

公司代码：600993

公司简称：马应龙

马应龙药业集团股份有限公司

2020 年半年度报告摘要



一 重要提示

- 1 本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读半年度报告全文。
- 2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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。
- 3 公司全体董事出席董事会会议。
- 4 本半年度报告未经审计。
- 5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无。

二 公司基本情况

2.1 公司简介

| 公司股票简况 | | | |
|--------|---------|------|--------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 |
| A股 | 上海证券交易所 | 马应龙 | 600993 |

| 联系人和联系方式 | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|----------|---------------------|---|
| 姓名 | 马倩 | 赵仲华、郭艳萍 |
| 电话 | 027-87291519 | 027-87389583 |
| 办公地址 | 武汉市武昌南湖周家湾100号 | 武汉市武昌南湖周家湾100号 |
| 电子信箱 | maqian1582@sohu.com | zhaozhonghua@wo.com.cn GYP1582@163.com |

2.2 公司主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末 增减(%) |
|---------------|------------------|------------------|---------------------|
| 总资产 | 3,546,974,164.82 | 3,285,443,251.14 | 7.96 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,673,689,541.48 | 2,556,925,879.44 | 4.57 |
| | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增 减(%) |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 128,758,863.37 | 38,487,681.36 | 234.55 |
| 营业收入 | 981,069,296.61 | 1,275,261,891.44 | -23.07 |
| 归属于上市公司股 | 235,259,123.11 | 216,902,611.76 | 8.46 |

| | | | |
|------------------------|----------------|----------------|------------|
| 东的净利润 | | | |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 191,856,042.47 | 206,141,949.01 | -6.93 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 8.80 | 9.12 | 减少0.32个百分点 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.55 | 0.50 | 10.00 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.55 | 0.50 | 10.00 |

2.3 前十名股东持股情况表

单位：股

| 截止报告期末股东总数(户) | | | | | 46,788 | |
|----------------------------------|---------|---|-------------|--------------|------------|-------------|
| 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 | 质押或冻结的股份数量 | |
| 中国宝安集团股份有限公司 | 境内非国有法人 | 29.32 | 126,163,313 | 0 | 质押 | 100,000,000 |
| 武汉国有资产经营有限公司 | 国有法人 | 5.12 | 22,018,723 | 0 | 无 | |
| 香港中央结算有限公司 | 其他 | 4.58 | 19,714,950 | 0 | 无 | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 其他 | 2.13 | 9,154,400 | 0 | 无 | |
| 中国农业银行股份有限公司—大成睿享混合型证券投资基金 | 其他 | 1.88 | 8,092,776 | 0 | 无 | |
| 中国工商银行股份有限公司—东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 1.28 | 5,500,000 | 0 | 无 | |
| 中国工商银行股份有限公司—景顺长城精选蓝筹混合型证券投资基金 | 其他 | 1.16 | 5,000,064 | 0 | 无 | |
| 全国社保基金五零三组合 | 其他 | 0.93 | 4,000,000 | 0 | 无 | |
| 华一发展有限公司 | 其他 | 0.87 | 3,754,868 | 0 | 无 | |
| 中国农业银行股份有限公司—景顺长城核心竞争力混合型证券投资基金 | 其他 | 0.70 | 3,000,000 | 0 | 无 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 上述股东中，华一发展有限公司为中国宝安集团股份有限公司的控股子公司，公司未知其余股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 | | | | |

2.4 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东情况表

适用 不适用

2.5 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

2.6 未到期及逾期未兑付公司债情况

适用 不适用

三 经营情况讨论与分析

3.1 经营情况的讨论与分析

3.1.1 经营情况讨论与分析

2020年初，突如其来的新冠疫情对公司经营、上下游产业链和外部经营环境造成了前所未有的冲击。马应龙积极克服新冠疫情的影响，强化疫情防控，推动复工复产，围绕“增收、降耗、提质、升级”的经营思路，全面恢复各产业经营，二季度各项业务逐步步入常态化经营。

（一）强化医药工业营销动能建设，巩固肛肠领域领导地位。深化县域市场开发的立体部署，差异化推动 OTC 线，RX 线精准营销。开展“5.29 肛肠健康日”主题促销活动，整合营销效应初步显现，肛肠领域专业地位进一步巩固。

