

证券代码：600993

证券简称：马应龙

# 马应龙药业集团股份有限公司

## 2023 年第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

### 重要内容提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈平、总经理夏有章、主管会计工作负责人王兵及会计机构负责人（会计主管人员）茅涛保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

是 否

### 一、主要财务数据

#### （一）主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减 变动幅度(%)	
营业收入	832,651,815.62	-12.27	
归属于上市公司股东的净利润	187,605,800.02	36.39	
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	142,326,443.10	3.50	
经营活动产生的现金流量净额	-90,728,201.78	不适用	
基本每股收益（元/股）	0.44	37.50	
稀释每股收益（元/股）	0.44	37.50	
加权平均净资产收益率（%）	5.24	增加 0.99 个百分点	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减变动幅度(%)
总资产	5,044,016,902.64	5,057,615,623.25	-0.27

归属于上市公司股东的 所有者权益	3,644,300,900.76	3,496,240,837.10	4.23
---------------------	------------------	------------------	------

注：2023 年 1 季度营业收入同比下降主要系公司持续优化医药商业业务结构，医药商业规模同比下降。2023 年 1 季度归属于上市公司股东的净利润同比增幅较高主要系处置大佛药业股权获得投资收益，详细情况参见《马应龙关于出售股权退出与关联方共同投资企业暨关联交易的公告》（公告编号：临 2022-025）、《马应龙关于出售股权的进展公告》（公告编号：临 2023-001）。

## （二）非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	50,613,943.38	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,724,400.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,307,928.52	
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	-823,394.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	12,480,721.83	
少数股东权益影响额（税后）	-937,200.79	
合计	45,279,356.92	

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## （三）主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

适用 不适用

项目名称	变动比例（%）	主要原因
应收账款	42.78	主要系本期医药工业板块销售规模扩大所致。
其他应收款	98.54	主要系本期备用金借支增加所致。
持有待售资产	-55.70	主要系本期大佛药业股权处置完毕所致。
在建工程	103.41	主要系本期子公司在建工程投入增加所致。
其他非流动资产	54.83	主要系本期预付的设备款增加所致。
短期借款	-39.84	主要系子公司偿还短期借款所致。
应付职工薪酬	-70.81	主要系本期支付上年末计提但未发放的工资奖金所致。

应交税费	-42.26	主要系本期末应交增值税和企业所得税减少所致。
其他应付款	-37.22	主要系本期大佛药业股权处置完毕，预收的股权受让款转入投资收益所致。
投资收益	1,397.29	主要系本期处置大佛药业股权所致。
经营活动产生的现金流量净额	不适用	主要系本期销售回款较上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	不适用	主要系本期赎回的理财产品增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	不适用	主要系本期偿还借款支付的现金增加所致。

## 二、股东信息

### (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数 (户)	34,973	报告期末表决权恢复的优先 股股东总数(如有)	无			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股 比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结 情况	
					股份 状态	数量
中国宝安集团股份有限公司	境内非国 有法人	126,163,313	29.27	0	质押	100,000,000
武汉商贸集团有限公司	国有法人	22,449,723	5.21	0	无	
香港中央结算有限公司	境外法人	8,753,000	2.03	0	未知	
溪牛投资管理(北京)有限 公司—溪牛长期回报私募 证券投资基金	其他	6,805,781	1.58	0	未知	
中信证券—中信银行—中 信证券红利价值一年持有 混合型集合资产管理计划	其他	5,191,400	1.20	0	未知	
广东睿璞投资管理有限公 司—睿璞投资—睿辰私募 证券投资基金	其他	3,863,877	0.90	0	未知	
华一发展有限公司	境外法人	3,754,868	0.87	0	无	
赵福安	境内自然 人	3,491,441	0.81	0	未知	
中国建设银行股份有限公司— 汇添富创新医药主题 混合型证券投资基金	其他	3,435,000	0.80	0	未知	
温炳逢	境内自然 人	2,950,000	0.68	0	未知	
前 10 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		

