

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 2016 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈平、总经理苏光祥、主管会计工作负责人陈玲莉及会计机构负责人（会计主管人员）汪丽红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2016 年度实现净利润 264,354,938.11 元（为母公司数，下皆为母公司数），加上 2016 年初公司未分配利润 977,743,443.71 元，减去发放的 2015 年度现金股利 86,210,778.20 元、提取法定盈余公积 26,435,493.81 元、2016 年末公司可供股东分配的利润为 1,129,452,109.81 元。

第九届董事会第五次会议审议通过公司 2016 年度利润分配预案如下：

以 2016 年年末总股本 431,053,891 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税），派发现金股利总额为 86,210,778.20 元。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告第四节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	36
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	48
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节	公司治理.....	57
第十节	公司债券相关情况.....	191
第十一节	财务报告.....	61
第十二节	备查文件目录.....	192

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	马应龙药业集团股份有限公司
会计师事务所	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
GMP	指	药品生产质量管理规范

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	马应龙药业集团股份有限公司
公司的中文简称	马应龙
公司的外文名称	Mayinglong Pharmaceutical Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	MYL
公司的法定代表人	陈平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏有章	马倩、赵仲华
联系地址	武汉市武昌南湖周家湾100号	武汉市武昌南湖周家湾100号
电话	027-87291519	027-87389583
传真	027-87291724	027-87291724
电子信箱	xiayouzhang@sohu.com	maqian1582@sohu.com zhaozhonghua@wo.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	武汉市武昌南湖周家湾100号
公司注册地址的邮政编码	430064
公司办公地址	武汉市武昌南湖周家湾100号
公司办公地址的邮政编码	430064
公司网址	www.mayinglong.cn
电子信箱	stock@myl1582.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处
------------	----------

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	武汉市武昌区东湖路169号众环大厦
	签字会计师姓名	赵文凌、郭和珍

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	2,102,806,895.51	1,783,682,352.15	17.89	1,620,801,191.95
归属于上市公司股东的净利润	250,243,913.86	223,256,086.63	12.09	201,477,739.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	218,578,294.49	192,667,946.29	13.45	181,725,165.22
经营活动产生的现金流量净额	239,599,870.10	182,850,576.11	31.04	111,670,948.36
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	1,940,275,907.46	1,784,102,291.44	8.75	1,570,438,342.58
总资产	2,496,726,679.77	2,409,866,798.30	3.60	2,185,650,127.30

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.58	0.52	11.54	0.47
稀释每股收益(元/股)	0.58	0.52	11.54	0.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.51	0.45	13.33	0.42
加权平均净资产收益率(%)	13.47	13.25	增加0.22个百分点	13.49

			分点	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.76	11.44	增加0.32个百分点	12.16

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	475,801,703.32	472,545,442.58	461,664,767.26	692,794,982.35
归属于上市公司股东的净利润	80,253,028.33	78,007,954.94	48,585,515.23	43,397,415.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	70,942,971.13	68,905,039.83	39,838,552.09	38,891,731.44
经营活动产生的现金流量净额	5,000,182.36	599,300.76	162,759,738.56	71,240,648.42

注：报告期内 4 季度营业收入最高，主要是因为每年春节都在一季度，经销商一般会在 4 季度完成节前备货及铺货；下半年净利润水平低于上半年，主要是下半年市场开拓费较上半年增加所致。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	8,584,805.18		-134,303.08	4,407,578.13
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	14,317,301.96		10,125,122.43	10,154,525.24

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	22,944,611.67		26,309,250.39	11,708,697.53
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,552,642.27		393,722.34	-2,243,838.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-2,439,312.91		-4,443,469.26	-1,584,593.86
所得税影响额	-7,189,144.26		-1,662,182.48	-2,689,794.24
合计	31,665,619.37		30,588,140.34	19,752,574.04

十一、 采用公允价值计量的项目

√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
以公允价值计量且其变动计入当期损	28,813,000.00	21,166,100.00	-7,646,900.00	-457,077.79

益的金融资产				
可供出售金融资产		7,337,869.80	7,337,869.80	
合计	28,813,000.00	28,503,969.80	-309,030.20	-457,077.79

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司专注于医药健康产业，经营业务主要包括药品制造、医药零售及批发以及医疗服务等，根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》(2012 修订)，公司所处行业为医药制造业(C27)。

(一) 公司主要业务

公司药品制造业务集中于肛肠治痔、皮肤、镇咳、特药等治疗领域，拥有马应龙麝香痔疮膏、麝香痔疮栓、龙珠软膏等 20 多个品种的独家药品，可供生产的国药准字号药品超过 100 种。

公司通过旗下子公司马应龙药业集团连锁医院投资管理有限公司开展医院诊疗业务，目前控股和经营 20 家肛肠专科连锁医院和肛肠诊疗中心，拥有床位总数 1200 张，汇聚了一批由中国肛肠病治疗领域具影响力的专家，能够为肛肠病人提供全套的综合性诊疗解决方案。

公司通过旗下子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司、武汉马应龙医药物流有限公司开展医药流通业务。马应龙大药房零售网点覆盖武汉三镇，主要开展药品、中药饮片、保健食品、医疗器械、日用品、食品、化妆品的零售业务。医药批发业务包括零售终端药品配送、医药商业分销、医疗机构药品配送等，形成了以经营进口药品、合资药品、国内名优药品、基本药物品种、中药饮片为主导产品的经营体系。

(二) 公司经营模式

1、医药工业经营模式

(1) 采购模式

公司物资保障部门统一负责对外采购工作，根据生产计划确定最佳原辅材料、包装材料等物料的采购计划；通过采购订单管理、采购付款管理、库存管理，合理控制采购库存，降低资金占用，提高库存周转率；通过专业化集中招标管理、与战略供应商合作近距离供货等方式降低公司采购成本。

(2) 生产模式

公司致力于体系建设，推行环境管理体系及职业健康管理体系，推行安全标准化，严格按照 GMP 的要求组织生产，从机构与人员、设施设备管理、原辅包材、生产过程、质量控制、包装运输等方面，严格执行国家相关规定；在药品的整个生产制造过程中，质量管理部门对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。

(3) 销售模式

公司重点通过遍布全国各省市的自有销售队伍完成对商业客户、医院和药店的维护工作，确保产品销售通路的顺畅、高效运行。同时对于自建营销队伍无法覆盖的空白市场，重点通过商业借力或代理合作等方式完成空白市场覆盖及销量提升的工作。

2、医院诊疗经营模式

公司通过经营和管理的肛肠连锁医院、肛肠诊疗中心为肛肠疾病患者提供诊疗服务，主要利润来源于患者门诊和住院收费，共建肛肠诊疗中心的品牌使用费和管理费。

3、医药流通经营模式

公司医药零售业务通过线下实体药店和线上电商平台，面向个人消费者开展医药产品零售业务，主要利润来源于医药产品进销差价。

公司医药批发业务从上游企业采购医药产品后批发给下游经销商，或直接出售给医院、药店等零售终端客户，主要通过医药产品流通过程中的交易差价及提供增值服务获取利润。

（三）行业发展现状

当前，中国已经步入老年化社会，在城镇化稳步推进、居民可支配收入持续增长以及社会保障水平持续提升等因素的驱动下，中国卫生消费市场规模巨大。根据卫生和计划生育事业发展统计公报显示，2015 年中国卫生消费总额人民币 40,587.7 亿元，在过去 5 年保持了 12.53% 的复合增长率，但依然仅占国民生产总值的 6.0%，低于中高等国家水平。考虑到人口和消费的巨大基数，中国卫生消费市场还有很大的上升空间。如果该占比能在 2020 年达到卫计委在《“健康中国 2020”战略研究报告》中所提出的 6.5%-7% 的目标，我国卫生消费市场将达到 6.2 - 6.7 万亿元的规模。

根据米内网数据，2016 年我国医药行业三大终端药品市场规模 14,975 亿元，增速 8.3%，较 2015 年增速放缓 2.7 个百分点。在招标限价、医保控费和各项行业政策趋严的情况下，医药行业增速逐年放缓，未来一段时间行业趋势以结构调整为主，医药行业将逐步从粗放式的体量增长，逐步演变为精细化的质量提升。根据南方医药产业经济研究所预测未来 5 年行业平均增速为 7%，到 2021 年终端药品市场规模将达到 20,721 亿元。

受益于中国政府推行的全民医保政策，中国的医疗服务市场在过去的五年中保持了高速增长，到达近 3 万亿的总规模，年均复合增长率超过 15%。而其中非公立医疗服务市场增速更快，超过 25%，接近 3 千亿的市场规模。中国的总医疗开支占 GDP 的比重已经超过 6%。同时，受中国目前推行的新医改政策的影响，医疗服务市场面临一段时间的基数重塑，未来五年内的增速将会放缓，预计年均复合增长率将在 10% 左右，但非公立医疗服务市场的增速仍然会维持在 20% 以上。随着医改的不断深入，医疗大环境将显著改善，市场环境得到净化，有利于生产要素的流动，尤其是医疗人才、管理人员、医疗资源等，进而实现更高效的资源配置。医疗服务行业的核心是如何用最经济、快捷的方式为患者提供最适用的医疗服务，未来围绕着医疗机构、医生、患者、支付等各个参与主体间不同的互动方式，将产生出多样化的商业模式。

2016 年药品流通市场规模稳定增长，但增速进一步放缓。据米内网数据显示，全国药品零售药店终端市场规模 3375 亿元，同比增长 8.5%，增幅回落 1.5 个百分点。随着国家全面深化医药

卫生体制改革，为药品零售行业发展既带来机遇也带来更大的挑战。医保定点资格审批取消后，宽松的准入带来更严的监管；公立医院改革、药占比降低及药品零差率政策，将使更多的处方流向社会药房。同时，网上药店、移动互联、电子处方云平台等互联网 B2C 销售的快速发展，进一步加快了行业创新转型。药品零售企业在机遇与挑战并存的情况下，提高自身服务能力、拓宽企业服务范围，实现多元化经营、专业化服务将成为必然趋势。

（四）公司行业地位：

马应龙以肛肠及下消化道领域为核心定位，深化实施品牌经营战略，推行“目标客户一元化，服务功能多元化”的思路，集药品经营、诊疗技术、医疗服务于一体，为肛肠病患者提供综合解决方案。据中康资讯最新《痔疮用药市场竞争态势研究》数据，马应龙在痔疮药品零售终端市场的占有率达 48%，稳居治痔领域领导品牌。公司控股和经营 20 家肛肠连锁医院和医疗机构，病床数量达到 1200 张，汇聚了一批由中国肛肠病治疗领域具影响力的专家领衔组成的医生团队，能够为肛肠病人提供全套的综合性诊疗解决方案。

（五）报告期业绩驱动因素：

报告期内，公司经营业绩稳步增长，实现营业收入 21.03 亿元，较上年同期增长 17.89%；实现归属于上市公司股东的净利润 2.5 亿元，较上年同期增长 12.09%，其中归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2.19 亿元，较上年同期增长 13.45%。

1、公司强化在肛肠领域的品牌优势，努力聚集全产业链资源，向整合式经营模式转型，优化营销体系，强化基层市场开发，创新实施精准营销，提升品牌影响力，大力发展大健康产品，丰富产品和服务。报告期公司医药工业板块收入同比增长 12.27%，增速较去年加快 7.71 个百分点。

2、医药流通板块深化品牌经营模式，打造区域特色零售药店品牌形象，积极探寻市场拓展路径，探索多种业务合作模式，批量上线运营自动售药机，与中百共开设合作店，对接社区医疗服务，创新发展药房和诊所作为社区医疗的基层配套，网上药店经营规模持续增长，批发零售业务收入较去年同期增长 22.26%。

3、医院诊疗板块加快轻资产扩张，启动“全国百家重点肛肠专科共建计划”，以马应龙肛肠诊疗技术研究院为平台，发挥马应龙直营专科医院的基地作用，强化品牌经营和终端渗透，共建马应龙肛肠诊疗中心；直营医院步入稳定发展通道，产业运营规模持续增长，诊疗业务收入同比增长 19.62%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司聚焦肛肠及下消化道领域，深耕利基市场，形成了品牌、品质和全产业链经营等多方面的竞争优势。

公司历经四百多年的历史，马应龙品牌薪火相传，表现出旺盛的生命力和朴实的文化积淀。据中康资讯最新市场调研数据表明，马应龙在痔疮药品零售市场销售量的占有率高达 48%，稳居肛肠治痔领域领导品牌。在世界品牌实验室、世界经理人周刊联合评估的 2016 年“中国最具价值品牌 500 强”排行榜中，马应龙名列第 180 位，品牌价值达到了 194.56 亿元。

公司生产功能齐全，肛肠及下消化道类产品生产剂型范围已涵盖膏、栓、中药饮片、口服、片剂、洗剂等。公司生产设施先进，主要品种生产流水线及配套设施的技术水平已处于国内领先水平。公司眼药制作技艺获评国家级非物质文化遗产，公司八宝组方为独家配方，已衍生出马应龙麝香痔疮膏、痔疮栓、龙珠软膏、八宝眼霜等多种产品，公司主导产品在质量、疗效、安全性、经济性等方面具有显著优势。公司有 15 个品种进入国家基本药物目录，其中马应龙麝香痔疮膏为基药独家品种，34 个品种进入国家医保目录，其中马应龙麝香痔疮膏、麝香痔疮栓、金玄痔科熏洗散、益气通便颗粒、槐榆清热止血胶囊、龙珠软膏、马应龙八宝眼膏、马应龙八宝眼粉、前列通栓、奇应内消膏、复方黄芪口服液、硫酸吗啡栓为独家品种。

公司在继续坚持以肛肠及下消化道领域为核心定位的同时，积极构建商业生态链，由传统的药品生产企业向肛肠健康方案提供商转型升级，以客户需求为导向，升级产品和服务，实现从疾病治疗到健康管理的延伸，品牌聚合效应逐步显现。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年，公司董事会深入分析内外部环境变化，进一步明确企业战略定位，提出“转型升级促发展”的指导方针，建立以客户需求为导向的经营管理机制，启动企业的转型升级，各项工作取得积极进展。

（一）强化马应龙品牌影响，提升品牌价值。深度布局内容营销，注重创意营销和事件营销，借势传播马应龙品牌。在由中央电视台主办的以“匠造中国好品牌”为主题的“中国品牌发现会高峰论坛”上，马应龙以其四百年的技艺传承、文化沿袭及开拓创新，荣获“2016 中国品牌发现指数匠心奖”。品牌价值持续提升，马应龙以 194.56 亿元的品牌价值连续十三年入选中国最具价值品牌 500 强，位列 180 位，在入围的医药企业品牌中排名第三。

（二）夯实市场基础，提升营销效率。大力拓展基层医疗市场，推动自有终端队伍的纵深发展，整合商业资源，形成自主经营与深度借力相结合的稳定销售平台体系，推动主导品种的向下覆盖，肛肠治痔产品收入同比增长 9.5%。挖掘现有营销网络潜力，创新产品营销合作模式，实现产品与品牌的双向代理合作模式，代理产品规模逐步上量。

(三) 推行精益管理, 提高生产质量管理水平。以生产为切入点, 导入精益制造, 提高运行效率, 遏制无效和低效环节, 全面提升生产管理水平, 促进成本效率的提高; 围绕新版 GMP、新药典及法规变化, 完善质量管理体系, 强化质量管控, 产品市场抽检合格率为 100%, 主导产品成品的一次性合格率为 100%; 年内眼膏制剂通过新版 GMP 认证。

(四) 加强产品引进开发, 完善品种结构。构建客户需求驱动型产品开发机制, 重构产品/服务解决方案体系, 强化资源整合能力; 年内引进藻酸盐敷料、痘痘贴、灸热治疗贴、远红外理疗贴、远红外磁疗贴等医疗器械产品; 加强保健食品研发, 润肠通便食品上市销售。

(五) 整合社会资源, 拓展诊疗产业。积极整合社会资源, 加快诊疗产业布局; 启动“全国百家重点肛肠专科共建计划”, 强化品牌经营和终端渗透, 共建马应龙肛肠诊疗中心, 目前已与兖州、柯城等 13 家公立医院签订合作协议。直营医院稳步发展, 诊疗产业收入同比增长 19.62%。发起设立武汉硃龙互联网医疗产业基金, 助推互联网医疗业务发展。小马医疗平台系统搭建完成, 进入良性迭代轨道, 网络平台价值初步展现。

(六) 积极探索模式创新, 拓展大健康业务。成立大健康事业部, 推动大健康产业的战略实现。功能性护肤品以眼部护理和婴童臀部护理为突破口, 突出八宝组方的独特优势, 产品梯队不断完善, 销售规模同比增长 27%; 针对肠道亚健康人群开发的健康食品“蔬通消化饼干”, 富含有助于维持正常肠道功能的膳食纤维, 产品上市后获消费者高度评价; 中药饮片加速发展, 收入同比增长 60%。医疗器械品种进一步丰富。创新药品零售业态, 整合医药流通和医疗服务资源, 拓展区域市场的大健康服务, 网上药店销售规模同比增长 43.7%。

(七) 管理水平持续升级。构建以客户为中心的价值驱动机制, 完善客户服务系统、产品/服务解决方案系统、产品/服务交付系统的定位和职能, 以客户为中心的运营流程基本构建; 优化人力资源激励机制, 建立灵活用人方式, 加快高素质人员引进初见成效; 完善风控管理体系, 强化内控建设和风控管理; 资源配置和绩效管理体系进一步优化。

二、报告期内主要经营情况

报告期内, 公司经营业绩稳步增长, 实现营业收入 21.03 亿元, 较上年同期增长 17.89%; 实现归属于上市公司股东的净利润 2.5 亿元, 较上年同期增长 12.09%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量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	2,102,806,895.51	1,783,682,352.15	17.89
营业成本	1,339,435,664.66	1,079,573,190.26	24.07
销售费用	390,412,105.16	354,720,462.45	10.06

管理费用	123,403,046.47	127,310,594.94	-3.07
财务费用	-1,181,177.61	-2,624,577.64	不适用
经营活动产生的现金流量净额	239,599,870.10	182,850,576.11	31.04
投资活动产生的现金流量净额	-286,991,534.68	-260,693,203.19	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-29,960,945.47	19,950,596.25	-250.18
研发支出	36,908,929.13	34,018,209.53	8.50

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药工业	950,144,961.28	289,665,444.15	69.51	12.27	18.17	减少 1.53 个百分点
医药流通	1,017,045,547.55	953,828,685.74	6.22	22.26	23.10	减少 0.63 个百分点
医院诊疗	139,274,883.42	122,875,059.99	11.78	19.62	43.96	减少 14.91 个百分点
内部抵销	-28,571,686.24	-28,261,908.63				
合计	2,077,893,706.01	1,338,107,281.25	35.60	17.54	24.07	
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
治痔类产品	637,862,038.23	151,559,571.22	76.24	9.49	15.50	减少 1.24 个百分点
其他产品	312,282,923.05	138,105,872.93	55.78	18.41	21.24	减少 1.03 个百分点
医药流通	1,017,045,547.55	953,828,685.74	6.22	22.26	23.10	减少 0.63 个百分点
医院诊疗	139,274,883.42	122,875,059.99	11.78	19.62	43.96	减少 14.91 个百分点
内部抵销	-28,571,686.24	-28,261,908.63				
合计	2,077,893,706.01	1,338,107,281.25	35.60	17.54	24.07	
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北地区	269,127,621.83	126,072,342.78	53.16	5.32	-3.30	增加 4.81 个百分点

						个百分点
华东地区	247,749,351.11	96,572,571.07	61.02	32.41	59.78	减少 6.68 个百分点
华南地区	319,203,095.40	208,960,507.95	34.54	59.17	171.99	减少 27.15 个百分点
华中地区	1,008,165,251.05	807,132,621.29	19.94	8.03	9.35	减少 0.96 个百分点
其它地区	233,648,386.62	99,369,238.16	57.47	22.07	36.57	减少 4.52 个百分点
合计	2,077,893,706.01	1,338,107,281.25				

注：华南地区毛利率减少主要是毛利较低的批发业务销售业务增长较多。

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

客户名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例
客户一	187,251,046.74	8.90%
客户二	163,423,812.57	7.77%
客户三	145,733,199.15	6.93%
客户四	111,936,572.63	5.32%
客户五	105,896,841.11	5.04%
合计	714,241,472.20	33.97%

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
马应龙麝香痔疮膏	万支	7,666.18	7,716.12	185.09	5.35	1.51	-21.25
麝香痔疮栓	万粒	13,158.51	12,570.40	858.06	35.99	29.01	217.86
地奥司明片	万片	7,411.68	8,053.58	950.44	-13.07	15.92	-40.31
龙珠软膏	万支	429.03	401.64	28.05	30.55	13.43	4,149.74
复方甘草口服溶液	万瓶	1,062.38	1,054.07	47.04	-13.24	-11.77	21.46
痔疮消片	万片	4,100.91	3,896.29	289.79	33.09	29.22	240.25

产销量情况说明

报告期复方甘草口服溶液因原料供应受政策限制导致产销量有所下降，地奥司明片年初库存较充裕，在满足销售的前提下本年产量有所下降外，其他主要产品销量较上年同期均有不同幅度的增长。

(3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医药工业	原辅材料	20,564.13	70.99	17,796.63	70.41	15.55	药品生产规模扩大引起
	直接人工	2,237.34	7.72	2,156.46	9.64	3.75	药品生产规模扩大引起
	燃料及动力	1,532.09	5.29	1,242.45	4.11	23.31	药品生产规模扩大引起
	制造费用	4,632.99	16.00	3,317.61	15.84	39.65	主要系公司综合制剂大楼在 2016 年投入使用, 相应房屋和设备折旧增加所致。
医药流通	库存商品采购成本	95,382.87	100.00	77,487.19	100.00	23.10	零售及批发业务业务规模均扩大引起
医院诊疗	直接材料	5,074.35	41.30	3,327.44	29.50	52.50	诊疗业务规模扩大引起
	人工费用	3,643.58	29.65	3,207.99	45.22	13.58	诊疗业务规模扩大引起
	日常及固定费用	3,569.58	29.05	2,000.19	25.28	78.46	诊疗业务规模扩大引起
抵销		-2,826.19		-2,683.73			
合计		133,810.73		107,852.23			
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
治痔类产品	原辅材料	9,986.32	66.15	9,040.53	71.32	10.46	药品生产规模扩大引起
	直接人工	1,373.31	9.10	1,322.39	9.81	3.85	药品生产规模扩大引起
	燃料及动力	940.42	6.23	761.90	4.42	23.43	药品生产规模扩大引起
	制造费用	2,796.56	18.52	1,996.77	14.45	40.05	主要系公司综合制剂大楼在 2016 年投入使用, 相应房屋和设备折旧增加所致。
其他产品	原辅材料	10,577.81	76.26	8,756.10	69.29	20.80	药品生产规模扩大引起
	直接人工	864.03	6.23	834.07	9.44	3.59	药品生产规模扩大引起
	燃料及动	591.67	4.27	480.55	3.73	23.12	药品生产规模扩

	力						大引起
	制造费用	1,836.43	13.24	1,320.84	17.55	39.03	主要系公司综合制剂大楼在 2016 年投入使用, 相应房屋和设备折旧增加所致。
医药流通	库存商品采购成本	95,382.87	100.00	77,487.19	100.00	23.10	零售及批发业务规模均扩大引起
医院诊疗	直接材料	5,074.35	41.30	3,327.44	29.50	52.50	诊疗业务规模扩大引起
	人工费用	3,643.58	29.65	3,207.99	45.22	13.58	诊疗业务规模扩大引起
	日常及固定费用	3,569.58	29.05	2,000.19	25.28	78.46	诊疗业务规模扩大引起
抵销		-2,826.19		-2,683.73			
合计		133,810.73		107,852.23			

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 71,424.15 万元, 占年度销售总额 33.97%; 其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元, 占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 41,410.25 万元, 占年度采购总额 40.23%; 其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元, 占年度采购总额 0%。

2. 费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比率 (%)	变动原因
销售费用	390,412,105.16	354,720,462.45	10.06%	主要为公司经营规模扩大市场开拓费增加所致
管理费用	123,403,046.47	127,310,594.94	-3.07%	主要为折旧及摊销和租赁费减少所致
财务费用	-1,181,177.61	-2,624,577.64	不适用	主要系公司为增加资金收益适度投资短期理财产品, 从而减少银行存款的利息收入所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位: 元

