证券代码：002433　证券简称：*ST太安　公告编号：2023-101

广东太安堂药业股份有限公司

2023 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）	116,880,641.48	-38.00%	378,017,542.78	-45.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-147,582,138.00	361.16%	-253,679,602.44	-74.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-123,134,357.04	240.11%	-244,542,157.03	-70.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-113,669,132.08	-309.31%
基本每股收益（元/股）	-0.19	-375.00%	-0.33	-73.68%
稀释每股收益（元/股）	-0.19	-375.00%	-0.33	-73.68%
加权平均净资产收益率	-4.29%	-3.55%	-7.27%	-3.94%
	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）	6,046,959,924.34	6,562,516,043.19	-7.86%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,359,037,622.44	3,614,367,500.53	-7.06%	

（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）	-19,742,895.98	-7,339,442.40	
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）	2,008,191.13	7,135,995.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,914,747.47	31,520,911.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-32,723,059.08	-38,177,236.79	其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为回购子公司康爱多原转让的部分股权的投资收益冲回。
减：所得税影响额	-1,065,517.69	2,499,572.76	
少数股东权益影响额（税后）	-29,717.81	-221,899.36	
合计	-24,447,780.96	-9,137,445.41	--

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

合并资产负债表：

本报告期预收款项较上年年末减少6,986,902.13元，下降36.12%，主要原因是本报告期预收租金减少所致。

本报告期其他流动负债较上年年末减少34,425,335.06元，下降55.64%，主要原因是本报告期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据减少所致。

本报告期长期借款较上年年末减少3,456,570.05元，下降78.66%，主要原因是本报告期偿还到期长期借款所致。

本报告期租赁负债较上年年末减少181,548.90元，下降57.43%，主要原因是本报告期上海连锁药店大部分停止租赁所致。

本报告期递延所得税负债较上年年末减少1,100,259.38元，下降97.80%，主要原因是报告期非同一控制下企业合并资产评估增值摊销所致。

本报告期其他综合收益较上年年末减少1,650,275.65元，下降41.07%，主要原因是本报告期外币财务报表折算差额所致。

本报告期未分配利润较上年年末减少253,679,602.44元，下降131.41%，主要原因是报告期销售下降导致营业利润减少及按原转让康爱多股份的回购协议约定回购康爱多原转让股份冲减投资收益所致。

合并利润表：

本报告期营业总收入较上期减少320,232,495.30元，下降45.86%，主要原因是公司债务沉重，流动资金短缺，营销渠道资金投入不足导致销售收入下降。

本报告期营业收入较上期减少320,232,495.30元，下降45.86%，主要原因是公司债务沉重，流动资金短缺，营销渠道资金投入不足导致销售收入下降。

本报告期营业成本较上期减少251,627,524.71元，下降47.31%，主要原因是报告期销售收入下降，销售成本随之减少所致。

本报告期销售费用较上期增加63,923,355.61元，增长71.59%，主要原因是本报告期公司为稳定销售渠道，避免原有市场因资金投入不足所致客户流失，增加费用支持所致。

本报告期研发费用较上期减少4,329,406.91元，下降41.42%，主要原因是：本报告期公司资金不足所致。

本报告期利息收入较上期减少28,728.60元，下降33.11%，主要原因是：本报告期公司存量流动资金减少所致。

本报告期利息收入较上期减少30,662,814.23元，下降408.05%，主要原因是：本报告期公司按原转让康爱多股份的回购协议约定回购康爱多原转让股份冲减投资收益所致。

本报告期资产减值损失较上期增加4,123,680.20元，增长100%，主要原因是：本报告期公司存货减值所致。

本报告期营业利润较上期减少123,015,583.82元，下降73.89%，主要原因是公司债务沉重，流动资金短缺，营销渠道资金投入不足导致销售收入和利润下降。

本报告期营业外收入较上期增加7,557,730.46元，增长508.82%，主要原因是：本报告期公司出售了一批原储备的花木所致。

本报告期营业外支出较上期减少1,436,583.88元，下降33.935%，主要原因是：本报告期子公司停止租赁药店所致。

本报告期利润总额较上期减少95,521,060.02元，下降56.28%，主要原因是公司债务沉重，流动资金短缺，营销渠道资金投入不足导致销售收入和利润下降。

本报告期所得税费用较上期增加4,091,920.07元，增长66.19%，主要原因是：本报告期公司递延所得税费用增加所致。

本报告期净利润较上期减少97,810,295.62元，下降59.65%，主要原因是公司债务沉重，流动资金短缺，营销渠道资金投入不足导致销售收入和利润下降。

本报告期持续经营净利润较上期减少97,810,295.62元，下降59.65%，主要原因是公司债务沉重，流动资金短缺，营销渠道资金投入不足导致销售收入和利润下降。

本报告期归属于母公司股东的净利润较上期减少108,340,884.37元，下降74.54%，主要原因是公司债务沉重，流动资金短缺，营销渠道资金投入不足导致销售收入和利润下降。

