证券代码:002646 证券简称:青青稞酒 公告编号:2021-074

青海互助青稞酒股份有限公司

2021 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)	253,976,063.69	32.05%	833,069,163.74	52.50%
归属于上市公司股东的净利润(元)	10,153,865.74	134.72%	85,366,065.66	232.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	5,919,430.36	120.06%	70,329,686.90	199.57%
经营活动产生的现金流量净额(元)	——	——	98,779,359.45	183.70%
基本每股收益(元/股)	0.0215	133.08%	0.1806	226.38%
稀释每股收益(元/股)	0.0215	133.08%	0.1806	226.38%
加权平均净资产收益率	0.45%	1.72%	3.73%	6.49%
	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)	3,020,754,503.88	2,662,221,891.27	13.47%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,735,882,431.48	2,245,380,618.38	21.84%	

(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)	188,657.62	683,851.21	
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)	4,809,831.46	16,804,396.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-501,743.02	-361,950.15	
减:所得税影响额	262,873.33	2,089,323.60	
少数股东权益影响额(税后)	-562.65	595.16	
合计	4,234,435.38	15,036,378.76	--

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、合并资产负债表项目变动情况说明:

单位(元)

项目	2021年9月30日	2020年12月31日	变动比例	变动说明
货币资金	561,776,235.42	247,248,889.89	127.21%	主要原因系本报告期收到非公开发行股票募集资金所致。
预付款项	23,818,847.95	14,464,214.36	64.67%	主要原因系预付广告费和货款增加所致。
在建工程	60,222,355.83	44,292,649.42	35.96%	主要原因系青稞产业园项目投资增加所致。
使用权资产	3,969,939.31		100.00%	主要原因系2021年开始执行新租赁准则所致。
长期待摊费用	24,360,566.52	15,637,183.89	55.79%	主要原因系德令哈青稞种植基地开发项目投入所致。
短期借款		132,734,717.04	-100.00%	主要原因系本报告期偿还短期借款所致。
合同负债	47,754,570.64	31,480,317.34	51.70%	主要原因系预收货款增加所致。
应交税费	34,511,640.45	55,923,687.26	-38.29%	主要原因系本报告期上缴2020年底计提的各项税款。
一年内到期的非流动负债	927,491.28		100.00%	主要原因系2021年开始执行新租赁准则所致。
其他流动负债	8,473,565.22	4,092,371.87	107.06%	主要原因系预收货款增加所致。
长期借款	3,473,274.97	978,735.00	254.87%	主要原因系美国公司新增贷款所致。
租赁负债	1,137,753.63		100.00%	主要原因系2021年开始执行新租赁准则所致。
资本公积	1,243,015,990.76	860,607,960.60	44.43%	主要原因系本报告期收到非公开发行股票募集资金所致。

2、合并利润表变动情况说明:

单位(元)

项目	本期发生额	上年同期发生额	变动比例	变动说明
营业收入	833,069,163.74	546,276,017.74	52.50%	主要原因系本报告期疫情得到有效控制,产品销量增加,结构优化所致。
营业成本	301,858,936.71	189,254,240.46	59.50%	主要原因系销售数量增长,营业成本同比变动所致。
税金及附加	132,859,705.47	95,216,598.07	39.53%	主要原因系营业收入较上年同期增加,税金及附加相应增加。
财务费用	3,347,742.97	8,277,118.83	-59.55%	主要原因系本报告期借款利息支出减少、受美元等外币汇率变化引起汇兑损失减少。
投资收益	36,603.18	74,482.80	-50.86%	主要原因系报告期联营企业净利润减少所致。
信用减值损失	-1,456,699.22	-364,086.40	-300.10%	主要原因系报告期计提坏账所致。
资产减值损失	107,017.82	-41,198.29	359.76%	主要原因系本报告期控股子公司中酒时代转回其他品牌酒类计提的存货跌价准备所致。
资产处置收益	712,508.07	28,490.97	2400.82%	主要原因系全资子公司美国公司处置部分农场资产。
营业利润	112,737,901.97	-64,197,764.66	275.61%	主要原因系收入增长,费用得到有效控制所致。
营业外收入	1,684,885.00	170,739.00	886.82%	主要原因系美国公司收到疫情补助所致。
营业外支出	669,603.66	6,873,963.96	-90.26%	主要原因系上年同期新冠疫情捐赠所致。
利润总额	113,753,183.31	-70,900,989.62	260.44%	主要原因系营业利润增长所致。
所得税费用	31,401,601.01	1,068,597.03	2866.34%	主要原因系本报告期利润总额较上年同期增加,所得税相应增加。
净利润	82,351,582.30	-71,969,586.65	214.44%	主要原因系本报告期营业收入较上年同期增加,利润总额增长,净利润相应增加。
归属于母公司所有者的净利润	85,366,065.66	-64,312,561.12	232.74%	主要原因系利润总额增长所致。
少数股东损益	-3,014,483.36	-7,647,025.53	60.58%	主要原因系本报告期控股子公司和联营企业利润增长所致。

