

证券代码：300534

证券简称：陇神戎发

公告编号：2023-047

甘肃陇神戎发药业股份有限公司 2023 年第一季度报告

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. 第一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

会计政策变更 会计差错更正 同一控制下企业合并 其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期 增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	296,323,324.22	55,258,769.05	116,891,100.59	153.50%
归属于上市公司股东的 净利润(元)	20,005,326.86	610,518.95	3,022,415.06	561.90%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润(元)	19,148,944.98	217,571.08	217,571.08	8,701.24%
经营活动产生的现金 流量净额(元)	-30,165,723.04	5,331,625.94	27,445,744.07	-209.91%
基本每股收益(元/ 股)	0.0659	0.0020	0.0100	559.00%
稀释每股收益(元/ 股)	0.0659	0.0020	0.0100	559.00%
加权平均净资产收益 率(%)	2.25%	0.08%	0.49%	1.76%
	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)	1,272,480,801.75	912,792,871.68	1,301,365,496.46	-2.22%
归属于上市公司股东 的所有者权益(元)	589,951,811.93	746,076,544.73	827,265,085.07	-28.69%

（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	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)	609,537.30	
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	527,114.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,666.34	
减: 所得税影响额	76,882.98	
少数股东权益影响额(税后)	179,720.54	
合计	856,381.88	

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、本公司财务报表追溯调整的原因

2023 年 2 月，公司通过支付现金方式收购甘肃药业投资集团有限公司和甘肃农垦集团合计持有的甘肃普安制药股份有限公司 70%股权，2 月 7 日甘肃普安制药股份有限公司取得了武威市市场监督管理局下发的《内资公司变更通知书》，甘肃农垦集团原持有的甘肃普安制药股份有限公司 51%股权和甘肃药业集团原持有的甘肃普安制药股份有限公司 19%股权已经变更登记至陇神戎发名下，标的资产已完成过户登记。公司与甘肃普安制药股份有限公司合并前后均受同一实际控制人甘肃省国有资产投资集团有限公司控制且该控制并非暂时性的，因此本公司对甘肃普安制药股份有限公司的合并为同一控制下的企业合并。有鉴于此，本公司需按照同一控制下的企业合并的相关规定追溯调整 2023 年一季度财务报表期初数据及上年同期相关财务报表数据。

根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》《企业会计准则第 20 号——企业合并》《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的相关规定，对于同一控制下的控股合并，应视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，体现在其合并财务报表上，即由合并后形成的母子公司构成的报告主体，无论是其资产规模还是其经营成果都应持续计算；编制合并财务报表时，无论该项合并发生在报告期的任一时点，合并利润表、合并现金流量表均反映的是由母子公司构成的报告主体自合并当期期初至合并日实现的损益及现金流量情况，相应地，合并资产负债表的留存收益项目，应当反映母子公司如果一直作为一个整体运行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况；对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

二、追溯调整事项对比较期间合并财务报表的财务状况、经营成果的影响

因上述同一控制下合并范围变化调整，本公司相应对 2023 年度合并资产负债表的年初余额，合并利润表、合并现金流量表的上期发生额进行了追溯调整，相关项目的影响具体如下：

（一）对合并资产负债表年初余额项目的影响如下：

合并资产负债表			
			金额单位：元
项 目	追溯调整前金额	累计影响金额	追溯调整后金额
流动资产：			
货币资金	97,833,701.64	271,410,334.38	369,244,036.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,608,755.17	793,239.34	5,401,994.51
应收账款	194,939,097.63	20,610,657.42	215,549,755.05
应收款项融资			