本报告期少数股东损益较上期增加10,530,588.75元，增长56.51%，主要原因是：报告期控股子公司亏损较同期有所下降所致。

本报告期其他综合收益的税后净额较上期减少8,239,411.12元，下降125.05%，主要原因是报告期外币财务报表折算差额变化所致。

本报告期归属母公司股东的其他综合收益的税后净额较上期减少8,239,411.12元，下降125.05%，主要原因是报告期外币财务报表折算差额变化所致。

本报告期将重分类进损益的其他综合收益较上期减少8,239,411.12元，下降125.05%，主要原因是报告期外币财务报表折算差额变化所致。

合并现金流量表：

本报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少265,275,449.68元，下降37.89%，主要原因是：本报告期公司药品电商零售销售等较上期同期大幅减少导致销售商品流入的资金大幅减少所致。

本报告期收到的税费返还较上期减少4,851,994.71元，下降98.25%，主要原因是：本报告期收到相关的税费返还款较上期少所致。

本报告期收到其他与经营活动有关的现金较上期减少178,539,824.83元，下降62.20%，主要原因是：本报告期收到的往来款项较上期少所致。

本报告期经营活动现金流入较上期减少448,667,269.22元，下降45.22%，主要原因是：本报告期公司销售收入大幅减少导致销售商品流入的资金大幅减少所致。

本报告期购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少223,062,406.19元，下降47.01%，主要原因是：本报告期公司销售收入大幅减少导致商品采购减少所致。

本报告期经营活动产生的现金流量净额较上期减少167,976,848.36元，下降309.31%，主要原因是：本报告期公司支付往来款借款增加所致。

本报告期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上期增加218,349,095.40元，增长56453.70%，主要原因是：本报告期处置固定资产等收回的资金较多所致。

本报告期投资活动现金流入较上期增加218,338,109.30元，增长54891.70%，主要原因是：本报告期处置固定资产等收回的资金较多所致。

本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期增加5,351,009.60元，增长1019.75%，主要原因是：本报告期公司购置固定资产所致。

本报告期支付其他与投资活动有关的现金较上期增加1,705,485.81元，增长100.00%，主要原因是：本报告期支付回购子公司康爱多股权款所致。

本报告期投资活动产生的现金流量净额较上期增加218,281,613.89元，增长3062.75%，主要原因是：本报告期处置固定资产等收回资金较多所致。

本报告期吸收投资收到的现金较上期增加1,000,000.00元，增长100.00%，主要原因是：本报告期子公司收到少数股东资本金所致。

本报告期取得借款收到的现金较上期减少316,100,109.50元，下降60.04%，主要原因是：本期取得借款较上期同期减少所致。

本报告期筹资活动现金流入较上期减少315,100,109.50元，下降59.85%，主要原因是：本期取得借款较上期同期减少所致。

本报告期偿还债务支付的现金较上期减少290,834,189.71元，下降51.47%，主要原因是：本期偿还债务较上期同期减少所致。

本报告期筹资活动现金流出较上期减少299,790,634.41元，下降48.78%，主要原因是：本报告期偿还借款较上期少所致。

本报告期汇率变动对现金及现金等价物的影响较上期增加100,621.15元，增长214.48%，主要原因是：本报告期外币财务报表折算差额所致。

本报告期现金及现金等价物净增加额较上期增加35,095,911.59元，增长85.97%，主要原因是：本报告期筹资活动产生的现金流量净流出增加所致。

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

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
报告期末普通股股东总数	51,068	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						
太安堂集团有限公司	境内非国有法人	17.51%	134,289,132		质押	97,992,129
					标记	36,007,871
					冻结	134,289,132
柯少芳	境内自然人	3.18%	24,355,200	22,387,500.00	质押	23,505,200
					冻结	1,005,200
何炜	境内自然人	0.75%	5,725,900			
王际勇	境内自然人	0.54%	4,113,900			
田春雨	境内自然人	0.52%	4,000,000			
吴健	境内自然人	0.50%	3,838,000			
宋伟	境内自然人	0.44%	3,356,742			
胡海存	境内自然人	0.42%	3,194,000			
周雄飞	境内自然人	0.39%	3,020,000			
高建亮	境内自然人	0.36%	2,790,000			

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			
太安堂集团有限公司	134,289,132	人民币普通股	134,289,132
何炜	5,725,900	人民币普通股	5,725,900
王际勇	4,113,900	人民币普通股	4,113,900
田春雨	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
吴健	3,838,000	人民币普通股	3,838,000
宋伟	3,356,742	人民币普通股	3,356,742
胡海存	3,194,000	人民币普通股	3,194,000
周雄飞	3,020,000	人民币普通股	3,020,000
高建亮	2,790,000	人民币普通股	2,790,000
万仁洪	2,184,100	人民币普通股	2,184,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中柯少芳是太安堂集团有限公司一致行动人。		
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