3、合并现金流量表变动情况说明:

单位(元)

项目	本期发生额	上年同期发生额	变动比例	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	98,779,359.45	-118,019,687.30	183.70%	主要原因系本报告期新冠疫情得到有效控制,市场销售回暖,销售回款增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	268,832,384.15	-4,804,588.28	5695.33%	主要原因系本报告期收到非公开发行股票募集资金所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,813.45	-205,688.80	72.87%	主要原因系本报告期受美元等汇率变动的影响所致。
现金及现金等价物净增加额	314,527,276.70	-168,577,327.09	286.58%	主要原因系本报告期营业收入增长,收到非公开发行股票募集资金所致。

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	73,442	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)
#青海华实科技投资管理有限公司	境内非国有法人	51.34%	242,617,240	0	质押 143,780,000
湖北正涵投资有限公司	境内非国有法人	2.86%	13,500,000	0	
#潘英俊	境内自然人	1.31%	6,200,700	0	
济南江山投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.16%	5,476,451	5,476,451	
郭伟松	境内自然人	1.15%	5,450,935	1,642,935	冻结 5,450,935
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	1.14%	5,366,922	5,366,922	
南方基金-农业银行-南方中证金融资产管理计划	其他	0.60%	2,841,700	0	
博时基金-农业银行-博时中证金融资产管理计划	其他	0.60%	2,841,700	0	
广发基金-农业银行-广发中证金融资产管理计划	其他	0.60%	2,841,700	0	
易方达基金-农业银行-易方达中证金融资产管理计划	其他	0.60%	2,841,700	0	

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	数量
前10名无限售条件股东持股情况			
#青海华实科技投资管理有限公司	242,617,240	人民币普通股	242,617,240
湖北正涵投资有限公司	13,500,000	人民币普通股	13,500,000
#潘英俊	6,200,700	人民币普通股	6,200,700
南方基金-农业银行-南方中证金融资产管理计划	2,841,700	人民币普通股	2,841,700
博时基金-农业银行-博时中证金融资产管理计划	2,841,700	人民币普通股	2,841,700
广发基金-农业银行-广发中证金融资产管理计划	2,841,700	人民币普通股	2,841,700
易方达基金-农业银行-易方达中证金融资产管理计划	2,841,700	人民币普通股	2,841,700
华夏基金-农业银行-华夏中证金融资产管理计划	2,816,528	人民币普通股	2,816,528
嘉实基金-农业银行-嘉实中证金融资产管理计划	2,734,200	人民币普通股	2,734,200
#陈家淦	1,619,055	人民币普通股	1,619,055
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	1、报告期内,公司控股股东青海华实科技投资管理有限公司通过普通证券账户持有公司股份230,617,240股,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公司股份12,000,000股。合计持有公司股份242,617,240股。2、报告期内,公司股东潘英俊通过普通证券账户持有公司股份0股,通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份6,200,700股。合计持有公司股份6,200,700股。3、报告期内,公司股东陈家淦通过普通证券账户持有公司股份0股,通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份1,619,055股。合计持有公司股份1,619,055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
1、报告期内,公司控股股东青海华实科技投资管理有限公司将其质押给开源证券股份有限公司的1,800万股股份办理了解除质押。《关于控股股东部分股份解除质押的公告》(公告编号:2021-049),详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。
2、报告期内,公司向特定对象非公开发行人民币普通股22,562,974股,新增股份已于2021年8月19日在深圳证券交易所上市。本次发行完成后,公司总股本由450,000,000股增加至472,562,974股,注册资本由450,000,000元增加至472,562,974元。
公司分别于2021年8月25日、2021年9月14日召开第四届董事会第十六次会议(定期)、2021年第三次临时股东大会,会议审议通过了《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的议案》,公司注册资本由450,000,000元变更为472,562,974元。2021年10月11日,公司取得了青海省市场监督管理局换发的《营业执照》。《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的公告》(公告编号:2021-059)、《关于完成工商变更的公告》(公告编号:2021-071),详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。
2021年8月25日,公司第四届董事会第十六次会议(定期)审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》,同意公司使用6,000万元对全资子公司青海互助青稞酒销售有限公司(以下简称"青稞酒销售")进行增资,用于以实施募投项目"营销网络建设项目"。2021年9月23日,全资子公司青稞酒销售取得青海省市场监督管理局生物科技产业园区分局换发的《营业执照》,青稞酒销售注册资本由8,586.6万元变更为14,586.6万元。《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的公告》(公告编号:2021-061)、《关于全资子公司完成工商变更的公告》(公告编号:2021-068),详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。
3、报告期内,公司符合《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告〔2020〕23 号)规定的"减按15%的税率征收企业所得税"的条件。根据《国家税务总局关于发布修订后的〈企业所得税优惠事项管理目录〉的公告》(国家税务总局公告(2018)23 号)第四条规定,公司将在2021年10月通过填报纳税申报表方式,自2021年度起享受企业所得税优惠政策。《关于享受西部大开发企业所得税优惠政策的公告》(公告编号:2021-069),详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

