

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 2021 年第一季度报告



目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、重要事项	5
四、附录	8

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人陈平、总经理夏有章、主管会计工作负责人王兵及会计机构负责人（会计主管人员）茅涛保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 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	4,000,994,184.89	3,866,460,232.46	3.48
归属于上市公司股东的净资产	2,959,172,637.28	2,849,405,054.96	3.85
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-119,998,544.41	4,790,460.17	-2,604.95
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	860,956,194.27	335,170,839.54	156.87
归属于上市公司股东的净利润	117,260,477.51	109,372,598.66	7.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	119,175,978.83	86,976,491.79	37.02
加权平均净资产收益率(%)	4.04	4.19	减少 0.15 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.27	0.25	8.00
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.25	8.00

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	575.00	
计入当期损益的政府补助，但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	2,858,740.04	

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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-5,375,557.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,935.78	
少数股东权益影响额（税后）	196,816.24	
所得税影响额	405,860.96	
合计	-1,915,501.32	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）	54,627					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
中国宝安集团股份有限公司	126,163,313	29.27	0	质押	100,000,000	境内非国有法人
武汉商贸集团有限公司	22,018,723	5.11	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	10,469,517	2.43	0	无		其他
华一发展有限公司	3,754,868	0.87	0	无		境外法人
景顺长城基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托景顺长城基金股票型组合	3,000,000	0.70	0	无		其他
戴晨旭	2,280,000	0.53	0	无		未知
邱世勋	2,000,000	0.46	0	无		未知
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	2,000,000	0.46	0	无		其他
摩根士丹利投资管理公司—摩根士丹利中国 A 股基金	1,936,140	0.45	0	无		其他
王洪	1,641,319	0.38	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国宝安集团股份有限公司	126,163,313	人民币普通股	126,163,313			
武汉商贸集团有限公司	22,018,723	人民币普通股	22,018,723			

香港中央结算有限公司	10,469,517	人民币普通股	10,469,517
华一发展有限公司	3,754,868	人民币普通股	3,754,868
景顺长城基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托景顺长城基金股票型组合	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
戴晨旭	2,280,000	人民币普通股	2,280,000
邱世勋	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
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	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
摩根士丹利投资管理公司—摩根士丹利中国A股基金	1,936,140	人民币普通股	1,936,140
王洪	1,641,319	人民币普通股	1,641,319
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。		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

资产负债表项目：

单位：元 币种：人民币

项目	2021年3月31日	2020年12月31日	变动幅度	变动原因
货币资金	1,252,846,285.60	2,073,001,542.44	-39.56%	主要系本期购买理财产品、大额存单所致。
交易性金融资产	564,489,903.80	36,318,183.85	1454.29%	主要系本期购买的理财产品增加所致。
应收账款	188,560,960.95	101,629,927.43	85.54%	主要系应收销售款增加所致。
其他应收款	56,097,476.71	16,778,481.09	234.34%	主要系本期备用金和保证金增加所致。
其他流动资产	394,901,369.59	240,448,288.97	64.24%	主要系本期购买的大额存单增加所致。
使用权资产	85,097,629.07		/	主要系自2021年1月1日起执行新租赁准则，新增确认使用权资产所致。
递延所得	12,790,911.34	21,031,985.28	-39.18%	主要系可抵扣暂时性差异减

税资产				少所致。
应付账款	188,590,297.69	105,036,104.68	79.55%	主要系应付采购款增加所致。
应付职工薪酬	7,105,656.53	30,006,668.51	-76.32%	主要系上年计提未发放的工资奖金在本期支付所致。
应交税费	97,482,107.58	176,920,730.21	-44.90%	主要系本期缴纳增值税和企业所得税所致。
其他流动负债	15,789,485.43	23,919,708.33	-33.99%	主要系预收合同款减少，待转销项税额减少所致。
一年内到期的非流动负债	17,695,121.46		/	主要系自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，1 年以内到期的租赁负债列示在该科目所致。
租赁负债	65,123,752.34		/	主要系自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，新增确认租赁负债所致。

利润表项目：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因
营业收入	860,956,194.27	335,170,839.54	156.87%	主要系公司规模扩大以及去年同期受疫情影响所致。
营业成本	541,948,536.58	172,462,820.34	214.24%	主要系公司规模扩大以及去年同期受疫情影响所致。
销售费用	137,438,535.66	41,434,215.34	231.70%	主要系去年同期受疫情影响，费用支出减少所致。
管理费用	23,142,387.75	15,819,338.25	46.29%	主要系去年同期享受社保减免政策，以及疫情期间费用支出减少所致。
研发费用	14,730,343.51	10,094,062.74	45.93%	主要系本期根据研发项目进度要求，开展项目研发投入所致。
财务费用	-8,583,945.87	-3,447,351.39	/	主要系利息收入增加所致。
其他收益	2,858,740.04	1,055,583.75	170.82%	主要系本期收到的政府补助增加所致。
投资收益	6,288,730.65	-61,925,581.44	/	主要系上年同期处置持有的股票结转损益所致。
公允价值变动收益	-5,905,447.31	90,967,889.90	-106.49%	主要系证券市价变动及上年同期处置持有的股票转回累计公允价值变动所致。