1、公司于2023年9月15日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的《立案告知书》（编号：证监立案字0062023023号），公司董事长、总经理柯少彬先生于同日收到中国证监会下发的《立案告知书》（编号：证监立案字0062023024号），因公司和柯少彬先生涉嫌信息披露违法违规，中国证监会决定对公司和柯少彬先生立案。详见2023年9月16日于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于收到中国证券监督管理委员会立案告知书的公告》（公告编号：2023-087）。

2、2023年8月9日，公司收到汕头市中级人民法院（以下简称“汕头中院”或“法院”）送达的《通知书》以及申请人广州众邦供应链管理有限公司（以下简称“申请人”）关于对公司的《重整及预重整申请书》，申请人向汕头中院申请对公司进行重整，并申请对公司进行预重整。截止本公告披露日，公司尚未收到法院关于受理重整申请或启动预重整程序的文件，公司是否进入预重整及重整程序尚存在不确定性，重整或预重整是否成功也存在不确定性。如果法院裁定受理申请人提出的重整申请，根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2023年修订）（以下简称“《股票上市规则》”）相关规定，深圳证券交易所将对公司股票交易叠加实施退市风险警示；如果公司因重整失败而被宣告破产，则根据《股票上市规则》相关规定，公司股票将面临被终止上市的风险。具体请见公司于2023年8月10日披露的《关于被债权人申请重整及预重整的提示性公告》（编号：2023-071）。

3、公司于2023年8月18日召开第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三会议审议通过了《关于拟向法院申请重整及预重整的议案》。公司于2023年9月4日召开2023年第四次临时股东会审议通过上述事项后依法向法院提交重整及预重整的正式申请。法院能否决定公司进行预重整，公司的重整申请能否被法院裁定受理，以及具体时间尚存在不确定性。如法院裁定受理公司提出的重整申请，根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2023年修订）（以下简称“《股票上市规则》”）相关规定，深圳证券交易所将对公司股票交易叠加实施退市风险警示。如法院裁定受理对公司的重整申请，公司将依法配合法院及管理人开展相关重整工作，并依法履行债务人的法定义务。如果公司顺利实施重整并执行完毕重整计划，将有利于优化公司资产负债结构，提升公司的持续经营及盈利能力；若重整失败，公司将存在被宣告破产的风险。如果公司被宣告破产，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第9.4.17条第(六)项的规定，公司股票将面临被终止上市的风险。具体请见公司于2023年8月19日披露的《关于拟向法院申请重整及预重整的公告》（编号：2023-071）。

4、2023年9月26日，公司收到汕头中院《决定书》【（2023）粤05破申13号】，汕头中院决定对太安堂公司启动预重整。法院决定启动公司预重整程序，尚不代表公司正式进入重整程序。截至本公告披露日，公司尚未收到法院关于公司进入重整程序的相关法律文书。后续公司是否能进入重整程序尚存在不确定性。具体请见公司于2023年9月27日披露的《关于法院决定对公司启动预重整的公告》（编号：2023-088）。

5、2023年9月28日，公司收到汕头中院《决定书》【（2023）粤05破申13号】，汕头中院指定北京市中伦（深圳）律师事务所担任公司预重整期间的临时管理人。具体内容详见公司于2023年9月28日披露的《关于人民法院决定对公司预重整指定临时管理人的公告》（公告编号：2023-090号）。

6、预重整期间临时管理人根据有关规定开展公司预重整相关工作，向公司债权人发出债权申报通知，具体内容详见公司于2023年9月28日披露的《关于公司预重整债权申报通知的公告》（公告编号：2023-091号）。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