四、季度财务报表
(一)财务报表
1、合并资产负债表
编制单位:青海互助青稞酒股份有限公司

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	561,776,235.42	247,248,889.89
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	18,168,449.51	19,322,299.20
应收款项融资		
预付款项	23,818,847.95	14,464,214.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,316,430.36	2,631,844.35
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,019,301,199.78	966,940,018.81
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	6,113,008.23	5,704,526.83
流动资产合计	1,632,494,171.25	1,256,311,793.44
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	2,403,423.87	2,478,006.45
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,083,639,579.20	1,112,124,277.47
在建工程	60,222,355.83	44,292,649.42
生产性生物资产	16,145,651.37	17,072,224.55
油气资产		
使用权资产	3,969,939.31	
无形资产	156,744,337.70	160,139,198.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,360,566.52	15,637,183.89
递延所得税资产	18,816,683.95	26,351,412.46
其他非流动资产	21,957,794.88	27,815,145.09
非流动资产合计	1,388,260,332.63	1,405,910,097.83
资产总计	3,020,754,503.88	2,662,221,891.27
流动负债:		
短期借款		132,734,717.04
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	118,681,446.19	121,817,922.31
预收款项		
合同负债	47,754,570.64	31,480,317.34
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	39,545,775.31	31,681,561.83
应交税费	34,511,640.45	55,923,687.26
其他应付款	33,514,092.80	34,285,033.09
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	927,491.28	
其他流动负债	8,473,565.22	4,092,371.87
流动负债合计	283,408,581.89	412,015,610.74
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	3,473,274.97	978,735.00
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	1,137,753.63	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,420,437.27	19,403,749.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,031,465.87	20,382,484.80
负债合计	303,440,047.76	432,398,095.54
所有者权益:		
股本	472,562,974.00	450,000,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,243,015,990.76	860,607,960.60
减:库存股		
其他综合收益	3,050,374.01	2,885,630.73
专项储备		
盈余公积	150,416,584.76	150,416,584.76
一般风险准备		
未分配利润	866,836,507.95	781,470,442.29
归属于母公司所有者权益合计	2,735,882,431.48	2,245,380,618.38
少数股东权益	-18,567,975.36	-15,556,822.65
所有者权益合计	2,717,314,456.12	2,229,823,795.73
负债和所有者权益总计	3,020,754,503.88	2,662,221,891.27

