

证券代码：002644

证券简称：佛慈制药

公告编号：2022-006

兰州佛慈制药股份有限公司 关于前期会计差错更正的公告

重要内容提示：

1.公司“出城入园”项目完成工程决算后与工程预估金额存在较大差异，公司依据企业会计准则及公司会计政策，对2018年度、2019年度、2020年度、2021年度第一季度、2021年半年度、2021年第三季度财务报表进行全面梳理、核实，对2018年度、2019年度、2020年度、2021年度第一季度、2021年半年度、2021年第三季度财务报表进行追溯调整，追溯调整后不会导致公司已披露的相关年度报表出现盈亏性质的改变。

2.本次追溯调整事项给广大投资者造成的不便，公司深表歉意。今后公司将持续提升治理水平和规范运作水平，努力提高信息披露质量，切实保障公司及全体股东的利益。

兰州佛慈制药股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年3月15日召开第七届董事会第十三次会议和第七届监事会第十二次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，同意公司根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》等有关规定，对2018年年度报告、2019年年度报告、2020年年度报告以及2021年第一季度报告、2021年半年度报告、2021年第三季度报告中相关项目进行更正，现将前期会计差错更正及追溯调整事项的有关情况公告如下：

一、前期会计差错更正事项及原因

公司“出城入园”项目完成工程决算后与工程预估金额存在较大差异，公司依据企业会计准则及公司会计政策，对2018年度、2019年度、2020年度、2021年度第一季度、2021年半年度、2021年第三季度财务报表进行全面梳理、核实，

对2018年度、2019年度、2020年度、2021年度第一季度、2021年半年度、2021年第三季度财务报表进行追溯调整，追溯调整后不会导致公司已披露的相关年度报表出现盈亏性质的改变。

二、前期会计差错更正事项对财务报表项目的影响

本次前期会计差错更正调整对公司2018年度、2019年度、2020年度、2021年度第一季度、2021年半年度、2021年第三季度归属母公司净利润的影响金额分别为-1,360,373.29元、-3,745,541.67元、-3,963,073.09元、-982,796.68元、-1,965,593.36元、-2,948,390.05元；对2018年末、2019年末、2020年末、2021年3月31日、2021年6月30日、2021年9月30日资产总额的影响金额分别为：2,609,359.03元、85,794,867.83元、120,049,283.56元、118,381,492.54元、116,713,701.52元、115,045,910.50元；对公司2018年末、2019年末、2020年末、2021年3月31日、2021年6月30日、2021年9月30日归属母公司所有者权益的影响金额分别为：-1,360,373.29元、-5,105,914.96元、-9,068,988.05元、-10,051,784.73元、-11,034,581.41元、-12,017,378.10元。

本次调整对公司2018年度、2019年度、2020年度、2021年度第一季度、2021年半年度、2021年第三季度归属母公司净利润的影响比例（调整金额占调整后金额的比例）分别为：1.87%、5.27%、3.67%、4.25%、4.13%、4.16%；对公司2018年度、2019年度、2020年度、2021年度第一季度、2021年半年度、2021年第三季度资产总额的影响比例（调整金额占调整后金额的比例）分别为：0.10%、3.57%、5.03%、4.89%、4.71%、4.65%；对公司2018年度、2019年度、2020年度、2021年度第一季度、2021年半年度、2021年第三季度归属母公司所有者权益的影响比例（调整金额占调整后金额的比例）分别为：0.09%、0.34%、0.57%、0.63%、0.70%、0.76%。

（一）对2021年第一季度财务报表的影响

1.对合并资产负债表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
固定资产	944,652,431.87	152,459,241.69	1,097,111,673.56
递延所得税资产	43,904,291.26	6,764,084.22	50,668,375.48
其他非流动资产	46,596,255.70	-40,841,833.37	5,754,422.33
非流动资产合计	1,207,832,759.97	118,381,492.54	1,326,214,252.51
资产总计	2,301,218,963.50	118,381,492.54	2,419,600,456.04