2023年09月30日

单位：元

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	34,254,461.37	42,588,809.20
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	3,870,721.40	59,258,306.64
应收账款	285,670,085.74	319,417,265.11
应收款项融资		
预付款项	192,629,399.87	228,510,480.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	599,602,567.32	562,084,808.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,260,614,139.91	2,318,669,336.36
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	51,475,498.72	66,354,223.69
流动资产合计	3,428,116,874.33	3,596,883,230.08
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资	8,200.00	8,200.00
长期应收款		
长期股权投资	303,296,093.41	307,189,655.14
其他权益工具投资	3,868,339.00	3,868,339.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	115,225,365.29	105,424,897.94
固定资产	1,811,331,982.24	2,091,705,638.18
在建工程	21,914,998.15	52,502,302.08
生产性生物资产	4,451,952.08	4,222,418.32
油气资产		
使用权资产	525,404.68	3,465,750.46
无形资产	251,738,162.60	270,377,698.39
开发支出		
商誉	21,463,728.33	21,463,728.33
长期待摊费用	24,288,931.62	35,549,307.62
递延所得税资产	14,689,776.90	14,463,017.92
其他非流动资产	46,040,115.71	55,391,859.73
非流动资产合计	2,618,843,050.01	2,965,632,813.11
资产总计	6,046,959,924.34	6,562,516,043.19
流动负债：		
短期借款	759,656,486.76	860,208,333.72
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	454,984,140.44	504,792,433.27
预收款项	19,209,825.18	19,343,400.13
合同负债	149,358,489.91	135,649,273.98
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	13,212,879.03	13,874,903.99
应交税费	36,588,595.72	45,507,434.72
其他应付款	192,471,820.28	193,196,073.51
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	62,983,638.07	64,098,795.57
其他流动负债	27,443,843.67	61,869,178.73
流动负债合计	1,715,909,719.06	1,898,538,827.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	937,715.68	4,394,285.73
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	134,563.04	316,111.94
长期应付款	835,691,338.32	893,832,620.79
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	30,663,637.63	37,276,849.52
递延所得税负债	24,740.62	1,125,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	867,451,995.29	936,944,867.98
负债合计	2,583,361,714.35	2,835,483,695.60
所有者权益：		
股本	766,773,200.00	766,773,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,934,531,398.48	2,934,531,398.48
减：库存股		
其他综合收益	2,367,521.17	4,017,796.82
专项储备		
盈余公积	102,084,065.63	102,084,065.63
一般风险准备		
未分配利润	-446,718,562.84	-193,038,960.40
归属于母公司所有者权益合计	3,359,037,622.44	3,614,367,500.53
少数股东权益	104,560,587.55	112,664,847.06
所有者权益合计	3,463,598,209.99	3,727,032,347.59
负债和所有者权益总计	6,046,959,924.34	6,562,516,043.19

法定代表人：柯少彬　主管会计工作负责人：余祥　会计机构负责人：林文杰

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	378,017,542.78	698,250,038.08
其中：营业收入	378,017,542.78	698,250,038.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	642,515,363.60	862,027,851.44
其中：营业成本	280,218,683.21	531,846,207.92
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	13,575,626.70	16,821,514.23
销售费用	153,212,610.04	89,289,254.43
管理费用	125,203,735.75	141,837,165.17
研发费用	6,123,337.75	10,452,744.66
财务费用	64,181,370.15	71,780,965.03
其中：利息费用	60,033,109.46	70,305,960.48
利息收入	58,032.12	86,760.72
加：其他收益	7,064,021.72	8,511,150.06
投资收益（损失以“－”号填列）	-38,177,236.79	-7,514,422.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,893,561.73	-3,555,356.51
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）	-4,098,499.20	-3,693,863.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,123,680.20	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,342,682.34	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-289,490,532.95	-166,474,949.13
加：营业外收入	34,534,185.22	1,803,107.81
减：营业外支出	10,280,742.16	5,044,188.55
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-265,237,089.89	-169,716,029.87
减：所得税费用	-3,453,227.94	-5,742,463.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-261,783,861.96	-163,973,566.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-261,783,861.96	-163,973,566.33
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-253,679,602.44	-145,338,718.07
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-8,104,259.51	-18,634,848.26
六、其他综合收益的税后净额	-1,650,275.65	6,589,135.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,650,275.65	6,589,135.47
（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	-1,650,275.65	6,589,135.47
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	-1,650,275.65	6,589,135.47
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	-263,434,137.60	-157,384,430.86
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-255,329,878.09	-138,749,582.60
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-8,104,259.51	-18,634,848.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.33	-0.19
（二）稀释每股收益	-0.33	-0.19

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：柯少彬　主管会计工作负责人：余祥　会计机构负责人：林文杰

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	434,914,071.73	700,189,521.41
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	86,503.55	4,938,498.26
收到其他与经营活动有关的现金	108,486,848.24	287,026,673.07
经营活动现金流入小计	543,487,423.52	992,154,692.74
购买商品、接受劳务支付的现金	251,408,427.56	474,470,833.75
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		
支付给职工及为职工支付的现金	62,722,870.33	87,481,472.39
支付的各项税费	50,600,170.47	42,572,373.12
支付其他与经营活动有关的现金	292,425,087.24	333,322,297.20
经营活动现金流出小计	657,156,555.60	937,846,976.46
经营活动产生的现金流量净额	-113,669,132.08	54,307,716.28
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	218,735,870.90	386,775.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,986.10
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	218,735,870.90	397,761.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,875,744.86	524,735.26
投资支付的现金		7,000,000.00
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	1,705,485.81	
投资活动现金流出小计	7,581,230.67	7,524,735.26
投资活动产生的现金流量净额	211,154,640.23	-7,126,973.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	
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	210,399,890.50	526,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	211,399,890.50	526,500,000.00
偿还债务支付的现金	274,267,854.14	565,102,043.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,492,169.37	49,448,614.07
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		
筹资活动现金流出小计	314,760,023.51	614,550,657.92
筹资活动产生的现金流量净额	-103,360,133.01	-88,050,657.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	147,535.01	46,913.86
五、现金及现金等价物净增加额	-5,727,089.85	-40,823,001.44
加：期初现金及现金等价物余额	29,858,125.86	72,692,248.36
六、期末现金及现金等价物余额	24,131,036.01	31,869,246.92