信用减值损失	-8,723,056.18	-1,393,494.66	/	主要系本期计提的坏账准备增加所致。
--------	---------------	---------------	---	-------------------

现金流量表项目：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-119,998,544.41	4,790,460.17	-2604.95%	主要系去年同期受疫情影响，以及享受各项优惠政策，支付给职工的薪酬、和各项税费减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-695,672,117.03	-124,421,934.16	/	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	-2,820,318.51	-6,595,683.34	/	主要系本期子公司吸收少数股东投资收到的现金增加所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 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重大变动的警

示及原因说明

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	2021 年 4 月 24 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2021 年 3 月 31 日

编制单位:马应龙药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	1,252,846,285.60	2,073,001,542.44
交易性金融资产	564,489,903.80	36,318,183.85
应收票据	200,627,333.55	174,097,280.44
应收账款	188,560,960.95	101,629,927.43
应收款项融资	132,468,734.26	104,678,313.05
预付款项	112,968,659.56	96,201,508.75
其他应收款	56,097,476.71	16,778,481.09
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	285,224,634.25	268,159,810.65
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	394,901,369.59	240,448,288.97
流动资产合计	3,188,185,358.27	3,111,313,336.67
非流动资产:		
长期应收款		
长期股权投资	154,654,163.54	177,895,322.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	48,180,382.46	48,180,382.46
投资性房地产		
固定资产	304,214,580.44	309,292,974.61
在建工程	41,945,403.38	34,763,098.55
使用权资产	85,097,629.07	
无形资产	32,906,414.26	34,107,266.65
开发支出	29,138,972.79	28,171,297.41
商誉	25,262,815.99	25,262,815.99
长期待摊费用	35,672,755.16	33,206,716.23
递延所得税资产	12,790,911.34	21,031,985.28
其他非流动资产	42,944,798.19	43,235,036.19
非流动资产合计	812,808,826.62	755,146,895.79
资产总计	4,000,994,184.89	3,866,460,232.46
流动负债:		

短期借款	133,000,000.00	133,000,000.00
应付票据	42,286,887.58	47,277,518.56
应付账款	188,590,297.69	105,036,104.68
预收款项		
合同负债	137,766,852.81	183,411,079.69
应付职工薪酬	7,105,656.53	30,006,668.51
应交税费	97,482,107.58	176,920,730.21
其他应付款	113,844,953.40	101,860,126.11
其中：应付利息		
应付股利		1,114,115.30
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,695,121.46	
其他流动负债	15,789,485.43	23,919,708.33
流动负债合计	753,561,362.48	801,431,936.09
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	65,123,752.34	
长期应付款	10,643,702.48	10,643,702.48
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,368,472.57	17,029,403.57
递延所得税负债	2,933,869.97	2,933,869.97
其他非流动负债	88,391,805.56	87,854,305.56
非流动负债合计	183,461,602.92	118,461,281.58
负债合计	937,022,965.40	919,893,217.67
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	110,564,684.74	118,113,812.79
减：库存股		
其他综合收益	1,720,816.02	1,664,583.16
专项储备		
盈余公积	295,292,646.33	295,292,646.33
一般风险准备		
未分配利润	2,120,540,599.19	2,003,280,121.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,959,172,637.28	2,849,405,054.96

少数股东权益	104,798,582.21	97,161,959.83
所有者权益（或股东权益）合计	3,063,971,219.49	2,946,567,014.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,000,994,184.89	3,866,460,232.46