法定代表人:李银会 主管会计工作负责人:郭春光 会计机构负责人:杨翠玉

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	833,069,163.74	546,276,017.74
其中:营业收入	833,069,163.74	546,276,017.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	733,363,199.73	623,661,722.92
其中:营业成本	301,858,936.71	189,254,240.46
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	132,859,705.47	95,216,598.07
销售费用	188,240,424.20	221,271,098.36
管理费用	97,721,500.25	99,779,016.29
研发费用	9,334,890.13	9,863,650.91
财务费用	3,347,742.97	8,277,118.83
其中:利息费用	3,208,307.11	3,275,084.71
利息收入	1,638,315.74	718,005.37
加:其他收益	13,632,508.11	13,490,251.44
投资收益(损失以"-"号填列)	36,603.18	74,482.80
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-82,310.46	74,482.80
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)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-1,456,699.22	-364,086.40
资产减值损失(损失以"-"号填列)	107,017.82	-41,198.29
资产处置收益(损失以"-"号填列)	712,508.07	28,490.97
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	112,737,901.97	-64,197,764.66
加:营业外收入	1,684,885.00	170,739.00
减:营业外支出	669,603.66	6,873,963.96
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	113,753,183.31	-70,900,989.62
减:所得税费用	31,401,601.01	1,068,597.03
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	82,351,582.30	-71,969,586.65
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	82,351,582.30	-71,969,586.65
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	85,366,065.66	-64,312,561.12
2.少数股东损益	-3,014,483.36	-7,647,025.53
六、其他综合收益的税后净额	164,743.28	612,168.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	164,743.28	612,168.08
(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	164,743.28	612,168.08
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	164,743.28	612,168.08
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	82,516,325.58	-71,347,418.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	85,530,808.94	-63,700,393.04
归属于少数股东的综合收益总额	-3,014,483.36	-7,647,025.53
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.1806	-0.1429
(二)稀释每股收益	0.1806	-0.1429

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,上期被合并方实现的净利润为:元。
法定代表人:李银会 主管会计工作负责人:郭春光 会计机构负责人:杨翠玉

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	955,325,327.32	619,344,109.67
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	19,661,813.78	26,494,472.84
经营活动现金流入小计	974,987,141.10	645,838,582.51
购买商品、接受劳务支付的现金	333,730,014.52	221,963,018.30
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	179,497,383.85	189,317,993.92
支付的各项税费	246,643,657.29	211,482,552.04
支付其他与经营活动有关的现金	116,336,725.99	141,094,705.55
经营活动现金流出小计	876,207,781.65	763,858,269.81
经营活动产生的现金流量净额	98,779,359.45	-118,019,687.30
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150,000.00	3,042,256.00
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	1,770,000.00	1,710,000.00
投资活动现金流入小计	1,920,000.00	4,752,256.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,358,653.45	48,259,618.71
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	1,590,000.00	2,040,000.00
投资活动现金流出小计	54,948,653.45	50,299,618.71
投资活动产生的现金流量净额	-53,028,653.45	-45,547,362.71
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	405,574,070.09	
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	2,494,527.46	211,783,745.05
收到其他与筹资活动有关的现金	266,000.00	
筹资活动现金流入小计	408,334,597.55	211,783,745.05
偿还债务支付的现金	132,579,277.31	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,549,250.89	16,588,333.33
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	3,373,685.20	
筹资活动现金流出小计	139,502,213.40	216,588,333.33
筹资活动产生的现金流量净额	268,832,384.15	-4,804,588.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,813.45	-205,688.80
五、现金及现金等价物净增加额	314,527,276.70	-168,577,327.09
加:期初现金及现金等价物余额	247,218,765.93	387,309,850.92
六、期末现金及现金等价物余额	561,746,042.63	218,732,523.83

(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	247,248,889.89	247,248,889.89	
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	19,322,299.20	19,322,299.20	
应收款项融资			
预付款项	14,464,214.36	13,853,621.26	-610,593.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,631,844.35	2,631,844.35	
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	966,940,018.81	966,940,018.81	
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	5,704,526.83	5,704,526.83	
流动资产合计	1,256,311,793.44	1,255,701,200.34	-610,593.10
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	2,478,006.45	2,478,006.45	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,112,124,277.47	1,112,124,277.47	
在建工程	44,292,649.42	44,292,649.42	
生产性生物资产	17,072,224.55	17,072,224.55	
油气资产			
使用权资产		5,535,886.38	5,535,886.38
无形资产	160,139,198.50	160,139,198.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15,637,183.89	15,637,183.89	
递延所得税资产	26,351,412.46	26,351,412.46	
其他非流动资产	27,815,145.09	27,815,145.09	
非流动资产合计	1,405,910,097.83	1,411,445,984.21	5,535,886.38
资产总计	2,662,221,891.27	2,667,147,184.55	4,925,293.28
流动负债:			
短期借款	132,734,717.04	132,734,717.04	
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	121,817,922.31	121,817,922.31	
预收款项			
合同负债	31,480,317.34	31,480,317.34	
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	31,681,561.83	31,681,561.83	
应交税费	55,923,687.26	55,923,687.26	
其他应付款	34,285,033.09	34,285,033.09	
其中:应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,925,293.28	4,925,293.28
其他流动负债	4,092,371.87	4,092,371.87	
流动负债合计	412,015,610.74	416,940,904.02	4,925,293.28
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	978,735.00	978,735.00	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,403,749.80	19,403,749.80	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,382,484.80	20,382,484.80	
负债合计	432,398,095.54	437,323,388.82	4,925,293.28
所有者权益:			
股本	450,000,000.00	450,000,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	860,607,960.60	860,607,960.60	
减:库存股			
其他综合收益	2,885,630.73	2,885,630.73	
专项储备			
盈余公积	150,416,584.76	150,416,584.76	
一般风险准备			
未分配利润	781,470,442.29	781,470,442.29	
归属于母公司所有者权益合计	2,245,380,618.38	2,245,380,618.38	
少数股东权益	-15,556,822.65	-15,556,822.65	
所有者权益合计	2,229,823,795.73	2,229,823,795.73	
负债和所有者权益总计	2,662,221,891.27	2,667,147,184.55	4,925,293.28