预付款项	37,031,394.40	-6,004,732.24	31,026,662.16
其他应收款	4,035,666.11	54,385.94	4,090,052.05
存货	63,388,851.32	22,484,929.29	85,873,780.61
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	749,634.76	-536,132.96	213,501.80
流动资产合计	402,587,101.03	308,812,681.17	711,399,782.20
非流动资产：			
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	54,200,000.00		54,200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	112,206,022.55		112,206,022.55
固定资产	267,259,686.58	60,506,283.03	327,765,969.61
在建工程	647,122.72	5,439,044.20	6,086,166.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	54,737,211.90	7,485,154.68	62,222,366.58
开发支出			
商誉	13,724,166.60		13,724,166.60
长期待摊费用		141,288.26	141,288.26
递延所得税资产	7,249,660.50	1,330,402.44	8,580,062.94
其他非流动资产	181,899.80	4,857,771.00	5,039,670.80
非流动资产合计	510,205,770.65	79,759,943.61	589,965,714.26
资产总计	912,792,871.68	388,572,624.78	1,301,365,496.46
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	69,887,361.36	139,123,830.36	209,011,191.72
预收款项	538,546.93		538,546.93
合同负债	8,519,750.11	68,719,019.09	77,238,769.20
应付职工薪酬	6,490,494.88	4,197,283.62	10,687,778.50
应交税费	15,807,447.70	30,855,196.51	46,662,644.21
其他应付款	25,041,816.84	14,970,100.23	40,011,917.07
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,107,544.91	8,933,472.48	10,041,017.39
流动负债合计	127,392,962.73	266,798,902.29	394,191,865.02
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益	22,268,333.37	4,624,634.58	26,892,967.95
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,268,333.37	4,624,634.58	26,892,967.95
负债合计	149,661,296.10	271,423,536.87	421,084,832.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	303,345,000.00		303,345,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	231,488,192.99	81,586,284.42	313,074,477.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,497,119.45		29,497,119.45
一般风险准备			
未分配利润	181,746,232.29	-397,744.08	181,348,488.21
归属于母公司所有者权益合计	746,076,544.73	81,188,540.34	827,265,085.07
少数股东权益	17,055,030.85	35,960,547.57	53,015,578.42
所有者权益合计	763,131,575.58	117,149,087.91	880,280,663.49
负债和所有者权益总计	912,792,871.68	388,572,624.78	1,301,365,496.46

（二）对合并利润表上期发生额的影响如下：

合并利润表

金额单位：元

项 目	追溯调整前金额	累计影响金额	追溯调整后金额
一、营业总收入	55,258,769.05	61,632,331.54	116,891,100.59
其中：营业收入	55,258,769.05	61,632,331.54	116,891,100.59
二、营业总成本	54,817,854.05	59,033,785.05	113,851,639.10
减：营业成本	33,643,132.43	16,159,907.87	49,803,040.30
税金及附加	815,590.03	709,652.48	1,525,242.51
销售费用	14,022,147.44	36,282,310.90	50,304,458.34

管理费用	5,290,947.75	2,674,570.02	7,965,517.77
研发费用	1,500,053.98	3,156,300.40	4,656,354.38
财务费用	-454,017.58	51,043.38	-402,974.20
其中：利息费用		190,750.01	190,750.01
利息收入	460,323.85	140,941.63	601,265.48
加：其他收益	462,290.26	262,500.01	724,790.27
投资收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		735,043.64	735,043.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,866.06	-6,866.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	903,205.26	3,589,224.08	4,492,429.34
加：营业外收入	3.01	201,943.61	201,946.62
减：营业外支出		110,204.49	110,204.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	903,208.27	3,680,963.20	4,584,171.47
减：所得税费用	159,806.30	235,397.33	395,203.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	743,401.97	3,445,565.87	4,188,967.84
归属于母公司所有者的净利润	610,518.95	2,411,896.11	3,022,415.06
少数股东损益	132,883.02	1,033,669.76	1,166,552.78
七、综合收益总额	743,401.97	3,445,565.87	4,188,967.84
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	610,518.95	2,411,896.11	3,022,415.06
（二）归属于少数股东的综合收益总额	132,883.02	1,033,669.76	1,166,552.78

