

证券代码：300181 证券简称：佐力药业 公告编号：2021-056

## 浙江佐力药业股份有限公司

### 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）	380,795,239.07	25.77%	1,078,467,685.23	40.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,956,675.45	41.98%	131,517,334.58	110.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	44,439,424.73	46.08%	126,650,976.92	112.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	185,971,918.34	27.21%
基本每股收益（元/股）	0.0739	42.05%	0.2161	110.83%
稀释每股收益（元/股）	0.0739	42.05%	0.2161	110.83%
加权平均净资产收益率	2.45%	0.10%	7.57%	2.90%
	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）	3,319,227,797.46	2,469,876,379.74	34.39%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,247,535,221.02	1,602,812,556.70	40.22%	

**(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）		-4,453.43	
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）	1,172,576.14	6,011,999.09	
委托他人投资或管理资产的损益	-27,182.08	430,945.72	
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	106,620.83	416,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-411,446.19	-730,009.94	
减：所得税影响额	217,962.11	1,104,466.59	
少数股东权益影响额（税后）	105,355.87	154,157.19	
合计	517,250.72	4,866,357.66	--

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

## 一、资产负债表部分

1、交易性金融资产期末数为3,741.65万元，较期初数减少了2,362.59万元，下降了38.70%，主要是本报告期珠峰药业部分理财到期赎回所致；

2、预付账款期末数为2,252.00万元，较期初数增加了2,030.44万元，增长了916.41%，主要是本报告期支付了原料采购款所致；

3、其他应收款期末数为7,104.32万元，较期初数增加了6,514.46万元，增长了1,104.41%，主要是本报告期处置君康与郡健两合伙企业尚未收到的剩余财产份额转让款；

4、其他流动资产期末数为21.05万元，较期初数减少了13,264.44万元，下降了99.84%，主要是本报告期将年初列报为其他流动资产的君康与郡健两合伙企业的财产份额进行了处置所致；

5、其他权益工具投资期末数为128,879.17万元，较期初数增加了82,744.94万元，增长了179.36%，主要是公司孙公司佐力创新医疗参股公司CARsgen Therapeutics Holdings Limited（科济药业）已在香港联交所挂牌上市，以公开市场收盘价计量增值所致；

6、在建工程期末数为3,085.01万元，较期初数增加了2,995.35万元，增长了3,340.85%，主要是本报告期增加了工程投入所致；

7、使用权资产期末数为2,712.10万元，较期初数增加了2,712.10万元，增长了100%，主要是本报告期按新租赁准则对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认了使用权资产；

8、其他非流动资产期末数为8,091.66万元，较期初数增加了2,754.24万元，增长了51.60%，主要是本报告期母公司新增的预付工程款和置业预付款及子公司百草中药新增的煎药中心技改项目预付款项所致；

9、短期借款期末数为18,420.55万元，较期初数减少了11,864.38万元，下降了39.18%，主要是本报告期公司盈利能力得到提升，经营活动产生的现金流量净额增加并收回了一定的投资现金，以此为基础公司进行了资产负债结构的优化，归还了部分银行借款所致；

10、应付票据期末数为1,659.38万元，较期初数增加了544.62万元，增长了48.86%，主要是本报告期以办理的银行承兑汇票支付货款所致；

11、应付账款期末数为27,515.21万元，较期初数增加了8,566.65万元，增长了45.21%，主要是本报告期尚未支付的销售费用所致；

12、应付职工薪酬期末数为1,354.79万元，较期初数减少了1,574.67万元，下降了53.75%，主要是本报告期发放了计提的上年度年终奖和绩效奖所致；

13、应交税费期末数为4,082.17万元，较期初数增加了1,272.07万元，增长了45.27%，主要是本报告期随销售收入增加而增加应交税款；

14、一年内到期的非流动负债期末数为214.02万元，较期初数减少了1,288.38万元，下降了85.75%，主要是本报告期归还了一年内到期的长期银行借款所致；

15、长期借款期末数为0.00万元，较期初数减少了3,004.79万元，下降了100%，主要是本报告期归还了长期银行借款所致；

16、租赁负债期末数为2,462.75万元，较期初数增加了2,462.75万元，增长了100%，主要是本报告期按新租赁准则对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认了租赁负债所致；