调整情况说明
财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》(财会 2018〔35〕号)。2021年4月26日公司召开第四届董事会第十二次会议(定期)和第四届监事会第八次会议(定期),审议通过了《关于会计政策变更的议案》,本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则,并对财务报表项目预付款项、使用权资产、一年内到期的非流动负债、租赁负债作出调整,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,采用该准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。
单位:元

科目	调整前	调整后
资产:		
预付款项	14,464,214.36	13,853,621.26
使用权资产		5,535,886.38
负债:		
一年内到期的非流动负债		4,925,293.28

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。

青海互助青稞酒股份有限公司董事会
2021年10月25日

证券代码:002923 证券简称:润都股份 公告编号:2021-071

珠海润都制药股份有限公司

2021 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)	287,967,164.04	-5.01%	862,495,370.85	-10.00%
归属于上市公司股东的净利润(元)	24,011,269.96	-30.37%	88,593,481.88	-20.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	21,915,193.32	-27.57%	81,448,913.54	-17.37%
经营活动产生的现金流量净额(元)	——	——	146,925,208.46	-18.52%
基本每股收益(元/股)	0.130	-31.58%	0.470	-21.67%
稀释每股收益(元/股)	0.130	-31.58%	0.470	-21.67%
加权平均净资产收益率	2.27%	-1.23%	8.43%	-3.13%
	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)	1,714,136,681.95	1,513,772,150.91	13.24%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,073,109,903.54	1,038,233,649.90	3.36%	

(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)		-13,816.19	
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)	4,121,510.76	9,653,597.10	
委托他人投资或管理资产的损益	25,424.66	391,156.84	
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	-4,833.33	-11,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,703,578.71	-1,942,248.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		254,395.20	
减:所得税影响额	342,446.74	1,187,515.82	
合计	2,096,076.64	7,144,568.34	--

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、资产负债表科目

单位:元

科目	期末余额	年初余额	变化	原因说明
应收票据	22,406,364.23	35,667,533.32	-37.18%	主要原因系票据周转期末存量减少所致
应收款项融资	16,777,563.61	24,777,899.64	-32.29%	主要原因系票据周转期末存量减少所致
预付款项	20,262,097.85	8,521,836.02	137.77%	主要原因系经营性预付采购款增加所致
在建工程	293,619,422.42	93,036,663.62	215.60%	主要原因系润都荆门公司在建项目投入增加所致
使用权资产	4,520,832.59	6,805,888.52	-33.57%	主要原因系使用权资产剩余租赁期限减少所致
租赁负债	1,743,922.95	6,805,888.52	-74.38%	主要原因系使用权资产剩余租赁期限减少及部分调整为一年内到期的非流动负债所致
长期待摊费用	8,269,829.75	14,891,558.34	-44.47%	主要原因系长期费用摊销所致
短期借款	30,000,000.00	58,029,579.25	-48.30%	主要原因系归还短期借款所致
应付账款	37,239,028.49	91,339,805.72	-59.23%	主要原因系采购资金支付期末应付减少所致
合同负债	8,111,077.28	12,999,654.96	-37.61%	主要原因系经营性预收减少所致
其他流动负债	1,054,440.05	1,689,955.15	-37.61%	主要原因系经营性预收减少所致
应付职工薪酬	12,096,464.82	22,824,120.94	-47.00%	主要原因系上年末预提年度双薪本年支付所致
应交税费	13,230,835.24	3,107,552.70	325.76%	主要原因系应交增值税等增加所致
应付股利	1,954,620.00	2,789,160.00	-29.92%	主要原因系限制性股票部份解禁未支付股利减少所致
一年内到期的非流动负债	3,095,197.40	9,120,000.00	-66.06%	主要原因系归还一年内到期借款所致
长期借款	240,000,000.00	2,225,686.06	10683.19%	主要原因系润都荆门项目贷款增加所致
其他流动资产	28,651,383.22	9,055,700.08	216.39%	主要原因系润都荆门公司留抵税金增加所致

