	报告期内，收到的承兑票据到期解付。
预付账款	44,639,775.93	4,978,235.02	796.70%	报告期内，预付材料采购款增加。
其他应收款	34,389,921.26	6,133,593.07	460.68%	报告期内，备用金借款增加。
一年内到期的非流动资产	106,668,402.76		100.00%	报告期内，子公司定期存款增加。
其他流动资产	157,420,897.25	11,710,035.55	1244.32%	报告期内，子公司定期存款增加。
长期股权投资	533,582,069.37	183,649,371.91	190.54%	报告期内，权益法核算下长期股权投资损益调整增加。
投资性房地产	17,588,104.91	13,202,497.04	33.22%	报告期内，自用房转租增加。
在建工程	140,244,146.62	70,572,262.31	98.72%	报告期内，公司医药产业基地建设和创新发展中心项目投入增加。
使用权资产	3,957,483.75		100.00%	报告期内，按照新租赁准则确认使用权资产。
长期待摊费用	6,480,872.13	150,472.53	4207.01%	报告期内，子公司新增待摊销装修费用。
商誉	34,560,280.66		100.00%	报告期内，非同一控制下企业合并形成的商誉。
应付票据	57,617,839.88	24,920,890.75	131.20%	报告期内，为支付供应商款项开具的银行承兑汇票增加。
应付账款	38,826,968.55	27,332,564.20	42.05%	报告期内，子公司应付材料采购以及基建工程款项增加。
合同负债	23,721,543.20	74,452,211.11	-68.14%	报告期内，预收款减少。
其他应付款	267,138,780.27	195,811,364.85	36.43%	报告期内，新增子公司西藏藏药集团应付款项增加。
一年内到期的非流动负债	26,278,323.10	6,197,462.33	324.02%	报告期内，一年内到期的借款及利息增加。
其他流动负债	3,040,173.55	9,673,354.21	-68.57%	报告期内，待转销项税减少。
租赁负债	3,505,734.20		100.00%	报告期内，按照新租赁准则确认租赁负债。
长期应付款	2,600,000.00		100.00%	报告期内，新增子公司项目专用款项。
递延所得税负债	33,660,417.31	1,950,422.18	1625.80%	报告期内，金融资产公允价值变动、长期股权投资损益调整形成的应纳税暂时性差异增加。
库存股	16,613,128.46	25,282,984.44	-34.29%	报告期内，限制性股票解锁库存股减少。
专项储备	539,279.90		100.00%	报告期内，新增子公司计提的安全生产费。
未分配利润	1,662,314,026.33	1,195,243,707.28	39.08%	报告期内，公司投资收益等经营性利润增加。
少数股东权益	46,729,140.49	16,434,515.61	184.34%	报告期内，并购增加少数股东权益。
利润表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因说明
财务费用	11,216,288.79	-11,843,396.24	194.71%	报告期内，贷款利息及可转债利息摊销增加。
信用减值损失	-1,758,706.00	-561,307.25	213.32%	报告期内，计提的信用减值准备增加。
资产减值损失	-294,396.46		100.00%	报告期内，计提的存货跌价准备增加。
公允价值变动收益	13,371,905.74		100.00%	报告期内，交易性金融资产公允价值变动损益增加。

投资收益	291,417,294.11	21,402,961.53	1261.57%	报告期内，按权益法确认的长期股权投资损益及理财产品投资收益增加。
资产处置收益		-351,875.81	-100.00%	报告期内，资产处置损失减少。
营业外收入	15,279.63	145,513.31	-89.50%	报告期内，收到营业外收入减少。
营业外支出	1,580,078.82	5,476,878.76	-71.15%	报告期内，对外捐赠减少。
所得税费用	65,265,076.56	48,139,903.42	35.57%	报告期内，应纳税暂时性差异形成的递延所得税费用增加。
少数股东损益	-1,462,064.07	-336,152.51	334.94%	报告期内，控股子公司亏损增加。
其他综合收益	-197,421.60	-829,763.70	76.21%	报告期内，汇率变动影响其他综合收益增加。
现金流量表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	571,227,074.26	253,909,441.86	124.97%	报告期内，销售商品收到的款项增加。
投资活动产生的现金流量净额	-1,468,493,331.69	-415,962,002.79	-253.04%	报告期内，理财产品以及股权投资支出增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-207,157,680.76	910,709,868.73	-122.75%	报告期内，银行贷款减少及上年发行可转债筹集资金。
现金及现金等价物净增加额	-1,104,621,359.79	747,827,544.10	-247.71%	报告期内，投资活动及筹资活动产生的现金流量净额减少。