		股份种类	数量
中国宝安集团股份有限公司	126,163,313	人民币普通股	126,163,313
武汉商贸集团有限公司	22,449,723	人民币普通股	22,449,723
香港中央结算有限公司	8,753,000	人民币普通股	8,753,000
溪牛投资管理（北京）有限公司—溪牛长期回报私募证券投资基金	6,805,781	人民币普通股	6,805,781
中信证券—中信银行—中信证券红利价值一年持有混合型集合资产管理计划	5,191,400	人民币普通股	5,191,400
广东睿璞投资管理有限公司—睿璞投资—睿辰私募证券投资基金	3,863,877	人民币普通股	3,863,877
华一发展有限公司	3,754,868	人民币普通股	3,754,868
赵福安	3,491,441	人民币普通股	3,491,441
中国建设银行股份有限公司—汇添富创新医药主题混合型证券投资基金	3,435,000	人民币普通股	3,435,000
温炳逢	2,950,000	人民币普通股	2,950,000
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 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	上述股东中，溪牛投资管理（北京）有限公司—溪牛长期回报私募证券投资基金、赵福安分别通过信用证券账户持有公司股份 6,805,781 股、3,491,441 股。		

### 三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

适用 不适用

### 四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

适用 不适用

(二) 财务报表

详见下页。

## 合并资产负债表

2023 年 3 月 31 日

编制单位:马应龙药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	2,208,992,547.76	2,493,582,129.26
交易性金融资产	798,131,372.26	674,348,716.39
应收票据	82,148,404.22	72,476,522.23
应收账款	353,335,342.60	247,466,233.14
应收款项融资	90,695,980.99	89,701,153.61
预付款项	70,977,988.44	68,442,803.08
其他应收款	73,776,342.28	37,158,788.95
其中: 应收利息		
应收股利		8,603,200.00
存货	343,008,804.07	336,201,074.23
合同资产		
持有待售资产	19,341,947.47	43,657,981.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	144,956,086.82	162,708,424.81
流动资产合计	4,185,364,816.91	4,225,743,827.14
<b>非流动资产:</b>		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	134,146,787.74	133,855,395.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	17,618,571.42	17,618,571.42
投资性房地产		
固定资产	309,592,298.25	331,186,234.60
在建工程	52,305,762.75	25,714,100.86
使用权资产	151,203,535.34	158,442,905.58
无形资产	35,574,288.04	37,278,306.97
开发支出	49,866,502.79	42,918,055.67
商誉	25,262,815.99	25,262,815.99
长期待摊费用	16,665,554.07	23,602,586.53
递延所得税资产	53,806,374.47	27,848,582.03
其他非流动资产	12,609,594.87	8,144,241.12
非流动资产合计	858,652,085.73	831,871,796.11
资产总计	5,044,016,902.64	5,057,615,623.25
<b>流动负债:</b>		
短期借款	53,000,000.00	88,100,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		

## 2023 年第一季度报告

应付票据	123,509,219.64	133,263,841.76
应付账款	162,498,631.23	151,473,369.41
预收款项		
合同负债	83,273,413.04	102,750,948.16
应付职工薪酬	8,890,645.33	30,456,431.67
应交税费	92,781,651.19	160,685,779.25
其他应付款	90,720,828.52	144,496,770.91
其中：应付利息		
应付股利	1,509,286.07	1,509,286.07
持有待售负债	3,855,949.81	
一年内到期的非流动负债	27,563,759.94	28,131,258.96
其他流动负债	19,985,359.70	18,780,345.26
流动负债合计	666,079,458.40	858,138,745.38
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	409,799,991.00	400,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	119,911,929.93	121,999,754.02
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,783,400.41	26,950,135.51
递延所得税负债	35,448,966.58	2,125,918.50
其他非流动负债	28,626,949.11	29,539,974.03
非流动负债合计	620,571,237.03	580,615,782.06
负债合计	1,286,650,695.43	1,438,754,527.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	431,053,891.00	431,053,891.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	62,339,578.62	100,741,109.86
减：库存股		
其他综合收益	2,188,875.24	2,461,705.38
专项储备		
盈余公积	295,292,646.33	295,292,646.33
一般风险准备		
未分配利润	2,853,425,909.57	2,666,691,484.53
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,644,300,900.76	3,496,240,837.10
少数股东权益	113,065,306.45	122,620,258.71

## 2023 年第一季度报告

所有者权益（或股东权益） 合计	3,757,366,207.21	3,618,861,095.81
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	5,044,016,902.64	5,057,615,623.25