本期费用化研发投入	31,361,288.94
本期资本化研发投入	5,547,640.19
研发投入合计	36,908,929.13
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.76
公司研发人员的数量	181

研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5.89
研发投入资本化的比重 (%)	15.03

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比率 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	239,599,870.10	182,850,576.11	31.04	主要系公司经营规模扩大，销商品、提供劳务支付收到的现金增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-286,991,534.68	-260,693,203.19	不适用	主要系本期对理财产品投入增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-29,960,945.47	19,950,596.25	-250.18	主要为支付现金股利较上年同期大幅增加所致

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收利息	666,841.66	0.03	1,117,757.50	0.05	-40.34	主要系公司期末定期存款减少所致
其他应收款	22,237,175.42	0.89	55,465,371.63	2.30	-59.91	主要系非关联方往来款减少所致
其他流动资产	411,416,553.00	16.48	221,041,483.11	9.17	86.13	主要系公司为增加资金收益适度投资短期理财产品所。
可供出售金融资产	22,137,857.80	0.89	15,230,300.00	0.63	45.35	主要系公司增加对外投资及公允价值变动所致
长期股权投资	173,252,226.24	6.94	128,209,196.45	5.32	35.13	主要系公司增加对外投资所致
在建工程	5,481,851.22	0.22	8,078,767.38	0.34	-32.14	主要为在建工程完工转固所致

开发支出	15,253,601.58	0.61	10,642,265.89	0.44	43.33	主要系本期增加新技术项目投入所致
应付票据	28,309,618.50	1.13	91,304,717.78	3.79	-68.99	主要系本期业务结算所致
应付利息	2,432.25	0.00	264,824.32	0.01	-99.08	主要系尚未到期的银行借款利息减少所致
长期借款	5,000,000.00	0.20				主要系本期增加长期借款所致
递延所得税负债	560,301.08	0.02	272,491.83	0.01	105.62	主要系可供出售金融资产公允价值增加所致
其他非流动负债	38,410,910.81	1.54				主要系本期增加应付结构化主体权益款所致
其他综合收益	5,519,886.93	0.22	2,461,390.77	0.10	124.26	主要为外币财务报表折算差额变动及可供出售金融资产公允价值变动损益所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

(1) 抵押资产单位：人民币元

项目	期末账面价值
固定资产（房产所有权）	20,797,387.05
无形资产（土地使用权）	2,336,164.23
合计	23,133,551.28

注1：子公司湖北天下明药业有限公司以土地及附属房产抵押，向兴业银行武汉分行借款3,500万元。提供抵押的房屋价值17,323,378.31元，土地使用权价值2,336,164.23元。

注2：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，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，房屋价值3,474,008.74元。

(2) 质押资产

单位：人民币元

项目	期末账面余额
保证金	3,000,000.00
应收账款	4,965,017.32
合计	7,965,017.32

注：子公司湖北天下明药业有限公司向兴业银行武汉分行借款1,000万元，以收到的信用证质押；以应收账款质押，向民生银行武汉分行借款2,000万元。

(3) 三个月以上保证金及定期存单

单位：人民币元

项目	期末账面余额
3个月以上6个月以内保证金	6,265,877.07
合计	6,265,877.07

(4) 法院裁定冻结银行存款

单位：人民币元

项目	期末账面余额
其他货币资金	5,364,895.89
合计	5,364,895.89

注：2016年7月，子公司湖北天下明药业有限公司向武汉市东西湖区人民法院起诉客户偿付货款4,857,766.00元，提出财产保全，法院裁定冻结了该客户财产5,249,430.00元；2016年11月1日，法院应该客户反诉原告提出的财产保全，法院裁定冻结了湖北天下明药业有限公司5,364,895.89元银行存款。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订）公司所处行业为医药制造业

医药制造行业经营性信息分析**1. 行业和主要药(产)品基本情况****(1). 行业基本情况**

适用 不适用

1、中药行业基本发展状况

公司医药制板块主要产品为中成药。据国家工信部数据统计，中成药制造 2016 年 1-9 月主营业务收入达 4,704.14 亿元，同比增长 7.93%，较上年同期提高 2.08 个百分点，利润达到 485.22 亿元，同比增长 5.67%。

2016 年以来，国家出台了《中医药发展战略规划纲要（2016-2030）》《“健康中国 2030”规划纲要》等多项有关中医药发展政策，均提出了要推动中医药振兴发展。此外，国务院 12 月 6

日发布《中国的中医药》白皮书，体现出国家对中医药作为国家战略的高度重视，以及推动中医药振兴发展的决心。而目前，全国人大也正在积极推进《中华人民共和国中医药法》审议，未来将进一步促进中医药规范发展。当前，中医药已经明确被列为国家战略，制定了长期发展规划，体现出国家对发展中医药的重视和决心，中医药行业未来发展空间广阔。

2、肛肠治痔领域市场情况

公司医药制造板块主要涉及肛肠治痔、皮肤、镇咳等治疗领域，其中肛肠治痔产品占公司工业板块销售收入的 67%。

根据中康资讯发布的调研统计报告，2016 年国内痔疮用药市场总规模 29 亿元，同比增长 8.1%，其中零售终端市场规模 16.8 亿元，同比增长 7.6%，过去 5 年均复合增长率 7.3%，外用药占比高达 69%，主要由膏剂和栓剂销售拉动；医院终端规模 12.1 亿元，同比增长 8.8%。零售终端外用药占比高达 69.4%，膏剂和栓剂是其销售主要驱动；医院终端口服用药占比高达 60%，片剂和栓剂是其销售主要驱动。两大终端市场均以中成药产品为绝对主导，其中 2016 年医院终端中成药占据 89.7%，零售终端中成药占据 92%，占比份额均高于 2015 年。

据《中国成人肛肠疾病流行病学调查》显示，我国肛肠疾病的总发病率达 50.10%，而肛肠疾病患者认知率仅有 48.1%，就诊率仅有 28%，高达 64.3% 的患者发病后没有采取任何治疗措施，肛肠疾病患病人群数量巨大，未来肛肠疾病诊治潜在空间广阔。

马应龙药业在国内痔疮用药零售终端市场的优势比较明显，2016 年市场占有率高达 48%，在国内痔疮用药医院终端市场的优势不及零售市场，2016 年市场占有率为 19.7%。

湖北新视点市场调研报告显示，马应龙在品牌认知、品牌熟悉度、品牌满意度、品牌产品使用率和品牌指名率，持续领先各竞争对手品牌。2016 年马应龙品牌在痔疮患者或潜在消费者当中的综合认知率为 75.36%，其中品牌第一提及率为 51.64%。

3、行业政策情况

2016 年起我国相继出台多项医药行业改革的重要政策，包括仿制药一致性评价、医保控费、医保目录调整、分级诊疗、两票制等，具体情况如下。

1) 仿制药一致性评价

2016 年 3 月，国务院发布《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》，要求化学药品新注册分类实施前批准上市的仿制药，凡未按照与原研药品质量和疗效一致原则审批的，均需要对仿制药与原研药在质量和疗效上的一致性进行评估，药品新注册分类中，要求仿制药必须与原研药具有相同活性成分、相同剂型、相同给药途径、相同规格。政策规定国家基本药物目录（2012 年版）中 2007 年 10 月 1 日前批准上市的化学药品仿制药口服固体制剂，应在 2018 年底前完成一致性评价；其中需开展临床有效性试验和存在特殊情形的品种，应在 2021 年底前完成一致性评价；逾期未完成的，不予再注册。未来首家品种通过一致性评价后，其他药品生产企业的相同品种上应在 3 年内完成一致性评价。目前国内有近 6 万个药品批文涉及仿制药一致性评价，占国内药品批准文号的 40% 左右。

影响：

本次一致性评价政策推进力度大，影响范围广，将对中国制药工业带来深远影响，一致性评价需要企业投入大量的资源，造成较大的成本压力，但中长期看，一致性评价如能得到有效执行，将大幅改善现有药品市场终端竞争格局，企业有望迎来崭新的发展局面。

对策：

对公司现有生产药品进行梳理，对政策所涉及的药品积极、稳步、分批次统筹开展仿制药一致性评价工作。对现阶段正在开展的新药研发项目进行全面的梳理，进一步强化项目风险评估工作。优化生产资源配置，改革运营方式，导入精益生产，提高产出效率；进一步优化药品生产质量管理制度和流程，确保产品质量安全。

公司有聚乙二醇 4000 散、利巴韦林片、诺氟沙星胶囊、红霉素肠溶片、磺胺嘧啶片 5 个基药品种需于 2018 年底完成相关评价工作并进行申报，否则相关品种不予再注册；地奥司明片、小儿氨酚黄那敏颗粒、谷丙甘氨酸胶囊、复方氨酚那敏颗粒、小儿酚氨咖敏颗粒、盐酸林可霉素片 6 个非基药品种原则上应在国内首家品种通过一致性评价后 3 年内完成一致性评价并进行申报，否则相关品种不予再注册。目前地奥司明片及聚乙二醇 4000 散正在进行相关的研究工作，并取得阶段性研究成果，其他涉及一致性评价工作的药品正在稳步推进中。

2) 医保控费

2016 年 6 月，国家卫计委发布《关于尽快确定医疗费用增长幅度的通知》（645 号文），要求各省（区、市）于 2016 年 7 月 1 日前，确定本地区年度医疗费用增长幅度（控费目标），按照自上而下、层层分解的原则，将控费目标逐级分解到各地市（县市）和公立医院，控费目标实行动态管理，每年调整一次，力争 2017 年底之前全国医疗费用增长幅度降到 10%以下。这是继去年 89 号文首次从国家层面专门针对公立医院医疗费用不合理增长问题提出未来医疗费用控制目标和监测指标后医保控费的具体配套执行政策。随着控费目标的确立、日常监测体系和问责机制的建立，未来医药控费将从严并逐步渗透，医院药品收入占比将由现在的 40%~50%降至 30%，全国医疗费用增长幅度降到 10%以下，“虚高药价、过度用药”等问题将逐步得到解决。预计未来制药行业整体增速面临较大压力，尤其是用药结构将出现较大调整，辅助用药（包括大部分中药注射剂、辅助类化药、能量药及营养药等）和高价药品将成为控费的重点，药品降价压力仍较大；而拥有疗效确切、符合临床路径、刚性治疗需求的医保处方药受医保控费冲击相对较小。

影响及对策：

医保控费对医院市场总体规模的增长有一定影响，但多数肛肠科的医保报销中药品占比不到 40%。马应龙痔疮药基本都是基药和医保用药，主要品种被纳入临床治疗指南及各疾病临床路径中，且以物美价廉著称，因此医保控费对公司处方产品不会造成重大影响。公司将继续强化学术营销，深化基层医疗市场建设，大力开展消费者教育，利用马应龙肛肠诊疗研究院积极参与肛肠疾病诊治领域新科研成果的研究和推广，同时加强产品成本管控，进一步优化产品工艺，有效控制生产成本。

3) 新版医保目录调整

2016 年 9 月 30 日，人力资源社会保障部发布《2016 年国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录调整工作方案（征求意见稿）》，要求进一步优化目录结构，适当扩大目录范围，逐步建立规范的药品目录动态调整机制。2 月 23 日，人社部发布《关于印发国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2017 年版)的通知》，新版医保目录正式公布。

影响：

此次调整是继 2009 年版医保目录后的新一轮调整，但基于医保收支平衡压力的加大，此轮调整的思路较上轮调整亦有较大差异：“准入严格，重视经济性”，即在提高保障水平前提下，控制医疗费用支出，调入药品重点考虑临床价值高的新药、地方乙类调整增加较多的药品以及重大疾病治疗用药、儿童用药、急抢救用药、职业病特殊用药等。

对策：

积极跟进医保目录及政策变化，强调政策前瞻性，及时应对和调整营销策略。做好价格谈判、医保支付标准确认的准备工作，对独家品种分类经营，针对性将部分品规转入 OTC 销售，优化品规组合，保护公司价格体系的稳定；对于充分竞争的药品，统筹考虑价格竞争和可持续的销售发展平衡。

4) 分级诊疗

2016 年 12 月 27 日，国务院印发《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》，提出到 2017 年，分级诊疗政策体系逐步完善，85% 以上的地市开展试点。到 2020 年，分级诊疗模式逐步形成，基本建立符合国情的分级诊疗制度。2017 年 1 月 16 日，全国医疗管理工作会议在京召开，国家卫计委公布 2017 年分级诊疗工作路径，2017 年将在 85% 地市级城市全面开展分级诊疗试点工作，总结推广一批分级诊疗的具体经验，以家庭医生签约服务和医联体为抓手，以高血压、糖尿病等慢性病为切入点，落实基层首诊。主动调控优质医疗资源布局，落实医疗机构功能定位，推进医联体建设，逐步推进日间手术，促进区域医疗资源共享。

影响：

分级诊疗带来终端消费分布结构的大调整。城市大型公立医院的用药比重有望下降，基层市场快速上升。两年内实现 90% 的患者留在县域内就诊，70% 以上的居民 2 周患病首选基层医疗机构等目标，意味着两年内，三级医院 1/5~1/3 左右的门诊量会分流到基层，下沉的患者用药需求可能在多个渠道得到满足，包括社区卫生、社会药房、DTP 药房、电商等渠道。

对策：

强化基层医疗市场的开发，推动渠道进一步向县级市场的下沉，实现基层市场核心医院膏栓品种的全覆盖；加强学术营销，推广联合用药，构建竞争壁垒；以肛肠疾病流行病学调查结果为指导，全面布局肛肠健康领域，有针对性地开展产品研发、引进与合作，充分利用社会资源扩充产品销售品种，并向健康管理方向延展，加速转型发展。

5) 两票制

2016 年 4 月国务院常务会议首次提出“推行从生产到流通和从流通到医疗机构各开一次发票的‘两票制’，使中间环节加价透明化”，2017 年 1 月 9 日，国务院医改办联合 8 部委发布《公立医疗机构药品采购“两票制”实施方案（试行）》，细化了“两票制”具体执行过程中的实施细节。两票制的推行，在一定程度上打破了原有的渠道格局，适度放开了与地域小型商业的直配合作，直接业务关联面更加广泛和分散，增加了一定的物流成本，资金风险也相应提高。其将对医药生产企业的渠道梳理和财务处理等提出挑战，尤其是采用底价代理模式销售的企业，而对于已有自建销售队伍的企业来说影响较小。

影响：

马应龙在全国 30 多个省份拥有 1000 余人的销售团队，能够自行完成营销推广和商业客户、医院、零售终端的维护开发，仅需要下游药品流通企业完成物流配送便可实现药品的最终销售，能够适应“两票制”的要求。同时两票制的施行，在一定程度上打破了原有的渠道格局，适度放开了与地域小型商业的直配合作，直接业务关联面更加广泛和分散，增加了一定的物流成本，资金风险也相应提高。

应对措施：在尽量满足医疗机构配送需求的同时，进一步梳理规整渠道，将小型配送向大型正规渠道逐步转移，不断精简渠道脉络，提升物流配送效率。同时，对实行直配的小型商业施行“配送商”制度，采取款到发货，最大化降低工业企业的资金风险。

(2). 主要药（产）品基本情况

适用 不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

适用 不适用

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

适用 不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	单位	报告期内的生产量	报告期内的销售量
肛肠治痔类	马应龙麝香痔疮膏	中药 6 类	否	万支	7,666.18	7,716.12
	麝香痔疮栓	中药 6 类	否	万粒	13,158.51	12,570.40
	地奥司明片	化药 4 类	否	万片	7,411.68	8,053.58
	痔疮消炎片	中药 9 类	否	万片	4,100.91	3,896.29
	金玄痔科熏洗散	中药 6 类	否	万袋	558.80	493.78
皮肤类	龙珠软膏	中药 6 类	否	万支	429.03	401.64
镇咳类	复方甘草口服溶液	化药 4 类	否	万瓶	1,062.38	1,054.07

续表：

品类	药品名称	功能主治	发明专利期限	是否	是否
----	------	------	--------	----	----

				处方药	中药保护品种
肛肠治痔类	马应龙麝香痔疮膏	清热燥湿，活血消肿，去腐生肌。用于各类痔疮和肛裂	2002/10/18——2022/10/17	否	否
	麝香痔疮栓	清热解毒，消肿止痛，止血生肌。用于治疗各类痔疮、肛裂。	2002/10/18——2022/10/17	否	否
	地奥司明片	治疗静脉淋巴功能不全相关的各种症状（腿部沉重、疼痛、晨起酸胀不适感）。治疗急性痔发作有关的各种症状。		是	否
	痔疮消炎片	痔疮发炎肿痛		否	否
	金玄痔科熏洗散	消肿止痛、祛风燥湿。用于痔疮术后、炎性外痔所致的肛门肿胀、疼痛，中医辨证为湿热壅滞证	2011/3/9——2031/3/8	是	是
皮肤类	龙珠软膏	清热解毒，消肿止痛，祛腐生肌。适用于疮疖、红、肿、热、痛及轻度烫伤	2002/10/18——2022/10/17	否	否
镇咳类	复方甘草口服溶液	具有镇咳、祛痰的作用，主治一般性咳嗽及上呼吸道感染性咳嗽		是	否

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

截至本报告期末，公司有 15 个品种纳入国家基本药物目录， 27 个品种纳入国家医保目录，2 个品种纳入地方增补医保目录，主要品种如下：

1) 公司入选《国家基本药物目录（2012 版）》主要品种：

序号	药品名称
1	马应龙麝香痔疮膏
2	复方甘草口服溶液
3	聚乙二醇 4000 散

2) 公司入选 2009 版《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》主要品种：

序号	药品名称
1	马应龙麝香痔疮膏
2	龙珠软膏
3	麝香痔疮栓
4	复方甘草口服溶液

5	聚乙二醇 4000 散
6	地奥司明片

3) 其他入选地方《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》主要品种:


序号	药品名称	省份
1	硫酸吗啡栓	湖北省
	硫酸吗啡栓	江苏省
2	金玄痔科熏洗散	湖北省
	金玄痔科熏洗散	青海省

2017 年 2 月人力资源社会保障部发布《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》(2017 年版), 公司产品槐榆清热止血胶囊、对乙酰氨基酚栓、硫酸吗啡栓新增入选。截至本报告披露之日, 公司共有 15 个品种纳入国家基药目录, 34 个品种纳入国家医保目录。

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用



公司拥有的“马应龙及图”商标()为驰名商标, 用于公司生产的各类药品、中药饮片等产品, 涉及公司的主要药(产)品的相关情况详见本节“(四)行业经营性分析”之“主要药(产)品基本情况”

2. 公司药(产)品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司新产品研发兼顾化药、中药, 以肛肠、皮肤、妇科、特药为主要研发领域, 研发项目有第二代马应龙麝香痔疮膏、硝酸甘油软膏、美沙拉嗪肠溶片、复方聚乙二醇电解质散、洛芬待因缓释胶囊、硫酸普拉睾酮钠片、硫酸吗啡钠曲酮缓释胶囊、氨酚羟考酮片、酒石酸唑吡坦缓释片、通腑宁颗粒等。

(2). 研发投入情况

主要药(产)品研发投入情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

药(产)品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占营业成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
第二代马	43.16		43.16	0.02	0.02	-21.08	

应龙麝香痔疮膏							
硫酸普拉睾酮钠片	381.51		381.51	0.18	0.21	310.89	
洛芬待因缓释胶囊	93.77	11.00	97.08	0.04	0.05	-67.12	
硝酸甘油软膏	280.82	280.82		0.13	0.16	26.89	
美沙拉嗪肠溶片	233.16	233.16		0.11	0.13	26.32	

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)
同仁堂	20,218.34	1.67	2.59
千金药业	6,389.79	2.23	3.07
贵州百灵	7,438.62	3.36	2.46
健民集团	3,136.25	1.33	3.09
江中药业	5,410.46	3.46	2.07
同行业平均研发投入金额			8,518.69
公司报告期内研发投入金额			3,690.89
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			1.76
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			1.90

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司研发投入 3,690.89 万元，较上年同期增长 8.5%，研发投入占公司医药工业收入的比例为 3.88%，处于同行业平均水平。公司现阶段的研发投入情况能够满足未来发展需求。

(3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	药(产)品基本信息	研发(注册)所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
第二代马应龙麝香痔疮膏	中药 6 类。用于大肠湿热，毒淤互阻所致内痔、外痔、混合痔引起的局部红肿，便血，肛门坠痛，肛周瘙痒等症。	临床研究	获得临床批件	1,307.03	0	0
硫酸普拉睾酮钠片	化药 2.4 类，用于绝经后妇女萎缩性阴道炎。	临床研究	进行临床研究	474.36	0	0

洛芬待因缓释胶囊	化药 2.2 类。主要用于多种原因引起的中等程度疼痛的镇痛，如：癌症疼痛、手术后疼痛、关节痛、神经痛、肌肉痛、偏头痛、头痛、痛经、牙痛等。	临床研究	获得临床批件	603.08	1	0
硝酸甘油软膏	化药 4 类。用于治疗肛裂与缓解肛裂引起的疼痛。	临床前研究	完成临床前研究	986.56	3	1
美沙拉嗪肠溶片	化药 4 类。用于溃疡性结肠炎、克罗恩病	临床前研究	完成小试、中试研究	558.51	6	4

研发项目对公司的影响

适用 不适用

公司转换产品开发方式，进一步丰富了公司的肛肠、皮肤、妇科及特药品种结构，以满足公司未来发展的需要。由于医药产品具有高科技、高风险、高附加值的特点，药品的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，容易受到一些不确定性因素的影响。公司严格控制各环节的质量及安全，强化研发项目管理和风险评估，保障了各在研项目的稳步推进。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

公司于 2015 年 4 月 10 号向国家食品药品监督管理总局提交了洛芬待因缓释胶囊的临床试验申请并获得受理，2016 年 1 月 29 日国家食品药品监督管理总局核准签发了洛芬待因缓释胶囊《药物临床试验研究批件》。

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

适用 不适用

序号	药品项目名称	药品类别	研究阶段
1	马二代痔疮膏	中药 6 类	临床研究
2	硝酸甘油软膏	化药 4 类	临床前研究
3	聚乙二醇电解质散	化药 4 类	临床前研究
4	洛芬待因缓释胶囊	化药 2.2 类	临床研究
5	硫酸普拉睾酮钠片	化药 2.4 类	临床研究
6	酒石酸唑吡坦缓释片	化药 3 类	完成临床前研究，申报临床

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
肛肠治疗类	63,786.20	15,155.96	76.24	9.49	15.50	-1.24	——
皮肤类	9,783.90	3,267.64	66.60	18.74	22.85	-1.12	38.32%
镇咳类	3,926.97	2,035.55	48.16	29.31	5.65	11.60	——
其他	17,517.42	8,507.40	51.43	16.04	25.02	-3.49	——

情况说明

√适用 □不适用

皮肤类药品同行业同领域产品毛利率数据来源于广东太安堂药业股份有限公司 2016 年半年度报告中“皮肤药类产品”的毛利率，公司的毛利率水平存在差异系企业之间产品结构不同所致。其它治疗领域品种的生产经营企业较少，公司未由公开渠道获得有关同行业同领域产品毛利率数据

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司积极向“肛肠健康方案提供商”转型，致力于向客户提供全方位的诊疗、药品、器械等产品和服务，依托遍布全国各地的商业网络、终端医院及药店，开展肛肠领域药品、器械等面向消费者的销售工作。公司与九州通、华润、国药、四川科伦、河北冀北等全国性医药巨头与区域性流通龙头开展深入广泛的经销合作，与国大药房、海王星辰、老百姓、益丰、同春、一心堂、大参林等 600 余家医药连锁企业签订战略合作协议。通过对流通领域和零售领域优势资源的充分利用，实现其渠道功能的优势转化。公司在全国 30 多个省份拥有 1000 余人的销售团队，通过科学化、精细化、标准化的人员管理机制，完成商业客户、医院、零售终端的维护开发，保障各通路环节的顺畅衔接，努力打造以厂家、批发商和零售商为有机整体的利益共同体，实现销售通路高效运转。同时，受制于地级市乃至县乡镇等市场分布不集中、产出有限、投入产出不成比例等因素，对于自建营销队伍无法覆盖的空白市场，重点通过商业借力或代理合作等方式完成空白市场覆盖及销量提升的工作。