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		27,065	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		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
甘肃奇正实业集团有限公司	境内非国有法人	68.74%	364,546,473		质押	22,110,000
西藏宇妥文化发展有限公司	境内非国有法人	18.55%	98,395,215		质押	3,000,000
香港中央结算有限公司	境外法人	0.34%	1,815,442			
深圳小水投资管理有限公司-小水长流3号私募证券投资基金	其他	0.17%	891,300			
叶伟	境内自然人	0.12%	648,200			
于春凌	境内自然人	0.10%	554,800			
刘凯列	境内自然人	0.09%	467,401	350,551		
施建云	境内自然人	0.09%	452,080			
中国建设银行股份有限公司-博时裕富沪深300指数证券投资基金	其他	0.08%	421,289			

金						
招商银行股份有限公司—博道中证 500 指数增强型证券投资基金	其他	0.07%	385,000			
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			
甘肃奇正实业集团有限公司	364,546,473	人民币普通股	364,546,473			
西藏宇妥文化发展有限公司	98,395,215	人民币普通股	98,395,215			
香港中央结算有限公司	1,815,442	人民币普通股	1,815,442			
深圳小水投资管理有限公司—小水长流 3 号私募证券投资基金	891,300	人民币普通股	891,300			
叶伟	648,200	人民币普通股	648,200			
于春凌	554,800	人民币普通股	554,800			
施建云	452,080	人民币普通股	452,080			
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	421,289	人民币普通股	421,289			
招商银行股份有限公司—博道中证 500 指数增强型证券投资基金	385,000	人民币普通股	385,000			
肖养孝	374,945	人民币普通股	374,945			
上述股东关联关系或一致行动的说明	雷菊芳女士为公司实际控制人，分别持有甘肃奇正实业集团有限公司和西藏宇妥文化发展有限公司 68.73% 和 100% 的股权。除以上情况外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	股东深圳小水投资管理有限公司—小水长流 3 号私募证券投资基金通过投资者信用证券账户持有公司 891,300 股；股东肖养孝通过普通证券账户持有公司 17,000、通过投资者信用证券账户持有公司 357,945 股，合计持有公司 374,945 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、其他重要事项

适用 不适用

一、报告期合并范围变化情况

1、2021年6月25日，甘肃奇正实业集团有限公司与西藏奇正藏药股份有限公司签订股权转让协议，同意将其持有100%股权的全资子公司临洮县奇正藏医院有限责任公司转让给西藏奇正藏药股份有限公司，股权转让价款60.05万元，此股权转让构成同一控制下企业合并，本报告期纳入合并范围。

2、2021年6月10日，公司控股子公司西藏宇妥藏药产业集团有限责任公司通过京东网拍平台竞得拍卖标的“通德集团有限公司持有的西藏藏药集团股份有限公司的55.01%股权”，拍卖成交价为人民币64,929,501.78元，本次股权竞拍，构成非同一控制下企业合并，本报告期纳入合并范围；本次合并财务报表参考法拍评估结果进行合并，形成商誉3,456.03万元。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：西藏奇正藏药股份有限公司

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	726,006,732.94	1,830,628,092.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,147,371,905.72	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	185,889,636.40	12,656,051.43
应收款项融资	629,588,809.22	1,011,649,111.97
预付款项	44,639,775.93	4,978,235.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,389,921.26	6,133,593.07
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	111,078,204.60	94,752,021.85
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	106,668,402.76	
其他流动资产	157,420,897.25	11,710,035.55
流动资产合计	3,143,054,286.08	2,972,507,141.62
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	533,582,069.37	183,649,371.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	40,000,000.00	40,000,000.00
投资性房地产	17,588,104.91	13,202,497.04
固定资产	556,414,996.24	508,538,345.30
在建工程	140,244,146.62	70,572,262.31