（二）2023年起首次执行新会计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

（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。

广东太安堂药业股份有限公司董事会

2023年10月31日

证券代码：000752　证券简称：*ST西发　公告编号：2023-101

西藏发展股份有限公司

2023 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）	98,466,596.04	228.62%	245,880,724.82	14.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-35,026,709.23	-40.29%	-53,367,783.48	-24.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-26,016,477.17	-51.29%	-23,617,160.57	-21.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	39,156,638.30	755.22%
基本每股收益（元/股）	-0.13	-44.44%	-0.20	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.13	-44.44%	-0.20	-25.00%
加权平均净资产收益率	-46.96%	80.65%	-92.87%	70.09%
	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）	848,407,099.92	853,688,445.44	-0.62%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	-107,652,306.45	-30,781,910.90	-249.73%	

（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）	163,089.03	-5,464,178.71	
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）	0.00	166,749.03	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-9,148,475.00	-27,445,425.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,741.59	219,602.91	
减：所得税影响额	27,344.75	-457,865.32	
少数股东权益影响额（税后）	138,242.93	-2,314,763.54	
合计	-9,010,232.06	-29,750,622.91	--

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

资产负债表项目	2023年9月30日	2022年12月31日	同比差异变动金额	同比差异变动率	差异变动较大原因
预付款项	6,291,042.79	1,903,737.00	4,387,305.79	230.46%	主要原因系报告期支付货款同比增加所致
存货	22,525,554.70	11,701,933.24	10,823,621.46	92.49%	主要原因系第三季度季节性囤货及啤酒品类增加致存货增加所致
其他流动资产	128,083.32	186,544.00	-58,460.68	-31.34%	主要原因系报告期末抵扣增值税进项税额同比减少所致
固定资产	129,798,907.89	78,486,515.26	51,312,392.63	65.38%	主要原因为子公司拉啤主要生产线更新购建转固所致
其他非流动资产	8,304,496.00	26,290,000.00	-17,985,504.00	-68.41%	主要原因为预付生产线设备未转入在建工程同比减少所致
应付账款	16,257,377.80	10,997,414.41	5,259,963.39	47.83%	主要原因系子公司拉啤主要生产线设备更新增加应付款项所致
应付职工薪酬	1,523,218.55	4,584,676.59	-3,061,458.04	-66.78%	主要原因为报告期应付未付职工薪酬同比减少所致
归属于母公司股东权益合计	-107,652,306.45	-30,781,910.90	-76,870,395.55	-249.73%	主要原因系报告期调整前期分红，计提应收金脉青枫往来款坏帐致当期归母净利润大幅减少所致
利润表项目	2023年前三季度	2022年前三季度	同比差异变动金额	同比差异变动率	差异变动较大原因
管理费用	26,891,456.41	18,387,875.64	8,503,580.77	46.25%	主要系报告期重整费用增加所致
税金及附加	643,102.05	1,357,423.18	-714,321.13	-52.62%	主要原因系报告期子公司拉啤主要生产线更新购建固定资产进项税可抵扣额增加致应交的税金及附加减少所致
财务费用	26,984,657.72	18,240,250.35	8,744,407.37	47.94%	主要系报告期子公司拉啤不再计提往来应收利息所致
其他收益	166,749.03	5,568.84	161,180.19	2894.32%	主要原因为子公司拉啤收到政府补助增加所致
投资收益	-3,959,828.16	-7,079,582.98	3,119,754.82	44.07%	主要原因系报告期联营企业亏损同比减少所致
信用减值损失	-55,467,371.56	-21,622,879.63	-33,844,491.93	-156.52%	主要原因系报告期调整前期分红，计提应收金脉青枫往来款坏帐准备所致
营业外收入	219,602.91	155,518.66	64,084.25	41.21%	主要原因为子公司拉啤处置废旧物资增加所致
营业外支出	5,854,853.71	455,925.00	5,398,928.71	1184.17%	主要原因为子公司拉啤报废固定资产处置损失所致
所得税费用	4,452,215.53	1,000,080.85	3,452,134.68	345.19%	主要原因为去年3季度阶段性生产经营利润减少，本报告期生产正常，公司计税利润总额同比增加，故所得税费用较去年同期大幅增加所致
少数股东损益	-2,576,472.37	2,355,026.15	-4,931,498.52	-209.40%	主要原因系报告期调整前期分红，计提应收金脉青枫往来款坏帐准备致当期净利润同比减少，故归属于少数股东的利润较去年同期减少所致
现金流量表项目	2023年前三季度	2022年前三季度	同比差异变动金额	同比差异变动率	差异变动较大原因
收到的税费返还		581,912.09	-581,912.09	-100.00%	主要原因系报告期无税费返还所致
收到其他与经营活动有关的现金	2,754,145.26	7,984,817.25	-5,230,671.99	-65.51%	主要原因系报告期收到往来款同比减少所致
支付的各项税费	10,663,898.36	17,772,720.56	-7,108,822.20	-40.00%	主要原因系报告期购建固定资产的进项税额抵扣增加，故支付各项税费同比减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,546,370.67	10,451,000.00	44,095,370.67	421.92%	主要原因系报告期子公司拉啤主要生产线设备更新改造支付设备款同比增加所致
现金及现金等价物净增加额	-22,962,194.37	-12,877,952.98	-10,084,241.39	-78.31%	主要原因系子公司主要生产线设备更新改造购建支出增加所致

