

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 半年度报告摘要

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 (元)	上期期末数 (元)	本期期末数 占总额的 比例(%)	上期期末数 占总额的 比例(%)	本期期末 较上期 期末变 动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	203,456,708.42	8,227,94,316,870.00	2.87	211.14	12.65	主要系本期购买定期理财产品增加所致。
应收账款	134,674,503.24	3,380,84,376,717.69	2.67	50.61	-44.68	主要系客户工程款应收的款项增加所致。
应收账款融资	44,746,720.62	1,26,80,846,209.59	2.46	-44.68	主要系用于提前兑付的票据减少所致。	
预付款项	79,276,896.03	2,24,50,940,185.79	1.56	56.63	主要系本期预付采购款及业务拓展预付账款增加所致。	
其他应收款	56,637,130.09	1,66,26,594,436.56	0.81	120.49	主要系本期备用金支和应收保证金增加所致。	
递延所得税资产	10,193,002.29	0.29,27,791,704.53	0.06	-63.32	主要系交易性金融资产公允价值变动产生递延所得税资产和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	276.00	主要系子公司短期借款增加所致。	
应付票据	/	/	/	/	/	主要系本期执行承兑汇票支付的采购款减少所致。
预收款项	/	/	/	/	/	主要系本期执行新收入准则所致。
应付职工薪酬	132,938,877.99	0.76,11,637,374.72	/	/	/	主要系本期执行新收入准则所致。
应付职工薪酬	5,906,400.36	0.16,103,834,876	0.32	-47.37	主要系本期应付短期薪酬减少所致。	
应收账款	65,914,500.32	1.86,147,695,209.59	4.48	-56.37	主要系本期应付交企业项待抵扣进项税减少所致。	
其他应付款	207,273,480.76	5.84,110,217,066.41	3.26	88.00	主要系应付2019年股利尚未支付。	
应付股利	113,026,574.14	3.19,962,162.48	0.03	11,766.53	主要系应付2019年股利尚未支付。	
其他流动负债	29,772,572.89	0.04	/	/	/	主要系1年内到期的预计负债增加所致。
递延所得税负债	28,711.26	0.00	/	/	/	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	10,009,322.90	注1
固定资产(房产所有权)	2,034,094.00	注2
合计	12,043,416.90	/

注1:2020年6月30日受限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

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)	期末账面价值(元)	占期末净资产比例(%)	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	204901	GC001	9,200,092.00	92,000	9,200,092.00	31.34	
3	股票	600196	复星医药	7,618,798.00	230,000	7,796,500.00	26.52	880,392.29
4	股票	002223	德联医药	703,292.67	20,000	726,000.00	2.46	36,426.54
期末持有的其他证券投资								
报告期已出售证券投资损益								20,468,162.65
合计				29,164,309.09		29,366,708.42	100.00	21,385,472.00

(2) 买卖其他上市公司股份情况

股份名称	期初持股数量(股)	报告期买入/卖出数量(股)	期末持股数量(股)	期初账面价值(元)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)
复星医药	248,200.00	622,000.00	17,263,660.21	540,200.00	16,961,178.42	200,000.00
上海医药	465,000.00		465,000.00	9,001,829.79		643,479.79
华东医药	1,000,000.00		1,000,000.00	46,729,664.48		17,029,664.48
N京沪	8,000.00	39,940.00	8,000.00	49,383.14		10,343.14
瑞圣中	1,000.00	9,680.00	1,000.00	6,819.61		60,136.61
三鼎医药	1,000.00	6,940.00	1,000.00	10,064.92		3,224.92
康华药业	895,000.00		895,000.00	6,847,431.16		1,191,031.16
康华药业	628,000.00	10,401,610.69	928,000.00	10,796,708.52		394,097.97
康华药业	50,000.00	3,288,028.92	3,338,028.92	3,610,326.67		328,100.76
华东医药	65,000.00	1,687,794.81	65,000.00	1,442,494.65		-146,290.16
德联医药	697,800.00	5,987,438.52	697,800.00	6,684,530.27		697,691.85
科伦药业	110,000.00	2,230,767.57	110,000.00	2,312,968.07		128,960.50
德联医药	45,000.00	1,582,408.50	25,000.00	880,826.06		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	对当期损益的影响金额
交易性金融资产	94,316,870.00	203,456,708.42	109,139,838.42	1,694,432.61
衍生金融资产	37,040,446.77	36,472,110.56	-568,336.21	432,662.79
合计	131,357,316.77	329,628,818.98	198,311,502.21	2,127,095.40

(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年半年度权益回报率(归属于母公司普通股净利润)	2020年半年度权益回报率(归属于母公司普通股净利润)
武汉马应龙大药房连锁经营股份有限公司	药品零售	70,000,000.00	228,067,766.66	109,777,910.09	5,192,320.22
马应龙药业集团医药投资有限公司	医药贸易	60,000,000.00	119,374,115.56	24,438,791.67	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

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			
应收账款	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	24,998,573.96	24,998,573.96	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	24,856,643.96	24,856,643.96	
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			
应付账款	30,791,217.97	30,791,217.97	
应付账款	89,128,007.09	89,128,007.09	
预收款项	3,458,630.13	3,458,630.13	
合同负债	140,103,147.20	140,103,147.20	
应付职工薪酬	100,751,028.14	100,751,028.14	
其中:应付利息			
应付股利	962,562.48	962,562.48	
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	19,756,627.57	19,756,627.57	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	24,756,627.57	24,756,627.57	
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)	431,063,891.00	431,063,891.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	120,915,396.10	120,915,396.10	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备	286,292,646.33	286,292,646.33	
盈余公积	1,779,626,403.32	1,779,626,403.32	
未分配利润	1,779,626,403.32	1,779,626,403.32	
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	

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			
应收账款	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	80,846,209.59	80,846,209.59	
预付款项	60,940,185.79	60,940,185.79	
其他应收款	26,594,436.56	26,594,436.56	
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			