（三）对合并现金流量表上期发生额的影响如下：

合并现金流量表

金额单位：元

项 目	追溯调整前金额	累计影响金额	追溯调整后金额
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	72,054,406.02	92,078,491.34	164,132,897.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	2,574,796.54	1,550,341.48	4,125,138.02
经营活动现金流入小计	74,629,202.56	93,628,832.82	168,258,035.38
购买商品、接受劳务支付的现金	40,397,191.52	20,131,778.00	60,528,969.52
支付给职工以及为职工支付的现金	8,498,226.41	7,633,465.99	16,131,692.40
支付的各项税费	4,314,062.23	10,143,208.54	14,457,270.77
支付其他与经营活动有关的现金	16,088,096.46	33,606,262.16	49,694,358.62

经营活动现金流出小计	69,297,576.62	71,514,714.69	140,812,291.31
经营活动产生的现金流量净额	5,331,625.94	22,114,118.13	27,445,744.07
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,324,081.33	1,356,255.23	4,680,336.56
投资支付的现金			
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	15,000,000.00		15,000,000.00
投资活动现金流出小计	18,324,081.33	1,356,255.23	19,680,336.56
投资活动产生的现金流量净额	18,324,081.33	1,356,255.23	19,680,336.56
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			
发行债券收到的现金			
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		190,750.01	190,750.01
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		190,750.01	190,750.01
筹资活动产生的现金流量净额		-190,750.01	-190,750.01
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	12,992,455.39	20,567,112.89	7,574,657.50
加：期初现金及现金等价物余额	99,120,574.95	46,356,552.17	145,477,127.12
六、期末现金及现金等价物余额	86,128,119.56	66,923,665.06	153,051,784.62

三、调整后财务指标变动情况原因

（一）合并资产负债表项目

- 1、应收票据：报告期末较期初下降 37.38%，主要是报告期银行承兑汇票减少所致。
- 2、存货：报告期末较期初上升 31.46%，主要是报告期产成品增加所致。
- 3、在建工程：报告期末较期初上升 103.97%，主要是报告期子公司普安制药新增宣肺生产线项目所致。
- 4、其他非流动资产：报告期末较期初上升 178.74%，主要是报告期子公司普安制药预付工程款增加所致。
- 5、应付账款：报告期末较期初上升 35.33%，主要是报告期采购款增加所致。
- 6、合同负债：报告期末较期初下降 68.13%，主要是报告期预收货款确认收入所致。
- 7、应付职工薪酬：报告期末较期初下降 64.22%，主要是报告期支付工资及绩效工资所致。
- 8、应交税费：报告期末较期初下降 55.56%，主要是报告期缴纳延缓支付税金所致。
- 9、其他应付款：报告期末较期初上升 184.74%，主要是报告期公司收购甘肃药业投资集团有限公司所持普安制药 19%股权收购款增加所致。
- 10、其他流动负债：报告期末较期初下降 58.98%，主要是报告期预收货款确认收入所致。
- 11、资本公积：报告期末较期初下降 82.19%，主要是报告期内调整同一控制下企业合并支付对价与最终控制方账面价值间差额所致。

（二）合并利润表项目

- 1、营业收入：报告期末较期初上升 153.5%，主要是报告期公司积极开拓空白市场，产品销量增加所致。
- 2、营业成本：报告期末较期初上升 105.71%，主要是报告期公司营业收入增加导致营业成本增加所致。
- 3、税金及附加：报告期末较期初上升 120.68%，主要是报告期营业收入增加所致。
- 4、销售费用：报告期末较期初上升 175.56%，主要是报告期市场开拓费用增加所致。
- 5、管理费用：报告期末较期初上升 59.82%，主要是报告期职工薪酬等费用增加所致。
- 6、财务费用：报告期末较期初上升 205.04%，主要是报告期利息费用、利息收入增加所致。
- 7、利润总额：报告期末较期初上升 670.35%，主要是报告期营业收入增长等原因所致。