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

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
报告期末普通股股东总数	29,007	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						
西藏盛邦控股有限公司	境内非国有法人	12.74%	33,613,192.00	0		
西藏天易隆兴投资有限公司	境内非国有法人	10.65%	28,099,562.00	0	质押	28,099,562.00
				0	冻结	28,099,562.00
西藏国有资本投资运营有限公司	国有法人	6.09%	16,072,257.00	0		
黄建山	境内自然人	2.48%	6,542,520.00	0		
李馨	境内自然人	1.00%	2,630,300.00	0		
张晓秋	境内自然人	0.90%	2,380,000.00	0		
吴刚	境内自然人	0.78%	2,051,730.00	0		
胡伟	境内自然人	0.61%	1,620,000.00	0		
黄腾宇	境内自然人	0.57%	1,501,938.00	0		
耿雪青	境内自然人	0.47%	1,250,000.00	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			
西藏盛邦控股有限公司	33,613,192.00	人民币普通股	33,613,192.00
西藏天易隆兴投资有限公司	28,099,562.00	人民币普通股	28,099,562.00
西藏国有资本投资运营有限公司	16,072,257.00	人民币普通股	16,072,257.00
黄建山	6,542,520.00	人民币普通股	6,542,520.00
李馨	2,630,300.00	人民币普通股	2,630,300.00
张晓秋	2,380,000.00	人民币普通股	2,380,000.00
吴刚	2,051,730.00	人民币普通股	2,051,730.00
胡伟	1,620,000.00	人民币普通股	1,620,000.00
黄腾宇	1,501,938.00	人民币普通股	1,501,938.00
耿雪青	1,250,000.00	人民币普通股	1,250,000.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东中，西藏盛邦控股有限公司、西藏天易隆兴投资有限公司、西藏国有资本投资运营有限公司之间无关联关系，也不属于相关法规规定的一致行动人；其他股东之间未知是否存在关联关系。		

（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.公司于2023年8月17日、2023年8月23日披露了《关于公司及相关责任人员、控股股东及实际控制人收到中国证券监督管理委员会西藏监管局行政监管措施决定书的公告》及更正公告（公告编号：2023-074、2023-075）。详细内容请见同日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

公司已按照相关监管要求积极采取切实有效举措进行整改：（1）关于公司大额应收款项解决进展如下：公司控股股东西藏盛邦控股有限公司已于2023年10月代西藏青稞啤酒有限公司（以下简称“青稞啤酒”）偿还欠款21,861.97万元；代西藏福地天然饮品包装有限责任公司（以下简称“福地包装”）偿还欠款5,397.56万元（该主体已清偿完毕）。截至本报告披露日，青稞啤酒剩余5,772.45万元尚未归还、西藏福地天然饮品产业发展有限责任公司（以下简称“福地产业”）剩余9,338.94万元尚未归还、天地绿色剩余1,463.74万元尚未归还。剩余应收款项将在公司重整过程中进一步给予解决。（2）关于子公司应付股利会计处理的整改情况：公司已按照监管相关要求，对前期分红账务进行调整，具体数据详见公司披露于巨潮资讯网的2023年第三季度报告。关于子公司拉萨啤酒应付股利会计处理事项，嘉士伯国际有限公司已作为原告方向拉萨市中级人民法院提交了《民事诉讼状》，原告请求判决被告深圳金脉青枫投资管理有限公司（简称“深圳金脉”）、被告西藏发展向拉萨啤酒返还根据2018年分红决议各自所分得的款项9500万元。2023年10月13日，公司收到拉萨中院民事裁定书（2023）藏01民初25号，裁定驳回原告嘉士伯公司的起诉。截止本报告披露日，该案处于上诉期内，公司尚未收到法院关于嘉士伯公司提起上诉的相关法律文书。详细内容请见公司于2023年9月5日、2023年10月16日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告（公告编号：2023-082、2023-096）。

