

(上接 D42 版)
9.2 财务报表
9.2.1 资产负债表

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	761,109,620.14	405,774,173.89
交易性金融资产	-	-
应收票据	250,161,105.93	72,510,963.73
应收账款	10,153,353.71	143,544,447.93
预付款项	39,463,087.97	10,700,027.80
应收利息	-	-
应收股利	-	-
应收分拆基金投资	-	-
应收款项类金融资产	-	-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	1,167,448,195.22	743,622,230.61
非流动资产：		
可供出售金融资产	-	-
长期股权投资	368,708,662.19	238,708,662.19
投资性房地产	79,817,379.99	29,767,567.71
固定资产	45,759,886.13	23,935,507.89
在建工程	2,135,224.83	2,135,224.83
无形资产	23,491,597.46	17,355,746.27
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	1,384,517.90	117,669.42
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	152,588,599.80	442,650,378.99
资产总计	1,320,036,795.12	1,186,272,609.60
流动负债：		
短期借款	-	-
应付票据	-	-
应付账款	4,477,423.07	2,242,098.90
预收款项	14,612,815.97	2,881,143.22
应付职工薪酬	6,477,814.94	6,477,814.94
应交税费	1,384,517.90	117,669.42
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	22,999,129.68	2,116,183.79
一年内到期的非流动负债	6,168,913.36	4,978,177.34
其他流动负债	-	-
流动负债合计	102,253,346.15	24,859,474.66
非流动负债：		
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	-	-
负债合计	102,253,346.15	24,859,474.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（股本）	406,000,000.00	406,000,000.00
资本公积	411,021,847.94	411,021,847.94
盈余公积	46,800,911.46	46,800,911.46
未分配利润	457,021,547.67	360,450,786.60
所有者权益合计	1,217,783,448.97	1,161,413,134.94
负债和所有者权益总计	1,320,036,795.12	1,186,272,609.60

9.2.2 利润表

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	823,645,170.97	275,576,741.23
其中：营业收入	823,645,170.97	275,576,741.23
营业成本	135,926,008.50	90,104,502.57
营业税金及附加	186,460,228.78	13,469,122.85
销售费用	49,914,061.69	35,452,627.74
管理费用	-10,457,264.39	-7,091,263.71
财务费用	599,990.09	545,779.61
资产减值损失	-	-
公允价值变动损益	-	-
投资收益	7,087,218.18	3,487,546.74
营业外收入	186,460,228.78	13,469,122.85
营业外支出	464,544,001.01	263,475.97
利润总额	178,211,471.97	153,858,067.28
所得税费用	44,052,869.99	11,217,016.82
净利润	134,158,601.98	142,641,050.46
归属于母公司所有者的净利润	134,158,601.98	142,641,050.46
少数股东损益	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	134,158,601.98	142,641,050.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	134,158,601.98	142,641,050.46
归属于少数股东的综合收益总额	-	-
每股收益	-	-
基本每股收益	0.33	0.35
稀释每股收益	0.33	0.35

编制单位：西藏奇正藏药股份有限公司

项目	本期金额		上期金额	
	实收资本（股本）	资本公积	实收资本（股本）	资本公积
一、上年年末余额	406,000,000.00	411,021,847.94	31,415,104.73	294,656,864.64
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本年年初余额	406,000,000.00	411,021,847.94	31,415,104.73	294,656,864.64
三、本年增减变动金额（或以减少金额）	-	-	15,385,806.73	294,656,864.64
（一）净利润	-	-	134,158,601.98	142,641,050.46
（二）其他综合收益	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-
四、本年年末余额	406,000,000.00	411,021,847.94	46,800,911.46	589,313,729.28

编制单位：西藏奇正藏药股份有限公司

项目	本期金额		上期金额	
	实收资本（股本）	资本公积	实收资本（股本）	资本公积
一、上年年末余额	406,000,000.00	411,021,847.94	31,415,104.73	282,728,104.59
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本年年初余额	406,000,000.00	411,021,847.94	31,415,104.73	282,728,104.59
三、本年增减变动金额（或以减少金额）	-	-	15,385,806.73	294,656,864.64
（一）净利润	-	-	134,158,601.98	142,641,050.46
（二）其他综合收益	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-
四、本年年末余额	406,000,000.00	411,021,847.94	46,800,911.46	589,313,729.28