公司负责人：陈平

主管会计工作负责人：王兵

会计机构负责人：茅涛

## 合并利润表

2023 年 1-3 月

编制单位：马应龙药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023 年第一季度	2022 年第一季度
一、营业总收入	832,651,815.62	949,086,965.18
其中：营业收入	832,651,815.62	949,086,965.18
二、营业总成本	648,723,090.34	782,143,617.92
其中：营业成本	473,376,521.39	614,934,070.42
税金及附加	4,681,966.73	5,897,179.66
销售费用	139,325,814.68	131,884,567.51
管理费用	24,124,810.78	22,485,365.67
研发费用	17,029,168.21	17,671,619.69
财务费用	-9,815,191.45	-10,729,185.03
其中：利息费用	4,578,841.34	2,284,743.02
利息收入	14,578,869.46	13,167,861.16
加：其他收益	2,724,400.44	4,727,946.96
投资收益（损失以“-”号填列）	58,489,630.33	3,906,355.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	291,392.40	4,727,627.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,856,374.05	-2,064,195.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,730,347.51	-15,983,379.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,872,083.61	374,724.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,541,054.26	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	228,855,644.72	157,904,799.33
加：营业外收入	44,236.54	2,297.79
减：营业外支出	914,273.61	854,253.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	227,985,607.65	157,052,843.92
减：所得税费用	38,505,745.08	19,721,023.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	189,479,862.57	137,331,819.94
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	189,479,862.57	137,331,819.94
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	187,605,800.02	137,549,555.60
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,874,062.55	-217,735.66
六、其他综合收益的税后净额	-278,511.78	-104,815.48
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-272,830.14	-102,677.24
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		



(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-272,830.14	-102,677.24
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额	-272,830.14	-102,677.24
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-5,681.64	-2,138.24
七、综合收益总额	189,201,350.79	137,227,004.46
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	187,332,969.88	137,446,878.36
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	1,868,380.91	-219,873.90
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.44	0.32
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.44	0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈平

主管会计工作负责人：王兵

会计机构负责人：茅涛

## 合并现金流量表

2023 年 1-3 月

编制单位：马应龙药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	744,733,760.68	717,978,704.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	38,951,674.36	25,502,189.16
经营活动现金流入小计	783,685,435.04	743,480,893.71
购买商品、接受劳务支付的现金	413,063,089.67	441,711,036.99
支付给职工及为职工支付的现金	125,824,378.42	124,726,263.13
支付的各项税费	143,855,602.10	156,514,400.27
支付其他与经营活动有关的现金	191,670,566.63	157,848,894.96
经营活动现金流出小计	874,413,636.82	880,800,595.35
经营活动产生的现金流量净额	-90,728,201.78	-137,319,701.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,052,362,341.87	527,642,437.07
取得投资收益收到的现金	8,603,200.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	728,677.00	24,425.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,061,694,218.87	527,666,862.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,466,310.88	17,058,905.78
投资支付的现金	1,170,140,000.00	954,000,215.47
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,214,606,310.88	971,059,121.25
投资活动产生的现金流量净额	-152,912,092.01	-443,392,259.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	1,483,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,483,000.00	
取得借款收到的现金	22,799,991.00	200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	24,282,991.00	200,000.00
偿还债务支付的现金	48,100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,849,305.55	10,068,721.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,287,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5,251,234.19	6,267,073.58
筹资活动现金流出小计	56,200,539.74	16,335,795.31
筹资活动产生的现金流量净额	-31,917,548.74	-16,135,795.31

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-54,014.43	-15,898.41
五、现金及现金等价物净增加额	-275,611,856.96	-596,863,654.41
加：期初现金及现金等价物余额	2,309,621,458.71	2,407,109,306.37
六、期末现金及现金等价物余额	2,034,009,601.75	1,810,245,651.96

公司负责人：陈平

主管会计工作负责人：王兵

会计机构负责人：茅涛

## 母公司资产负债表

2023 年 3 月 31 日

编制单位:马应龙药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型: 未经审计

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	1,748,323,735.33	1,494,053,321.24
交易性金融资产	775,080,779.66	654,500,540.11
应收票据	67,015,751.42	57,476,522.23
应收账款	192,902,630.80	144,992,212.32
应收款项融资	87,500,000.00	77,000,000.00
预付款项	50,707,350.03	40,118,463.86
其他应收款	584,663,023.89	495,291,781.22
其中: 应收利息		
应收股利		8,603,200.00
存货	143,552,854.72	126,479,060.54
合同资产		
持有待售资产		37,650,897.83
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	118,986,137.65	140,542,153.49
流动资产合计	3,768,732,263.50	3,268,104,952.84
<b>非流动资产:</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,138,519,391.59	890,227,828.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	394,933.17	394,933.17
投资性房地产		
固定资产	238,580,436.67	243,894,860.23
在建工程	6,292,585.24	4,082,523.47
使用权资产	42,288,007.11	44,805,407.88
无形资产	11,686,261.78	12,848,301.01
开发支出	51,673,955.03	44,725,507.91
商誉		
长期待摊费用	2,104,957.45	2,328,220.25
递延所得税资产	24,107,563.67	23,101,249.01
其他非流动资产	12,609,594.87	8,144,241.12
非流动资产合计	1,528,257,686.58	1,274,553,072.79
资产总计	5,296,989,950.08	4,542,658,025.63
<b>流动负债:</b>		
短期借款		
交易性金融负债		