应付账款	211,844,465.08	78,636,201.54	290,480,666.62
应交税费	46,889,229.34	4,703,180.97	51,592,410.31
流动负债合计	361,347,806.36	83,339,382.51	444,687,188.87
递延收益	262,305,682.64	45,093,894.76	307,399,577.40
非流动负债合计	316,317,486.38	45,093,894.76	361,411,381.14
负债合计	677,665,292.74	128,433,277.27	806,098,570.01
盈余公积	95,853,269.69	-1,005,178.48	94,848,091.21
未分配利润	664,108,382.53	-9,046,606.25	655,061,776.28
归属于母公司股东权益合计	1,615,247,723.99	-10,051,784.73	1,605,195,939.26
所有者权益股东权益合计	1,623,553,670.76	-10,051,784.73	1,613,501,886.03
负债和股东权益总计	2,301,218,963.50	118,381,492.54	2,419,600,456.04

2.对合并利润表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	122,024,250.53	1,601,065.85	123,625,316.38
其他收益	16,598,135.00	444,834.46	17,042,969.46
营业利润	28,840,994.70	-1,156,231.39	27,684,763.31
利润总额	28,872,232.81	-1,156,231.39	27,716,001.42
所得税费用	4,786,909.35	-173,434.71	4,613,474.64
净利润	24,085,323.46	-982,796.68	23,102,526.78
持续经营净利润	24,085,323.46	-982,796.68	23,102,526.78
归属于母公司股东的净利润	24,088,036.02	-982,796.68	23,105,239.34
综合收益总额	24,085,323.46	-982,796.68	23,102,526.78
对母公司资产负债表的影响	24,088,036.02	-982,796.68	23,105,239.34
基本每股收益	0.0472	-0.0020	0.0452
稀释每股收益	0.0472	-0.0020	0.0452

3.对母公司资产负债表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
固定资产	921,288,428.46	152,459,241.69	1,073,747,670.15
递延所得税资产	42,431,551.18	6,764,084.22	49,195,635.40
其他非流动资产	46,596,255.70	-40,841,833.37	5,754,422.33
非流动资产合计	1,278,468,683.63	118,381,492.54	1,396,850,176.17
资产总计	2,246,427,257.70	118,381,492.54	2,364,808,750.24
应付账款	168,911,145.11	78,636,201.54	247,547,346.65
应交税费	46,251,547.77	4,703,180.97	50,954,728.74
流动负债合计	318,112,955.26	83,339,382.51	401,452,337.77
递延收益	260,805,682.64	45,093,894.76	305,899,577.40
非流动负债合计	313,954,251.02	45,093,894.76	359,048,145.78
负债合计	632,067,206.28	128,433,277.27	760,500,483.55
盈余公积	95,853,269.69	-1,005,178.48	94,848,091.21
未分配利润	663,141,129.76	-9,046,606.25	654,094,523.51

股东权益合计	1,614,360,051.42	-10,051,784.73	1,604,308,266.69
负债和股东权益总计	2,246,427,257.70	118,381,492.54	2,364,808,750.24

4.对母公司利润表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	92,003,672.50	1,601,065.85	93,604,738.35
其他收益	16,539,755.00	444,834.46	16,984,589.46
营业利润	30,065,812.05	-1,156,231.39	28,909,580.66
利润总额	30,086,948.48	-1,156,231.39	28,930,717.09
所得税费用	4,513,042.28	-173,434.71	4,339,607.57
净利润	25,573,906.20	-982,796.68	24,591,109.52
持续经营净利润	25,573,906.20	-982,796.68	24,591,109.52
归属于母公司股东的净利润	25,573,906.20	-982,796.68	24,591,109.52
综合收益总额	92,003,672.50	1,601,065.85	93,604,738.35
对母公司资产负债表的影响	16,539,755.00	444,834.46	16,984,589.46
基本每股收益	30,065,812.05	-1,156,231.39	28,909,580.66
稀释每股收益	30,086,948.48	-1,156,231.39	28,930,717.09