17、递延所得税负债期末数为29,673.54万元，较期初数增加了20,087.20万元，增长了209.54%，主要是公司孙公司佐力创新医疗参股公司CARsgen Therapeutics Holdings Limited（科济药业）已在香港联交所挂牌上市，以公开市场收盘价计量增值导致应纳税暂时性差异增加所致；

18、其他综合收益期末数为82,080.53万元，较期初数增加了56,328.58万元，增长了218.74%，主要是公司孙公司佐力创新医疗参股公司CARsgen Therapeutics Holdings Limited（科济药业）已在香港联交所挂牌上市，以公开市场收盘价计量增值所致。

## 二、利润表部分

1、营业收入年初至本报告期末为107,846.77万元，较上年同期数增加了30,891.68万元，增长了40.14%，主要是公司继续坚持“一体两翼”的战略目标和“稳自强、强招商”的营销策略，核心产品乌灵系列、百令片保持销售旺势，主营业务收入比去年同期有较大增长，同时中药饮片业务努力拓展市场初见成效，中药饮片系列产品主营业务收入比去年同期有所增长；

2、销售费用年初至本报告期末为52,725.62万元，较上年同期数增加了13,900.43万元，增长了35.80%，主要是随销售收入的增长而相应增长所致；

3、研发费用年初至本报告期末为3,186.46万元，较上年同期数增加了1,167.37万元，增长了57.82%，主要是公司加大了对研发的投入所致；

4、财务费用年初至本报告期末为720.17万元，较上年同期数减少了497.47万元，下降了40.86%，主要是归还了部分银行借款，利息费用较去年同期有所降低所致；

5、信用减值损失年初至本报告期末为366.29万元，较上年同期数增长了378.24万元，增加了3,166.47%，主要是计提其他应收款坏账准备增加所致；

6、营业利润年初至本报告期末为16,420.04万元，较上年同期增加了9,069.91万元，同比增长了123.40%，主要原因是公

司受益销售额收入大幅增长，产能利用率增长，固定成本占比下降，以及公司降本增效措施、技术升级等各项举措的实施，进一步提升了公司产品毛利；

7、所得税费用年初至本报告期末为2,242.35万元，较上年同期数增加了1,535.31万元，增长了217.14%，主要是随利润总额增加而增加的企业所得税费用。

### 三、现金流量表部分

1、经营活动产生的现金净流入额为18,597.19万元，较上年同期增加了3,978.31万元，增长了27.21%，主要是年初至本报告期末随销售收入的增长所带来的经营活动现金流入的增加所致；

2、投资活动产生的现金净流入额为3,468.83万元，较上年同期增加了11,084.41万元，增长了145.55%，主要是年初至本报告期末收回了君康与郡健两合伙企业的财产份额转让款和部分理财到期赎回所致；

3、筹资活动产生的现金净流出额为24,045.54万元，较上年同期增加了20,571.78万元，增长了592.20%，主要是年初至本报告期末公司盈利能力得到提升，经营活动产生的现金流量净额有所增加并收回了一定的投资现金，以此为基础公司进行了资产负债结构的优化，归还了部分银行借款以及向银行借款现金流入较上年同期减少；另外较上年同期增加了股利分配金额。

## 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		42,816	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
俞有强	境内自然人	21.34%	129,890,463	97,417,847	质押	90,000,000
德清县文化旅游发展集团有限公司	境内非国有法人	7.11%	43,296,821	0		
德清县乌灵股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.81%	23,216,652	0		
王可方	境内自然人	1.92%	11,660,000	0		
郭品洁	境内自然人	1.45%	8,800,000	0		
董弘宇	境内自然人	1.40%	8,521,591	0		
长城国融投资管理有限公司	国有法人	0.89%	5,446,195	0		
陈宛如	境内自然人	0.75%	4,544,100	3,408,075		
王猛	境内自然人	0.43%	2,611,200	0		
傅丽珍	境内自然人	0.40%	2,417,200	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			
德清县文化旅游发展集团有限公司	43,296,821	人民币普通股	43,296,821			
俞有强	32,472,616	人民币普通股	32,472,616			