## 2023 年第一季度报告

衍生金融负债		
应付票据	24,895,000.00	21,620,000.00
应付账款	61,729,300.61	63,377,049.96
预收款项		
合同负债	108,096,930.40	84,499,380.70
应付职工薪酬	3,363,097.95	24,572,772.97
应交税费	76,217,995.34	145,480,679.38
其他应付款	753,029,496.91	136,253,895.78
其中：应付利息		
应付股利	1,509,286.07	1,509,286.07
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,261,125.24	10,433,505.98
其他流动负债	14,154,050.82	9,404,480.45
流动负债合计	1,051,746,997.27	495,641,765.22
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	400,000,000.00	400,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	33,944,474.75	36,263,237.28
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,917,581.26	26,950,135.51
递延所得税负债	7,661,591.28	
其他非流动负债		
非流动负债合计	467,523,647.29	463,213,372.79
负债合计	1,519,270,644.56	958,855,138.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	431,053,891.00	431,053,891.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	89,153,218.61	90,568,879.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	295,292,646.33	295,292,646.33
未分配利润	2,962,219,549.58	2,766,887,470.54
所有者权益（或股东权益）合计	3,777,719,305.52	3,583,802,887.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,296,989,950.08	4,542,658,025.63

公司负责人：陈平

主管会计工作负责人：王兵

会计机构负责人：茅涛

## 母公司利润表

2023 年 1-3 月

编制单位：马应龙药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023 年第一季度	2022 年第一季度
一、营业收入	420,665,258.06	390,623,308.15
减：营业成本	131,538,183.29	120,070,836.63
税金及附加	3,896,152.02	4,908,087.83
销售费用	95,829,627.07	84,241,385.63
管理费用	10,936,557.29	10,238,516.40
研发费用	14,861,949.84	15,315,072.34
财务费用	-10,908,679.25	-9,778,925.35
其中：利息费用	541,544.05	1,193,164.52
利息收入	11,464,916.00	10,981,441.16
加：其他收益	2,656,236.03	4,361,204.52
投资收益（损失以“-”号填列）	56,075,010.44	4,630,153.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	291,562.85	4,619,483.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,789,268.13	-3,764,250.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,689,523.91	-5,166,749.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,545.74	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	233,355,004.23	165,688,692.82
加：营业外收入	566.04	0.52
减：营业外支出	432,464.07	552,832.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	232,923,106.20	165,135,861.13
减：所得税费用	37,874,727.47	20,243,506.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	195,048,378.73	144,892,354.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	195,048,378.73	144,892,354.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	195,048,378.73	144,892,354.29
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：陈平

主管会计工作负责人：王兵

会计机构负责人：茅涛

**母公司现金流量表**  
2023 年 1-3 月

编制单位：马应龙药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	364,123,998.84	280,345,114.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	700,549,792.08	229,624,391.59
经营活动现金流入小计	1,064,673,790.92	509,969,506.52
购买商品、接受劳务支付的现金	87,127,357.20	77,498,805.91
支付给职工及为职工支付的现金	97,472,906.03	96,106,218.66
支付的各项税费	133,855,649.25	147,351,329.78
支付其他与经营活动有关的现金	163,370,233.29	96,387,065.18
经营活动现金流出小计	481,826,145.77	417,343,419.53
经营活动产生的现金流量净额	582,847,645.15	92,626,086.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,045,872,217.84	487,781,372.45
取得投资收益收到的现金	8,603,200.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,677.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,054,520,094.84	487,781,372.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,020,211.40	13,678,433.15
投资支付的现金	1,362,000,000.00	926,491,615.47
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,380,020,211.40	940,170,048.62
投资活动产生的现金流量净额	-325,500,116.56	-452,388,676.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,605,616.90
支付其他与筹资活动有关的现金	3,032,687.32	2,021,557.72
筹资活动现金流出小计	3,032,687.32	8,627,174.62



筹资活动产生的现金流量净额	-3,032,687.32	-8,627,174.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	254,314,841.27	-368,389,763.80
加：期初现金及现金等价物余额	1,443,880,742.70	2,044,370,963.03
六、期末现金及现金等价物余额	1,698,195,583.97	1,675,981,199.23