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,957,483.75	
无形资产	225,680,757.61	176,203,222.93
开发支出		
商誉	34,560,280.66	
长期待摊费用	6,480,872.13	150,472.53
递延所得税资产	24,680,857.26	26,703,526.43
其他非流动资产	365,311,273.99	470,966,703.55
非流动资产合计	1,948,500,842.54	1,489,986,402.00
资产总计	5,091,555,128.62	4,462,493,543.62
流动负债：		
短期借款	300,755,417.47	300,159,722.22
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	57,617,839.88	24,920,890.75
应付账款	38,826,968.55	27,332,564.20
预收款项		
合同负债	23,721,543.20	74,452,211.11
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	65,249,835.16	82,754,220.50
应交税费	44,834,753.37	43,181,877.51
其他应付款	267,138,780.27	195,811,364.85
其中：应付利息		
应付股利	2,287,017.38	1,472,713.68
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	26,278,323.10	6,197,462.33
其他流动负债	3,040,173.55	9,673,354.21
流动负债合计	827,463,634.55	764,483,667.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	232,400,000.00	234,800,000.00
应付债券	694,505,257.86	666,531,546.01
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,505,734.20	

长期应付款	2,600,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	157,647,075.21	159,269,050.22
递延所得税负债	33,660,417.31	1,950,422.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,124,318,484.58	1,062,551,018.41
负债合计	1,951,782,119.13	1,827,034,686.09
所有者权益：		
股本	530,357,065.00	530,344,912.00
其他权益工具	134,282,620.78	134,358,034.62
其中：优先股		
永续债		
资本公积	472,263,500.73	474,262,746.14
减：库存股	16,613,128.46	25,282,984.44
其他综合收益	-1,220,945.52	-1,023,523.92
专项储备	539,279.90	
盈余公积	311,121,450.24	311,121,450.24
一般风险准备		
未分配利润	1,662,314,026.33	1,195,243,707.28
归属于母公司所有者权益合计	3,093,043,869.00	2,619,024,341.92
少数股东权益	46,729,140.49	16,434,515.61
所有者权益合计	3,139,773,009.49	2,635,458,857.53
负债和所有者权益总计	5,091,555,128.62	4,462,493,543.62

法定代表人：雷菊芳

主管会计工作负责人：姚晓梅

会计机构负责人：张中科

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	1,189,266,190.30	1,021,959,457.70
其中：营业收入	1,189,266,190.30	1,021,959,457.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	844,453,879.84	720,394,507.40
其中：营业成本	173,950,135.15	141,415,775.44
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	17,000,786.40	17,410,129.60
销售费用	509,971,810.40	459,723,822.77
管理费用	87,920,973.44	75,816,971.83
研发费用	44,393,885.66	37,871,204.00
财务费用	11,216,288.79	-11,843,396.24
其中：利息费用	40,703,653.98	9,050,151.86
利息收入	27,169,253.23	21,442,243.91
加：其他收益	65,208,752.14	55,075,467.59
投资收益（损失以“-”号填列）	291,417,294.11	21,402,961.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	282,082,697.46	3,608,786.85
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）	13,371,905.74	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,758,706.00	-561,307.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-294,396.46	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-351,875.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	712,757,159.99	377,130,196.36
加：营业外收入	15,279.63	145,513.31
减：营业外支出	1,580,078.82	5,476,878.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	711,192,360.80	371,798,830.91
减：所得税费用	65,265,076.56	48,139,903.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	645,927,284.24	323,658,927.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	645,927,284.24	323,658,927.49
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	647,389,348.31	323,995,080.00
2.少数股东损益	-1,462,064.07	-336,152.51
六、其他综合收益的税后净额	-197,421.60	-829,763.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-197,421.60	-829,763.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-197,421.60	-829,763.70
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	-197,421.60	-829,763.70
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	645,729,862.64	322,829,163.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	647,191,926.71	323,165,316.30
归属于少数股东的综合收益总额	-1,462,064.07	-336,152.51
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.2247	0.6127
(二) 稀释每股收益	1.2247	0.6127

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：-2,127,651.92 元，上期被合并方实现的净利润为：-581,483.80 元。

法定代表人：雷菊芳

主管会计工作负责人：姚晓梅

会计机构负责人：张中科

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	1,503,280,677.52	957,229,217.27
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	84,760,538.94	165,107,213.23
经营活动现金流入小计	1,588,041,216.46	1,122,336,430.50
购买商品、接受劳务支付的现金	86,613,898.24	71,843,249.25
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	261,590,245.23	253,831,188.80
支付的各项税费	158,958,064.84	166,479,309.17
支付其他与经营活动有关的现金	509,651,933.89	376,273,241.42
经营活动现金流出小计	1,016,814,142.20	868,426,988.64
经营活动产生的现金流量净额	571,227,074.26	253,909,441.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,275,151,948.35	535,930,958.90
取得投资收益收到的现金	9,182,796.30	10,395,362.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		305,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,284,334,744.65	546,631,321.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,010,785.87	162,593,323.88
投资支付的现金	2,618,305,100.10	800,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	60,512,190.37	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,752,828,076.34	962,593,323.88
投资活动产生的现金流量净额	-1,468,493,331.69	-415,962,002.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		792,249,457.78