（三）合并现金流量表项目

- 1、经营活动产生的现金流量净额：报告期末较期初减少 2.10 倍，主要是报告期支付的各项税金及支付其他与经营活动有关的现金增加所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额：报告期末较期初减少 235.78 倍，主要是报告期取得借款收到的现金增加 1.42 亿元、支付同一控制下企业合并股权收购款 1.87 亿元所致。

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	34,255	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
甘肃药业投资	国有法人	29.93%	90,785,250.0	0.00		

集团有限公司			0		
甘肃生物产业创业投资基金有限公司	国有法人	7.11%	21,575,777.00	0.00	
康永红	境内自然人	0.55%	1,681,183.00	1,260,887.00	
洪棋新	境内自然人	0.49%	1,484,800.00	0.00	
李时军	境内自然人	0.45%	1,378,500.00	0.00	
甘肃省国有资产投资集团有限公司	国有法人	0.45%	1,351,000.00	0.00	
董李巍	境内自然人	0.42%	1,285,000.00	0.00	
张金德	境内自然人	0.34%	1,035,745.00	877,534.00	
詹显财	境内自然人	0.33%	1,000,000.00	0.00	
秦逸秋	境内自然人	0.30%	911,200.00	0.00	
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		
甘肃药业投资集团有限公司	90,785,250.00	人民币普通股	90,785,250.00		
甘肃生物产业创业投资基金有限公司	21,575,777.00	人民币普通股	21,575,777.00		
洪棋新	1,484,800.00	人民币普通股	1,484,800.00		
李时军	1,378,500.00	人民币普通股	1,378,500.00		
甘肃省国有资产投资集团有限公司	1,351,000.00	人民币普通股	1,351,000.00		
董李巍	1,285,000.00	人民币普通股	1,285,000.00		
詹显财	1,000,000.00	人民币普通股	1,000,000.00		
秦逸秋	911,200.00	人民币普通股	911,200.00		
中信证券股份有限公司	868,867.00	人民币普通股	868,867.00		
华泰证券股份有限公司	825,147.00	人民币普通股	825,147.00		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东甘肃药业投资集团有限公司和甘肃生物产业创业投资基金有限公司为公司间接控股股东甘肃省国有资产投资集团有限公司直接控股的公司，除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	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） 限售股份变动情况

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

1、2023 年 1 月 5 日，公司取得甘肃省药品监督管理局核准签发的麻杏止咳胶囊《药品再注册批准通知书》，详见公司于 2023 年 1 月 6 日在巨潮资讯网发布的《关于取得换发后的〈药品生产许可证〉的公告》（2023-001）。

2、2023 年 1 月 11 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于甘肃陇神戎发药业股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）（三次修订稿）及其摘要的议案》等相关议案，详见公司于 2023 年 1 月 12 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

3、2023 年 1 月 19 日，公司全资子公司甘肃新丝路产业投资有限公司因业务发展需要增加注册资本，取得了甘肃省市场监督管理局核准换发的《营业执照》，详见公司于 2023 年 1 月 20 日在巨潮资讯网发布的《关于子公司完成工商变更并换发营业执照的公告》（2023-009）。

4、2023 年 2 月 6 日，因药品生产范围增加“合剂”申请变更，公司取得甘肃省药品监督管理局换发变更后的《药品生产许可证》，详见公司于 2023 年 2 月 7 日在巨潮资讯网发布的《关于取得换发后的〈药品生产许可证〉的公告》（2023-015）。

5、2023 年 2 月 7 日，普安制药取得了武威市市场监督管理局下发的《内资公司变更通知书》，甘肃农垦集团原持有的普安制药 51%股权和甘肃药业集团原持有的普安制药 19%股权已经变更登记至公司名下，标的资产已完成过户登记，公司完成对普安制药的收购。详见公司于 2023 年 2 月 8 日在巨潮资讯网发布的《关于重大资产购买暨关联交易之标的资产完成过户的公告》（2023-016）。