(二) 对 2021 年半年度财务报表的影响

1.对合并资产负债表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
固定资产	935,294,772.42	150,858,175.84	1,086,152,948.26
递延所得税资产	43,281,505.63	6,697,359.05	49,978,864.68
其他非流动资产	41,304,837.20	-40,841,833.37	463,003.83
非流动资产合计	1,199,675,958.15	116,713,701.52	1,316,389,659.67
资产总计	2,359,951,623.83	116,713,701.52	2,476,665,325.35
应付账款	277,902,116.95	78,636,201.54	356,538,318.49
应交税费	38,777,981.69	4,463,021.09	43,241,002.78
流动负债合计	459,768,822.46	83,099,222.63	542,868,045.09
递延收益	258,532,364.77	44,649,060.30	303,181,425.07
非流动负债合计	312,524,034.98	44,649,060.30	357,173,095.28
负债合计	772,292,857.44	127,748,282.94	900,041,140.38
盈余公积	95,853,269.69	-1,103,458.15	94,749,811.54
未分配利润	628,291,301.47	-9,931,123.27	618,360,178.20
归属于母公司股东权益合计	1,579,494,338.45	-11,034,581.41	1,568,459,757.04
股东权益合计	1,587,658,766.39	-11,034,581.41	1,576,624,184.98
负债和股东权益总计	2,359,951,623.83	116,713,701.52	2,476,665,325.35

2.对合并利润表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	280,388,837.33	3,202,131.70	283,590,969.03

其他收益	20,949,452.87	889,668.92	21,839,121.79
营业利润	55,888,220.66	-2,312,462.78	53,575,757.88
利润总额	56,066,857.78	-2,312,462.78	53,754,395.00
所得税费用	6,661,294.21	-346,869.42	6,314,424.79
净利润	49,405,563.57	-1,965,593.36	47,439,970.21
持续经营净利润	49,405,563.57	-1,965,593.36	47,439,970.21
归属于母公司股东的净利润	49,549,794.96	-1,965,593.36	47,584,201.60
综合收益总额	49,405,563.57	-49,549,794.96	-144,231.39
对母公司资产负债表的影响	49,549,794.96	-1,965,593.36	47,584,201.60
基本每股收益	0.0970	-0.0041	0.0929
稀释每股收益	0.0970	-0.0041	0.0929

3.对母公司资产负债表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
固定资产	916,292,349.96	150,858,175.84	1,067,150,525.80
递延所得税资产	41,253,495.79	6,697,359.05	47,950,854.84
其他非流动资产	41,304,837.20	-40,841,833.37	463,003.83
非流动资产合计	1,274,118,193.00	116,713,701.52	1,390,831,894.52
资产总计	2,234,246,371.36	116,713,701.52	2,350,960,072.88
应付账款	183,898,368.67	78,636,201.54	262,534,570.21
应交税费	37,693,128.58	4,463,021.09	42,156,149.67
流动负债合计	346,619,071.92	83,099,222.63	429,718,294.55
递延收益	257,032,364.77	44,649,060.30	301,681,425.07
非流动负债合计	310,168,891.44	44,649,060.30	354,817,951.74
负债合计	656,787,963.36	127,748,282.94	784,536,246.30
盈余公积	95,853,269.69	-1,103,458.15	94,749,811.54
未分配利润	626,239,486.34	-9,931,123.27	616,308,363.07
股东权益合计	1,577,458,408.00	-11,034,581.41	1,566,423,826.59
负债和股东权益总计	2,234,246,371.36	116,713,701.52	2,350,960,072.88

4.对母公司利润表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	280,388,837.33	-115,509,613.69	164,879,223.64
其他收益	20,949,452.87	831,288.92	21,780,741.79
营业利润	55,888,220.66	-1,445,580.09	54,442,640.57
利润总额	56,066,857.78	-1,683,080.78	54,383,777.00
所得税费用	6,661,294.21	-263,026.63	6,398,267.58
净利润	49,405,563.57	-1,420,054.15	47,985,509.42
持续经营净利润	49,405,563.57	-1,420,054.15	47,985,509.42
归属于母公司股东的净利润	49,405,563.57	-1,420,054.15	47,985,509.42
综合收益总额	280,388,837.33	-115,509,613.69	164,879,223.64
对母公司资产负债表的影响	20,949,452.87	831,288.92	21,780,741.79

基本每股收益	55,888,220.66	-1,445,580.09	54,442,640.57
稀释每股收益	56,066,857.78	-1,683,080.78	54,383,777.00