（二）加快线上新零售业务发展。积极应对后疫情的消费趋势，加快发展新零售业务，加大同阿里、京东的合作力度；马应龙医药旗舰店增加多样化规格，丰富线上动销品类，带动药品线上平台销售。

（三）促进传统医药商业转型。以马应龙大药房为主体，探索马应龙健康家运作模式，通过马应龙惠商城线上平台开展线上直播和团购促销活动，实现会员引流及粉丝培养；拓展重症慢病定点药房和 DTP 药房业务，联合购药平台建立线上购药快速通道，开展社区网格群建设，上半年销售规模进入武汉市重症药店经营的前列；网上药店进一步开拓经营矩阵，收购康立得连锁公司，主动应对大平台竞争格局。

（四）整合医疗产业资源，推进线上线下业务的深度对接。进一步优化收入结构，转让宁波马应龙医院有限公司部分股权，不再控股宁波医院。拓展线上线下渠道，促进立体营销与地面推广相结合；推进小马医疗线上服务计划，开展肛肠手术直播、线上义诊和线上肛肠健康视频讲座。挖掘共建中心网络价值，强化与集团各业务单元之间的营销协同，开展患者数据分析和满意度调研，积极布局健康类产品和服务，拓展多元化业务收入。

（五）适应消费趋势，拓展大健康业务。上半年因疫情影响对大健康业务新品拓展有一定影响，针对后疫情时代的消费趋势，进一步立体升级产品规划，引进、开发消毒产品和增强免疫力的保健食品，乙醇消毒液、免洗消毒凝胶、马应龙八宝凝时多肽系列护肤产品等 18 个新产品实现

上市。想方设法拓展供应链体系和营销网络，与上游多个厂家达成合作，与连锁药店、代理经销商等下游多类别经营单位促成实质业务推进。整合优化线上经营的系统架构，多线入驻第三方平台，开设“马应龙八宝”专卖店，尝试搭建经营生态体系。

（六）健全健康研究院的体制机制。基于健康方案提供商的战略定位，重构健康研究院的单元建制，多维度夯实团队力量，梳理分工协作关系，加快解决方案系统的建设步伐。围绕消费需求变化，进一步丰富产品系列，新增药品资源 6 个，新增大健康产品资源 39 个。

（七）完善交付系统建设。制定 2020 年精益工作规划，聚焦成本、效率、交付周期持续推进精益改善，实施精益项目 21 个。优化生产中心组织结构，强化生产交付系统建设，制定新一轮产能规划。

（八）推进整合营销。开展新媒体直播整合营销，积极争取政府资源，洪山区长为马应龙直播带货，是武汉市唯一一个企业专场，引发上百次报道转发；参与京东、天猫直播活动，持续运营两微一抖，加大品牌曝光力度。

（九）提升管理效率。加强业务和管理信息系统开发应用，简化业务流程，全力推行网上办公和网络云会议；完善风险管理体系及配套机制，搭建合规管理框架，强化全产业链质量监管和品牌监管，降低质量安全风险。强化人才引进和发展，发布人才发展纲要；基于集团架构下的财务共享管理体系基本形成；管理效率逐步提升。

3.1.2 报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---------------|-----------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 981,069,296.61 | 1,275,261,891.44 | -23.07 |
| 营业成本 | 509,378,726.79 | 720,902,718.01 | -29.34 |
| 销售费用 | 199,646,713.96 | 245,053,222.50 | -18.53 |
| 管理费用 | 36,677,934.13 | 41,675,274.74 | -11.99 |
| 财务费用 | -10,330,510.48 | -4,600,640.52 | / |
| 研发费用 | 22,180,422.61 | 26,863,106.49 | -17.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 128,758,863.37 | 38,487,681.36 | 234.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -186,714,463.12 | 201,017,950.62 | -192.88 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 108,469,251.43 | -4,881,780.95 | / |