公司负责人：陈平

主管会计工作负责人：王兵

会计机构负责人：茅涛

母公司资产负债表

2021 年 3 月 31 日

编制单位:马应龙药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型: 未经审计

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	982,119,517.49	1,585,282,821.51
交易性金融资产	452,239,903.80	36,318,183.85
应收票据	198,767,910.15	173,476,912.12
应收账款	64,790,782.59	45,452,726.51
应收款项融资	108,849,939.93	95,000,000.00
预付款项	19,005,590.04	18,728,801.34
其他应收款	150,236,605.11	80,042,234.86
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	111,574,202.47	99,318,023.58
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	322,760,894.64	196,550,889.07
流动资产合计	2,410,345,346.22	2,330,170,592.84
非流动资产:		
长期股权投资	715,902,426.98	740,544,981.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	495,361.29	495,361.29
投资性房地产		
固定资产	248,206,798.63	252,186,932.51
在建工程	24,779,698.44	18,621,701.39
使用权资产	34,425,004.39	
无形资产	17,388,682.12	18,198,012.64
开发支出	29,138,972.79	28,171,297.41
商誉		
长期待摊费用		51,160.52
递延所得税资产	6,492,049.05	15,189,851.79
其他非流动资产	42,944,798.19	43,064,798.19
非流动资产合计	1,119,773,791.88	1,116,524,096.91
资产总计	3,530,119,138.10	3,446,694,689.75
流动负债:		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	41,182,705.00	45,419,708.51

预收款项		
合同负债	97,193,179.23	159,553,465.78
应付职工薪酬	2,689,916.84	22,894,340.91
应交税费	88,310,287.08	166,281,803.46
其他应付款	168,552,836.60	83,647,473.58
其中：应付利息		
应付股利		1,114,115.30
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,413,519.90	
其他流动负债	13,417,273.78	18,841,433.94
流动负债合计	416,759,718.43	496,638,226.18
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	29,235,876.00	
长期应付款	10,643,702.48	10,643,702.48
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,368,472.57	17,029,403.57
递延所得税负债	261,396.01	261,396.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	56,509,447.06	27,934,502.06
负债合计	473,269,165.49	524,572,728.24
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	2,209,588,040.18	2,074,860,029.08
所有者权益（或股东权益）合计	3,056,849,972.61	2,922,121,961.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,530,119,138.10	3,446,694,689.75

公司负责人：陈平

主管会计工作负责人：王兵

会计机构负责人：茅涛

合并利润表

2021 年 1—3 月

编制单位：马应龙药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年第一季度	2020 年第一季度
一、营业总收入	860,956,194.27	335,170,839.54
其中：营业收入	860,956,194.27	335,170,839.54
二、营业总成本	713,624,221.79	241,194,366.87
其中：营业成本	541,948,536.58	172,462,820.34
税金及附加	4,948,364.16	4,831,281.59
销售费用	137,438,535.66	41,434,215.34
管理费用	23,142,387.75	15,819,338.25
研发费用	14,730,343.51	10,094,062.74
财务费用	-8,583,945.87	-3,447,351.39
其中：利息费用	2,273,552.88	1,764,819.20
利息收入	11,074,604.53	5,330,239.94
加：其他收益	2,858,740.04	1,055,583.75
投资收益（损失以“-”号填列）	6,288,730.65	-61,925,581.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,758,841.12	3,613,720.69
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）	-5,905,447.31	90,967,889.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,723,056.18	-1,393,494.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	80,192.52	-166,651.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	575.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	141,931,707.20	122,514,218.42
加：营业外收入	3,060.84	12,853.96
减：营业外支出	4,996.62	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	141,929,771.42	122,527,072.38
减：所得税费用	23,813,739.85	18,885,641.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	118,116,031.57	103,641,430.69
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	118,116,031.57	103,641,430.69
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.归属于母公司股东的净利润（净亏	117,260,477.51	109,372,598.66

损以“-”号填列)		
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	855,554.06	-5,731,167.97
六、其他综合收益的税后净额	57,403.90	319,664.25
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	56,232.86	313,143.10
1. 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		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	56,232.86	313,143.10
(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	56,232.86	313,143.10
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,171.04	6,521.15
七、综合收益总额	118,173,435.47	103,961,094.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	117,316,710.37	109,685,741.76
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	856,725.10	-5,724,646.82
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.27	0.25
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.27	0.25

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈平

主管会计工作负责人：王兵

会计机构负责人：茅涛

母公司利润表

2021年1—3月

编制单位：马应龙药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
一、营业收入	374,212,226.33	209,807,386.65
减：营业成本	105,950,564.97	64,805,352.64
税金及附加	3,869,320.15	4,345,261.01
销售费用	97,772,503.16	23,269,271.69
管理费用	13,149,366.17	6,904,194.21
研发费用	13,373,147.98	9,506,314.13
财务费用	-9,427,316.93	-3,755,940.58
其中：利息费用	366,896.58	899,723.75
利息收入	9,816,995.90	4,706,997.88
加：其他收益	2,623,643.02	906,733.75
投资收益（损失以“-”号填列）	15,109,765.58	-62,308,581.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,758,745.81	3,613,720.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-5,905,447.31	90,967,889.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,071,601.91	-499,747.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	176,824.35	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	575.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	158,458,399.56	133,799,228.07
加：营业外收入		
减：营业外支出	846.14	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	158,457,553.42	133,799,228.07
减：所得税费用	23,729,542.32	18,472,287.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	134,728,011.10	115,326,940.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	134,728,011.10	115,326,940.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、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		
(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		
六、综合收益总额	134,728,011.10	115,326,940.77
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：陈平