针对产品终端市场的定价，公司重点结合市场上同类产品的零售价格，在比质比价充分调研的基础上，在符合国家有关法律法规政策要求的前提下，尽力满足公司及销售通路各环节利益主体的利润需求，针对产品所处的产品周期不同，其供货价格及市场零售价格将有适度调整。

(3). 在药品集中采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药（产）品名称	规格	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
马应龙麝香痔疮膏（万支）	10g/支	7.89-8	——
马应龙麝香痔疮膏（万支）	20g/支	13.8-15	375.36
马应龙麝香痔疮膏（万盒）	4g*6 支/盒	20.68-20.78	62.78
马应龙麝香痔疮栓（万盒）	12 粒/盒	24.78 (低价药挂网价)	117.35
复方甘草口服溶液（万瓶）	100ml/瓶	5.5 (低价药挂网价)	——
龙珠软膏（万支）	15g/支	17.65-19.2	163.58
聚乙二醇 4000 散（万盒）	10 袋盒	21.98-24.55	27.68
地奥司明片（万盒）	24 片/盒	28.64-34.15	274.92
金玄痔科熏洗散（万盒）	4 袋/盒	20.8-24.8	93.61

情况说明

√适用 □不适用

马应龙麝香痔疮膏（10g）和复方甘草口服溶液（100ml/瓶）采用经销分销模式销售，产品由经销商负责向医疗机构和零售药店进行配送和销售，公司无法准确掌握经销商的终端销售信息。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
市场开拓费	20,265.87	51.91
职工薪酬	8,570.78	21.95
媒介广告费	2,437.51	6.24
业务宣传费	1,757.39	4.50
会议费	1,649.54	4.23
租赁费	1,326.89	3.40
交通运输费	1,000.23	2.56
差旅费	581.37	1.49
办公费	396.45	1.02
其他	1,055.18	2.70
合计	39,041.21	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
同仁堂	242,268.22	20.04
千金药业	86,189.94	30.08
贵州百灵	61,379.51	27.72
健民集团	38,196.50	16.16

江中药业	53,099.64	34
同行业平均销售费用		96,226.76
公司报告期内销售费用总额		39,041.21
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		18.57

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

报告期公司销售费用占营业收入比例为 18.57%，与上年同期相比下降 1.32 个百分点，公司医药工业销售费用占医药工业营业收入比例为 32.82%。公司 2016 年销售费用的支出低于以上同行业企业平均水平，主要原因是公司与各对标企业销售模式存在差异，公司销售费用率在行业中处于合理水平。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内投资额（元）	42,499,988.00
投资额增减变动数（元）	35,119,988.00
上年同期投资额（元）	7,380,000.00
投资额增减幅度(%)	475.88

被投资的公司名称	主要经营活动	本年度投资金额（元）	累计投资金额（元）	占被投资公司权益的比例(%)
成都欧康医药股份有限公司	原料药的生产及销售、中药材种植、农副产品收购	4,999,988.00	4,999,988.00	4.22
湖北高龙健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务	37,500,000.00	37,500,000.00	37.88
合计		42,499,988.00	42,499,988.00	

证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	简称	初始投资金额（元）	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	股票	002007	华兰生物	3,322,658.09	105,000	3,753,750.00	17.73	3,510,920.55
2	股票	002294	信立泰	2,723,077.52	100,000	2,924,000.00	13.81	457,251.45
3	股票	600518	康美药业	2,345,083.76	140,000	2,499,000.00	11.81	644,370.37
4	股票	002038	双鹭药业	1,726,930.05	60,000	1,602,600.00	7.57	-259,981.27
5	股票	002223	鱼跃医疗	4,339,157.63	135,000	4,187,700.00	19.78	1,893,837.52
6	股票	601375	N 中原	4,000.00	1,000	4,000.00	0.02	
7	股票	000423	东阿阿胶	5,345,658.54	115,000	6,195,050.00	29.28	272,550.00

期末持有的其他证券投资								
报告期已出售证券投资损益								807,527.13
合计				19,806,565.59	--	21,166,100.00	100.00	7,326,475.75

买卖其他上市公司股份的情况

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)
华兰生物	410,000	652,200	23,686,367.55	957,200	41,463,538.10	105,000	3,510,920.55
信立泰	100,000	260,000	6,995,677.46	260,000	7,417,367.61	100,000	457,251.45
GC001		17,213,000	1,721,317,213.00	17,323,000	1,732,499,590.22		182,267.22
R-001		12,095,180	1,209,530,095.18	12,095,180	1,209,625,172.71		95,077.53
康美药业		1,928,277	30,914,538.27	1,788,277	29,050,408.64	140,000	644,370.37
双鹭药业		1,295,900	35,233,936.10	1,235,900	33,371,354.83	60,000	-259,981.27
鱼跃医疗		970,000	29,951,081.28	835,000	27,604,780.10	135,000	1,893,837.52
广信材料		500	4,595.00	500	23,607.43		19,012.43
贵阳银行		1,000	8,490.00	1,000	20,630.80		12,140.80
康缘药业		80,000	1,486,538.28	80,000	1,502,191.18		15,652.90
爱尔眼科		75,000	2,471,742.81	75,000	2,522,168.88		50,426.07
华安申购		1,000	6,410.00	1,000	13,865.00		7,455.00
上海银行		1,000	17,770.00	1,000	28,778.11		11,008.11
九州通		40,000	777,281.32	40,000	798,260.53		20,979.21
N 中原		1,000	4,000.00			1,000	
苏银申购		1,000	6,270.00	1,000	11,499.26		5,229.26
东阿阿胶	115,000					115,000	272,550.00
天坛生物	50,000			50,000	2,134,778.60		388,278.60

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

以公允价值计量的金融资产情况详见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”十一“采用公允价值计量的项目”。

(六) 重大资产和股权出售

□适用√不适用

(七) 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	净资产	2016年度净利润
武汉马应龙大药房连锁股份有限公司	药品零售	70,000,000	184,929,780.83	123,924,940.59	3,915,711.46
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	175,523,169.65	105,912,010.07	-16,938,447.16

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

1、市场需求稳定增长，肛肠细分市场潜力巨大。

医药行业规模持续扩大，供给侧改革推动品质升级。随着人口老龄化以及居民医疗支出的增加，医药行业规模不断扩大；医药行业供给侧改革逐步推进，落后小企业逐步较少或淘汰，行业准入门槛提高，行业集中度和行业竞争力提升。肛肠细分领域潜力巨大，尤其是基层市场潜力有待深入挖掘。依据肛肠流调数据呈现发病率高、就诊率低、认知率低，即“一高两低”态势，尤其是基层医疗市场，趋势更加明显。随着医改向基层医疗市场的深入，基层医疗和基层药品市场的份额也必将加速放大。

2、医改政策不断完善

行业政策调整和规范，影响传统药企营销方式。医保目录进一步调整和规范，三保合一政策落实，将带来各地医保目录及新农合药品目录的调整和大幅扩容，影响未来很长一段时间药品市场的销售及竞争格局。

医疗服务行业改革深入，医疗服务体系将进一步完善，分级诊疗模式逐步推行，基层医疗需求快速放大；行业生态将逐步优化，医疗服务价格改革带来的市场格局变动、资源配置转移会加速民营医院发展，服务质量和运营能力将是民营医院未来的竞争重点。

医疗体制改革不断推进，破除以药养医，促进处方药外流等政策利好医药零售市场发展；药品零售企业的规范化管理将推动行业优胜劣汰，为慢性病诊疗下沉和处方药外流等政策的推出创造良好环境，利好具有一定规模优势、服务和管理能力较强的优质连锁企业；两票制落地将加速医药流通行业的整合和变革，流通行业兼并重组加速。

3、健康产业政策有利新兴业态快速成长

健康中国被纳入国家战略发展规划，明确提出向全生命周期、全方位健康保障的定位转变，相关政策必然逐步放开，医疗产业、医药产业、保健品产业、健康管理服务产业、健康养老产业等五大基本产业群将长足发展，互联网+、大数据和智能可穿戴设备等新的健康业态必将陆续涌现；十三五时期全面推进“互联网+健康医疗”服务，推动大数据、物联网、移动互联网等信息技术与健康服务的深度融合。

4、行业监管持续强化

药品质量监管仍是重点，国家质量管理体系将不断规范，并依据质量风险管理的原则，结合品种特点，明确从原材料采集至成品放行各阶段的质量管理责任，确保产品的安全有效、质量可控。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司以“转型升级促发展”为目标，围绕客户需求，发掘市场发展潜力，整合社会资源，打造肛肠健康方案提供商，构建商业生态链；专注品质升级和效率提升的发展路径，发挥比较优势，以“共创、共担、共享”的多层利益机制为纽带，以人才和机制的有机结合为切入点，整合企业内外部各项资源，加速转型升级，推动马应龙的持续健康快速发展。

1、聚焦肛肠下消化道领域，强化核心优势。着力培育重点市场和核心产品，以“专业化、精细化、纵深化”为目标，深化对市场的精耕细作，深挖市场潜力，持续提升核心竞争优势，巩固和强化马应龙肛肠领域领导品牌；不断提高马应龙在肛肠领域的品牌影响力，构建强有力的产品运营通路，聚集全产业链资源，打造商业生态链。

2、拓展产业范畴，构建立体化服务体系。实现以客户为中心的企业经营业态的延伸，完善药品经营、诊疗技术、医疗服务的产业链，积极应对市场变化，根据病患特征、就医状况等市场信息，实施精准营销，不仅为肛肠患者提供药品治疗和医院诊疗服务，更致力于为客户提供专业化、个性化、多样化的肛肠健康管理方案；把握核心领域的疾病谱发展趋势，寻求新医药、新医疗、新技术的发展机遇，强化资源整合，升级产品，拓展服务范畴。

3、实现从疾病诊疗向健康管理的拓展。基于人口结构变化和政策发展趋势，把握大健康领域的投资和发展机会；以满足客户需求为导向，以追求客户感知价值为目标，关注客户个性体验，延伸产品和服务范畴，为客户提供基于健康期、亚健康期、初病期、中病期、重病期、康复期的全病程服务；以品牌经营为核心，打通线上和线下资源，强化与健康供应商的联合合作。

4、实现从经营产品到经营平台价值的转型。改变以产品为中心的传统产业经营模式，向以平台为基础、品牌为纽带的整合式经营模式转型，强化核心优势环节，整合肛肠健康管理全产业链资源，打造经营联合体，实现共享共赢；向上组织供应链，积极构建经营联盟，向下链接客户端，以满足客户需求为导向，构建强有力的产品运营通路，发挥平台价值效应；借力互联网平台的资源聚集能力，加快产业变革和转型，促进全产业链的参与互动，构建商业生态链。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2017 年度公司计划实现销售收入 18 亿元，成本费用 14.7 亿元。

1、医药工业板块

以“整合资源，挖掘网络附加值”为目标，围绕肛肠健康方案提供商的战略定位，进一步强化肛肠领域领导地位，挖掘工业网络附加值，努力打造整合式经营模式，系统导入精益管理，提高营运效率，完善产品/服务解决方案系统，实现产品开发中心的转型升级，强化生产统筹能力，提高生产资源使用效率，完善质量管理，构建集团架构下的全面质量管理体系，强化资本经营。

2、医院诊疗板块

继续坚持以“改善经营业绩，提高产权价值”为目标，实施轻资产扩张，加速诊疗产业布局，优化共建肛肠诊疗中心运营模式，改善单体医院经营业绩，整合产业优势资源，发挥连锁效应，建立和完善医院运营管控机制，创新诊疗产业营销思路，推动品牌经营升级和文化建设升级，提升后台服务支撑平台的管理效能。

3、医药流通板块

以“创新商业模式，强化竞争特色”为目标，创新商业模式，发展潜力市场，打造连锁药店经营特色，加强并扩大工商联盟合作，整合产业资源，发挥集团协同效应，积极推行整合式经营和项目合伙制，提升运营效率，控制经营风险。

4、大健康板块

以“深化资源整合，加速产业发展”为目标，发挥大健康事业部的统筹规划能力，强化资源整合能力，统筹规划功能性护肤品、功能性食品、医疗器械、中药饮片等大健康业务发展，分析大健康消费者需求，丰富产品结构，明确药妆品类发展模式，培育重点市场和主导品种，优化中药饮片品类结构，嫁接品牌价值，强化团队建设，提升专业推广能力。

5、线上业务

以“建平台，促互动”为目标，加快小马医疗平台建设，强化平台推广，平台经营初具规模；强化电商核心竞争优势，改善经营业绩，强化线上运营团队建设，积极应对新业务风险。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策风险。公司业务涉及药品工业、商业、医疗产业，受国家各种相关法规及政策影响。随着医疗卫生体制改革的深入推进，公立医院改革、分级诊疗、医药分开、社会资本办医、药品招标、药价改革、医保支付方式改革、新药审批等改革措施将对公司经营带来挑战，从而给公司经营带来不确定性。

对策：高度关注相关产业政策的发展和走向；注重对行业重大信息和敏感信息的分析，及时把握行业发展变化趋势，主动应对，规避风险，寻求发展机遇。

2、药品降价风险。当前医保基金透支风险日益凸显，控费压力不断加大，招标降价、药占比限制、二次议价等控费政策不断推出，将导致市场竞争将更加激烈，药品价格面临下降的压力，对公司的收入和利润产生影响。

对策：强化绩效管理与预算管理，全面导入精益制造，促进管理精细化，严格控制成本费用，保持稳定的毛利率水平。推动产品和服务升级，培育新的利润增长点。

3、质量安全风险。新版 GMP、《中国药典》等标准及一系列严格监管制度的实施，对药品质量安全提出了新的标准与更加严格的要求，消费者对药品安全的需求也会不断提升，涉及到药品安全的问题和热点将更加受到人们的关注，对企业在市场和经营中产生巨大的影响。

对策：高度重视产品质量安全，完善从供应链到终端的全流程产品质量管控体系；严格现场质量监控，细化考核，规范生产行为，降低质量安全风险；优化一体化监控模式，完善质量监督自查和改进机制；以客户需求为导向，针对性的实行产品升级，提高产品品质，降低产品质量安全风险；跟进相关监管形势，及时调整和应对，保障公司生产经营活动的顺利开展。

4、研发风险。药品研发周期长、风险高、投入大，要经历合成提取、生物筛选、制剂稳定性、临床前实验、临床试验、中试放大、上市后再评价等环节，每一环都可能出现无法预知的问题而导致项目失败。

对策：建立科学的决策体系，对研发项目进行科学、客观的风险识别和投资评估，在充分调研、客观分析的基础上谨慎立项；加强研发过程的控制与管理，降低研发风险，控制研发成本，提高新产品开发的成功率；密切关注同行业的科研动态、竞争对手的研发动向，利用新技术改造传统工艺，发展新制剂，提高药品质量和临床疗效，降低不良反应与治疗成本，增强产品竞争力。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司的现金分红政策未进行调整。

报告期内，公司根据 2015 年年度股东大会决议，实施了 2015 年年度利润分配方案：以 2015 年年末总股本 431,053,891 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税），派发现金股利总额为 86,210,778.20 元。公司独立董事对此次利润分配方案发表了独立意见，认为公司本次利润分配方案与公司的发展阶段、经营能力相适应，能够兼顾投资者的合理回报和公司的可持续发展，符合公司长远发展需要和包括中小股东在内的全体股东的长远利益，不存在损害中小股东利益的情形，符合相关法律法规及《公司章程》规定。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年		2		86,210,778.20	250,243,913.86	34.45
2015 年		2		86,210,778.20	223,256,086.63	38.62
2014 年	3	0.4		13,263,196.64	201,477,739.26	6.58

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60 万
境内会计师事务所审计年限	11 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	35 万

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 担保情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子													

公司的担保)	
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	26,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	26,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	26,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	1.34
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>2016年3月, 经公司第八届董事会第十二次会议审议并一致通过了《关于为子公司提供贷款担保额度的议案》, 公司同意为子公司提供合计 5500 万元人民币贷款(含银行承兑汇票)的担保额度。其中, 为武汉马应龙大药房连锁有限公司提供 2000万元担保额度(期限一年); 为湖北马应龙八宝生物科技有限公司提供1200万元担保额度(期限一年); 为西安马应龙肛肠医院 有限公司提供 300万元担保额度(期限一年); 为武汉马应龙网络投资有限公司 提供 2000万元担保额度(期限一年)。</p> <p>2016年10月经公司第九届董事会第三次会议审议通过《关于为子公司提供贷款担保额度的议案》, 公司为控股子公司北京马应龙长青医院管理有限公司提供 500 万元人民币 贷款的担保额度, 担保期限一年。</p> <p>截至2016年12月31日, 武汉马应龙大药房连锁有限公司使用担保额度为1700万元整; 西安马应龙肛肠医院有限公司对外借款中由公司提供担保的金额为300万元整; 湖北马应龙八宝生物科技有限公司使用担保额度为100万元整; 武汉马应龙网络投资有限公司尚未使用担保额度; 北京马应龙长青医院管理有限公司使用担保额度为500万元整。</p>

(二) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
招商银行	理财产品	6,000.00	2015-9-30		约定利率	0.00	0.00	是	0	否	否	
交通银行	理财产品	4,600.00	2016-1-5	2016-3-31	约定利率	4,600.00	33.30	是	0	否	否	
交通银行	理财产品	4,600.00	2016-4-1	2016-6-29	约定利率	4,600.00	32.29	是	0	否	否	
交通银行	理财产品	4,100.00	2016-7-4	2016-9-28	约定利率	4,100.00	27.75	是	0	否	否	
招商银行	理财产品	4,000.00	2016-1-20	2016-4-19	约定利率	4,000.00	40.64	是	0	否	否	
民生银行	理财产品	4,000.00	2016-3-16	2016-6-16	约定利率	4,000.00	31.38	是	0	否	否	
民生银行	理财产品	4,000.00	2016-7-1	2016-8-31	约定利率	4,000.00	21.06	是	0	否	否	
民生银行	理财产品	4,000.00	2016-9-13	2016-12-13	约定利率	4,000.00	28.31	是	0	否	否	
民生银行	理财产品	4,000.00	2016-12-22	2017-3-22	约定利率	0.00	0.00	是	0	否	否	
交通银行	理财产品	3,900.00	2016-10-11	2016-12-14	约定利率	3,900.00	22.89	是	0	否	否	
兴业银行	理财产品	3,400.00	2016-1-13	2016-3-25	约定利率	3,400.00	14.76	是	0	否	否	
浦发银行	理财产品	3,000.00	2016-4-12	2016-6-20	约定利率	3,000.00	25.71	是	0	否	否	
兴业银行	理财产品	2,900.00	2016-4-5	2016-7-28	约定利率	2,900.00	19.93	是	0	否	否	
兴业银行	理财产品	2,900.00	2016-8-5		约定利率	0.00	0.00	是	0	否	否	
光大银行	理财产品	2,600.00	2015-12-4	2016-6-4	约定利率	2,600.00	52.71	是	0	否	否	
光大银行	理财产品	2,600.00	2016-7-5	2017-1-5	约定利率	0.00	0.00	是	0	否	否	
招商银行	理财产品	2,200.00	2015-10-30		约定利率	0.00	0.00	是	0	否	否	
华夏银行	理财产品	2,200.00	2016-4-1	2016-6-29	约定利率	2,200.00	15.02	是	0	否	否	
华夏银行	理财产品	2,200.00	2016-7-4	2016-12-24	约定利率	2,200.00	39.57	是	0	否	否	
华夏银行	理财产品	2,200.00	2016-12-25	2017-6-30	约定利率	0.00	0.00	是	0	否	否	
光大银行	理财产品	2,000.00	2015-10-23	2016-4-23	约定利率	2,000.00	47.64	是	0	否	否	
平安银行	理财产品	2,000.00	2015-12-30	2016-1-27	约定利率	2,000.00	4.91	是	0	否	否	
华夏银行	理财产品	2,000.00	2016-2-4	2016-2-29	约定利率	2,000.00	3.96	是	0	否	否	

2016 年年度报告

华夏银行	理财产品	2,000.00	2016-3-2	2016-3-31	约定利率	2,000.00	4.45	是	0	否	否	
光大银行	理财产品	2,000.00	2016-5-6	2016-8-3	约定利率	2,000.00	15.19	是	0	否	否	
光大银行	理财产品	2,000.00	2016-8-23	2017-2-23	约定利率	0.00	0.00	是	0	否	否	
招商银行	理财产品	2,000.00	2016-10-17	2017-4-17	约定利率	0.00	0.00	是	0	否	否	
其他		47,470.02				36,872.02	311.46					
合计	/	130,870.02	/	/	/	96,372.02	792.93	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0						
委托理财的情况说明												

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司履行社会责任的工作情况详见 2017 年 4 月 21 日刊登于上海证券交易所网站

(www.sse.com.cn) 的《马应龙药业集团股份有限公司 2016 年度社会责任报告》。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	40,817
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	39,357

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内	期末持股数	比例	持有	质押或冻结情况	股东

(全称)	增减	量	(%)	有限 售条 件股 份数 量	股 份 状 态	数量	性质
中国宝安集团股份有限公司	0	126,163,313	29.32		质押	97,000,000	境内非国有法人
武汉国有资产经营有限公司	0	22,018,723	5.12		质押	11,000,000	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	9,154,400	2.13		无		国有法人
中国建设银行股份有限公司—中欧永裕混合型证券投资基金	6,100,908	6,100,908	1.42		无		其他
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	6,100,854	6,100,854	1.42		无		其他
华融国际信托有限责任公司—华融·六禾1号证券投资单一资金信托	5,407,353	5,407,353	1.26		无		其他
中海信托股份有限公司—金海5号证券投资集合资金信托	5,133,892	5,133,892	1.19		无		其他
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	0	3,782,464	0.88		无		其他
华一发展有限公司	0	3,754,868	0.87		无		境外法人
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	3,000,014	3,000,014	0.70		无		其他
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			
武汉国有资产经营公司	22,018,723		人民币普通股	22,018,723			
中央汇金资产管理有限责任公司	9,154,400		人民币普通股	9,154,400			
中国建设银行股份有限公司—中欧永裕混合型证券投资基金	6,100,908		人民币普通股	6,100,908			
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	6,100,854		人民币普通股	6,100,854			
华融国际信托有限责任公司—华融·六禾1号证券投资单一资金信托	5,407,353		人民币普通股	5,407,353			
中海信托股份有限公司—金海5号证券投资集合资金信托	5,133,892		人民币普通股	5,133,892			
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	3,782,464		人民币普通股	3,782,464			
华一发展有限公司	3,754,868		人民币普通股	3,754,868			
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	3,000,014		人民币普通股	3,000,014			

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。
------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	发行人未明确持有人	571,654			偿还股改对价后方可上市流通
2	肖丽	48,017			偿还股改对价后方可上市流通
3	李伟	41,278			偿还股改对价后方可上市流通
4	吴斌成	40,435			偿还股改对价后方可上市流通
5	肖羽	37,066			偿还股改对价后方可上市流通
6	李鑫	21,060			偿还股改对价后方可上市流通
7	吴丹萍	16,848			偿还股改对价后方可上市流通
8	魏荣	13,478			偿还股改对价后方可上市流通
9	张满珍	8,424			偿还股改对价后方可上市流通
10	秦文丽	4,212			偿还股改对价后方可上市流通
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知以上有限售条件股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国宝安集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	陈政立
成立日期	1990 年 10 月 8 日
主要经营业务	新材料、新能源材料、新能源等高新技术产业项目的投资及经营；现代生物医药项目的投资及经营；房地产开发经营。

	(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末, 通过全资子公司中国宝安集团控股有限公司持有东旭蓝天新能源股份有限公司(sz000040)1.69%的股份; 通过全资子公司宝安科技有限公司持有国际精密切集团有限公司(929.HK)35.51%的股份。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