营业收入变动原因说明:主要受新冠疫情影响，导致营业收入下降，其中一季度同比下降 45.05%，二季度同比下降 2.92%。

营业成本变动原因说明:主要受新冠疫情影响，导致营收下降，营业成本随之下降。

销售费用变动原因说明:主要系本期会议费、市场开拓费、差旅费、业务宣传费减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期加强费用管控，办公费、差旅会议费减少所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明:主要受新冠疫情影响,研发投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期商品购销现金流量净额增加,支付的销售、管理、研发费用减少,以及疫情期间社保减免等优惠政策为职工支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期购买的理财产品增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期取得的银行借款增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年期末变动比例(%) | 情况说明 |
|---------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|--------------------|-----------------------------|
| 交易性金融资产 | 293,455,708.42 | 8.27 | 94,316,870.00 | 2.87 | 211.14 | 主要系本期购买的短期银行理财产品增加所致。 |
| 应收账款 | 134,674,593.74 | 3.80 | 84,376,717.69 | 2.57 | 59.61 | 主要系医药工业板块应收销售款增加所致。 |
| 应收款项融资 | 44,745,720.62 | 1.26 | 80,846,209.99 | 2.46 | -44.65 | 主要系预计用于贴现和背书的应收票据减少所致。 |
| 预付款项 | 79,276,896.03 | 2.24 | 50,940,185.79 | 1.55 | 55.63 | 主要系本期预付采购款增加及业务拓展预付货款增加所致。 |
| 其他应收款 | 58,637,126.09 | 1.65 | 26,594,436.55 | 0.81 | 120.49 | 主要系本期末备用金借支和保证金增加所致。 |
| 递延所得税资产 | 10,193,093.29 | 0.29 | 27,791,704.53 | 0.85 | -63.32 | 主要系交易性金融资产公允价值变动所产生的可抵扣暂时性差 |

| | | | | | | |
|---------|----------------|------|----------------|------|-----------|------------------------|
| | | | | | | 异减少所致。 |
| 短期借款 | 142,500,000.00 | 4.02 | 38,000,000.00 | 1.16 | 275.00 | 主要系子公司短期借款增加所致。 |
| 应付票据 | / | / | 29,316,628.84 | 0.89 | 不适用 | 主要系使用银行承兑汇票支付的采购款减少所致。 |
| 预收款项 | / | / | 117,589,374.23 | 3.58 | 不适用 | 主要系本期执行新收入准则所致。 |
| 合同负债 | 132,938,877.99 | 3.75 | / | / | 不适用 | 主要系本期执行新收入准则所致。 |
| 应付职工薪酬 | 5,596,466.95 | 0.16 | 10,633,845.76 | 0.32 | -47.37 | 主要系本期应付短期薪酬减少所致。 |
| 应交税费 | 65,914,590.32 | 1.86 | 147,695,209.48 | 4.50 | -55.37 | 主要系本期末应交企业所得税和增值税减少所致。 |
| 其他应付款 | 207,273,498.75 | 5.84 | 110,217,065.41 | 3.35 | 88.06 | 主要系应付 2019 年股利尚未支付。 |
| 应付股利 | 113,026,574.14 | 3.19 | 952,562.48 | 0.03 | 11,765.53 | 主要系应付 2019 年股利尚未支付。 |
| 其他流动负债 | 29,773,517.69 | 0.84 | / | / | 不适用 | 主要系 1 年内到期的预计负债增加所致。 |
| 递延所得税负债 | 28,711.25 | 0.00 | / | / | 不适用 | 主要系应纳税暂时性差异减少所致。 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-------------|---------------|------|
| 货币资金 | 10,066,322.90 | 注 1 |
| 固定资产（房产所有权） | 2,834,056.00 | 注 2 |
| 合计 | 12,900,378.90 | / |

注 1：2020 年 6 月 30 日受限制的货币资金中银行承兑汇票保证金 322.90 元；支付宝等电商平台保证金 66,000.00 元；贷款保证金存款 10,000,000.00 元。

注 2：2016 年，子公司武汉马应龙网络投资有限公司向国开发展基金有限公司借款 500 万元，2020 年 6 月 30 日，该项借款余额 125 万元。本公司以房产证号为武房权证洪字第 2008006447 号房产及对应土地使用权证号武国用（2009）字第 51 号（地号 G13010042）提供抵押担保，房屋及土地使用权价值 2,834,056.00 元；