主管会计工作负责人：王兵

会计机构负责人：茅涛

合并现金流量表

2021年1—3月

编制单位：马应龙药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
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	751,530,828.28	376,611,468.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	27,578,137.41	5,490,663.72
经营活动现金流入小计	779,108,965.69	382,102,132.28
购买商品、接受劳务支付的现金	512,342,113.08	145,244,081.61
支付给职工及为职工支付的现金	121,861,936.17	61,635,088.65
支付的各项税费	141,415,999.67	102,124,259.52
支付其他与经营活动有关的现金	123,487,461.18	68,308,242.33
经营活动现金流出小计	899,107,510.10	377,311,672.11
经营活动产生的现金流量净额	-119,998,544.41	4,790,460.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	476,569,096.80	527,211,935.69
取得投资收益收到的现金	29,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	575.00	
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	505,569,671.80	527,211,935.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,245,414.30	3,150,627.48
投资支付的现金	1,176,996,374.53	648,483,242.37
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	1,201,241,788.83	651,633,869.85
投资活动产生的现金流量净额	-695,672,117.03	-124,421,934.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,000,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的	7,820,318.51	1,595,683.34

现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,769,230.77	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	7,820,318.51	6,595,683.34
筹资活动产生的现金流量净额	-2,820,318.51	-6,595,683.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,542.40	8,565.94
五、现金及现金等价物净增加额	-818,482,437.55	-126,218,591.39
加：期初现金及现金等价物余额	2,043,233,998.49	1,503,024,081.73
六、期末现金及现金等价物余额	1,224,751,560.94	1,376,805,490.34

公司负责人：陈平

主管会计工作负责人：王兵

会计机构负责人：茅涛

母公司现金流量表

2021年1—3月

编制单位：马应龙药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
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	300,279,910.40	219,462,191.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	118,460,117.24	4,529,651.09
经营活动现金流入小计	418,740,027.64	223,991,842.55
购买商品、接受劳务支付的现金	120,416,797.10	26,471,918.03
支付给职工及为职工支付的现金	94,903,012.48	40,001,429.16
支付的各项税费	129,122,790.10	94,837,068.47
支付其他与经营活动有关的现金	133,573,211.57	4,950,168.21
经营活动现金流出小计	478,015,811.25	166,260,583.87
经营活动产生的现金流量净额	-59,275,783.61	57,731,258.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	395,520,757.81	458,126,812.37
取得投资收益收到的现金	38,230,769.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	575.00	
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	433,752,102.04	458,126,812.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,819,132.61	1,172,048.33
投资支付的现金	960,706,374.53	487,683,242.37
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	976,525,507.14	488,855,290.70
投资活动产生的现金流量净额	-542,773,405.10	-30,728,478.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	1,114,115.30	952,562.48
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,114,115.30	952,562.48

筹资活动产生的现金流量净额	-1,114,115.30	-952,562.48
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	-603,163,304.01	26,050,217.87
加：期初现金及现金等价物余额	1,574,832,163.14	1,132,274,886.81
六、期末现金及现金等价物余额	971,668,859.13	1,158,325,104.68

公司负责人：陈平

主管会计工作负责人：王兵

会计机构负责人：茅涛

4.2 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情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,073,001,542.44	2,073,001,542.44	
交易性金融资产	36,318,183.85	36,318,183.85	
应收票据	174,097,280.44	174,097,280.44	
应收账款	101,629,927.43	101,629,927.43	
应收款项融资	104,678,313.05	104,678,313.05	
预付款项	96,201,508.75	93,428,347.02	-2,773,161.73
其他应收款	16,778,481.09	16,778,481.09	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	268,159,810.65	268,159,810.65	
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	240,448,288.97	240,448,288.97	
流动资产合计	3,111,313,336.67	3,108,540,174.94	-2,773,161.73
非流动资产:			
长期应收款			
长期股权投资	177,895,322.42	177,895,322.42	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	48,180,382.46	48,180,382.46	
投资性房地产			
固定资产	309,292,974.61	309,292,974.61	
在建工程	34,763,098.55	34,763,098.55	
使用权资产		89,519,660.44	89,519,660.44
无形资产	34,107,266.65	34,107,266.65	
开发支出	28,171,297.41	28,171,297.41	
商誉	25,262,815.99	25,262,815.99	
长期待摊费用	33,206,716.23	33,206,716.23	
递延所得税资产	21,031,985.28	21,031,985.28	
其他非流动资产	43,235,036.19	43,235,036.19	
非流动资产合计	755,146,895.79	844,666,556.23	89,519,660.44
资产总计	3,866,460,232.46	3,953,206,731.17	86,746,498.71
流动负债:			
短期借款	133,000,000.00	133,000,000.00	
应付票据	47,277,518.56	47,277,518.56	
应付账款	105,036,104.68	105,036,104.68	