编制单位：西藏奇正藏药股份有限公司

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	823,645,170.97	275,576,741.23	469,298,025.52	258,472,172.10
其中：营业收入	823,645,170.97	275,576,741.23	469,298,025.52	258,472,172.10
营业成本	135,926,008.50	90,104,502.57	97,244,202.90	81,106,262.05
营业税金及附加	186,460,228.78	13,469,122.85	184,806,464.65	16,760,383.58
销售费用	49,914,061.69	35,452,627.74	39,021,271.60	22,954,800.10
管理费用	-10,457,264.39	-7,091,263.71	-9,960,911.84	-8,977,876.43
财务费用	599,990.09	545,779.61	452,577.97	215,064.49
资产减值损失	-	-	-	-
公允价值变动损益	-	-	-	-
投资收益	7,087,218.18	3,487,546.74	7,942,920.98	4,144,367.93
营业外收入	186,460,228.78	13,469,122.85	184,806,464.65	16,760,383.58
营业外支出	464,544,001.01	263,475.97	39,021,271.60	22,954,800.10
利润总额	178,211,471.97	153,858,067.28	161,184,360.57	151,524,664.88
所得税费用	44,052,869.99	11,217,016.82	11,217,016.82	11,217,016.82
净利润	134,158,601.98	142,641,050.46	150,000,000.00	140,347,648.06
归属于母公司所有者的净利润	134,158,601.98	142,641,050.46	150,000,000.00	140,347,648.06
少数股东损益	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	134,158,601.98	142,641,050.46	150,000,000.00	140,347,648.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	134,158,601.98	142,641,050.46	150,000,000.00	140,347,648.06
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-
每股收益	-	-	-	-
基本每股收益	0.33	0.35	0.37	0.34
稀释每股收益	0.33	0.35	0.37	0.34

编制单位：西藏奇正藏药股份有限公司

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	823,645,170.97	275,576,741.23	469,298,025.52	258,472,172.10
其中：营业收入	823,645,170.97	275,576,741.23	469,298,025.52	258,472,172.10
营业成本	135,926,008.50	90,104,502.57	97,244,202.90	81,106,262.05
营业税金及附加	186,460,228.78	13,469,122.85	184,806,464.65	16,760,383.58
销售费用	49,914,061.69	35,452,627.74	39,021,271.60	22,954,800.10
管理费用	-10,457,264.39	-7,091,263.71	-9,960,911.84	-8,977,876.43
财务费用	599,990.09	545,779.61	452,577.97	215,064.49
资产减值损失	-	-	-	-
公允价值变动损益	-	-	-	-
投资收益	7,087,218.18	3,487,546.74	7,942,920.98	4,144,367.93
营业外收入	186,460,228.78	13,469,122.85	184,806,464.65	16,760,383.58
营业外支出	464,544,001.01	263,475.97	39,021,271.60	22,954,800.10
利润总额	178,211,471.97	153,858,067.28	161,184,360.57	151,524,664.88
所得税费用	44,052,869.99	11,217,016.82	11,217,016.82	11,217,016.82
净利润	134,158,601.98	142,641,050.46	150,000,000.00	140,347,648.06
归属于母公司所有者的净利润	134,158,601.98	142,641,050.46	150,000,000.00	140,347,648.06
少数股东损益	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	134,158,601.98	142,641,050.46	150,000,000.00	140,347,648.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	134,158,601.98	142,641,050.46	150,000,000.00	140,347,648.06
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-
每股收益	-	-	-	-
基本每股收益	0.33	0.35	0.37	0.34
稀释每股收益	0.33	0.35	0.37	0.34

编制单位：西藏奇正藏药股份有限公司

项目	本期金额		上期金额	
	实收资本（股本）	资本公积	实收资本（股本）	资本公积
一、上年年末余额	406,000,000.00	411,021,847.94	31,415,104.73	294,656,864.64
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本年年初余额	406,000,000.00	411,021,847.94	31,415,104.73	294,656,864.64
三、本年增减变动金额（或以减少金额）	-	-	15,385,806.73	294,656,864.64
（一）净利润	-	-	134,158,601.98	142,641,050.46
（二）其他综合收益	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-
四、本年年末余额	406,000,000.00	411,021,847.94	46,800,911.46	589,313,729.28

编制单位：西藏奇正藏药股份有限公司

项目	本期金额		上期金额	
	实收资本（股本）	资本公积	实收资本（股本）	资本公积
一、上年年末余额	406,000,000.00	411,021,847.94	31,415,104.73	282,728,104.59
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本年年初余额	406,000,000.00	411,021,847.94	31,415,104.73	282,728,104.59
三、本年增减变动金额（或以减少金额）	-	-	15,385,806.73	294,656,864.64
（一）净利润	-	-	134,158,601.98	142,641,050.46
（二）其他综合收益	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-
四、本年年末余额	406,000,000.00	411,021,847.94	46,800,911.46	589,313,729.28