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

(1) 证券投资情况

单位：元 币种：人民币

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 简称 | 初始投资金额 (元) | 期末持股数量 (股) | 期末账面值 (元) | 占期末证 券总投资 比例(%) | 报告期损益 (元) |
|--------------|-----------|--------|-------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 1 | 国债逆 回购 | 131810 | R-001 | 11,642,116.42 | 116,420.00 | 11,642,116.42 | 39.66 | |
| 2 | 国债逆 回购 | 204001 | GC001 | 9,200,092.00 | 92,000 | 9,200,092.00 | 31.34 | |
| 3 | 股票 | 600196 | 复星医药 | 7,618,798.99 | 230,000 | 7,785,500.00 | 26.52 | 880,892.79 |
| 4 | 股票 | 002223 | 鱼跃医疗 | 703,292.67 | 20,000 | 728,000.00 | 2.48 | 36,426.56 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | | | | | |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | | | | | 20,468,152.65 |
| 合计 | | | | 29,164,300.08 | | 29,355,708.42 | 100.00 | 21,385,472.00 |

(2) 买卖其他上市公司股份情况

| 股份名称 | 期初股份数 量(股) | 报告期买 入股份数 量(股) | 使用的资金 数量(元) | 报告期卖出 股份数量 (股) | 卖出股份收 到的资金数 额(元) | 期末股份 数量(股) | 产生的投资收益 (元) |
|------|---------------|----------------------|----------------|----------------------|------------------------|---------------|----------------|
| 复星医药 | 248,200.00 | 522,000.00 | 17,263,665.21 | 540,200.00 | 16,961,178.00 | 230,000.00 | 880,892.79 |
| 上海医药 | 455,000.00 | | | 455,000.00 | 9,001,829.79 | | 643,479.79 |
| 华大基因 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 85,729,664.48 | | 17,029,664.48 |
| N 京沪 | | 8,000.00 | 39,040.00 | 8,000.00 | 49,383.14 | | 10,343.14 |
| 瑞芯申购 | | 1,000.00 | 9,680.00 | 1,000.00 | 69,819.61 | | 60,139.61 |
| 三峰环境 | | 1,000.00 | 6,840.00 | 1,000.00 | 10,064.92 | | 3,224.92 |
| 仁和药业 | 895,000.00 | | | 895,000.00 | 6,847,431.16 | | 1,191,031.16 |
| 恩华药业 | | 935,000.00 | 10,401,610.65 | 935,000.00 | 10,795,708.52 | | 394,097.87 |
| 康弘药业 | | 90,000.00 | 3,285,025.92 | 90,000.00 | 3,610,326.67 | | 328,100.75 |
| 华东医药 | | 65,000.00 | 1,587,784.81 | 65,000.00 | 1,442,494.65 | | -145,290.16 |
| 理邦仪器 | | 597,800.00 | 5,987,438.52 | 597,800.00 | 6,684,530.37 | | 697,091.85 |
| 科伦药业 | | 110,000.00 | 2,230,757.57 | 110,000.00 | 2,312,968.07 | | 128,960.50 |
| 鱼跃医疗 | | 45,000.00 | 1,582,408.50 | 25,000.00 | 890,835.06 | 20,000.00 | 36,426.56 |

(3) 重大的股权投资

适用 不适用

(4) 重大的非股权投资

适用 不适用

(5) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 94,316,870.00 | 293,455,708.42 | 199,138,838.42 | 1,594,432.61 |
| 其他非流动金融资产 | 37,040,446.77 | 36,473,110.56 | -567,336.21 | 432,663.79 |
| 合计 | 131,357,316.77 | 329,928,818.98 | 198,571,502.21 | 2,027,096.40 |

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要子公司名称 | 业务性质 | 注册资本 | 总资产 | 2020年半年度归属于母公司的股东权益 | 2020年半年度归属于母公司的净利润 |
|-----------------------|------|---------------|----------------|---------------------|--------------------|
| 武汉马应龙大药房连锁股份有限公司 | 药品零售 | 70,000,000.00 | 228,057,756.66 | 109,777,910.09 | 5,192,329.22 |
| 马应龙药业集团连锁医院投资管理股份有限公司 | 医院投资 | 60,000,000.00 | 159,974,111.56 | 24,838,781.67 | 3,289,252.69 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