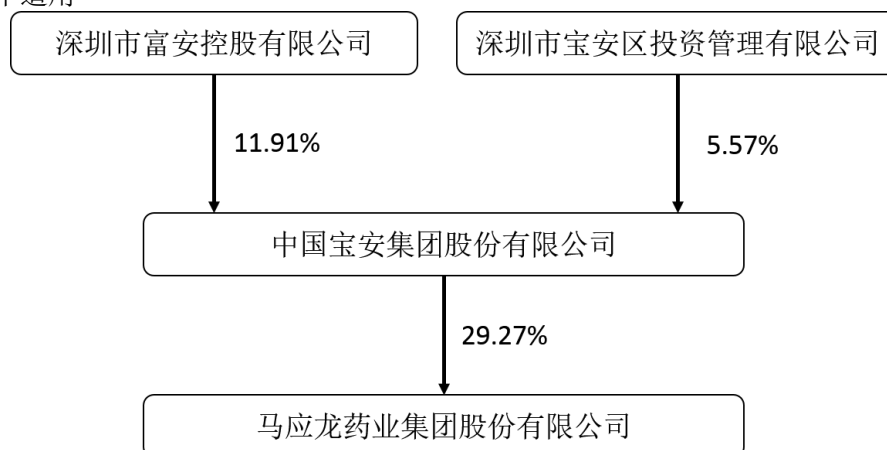
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

本公司控股股东中国宝安集团股份有限公司的第一大股东为深圳市富安控股有限公司, 持股比例为 11.91%; 第二大股东为深圳市宝安区投资管理公司, 持股比例为 5.57%。中国宝安集团股份有限公司无控股股东, 无实际控制人。

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈平	董事长	男	55	2016年5月23日	2019年5月22日	0	0	0		8	是
娄兵	副董事长	女	55	2016年5月23日	2019年5月22日					7.33	是
苏光祥	副董事长、总经理	男	55	2016年5月23日	2019年5月22日	0	0	0		116.42	否
张晨颖	独立董事	女	41	2016年5月23日	2019年5月22日	0	0	0		10.66	否
赵曼	独立董事	女	65	2016年5月23日	2019年5月22日	0	0	0		8	否
黄艳华	独立董事	女	52	2016年5月23日	2019年5月22日	0	0	0		8	否
曾繁典	独立董事	男	77	2013年5月20日	2016年5月22日	0	0	0		3.33	否
杨汉刚	独立董事	男	63	2013年5月20日	2016年5月22日	0	0	0		0	否
翟曹敏	董事	男	42	2016年5月23日	2019年5月22日	0	0	0		6	是
游仕旭	董事	男	57	2016年5月23日	2019年5月22日	0	0	0		6	是
马健驹	董事	男	58	2016年5月23日	2019年5月22日	0	0	0		8	是
刘胜祥	董事	男	54	2013年5月20日	2016年5月22日	0	0	0		2.5	是
郭山清	董事	男	49	2013年5月20日	2016年5月22日	0	0	0		2.5	是
冯佐祥	董事	男	46	2013年5月20日	2016年5月22日	0	0	0		2.5	是
王礼德	监事会主席	男	52	2016年5月23日	2019年5月22日	0	0	0		61.72	否
林萍	监事	女	55	2016年5月23日	2019年5月22日	0	0	0		4	是
张功	监事	男	45	2016年5月23日	2019年5月22日	0	0	0		5.33	是
王方明	监事	男	59	2013年5月20日	2016年5月22日	0	0	0		29.86	否
田正军	副总经理	男	49	2013年5月20日	2016年5月19日	0	0	0		64.89	否

夏有章	副总经理、 董事会秘书	男	39	2016年5月23日	2019年5月22日	0	0	0		61.85	否
陈玲莉	财务总监	女	52	2016年5月23日	2019年5月22日	0	0	0		51.70	否
宋志奇	总经理助理	男	42	2016年5月23日	2019年5月22日	0	0	0		61.80	否
白玉	总经理助理	女	42	2016年5月23日	2019年5月22日	0	0	0		27.20	否
张伟	总经理助理	男	40	2016年5月23日	2019年5月22日	0	0	0		14.39	否
李加林	副总经理	男	55	2013年5月20日	2016年5月22日	0	0	0		70.85	否
夏军	总工程师	男	52	2013年5月20日	2016年5月22日	0	0	0		51.65	否
赵和平	总经理助理	男	52	2013年5月20日	2016年5月22日	0	0	0		54.07	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	748.55	/

姓名	主要工作经历
陈平	现任中国宝安集团股份有限公司执行董事、董事副总裁，1995 年至今任马应龙药业集团股份有限公司董事长。曾任武汉国际租赁有限公司副总经理，中国宝安集团股份有限公司总经济师、副总经理、常务副总裁等职务。
娄兵	现任马应龙药业集团股份有限公司副董事长、中国宝安集团股份有限公司高级副总裁。曾任中共长沙市委政策研究室科长、市委机关刊物《长沙论坛》常务编辑，中国宝安集团股份有限公司董事局秘书处主任，集团行政总监、集团副总裁、董事局秘书，马应龙药业集团股份有限公司监事会主席。
苏光祥	现任马应龙药业集团股份有限公司副董事长、总经理。曾任马应龙药业集团股份有限公司常务副总经理，深圳大佛药业有限公司总经理，中国宝安集团股份有限公司生物医药事业部部长等职务。
张晨颖	现任马应龙药业集团股份有限公司独立董事、清华大学副教授、博士生导师，中国商业法研究会副会长、秘书长，中国经济法研究会理事，中国财税法学教育研究会理事等职务。
赵曼	现任马应龙药业集团股份有限公司独立董事、中南财经政法大学教授、博士生导师，城乡社区社会管理湖北省协同创新中心主任，教育部社会科学委员会委员，人力资源和社会保障部专家委员会委员，民政部专家委员会委员，国家教育部人文社科重点研究基地武汉大学社会保障研究中心学术委员会主任，中国劳动保障学会常务理事，中国社会保险学会常务理事。同时担任湖北凯乐科技股份有限公司独立董事、湖北福星科技股份有限公司独立董事、海南大东海旅游股份有限公司独立董事、武汉明德生物股份有限公司独立董事。
黄艳华	现任马应龙药业集团股份有限公司独立董事、武汉商学院教授，武汉市科技局、湖北省科技厅项目评审专家，武汉市政府采购项目评审专家，武汉市高级会计师职称评审专家。
曾繁典	现任华中科技大学同济医学院教授、博士生导师。担任国际药理学联合会（IUPHAR）发展中国家临床药理学专业委员会委员，中国药学会药物流行病学专业委员会副主任委员，武汉市重大药品安全突发事件应急处置专家组组长，中华医学会医疗事故技术鉴定专家等职务，曾任马应龙药业集团股份有限公司独立董事等职务。

杨汉刚	曾任中国旅游工艺品武汉贸易中心部门经理、财务科长、副总经理，武汉市龙威集团财务副处长，武汉市证券管理办公室副处长、处长，中国证监会武汉证管办处长等职务，湖北凯乐科技股份有限公司独立董事，湖北广济药业股份有限公司独立董事，武汉东湖高新集团股份有限公司独立董事、马应龙药业集团股份有限公司独立董事等职务。
游仕旭	现任马应龙药业集团股份有限公司董事、中国宝安集团股份有限公司财务副总监。曾任马应龙药业集团股份有限公司财务总监。
翟曹敏	现任马应龙药业集团股份有限公司董事、武汉国有资产经营有限公司营运部副经理。曾任武汉国有资产经营有限公司营运部高级主管、人力资源部高级主管，武汉华煜托管有限公司高级主管等职务。
刘胜祥	现任武汉智慧产业投资管理有限公司董事、副总经理，曾任武汉武大弘元股份有限公司董事、副总经理，武汉东创投资有限公司总经理助理兼投资部经理，武汉中联药业集团股份有限公司副总经理等职务，武汉国有资产经营公司营运部副经理，马应龙药业集团股份有限公司董事。
郭山清	现任中国宝安集团股份有限公司总裁助理兼董事局秘书、资产管理部总经理。曾任马应龙药业集团股份有限公司董事、财务总监，唐人药业有限公司常务副总经理，中国宝安集团股份有限公司生物医药事业部部长、宝安鸿基地产集团股份有限公司董事，马应龙药业集团股份有限公司董事等职务。
冯佐祥	现任马应龙药业集团股份有限公司董事、武汉永力科技股份有限公司董事长、武汉华博通讯有限公司总经理。曾任上海宝安物业管理有限公司总经理、董事长，上海宝安大酒店有限公司总经理、董事长，上海宝安企业有限公司常务副总经理等职务、武汉永力科技股份有限公司董事长。
马健驹	现任马应龙药业集团股份有限公司董事、深圳大佛药业股份有限公司董事长。曾任深圳市宝华医药有限公司董事长，安徽大安生物药业有限公司总经理，深圳市生物工程技术有限公司总经理，马应龙药业集团股份有限公司副总经理，成都绿金高新技术股份有限公司董事长，中国宝安集团股份有限公司投资部常务副总经理等职务。
王礼德	现任马应龙药业集团股份有限公司副总经理。曾任马应龙药业集团股份有限公司市场策划部部长，武汉太和实业集团股份有限公司总经理，马应龙药业集团股份有限公司销售中心总经理等职务、总经理助理。
林萍	现任马应龙药业集团股份有限公司监事、中国宝安集团股份有限公司计划财务部常务副部长。曾任中国宝安集团股份有限公司计划财务部主管会计、副部长、资产经营部副部长，深圳大佛药业有限公司副总经理，深圳市恒基物业管理有限公司副总经理等职务。
张功	现任马应龙药业集团股份有限公司监事，武汉国有资产经营有限公司资产财务部主管，曾任武汉中联药业集团股份有限公司销售主管、驻外会计主管、财务部副部长等职务。
王方明	现任马应龙药业集团股份有限公司工会主席。曾任马应龙药业集团股份有限公司办公室主任、行政事务部部长、纪委书记、党委书记、监事会主席等职务。
夏有章	现任马应龙药业集团股份有限公司副总经理、董事会秘书。曾任马应龙药业集团股份有限公司品牌管理部副部长、行政总监、董事会秘书处主任等职务。
田正军	现任马应龙药业集团股份有限公司副总经理。曾任安徽大安生物制品药业有限公司副总经理、总经理，马应龙药业集团股份有限公司总经理助理等职务。
陈玲莉	现任马应龙药业集团股份有限公司财务总监，曾任武汉双虎涂料股份有限公司财务部部长，武汉宝安房地产开发有限公司财务部部长、

	财务副总监、财务总监等职务。
宋志奇	现任马应龙药业集团股份有限公司总经理助理。曾任马应龙药业集团股份有限公司人力资源部部长、销售中心总经理助理、副总经理、总经理，武汉马应龙医药物流有限公司总经理等职务。
白玉	现任马应龙药业集团股份有限公司质量总监，曾任马应龙药业集团股份有限公司市场策划部处方药品牌经理、产品开发中心医药开发部部长、质量保证部部长、质量执行总监等职务。
张伟	现任湖北天下明药业有限公司总经理，曾任马应龙药业集团股份有限公司销售中心新疆办、河南办经理，销售中心商务部长、副总经理，湖北天下明药业有限公司副总经理等职务。
李加林	现任马应龙药业集团股份有限公司党委书记。曾任马应龙药业集团股份有限公司董事会秘书，武汉马应龙制药有限公司总经理，马应龙药业集团股份有限公司总经理助理、副总经理等职务。
夏军	现任马应龙药业集团股份有限公司纪委书记。曾任马应龙药业集团股份有限公司生产管理部部长、副总工程师、总经理助理、质量总监、总经理助理、副总经理、总工程师等职务。
赵和平	现任马应龙药业集团股份有限公司投资总监。曾任长江证券有限公司投资银行总部业务一部经理，长江巴黎百富勤证券有限公司企业融资部助理总经理，马应龙药业集团股份有限公司资产营运中心总经理、总经理助理等职务。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈平	中国宝安集团股份有限公司	执行董事、董事副总裁		
娄兵	中国宝安集团股份有限公司	高级副总裁		
游仕旭	中国宝安集团股份有限公司	财务副总监		
翟曹敏	武汉国有资产经营有限公司	营运部副经理		
郭山清	中国宝安集团股份有限公司	总裁助理兼董事局秘书、资产管理部总经理		
张功	武汉国有资产经营有限公司	资产财务部主管		

林萍	中国宝安集团股份有限公司	计划财务部常务副部长		
----	--------------	------------	--	--

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张晨颖	清华大学	副教授、博士生导师		
赵曼	中南财经政法大学	教授、博士生导师		
黄艳华	武汉商学院	教授		
马健驹	深圳大佛药业股份有限公司	董事长		
李加林	武汉天一医药科技投资有限公司	董事长		
李加林	武汉仲龙投资管理有限公司	董事长		
夏有章	武汉马应龙网络投资有限公司	董事长兼总经理		
夏有章	马应龙药业集团连锁医院投资管理股份有限公司	董事长		
夏有章	武汉马应龙医院投资管理有限公司	董事长兼总经理		
夏有章	武汉智康企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理		
夏有章	武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司	董事长		
夏有章	北京马应龙长青医院管理有限公司	董事长		
夏有章	北京马应龙长青肛肠医院有限公司	董事长		
夏有章	西安马应龙肛肠医院有限公司	董事长		
夏有章	大同马应龙肛肠医院有限公司	董事长		
夏有章	武汉同道合科技合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人：		
夏有章	武汉砺龙医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人（委派代表）		
夏有章	武汉小马奔腾医疗科技有限公司	执行董事兼总经理		
宋志奇	武汉马应龙大药房连锁股份有限公司	董事长		
宋志奇	武汉马应龙医药物流有限公司	董事长		
宋志奇	马应龙国际医药发展有限公司	总经理		
张伟	湖北马应龙八宝生物科技有限公司	董事长		
张伟	湖北马应龙护理品有限公司	董事长		
夏军	武汉天一医药开发有限公司	董事长		

赵和平	武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	董事长		
赵和平	武汉天一医药科技投资有限公司	总经理		
赵和平	沈阳马应龙医院投资管理有限公司	董事长		
赵和平	湖北维达健基因技术有限公司	总经理		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由股东大会审定、其他高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事津贴根据股东大会审议通过的董监事津贴标准下发；高级管理人员年薪由董事会薪酬与考核委员会制定年度高级管理人员薪酬与绩效考核方案，结合年度经营指标完成情况，对高级管理人员绩效进行考评，并确定高级管理人员年度报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事津贴按月支付；高级管理人员基本薪酬按月支付，绩效薪酬根据年度绩效考评结果，按年度支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际从公司获得的报酬合计 748.55 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
娄兵	副董事长	选举	董事会换届
赵曼	独立董事	选举	董事会换届
黄艳华	独立董事	选举	董事会换届
游仕旭	董事	选举	董事会换届
王礼德	监事会主席	选举	监事会换届
林萍	监事	选举	监事会换届
杨汉刚	独立董事	离任	董事会换届
曾繁典	独立董事	离任	董事会换届
郭山清	董事	离任	董事会换届

冯佐祥	董事	离任	董事会换届
娄兵	监事会主席	离任	监事会换届
王方明	职工监事	离任	监事会换届
白玉	总经理助理	聘任	职务变动
张伟	总经理助理	聘任	职务变动
李加林	副总经理	离任	职务变动
王礼德	副总经理	离任	职务变动
夏军	总工程师	离任	职务变动
赵和平	总经理助理	离任	职务变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,679
主要子公司在职员工的数量	1,400
在职员工的数量合计	3,079
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	115
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	548
销售人员	1,301
技术人员	631
财务人员	130
行政人员	354
其他人员	115
合计	
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	8
硕士	128
本科	860
大专	1,194
大专以下	889
合计	3,079

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬体系分为管理人员薪酬体系、生产一线薪酬体系、销售一线薪酬体系以及后勤辅助岗位薪酬体系几大类。其中，管理系统薪酬是按照岗位价值标准，综合评价各岗位职责、岗位任职条件、劳动知识技能等指标制定岗位工资标准，适当向经营风险大、责任重大、技术含量高的岗位倾斜，建立与岗位价值及贡献相匹配的收入分配体系，同时设置“行政序列”和“业务序列”并行的双轨工资体系，拓宽员工职业发展通道；生产一线员工薪酬根据岗位性质、岗位责任和岗位贡献，实行计时计件工资制度；销售一线员工根据岗位责任和岗位贡献，实行底薪加提成的工资制度；后勤辅助岗位实行基本工资加效益工资制度，适度向技术难度大，劳动强度高，工作环境较差的岗位倾斜。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司计划开展的培训包括基础性培训和专业培训：

1、基础性培训

1) GMP规范文件学习。组织开展专门的GMP管理规范文件的学习，确保新版GMP的顺利实施。

2) 环境安全知识培训。组织开展环安知识的培训，内容包括新增法律法规、环安管理体系、消防知识、安全生产等。

3) 岗位SOP培训。结合GMP要求，由各部门和车间组织对操作人员进行相应岗位及设备标准操作程序培训。

4) 知识产权相关知识培训，提高员工知识产权保护意识和保密意识，加深公司各层级人员对知识产权相关知识的理解和对知识产权的重视。

5) 新员工培训，主要包括企业文化、人力资源管理制度、法律知识、员工行为规范、安全消防知识、GMP和环安知识。

2、专业培训

1) 青年骨干培训，面向公司中、基层经营管理人员和业务骨干，通过内部开设青年骨干培训班的方式，提升员工的经营管理能力，同时针对每位骨干，制定针对性、个性化的培养计划，并纳入各部门负责人的年度考核中，旨在为公司打造一支充满活力、高素质的经营管理和技术骨干队伍。

2) 英语专项培训，从公司内部选拔英语基础好且工作需求大的员工参与培训，通过分阶段的学习，循序渐进的提升学员的听、说、读、写能力，为公司培养一批优秀的英语专业人才。

3) 设备维修、工艺研究、研发人才的师带徒培养，通过“帮、传、带”切实提高专业技术人员的操作技能水平。

4) 销售多层次培训，对一线销售人员，根据工作需求、工作表现、所在层级等，分为新员工培训、销售骨干培训、内训师培训等三种类型，通过丰富多彩的培训内容和形式，旨在提升一线员工的业务水平和管理技能，加强其对公司文化和经营理念的认同感，培养良好的职业素养

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等有关规定，结合实际情况，不断完善公司治理结构，健全现代企业制度，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会均按规定的程序和内容召开，行使章程规定的决策、监督职能；董事、监事构成符合相关法律、法规和《章程》规定，信息披露做到了真实、准确、完整、及时；董事会各专门委员会均能够按照各自的职责开展工作，独立董事在公司发展战略制定、高管人员的选聘、激励与约束及财务审计等方面发挥了重要作用；监事会对公司经营活动、财务状

况、重大决策、内部控制、关联交易的审议、表决、披露和履行等情况、股东大会召开程序以及董事、高级管理人员履职情况进行了有效监督。

公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，报告期内公司严格执行相关规定对内幕信息知情人进行登记备案，强化内幕交易防控，防止信息泄露，保证信息公平披露。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn	2016 年 6 月 25 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2015 年年度股东大会审议通过了《董事会工作报告》、《监事会工作报告》、《2015 年度独立董事述职报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《关于聘请 2016 年度审计机构及决定其报酬的议案》、《关于调整董事津贴的议案》、《关于调整监事津贴的议案》、《关于选举公司第九届董事会董事的议案》、《关于选举公司第九届董事会独立董事的议案》、《关于选举公司第九届监事会监事的议案》等 12 项议案。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
陈平	否	6	6	4	0	0	否	1
娄兵	否	3	3	2	0	0	否	1
苏光祥	否	6	6	4	0	0	否	1
张晨颖	是	6	6	4	0	0	否	1
赵曼	是	3	3	2	0	0	否	1
黄艳华	是	3	3	2	0	0	否	1
曾繁典	是	3	3	2	0	0	否	1
杨汉刚	是	3	3	2	0	0	否	0
翟曹敏	否	3	3	2	0	0	否	1
游仕旭	否	3	3	2	0	0	否	1
马健驹	否	6	6	4	0	0	否	1
刘胜祥	否	3	3	2	0	0	否	1
郭山清	否	3	3	2	0	0	否	0
冯佐祥	否	3	3	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

战略委员会工作情况：公司董事会战略委员会勤勉尽责，对公司中长期战略规划、重大决策进行研究，组织制定了公司《2017 年度经营纲要》、《关于深化实施体验式营销的指导意见》、《关于大力推进整合式经营，深化实施项目合伙人机制的指导意见》、《关于加速推进市场营销工作的指导意见》和《关于强化质量安全、提升品质价值的指导意见》。

提名委员会工作情况：报告期内，公司董事会提名委员召开了 2 次会议，严格按照《董事会提名委员会议事规则》履行职责，对公司董事会及控股股东提名或推荐的独立董事候选人、董事候选人、高管候选人的教育背景、工作经历等综合情况进行了初审，切实履行职责，提高科学决策能力。

审计委员会工作情况：公司审计委员会严格按照《审计委员会议事规则》的规定，充分发挥审计委员会在外部审计监督、财务信息审查等方面的专业作用，勤勉地履行职责，2016 年共召开 3 次会议，详见《2016 年审计委员会述职报告》。

薪酬与考核委员会工作情况：公司董事会薪酬与考核委员会制订了《经营团队 2016 年绩效责任书》，并按季度听取经营团队的工作汇报，年终严格按照绩效责任书进行高级管理人员的考核和薪酬发放。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

报告期内，监事会遵照《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职能，依据《监事会议事规则》履行监督职责，没有发现公司存在重大风险的情况。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

公司在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了高级管理人员目标经营责任考核体系，由公司与高级管理人员签订绩效责任书，并将考核结果与公司高级管理人员薪酬及奖惩相挂钩。公司高级管理人员按季度向董事会述职，年终董事会根据经营目标完成情况和经营管理的状况对高级管理人员进行考核并奖惩。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2016 年度内部控制评价报告详见上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

众环审字(2017)011036号

马应龙药业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的马应龙药业集团股份有限公司（以下简称“马应龙公司”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是马应龙公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，马应龙公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了马应龙公司2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师赵文凌

中国注册会计师郭和珍

中国武汉2017年4月19日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 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

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	548,329,711.95	690,987,630.12
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	21,166,100.00	28,813,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	344,344,910.23	294,183,510.98
应收账款	七、5	181,850,670.02	192,180,493.26
预付款项	七、6	43,338,487.40	37,226,914.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	666,841.66	1,117,757.50
应收股利			
其他应收款	七、9	22,237,175.42	55,465,371.63
买入返售金融资产			
存货	七、10	212,472,339.74	215,136,213.02
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	11,084,484.02	13,627,072.24
其他流动资产	七、13	411,416,553.00	221,041,483.11
流动资产合计		1,796,907,273.44	1,749,779,445.99
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	22,137,857.80	15,230,300.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	173,252,226.24	128,209,196.45
投资性房地产			
固定资产	七、19	381,131,637.45	399,347,617.82
在建工程	七、20	5,481,851.22	8,078,767.38
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	16,835,464.21	16,169,234.05
开发支出	七、26	15,253,601.58	10,642,265.89
商誉	七、27	21,958,259.55	22,965,105.92
长期待摊费用	七、28	51,870,616.27	45,205,998.95
递延所得税资产	七、29	11,897,892.01	14,238,865.85
其他非流动资产			

非流动资产合计		699,819,406.33	660,087,352.31
资产总计		2,496,726,679.77	2,409,866,798.30
流动负债:			
短期借款	七、31	90,500,000.00	80,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	28,309,618.50	91,304,717.78
应付账款	七、35	111,742,517.64	134,251,072.47
预收款项	七、36	23,121,847.52	25,268,514.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	6,042,908.55	5,135,739.45
应交税费	七、38	55,860,862.08	52,762,909.91
应付利息	七、39	2,432.25	264,824.32
应付股利	七、40	607,227.51	481,600.03
其他应付款	七、41	98,451,906.16	115,971,541.32
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		414,639,320.21	505,940,920.04
非流动负债:			
长期借款	七、45	5,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	21,265,155.27	17,098,226.33
递延所得税负债	七、29	560,301.08	272,491.83
其他非流动负债	七、52	38,410,910.81	
非流动负债合计		65,236,367.16	17,370,718.16
负债合计		479,875,687.37	523,311,638.20
所有者权益			
股本	七、52	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	七、55	108,823,493.97	119,741,509.77