2.公司于2023年7月19日披露了《关于收到债权转让通知书》的公告（公告编号：2023-061）；2023年7月21日披露了《关于债权人向法院申请公司预重整及重整的提示性公告》（公告编号：2023-062），达州百益企业管理有限公司向公司出具《通知函》，以上市公司不能清偿到期债务，为维护其合法利益为由，向拉萨市中级人民法院提交了对公司的预重整及重整申请；2023年7月26日披露了《关于收到法院预重整决定书及指定临时管理人的公告》（公告编号2023-065），2023年7月25日，公司收到拉萨市中级人民法院送达的《决定书》，拉萨中院决定对公司进行预重整，并指定上海市锦天城律师事务所担任公司预重整临时管理人；2023年10月26日披露了《关于预重整事项进展暨收到法院对预重整延期的公告》（公告编号：2023-098），详细内容请见同日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

3.公司于2023年8月29日披露了《关于聘任董事会秘书及证券事务代表的公告》（公告编号：2023-081）。详细内容请见同日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn)的相关公告。

4.公司于2023年9月5日披露了《关于嘉士伯国际有限公司提起民事诉讼的公告》（公告编号：2023-082），嘉士伯国际有限公司作为原告方向拉萨市中级人民法院提交了《民事诉讼状》，原告向法院请求西藏发展股份有限公司作为被告方之一向西藏拉萨啤酒有限公司返还分红款9500万元；公司于2023年10月16日披露了《关于公司涉及相关诉讼的公告》（公告编号：2023-096），公司收到拉萨中院民事裁定书（2023）藏01民初25号，裁定驳回原告嘉士伯公司的起诉。详细内容请见同日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

5. 2023年9月14日，公司收到西藏自治区拉萨市中级人民法院参加诉讼通知书（2023）藏01民初19号，主要内容为原告道合公司与被告拉萨啤酒请求变更公司登记纠纷一案，道合公司以公司为被告拉萨啤酒的股东，申请公司作为第三人参加诉讼。详细内容请见公司于2023年9月15日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于控股子公司西藏拉萨啤酒有限公司工商登记纠纷事项的进展公告》（公告编号：2023-087）。

6.公司于2023年9月28日披露了《关于持股5%以上股东减持股份达到1%暨减持计划实施完毕的公告》（公告编号：2023-092），公司收到西藏国资出具的关于《股东减持计划时间届满告知函》，得知西藏国资该次减持计划已全部实施完成，西藏国资累计减持公司股份1.08%，此次减持完毕后，西藏国资占公司总股本的6.09%。详细内容请见同日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com)的相关公告。

7.公司于2023年10月12日披露了《关于持股5%以上股东部分股票被司法拍卖的公告》（公告编号：2023-095），根据京东司法拍卖网络平台公开信息显示，公司股东西藏天易隆兴投资有限公司所持有的13,000,000股股份（占公司总股本的4.93%），由北京市第二中级人民法院于2023年10月9日10时至2023年10月10日10时（延时的除外）在京东司法拍卖网平台上进行公开拍卖；2023年10月26日披露了《关于持股5%以上股东部分股份司法拍卖流拍暨前期拍卖股份权益变动达到1%的公告》，详细内容请见同日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：西藏发展股份有限公司

2023年09月30日

单位：元

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	66,433,840.64	89,380,764.89
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	28,406,076.92	26,645,767.39
应收款项融资		
预付款项	6,291,042.79	1,903,737.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	374,020,246.51	375,167,892.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	22,525,554.70	11,701,933.24
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	128,083.32	186,544.00
流动资产合计	497,804,844.88	504,986,639.40
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	194,832,649.11	228,792,477.27
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	129,798,907.89	78,486,515.26
在建工程	1,844,777.31	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,473,883.12	4,589,019.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	120,000.00	
递延所得税资产	11,227,541.61	10,543,793.66
其他非流动资产	8,304,496.00	26,290,000.00
非流动资产合计	350,602,255.04	348,701,806.04
资产总计	848,407,099.92	853,688,445.44
流动负债：		
短期借款		
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	16,257,377.80	10,997,414.41
预收款项		
合同负债		
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	1,523,218.55	4,584,676.59
应交税费	6,212,562.60	6,958,563.70
其他应付款	494,803,114.68	493,483,383.60
其中：应付利息		
应付股利	366,645.72	366,645.72
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		
其他流动负债		
流动负债合计	518,796,273.63	516,024,038.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,300,000.00	4,300,000.00
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	41,226,571.72	40,835,896.72
递延收益	789,041.41	789,041.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,315,613.13	45,924,938.13
负债合计	565,111,886.76	561,948,976.43
所有者权益：		
股本	263,758,491.00	263,758,491.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	24,306,995.45	24,059,607.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,225,086.27	69,225,086.27
一般风险准备		
未分配利润	-464,942,879.17	-387,825,095.69
归属于母公司所有者权益合计	-107,652,306.45	-30,781,910.90
少数股东权益	390,947,519.61	322,521,379.91
所有者权益合计	283,295,213.16	291,739,469.01
负债和所有者权益总计	848,407,099.92	853,688,445.44