(三) 对 2021 年第三季度财务报表的影响

1.对合并资产负债表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
固定资产	91,296,270.13	-40,841,833.37	50,454,436.76
其他非流动资产	1,173,169,009.02	-40,841,833.37	1,132,327,175.65
非流动资产合计	921,988,857.57	149,257,109.99	1,071,245,967.56
资产总计	42,853,398.86	6,630,633.88	49,484,032.74
应付账款	1,185,653,828.09	155,887,743.87	1,341,541,571.96
应交税费	2,358,822,837.11	115,045,910.50	2,473,868,747.61
流动负债合计	294,232,967.34	78,636,201.54	372,869,168.88
递延收益	41,761,595.34	4,222,861.22	45,984,456.56
非流动负债合计	4,461,249.39	501,993,661.96	506,454,911.35
负债合计	256,115,783.67	44,204,225.84	300,320,009.51
盈余公积	323,253,510.34	44,204,225.84	367,457,736.18
未分配利润	746,849,358.93	127,063,288.60	873,912,647.53
归属于母公司股东权益合计	95,853,269.69	-1,201,737.81	94,651,531.88
股东权益合计	652,468,444.07	-10,815,640.28	641,652,803.79
负债和股东权益总计	1,603,607,785.53	-12,017,378.10	1,591,590,407.43

2.对合并利润表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	462,061,431.28	4,803,197.55	466,864,628.8
其他收益	25,289,033.97	1,334,503.38	26,623,537.35
营业利润	86,715,124.37	-3,468,694.17	83,246,430.2
利润总额	87,002,820.21	-3,468,694.17	83,534,126.04
所得税费用	13,240,869.77	-520,304.13	12,720,565.64
净利润	73,761,950.44	-2,948,390.05	70,813,560.39
持续经营净利润	73,761,950.44	-2,948,390.05	70,813,560.39
归属于母公司股东的净利润	73,726,937.56	-2,948,390.05	70,778,547.51
综合收益总额	73,761,950.44	-2,948,390.05	70,813,560.39
对母公司资产负债表的影响	73,726,937.56	-2,948,390.05	70,778,547.51
基本每股收益	0.1444	-0.0058	0.1386
稀释每股收益	0.1444	-0.0058	0.1386

(四) 对 2020 年度财务报表的影响

1.对合并资产负债表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
固定资产	953,081,574.25	154,060,307.54	1,107,141,881.79

递延所得税资产	44,480,970.85	6,830,809.39	51,311,780.24
其他非流动资产	42,072,533.37	-40,841,833.37	1,230,700.00
非流动资产合计	1,212,984,301.88	120,049,283.56	1,333,033,585.44
资产总计	2,267,132,508.63	120,049,283.56	2,387,181,792.19
应付账款	195,140,503.51	78,636,201.54	273,776,705.05
应交税费	44,290,493.59	4,943,340.85	49,233,834.44
流动负债合计	338,863,377.13	83,579,542.39	422,442,919.52
递延收益	264,672,940.46	45,538,729.22	310,211,669.68
非流动负债合计	332,100,784.20	45,538,729.22	377,639,513.42
负债合计	670,964,161.33	129,118,271.61	800,082,432.94
盈余公积	95,853,269.69	-906,898.81	94,946,370.88
未分配利润	640,020,346.51	-8,162,089.24	631,858,257.27
归属于母公司股东权益合计	1,591,159,687.97	-9,068,988.05	1,582,090,699.92
所有者权益股东权益合计	1,596,168,347.30	-9,068,988.05	1,587,099,359.25
负债和股东权益总计	2,267,132,508.63	120,049,283.56	2,387,181,792.19

2.对合并利润表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	496,219,465.44	6,441,776.76	502,661,242.20
其他收益	38,450,053.98	1,779,337.83	40,229,391.81
营业利润	135,001,640.61	-4,662,438.93	130,339,201.68
利润总额	135,185,780.44	-4,662,438.93	130,523,341.51
所得税费用	23,511,218.70	-699,365.84	22,811,852.86
净利润	111,674,561.74	-3,963,073.09	107,711,488.65
持续经营净利润	111,674,561.74	-3,963,073.09	107,711,488.65
归属于母公司股东的净利润	111,981,040.00	-3,963,073.09	108,017,966.91
综合收益总额	111,594,981.54	-3,963,073.09	107,631,908.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	111,981,040.00	-3,963,073.09	108,017,966.91
基本每股收益	0.2193	-0.0078	0.2115
稀释每股收益	0.2193	-0.0078	0.2115