减：库存股			
其他综合收益	七、57	5,519,886.93	2,461,390.77
专项储备			
盈余公积	七、59	295,292,646.33	268,857,152.52
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,099,585,989.23	961,988,347.38
归属于母公司所有者权益合计		1,940,275,907.46	1,784,102,291.44
少数股东权益		76,575,084.94	102,452,868.66
所有者权益合计		2,016,850,992.40	1,886,555,160.10
负债和所有者权益总计		2,496,726,679.77	2,409,866,798.30

法定代表人：陈平

主管会计工作负责人：陈玲莉 会计机构负责人：汪丽红

母公司资产负债表

2016 年 12 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

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		366,394,453.06	464,170,606.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		21,166,100.00	28,813,000.00
衍生金融资产			
应收票据		341,776,315.68	279,679,504.01
应收账款	十七、1	58,035,092.55	76,177,061.90
预付款项		7,369,028.39	8,768,545.19
应收利息		666,841.66	1,117,757.50
应收股利			
其他应收款	十七、2	32,105,779.46	57,500,957.69
存货		71,090,023.46	64,045,994.28
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		315,275,370.97	209,000,110.00
流动资产合计		1,213,879,005.23	1,189,273,536.94
非流动资产:			
可供出售金融资产		22,137,857.80	14,810,300.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	597,545,777.12	479,100,582.13
投资性房地产			
固定资产		314,275,520.70	328,627,654.47
在建工程		4,367,347.32	2,835,627.64
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,144,953.80	11,377,804.37
开发支出		15,253,601.58	10,642,265.89
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,542,932.72	10,306,297.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		975,267,991.04	857,700,532.03
资产总计		2,189,146,996.27	2,046,974,068.97
流动负债:			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		27,115,911.57	54,735,274.56

预收款项		11,520,595.70	17,926,564.09
应付职工薪酬		2,019,839.83	1,372,155.85
应交税费		51,222,798.39	50,567,058.08
应付利息			
应付股利		607,227.51	481,600.03
其他应付款		101,149,879.76	109,342,771.02
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		193,636,252.76	234,425,423.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		16,497,234.99	14,073,529.41
递延所得税负债		560,301.08	272,491.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,057,536.07	14,346,021.24
负债合计		210,693,788.83	248,771,444.87
所有者权益：			
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		120,548,136.87	120,548,136.87
减：库存股			
其他综合收益		2,106,423.43	
专项储备			
盈余公积		295,292,646.33	268,857,152.52
未分配利润		1,129,452,109.81	977,743,443.71
所有者权益合计		1,978,453,207.44	1,798,202,624.10
负债和所有者权益总计		2,189,146,996.27	2,046,974,068.97

法定代表人：陈平

主管会计工作负责人：陈玲莉 会计机构负责人：汪丽红

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	2,102,806,895.51	1,783,682,352.15
其中:营业收入		2,102,806,895.51	1,783,682,352.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,871,721,188.60	1,577,062,907.90
其中:营业成本	七、61	1,339,435,664.66	1,079,573,190.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	16,328,820.55	13,379,707.54
销售费用	七、63	390,412,105.16	354,720,462.45
管理费用	七、64	123,403,046.47	127,310,594.94
财务费用	七、65	-1,181,177.61	-2,624,577.64
资产减值损失	七、66	3,322,729.37	4,703,530.35
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、67	-457,077.79	2,431,608.61
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	30,708,779.89	28,321,091.68
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		7,456,041.56	4,443,449.90
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		261,337,409.01	237,372,144.54
加:营业外收入	七、69	24,586,041.11	11,221,656.46
其中:非流动资产处置利得		9,223,718.48	18,044.18
减:营业外支出	七、70	6,236,576.24	837,114.77
其中:非流动资产处置损失		638,913.30	152,347.26
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		279,686,873.88	247,756,686.23
减:所得税费用	七、71	46,689,474.26	36,813,147.53
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		232,997,399.62	210,943,538.70
归属于母公司所有者的净利润		250,243,913.86	223,256,086.63
少数股东损益		-17,246,514.24	-12,312,547.93
六、其他综合收益的税后净额		3,078,322.91	1,314,857.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,058,496.16	1,285,338.89
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份			

额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		3,058,496.16	1,285,338.89
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		86,988.23	-132,132.44
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		2,019,435.20	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		952,072.73	1,417,471.33
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		19,826.75	29,518.59
七、综合收益总额		236,075,722.53	212,258,396.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		253,302,410.02	224,541,425.52
归属于少数股东的综合收益总额		-17,226,687.49	-12,283,029.34
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.58	0.52
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.58	0.52

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。

法定代表人：陈平

主管会计工作负责人：陈玲莉 会计机构负责人：汪丽红

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	906,432,175.76	805,977,778.54
减:营业成本	十七、4	246,942,335.67	214,914,696.62
税金及附加		14,318,254.27	11,086,060.73
销售费用		305,413,845.81	277,590,507.88
管理费用		70,944,918.78	69,514,275.74
财务费用		-3,540,536.17	-6,669,283.90
资产减值损失		-2,346,137.66	660,756.58
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-457,077.79	2,801,080.93
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	28,839,382.67	25,551,702.10
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		7,458,206.76	4,659,793.93
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		303,081,799.94	267,233,547.92
加:营业外收入		7,776,292.29	6,603,768.45
其中:非流动资产处置利得		24,077.79	688.54
减:营业外支出		5,174,144.47	480,058.39
其中:非流动资产处置损失		172,567.87	25,540.51
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		305,683,947.76	273,357,257.98
减:所得税费用		41,329,009.65	36,084,519.35
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		264,354,938.11	237,272,738.63
五、其他综合收益的税后净额		2,106,423.43	-132,132.44
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		2,106,423.43	-132,132.44
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		86,988.23	-132,132.44
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		2,019,435.20	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		266,461,361.54	237,140,606.19
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:陈平

主管会计工作负责人:陈玲莉 会计机构负责人:汪丽红

合并现金流量表
2016 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,404,759,650.70	2,134,312,781.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			12,839.46
收到其他与经营活动有关的现金	七、73（1）	49,735,179.49	22,844,299.25
经营活动现金流入小计		2,454,494,830.19	2,157,169,920.07
购买商品、接受劳务支付的现金		1,458,281,621.71	1,265,652,594.49
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		214,632,336.88	202,378,436.99
支付的各项税费		184,150,281.88	178,752,964.57
支付其他与经营活动有关的现金	七、73（2）	357,830,719.62	327,535,347.91
经营活动现金流出小计		2,214,894,960.09	1,974,319,343.96
经营活动产生的现金流量净额		239,599,870.10	182,850,576.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,140,393,384.52	2,069,384,938.15
取得投资收益收到的现金		340,663.94	20,891,908.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,667,794.84	61,365.54
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	七、73（3）	8,420,000.00	8,700,000.00
投资活动现金流入小计		4,157,821,843.30	2,099,038,211.86

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,236,233.73	123,929,157.49
投资支付的现金		4,379,577,144.25	2,230,638,917.61
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	七、73(4)		5,163,339.95
投资活动现金流出小计		4,444,813,377.98	2,359,731,415.05
投资活动产生的现金流量净额		-286,991,534.68	-260,693,203.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,650,000.00	24,650,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,650,000.00	24,650,000.00
取得借款收到的现金		148,510,000.00	114,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		160,160,000.00	139,050,000.00
偿还债务支付的现金		95,510,000.00	101,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,010,865.67	17,612,987.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		424,112.03	156,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73(6)	3,600,079.80	86,416.67
筹资活动现金流出小计		190,120,945.47	119,099,403.75
筹资活动产生的现金流量净额		-29,960,945.47	19,950,596.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,091,429.10	1,575,994.60
五、现金及现金等价物净增加额		-76,261,180.95	-56,316,036.23
加：期初现金及现金等价物余额		612,960,119.94	669,276,156.17
六、期末现金及现金等价物余额		536,698,938.99	612,960,119.94

法定代表人：陈平

主管会计工作负责人：陈玲莉 会计机构负责人：汪丽红

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,008,489,165.57	984,281,346.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,070,962.29	16,440,162.50
经营活动现金流入小计		1,018,560,127.86	1,000,721,508.95
购买商品、接受劳务支付的现金		217,245,472.29	234,669,184.29
支付给职工以及为职工支付的现金		125,977,712.60	115,318,337.64
支付的各项税费		166,680,512.14	164,626,716.32
支付其他与经营活动有关的现金		268,429,749.73	249,894,542.81
经营活动现金流出小计		778,333,446.76	764,508,781.06
经营活动产生的现金流量净额		240,226,681.10	236,212,727.89
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,817,161,672.10	1,698,279,820.59
取得投资收益收到的现金		340,663.94	20,891,908.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		170,621.00	
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		5,220,000.00	7,900,000.00
投资活动现金流入小计		3,822,892,957.04	1,727,071,728.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,498,646.48	95,964,370.82
投资支付的现金		4,011,311,994.25	1,886,119,533.66
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		4,054,810,640.73	1,982,083,904.48
投资活动产生的现金流量净额		-231,917,683.69	-255,012,175.72
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			
发行债券收到的现金			
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		86,085,150.72	13,269,837.76
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		86,085,150.72	13,269,837.76
筹资活动产生的现金流量净额		-86,085,150.72	-13,269,837.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			25,883.26
五、现金及现金等价物净增加额		-77,776,153.31	-32,043,402.33
加: 期初现金及现金等价物余额		444,170,606.37	476,214,008.70

六、期末现金及现金等价物余额		366,394,453.06	444,170,606.37
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：陈平

主管会计工作负责人：陈玲莉
会计机构负责人：汪丽红

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	431,053,891.00				119,741,509.77		2,461,390.77		268,857,152.52		961,988,347.38	102,452,868.66	1,886,555,160.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	431,053,891.00				119,741,509.77		2,461,390.77		268,857,152.52		961,988,347.38	102,452,868.66	1,886,555,160.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00				-10,918,015.80		3,058,496.16		26,435,493.81		137,597,641.85	-25,877,783.72	130,295,832.30
（一）综合收益总额							3,058,496.16				250,243,913.86	-17,226,687.49	236,075,722.53
（二）所有者投入和减少资本												-19,145,000.00	-19,145,000.00
1. 股东投入的普通股												-19,145,000.00	-19,145,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									26,435,493.81		-112,646,272.01	-424,112.03	-86,634,890.23
1. 提取盈余公积									26,435,493.81		-26,435,493.81		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）											-86,210,778.20	-424,112.03	-86,634,890.23

的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-10,918,015.80						10,918,015.80	
四、本期期末余额	431,053,891.00				108,823,493.97	5,519,886.93		295,292,646.33		1,099,585,989.23	76,575,084.94	2,016,850,992.40

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	331,579,916.00				117,355,789.79		1,176,051.88		245,129,878.66		875,196,706.25	128,322,870.50	1,698,761,213.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	331,579,916.00				117,355,789.79		1,176,051.88		245,129,878.66		875,196,706.25	128,322,870.50	1,698,761,213.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	99,473,975.00				2,385,719.98		1,285,338.89		23,727,273.86		86,791,641.13	-25,870,001.84	187,793,947.02
(一) 综合收益总额							1,285,338.89				223,256,086.63	-12,283,029.34	212,258,396.18

2016 年年度报告

(二)所有者投入和减少资本				2,148,794.25						12,501,205.75	14,650,000.00
1. 股东投入的普通股				2,148,794.25						12,501,205.75	14,650,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								23,727,273.86	-36,990,470.50	-156,000.00	-13,419,196.64
1. 提取盈余公积								23,727,273.86	-23,727,273.86		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-13,263,196.64	-156,000.00	-13,419,196.64
4. 其他											-
(四)所有者权益内部结转	99,473,975.00								-99,473,975.00	-25,932,178.25	-25,932,178.25
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	99,473,975.00								-99,473,975.00	-25,932,178.25	-25,932,178.25
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他				236,925.73							236,925.73
四、本期期末余额	431,053,891.00			119,741,509.77	2,461,390.77	268,857,152.52		961,988,347.38	102,452,868.66	1,886,555,160.10	

法定代表人：陈平

主管会计工作负责人：陈玲莉 会计机构负责人：汪丽红

公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	431,053,891.00				120,548,136.87				268,857,152.52	977,743,443.71	1,798,202,624.10
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	431,053,891.00				120,548,136.87				268,857,152.52	977,743,443.71	1,798,202,624.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-						2,106,423.43		26,435,493.81	151,708,666.10	180,250,583.34
(一) 综合收益总额							2,106,423.43			264,354,938.11	266,461,361.54
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									26,435,493.81	-112,646,272.01	-86,210,778.20
1. 提取盈余公积									26,435,493.81	-26,435,493.81	
2. 对所有者(或股东)的分配										-86,210,778.20	-86,210,778.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本											

2016 年年度报告

(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	431,053,891.00				120,548,136.87		2,106,423.43		295,292,646.33	1,129,452,109.81	1,978,453,207.44

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	331,579,916.00				120,895,986.24				245,129,878.66	877,376,750.36	1,574,982,531.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	331,579,916.00				120,895,986.24				245,129,878.66	877,376,750.36	1,574,982,531.26
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	99,473,975.00				-347,849.37				23,727,273.86	100,366,693.35	223,220,092.84
(一) 综合收益总额							-132,132.44			237,272,738.63	237,140,606.19
(二) 所有者投入和减少资本					236,925.73						236,925.73
1. 股东投入的普通股					236,925.73						236,925.73
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									23,727,273.86	-36,990,470.50	-13,263,196.64
1. 提取盈余公积									23,727,273.86	-23,727,273.86	-
2. 对所有者(或股东)										-13,263,196.64	-13,263,196.64

2016 年年度报告

的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	99,473,975.00									-99,473,975.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	99,473,975.00									-99,473,975.00	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-584,775.10	132,132.44				-441,599.78	-894,242.44
四、本期期末余额	431,053,891.00				120,548,136.87				268,857,152.52	977,743,443.71	1,798,202,624.10

法定代表人：陈平

主管会计工作负责人：陈玲莉 会计机构负责人：汪丽红

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

马应龙药业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系经武汉市经济体制改革委员会“武体改[1993]189号”文批准，于1994年以定向募集方式设立的股份有限公司。于1994年5月9日在湖北省武汉市工商行政管理局登记注册，统一社会信用代码91420100177701670K。

公司设立时总股本为3,316.974万股。2004年3月20日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]40号文批准，公司于2004年5月17日在上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股股票1,800万股。发行后公司股本总额为5,116.974万股，注册资本为5,116.974万元。

2007年5月19日，经2006年度股东大会批准通过2006年度利润分配方案，以2006年末总股本51,169,740股为基数向全体股东每10股送2股派3元。派发后公司股本总额为6,140.3688万股，注册资本为6,140.3688万元。

2008年5月17日，经2007年度股东大会批准通过2007年度利润分配方案，以2007年末总股本61,403,688股为基数向全体股东每10股送5股派3元。派发后公司股本总额为9,210.5532万股，注册资本为9,210.5532万元。

2009年6月2日，经2008年度股东大会批准通过2008年度利润分配方案，以2008年末总股本92,105,532股为基数向全体股东每10股送4股转增4股派1元。派发及转增后公司股本总额为16,578.9958万股，注册资本为16,578.9958万元。

2011年5月20日，经2010年度股东大会批准通过2010年度公司利润分配及公积金转增股本方案，以2010年末总股本165,789,958股为基数向全体股东每10股送4股转增6股派0.5元。派发及转增后公司股本总额为33,157.9916万股，注册资本为33,157.9916万元。

2015年6月24日，经2014年度股东大会批准通过2014年度公司利润分配方案，以2014年末总股本331,579,916股为基数向全体股东每10股送3股派0.40元。派发后公司股本总额为43,105.3891万股，注册资本为43,105.3891万元。

截至2016年12月31日止，本公司注册资本为人民币431,053,891.00元，股本为人民币431,053,891.00元。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司注册地址：湖北省武汉市武昌南湖周家湾100号。

本公司总部办公地址：湖北省武汉市武昌南湖周家湾100号。

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于医药行业。经营范围包括：中西药制造；经营本公司自产产品及相关技术的进出口业务；经营本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本公司的进料加工和“三来一补”业务；塑料瓶、化妆品、中药制药机械制造、加工、销售；汽车货运

本公司主要产品为：马应龙麝香痔疮膏、麝香痔疮栓、地奥司明片、痔疮消炎片、复方甘草口服溶液、龙珠软膏、马应龙八宝眼霜等。

3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为中国宝安集团股份有限公司，中国宝安集团股份有限公司无控股股东及实际控制人，中国宝安集团股份有限公司为本公司最终母公司。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日
本财务报告于 2017 年 4 月 19 日经公司第九届董事会第五次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，实际纳入合并财务报表范围的子公司共计 32 家，详见本注释（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本注释（八）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用□不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公

允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2016年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确

认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置

价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

(1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合

营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本注释（五）13。

（2）共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性

项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本集团对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10. 金融工具

√适用□不适用

（1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的

混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的30%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的

混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用□不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	非关联方单项金额前5名的应收款项或其他不属于上述前5名，但期末应收账款单项金额在200万元以上、其他应收款单项金额在100万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

□适用√不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用□不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5	5
其中：1年以内分项，可添加行		
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3年以上		
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	存在明显减值迹象且账龄较长、较难收回的应收款项
坏账准备的计提方法	根据现时情况分析确定坏账准备计提的比例

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为商品采购、原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

13. 划分为持有待售资产

√适用□不适用

(1) 持有待售的确认标准

本集团对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- ②本集团相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本集团对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

14. 长期股权投资

√适用□不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承

担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

√适用□不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用寿命、残值率、年折旧率列示如下：

√适用□不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30-35	4	2.74-3.2
机器设备	年限平均法	10	4	9.6
运输设备	年限平均法	6	3	16.17
其他设备	年限平均法	5	3	19.4

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用□不适用

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

17. 在建工程

√适用□不适用

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

18. 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后

的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

类 别	使用年限（年）	年摊销率（%）
土地使用权	50	2.00
非专利技术	5-10	10.00-20.00
专利技术	5-10	10.00-20.00

商标	5-10	10.00-20.00
办公软件	3-5	20.00-33.33
其他	根据预计受益期确定	

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：研究阶段支出是指药品研发进入临床试验阶段前的所有支出；开发阶段支出是指药品研发进入临床试验阶段后的可直接归属的支出，进入临床试验以有关管理部门的批准文件为准。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用□不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2)本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生

重大变化，从而对本集团产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

√适用□不适用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25. 预计负债

√适用□不适用

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

适用 不适用

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具, 如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具, 通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时, 考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的, 只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件(如服务期限等), 本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付, 按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付, 在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权情况的最佳估计为基础, 按本公司承担负债的公允价值金额, 将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据: 在等待期内每个资产负债表日, 本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量, 以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值, 本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加; 如果修改增加了所授予的权益工具的数量, 本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加; 如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件, 本公司在处理可行权条件时, 考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值, 本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础, 确认取得服务的金额, 而不考虑权益工具公允价值的减少; 如果修改减少了授予的权益工具的数量, 本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理; 如果以不利于职工的方式修改了可行权条件, 在处理可行权条件时, 不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外), 则将取消或结算作为加速可行权处理, 立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

√适用□不适用

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

公司具体的收入确认方式为：公司销售产品时，在货物交付给买方并经其确认后确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

本集团作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值

两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

1)、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

本集团以市场风险和信用风险的净敞口为基础管理金融资产和金融负债的，以计量日市场参与者在当前市场条件下有序交易中出售净多头（即资产）或者转移净空头（即负债）的价格为基础，计量该金融资产和金融负债组合的公允价值。

2)、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

3)、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用√不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用√不适用

34. 其他

□适用√不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用□不适用

税种	计税依据	税率
增值税	扣除进项税后的余额	13%、17%、部分计生用品享受免税；商业型小规模纳税人征收率为 3%。
城市维护建设税	按应纳税所得额	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	按应纳税所得额	3%
堤防维护费	按应纳税所得额	2%
地方教育费附加	按应纳税所得额	2%
水利建设基金	按应税收入	0.08%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用□不适用

纳税主体名称	所得税税率
公司及子公司西安马应龙肛肠医院有限公司	15%
武汉仲龙投资管理有限公司、武汉马应龙综合门诊部有限公司、大同马应龙肛肠医院有限公司	20%
其他子公司	25%

2. 税收优惠

√适用□不适用

(1) 营业税

根据 2008 年 11 月 5 日修订后的《中华人民共和国营业税暂行条例》及其实施细则的相关规定，公司子公司武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司、武汉马应龙综合门诊部有限公司、北京马应龙长青肛肠医院有限公司、西安马应龙肛肠医院有限公司、沈阳马应龙兴华肛肠医院(有限公司)、南京马应龙中医医院有限公司、大同马应龙肛肠医院有限公司及宁波马应龙医院有限公司免征经营收入应纳营业税及相关附税。

(2) 增值税

从 2016 年 5 月 1 日起, 根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)的规定, 子公司武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司、武汉马应龙综合门诊部有限公司、北京马应龙长青肛肠医院有限公司、西安马应龙肛肠医院有限公司、沈阳马应龙兴华肛肠医院(有限公司)、南京马应龙中医医院有限公司、大同马应龙肛肠医院有限公司及宁波马应龙医院有限公司的医疗服务免征增值税。

(3) 企业所得税

①本公司于 2014 年 10 月 14 日通过高新技术企业认定, 获得编号为 GR201442000507 的高新技术企业证书, 认定有效期为三年。根据相关规定, 公司在高新技术企业认定的有效期内, 按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

②子公司西安马应龙肛肠医院有限公司税优惠政策: 根据《国家税务总局关于深入西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)第一条规定应享受 15% 的优惠税率。

③根据《小微企业所得税优惠政策的通知》(财税[2015]34 号)规定, 子公司武汉仲龙投资管理有限公司、武汉马应龙综合门诊部有限公司和大同马应龙肛肠医院有限公司属于小微企业, 其所得减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,909,398.28	6,640,150.73
银行存款	489,659,051.47	596,124,770.84
其他货币资金	50,761,262.20	88,222,708.55
合计	548,329,711.95	690,987,630.12
其中: 存放在境外的款项总额	706,783.16	1,110,437.95

其他说明

注1: 其他货币资金, 主要系存放于证券营业部的未使用投资款25,163,517.25元、存放于支付宝款项1,521,447.87元、银行承兑汇票保证金15,711,401.19元(其中: 三个月以内到期的保证金9,495,524.12元, 三至六个月到期的保证金6,215,877.07元)、信用证保证金3,000,000.00元(三个

月以内到期)、法院冻结存款5,364,895.89元(详见注释(七)20。

注2:存放在境外的款项系本集团在香港注册子公司马应龙国际医药发展有限公司所持有的存放在境外款项。

注3:货币资金质押详见注释(七).20。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中:债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中:债务工具投资		
权益工具投资	21,166,100.00	28,813,000.00
其他		
合计	21,166,100.00	28,813,000.00

3、衍生金融资产

□适用√不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	344,344,910.23	293,183,510.98
商业承兑票据		1,000,000.00
合计	344,344,910.23	294,183,510.98

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用√不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	100,827,508.97	
商业承兑票据		

合计	100,827,508.97
----	----------------

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

公司期末没有因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	196,630,110.41	100	14,779,440.39	7.52	181,850,670.02	206,626,178.68	100.00	14,445,685.42	6.99	192,180,493.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	196,630,110.41	/	14,779,440.39	/	181,850,670.02	206,626,178.68	/	14,445,685.42	/	192,180,493.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	180,777,584.38	9,038,879.22	5
1 年以内小计	180,777,584.38	9,038,879.22	5
1 至 2 年	9,933,578.65	993,357.87	10
2 至 3 年	928,626.18	185,725.24	20
3 年以上			
3 至 4 年	801,942.45	400,971.24	50

4至5年	139,359.67	111,487.74	80
5年以上	4,049,019.08	4,049,019.08	100
合计	196,630,110.41	14,779,440.39	7.52

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 333,754.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为80,500,411.20元，占应收账款期末余额合计数的比例为40.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为4,028,617.22元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款质押情况详见注释（七）.20。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	36,301,614.81	83.76	33,055,889.58	88.79