德清县乌灵股权投资合伙企业（有限合伙）	23,216,652	人民币普通股	23,216,652
王可方	11,660,000	人民币普通股	11,660,000
郭品洁	8,800,000	人民币普通股	8,800,000
董弘宇	8,521,591	人民币普通股	8,521,591
长城国融投资管理有限公司	5,446,195	人民币普通股	5,446,195
王猛	2,611,200	人民币普通股	2,611,200
傅丽珍	2,417,200	人民币普通股	2,417,200
朱惠康	2,238,800	人民币普通股	2,238,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，公司股东董弘宇先生与陈宛如女士为母子关系；股东王可方和郭品洁为夫妻，除前述情况外，公司未知上述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股东情况说明（如有）	公司股东王猛通过普通证券账户持有 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 2,611,200 股，实际合计持有 2,611,200 股；公司股东傅丽珍通过普通证券账户持有 363,700 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,053,500 股，实际合计持有 2,417,200 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
董弘宇	8,521,591	8,521,591	0	0	换届离任到期	2021 年 7 月 24 日
朱晓平	1,871,496	1,871,496	0	0	换届离任到期	2021 年 7 月 24 日
郭银丽	600,270	600,270	0	0	换届离任到期	2021 年 7 月 24 日
合计	10,993,357	10,993,357	0	0	--	--

## 三、其他重要事项

适用  不适用

1、报告期内，公司控股股东、实际控制人俞有强先生办理了解除质押及再质押业务，截至本公告日，俞有强先生累计质押数量 90,000,000 股，占其所持股份比例 69.28%，占公司总股本比例 14.79%。具体内容详见公司于 2021 年 7 月 28 日、2021 年 8 月 5 日在巨潮资讯网披露的《关于控股股东、实际控制人部分股份解除质押的公告》（公告编号：2021-046）、《关于控股股东、实际控制人部分股份质押的公告》（公告编号：2021-051）、《关于控股股东、实际控制人部分股份解除质押及再质押的公告》（公告编号：2021-052）。

2、报告期内，浙江佐力百草中药饮片有限公司少数股东陈欢就合同纠纷事项不服浙江省高级人民法院作出的民事判决结果，向最高人民法院申请再审。截至本公告日，最高人民法院出具了《民事裁定书》（【2021】最高法民申 5329 号），最高人民法院驳回原告陈欢的再审申请。具体内容详见公司于 2021 年 8 月 6 日、2021 年 10 月 8 日在巨潮资讯网发布的《关于收到民事申请再审案件〈应诉通知书〉的公告》（2021-053）、《关于收到〈民事裁定书〉的公告》（公告编号：2021-054）。

## 四、季度财务报表

### (一)财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江佐力药业股份有限公司

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	239,396,832.84	253,745,846.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	37,416,500.00	61,042,377.92
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	325,880,344.68	271,859,915.36
应收款项融资	26,727,042.92	36,317,232.93
预付款项	22,520,001.95	2,215,651.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	71,043,244.18	5,898,615.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	211,115,829.90	201,441,315.80
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	210,513.66	132,854,919.92
流动资产合计	934,310,310.13	965,375,874.64
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	2,026,409.65	1,656,015.93
其他权益工具投资	1,288,791,665.60	461,342,309.13
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	723,907,420.80	749,195,651.75
在建工程	30,850,054.74	896,581.92