预收款项			
合同负债	183,411,079.69	183,411,079.69	
应付职工薪酬	30,006,668.51	30,006,668.51	
应交税费	176,920,730.21	176,920,730.21	
其他应付款	101,860,126.11	101,860,126.11	
其中：应付利息			
应付股利	1,114,115.30	1,114,115.30	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		21,622,746.37	21,622,746.37
其他流动负债	23,919,708.33	23,919,708.33	
流动负债合计	801,431,936.09	823,054,682.46	21,622,746.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		65,123,752.34	65,123,752.34
长期应付款	10,643,702.48	10,643,702.48	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,029,403.57	17,029,403.57	
递延所得税负债	2,933,869.97	2,933,869.97	
其他非流动负债	87,854,305.56	87,854,305.56	
非流动负债合计	118,461,281.58	183,585,033.92	65,123,752.34
负债合计	919,893,217.67	1,006,639,716.38	86,746,498.71
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	118,113,812.79	118,113,812.79	
减：库存股			
其他综合收益	1,664,583.16	1,664,583.16	
专项储备			
盈余公积	295,292,646.33	295,292,646.33	
一般风险准备			
未分配利润	2,003,280,121.68	2,003,280,121.68	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,849,405,054.96	2,849,405,054.96	
少数股东权益	97,161,959.83	97,161,959.83	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,946,567,014.79	2,946,567,014.79	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,866,460,232.46	3,953,206,731.17	86,746,498.71
-------------------	------------------	------------------	---------------

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），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 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据通知要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,585,282,821.51	1,585,282,821.51	
交易性金融资产	36,318,183.85	36,318,183.85	
应收票据	173,476,912.12	173,476,912.12	
应收账款	45,452,726.51	45,452,726.51	
应收款项融资	95,000,000.00	95,000,000.00	
预付款项	18,728,801.34	18,682,139.64	-46,661.70
其他应收款	80,042,234.86	80,042,234.86	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	99,318,023.58	99,318,023.58	
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	196,550,889.07	196,550,889.07	
流动资产合计	2,330,170,592.84	2,330,123,931.14	-46,661.70
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	740,544,981.17	740,544,981.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	495,361.29	495,361.29	
投资性房地产			
固定资产	252,186,932.51	252,186,932.51	
在建工程	18,621,701.39	18,621,701.39	

使用权资产		36,069,588.66	36,069,588.66
无形资产	18,198,012.64	18,198,012.64	
开发支出	28,171,297.41	28,171,297.41	
商誉			
长期待摊费用	51,160.52	51,160.52	
递延所得税资产	15,189,851.79	15,189,851.79	
其他非流动资产	43,064,798.19	43,064,798.19	
非流动资产合计	1,116,524,096.91	1,152,593,685.57	36,069,588.66
资产总计	3,446,694,689.75	3,482,717,616.71	36,022,926.96
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	45,419,708.51	45,419,708.51	
预收款项			
合同负债	159,553,465.78	159,553,465.78	
应付职工薪酬	22,894,340.91	22,894,340.91	
应交税费	166,281,803.46	166,281,803.46	
其他应付款	83,647,473.58	83,647,473.58	
其中：应付利息			
应付股利	1,114,115.30	1,114,115.30	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,787,050.96	6,787,050.96
其他流动负债	18,841,433.94	18,841,433.94	
流动负债合计	496,638,226.18	503,425,277.14	6,787,050.96
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		29,235,876.00	29,235,876.00
长期应付款	10,643,702.48	10,643,702.48	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,029,403.57	17,029,403.57	
递延所得税负债	261,396.01	261,396.01	
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,934,502.06	57,170,378.06	29,235,876.00
负债合计	524,572,728.24	560,595,655.2	36,022,926.96
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	2,074,860,029.08	2,074,860,029.08	
所有者权益（或股东权益）合计	2,922,121,961.51	2,922,121,961.51	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,446,694,689.75	3,482,717,616.71	36,022,926.96

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），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 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据通知要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。

4.3 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用