2、利润表和现金流量表科目

单位:元

科目	期末余额	上年同期金额	变化	原因说明
财务费用	1,555,747.74	2,592,781.82	-40.00%	主要原因系短期借款减少及汇率变化影响所致
投资收益	391,156.84	3,059,456.62	-87.21%	主要原因系理财资金减少所致
取得投资收益收到的现金	391,156.84	3,059,456.62	-87.21%	主要原因系理财资金减少所致
收回投资收到的现金	172,150,000.00	883,000,000.00	-80.50%	主要原因系理财资金减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	284,792,473.17	156,776,261.31	81.66%	主要原因系润都荆门项目及公司在建项目投入增加所致
投资支付的现金	128,150,000.00	829,000,000.00	-84.54%	主要原因系理财资金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-240,401,316.33	-99,716,804.69	141.08%	主要原因系润都荆门项目及公司在建项目投入增加所致
吸收投资收到的现金	–	4,660,620.00	-100.00%	主要原因系上年股权激励收到股权款所致
取得借款收到的现金	273,000,000.00	58,280,366.80	368.43%	主要原因系润都荆门项目等增加借款所致
收到其他与筹资活动有关的现金	26,799,011.78	3,006,429.57	791.39%	主要原因系等资抵押及信用证保证金到期收回所致
偿还债务支付的现金	72,225,686.06	13,470,000.00	436.20%	主要原因系偿还借款所致

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	7,834	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)
李希	境内自然人	29.84%	55,420,875	0	质押 25,900,000
陈新民	境内自然人	29.84%	55,420,875	41,565,656	
寇冰	境外自然人	1.76%	3,268,784	0	
卢其慧	境内自然人	1.61%	2,990,950	45,900	质押 1,175,000
上海甄投资产管理有限公司-甄投稳定8号私募证券投资基金	境内非国有法人	1.33%	2,466,910	0	
周爱新	境内自然人	1.33%	2,465,500	27,000	
中国农业银行股份有限公司-富国价值优势混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.94%	1,750,000	0	
赵玉	境内自然人	0.81%	1,500,000	0	
珠海经济特区凯达集团有限公司	境内非国有法人	0.73%	1,350,000	0	
向阳	境内自然人	0.60%	1,112,132	0	

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	数量
前10名无限售条件股东持股情况			
李希	55,420,875	人民币普通股	55,420,875
陈新民	13,855,219	人民币普通股	13,855,219
寇冰	3,268,784	人民币普通股	3,268,784
卢其慧	2,945,050	人民币普通股	2,945,050
上海甄投资产管理有限公司-甄投稳定8号私募证券投资基金	2,466,910	人民币普通股	2,466,910
周爱新	2,438,500	人民币普通股	2,438,500
中国农业银行股份有限公司-富国价值优势混合型证券投资基金	1,750,000	人民币普通股	1,750,000
赵玉	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
珠海经济特区凯达集团有限公司	1,350,000	人民币普通股	1,350,000
向阳	1,112,132	人民币普通股	1,112,132
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东中李希、陈新民分别持有公司55,420,875股股份,两人合计持有公司的股份占公司本报告期末总股本的59.69%,系共同实际控制人。除上述关系外,公司未知前10名普通股股东中其他股东之间是否存在其他关联关系或属于一致行动人。除此以外,公司未知前10名无限售条件普通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在其他关联关系,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)	无		