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,121,027.78	
无形资产	67,917,596.12	70,195,372.06
开发支出		
商誉	130,318,682.15	130,318,682.15
长期待摊费用	21,246,218.54	23,108,364.33
递延所得税资产	11,821,838.08	14,413,331.95
其他非流动资产	80,916,573.87	53,374,195.88
非流动资产合计	2,384,917,487.33	1,504,500,505.10
资产总计	3,319,227,797.46	2,469,876,379.74
流动负债：		
短期借款	184,205,534.72	302,849,294.47
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	16,593,810.90	11,147,600.00
应付账款	275,152,143.86	189,485,628.53
预收款项	1,024,301.10	1,497,704.31
合同负债	767,825.88	1,563,727.59
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	13,547,849.29	29,294,510.95
应交税费	40,821,651.89	28,100,947.39
其他应付款	19,737,540.31	19,836,214.10
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	2,140,197.22	15,023,947.94
其他流动负债	99,695.33	243,132.07
流动负债合计	554,090,550.50	599,042,707.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		30,047,895.87
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	24,627,473.77	

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	23,555,799.91	25,475,203.63
递延所得税负债	296,735,391.39	95,863,405.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	344,918,665.07	151,386,504.90
负债合计	899,009,215.57	750,429,212.25
所有者权益：		
股本	608,624,848.00	608,624,848.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	340,475,407.22	340,475,407.22
减：库存股		
其他综合收益	820,805,335.77	257,519,585.51
专项储备		
盈余公积	71,470,060.85	63,988,676.50
一般风险准备		
未分配利润	406,159,569.18	332,204,039.47
归属于母公司所有者权益合计	2,247,535,221.02	1,602,812,556.70
少数股东权益	172,683,360.87	116,634,610.79
所有者权益合计	2,420,218,581.89	1,719,447,167.49
负债和所有者权益总计	3,319,227,797.46	2,469,876,379.74

法定代表人：汪涛

主管会计工作负责人：陈国芬

会计机构负责人：叶利

## 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	1,078,467,685.23	769,550,887.47
其中：营业收入	1,078,467,685.23	769,550,887.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	947,422,041.53	720,644,703.09
其中：营业成本	308,144,847.75	230,696,602.48
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	13,967,398.06	10,528,692.44
销售费用	527,256,206.19	388,251,923.88
管理费用	58,987,246.59	58,800,093.08
研发费用	31,864,624.60	20,190,949.71
财务费用	7,201,718.34	12,176,441.50
其中：利息费用	9,652,943.30	13,298,040.67
利息收入	2,672,210.30	1,385,258.63
加：其他收益	38,663,155.76	30,688,206.72
投资收益（损失以“-”号填列）	801,339.44	-210,990.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	370,393.72	-427,458.24
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）	416,500.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,662,916.60	119,450.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,058,838.86	-5,937,465.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,453.43	-64,038.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	164,200,430.01	73,501,346.47
加：营业外收入	726,108.70	365,239.16
减：营业外支出	1,456,118.64	769,025.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	163,470,420.07	73,097,560.30
减：所得税费用	22,423,538.23	7,070,437.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	141,046,881.84	66,027,122.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	141,046,881.84	66,158,463.55
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-131,341.17
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	131,517,334.58	62,369,575.77
2.少数股东损益	9,529,547.26	3,657,546.61
六、其他综合收益的税后净额	609,804,953.08	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	563,285,750.26	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	563,285,750.26	

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	563,285,750.26	
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	46,519,202.82	
七、综合收益总额	750,851,834.92	66,027,122.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	694,803,084.84	62,369,575.77
归属于少数股东的综合收益总额	56,048,750.08	3,657,546.61
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2161	0.1025
(二) 稀释每股收益	0.2161	0.1025