1 至 2 年	5,083,798.25	11.73	2,264,773.91	6.08
2 至 3 年	335,953.36	0.78	753,956.79	2.03
3 年以上	1,617,120.98	3.73	1,152,293.85	3.10
合计	43,338,487.40	100.00	37,226,914.13	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过1年的重要预付账款未及时结算的原因,主要系公司采购的资产尚未到货,或者资产虽已收到,但尚未验收或验收存在争议,致使预付款项暂未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为17,608,433.75元,占预付款项期末余额合计数的比例为40.63%。

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	666,841.66	1,117,757.50
委托贷款		
债券投资		
合计	666,841.66	1,117,757.50

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,737,623.60	100.00	6,500,448.18	22.62	22,237,175.42	63,807,834.95	100.00	8,342,463.32	13.07	55,465,371.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	28,737,623.60	100.00	6,500,448.18	22.62	22,237,175.42	63,807,834.95	/	8,342,463.32	/	55,465,371.63

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用√不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	11,194,585.17	559,729.28	5.00
1 年以内小计	11,194,585.17	559,729.28	5.00
1 至 2 年	9,957,669.30	995,766.93	10.00
2 至 3 年	1,877,508.55	375,501.71	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,165,845.54	1,082,922.77	50.00
4 至 5 年	277,437.76	221,950.21	80.00
5 年以上	3,264,577.28	3,264,577.28	100.00
合计	28,737,623.60	6,500,448.18	22.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,841,635.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	380.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,086,350.39	15,516,639.25
备用金借支	4,986,275.32	7,459,266.16
押金	5,669,208.73	1,782,007.72
代收代付款	5,213,787.61	5,450,194.91
对非关联公司的应收款项	7,782,001.55	33,599,726.91
合计	28,737,623.60	63,807,834.95

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉市公共资源交易管理办公室	保证金	2,470,000.00	1年以内	8.60	123,500.00
上海泰和投资发展有限公司	应收投资款	2,250,000.00	1-2年	7.83	225,000.00

北京嘉利康医院管理咨询有限公司	代付款项	2,002,789.35	1-2 年	6.97	200,278.94
彭国柱	备用金	578,783.62	1 年以上	2.01	28,939.18
宁波新诚医药有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	1.74	25,000.00
合计	/	7,801,572.97	/	27.15	602,718.12

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,830,442.60		30,830,442.60	24,159,554.54	28,799.31	24,130,755.23
在产品	13,186,066.71		13,186,066.71	16,348,532.11		16,348,532.11
库存商品	158,227,865.66	5,058,872.09	153,168,993.57	163,315,564.16	1,010,626.20	162,304,937.96
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	2,429,121.65		2,429,121.65	2,290,556.34		2,290,556.34
包装物	12,857,715.21		12,857,715.21	10,267,414.79	205,983.41	10,061,431.38
合计	217,531,211.83	5,058,872.09	212,472,339.74	216,381,621.94	1,245,408.92	215,136,213.02

(2). 存货跌价准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	28,799.31	-28,799.31				
在产品						
库存商品	1,010,626.20	4,048,245.89				5,058,872.09
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	205,983.41	-205,983.41				
合计	1,245,408.92	3,813,463.17				5,058,872.09

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用√不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用√不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	11,084,484.02	13,627,072.24
合计	11,084,484.02	13,627,072.24

13、其他流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年期内理财产品投资	410,805,370.97	209,500,000.00
待抵扣增值税进项税	609,980.79	41,373.11
国债逆回购		11,500,110.00
预缴企业所得税	1,201.24	
合计	411,416,553.00	221,041,483.11

14、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	7,337,869.80		7,337,869.80			
按成本计量的	14,810,288.00	10,300.00	14,799,988.00	15,230,300.00		15,230,300.00
合计	22,148,157.80	10,300.00	22,137,857.80	15,230,300.00		15,230,300.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益	可供出售债务	合计

	工具	工具		
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	4,962,063.68			4,962,063.68
公允价值	2,375,806.12			2,375,806.12
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,375,806.12			2,375,806.12
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
昆明宝安高新股权投资基金管理公司	420,000.00		420,000.00						14.00	
成都欧康医药股份有限公司		4,999,988.00		4,999,988.00					4.22	
珠海国佳新材股份有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00							43,163.94
武汉市水果湖商场股份有限公司	10,300.00			10,300.00		10,300.00		10,300.00	0.08	
深圳安泰创新科技股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					2.77	
深圳市雷迈科技有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00					1.98	
南京济朗生物科技有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00					3.25	
合计	15,230,300.00	4,999,988.00	5,420,000.00	14,810,288.00					/	43,163.94

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额				
本期计提	10,300.00			10,300.00
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	10,300.00			10,300.00

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用√不适用

其他说明

√适用□不适用

注1：2016年11月，公司与成都欧康医药股份有限公司（股票代码：833230）签订股票认购及增资协议，由成都欧康医药股份有限公司向本公司定向发行股票，本公司认购1,785,710股，每股2.80元，总计出资4,999,988.00元，出资比例4.22%。股权登记日为2016年11月7日。

注2：昆明宝安高新股权投资基金管理有限公司已于本年度清算。

注3：珠海国佳新材股份有限公司（股票名称国佳新材）已挂牌交易，公司于本年度先后在二级市场交易市场出售所持有的珠海国佳新材股份有限公司股权37,936.32元。剩余股权已于年末按公允价值计量。

注4：因武汉市水果湖商场股份有限公司已失掉联系，本年度全额计提减值准备。

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况：**

□适用√不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用√不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况：**

□适用√不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中国宝安集团创新科技园有限公司	10,936,426.29			-2,165.20						10,934,261.09	
武汉东泰医药保健品有限公司	459,612.40									459,612.40	459,612.40
湖北维达健基因技术有限公司	1,087,826.20			-372,795.84						715,030.36	
深圳市宝利通小额贷款有限公司	91,690,711.15			8,141,102.71						99,831,813.86	
湖北高投鑫龙投资管理有限公司	2,526,687.45			-239,071.93						2,287,615.52	
深圳大佛药业有限公司	21,967,545.36			-71,028.18	86,988.23					21,983,505.41	
湖北高龙健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）		37,500,000.00								37,500,000.00	
小计	128,668,808.85	37,500,000.00		7,456,041.56	86,988.23					173,711,838.64	459,612.40
合计	128,668,808.85	37,500,000.00		7,456,041.56	86,988.23					173,711,838.64	459,612.40

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	279,728,376.45	246,490,265.67	10,839,414.05	53,224,489.44	590,282,545.61
2. 本期增加金额	1,370,831.20	8,957,872.81	1,487,764.14	5,917,412.19	17,733,880.34
(1) 购置	1,296,331.20	3,523,156.45	1,487,764.14	4,779,480.37	11,086,732.16
(2) 在建工程转入	74,500.00	5,434,716.36		1,137,931.82	6,647,148.18
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,870,160.74	3,243,586.37	1,411,770.00	5,441,342.55	11,966,859.66
(1) 处置或报废	1,870,160.74	3,243,586.37	1,411,770.00	5,441,342.55	11,966,859.66
4. 期末余额	279,229,046.91	252,204,552.11	10,915,408.19	53,700,559.08	596,049,566.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	56,325,419.21	90,457,634.77	8,329,825.36	35,822,048.45	190,934,927.79
2. 本期增加金额	8,758,870.15	19,381,131.19	694,720.39	5,568,816.53	34,403,538.26
(1) 计提	8,758,870.15	19,381,131.19	694,720.39	5,568,816.53	34,403,538.26
3. 本期减少金额	1,322,070.12	2,854,611.97	1,217,073.05	5,026,782.07	10,420,537.21
(1) 处置或报废	1,322,070.12	2,854,611.97	1,217,073.05	5,026,782.07	10,420,537.21

4. 期末余额	63,762,219.24	106,984,153.99	7,807,472.70	36,364,082.91	214,917,928.84
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	215,466,827.67	145,220,398.12	3,107,935.49	17,336,476.17	381,131,637.45
2. 期初账面价值	223,402,957.24	156,032,630.90	2,509,588.69	17,402,440.99	399,347,617.82

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用√不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用√不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用√不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用√不适用

其他说明：

√适用□不适用

固定资产抵押情况详见注释七、(20)。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
马应龙健康云专项工程	975,544.90		975,544.90	1,182,880.00		1,182,880.00

综合制剂大楼项目下设备及安装工程				1,253,770.32		1,253,770.32
预付工程款	97,194.00		97,194.00	105,849.00		105,849.00
预付设备款	262,138.11		262,138.11	192,068.11		192,068.11
其他零星工程	4,146,974.21		4,146,974.21	1,319,490.21		1,319,490.21
北京长青肛肠医院改造工程				4,024,709.74		4,024,709.74
合计	5,481,851.22		5,481,851.22	8,078,767.38		8,078,767.38

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
北京长青肛肠医院改造工程	16,000,000.00	4,024,709.74	12,048,661.53		16,073,371.27		100.46	100.00%				自筹
合计	16,000,000.00	4,024,709.74	12,048,661.53		16,073,371.27		/	/			/	/

北京长青医院改造工程其他减少系于本期完工转入长期待摊费用。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

21、工程物资

□适用√不适用

22、固定资产清理

□适用√不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

24、油气资产

□适用√不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	商标	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	11,736,718.82	84,047.24	7,948,210.14	7,858,562.85	900,000.00	1,770,683.76	30,298,222.81
2. 本期增加金额				2,702,410.71		50,000.00	2,752,410.71
(1) 购置				1,670,410.71		50,000.00	1,720,410.71
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他				1,032,000.00			1,032,000.00
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	11,736,718.82	84,047.24	7,948,210.14	10,560,973.56	900,000.00	1,820,683.76	33,050,633.52
二、累计摊销							
1. 期初余额	2,068,718.27	49,564.51	4,813,836.91	5,565,452.95	273,190.30	1,358,225.82	14,128,988.76
2. 本期增加金额	241,188.96	11,556.51	544,820.88	1,178,513.24	86,767.68	23,333.28	2,086,180.55
(1) 计提	241,188.96	11,556.51	544,820.88	1,178,513.24	86,767.68	23,333.28	2,086,180.55
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	2,309,907.23	61,121.02	5,358,657.79	6,743,966.19	359,957.98	1,381,559.10	16,215,169.31
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							

3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	9,426,811.59	22,926.22	2,589,552.35	3,817,007.37	540,042.02	439,124.66	16,835,464.21
2. 期初账面价值	9,668,000.55	34,482.73	3,134,373.23	2,293,109.90	626,809.70	412,457.94	16,169,234.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

无形资产中土地使用权抵押情况详见注释七、(20)。

26、开发支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
二代马痔膏项目	4,318,370.32	431,642.97					4,750,013.29
巴柳氮钠胶囊	4,459,080.31	330,099.69					4,789,180.00
阿维莫洋项目	936,304.50				16,304.50	920,000.00	
硫酸普拉睾酮钠	928,510.76	3,815,138.16					4,743,648.92
洛芬待因缓释胶囊		970,759.37					970,759.37
合计	10,642,265.89	5,547,640.19			16,304.50	920,000.00	15,253,601.58

其他说明

注1：二代马痔膏项目系公司自主开发研究项目，已获得国家食品药品监督管理总局药物临床试验批件，目前处于临床试验阶段，项目进入临床试验阶段后开始资本化；

注2：巴柳氮钠胶囊、硫酸普拉睾酮钠、洛芬待因缓释胶囊等项目系公司外部购入时相关技术已研发完成，目前项目处于临床研究阶段，公司自购入时开始资本化；

注3：阿维莫洋项目已终止研发，支付的外购款项已收回。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	919,139.67					919,139.67
湖北天下明药业有限公司	4,423,467.22					4,423,467.22
西安马应龙肛肠医院有限公司	2,500,000.00					2,500,000.00
沈阳马应龙医院投资管理有限公司	2,345,000.00					2,345,000.00
大同马应龙肛肠医院有限公司	5,640,000.00					5,640,000.00
宁波马应龙医院有限公司	8,056,638.70					8,056,638.70
合计	23,884,245.59					23,884,245.59

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	919,139.67			919,139.67
湖北天下明药业有限公司		1,006,846.37		1,006,846.37
合计	919,139.67	1,006,846.37		1,925,986.04

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

因湖北天下明药业有限公司即将出售，出售价格低于其账面净资产所占份额部分计提商誉减值准备。

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	50,560,338.79	16,729,989.14	8,826,665.31		58,463,662.62

广告费	87,847.03		29,245.14		58,601.89
展柜费	200,813.25	110,204.45	116,696.86		194,320.84
房屋租赁费	7,984,072.12	5,257,709.62	9,003,266.80		4,238,514.94
减：一年内到期的非流动资产	-13,627,072.24			-2,542,588.22	-11,084,484.02
合计	45,205,998.95	22,097,903.21	17,975,874.11	-2,542,588.22	51,870,616.27

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,231,564.18	1,831,326.69	20,807,095.38	4,596,662.21
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提费用	48,000,000.00	7,200,000.00	46,500,000.00	6,975,000.00
递延收益	18,065,155.27	2,866,565.32	16,298,226.33	2,667,203.64
合计	75,296,719.45	11,897,892.01	83,605,321.71	14,238,865.85

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	1,359,534.41	203,930.16	1,816,612.20	272,491.83
可供出售金融资产公允价值变动	2,375,806.12	356,370.92		
合计	3,735,340.53	560,301.08	1,816,612.20	272,491.83

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用√不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	96,754,156.76	105,251,547.73
资产减值准备	19,503,094.92	4,605,214.35
递延收益	3,200,000.00	800,000.00

合计	119,457,251.68	110,656,762.08
----	----------------	----------------

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		8,698,020.74	
2017 年	8,307,271.86	9,306,987.87	
2018 年	23,453,947.31	27,636,442.81	
2019 年	29,896,497.12	35,943,311.61	
2020 年	22,831,526.88	23,666,784.70	
2021 年	12,264,913.59		
合计	96,754,156.76	105,251,547.73	/

其他说明：

□适用√不适用

30、其他非流动资产

□适用√不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	55,000,000.00
抵押借款	35,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	15,500,000.00	10,500,000.00
合计	90,500,000.00	80,500,000.00

短期借款分类的说明：

注 1：子公司湖北天下明药业有限公司分别向民生银行武汉分行借款 2,000 万元，以应收账款出质；向兴业银行武汉分行借款 4,500 万元，以其信用证、房屋建筑物及土地使用权进行质押或抵押；向广发银行武汉江汉支行借款 650 万元。以上借款均由子公司武汉马应龙大药房连锁股份有限公司提供保证担保，详见注释（七）.20。

注 2：子公司武汉马应龙大药房连锁股份有限公司与民生银行武汉分行签订国内买方保理担保融资协议，借款 1,000 万元，由本公司提供担保。

注 3：子公司西安马应龙肛肠医院有限公司向招商银行西安分行朱雀大街支行借款 300 万元，由本公司提供担保。

注 4：子公司湖北马应龙八宝生物科技有限公司向民生银行武汉光谷高科技支行借款 100 万元，由本公司担保。

注 5：子公司北京马应龙长青医院管理有限公司向招商银行北京分行借款 500 万元，由本公司提供担保。

注 6：期末无已到期未偿还的借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	28,309,618.50	91,304,717.78
合计	28,309,618.50	91,304,717.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	65,422,834.77	108,616,925.35
1 年至 2 年（含 2 年）	27,515,838.50	8,568,143.97
2 年至 3 年（含 3 年）	4,881,259.05	3,767,642.84
3 年以上	13,922,585.32	13,298,360.31
合计	111,742,517.64	134,251,072.47

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

√适用□不适用

应付账款期末余额中账龄超过一年以上的金额为46,319,682.87元，主要为尚未结算的购货尾款。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	19,623,381.94	21,298,358.25
1年至2年（含2年）	458,247.40	2,755,201.50
2年至3年（含3年）	1,996,649.49	790,801.98
3年以上	1,043,568.69	424,153.03
合计	23,121,847.52	25,268,514.76

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用√不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用√不适用

其他说明

√适用□不适用

账龄超过1年的预收款余额为人民币3,498,465.58元，主要为所出售产品客户尚未确认，不具备收入确认条件的款项。

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,072,692.15	194,039,854.79	193,080,311.41	6,032,235.53
二、离职后福利-设定提存计划	23,725.30	22,487,634.49	22,500,686.77	10,673.02
三、辞退福利	39,322.00	-39,322.00		
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,135,739.45	216,488,167.28	215,580,998.18	6,042,908.55

(2). 短期薪酬列示:

√适用□不适用

单位: 元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,947,251.04	171,248,958.35	170,495,835.56	3,700,373.83
二、职工福利费		6,501,733.89	6,501,733.89	
三、社会保险费	366,094.18	9,847,507.31	9,852,858.87	360,742.62
其中: 医疗保险费	44,630.16	8,376,255.09	8,380,528.23	40,357.02
工伤保险费	4,545.19	773,228.14	774,092.69	3,680.64
生育保险费	316,918.83	698,024.08	698,237.95	316,704.96
四、住房公积金	3,414.00	4,085,564.09	4,082,143.09	6,835.00
五、工会经费和职工教育经费	1,755,932.93	2,356,091.15	2,147,740.00	1,964,284.08
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,072,692.15	194,039,854.79	193,080,311.41	6,032,235.53

(3). 设定提存计划列示

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	23,030.72	21,309,356.84	21,321,939.61	10,447.95
2、失业保险费	694.58	1,178,277.65	1,178,747.16	225.07
3、企业年金缴费				
合计	23,725.30	22,487,634.49	22,500,686.77	10,673.02

其他说明:

□适用√不适用

38、应交税费

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,646,052.97	16,241,381.35
消费税		
营业税	4,102.25	290,618.28
企业所得税	17,710,797.50	25,409,613.70
个人所得税		
城市维护建设税	2,024,119.80	5,543,012.16
堤防维护费	72,008.93	87,270.43
教育费附加	1,158,151.71	2,719,690.56
平抑物价基金	67,510.73	67,510.73
地方教育费附加	450,882.67	1,627,370.28
房产税	200,249.19	71,457.94
其他	526,986.33	704,984.48
合计	55,860,862.08	52,762,909.91

其他说明：

税费计缴标准详见注释(六)税项所述。

39、应付利息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,432.25	264,824.32
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	2,432.25	264,824.32

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

40、应付股利

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	607,227.51	481,600.03
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	607,227.51	481,600.03

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	19,776,215.19	20,883,796.58
往来款项	4,928,347.09	11,262,904.44
代收代付款项	20,779,050.24	15,353,273.84
预提费用	48,000,000.00	46,500,000.00
暂扣款		4,420,445.44
预收增资款		10,000,000.00
预收股权转让款		2,420,000.00
其他	4,968,293.64	5,131,121.02
合计	98,451,906.16	115,971,541.32

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用√不适用

其他说明

适用 不适用

其他应付款期末余额中账龄超过一年以上的金额为3,244,683.32元,主要为尚未支付的保证金、押金等款项。

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	5,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	5,000,000.00	

长期借款分类的说明:

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,期限5年,分4期还款,利率1.2%。本公司以抵押房屋提供抵押担保,详见注释(七)20。

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动:(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

□适用 √ 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √ 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √ 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √ 不适用

其他说明:

□适用 √ 不适用

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款:**

□适用 √ 不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √ 不适用

49、专项应付款

□适用 √ 不适用

50、预计负债

□适用 √ 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □ 不适用

单位: 元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
其中: 与资产相关的政府补助	15,774,696.92	8,420,000.00	4,351,208.32	19,843,488.60	
与收益相关的政府补助	1,323,529.41	7,576,000.00	7,477,862.74	1,421,666.67	
合计	17,098,226.33	15,996,000.00	11,829,071.06	21,265,155.27	/

涉及政府补助的项目：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
肛肠领域健康云项目补助		4,000,000.00	4,000,000.00			与收益相关
北京市海淀区公共委重点发展学科项目	100,000.00	100,000.00	200,000.00			与收益相关
北京中医药传承“双百工程”		50,000.00	50,000.00			与收益相关
北京中医药科技发展资金项目款		60,000.00	5,000.00		55,000.00	与收益相关
武汉市青山区 2014 年黄鹤英才(现代服务)计划资助资金	50,000.00		50,000.00			与收益相关
马应龙麝香痔疮膏的二次开发	423,529.41		423,529.41			与收益相关
武汉市洪山英才计划项目资助资金	100,000.00		100,000.00			与收益相关
武汉市黄鹤英才计划项目资助资金	400,000.00		200,000.00		200,000.00	与收益相关
武汉市科技局研发补贴预拨款	250,000.00	1,366,000.00	1,616,000.00			与收益相关
马应龙麝香痔疮膏标准化建设补助		1,000,000.00	333,333.33		666,666.67	与收益相关
硫酸普拉睾酮钠片关键技术研发		1,000,000.00	500,000.00		500,000.00	与收益相关
国家临床重点专科建设项目	2,074,696.92		561,776.64		1,512,920.28	与资产相关
肛肠领域健康云项目补助	800,000.00	3,200,000.00	800,000.00		3,200,000.00	与资产相关
益气通便颗粒产业化专项资金	200,000.00		200,000.00			与资产相关
金玄痔科熏洗散产业化专项资金	200,000.00		200,000.00			与资产相关
痔疮系列药物技术进步产业化专项资金	360,000.00		360,000.00			与资产相关
基本药物大品种 GMP 改造	2,000,000.00		200,000.00		1,800,000.00	与资产相关
产业升级技术改造补贴	2,400,000.00		240,000.00		2,160,000.00	与资产相关
治痔系列产业化及深度研发	800,000.00		200,000.00		600,000.00	与资产相关
2014 年度武汉市高	240,000.00		60,000.00		180,000.00	与资产

技术产业引导资金项目(扩建益气通便颗粒生产)						相关
一种用于治疗痔疮出血及相关症状的药物成果转化及产业化	1,200,000.00		120,000.00		1,080,000.00	与资产相关
槐榆清热止血胶囊产业化(新版GMP改造)	700,000.00		70,000.00		630,000.00	与资产相关
技术中心创新能力建设项目补助	4,800,000.00		1,200,000.00		3,600,000.00	与资产相关
2016年工业投资和技术改造项目专项补贴资金		5,220,000.00	139,431.68		5,080,568.32	与资产相关
合计	17,098,226.33	15,996,000.00	11,829,071.06		21,265,155.27	/

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应付结构化主体权益款	38,410,910.81	
合计	38,410,910.81	

其他说明:

注:应付结构化主体权益款系子公司武汉研龙医疗产业投资基金合伙企业(有限合伙)其他投资者权益款。其中:投资款38,500,000.00元,应付优先级有限合伙人固定收益225,000.00元,应付普通合伙人收益款-314,089.19元。

53、股本

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	431,053,891						431,053,891

其他说明:

报告期内,公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	119,120,686.04	-10,918,015.80		108,202,670.24
其他资本公积	620,823.73			620,823.73
合计	119,741,509.77	-10,918,015.80		108,823,493.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：子公司马应龙药业集团连锁医院投资有限公司本年度向北京马应龙长青医院管理有限公司增资，出资额与其享有被投资方的净资产份额间差异调增资本公积-股本溢价3,891,796.37元；

注2：子公司武汉天一医药科技投资有限公司收购湖北马应龙八宝生物科技有限公司股权，出资额与其享有被投资方的净净资产份额间差异调增资本公积-股本溢价-1,055,320.72元；

注3：本公司收购武汉迈迪医疗投资中心(有限合伙)股权，出资额与其享有被投资方的净净资产份额间差异调增资本公积-股本溢价-13,754,491.45元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,461,390.77	3,434,693.83		356,370.92	3,058,496.16	19,826.75	5,519,886.93
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		86,988.23			86,988.23		86,988.23
可供出售金融资产公允价值变动损益		2,375,806.12		356,370.92	2,019,435.20		2,019,435.20
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	133,264.01	971,899.48			952,072.73	19,826.75	1,085,336.74
其他	2,328,126.76						2,328,126.76
其他综合收益合计	2,461,390.77	3,434,693.83		356,370.92	3,058,496.16	19,826.75	5,519,886.93