(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
四、季度财务报表
(一)财务报表
1、合并资产负债表
编制单位:珠海润都制药股份有限公司
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	273,768,613.22	251,681,848.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		44,011,000.00
衍生金融资产		
应收票据	22,406,364.23	35,667,533.32
应收账款	101,739,589.26	98,128,759.10
应收款项融资	16,777,563.61	24,777,899.64
预付款项	20,262,097.85	8,521,836.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,283,467.74	3,938,431.03
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	297,725,988.87	302,001,504.53
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	28,651,383.22	9,055,700.08
流动资产合计	764,615,068.00	777,784,512.09
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		
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	484,933,290.31	488,956,678.80
在建工程	293,619,422.42	93,036,663.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,520,832.59	
无形资产	71,745,894.28	65,474,797.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,269,829.75	14,891,558.34
递延所得税资产	10,109,997.78	11,644,682.63
其他非流动资产	75,822,346.82	61,483,257.96
非流动资产合计	949,521,613.95	735,987,638.82
资产总计	1,714,136,681.95	1,513,772,150.91
流动负债:		
短期借款	30,000,000.00	58,029,579.25
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	37,239,028.49	91,339,805.72
预收款项		
合同负债	8,111,077.28	12,999,654.96
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	12,096,464.82	22,824,120.94
应交税费	13,230,835.24	3,107,552.70
其他应付款	172,569,514.44	161,668,387.35
其中:应付利息		
应付股利	1,954,620.00	2,789,160.00
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	3,095,197.40	9,120,000.00
其他流动负债	1,054,440.05	1,689,955.15
流动负债合计	277,396,557.72	360,779,056.07
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	240,000,000.00	2,225,686.06
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	1,743,922.95	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,253,457.00	3,321,350.75
递延收益	118,632,840.74	109,212,408.13
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	363,630,220.69	114,759,444.94
负债合计	641,026,778.41	475,538,501.01
所有者权益:		
股本	185,709,650.00	185,911,500.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	358,357,116.33	354,388,221.57
减:库存股	13,864,527.00	30,518,394.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,792,450.45	75,792,450.45
一般风险准备		
未分配利润	467,115,213.76	452,659,871.88
归属于母公司所有者权益合计	1,073,109,903.54	1,038,233,649.90
少数股东权益		
所有者权益合计	1,073,109,903.54	1,038,233,649.90
负债和所有者权益总计	1,714,136,681.95	1,513,772,150.91

法定代表人:刘杰 主管会计工作负责人:刘杰 会计机构负责人:石深华

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	862,495,370.85	958,331,194.23
其中:营业收入	862,495,370.85	958,331,194.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	773,609,326.59	848,311,873.85
其中:营业成本	334,210,341.53	343,219,658.63
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	7,652,283.31	9,371,946.66
销售费用	310,596,041.16	355,007,060.98
管理费用	58,620,579.04	66,827,567.55
研发费用	60,974,333.81	71,292,858.21
财务费用	1,555,747.74	2,592,781.82
其中:利息费用	1,253,051.24	1,958,303.01
利息收入	1,155,156.17	1,929,066.85
加:其他收益	9,907,992.30	12,678,160.22
投资收益(损失以"-"号填列)	391,156.84	3,059,456.62
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
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)	-11,000.00	
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-205,610.27	-832,151.70
资产减值损失(损失以"-"号填列)	790,554.12	-82,874.82
资产处置收益(损失以"-"号填列)		
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	99,759,137.25	124,841,910.70
加:营业外收入	658,256.21	533,326.89
减:营业外支出	2,614,320.19	1,849,649.63
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	97,803,072.27	123,525,587.96
减:所得税费用	9,209,590.39	12,678,871.22
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	88,593,481.88	110,846,716.74
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	88,593,481.88	110,846,716.74
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	88,593,481.88	110,846,716.74
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(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		
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	88,593,481.88	110,846,716.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	88,593,481.88	110,846,716.74
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.470	0.60
(二)稀释每股收益	0.470	0.60

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:刘杰 主管会计工作负责人:刘杰 会计机构负责人:石深华