（上接 D45 版）
基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令，经基金托管人复核后于次日首起 5 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、休息日，支付日期顺延。
2. 基金托管人的托管费
在通常情况下，基金托管费按前一日基金资产净值的 0.22% 年费率计提。计算方法如下：
H = Ex × 年托管费率 ÷ 当年天数
H 为每日应计提的基金托管费
E 为前一日的基金资产净值
基金托管费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令，经基金托管人复核后于次日首起 5 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人。若遇法定节假日、休息日，支付日期顺延。
3. 除管理费和托管费之外的基金费用，由基金托管人根据其他有关法规及相应协议的规定，按费用支出金额支付，列入或摊入当期基金费用。
E. 基金财产的投资方向和投资限制
1. 投资方向
本基金投资于具有良好流动性的金融工具，包括中证等权重 90 指数的成份股、备选成份股、新股、首次公开发行和增发、债券、债券回购、股指期货以及法律法规和中国证监会允许本基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。本基金持有的股票市值和买入、卖出股指期货合约价值，合计（轧差计算）占基金资产的比例为 85%—100%，其中投资于股票的资产不低于基金资产的 85%，投资于中证等权重 90 指数成份股和备选成份股的资产不低于股票资产的 90%；每个交易日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易所保证金后，应当保持不低于基金资产净值 5% 的现金或到期日在一年以内的政府债券。
2. 投资限制
A. 组合限制
1. 本基金参与股票发行申购，所申报的金额不得超过本基金的总资产，所申报的股票数量不得超过拟发行股票公司本次发行股票的总量；
2. 本基金持有的股票市值和买入、卖出股指期货合约价值，合计（轧差计算）占基金资产的比例为 85%—100%，其中投资于股票的资产不低于基金资产的 85%，投资于中证等权重 90 指数成份股和备选成份股的资产不低于股票资产的 90%；每个交易日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易所保证金后，应当保持不低于基金资产净值 5% 的现金或到期日在一年以内的政府债券；
3. 本基金在任何交易日日终，持有的买入股指期货合约价值，不得超过基金资产净值的 10%；
4. 本基金在任何交易日日终，持有的买入期货合约价值与有价证券市值之和，不得超过基金资产净值的 100%；
5. 其中，有价证券指股票、债券（不含到期日在一年以内的政府债券）、权证、资产支持证券、买入返售金融资产（不含质押式回购）等；
6. 本基金在任何交易日日终，持有的卖出期货合约价值不得超过基金持有的股票总市值的 20%；
7. 本基金管理人应当按照中国金融期货交易所要求的内容、格式与时限向交易所报告所交易和持有的卖出期货合约情况、交易目的及对应的证券资产情况等；
8. 本基金在任何交易日日终，持有的买入股指期货合约的成交金额不得超过上一交易日基金资产净值的 20%；
9. 法律法规、基金合同规定的其他比例限制。
如果法律法规对本基金合同约定的投资比例进行变更的，以变更后的规定为准。法律法规或监管部门取消上述限制，如适用于本基金，则本基金投资不再受相关限制。
B. 禁止行为
为维护基金份额持有人的合法权益，基金财产不得用于下列投资或者活动：
A. 承销证券；
B. 向他人贷款或提供担保；
C. 从事承担无限责任的投资；
D. 买卖其他基金份额，但是国务院另有规定的除外；
E. 向其基金管理人、基金托管人出资或者买卖其基金管理人、基金托管人发行的股票或者债券；
F. 买卖与其基金管理人、基金托管人有控股关系的股东或者与其基金管理人、基金托管人有重大利害关系的公司发行的证券或者承销期内承销的证券；
G. 从事内幕交易、操纵证券交易价格及其他不正当的证券交易活动；
H. 依照法律法规有关规定，由中国证监会规定禁止的其他活动；
I. 法律法规或监管部门取消上述限制，如适用于本基金，则本基金投资不再受相关限制。
C. 基金资产净值的计算方法和公告方式
本基金为分级基金，按照银华金份额和银华鑫利份额的净值计算规则依据以下公式分别计算并公告 T 日银华 90 份额、银华金份额和银华鑫利份额的基金份额净值：
1.