3.1.3 其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、医药行业政策变化风险

随着医改配套政策相继落地，如新《药品法》落地实施、药品集采扩面推进、实施疾病诊断相关分组（DRGs）付费试点、创新医保目录调整方式等，扰乱了原有利益格局，且行业质量监管、营销监管逐步细化，整体趋严，经营风险加大。对此，公司将加大产品研发力度，加强优秀产品的合作与引进，提升产品价值。

2、产品研发风险

药品研发具有周期长、投入多、风险大、收益高等特点，整个研发过程需经历合成、提取、筛选、临床前试验、稳定性试验、人体临床试验等诸多流程，在此过程中，处处存在风险。对此，公司建立了科学的决策体系，对研发项目进行多维度的可行性研究分析；加强对项目实施过程中的控制与管理，降低研发风险，控制研发成本，提高新产品开发的成功率；密切跟踪国内外肛肠领域领先的研究动态，持续关注客户需求，增强产品竞争力。

3、质量安全风险

药品的质量安全不仅关系到企业自身，也关系到众多消费者的生命安全，由于原材料供应、生产工艺、过程控制、设备情况、生产环境、运输条件、仓储条件、检验等因素都可能对药品质量产生较大影响，为了确保产品质量，公司持续完善全面质量管理体系，严格按照 GMP、GSP 等规定做好各方面工作，密切关注国家药品监管政策的调整和监管的要求，及时采取措施应对，提升质量管理水平，降低质量风险，保障公司产品力。

4、环保风险

随着国家及地方环保部门环保监管要求的提高，社会环保意识逐步增强，对企业在环保规范、污染防治等方面的要求日益严格。公司业务除了覆盖药品制造外，还涉及医院经营，对此公司将不断强化环保意识、提升环保技术水平、加强生产工艺改进等，推动节能减排，加强环境保护。

3.2 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

√适用 □不适用

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---------------|----------------|---------------------|
| 根据财政部《企业会计准则第 | 经第十届董事会第六次会议、第 | 见下述其他说明和期初调整 |

| | | |
|---|--------------|--|
| 14号——收入》(财会〔2017〕22号)(以下统称“新收入准则”)的要求,公司自2020年1月1日起执行新收入准则。 | 十届监事会第四次会议通过 | |
|---|--------------|--|

其他说明:

本次执行的新收入准则主要内容如下:

- (1) 将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型;
- (2) 以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准;
- (3) 对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引;
- (4) 识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入;
- (5) 对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 1,540,425,543.62 | 1,540,425,543.62 | |
| 交易性金融资产 | 94,316,870.00 | 94,316,870.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 220,989,661.77 | 220,989,661.77 | |
| 应收账款 | 84,376,717.69 | 84,376,717.69 | |
| 应收款项融资 | 80,846,209.99 | 80,846,209.99 | |
| 预付款项 | 50,940,185.79 | 50,940,185.79 | |
| 其他应收款 | 26,594,436.55 | 26,594,436.55 | |
| 其中: 应收利息 | 2,700,253.33 | 2,700,253.33 | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 281,392,254.64 | 281,392,254.64 | |
| 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 | 262,688,713.34 | 262,688,713.34 | |
| 流动资产合计 | 2,642,570,593.39 | 2,642,570,593.39 | |
| 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 | 173,144,775.48 | 173,144,775.48 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 37,040,446.77 | 37,040,446.77 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 293,746,565.64 | 293,746,565.64 | |
| 在建工程 | 15,444,762.46 | 15,444,762.46 | |
| 无形资产 | 18,439,079.91 | 18,439,079.91 | |
| 开发支出 | 24,998,573.95 | 24,998,573.95 | |
| 商誉 | 6,232,129.42 | 6,232,129.42 | |
| 长期待摊费用 | 46,034,619.59 | 46,034,619.59 | |
| 递延所得税资产 | 27,791,704.53 | 27,791,704.53 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 642,872,657.75 | 642,872,657.75 | |
| 资产总计 | 3,285,443,251.14 | 3,285,443,251.14 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 38,000,000.00 | 38,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 29,316,628.84 | 29,316,628.84 | |
| 应付账款 | 83,745,386.02 | 83,745,386.02 | |
| 预收款项 | 117,589,374.23 | | -117,589,374.23 |
| 合同负债 | | 117,589,374.23 | 117,589,374.23 |
| 应付职工薪酬 | 10,633,845.76 | 10,633,845.76 | |
| 应交税费 | 147,695,209.48 | 147,695,209.48 | |
| 其他应付款 | 110,217,065.41 | 110,217,065.41 | |
| 其中：应付利息 | 45,233.46 | 45,233.46 | |
| 应付股利 | 952,562.48 | 952,562.48 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,250,000.00 | 1,250,000.00 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 538,447,509.74 | 538,447,509.74 | |
| 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 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 20,555,627.57 | 20,555,627.57 | |

| | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|--|
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 86,484,305.56 | 86,484,305.56 | |
| 非流动负债合计 | 112,039,933.13 | 112,039,933.13 | |
| 负债合计 | 650,487,442.87 | 650,487,442.87 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 431,053,891.00 | 431,053,891.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 128,037,837.00 | 128,037,837.00 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 2,547,434.16 | 2,547,434.16 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 295,292,646.33 | 295,292,646.33 | |
| 未分配利润 | 1,699,994,070.95 | 1,699,994,070.95 | |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 2,556,925,879.44 | 2,556,925,879.44 | |
| 少数股东权益 | 78,029,928.83 | 78,029,928.83 | |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | 2,634,955,808.27 | 2,634,955,808.27 | |
| 负债和所有者权益（或股 东权益）总计 | 3,285,443,251.14 | 3,285,443,251.14 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会【2017】22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 1,152,274,886.81 | 1,152,274,886.81 | |
| 交易性金融资产 | 89,316,870.00 | 89,316,870.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 220,989,661.77 | 220,989,661.77 | |
| 应收账款 | 32,229,081.23 | 32,229,081.23 | |
| 应收款项融资 | 68,000,000.00 | 68,000,000.00 | |
| 预付款项 | 15,326,590.98 | 15,326,590.98 | |
| 其他应收款 | 32,266,850.07 | 32,266,850.07 | |
| 其中: 应收利息 | 2,700,253.33 | 2,700,253.33 | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 122,422,727.26 | 122,422,727.26 | |
| 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 | 250,385,013.00 | 250,385,013.00 | |
| 流动资产合计 | 1,983,211,681.12 | 1,983,211,681.12 | |
| 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 | 685,184,520.67 | 685,184,520.67 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 6,932,934.32 | 6,932,934.32 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 258,944,223.88 | 258,944,223.88 | |
| 在建工程 | 15,428,362.46 | 15,428,362.46 | |
| 无形资产 | 16,319,053.49 | 16,319,053.49 | |
| 开发支出 | 24,998,573.95 | 24,998,573.95 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 24,855,643.96 | 24,855,643.96 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 1,032,663,312.73 | 1,032,663,312.73 | |
| 资产总计 | 3,015,874,993.85 | 3,015,874,993.85 | |
| 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 | 30,791,217.97 | 30,791,217.97 | |
| 预收款项 | 89,128,007.09 | | -89,128,007.09 |
| 合同负债 | | 89,128,007.09 | 89,128,007.09 |
| 应付职工薪酬 | 3,458,630.13 | 3,458,630.13 | |
| 应交税费 | 140,103,147.20 | 140,103,147.20 | |
| 其他应付款 | 100,751,028.14 | 100,751,028.14 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 952,562.48 | 952,562.48 | |
| 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 | 364,232,030.53 | 364,232,030.53 | |
| 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 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 19,755,627.57 | 19,755,627.57 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 24,755,627.57 | 24,755,627.57 | |
| 负债合计 | 388,987,658.10 | 388,987,658.10 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 431,053,891.00 | 431,053,891.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 120,915,395.10 | 120,915,395.10 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 295,292,646.33 | 295,292,646.33 | |
| 未分配利润 | 1,779,625,403.32 | 1,779,625,403.32 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,626,887,335.75 | 2,626,887,335.75 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,015,874,993.85 | 3,015,874,993.85 | |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会【2017】22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行，其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

3.3 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响。

适用 不适用

| | |
|-------|-----------------|
| 公司名称 | 马应龙药业集团股份有限公司 |
| 法定代表人 | 陈平 |
| 日期 | 2020 年 8 月 20 日 |