3.对母公司资产负债表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
固定资产	943,513,056.89	154,060,307.54	1,097,573,364.43
递延所得税资产	43,008,230.77	6,830,809.39	49,839,040.16
其他非流动资产	42,072,533.37	-40,841,833.37	1,230,700.00
非流动资产合计	1,277,215,711.59	120,049,283.56	1,397,264,995.15
资产总计	2,244,864,912.52	120,049,283.56	2,364,914,196.08
应付账款	184,150,154.39	78,636,201.54	262,786,355.93
应交税费	43,864,325.94	4,943,340.85	48,807,666.79
流动负债合计	324,841,218.46	83,579,542.39	408,420,760.85

递延收益	264,672,940.46	45,538,729.22	310,211,669.68
非流动负债合计	331,237,548.84	45,538,729.22	376,776,278.06
负债合计	656,078,767.30	129,118,271.61	785,197,038.91
盈余公积	95,853,269.69	-906,898.81	94,946,370.88
未分配利润	637,567,223.56	-8,162,089.24	629,405,134.32
股东权益合计	1,588,786,145.22	-9,068,988.05	1,579,717,157.17
负债和股东权益总计	2,244,864,912.52	120,049,283.56	2,364,914,196.08

4.对母公司利润表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	342,732,114.02	6,441,776.76	349,173,890.78
其他收益	38,312,408.48	1,779,337.83	40,091,746.31
营业利润	133,497,354.27	-4,662,438.93	128,834,915.34
利润总额	133,039,058.83	-4,662,438.93	128,376,619.90
所得税费用	22,537,421.89	-699,365.84	21,838,056.05
净利润	110,501,636.94	-3,963,073.09	106,538,563.85
持续经营净利润	110,501,636.94	-3,963,073.09	106,538,563.85
综合收益总额	110,501,636.94	-3,963,073.09	106,538,563.85

(五) 对 2019 年度财务报表的影响

1.对合并资产负债表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
固定资产	971,629,838.07	162,897,196.44	1,134,527,034.51
递延所得税资产	46,529,353.34	7,097,710.06	53,627,063.40
其他非流动资产	84,580,038.67	-84,200,038.67	380,000.00
非流动资产合计	1,278,550,550.07	85,794,867.83	1,364,345,417.90
资产总计	2,314,892,098.40	85,794,867.83	2,400,686,966.23
应付账款	334,797,835.75	37,673,108.38	372,470,944.13
应交税费	42,614,502.79	5,909,607.36	48,524,110.15
流动负债合计	440,899,949.58	43,582,715.74	484,482,665.32
递延收益	281,127,141.98	47,318,067.05	328,445,209.03
非流动负债合计	361,974,727.65	47,318,067.05	409,292,794.70
负债合计	802,874,677.23	90,900,782.79	893,775,460.02
盈余公积	84,803,106.00	-510,591.50	84,292,514.50
未分配利润	569,728,890.20	-4,595,323.46	565,133,566.74
归属于母公司股东权益合计	1,510,002,283.58	-5,105,914.96	1,504,896,368.62
股东权益合计	1,512,017,421.17	-5,105,914.96	1,506,911,506.21
负债和股东权益总计	2,314,892,098.40	85,794,867.83	2,400,686,966.23

2.对合并利润表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
------	-------	------	-------