法定代表人：罗希　主管会计工作负责人：唐逸　会计机构负责人：陈静

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	245,880,724.82	214,811,165.78
其中：营业收入	245,880,724.82	214,811,165.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	232,477,063.65	225,259,576.18
其中：营业成本	172,168,433.62	180,434,651.01
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	643,102.05	1,357,423.18
销售费用	5,789,413.85	6,839,376.00
管理费用	26,891,456.41	18,387,875.64
研发费用		
财务费用	26,984,657.72	18,240,250.35
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	166,749.03	5,568.84
投资收益（损失以“－”号填列）	-3,959,828.16	-7,079,582.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,959,828.16	-7,079,582.98
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）	-55,467,371.56	-21,622,879.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-45,856,789.52	-39,145,304.17
加：营业外收入	219,602.91	155,518.66
减：营业外支出	5,854,853.71	455,925.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-51,492,040.32	-39,445,710.51
减：所得税费用	4,452,215.53	1,000,080.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-55,944,255.85	-40,445,791.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-53,367,783.48	-42,800,817.51
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-2,576,472.37	2,355,026.15
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	-55,944,255.85	-40,445,791.36
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-53,367,783.48	-42,800,817.51
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-2,576,472.37	2,355,026.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.20	-0.16
（二）稀释每股收益	-0.20	-0.16

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：罗希　主管会计工作负责人：唐逸　会计机构负责人：陈静

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	273,368,388.38	236,895,306.50
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		581,912.09
收到其他与经营活动有关的现金	2,754,145.26	7,984,817.25
经营活动现金流入小计	276,122,533.64	245,462,035.84
购买商品、接受劳务支付的现金	173,419,169.22	169,839,709.43
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		
支付给职工及为职工支付的现金	32,118,861.25	24,835,186.97
支付的各项税费	10,663,898.36	17,772,720.56
支付其他与经营活动有关的现金	20,763,966.51	28,435,880.89
经营活动现金流出小计	236,965,895.34	240,883,497.85
经营活动产生的现金流量净额	39,156,638.30	4,578,537.99
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	427,538.00	
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	427,538.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,546,370.67	10,451,000.00
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		
投资活动现金流出小计	54,546,370.67	10,451,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-54,118,832.67	-10,451,000.00
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		
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		
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	8,000,000.00	7,005,490.97
筹资活动现金流出小计	8,000,000.00	7,005,490.97
筹资活动产生的现金流量净额	-8,000,000.00	-7,005,490.97
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	-22,962,194.37	-12,877,952.98
加：期初现金及现金等价物余额	89,377,583.79	28,312,859.85
六、期末现金及现金等价物余额	66,415,389.42	15,434,906.87

（二）2023年起首次执行新会计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

（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。

西藏发展股份有限公司董事会

2023年10月31日

股票代码：000752　股票简称：*ST西发　公告编号：2023-103

西藏发展股份有限公司第九届监事会第十二次会议决议公告

本公司及监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。

一、监事会会议召开情况

西藏发展股份有限公司（以下简称“公司”）第九届监事会第十二次会议于2023年10月27日下午14:00以现场会议结合通讯表决的方式召开，现场会议地点为成都市天府国际金融中心4号楼，本次会议于2023年10月17日以邮件方式发出会议通知。本次会议由监事会主席韩海清女士主持，会议应到监事4人，实到监事4人，会议召集和召开程序符合《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的有关规定。

二、监事会会议审议情况

经过与会监事认真审议，形成如下决议：

审议通过了《2023年第三季度报告全文》

经审核，监事会认为董事会编制和审核公司《2023年第三季度报告全文》的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。具体内容详见公司2023年10月31日刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《2023年第三季度报告》。

表决结果：4票赞成，0票反对，0票弃权。

三、备查文件

（一）经与会监事签字并加盖监事会印章的第九届监事会第十二次会议决议；

（二）深圳证券交易所要求的其他备查文件。

特此公告。

西藏发展股份有限公司

监事会

2023年10月31日

股票代码：000752　股票简称：*ST西发　公告编号：2023-102

西藏发展股份有限公司第九届董事会第二十四次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

西藏发展股份有限公司（以下简称“公司”）第九届董事会第二十四次会议于2023年10月27日上午10:00以现场会议结合通讯表决的方式召开，现场会议地点为成都市天府国际金融中心4号楼。本次会议于2023年10月17日以邮件方式发出会议通知。会议应到董事9人，实到董事9人（其中现场出席5人，通讯表决4人），符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的有关规定。

二、董事会会议审议情况

经过与会董事认真审议，形成如下决议：

审议通过了《2023年第三季度报告全文》

具体内容详见2023年10月31日刊登于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《2023年第三季度报告》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0弃权。经表决，通过该议案。

三、备查文件

（一）经与会董事签字并加盖董事会印章的第九届董事会第二十四次会议决议；

（二）深交所要求的其他文件。

特此公告。

西藏发展股份有限公司

董事会

2023年10月31日