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	796,317,176.89	883,008,086.44
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	2,311,077.64	2,583,694.46
收到其他与经营活动有关的现金	37,739,301.95	39,457,882.44
经营活动现金流入小计	836,367,556.48	925,049,663.34
购买商品、接受劳务支付的现金	208,941,023.32	219,590,694.82
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	143,017,670.06	120,877,139.57
支付的各项税费	54,510,708.64	59,027,624.68
支付其他与经营活动有关的现金	282,972,946.00	345,223,103.88
经营活动现金流出小计	689,442,348.02	744,718,562.95
经营活动产生的现金流量净额	146,925,208.46	180,331,100.39
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	172,150,000.00	883,000,000.00
取得投资收益收到的现金	391,156.84	3,059,456.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	172,541,156.84	886,059,456.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	284,792,473.17	156,776,261.31
投资支付的现金	128,150,000.00	829,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	412,942,473.17	985,776,261.31
投资活动产生的现金流量净额	-240,401,316.33	-99,716,804.69
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		4,660,620.00
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	273,000,000.00	58,280,366.80
收到其他与筹资活动有关的现金	26,799,011.78	3,006,429.57
筹资活动现金流入小计	299,799,011.78	65,947,416.37
偿还债务支付的现金	72,225,686.06	13,470,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,898,349.91	75,664,804.29
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	5,072,575.52	
筹资活动现金流出小计	157,196,611.49	89,134,804.29
筹资活动产生的现金流量净额	142,602,400.29	-23,187,387.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-245,874.71	-545,489.04
五、现金及现金等价物净增加额	48,880,417.71	56,881,418.74
加:期初现金及现金等价物余额	222,031,087.95	194,817,305.01
六、期末现金及现金等价物余额	270,911,505.66	251,698,723.75

(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	251,681,848.37	251,681,848.37	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	44,011,000.00	44,011,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	35,667,533.32	35,667,533.32	
应收账款	98,128,759.10	98,128,759.10	
应收款项融资	24,777,899.64	24,777,899.64	
预付款项	8,521,836.02	8,521,836.02	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,938,431.03	3,938,431.03	
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	302,001,504.53	302,001,504.53	
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	9,055,700.08	9,055,700.08	
流动资产合计	777,784,512.09	777,784,512.09	
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			
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	488,956,678.80	488,956,678.80	
在建工程	93,036,663.62	93,036,663.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,805,888.52	6,805,888.52
无形资产	65,474,797.47	65,474,797.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,891,558.34	14,891,558.34	
递延所得税资产	11,644,682.63	11,644,682.63	
其他非流动资产	61,483,257.96	61,483,257.96	
非流动资产合计	735,987,638.82	742,793,527.34	6,805,888.52
资产总计	1,513,772,150.91	1,520,578,039.43	6,805,888.52
流动负债:			
短期借款	58,029,579.25	58,029,579.25	
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	91,339,805.72	91,339,805.72	
预收款项			
合同负债	12,999,654.96	12,999,654.96	
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	22,824,120.94	22,824,120.94	
应交税费	3,107,552.70	3,107,552.70	
其他应付款	161,668,387.35	161,668,387.35	
其中:应付利息			
应付股利	2,789,160.00	2,789,160.00	
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	9,120,000.00	9,120,000.00	
其他流动负债	1,689,955.15	1,689,955.15	
流动负债合计	360,779,056.07	360,779,056.07	
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	2,225,686.06	2,225,686.06	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债		6,805,888.52	6,805,888.52
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	3,321,350.75	3,321,350.75	
递延收益	109,212,408.13	109,212,408.13	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	114,759,444.94	121,565,333.46	6,805,888.52
负债合计	475,538,501.01	482,344,389.53	6,805,888.52
所有者权益:			
股本	185,911,500.00	185,911,500.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	354,388,221.57	354,388,221.57	
减:库存股	30,518,394.00	30,518,394.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	75,792,450.45	75,792,450.45	
一般风险准备			
未分配利润	452,659,871.88	452,659,871.88	
归属于母公司所有者权益合计	1,038,233,649.90	1,038,233,649.90	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,038,233,649.90	1,038,233,649.90	
负债和所有者权益总计	1,513,772,150.91	1,520,578,039.43	6,805,888.52

调整情况说明
本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》,在首次执行日,本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁,并将此方法一致应用于所有合同,因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。
执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下:

单位:元

项目	2020年12月31日	累积影响金额:重分类	累积影响金额:重新计量	累积影响金额:小计	2021年1月1日
使用权资产	---	---	6,805,888.52	6,805,888.52	6,805,888.52
资产合计	---	---	6,805,888.52	6,805,888.52	6,805,888.52
租赁负债	---	---	6,805,888.52	6,805,888.52	6,805,888.52
负债合计	---	---	6,805,888.52	6,805,888.52	6,805,888.52

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。

珠海润都制药股份有限公司董事会
2021年10月25日