营业成本	455,123,370.32	6,499,858.23	461,623,228.55
其他收益	82,106,774.01	1,779,337.83	83,886,111.84
营业利润	82,962,340.11	-4,720,520.40	78,241,819.71
利润总额	83,453,279.53	-4,720,520.40	78,732,759.13
所得税费用	8,785,581.45	-974,978.73	7,810,602.72
净利润	74,667,698.08	-3,745,541.67	70,922,156.41
持续经营净利润	74,667,698.08	-3,745,541.67	70,922,156.41
归属于母公司股东的净利润	74,852,560.49	-3,745,541.67	71,107,018.82
综合收益总额	74,667,698.08	-3,745,541.67	70,922,156.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	74,852,560.49	-3,745,541.67	71,107,018.82
基本每股收益	0.1466	-0.0074	0.1392
稀释每股收益	0.1466	-0.0074	0.1392

3.对母公司资产负债表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
固定资产	963,086,248.06	162,897,196.44	1,125,983,444.50
递延所得税资产	45,123,798.48	7,097,710.06	52,221,508.54
其他非流动资产	84,580,038.67	-84,200,038.67	380,000.00
非流动资产合计	1,296,674,072.35	85,794,867.83	1,382,468,940.18
资产总计	2,287,485,244.82	85,794,867.83	2,373,280,112.65
应付账款	312,450,201.70	37,673,108.38	350,123,310.08
应交税费	42,605,046.96	5,909,607.36	48,514,654.32
流动负债合计	417,361,372.48	43,582,715.74	460,944,088.22
递延收益	281,127,141.98	47,318,067.05	328,445,209.03
非流动负债合计	361,095,308.65	47,318,067.05	408,413,375.70
负债合计	778,456,681.13	90,900,782.79	869,357,463.92
盈余公积	84,803,106.00	-510,591.50	84,292,514.50
未分配利润	568,755,170.31	-4,595,323.46	564,159,846.85
股东权益合计	1,509,028,563.69	-5,105,914.96	1,503,922,648.73
负债和股东权益总计	2,287,485,244.82	85,794,867.83	2,373,280,112.65

4.对母公司利润表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	335,129,293.42	6,499,858.23	341,629,151.65
其他收益	81,926,774.01	1,779,337.83	83,706,111.84
营业利润	80,136,530.48	-4,720,520.40	75,416,010.08
利润总额	80,572,255.41	-4,720,520.40	75,851,735.01
所得税费用	7,803,428.65	-974,978.73	6,828,449.92
净利润	72,768,826.76	-3,745,541.67	69,023,285.09
持续经营净利润	72,768,826.76	-3,745,541.67	69,023,285.09
综合收益总额	72,768,826.76	-3,745,541.67	69,023,285.09

(六) 对 2018 年度财务报表的影响

1.对合并资产负债表的的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
固定资产	1,177,597,156.17	115,760,737.61	1,293,357,893.78
其他非流动资产	126,003,588.58	-113,151,378.58	12,852,210.00
非流动资产合计	1,594,865,104.80	2,609,359.03	1,597,474,463.83
资产总计	2,521,391,819.51	2,609,359.03	2,524,001,178.54
应付账款	435,451,127.11	16,243,848.80	451,694,975.91
应交税费	7,950,978.87	-213,123.97	7,737,854.90
流动负债合计	491,160,815.17	16,030,724.83	507,191,540.00
递延收益	201,474,984.80	-12,060,992.51	189,413,992.29
非流动负债合计	588,442,740.25	-12,060,992.51	576,381,747.74
负债合计	1,079,603,555.42	3,969,732.32	1,083,573,287.74
盈余公积	77,526,223.32	-136,037.33	77,390,185.99
未分配利润	508,791,753.39	-1,224,335.96	507,567,417.43
归属于母公司股东权益合计	1,441,788,264.09	-1,360,373.29	1,440,427,890.80
股东权益合计	1,441,788,264.09	-1,360,373.29	1,440,427,890.80
负债和股东权益总计	2,521,391,819.51	2,609,359.03	2,524,001,178.54

2.对合并利润表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	368,313,093.11	1,420,826.47	369,733,919.58
其他收益	15,361,473.77	-152,670.79	15,208,802.98
营业利润	87,716,671.32	-1,573,497.26	86,143,174.06
利润总额	88,052,172.93	-1,573,497.26	86,478,675.67
所得税费用	13,773,570.48	-213,123.97	13,560,446.51
净利润	74,278,602.45	-1,360,373.29	72,918,229.16
持续经营净利润	74,278,602.45	-1,360,373.29	72,918,229.16
归属于母公司股东的净利润	74,278,602.45	-1,360,373.29	72,918,229.16
综合收益总额	74,278,602.45	-1,360,373.29	72,918,229.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	74,278,602.45	-1,360,373.29	72,918,229.16
基本每股收益	0.1455	-0.0027	0.1428
稀释每股收益	0.1455	-0.0027	0.1428