6、2023 年 2 月 8 日，公司与控股子公司甘肃普安制药股份有限公司签订“宣肺止咳合剂”药品《药品上市许可持有人委托生产合同》，委托产量不得少于 10 万盒/月，委托期限暂定为自公司获得合剂药品生产资质之日起 12 个月内有效；委托生产的全部费用由普安制药在收到成品检验报告书后的 10 日内向公司付清，前两个月委托生产费用为 10.35 元/盒，从第 3 月起委托费用为 10.0 元/盒。详见公司于 2023 年 2 月 9 日在巨潮资讯网发布的《关于与控股子公司签署委托生产合同的公告》（2023-017）。

7、2023 年 2 月 9 日，因企业负责人和质量负责人申请变更，公司取得甘肃省药品监督管理局换发变更后的《药品生产许可证》，详见公司于 2023 年 2 月 10 日在巨潮资讯网发布的《关于取得换发后的〈药品生产许可证〉的公告》（2023-018）。

8、2023 年 2 月 15 日，控股子公司甘肃普安制药股份有限公司因扩建合剂生产线，以及委托公司生产宣肺止咳合剂（国药准字 Z20050288）事项申请登记变更，取得了甘肃省药品监督管理局换发登记变更后的《药品生产许可证》，详见公司于 2023 年 2 月 16 日在巨潮资讯网发布的《关于控股子公司取得换发后的〈药品生产许可证〉的公告》（2023-019）。

9、2023 年 3 月 10 日，康永红先生因个人工作调整，不再担任公司总经理，申请辞去公司总经理职务，仍为公司第四届董事会董事，离任后不在公司工作。同时，公司召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于选举公司第四届董事会副董事长的议案》，选举董事康永红先生为第四届董事会副董事长。详见公司于 2023 年 3 月 11 日在巨潮资讯网发布的《关于总经理辞职及职务调整的公告》（2023-022）。

10、2023 年 3 月 10 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》和《关于聘任公司财务总监的议案》，董事会聘任钱双喜先生为公司总经理，聘任副总经理刘茂盛先生兼任公司财务总监。详见公司于 2022 年 4 月 27 日在巨潮资讯网发布的《关于聘任公司高级管理人员的公告》（2023-024）。

11、2023 年 3 月 14 日，因企业负责人和质量授权人申请变更，公司取得甘肃省药品监督管理局换发变更后的《药品生产许可证》，详见公司于 2023 年 3 月 15 日在巨潮资讯网发布的《关于取得换发后的〈药品生产许可证〉的公告》（2023-026）。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：甘肃陇神戎发药业股份有限公司

2023 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	276,917,982.46	369,244,036.02
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	3,382,534.60	5,401,994.51
应收账款	241,971,010.57	215,549,755.05
应收款项融资		
预付款项	33,946,757.07	31,026,662.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,193,187.16	4,090,052.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	112,888,144.49	85,873,780.61
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	421,409.65	213,501.80
流动资产合计	673,721,026.00	711,399,782.20
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	54,200,000.00	54,200,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	111,376,128.92	112,206,022.55
固定资产	322,516,609.72	327,765,969.61
在建工程	12,414,156.57	6,086,166.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	61,774,669.50	62,222,366.58
开发支出		
商誉	13,724,166.60	13,724,166.60
长期待摊费用	126,350.17	141,288.26
递延所得税资产	8,580,062.94	8,580,062.94
其他非流动资产	14,047,631.33	5,039,670.80
非流动资产合计	598,759,775.75	589,965,714.26
资产总计	1,272,480,801.75	1,301,365,496.46