58、专项储备

□适用√不适用

59、盈余公积

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	193,776,650.03	26,435,493.81		220,212,143.84
任意盈余公积	75,080,502.49			75,080,502.49
合计	268,857,152.52	26,435,493.81		295,292,646.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积按母公司净利润10%计提。

60、未分配利润

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	961,988,347.38	875,196,706.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	961,988,347.38	875,196,706.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	250,243,913.86	223,256,086.63
减：提取法定盈余公积	26,435,493.81	23,727,273.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	86,210,778.20	13,263,196.64
转作股本的普通股股利		99,473,975.00
期末未分配利润	1,099,585,989.23	961,988,347.38

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,077,893,706.01	1,338,107,281.25	1,767,793,858.16	1,078,522,422.91
其他业务	24,913,189.50	1,328,383.41	15,888,493.99	1,050,767.35
合计	2,102,806,895.51	1,339,435,664.66	1,783,682,352.15	1,079,573,190.26

62、税金及附加

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	262,463.71	966,049.28
城市维护建设税	8,879,490.86	7,142,791.28
教育费附加	3,751,656.62	3,061,598.68
资源税		
房产税	939,777.61	
土地使用税	260,814.86	
车船使用税	10,740.00	
印花税	128,181.00	
地方教育税附加	2,046,560.79	2,041,923.35
堤防维护费		141,534.05
水利建设基金	37,224.24	25,810.90
其他	11,910.86	
合计	16,328,820.55	13,379,707.54

其他说明：

注1：税费计缴标准详见注释(六)税项所述。

注2：2016年12月3日，财政部发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），要求利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，核算内容调整为企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；该规定自发布之日起施行，国家统一的会计制度中相关规定与该规定不一致的，应按该规定执行；2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响资产、负债等金额的，按该规定调整。本公司已将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，并自2016年5月1日起将原在管理费用中核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等调整至“税金及附加”项目核算及列报。

63、销售费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场开拓费	202,658,704.84	173,186,688.96
职工薪酬	85,707,813.91	83,136,243.29
媒介广告费	24,375,075.65	28,077,090.23
业务宣传费	17,573,896.62	14,471,127.28
会议费	16,495,419.78	16,056,917.69
租赁费	13,268,937.96	10,579,256.99
交通运输费	10,002,331.43	9,961,604.68
差旅费	5,813,703.97	5,627,463.07

办公费	3,964,465.56	3,624,938.02
其他	10,551,755.44	9,999,132.24
合计	390,412,105.16	354,720,462.45

64、管理费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,893,475.11	37,592,910.91
研发费	31,361,288.94	29,177,620.23
折旧及摊销	11,853,504.84	17,070,231.74
租赁费	2,836,438.14	7,700,739.97
办公费	5,971,524.65	5,926,873.86
差旅会议费	7,390,600.90	4,462,744.50
交际应酬费	2,897,624.04	2,447,237.70
相关税费	2,297,830.39	3,376,283.28
审计咨询等其他支出	25,900,759.46	19,555,952.75
合计	123,403,046.47	127,310,594.94

65、财务费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,722,387.22	7,703,668.12
减：利息收入	-6,978,080.60	-10,605,241.95
汇兑损益	254,201.02	-513,368.81
手续费	820,314.75	790,365.00
合计	-1,181,177.61	-2,624,577.64

66、资产减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,507,880.17	3,573,672.69
二、存货跌价损失	3,813,463.17	210,717.99
三、可供出售金融资产减值损失	10,300.00	
四、商誉减值损失	1,006,846.37	919,139.67
合计	3,322,729.37	4,703,530.35

67、公允价值变动收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-457,077.79	2,431,608.61
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-457,077.79	2,431,608.61

68、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,456,041.56	4,443,449.90
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	297,500.00	384,500.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	7,486,053.54	14,599,637.15
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	43,163.94	130,677.13
处置可供出售金融资产取得的投资收益	15,426,020.85	8,762,827.50
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	30,708,779.89	28,321,091.68

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,223,718.48	18,044.18	9,223,718.48
其中：固定资产处置利得	9,223,718.48	18,044.18	9,223,718.48
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	14,317,301.96	10,125,122.43	14,317,301.96
其他	1,045,020.67	1,078,489.85	1,045,020.67
合计	24,586,041.11	11,221,656.46	24,586,041.11

计入当期损益的政府补助

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关 /与收益相关
稳定就业岗位补贴	895,997.90	856,000.00	与收益相关
股权投资类企业租房补贴	108,000.00	14,380.00	与收益相关
就业见习补贴	141,220.00	331,950.00	与收益相关
2015年度武汉市中小企业国际市场开拓资金	8,000.00		与收益相关
武汉市东西湖区劳动就业管理局社保补贴	85,315.00		与收益相关
武汉市失业保险管理办公室失业保险基金	60,100.00		与收益相关
武汉临空港经济技术开发区企业发展金	211,598.00		与收益相关
2016年洪山区专利转化项目补贴	120,000.00		与收益相关
专科建设补贴	25,000.00		与收益相关
北京中医药传承“双百工程”	50,000.00		与收益相关
北京中医药科技发展资金项目款	5,000.00		与收益相关
武汉市科技局研发补贴拨款	1,616,000.00		与收益相关
2015年清洁生产补助资金	100,000.00		与收益相关
2016年领军企业参与制定标准项目奖励资金	80,000.00		与收益相关
2016年度知识产权奖励	108,000.00		与收益相关
2016年度创新平台补助资金	100,000.00		与收益相关
洪山“城市合伙人”一次性奖励补贴资金	100,000.00		与收益相关
马应龙麝香痔疮膏的二次开发	423,529.41	423,529.41	与收益相关
武汉市青山区2014年黄鹤英才计划资助资金	50,000.00	50,000.00	与收益相关
北京市海淀区公共委重点发展学科项目	200,000.00	50,000.00	与收益相关
武汉市洪山区企业发明专利资助	9,000.00	6,000.00	与收益相关
武汉市洪山区菊展奖励	6,000.00	7,000.00	与收益相关
痔术后及肠炎系列新药的产业化研究项目补助	330,000.00	770,000.00	与收益相关
肛肠领域健康云项目补助	4,000,000.00		与收益相关
企业发展金		173,180.00	与收益相关
2014年老字号工程扶持资金项目		1,034,000.00	与收益相关
武汉市青山区2015年第一批服务业专项资金		30,000.00	与收益相关
中央健康（养老）专项资金扶持项目		700,000.00	与收益相关
黄标车提前报废补贴		17,303.00	与收益相关
中小企业发展专项资金		200,000.00	与收益相关
2015年武汉市企业自主创新和信息化专项资金		400,000.00	与收益相关
救护车报废补贴		8,500.00	与收益相关
股权投资类企业奖励补贴		49,670.00	与收益相关
2015年科技人才创新团队补助款		200,000.00	与收益相关

2014 年武汉市专利与集成电路布图设计资助		20,900.00	与收益相关
2015 年高新技术企业补助		50,000.00	与收益相关
电力扩容工程项目补贴		800,000.00	与收益相关
湖北省企业知识产权建设工程奖励		50,000.00	与收益相关
武汉市财政局 2015 年第二批电子商务专项资金		1,000,000.00	与收益相关
武汉市科技局 2014 年度科技进步奖励		30,000.00	与收益相关
武汉市质量技术监督局拨 2013 年优秀 QC 小组奖励		3,000.00	与收益相关
马应龙麝香痔疮膏标准化建设补助	333,333.33		与收益相关
硫酸普拉睾酮钠片关键技术研发	500,000.00		与收益相关
武汉市洪山英才计划项目资助资金	100,000.00		与收益相关
武汉市黄鹤英才计划项目资助资金	200,000.00		与收益相关
益气通便颗粒产业化专项资金	200,000.00	200,000.00	与资产相关
金玄痔科熏洗散产业化专项资金	200,000.00	200,000.00	与资产相关
痔疮系列药物技术进步产业化专项资金	360,000.00	360,000.00	与资产相关
治痔系列产业化及深度研发	200,000.00	200,000.00	与资产相关
2014 年度武汉市高技术产业引导资金项目(扩建益气通便颗粒生产)	60,000.00	60,000.00	与资产相关
技术中心创新能力建设项目补助	1,200,000.00	1,200,000.00	与资产相关
国家临床重点专科建设项目	561,776.64	629,710.02	与资产相关
肛肠领域健康云项目补助	800,000.00		与资产相关
基本药物大品种 GMP 改造	200,000.00		
产业升级技术改造补贴	240,000.00		与资产相关
一种用于治疗痔疮出血及相关症状的药物成果转化及产业化	120,000.00		与资产相关
槐榆清热止血胶囊产业化(新版 GMP 改造)	70,000.00		与资产相关
2016 年工业投资和技术改造项目专项补贴资金	139,431.68		与资产相关
合计	14,317,301.96	10,125,122.43	/

其他说明:

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	638,913.30	152,347.26	638,913.30
其中: 固定资产处置损失	638,913.30	152,347.26	638,913.30
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,532,535.46	460,917.88	5,532,535.46
罚没支出	39,437.94	138,546.83	39,437.94
赔款支出	25,000.00	85,302.80	25,000.00
其他	689.54		689.54
合计	6,236,576.24	837,114.77	6,236,576.24

其他说明：

公司捐赠300万元设立民办非企业机构马应龙肛肠诊疗技术研究院，研究院于2016年2月经国家民政部批准正式设立。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	44,417,062.09	38,385,023.22
递延所得税费用	2,272,412.17	-1,571,875.69
合计	46,689,474.26	36,813,147.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	279,686,873.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,953,031.13
子公司适用不同税率的影响	-1,948,914.02
调整以前期间所得税的影响	-1,193,681.27
非应税收入的影响	-1,169,939.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	513,445.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,974,360.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,849,083.11
加计扣除费用的影响	-2,292,923.91
其他	5,011.93
所得税费用	46,689,474.26

其他说明：

□适用√不适用

72、其他综合收益

√适用□不适用

详见注释（七）35.

73、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,377,147.12	14,014,901.11
收到政府补助款	10,064,230.90	7,751,883.00
收到的其他款项	32,293,801.47	1,077,515.14
合计	49,735,179.49	22,844,299.25

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用	356,102,571.39	320,137,949.86
支付的银行手续费等	820,234.95	715,284.20
支付的其他款项	907,913.28	6,682,113.85
合计	357,830,719.62	327,535,347.91

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助	8,420,000.00	8,700,000.00
合计	8,420,000.00	8,700,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		5,163,339.95
子公司清算退回给少数股东投资款		
合计		5,163,339.95

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用√不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
子公司清算退回给少数股东投资款	3,600,000.00	
支付的融资手续费	79.80	86,416.67
合计	3,600,079.80	86,416.67

:

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	232,997,399.62	210,943,538.70
加：资产减值准备	3,322,729.37	4,703,530.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,403,538.26	21,555,196.33
无形资产摊销	2,086,180.55	2,528,421.37
长期待摊费用摊销	17,975,874.11	17,752,090.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-8,584,805.18	134,303.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	457,077.79	-2,431,608.61
财务费用（收益以“-”号填列）	4,030,671.84	4,235,532.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,708,779.89	-28,321,091.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,340,973.84	-1,844,367.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-68,561.67	272,491.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,149,589.89	15,501,663.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	54,327,129.16	-50,894,897.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-67,478,759.49	-10,654,516.97
其他	-4,351,208.32	-629,710.02
经营活动产生的现金流量净额	239,599,870.10	182,850,576.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	522,731,967.00	602,945,592.33
减: 现金的期初余额	602,945,592.33	630,402,799.57
加: 现金等价物的期末余额	13,966,971.99	10,014,527.61
减: 现金等价物的期初余额	10,014,527.61	38,873,356.60
现金及现金等价物净增加额	-76,261,180.95	-56,316,036.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用√不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用√不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	522,731,967.00	602,945,592.33
其中: 库存现金	7,909,398.28	6,640,150.73
可随时用于支付的银行存款	489,659,051.47	596,124,770.84
可随时用于支付的其他货币资金	25,163,517.25	180,670.76
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	13,966,971.99	10,014,527.61
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	536,698,938.99	612,960,119.94
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用√不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用√不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	3,000,000.00	质押保证金
	6,265,877.07	3个月以上6个月以内保证金
	5,364,895.89	法院裁定冻结银行存款
固定资产	20,797,387.05	抵押借款
无形资产	2,336,164.23	抵押借款
应收账款	4,965,017.32	质押借款
合计	42,729,341.56	/

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

适用 不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,592,372.66
其中: 美元			
欧元			
港币	2,898,092.43	0.89451	2,592,372.66
人民币			
人民币			
应收账款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			2,830,324.65
港币	3,164,106.22	0.89451	2,830,324.65
其他应付款			2,166,179.77
港币	2,421,638.40	0.89451	2,166,179.77

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1)、本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2)、合并成本

适用 不适用

(3)、合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

（1）公司清算

子公司武汉泰合仲龙健康投资基金合伙企业（有限合伙）因经营期到期，本年度清算注销登记。

（2）新设子公司

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
武汉同道和科技合伙企业（有限合伙）	2016年8月	10,135,313.77	35,313.77
武汉小马奔腾医疗科技有限公司	2016年9月	58,599,554.33	-445.67
武汉侨龙医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙）	2016年10月	59,685,910.81	-314,089.19

注1：武汉同道和科技合伙企业（有限合伙），系由子公司武汉天一医药科技投资有限公司（马应龙全资子公司）与夏有章等18名自然人合伙设立，于2016年8月22日取得营业执照。合伙期限为5年。因马应龙及公司的关键管理人员持股比例达57%，马应龙及其管理管理人员可以主导被投资单位的经营活动，因此武汉同道和科技合伙企业（有限合伙）被纳入合并范围。

注2：武汉小马奔腾医疗科技有限公司，系由子公司武汉侨龙医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙）、武汉同道和科技合伙企业（有限合伙）、武汉马应龙网络投资有限公司和中国汇富控股有限公司共同设立，于2016年9月21日取得营业执照。

注3：武汉侨龙医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙），由子公司武汉马应龙网络投资有限公司、武汉同道和科技合伙企业（有限合伙）与湖北高投鑫龙投资管理有限公司、湖北高龙健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）、中国风险投资有限公司等合伙设立，于2016年10月8日取得营业执照。合伙期限为5年。根据合伙协议规定，武汉侨龙医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙）

定向投资于马应龙健康云创业项目及相关配套建设项目“小马医疗”，马应龙可以主导被投资单位的经营活动，因此武汉研龙医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙）被纳入合并范围。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用□不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉天一医药开发有限公司	武汉	武汉市武昌区南湖周家湾	药品生产		80.00	设立
武汉马应龙大药房连锁股份有限公司	武汉	武汉市青山区车站街91号	药品零售	93.42	6.58	设立
武汉马应龙医院投资管理有限公司	武汉	武汉市洪山区狮子山街周家湾100号	医院投资	97.78	2.22	设立
武汉马应龙医药物流有限公司	武汉	湖北省武汉东湖新技术开发区关南四路8号	药品批发	93.19	6.81	设立
武汉天一医药科技投资有限公司	武汉	武汉市武昌区南湖周家湾	项目投资	98.75	1.25	设立
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	武汉	武汉市洪山区狮子山街周家湾	技术研发	15.00	36.00	设立
武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司	武汉	武汉市武昌区武珞路六巷3号4栋	医疗服务		100.00	设立
马应龙国际医药发展有限公司	香港	FLAT/RM 411 NEW EAST OCEAN CTP 9 SCIENCE MUSEUM RD TSTMHATSUI EAST KL	药品销售	97.96		设立
武汉马应龙综合门诊部有限公司	武汉	武汉市洪山区狮子山街周家湾3栋1层	医疗服务		100.00	设立
马应龙药业集团连锁医院投资管理股份有限公司	武汉	武汉市洪山区狮子山街周家湾1栋1-2层	医疗机构投资	57.58	42.42	设立
南京马应龙医院管理有限公司	南京	南京市秦淮区龙蟠中路500号	医疗机构投资		81.80	设立
南京马应龙中医医院有限公司	南京	南京市秦淮区龙蟠中路500号	医疗服务		100.00	设立
武汉迈迪投资管理有限公司	武汉	武汉市东湖新技术开发区高新大道666号B1栋	投资管理	55.00		设立
武汉迈迪医疗投资中心(有限合伙)	武汉	武汉东湖新技术开发区高新大道666号光谷生物城九峰创新基地B1栋5楼	投资与资产管理	76.94	1.39	设立
湖北马应龙八宝生物科技有限公司	武汉	洪山区狮子山街周家湾100号	化妆品研发销售	51.00	13.48	设立
武汉仲龙投资管理有限公司	武汉	武汉东湖新技术开发区关南四路8号	投资管理	55.00		设立
武汉马应龙医药有限公司	武汉	武汉市汉阳区汉阳大道139号2栋17层	药品开发及技	16.67	71.54	设立

			术转让			
湖北天下明药业有限公司	武汉	武汉市东西湖东西湖大道 6009 号 (7)	药品批发		51.00	设立
宁波马应龙医院有限公司	宁波	宁波市江北区大庆北路 318 号	医疗服务		70.00	设立
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	武汉	武汉市硚口区解放大道 537 号	药品零售		100.00	设立
武汉智康企业管理咨询有限公司	武汉	武汉市武昌区武珞路附六巷(省油脂公司 10 楼)	管理咨询		100.00	设立
北京马应龙长青医院管理有限公司	北京	北京市海淀区闵庄路 3 号玉泉慧谷园 17 号楼 B118 室	医疗机构投资		55.00	设立
北京马应龙长青肛肠医院有限公司	北京	北京市海淀区闵庄路 3 号玉泉慧谷园 17 号楼	医疗服务		98.65	设立
西安马应龙肛肠医院有限公司	西安	西安市新城区尚勤路 435 号	医疗服务		61.42	设立
沈阳马应龙医院投资管理有限公司	沈阳	沈阳市铁西区兴华南街 87 号 7 门	医疗机构投资		67.00	设立
沈阳马应龙兴华肛肠医院(有限公司)	沈阳	沈阳市铁西区兴华南街 87 号 7 门	医疗服务		100.00	设立
大同马应龙肛肠医院有限公司	大同	大同市城区柳航里综合楼 1-3 层	医疗服务		60.00	设立
湖北马应龙护理品有限公司	武汉	洪山区狮子山街周家湾 2 栋 5 层	护理品批发零售		51.00	设立
武汉马应龙网络投资有限公司	武汉	武汉市硚口区解放大道 21 号汉正街都市工业园 A126-2316 室	医疗机构投资	80.00	20.00	设立
武汉硃龙医疗产业投资基金合伙企业(有限合伙)	武汉	武汉市硚口区解放大道 21 号汉正街都市工业园 A126-2316 室	医疗机构投资		36.66	设立
武汉小马奔腾医疗科技有限公司	武汉	武汉市硚口区解放大道 21 号汉正街都市工业园 A126-3068 室	医疗技术开发		99.15	设立
武汉同道和科技合伙企业(有限合伙)	武汉	武汉市硚口区解放大道 21 号汉正街都市工业园 A126-3067 室	网络技术		19.80	设立

注1：武汉硃龙医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙）系新设企业，详见注释（八）3；

注2：武汉小马奔腾医疗科技有限公司系新设公司，详见注释（八）3）；

注3：武汉同道和科技合伙企业（有限合伙）系新设合伙企业，详见注释（八）3；

注4：子公司北京马应龙长青医院管理有限公司（以下简称“北京医管”）原股东韩笑冰、李佩琦、张涵、李国栋、北京嘉利康医院管理资讯有限公司以其所持公司股权联合其他投资人共同设立合伙企业—北京溢康太和医院管理中心（有限合伙），然后本公司子公司马应龙药业集团连

锁医院投资管理股份有限公司对其认缴出资3,570万元（其中原出资2,820元，原出资比例70.01%），认缴出资比例为51%；北京溢康太和医院管理中心（有限合伙）认缴出资2,590万元，认缴出资比例为37%；自然人韩笑冰认缴出资840万元（原出资840万元）认缴出资比例为12%。各股东以每股1.05元的价格认购公司新增股份。北京医管于2016年12月23日完成了工商变更备案登记，变更后的注册资本为7,000万元。截止2016年12月31日，北京医管实收资本5,510.8571万元，其中马应龙药业集团连锁医院投资管理股份有限公司实缴出资共计3,060万元，实缴出资比例为55.00%；

注5：2016年4月，子公司武汉天一科技投资有限公司与子公司湖北马应龙八宝生物科技有限公司（以下简称“八宝公司”）以及八宝公司的自然人股东牟宗芬、汤刚兵、严常开、余守洪、王礼德、王骋、肖胜刚7人签订了股权转让协议，累计受让八宝公司5.98%的股权，八宝公司已于2016年4月22日完成工商变更登记事项，武汉天一科技投资有限公司对八宝生物科技有限公司持股比例由原来的7.50%变更为13.48%。

注6：2016年12月8日，本公司分别与武汉迈迪医疗投资中心(有限合伙)的合伙人谭志斌、王宁、武汉涌金投资控股有限公司签订了“财产份额转让协议”，受让了三位股东对公司的出资财产份额，累计受让财产份额比例49.16%，本公司于2016年12月8日共支付了受让财产份额的受让款3,540万元。受让出资份额后，本集团对武汉迈迪医疗投资中心(有限合伙)出资比例由原来的29.17%增至78.33%。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

- 1) 武汉迈迪医疗投资中心(有限合伙)，系公司与子公司武汉迈迪投资管理有限公司、武汉科技创新投资有限公司及熊家饶等10位自然人共同以货币出资设立，公司出资比例为27.78%、子公司武汉迈迪投资管理有限公司出资比例为1.39%，工商登记手续已于2011年8月30日办理完毕。武汉迈迪医疗投资中心(有限合伙)为有限合伙企业，公司子公司武汉迈迪投资管理有限公司作为该合伙企业的普通合伙人及执行事务合伙人，受全体合伙人委托对该合伙企业进行管理。同时，本公司及公司子公司武汉迈迪投资管理有限公司在该合伙企业投资决策委员会中具备60%的表决权，故自2011年9月起将其纳入本公司合并范围。
- 2) 武汉迈迪投资管理有限公司，系公司与中国宝安集团资产管理有限公司、中国风险投资有限公司及自然人罗志勇共同以货币出资设立的控股子公司，持股比例为45%，工商登记手续已于2011年1月13日办理完毕。因本公司在武汉迈迪投资管理有限公司董事会中具备60%的表决权，故自2011年1月起将其纳入本公司合并范围。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

注1：武汉同道和科技合伙企业（有限合伙），系由子公司武汉天一医药科技投资有限公司

(马应龙全资子公司)与夏有章等18名自然人合伙设立,于2016年8月22日取得营业执照。合伙期限为5年。因马应龙及公司的关键管理人员持股比例达57%,马应龙及其管理管理人员可以主导被投资单位的经营活动,因此武汉同道和科技合伙企业(有限合伙)被纳入合并范围。

注2:武汉侨龙医疗产业投资基金合伙企业(有限合伙),由子公司武汉马应龙网络投资有限公司、武汉同道和科技合伙企业(有限合伙)与湖北高投鑫龙投资管理有限公司、湖北高龙健康产业投资基金合伙企业(有限合伙)、中国风险投资有限公司等合伙设立,于2016年10月8日取得营业执照。合伙期限为5年。根据合伙协议规定,武汉侨龙医疗产业投资基金合伙企业(有限合伙)定向投资于马应龙健康云创业项目及相关配套建设项目“小马医疗”,马应龙可以主导被投资单位的经营活动,因此武汉侨龙医疗产业投资基金合伙企业(有限合伙)被纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北天下明药业有限公司	49.00%	-4,866,645.27		15,933,050.57
北京马应龙长青医院管理有限公司	45.00%	-3,848,131.08		12,279,881.35
武汉迈迪医疗投资中心(有限合伙)	21.67%	-5,276,973.13		9,936,597.93
南京马应龙医院管理有限公司	18.20%	-754,988.09		850,673.99