3.对母公司资产负债表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
固定资产	1,174,630,683.96	115,760,737.61	1,290,391,421.57
其他非流动资产	113,498,328.58	-113,151,378.58	346,950.00
非流动资产合计	1,488,906,171.40	2,609,359.03	1,491,515,530.43

资产总计	2,470,096,123.04	2,609,359.03	2,472,705,482.07
应付账款	385,009,601.60	16,243,848.80	401,253,450.40
应交税费	7,254,902.94	-213,123.97	7,041,778.97
流动负债合计	438,755,104.86	16,030,724.83	454,785,829.69
递延收益	201,474,984.80	-12,060,992.51	189,413,992.29
非流动负债合计	588,442,740.25	-12,060,992.51	576,381,747.74
负债合计	1,027,197,845.11	3,969,732.32	1,031,167,577.43
盈余公积	77,526,223.32	-136,037.33	77,390,185.99
未分配利润	509,901,767.23	-1,224,335.96	508,677,431.27
股东权益合计	1,442,898,277.93	-1,360,373.29	1,441,537,904.64
负债和股东权益总计	2,470,096,123.04	2,609,359.03	2,472,705,482.07

4.对母公司利润表的影响

单位：元

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	298,449,097.65	1,420,826.47	299,869,924.12
其他收益	15,359,388.77	-152,670.79	15,206,717.98
营业利润	85,670,802.66	-1,573,497.26	84,097,305.40
利润总额	86,054,212.03	-1,573,497.26	84,480,714.77
所得税费用	12,511,403.90	-213,123.97	12,298,279.93
净利润	73,542,808.13	-1,360,373.29	72,182,434.84
持续经营净利润	73,542,808.13	-1,360,373.29	72,182,434.84
综合收益总额	73,542,808.13	-1,360,373.29	72,182,434.84

更正后的《2018年年度报告》、《2019年年度报告》、《2020年年度报告》、《2021年第一季度报告》、《2021年半年度报告》及《2021年第三季度报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公司对此更正给投资者带来的不便深表歉意。

三、会计师事务所出具的前期会计差错更正的专项审核报告

公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）就公司前期会计差错更正事项出具了专项说明，具体内容详见同日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于兰州佛慈制药股份有限公司前期会计差错更正情况专项说明的审核报告》（大信专审字[2022]第9-00007号）。

四、公司董事会、监事会和独立董事关于前期会计差错更正事项的意见

（一）董事会意见

经审查，公司董事会认为：本次会计差错更正事项符合《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定和要求，本次会计差

错更正使公司财务报表能够更加客观、公允地反映公司的经营成果，有利于提高公司财务信息质量。董事会同意上述会计差错更正及追溯调整事项。

（二）监事会意见

公司监事会认为：公司本次对前期会计差错进行更正符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定，更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、真实、准确地反映公司的经营成果，董事会关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合法律、行政法规和规范性文件的有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。因此，监事会同意本次会计差错更正及追溯调整。

（三）独立董事意见

经审查，我们认为：公司本次更正前期会计差错符合《企业会计准则》的相关规定，会计处理方法得当，程序合法合规，更正后的财务数据能够更加客观、真实、准确、公允地反映公司的经营成果，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情况。公司董事会关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规和《公司章程》等相关制度的规定，综上所述，我们同意本次会计差错更正及追溯调整。

五、备查文件

- 1.第七届董事会第十三次会议决议；
- 2.第七届监事会第十二次会议决议；
- 3.独立董事关于对公司前期会计差错更正及追溯调整事项的独立意见；
- 4.大信会计师事务所（特殊普通合伙）关于兰州佛慈制药股份有限公司前期会计差错更正专项说明的审核报告

特此公告。

兰州佛慈制药股份有限公司董事会

2022年3月15日