流动负债：		
短期借款	30,033,458.33	
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	282,858,760.01	209,011,191.72
预收款项	149,464.23	538,546.93
合同负债	24,616,419.47	77,238,769.20
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	3,823,851.97	10,687,778.50
应交税费	20,736,409.03	46,662,644.21
其他应付款	113,928,322.31	40,011,917.07
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		
其他流动负债	4,118,866.76	10,041,017.39
流动负债合计	480,265,552.11	394,191,865.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	112,287,533.32	
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	26,991,301.27	26,892,967.95
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	139,278,834.59	26,892,967.95
负债合计	619,544,386.70	421,084,832.97
所有者权益：		
股本	303,345,000.00	303,345,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	55,755,877.41	313,074,477.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,497,119.45	29,497,119.45
一般风险准备		
未分配利润	201,353,815.07	181,348,488.21
归属于母公司所有者权益合计	589,951,811.93	827,265,085.07
少数股东权益	62,984,603.12	53,015,578.42
所有者权益合计	652,936,415.05	880,280,663.49
负债和所有者权益总计	1,272,480,801.75	1,301,365,496.46

法定代表人：宋敏平 主管会计工作负责人：刘茂盛 会计机构负责人：肖荣

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	296,323,324.22	116,891,100.59
其中：营业收入	296,323,324.22	116,891,100.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	261,654,810.90	113,851,639.10
其中：营业成本	102,450,988.95	49,803,040.30
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	3,365,953.61	1,525,242.51
销售费用	138,619,149.04	50,304,458.34
管理费用	12,730,171.40	7,965,517.77
研发费用	5,717,764.87	4,656,354.38
财务费用	-1,229,216.97	-402,974.20
其中：利息费用	691,599.99	190,750.01
利息收入	1,932,886.24	601,265.48
加：其他收益	668,203.97	724,790.27
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		735,043.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,866.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,336,717.29	4,492,429.34
加：营业外收入	1,658.02	201,946.62

减：营业外支出	24,166.36	110,204.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,314,208.95	4,584,171.47
减：所得税费用	6,019,857.39	395,203.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,294,351.56	4,188,967.84
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	29,294,351.56	4,188,967.84
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	20,005,326.86	3,022,415.06
2.少数股东损益	9,289,024.70	1,166,552.78
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	29,294,351.56	4,188,967.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,005,326.86	3,022,415.06
归属于少数股东的综合收益总额	9,289,024.70	1,166,552.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0659	0.0100
（二）稀释每股收益	0.0659	0.0100

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：527,114.44 元，上期被合并方实现的净利润为：4,188,967.84 元。

法定代表人：宋敏平 主管会计工作负责人：刘茂盛 会计机构负责人：肖荣

3、合并现金流量表

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	268,239,133.86	164,132,897.36
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	27,633,808.45	4,125,138.02
经营活动现金流入小计	295,872,942.31	168,258,035.38
购买商品、接受劳务支付的现金	123,205,306.11	60,528,969.52
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	25,046,178.44	16,131,692.40
支付的各项税费	61,133,386.32	14,457,270.77
支付其他与经营活动有关的现金	116,653,794.48	49,694,358.62
经营活动现金流出小计	326,038,665.35	140,812,291.31
经营活动产生的现金流量净额	-30,165,723.04	27,445,744.07
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,994,742.18	4,680,336.56
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		15,000,000.00
投资活动现金流出小计	16,994,742.18	19,680,336.56
投资活动产生的现金流量净额	-16,994,742.18	-19,680,336.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	680,000.00	
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	142,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	142,680,000.00	

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	370,608.34	190,750.01
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	187,474,980.00	
筹资活动现金流出小计	187,845,588.34	190,750.01
筹资活动产生的现金流量净额	-45,165,588.34	-190,750.01
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	-92,326,053.56	7,574,657.50
加：期初现金及现金等价物余额	369,244,036.02	145,477,127.12
六、期末现金及现金等价物余额	276,917,982.46	153,051,784.62

（二） 审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

甘肃陇神戎发药业股份有限公司董事会

2023 年 04 月 24 日