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	300,000,000.00	660,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	300,000,000.00	1,452,249,457.78
偿还债务支付的现金	309,323,802.70	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	191,374,869.36	190,299,240.03
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	6,459,008.70	1,240,349.02
筹资活动现金流出小计	507,157,680.76	541,539,589.05
筹资活动产生的现金流量净额	-207,157,680.76	910,709,868.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-197,421.60	-829,763.70
五、现金及现金等价物净增加额	-1,104,621,359.79	747,827,544.10
加：期初现金及现金等价物余额	1,830,628,092.73	1,348,116,802.28
六、期末现金及现金等价物余额	726,006,732.94	2,095,944,346.38

(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	1,830,628,092.73	1,830,628,092.73	
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	12,656,051.43	12,656,051.43	
应收款项融资	1,011,649,111.97	1,011,649,111.97	
预付款项	4,978,235.02	4,874,091.52	-104,143.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,133,593.07	5,705,021.62	-428,571.45
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	94,752,021.85	94,752,021.85	
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	11,710,035.55	11,710,035.55	
流动资产合计	2,972,507,141.62	2,971,974,426.67	-532,714.95
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	183,649,371.91	183,649,371.91	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	40,000,000.00	40,000,000.00	
投资性房地产	13,202,497.04	13,202,497.04	
固定资产	508,538,345.30	508,538,345.30	
在建工程	70,572,262.31	70,572,262.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,341,220.34	5,341,220.34
无形资产	176,203,222.93	176,203,222.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	150,472.53	150,472.53	
递延所得税资产	26,703,526.43	26,703,526.43	
其他非流动资产	470,966,703.55	470,966,703.55	
非流动资产合计	1,489,986,402.00	1,495,327,622.34	5,341,220.34
资产总计	4,462,493,543.62	4,467,302,049.01	4,808,505.39
流动负债：			
短期借款	300,159,722.22	300,159,722.22	
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	24,920,890.75	24,920,890.75	
应付账款	27,332,564.20	27,332,564.20	
预收款项			
合同负债	74,452,211.11	74,452,211.11	
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	82,754,220.50	82,754,220.50	
应交税费	43,181,877.51	43,181,877.51	
其他应付款	195,811,364.85	195,811,364.85	
其中：应付利息			
应付股利	1,472,713.68	1,472,713.68	
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	6,197,462.33	6,197,462.33	
其他流动负债	9,673,354.21	9,673,354.21	
流动负债合计	764,483,667.68	764,483,667.68	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	234,800,000.00	234,800,000.00	
应付债券	666,531,546.01	666,531,546.01	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,808,505.39	4,808,505.39
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	159,269,050.22	159,269,050.22	
递延所得税负债	1,950,422.18	1,950,422.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,062,551,018.41	1,067,359,523.80	4,808,505.39
负债合计	1,827,034,686.09	1,831,843,191.48	4,808,505.39
所有者权益：			
股本	530,344,912.00	530,344,912.00	
其他权益工具	134,358,034.62	134,358,034.62	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	474,262,746.14	474,262,746.14	
减：库存股	25,282,984.44	25,282,984.44	
其他综合收益	-1,023,523.92	-1,023,523.92	
专项储备			
盈余公积	311,121,450.24	311,121,450.24	
一般风险准备			
未分配利润	1,195,243,707.28	1,195,243,707.28	
归属于母公司所有者权益合计	2,619,024,341.92	2,619,024,341.92	
少数股东权益	16,434,515.61	16,434,515.61	

所有者权益合计	2,635,458,857.53	2,635,458,857.53	
负债和所有者权益总计	4,462,493,543.62	4,467,302,049.01	4,808,505.39

调整情况说明

财政部于2018年12月7日修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（（财会[2018]35号），以下简称“新租赁准则”），并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。根据新租赁准则，公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。公司于2021年4月26日召开第四届董事会第三十五次会议、第四届监事会第三十次会议通过《关于会计政策变更的议案》，公告编号：2021-040。

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。

西藏奇正藏药股份有限公司董事会
2021年10月26日