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

√适用□不适用

3) 武汉迈迪医疗投资中心(有限合伙),系公司与子公司武汉迈迪投资管理有限公司、武汉科技创新投资有限公司及熊家饶等10位自然人共同以货币出资设立,公司出资比例为27.78%、子公司武汉迈迪投资管理有限公司出资比例为1.39%,工商登记手续已于2011年8月30日办理完毕。武汉迈迪医疗投资中心(有限合伙)为有限合伙企业,公司子公司武汉迈迪投资管理有限公司作为该合伙企业的普通合伙人及执行事务合伙人,受全体合伙人委托对该合伙企业进行管理。同时,本公司及公司子公司武汉迈迪投资管理有限公司在该合伙企业投资决策委员会中具备60%的表决权,故自2011年9月起将其纳入本公司合并范围。

其他说明:

□适用√不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√ 适用 □ 不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北天下明药业有限公司	237,885,145.04	21,624,319.22	259,509,464.26	226,993,034.54		226,993,034.54	265,100,406.60	24,778,872.23	289,879,278.83	247,430,919.98		247,430,919.98
北京马应龙长青医院管理有限公司	18,666,680.41	37,070,552.12	55,737,232.53	27,065,344.90	1,567,920.28	28,633,265.18	23,079,562.91	29,752,997.28	52,832,560.19	26,120,029.49	2,174,696.92	28,294,726.41
武汉迈迪医疗投资中心(有限合伙)	1,012,708.73	67,680,000.00	68,692,708.73	360,042.80		360,042.80	937,940.59	67,680,000.00	68,617,940.59	42.8		42.8
南京马应龙医院管理有限公司	8,905,744.53	7,497,543.82	16,403,288.35	11,729,255.44		11,729,255.44	3,547,163.83	8,779,772.52	12,326,936.35	3,504,617.23		3,504,617.23

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北天下明药业有限公司	857,878,401.60	-9,931,929.13	-9,931,929.13	2,670,505.18	739,426,294.8	491,406.30	491,406.30	803,770,768.08
北京马应龙长青医院管理有限公司	50,123,991.37	-13,003,866.43	-13,003,866.43	48,969,289.58	43,996,337.38	-9,611,707.68	-9,611,707.68	39,996,907.78
武汉迈迪医疗投资中心(有限合伙)		-285,231.86	-285,231.86	74,768.14		-540,530.86	-540,530.86	-529,699.94
南京马应龙医院管理有限公司	8,284,585.51	-4,148,286.21	-4,148,286.21	2,781,637.24	6,817,584.32	-4,574,820.27	-4,574,820.27	9,858,662.25

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

(1) 交易总体情况

交易类型	公司名	时间	交易比例	持股比例
股权受让	湖北马应龙八宝生物科技有限公司	2016年4月22日	5.98%	64.48%
出资份额 受让	武汉迈迪医疗投资中心(有限合伙)	2016年12月31日	49.16%	78.33%
增资	北京马应龙长青医院管理有限公司	2016年12月23日	-15.01%	55.00%

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	北京马应龙长青医院管理有限公司	湖北马应龙八宝生物科技有限公司	武汉迈迪医疗投资中心(有限合伙)
购买成本/处置对价	2,520,000.00	1,795,000.00	35,400,000.00
--现金	2,520,000.00	1,795,000.00	35,400,000.00
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	2,520,000.00	1,795,000.00	35,400,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,411,796.37	739,679.28	21,645,508.55
差额	-3,891,796.37	1,055,320.72	13,754,491.45
其中:调整资本公积	3,891,796.37	-1,055,320.72	-13,754,491.45
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用□不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用√不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用√不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用√不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	173,058,616.60	128,209,196.45
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	7,349,420.15	4,443,449.90
--其他综合收益		
--综合收益总额	7,349,420.15	4,443,449.90

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用√不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用√不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用√不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用√不适用

4、重要的共同经营

□适用√不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用√不适用

6、其他

□适用√不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用□不适用

本集团的主要金融工具，包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团对于金融资产进行分类管理，涉及信用风险的金融资产主要为货币资金、应收票据、应收款项、应收利息及可供出售金融资产。这些金融资产的信用风险源自交易对手的违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

公司货币资金、应收利息及可供出售金融资产主要为公司存放于大中型上市商业银行款项，包括活期流动资金、定期存款和对应存款利息，以及购买大中型上市商业银行推出的理财产品。经本集团董事会授权，公司仅能购买风险评级较低可保证本金理财产品。公司目前仅接受银行承兑汇票，且均为短期票据。我们认为，公司上述金融资产不存在重大信用风险，基本不会产生相应的重大违约损失。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见注释（十三）2的披露。

应收款项主要为本集团经营活动中与交易对手形成的交易往来款项，在取得集团董事会授权下及本公司销售相关内部控制管理下，对日常销售制定了信用条件及信用政策进行分层级不等额度管理，并制定了相应回款情况与后续交易及相关人员考核挂钩的管理制度，对交易对手在交易前需进行信用调查，在交易中进行跟踪考核，本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。

本集团采用以上综合措施以确保本集团不致面临重大坏账风险。本集团因应收款项产生的信用风险敞口的量化数据，参见注释（七）4和注释（七）7的披露。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本集团流动负债涉及的短期借款、应付票据、应付账款、应付股利、应付利息及其他应付款等金融负债预计均在1年内到期偿付，公司目前资金充裕，完全能够满足偿付要求。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

报告期末，本集团外币仅持有少量港币资金及定期存款，主要用于本集团子公司马应龙国际医药发展有限公司日常经营，有关外币金融资产的余额情况详见注释（七）52。在其他变量不变的假设下，敏感性分析见下表：

项目	对税前净利润影响（人民币万元）
人民币对港元贬值5%	-16.28
人民币对港元升值5%	16.28

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。截至2016年12月31日止，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率短期借款合同，金额合计为90,500,000.00元；及以人民币计价的固定利率的长期借款（信托借款），金额为5,000,000.00元；以人民币计价的固定利率的其他非流动负债，金额为38,000,000.00元。相关情况详见注释（七）21、注释（七）30和注释（七）32。若以以浮动利率金融资产和负债的利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，

则本集团利润将减少或增加约452,500.00元。

C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本集团持有的在上海证券交易所及深圳证券交易所上市交易的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，并在资产负债表日以市场报价计量。该金融资产投资产生了投资价格风险。

2016年12月31日，如果以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值增加或减少5%，而其他因素保持不变，则本集团净利润将增加或减少约1,058,305.00元，2015年12月31日约2,015,655.50元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	21,166,100.00			21,166,100.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	7,337,869.80			7,337,869.80
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	28,503,969.80			28,503,969.80
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用□不适用

项目	期末公允价值	可观察输入值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,166,100.00	本报告期末公司持有股票对应的收盘价
按公允价值计量的可供出售金融资产	7,337,869.80	本报告期末持有的股份在股转中心的收盘价

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
□适用√不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
□适用√不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国宝安集团股份有限公司	深圳市罗湖区笋岗东路1002号宝安广场A座28、29层	商业、物资供销业、投资、进出口、房地产开发等。	214,934.4971	29.27	29.27

本企业的母公司情况的说明

注1：中国宝安集团股份有限公司持有本公司29.27%的股份，为本公司第一大股东。

注2：公司第一大股东中国宝安集团股份有限公司的第一大股东为深圳市富安控股有限公司，持股比例为11.91%；第二大股东为深圳市宝安区投资管理公司，持股比例为5.57%。

本企业最终控制方是：本公司无控股股东及实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见注释

适用 不适用

本企业的子公司情况详见注释（九）1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本集团的合营和联营企业情况详见本注释（九）3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖北高投鑫龙投资管理有限公司	联营企业
湖北高龙健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
湖北维达健基因技术有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香港华一发展有限公司	股东的子公司
恒丰国际投资有限公司	股东的子公司
深圳大佛药业股份有限公司	股东的子公司
深圳市大佛医药贸易有限公司	股东的子公司
成都绿金高新技术股份有限公司	股东的子公司
中国风险投资有限公司	股东的子公司
武汉国有资产经营公司	参股股东
夏友章	其他
宋志奇	其他
王礼德	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳大佛药业股份有限公司	采购商品	93,844.97	582,334.75
深圳市大佛医药贸易有限公司	采购商品	123,637.25	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
湖北高投鑫龙投资管理有限公司	技术服务费	300,000.00	

出售商品情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
成都绿金高新技术股份有限公司	出售固定资产	134,202.27	
湖北维达健基因技术有限公司	销售商品	5,840.47	

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
武汉国有资产经营公司	经营租赁	347,590.00	347,590.00
恒丰国际投资有限公司	经营租赁	港币 120,000.00	港币 120,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

注1：本公司于1999年10月起向本公司第二大股东武汉国有资产经营公司租赁一宗位于武汉市洪山区周家湾面积为52,019平方米的国有土地使用权，租赁期45年；自2003年5月起向武汉国有资产经营公司租赁一宗位于武汉市洪山区周家湾面积为17,499平方米的土地使用权（上述二宗土地系同一国有土地使用权证所属的完整土地），租赁期限截止2044年5月31日，上述二宗土地年租金共347,590.00元。

注2：公司子公司马应龙国际医药发展有限公司位于香港的办公点系租赁自恒丰国际投资有限公司，年租赁费港币12万元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
湖北维达健基因技术有限公司	212,093.78	2016.1.30	2017.1.29	
湖北高投鑫龙投资管理有限公司	500,000.00	2016.10.19	2017.10.18	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

共同投资

A、2016年8月，子公司武汉天一医药科技投资有限公司与公司副总经理、董事会秘书夏有章、公司总经理助理宋志奇、公司监事会主席王礼德及孙德友等公司部分技术和业务股干共同出资1,020万元人民币设立武汉同道和科技合伙企业（有限合伙）。

B、2016年9月，子公司武汉马应龙网络投资有限公司、武汉同道和科技合伙企业（有限合伙）与湖北高投鑫龙投资管理有限公司、湖北高龙健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）、中国风险投资有限公司等共同出资6,000万元人民币合伙设立武汉砺龙医疗产业投资基金合伙企业（有限合伙）。

C、本公司与湖北高投鑫龙投资管理有限公司、湖北省高新技术产业投资有限公司、武汉阳逻临港产业投资基金有限公司以及武汉优势投资有限公司共同认缴出资50,000万元人民币合伙设立湖北高龙健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）。截止2016年12月31日，实缴出资9,900万元，其中本公司实缴出资3,750万元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	湖北维达健基因技术有限公司	3,490.00	174.50		
其他应收款	湖北维达健基因技术有限公司	212,093.78	10,604.69		
其他应收款	湖北高投鑫龙投资管理有限公司	500,000.00	25,000.00		

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	湖北维达健基因技术有限公司		3,343.35
应付账款	深圳市大佛医药贸易有限公司	18,959.60	2,559.60
应付账款	深圳大佛药业股份有限公司	185,053.39	82,430.77
其他应付款	湖北维达健基因技术有限公司	60,000.00	60,000.00
其他应付款	湖北高投鑫龙投资管理有限公司	300,000.00	
其他应付款	深圳市大佛医药贸易有限公司	38,436.55	
其他应付款	香港华一发展有限公司	1,333,030.11	1,248,489.08
其他应付款	恒丰国际投资有限公司	975,015.90	812,646.60

7、关联方承诺

√适用□不适用

截止资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

8、其他

√适用□不适用

或有事项**(1) 本公司提供担保情况**

2016年3月，经公司第八届董事会第十二次会议审议，通过了《关于为子公司提供贷款担保额度的议案》，同意为子公司提供合计5,500万元人民币贷款（含银行承兑汇票）的担保额度。其中，为武汉马应龙大药房连锁股份有限公司提供2,000万元担保额度（期限一年）；为湖北马应龙八宝生物科技有限公司提供1,200万元担保额度（期限一年）；为西安马应龙肛肠医院有限公司提供300万元担保额度（期限一年）；为武汉马应龙网络投资有限公司提供2,000万元担保额度（期限一年）。截至2016年12月31日，武汉马应龙大药房连锁股份有限公司使用担保额度为2,000万元（开立国内信用证及应收账款保理业务）；湖北马应龙八宝生物科技有限公司使用担保额度为400万元（贷款）；西安马应龙肛肠医院有限公司借款中由公司提供担保的金额为300万元。

2016年10月，公司召开的第九届董事会第三次会议审议并一致通过了《关于为子公司提供贷款担保额度的议案》，同意为子公司北京马应龙长青医院管理有限公司提供500万元人民币贷款担保额度，担保期限一年。截至2016年12月31日，北京马应龙长青医院管理有限公司借款中由公司提供担保的金额为500万元。

子公司武汉马应龙网络投资公司向国开发展基金有限公司借款500万元，期限5年。由本公司以房产及对应土地使用权提供抵押担保。

(2) 子公司间担保情况如下：

2016年10月17日至2017年10月16日，公司子公司湖北天下明药业有限公司向兴业银行股份有限公司武汉分行取得一年期授信额度1,500万元风险敞口，由子公司武汉马应龙大药房连锁股份有限公司提供担保；湖北天下明药业有限公司同时以其房地产提供抵押担保，获得2,500万元授信额度。

2016年12月8日至2018年12月7日，子公司湖北天下明药业有限公司向中国民生银行股份有限公司武汉分行取得两年期授信额度3,000万元，由子公司武汉马应龙大药房连锁股份有限公司提供担保；湖北天下明药业有限公司同时以其同期与湖北省人民医院、华中科技大学同济医学院附属同济医院、华中科技大学同济医学院协和医院签订的医药采购合同项下现在及未来即将享有的全部合格应收账款提供质押担保。

2016年9月，子公司湖北天下明药业有限公司在兴业银行股份有限公司武汉分行办理了国内信用证转卖业务，收到人民币9,770,561.59元。国内信用证金额1,000万元，武汉马应龙大药房连锁股份有限公司缴纳300万元保证金，并占用其700万元信用额度申请取得，受益人为湖北天下明药业有限公司，开证行为兴业银行股份有限公司武汉分行，有效期自2016年9月21日至2017年3月21日。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、利润分配预案

2017年4月19日，经本公司第九届董事会第五次会议决议，通过了2016年度利润分配预案，拟以2016年年末总股本431,053,891股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），派发现金股利总额为86,210,778.20元。本预案将经股东大会批准后实施。

2、主导产品价格调整

为积极应对原辅材料价格上涨和人工成本上升压力，加快工艺技术革新和智能制造升级，加速药物新品研发，加强中药大品种二次开发和大健康产品延伸开发，强化消费者肛肠健康教育，公司决定自2017年2月9日日起上调公司主导产品马应龙麝香痔疮膏（10克装）（以下简称“10克膏”）供货价格，上调幅度为18%。

3、子公司出售股权

2017年2月8日，公司召开的第九届董事会第四次会议审议通过了《关于武汉马应龙大药房连锁股份有限公司出售控股子公司股权的议案》，同意本公司的全资子公司武汉马应龙大药房连锁股份有限公司，将其持有的湖北天下明药业有限公司51%股权以人民币2,000万元的价格转让给自然人朱清平，本次股权转让完成后，武汉马应龙大药房连锁股份有限公司将不再持有湖北天下明药业有限公司的股权。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	86,210,778.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、 销售退回适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**适用 不适用**(1) 经营分部基本情况**

本集团的经营业务主要包括药品制造、医药批发及零售以及医疗服务等，本集团根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、医药工业分部：药品的生产、销售与开发

B、医药商业分部：医疗器械及药品的零售与批发

C、医院诊疗分部：医院医疗服务与管理

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。

(2). 报告分部的财务信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	医药工业分部	医药流通分部	医院诊疗分部	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	945,694,819.48	1,014,451,645.13	142,660,430.90			2,102,806,895.51
分部间交易收入	15,537,002.43	12,892,710.72	731,261.81	349,514.56	29,510,489.52	0.00
销售费用	315,518,618.48	61,786,619.69	13,827,994.63		721,127.64	390,412,105.16
折旧费和摊销费	25,845,959.80	2,926,522.70	25,157,131.16	535,979.26		54,465,592.92
利润总额	305,374,808.41	-629,202.84	-23,099,746.67	-1,128,139.26	830,845.76	279,686,873.88
资产总额	2,214,266,941.54	388,240,943.04	175,523,169.65	325,827,666.90	607,132,041.36	2,496,726,679.77
负债总额	216,443,333.64	233,637,935.36	43,428,654.11	39,637,662.65	53,271,898.39	479,875,687.37
对联营企业和合营企业的长期股权投资	162,777,577.55			10,934,261.09		173,711,838.64

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用√不适用

(4). 其他说明：

√适用□不适用

(3) 对外交易收入信息

A、产品或劳务的对外交易收入

项目	本年金额	上期金额
治痔类产品	637,862,038.23	579,799,951.45
其他产品	312,632,437.61	267,051,189.88
零售、批发业务收入	1,017,045,547.55	831,887,678.31
医院诊疗收入	139,274,883.42	116,432,301.34
主营业务收入内部抵销	-28,921,200.80	-27,377,262.82
主营业务小计	2,077,893,706.01	1,767,793,858.16
其他业务收入	25,502,478.22	17,286,283.80
其他业务收入内部抵销	-589,288.72	-1,397,789.81
其他业务收入小计	24,913,189.50	15,888,493.99

项目	本年金额	上期金额
合计	2,102,806,895.51	1,783,682,352.15

B、地理信息

对外交易收入的分布：

项目	本年金额	上期金额
中国大陆地区	2,100,119,851.89	1,780,569,762.04
中国大陆地区以外的国家和地区	2,687,043.62	3,112,590.11
合计	2,102,806,895.51	1,783,682,352.15

注1：对外交易收入归属于客户所处区域。

注2：本集团所有除金融资产及递延所得税资产以外的非流动资产均来自于国内。

C、主要客户信息

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
客户一	187,251,046.74	8.90%
客户二	163,423,812.57	7.77%
客户三	145,733,199.15	6.93%
客户四	111,936,572.63	5.32%
客户五	105,896,841.11	5.04%
合计	714,241,472.20	33.97%

2、其他重要事项

(1) 公司股权被质押情况

公司控股股东中国宝安集团股份有限公司（以下简称“中国宝安”）于2016年12月28日在中国证券登记结算有限公司上海分公司与招商银行股份有限公司深圳分行办理无限售流通股质押手续，将所持本公司股份中50,000,000股无限售流通股质押给招商银行股份有限公司深圳分行，质押期限为股权质押登记之日起至质权人在中国证券登记结算有限公司上海分公司解除质押之日止。中国宝安本次质押本公司股份50,000,000股，占本公司总股本的11.60%。截至2016年12月31日，中国宝安持有本公司股份126,163,313股，占本公司总股本的29.27%。累计质押本公司无限售流通股97,000,000股，占本公司总股本的22.50%。

(2) 截至2016年12月31日，公司第二大股东武汉国有资产经营公司将其持有本公司股份中的

11,000,000股 (占公司总股本的2.55%)已质押给汉口银行。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	61,147,952.23	100.00	3,112,859.68	5.09	58,035,092.55	80,263,546.48	100.00	4,086,484.58	5.09	76,177,061.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	61,147,952.23	/	3,112,859.68	/	58,035,092.55	80,263,546.48	/	4,086,484.58	/	76,177,061.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	60,038,710.84	3,001,935.54	5.00

1 年以内小计	60,038,710.84	3,001,935.54	5.00
1 至 2 年	1,109,241.39	110,924.14	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	61,147,952.23	3,112,859.68	5.09

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见注释（五）10。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 -973,624.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 27,676,856.15 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 45.26%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,383,842.81 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,999,720.40	100.00	1,893,940.94	5.57	32,105,779.46	60,645,556.50	100.00	3,144,598.81	5.19	57,500,957.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	33,999,720.40	100.00	1,893,940.94	5.57	32,105,779.46	60,645,556.50	100.00	3,144,598.81	5.19	57,500,957.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	32,594,703.52	1,629,735.18	5.00
1 年以内小计	32,594,703.52	1,629,735.18	5.00
1 至 2 年	1,174,932.80	117,493.28	10.00
2 至 3 年	71,535.50	14,307.10	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	31,327.00	15,663.50	50.00
4 至 5 年	52,398.50	41,918.80	80.00
5 年以上	74,823.08	74,823.08	100.00
合计	33,999,720.40	1,893,940.94	5.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,250,657.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,875,156.00	53,000.00

备用金借支	950,574.56	1,639,525.66
对子公司的应收款项	27,382,759.76	47,429,203.76
对非关联公司的应收款项	294,852.34	1,453,133.11
代收代付款项	2,496,377.74	2,279,085.97
项目投资款		7,791,608.00
合计	33,999,720.40	60,645,556.50

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
武汉马应龙大药房连锁股份有限公司	往来款	22,683,000.00	1年以内	66.72	1,134,150.00
马应龙国际医药发展有限公司	往来款	4,569,759.76	1年以内	13.44	228,487.99
武汉市公共资源交易管理办公室	保证金	2,470,000.00	1年以内	7.26	123,500.00
彭国柱	备用金	578,783.62	1年以内	1.70	28,939.18
淘宝(中国)软件有限公司	保证金	500,000.00	3年以内	1.47	14,750.00
合计	/	30,801,543.38	/	90.59	1,529,827.17

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用√不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用√不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

3、长期股权投资

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	435,227,811.97		435,227,811.97	361,827,811.97		361,827,811.97

对联营、合营企业投资	162,777,577.55	459,612.40	162,317,965.15	117,732,382.56	459,612.40	117,272,770.16
合计	598,005,389.52	459,612.40	597,545,777.12	479,560,194.53	459,612.40	479,100,582.13

(1) 对子公司投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
马应龙药业集团连锁医院投资管理股份有限公司	92,120,000.00			92,120,000.00		
武汉天一医药科技投资有限公司	79,000,000.00			79,000,000.00		
武汉马应龙大药房连锁股份有限公司	67,891,484.51			67,891,484.51		
武汉马应龙医院投资管理有限公司	44,000,000.00			44,000,000.00		
武汉迈迪医疗投资中心（有限合伙）	20,000,000.00	35,400,000.00		55,400,000.00		
马应龙国际医药发展有限公司	19,118,327.46			19,118,327.46		
武汉马应龙医药物流有限公司	16,774,000.00			16,774,000.00		
湖北马应龙八宝生物科技有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
武汉仲龙投资管理有限公司	2,750,000.00			2,750,000.00		
武汉马应龙医药有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
武汉迈迪投资管理有限公司	1,124,000.00			1,124,000.00		
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	750,000.00			750,000.00		
武汉泰合仲龙健康投资基金合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00		2,000,000.00			
武汉马应龙网络投资有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00		
合计	361,827,811.97	75,400,000.00	2,000,000.00	435,227,811.97		

(2) 对联营、合营企业投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
武汉东泰医药保健品有限公司	459,612.40									459,612.40	459,612.40
湖北维达健基因技术有限公司	1,087,826.20			-372,795.84						715,030.36	
深圳市宝利通小额贷款有限公司	91,690,711.15			8,141,102.71						99,831,813.86	
湖北高投鑫龙投资管理有限公司	2,526,687.45			-239,071.93						2,287,615.52	
深圳大佛药业有限公司	21,967,545.36			-71,028.18	86,988.23					21,983,505.41	
湖北高龙健康产业投资基金合伙企业(有限合伙)		37,500,000.00								37,500,000.00	
小计	117,732,382.56	37,500,000.00		7,458,206.76	86,988.23					162,777,577.55	459,612.40
合计	117,732,382.56	37,500,000.00		7,458,206.76	86,988.23					162,777,577.55	459,612.40

4、营业收入和营业成本：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	895,345,783.08	245,946,964.94	802,824,670.15	213,977,621.73
其他业务	11,086,392.68	995,370.73	3,153,108.39	937,074.89
合计	906,432,175.76	246,942,335.67	805,977,778.54	214,914,696.62

5、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	7,458,206.76	4,659,793.93
处置长期股权投资产生的投资收益	148,951.13	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	297,500.00	384,500.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	7,486,053.54	14,113,285.65
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	43,163.94	72,480.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	13,405,507.30	6,321,642.52
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	28,839,382.67	25,551,702.10

6、其他

□适用√不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,584,805.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,317,301.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单		

位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	22,944,611.67	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,552,642.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,189,144.26	
少数股东权益影响额	-2,439,312.91	
合计	31,665,619.37	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.47	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.76	0.51	0.51

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证券报、上海证券报上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈平

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 19 日

修订信息

适用 不适用