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：汪涛

主管会计工作负责人：陈国芬

会计机构负责人：叶利

### 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	1,111,249,189.08	796,205,175.50
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	22,100,704.47	30,757,669.42
收到其他与经营活动有关的现金	12,415,570.79	19,818,097.97
经营活动现金流入小计	1,145,765,464.34	846,780,942.89
购买商品、接受劳务支付的现金	253,916,311.45	173,464,061.28
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	140,998,898.37	112,120,993.33
支付的各项税费	122,134,307.55	87,398,644.07
支付其他与经营活动有关的现金	442,744,028.63	327,608,447.89
经营活动现金流出小计	959,793,546.00	700,592,146.57
经营活动产生的现金流量净额	185,971,918.34	146,188,796.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	242,047,480.00	71,600,000.00
取得投资收益收到的现金	873,323.64	216,846.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,600.00	3,221,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,080,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	242,940,403.64	79,117,846.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,752,117.73	35,543,646.94
投资支付的现金	145,500,000.00	119,729,971.43
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	208,252,117.73	155,273,618.37
投资活动产生的现金流量净额	34,688,285.91	-76,155,771.65
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	201,000,000.00	282,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	21,948,992.30	666,977.85
筹资活动现金流入小计	222,948,992.30	283,166,977.85
偿还债务支付的现金	364,500,000.00	291,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,767,308.53	26,904,653.82
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	29,137,112.50	
筹资活动现金流出小计	463,404,421.03	317,904,653.82
筹资活动产生的现金流量净额	-240,455,428.73	-34,737,675.97
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	-19,795,224.48	35,295,348.70
加：期初现金及现金等价物余额	242,272,083.50	136,909,866.68
六、期末现金及现金等价物余额	222,476,859.02	172,205,215.38

## (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	253,745,846.42	253,745,846.42	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	61,042,377.92	61,042,377.92	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	271,859,915.36	271,859,915.36	
应收款项融资	36,317,232.93	36,317,232.93	
预付款项	2,215,651.29	1,712,379.97	-503,271.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,898,615.00	5,898,615.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	201,441,315.80	201,441,315.80	

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	132,854,919.92	132,854,919.92	
流动资产合计	965,375,874.64	964,872,603.32	-503,271.32
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	1,656,015.93	1,656,015.93	
其他权益工具投资	461,342,309.13	461,342,309.13	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	749,195,651.75	749,195,651.75	
在建工程	896,581.92	896,581.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		28,860,853.39	28,860,853.39
无形资产	70,195,372.06	70,195,372.06	
开发支出			
商誉	130,318,682.15	130,318,682.15	
长期待摊费用	23,108,364.33	23,108,364.33	
递延所得税资产	14,413,331.95	14,413,331.95	
其他非流动资产	53,374,195.88	53,374,195.88	
非流动资产合计	1,504,500,505.10	1,533,361,358.49	28,860,853.39
资产总计	2,469,876,379.74	2,498,233,961.81	28,357,582.07
流动负债：			
短期借款	302,849,294.47	302,849,294.47	
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	11,147,600.00	11,147,600.00	
应付账款	189,485,628.53	189,485,628.53	
预收款项	1,497,704.31	1,497,704.31	
合同负债	1,563,727.59	1,563,727.59	
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	29,294,510.95	29,294,510.95	

应交税费	28,100,947.39	28,100,947.39	
其他应付款	19,836,214.10	19,836,214.10	
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	15,023,947.94	17,033,300.19	2,009,352.25
其他流动负债	243,132.07	243,132.07	
流动负债合计	599,042,707.35	601,052,059.60	2,009,352.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	30,047,895.87	30,047,895.87	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		26,348,229.82	26,348,229.82
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	25,475,203.63	25,475,203.63	
递延所得税负债	95,863,405.40	95,863,405.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	151,386,504.90	177,734,734.72	26,348,229.82
负债合计	750,429,212.25	778,786,794.32	28,357,582.07
所有者权益：			
股本	608,624,848.00	608,624,848.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	340,475,407.22	340,475,407.22	
减：库存股			
其他综合收益	257,519,585.51	257,519,585.51	
专项储备			
盈余公积	63,988,676.50	63,988,676.50	
一般风险准备			
未分配利润	332,204,039.47	332,204,039.47	
归属于母公司所有者权益合计	1,602,812,556.70	1,602,812,556.70	
少数股东权益	116,634,610.79	116,634,610.79	
所有者权益合计	1,719,447,167.49	1,719,447,167.49	
负债和所有者权益总计	2,469,876,379.74	2,498,233,961.81	28,357,582.07

调整情况说明

## 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。

浙江佐力药业股份有限公司董事会  
2021 年 10 月 27 日