公司负责人：陈平

主管会计工作负责人：王兵

会计机构负责人：茅涛

(三)2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“16 号解释”），要求“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自“16 号解释”公布之日起施行。关于上述会计政策变更已经公司第十一届董事会第五次会议审议通过。

因执行上述会计处理规定，本公司追溯调整了 2023 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税资产 31,007,866.40 元、递延所得税负债 33,475,113.66 元、未分配利润-871,374.98 元、少数股东权益-1,595,872.28 元。本公司母公司财务报表相应调整了递延所得税资产 7,004,511.49 元、递延所得税负债 6,720,811.18 元、未分配利润 283,700.31 元。

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,493,582,129.26	2,493,582,129.26	
交易性金融资产	674,348,716.39	674,348,716.39	
应收票据	72,476,522.23	72,476,522.23	
应收账款	247,466,233.14	247,466,233.14	
应收款项融资	89,701,153.61	89,701,153.61	
预付款项	68,442,803.08	68,442,803.08	
其他应收款	37,158,788.95	37,158,788.95	
其中：应收利息			
应收股利	8,603,200.00	8,603,200.00	
存货	336,201,074.23	336,201,074.23	
合同资产			
持有待售资产	43,657,981.44	43,657,981.44	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	162,708,424.8	162,708,424.81	
流动资产合计	4,225,743,827.14	4,225,743,827.14	
<b>非流动资产：</b>			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	133,855,395.34	133,855,395.34	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	17,618,571.42	17,618,571.42	

投资性房地产			
固定资产	331,186,234.60	331,186,234.60	
在建工程	25,714,100.86	25,714,100.86	
使用权资产	158,442,905.58	158,442,905.58	
无形资产	37,278,306.97	37,278,306.97	
开发支出	42,918,055.67	42,918,055.67	
商誉	25,262,815.99	25,262,815.99	
长期待摊费用	23,602,586.53	23,602,586.53	
递延所得税资产	27,848,582.03	58,856,448.43	31,007,866.40
其他非流动资产	8,144,241.12	8,144,241.12	
非流动资产合计	831,871,796.11	862,879,662.51	31,007,866.40
资产总计	5,057,615,623.25	5,088,623,489.65	31,007,866.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款	88,100,000.00	88,100,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	133,263,841.76	133,263,841.76	
应付账款	151,473,369.41	151,473,369.41	
预收款项			
合同负债	102,750,948.16	102,750,948.16	
应付职工薪酬	30,456,431.67	30,456,431.67	
应交税费	160,685,779.25	160,685,779.25	
其他应付款	144,496,770.91	144,496,770.91	
其中：应付利息			
应付股利	1,509,286.07	1,509,286.07	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	28,131,258.96	28,131,258.96	
其他流动负债	18,780,345.26	18,780,345.26	
流动负债合计	858,138,745.38	858,138,745.38	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	400,000,000.00	400,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	121,999,754.02	121,999,754.02	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	26,950,135.51	26,950,135.51	
递延所得税负债	2,125,918.50	35,601,032.16	33,475,113.66
其他非流动负债	29,539,974.03	29,539,974.03	
非流动负债合计	580,615,782.06	614,090,895.72	33,475,113.66
负债合计	1,438,754,527.44	1,472,229,641.10	33,475,113.66

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	431,053,891.00	431,053,891.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	100,741,109.86	100,741,109.86	
减：库存股			
其他综合收益	2,461,705.38	2,461,705.38	
专项储备			
盈余公积	295,292,646.33	295,292,646.33	
一般风险准备			
未分配利润	2,666,691,484.53	2,665,820,109.55	-871,374.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,496,240,837.10	3,495,369,462.12	-871,374.98
少数股东权益	122,620,258.71	121,024,386.43	-1,595,872.28
所有者权益（或股东权益）合计	3,618,861,095.81	3,616,393,848.55	-2,467,247.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,057,615,623.25	5,088,623,489.65	31,007,866.40

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,494,053,321.24	1,494,053,321.24	
交易性金融资产	654,500,540.11	654,500,540.11	
衍生金融资产			
应收票据	57,476,522.23	57,476,522.23	
应收账款	144,992,212.32	144,992,212.32	
应收款项融资	77,000,000.00	77,000,000.00	
预付款项	40,118,463.86	40,118,463.86	
其他应收款	495,291,781.22	495,291,781.22	
其中：应收利息			
应收股利	8,603,200.00	8,603,200.00	
存货	126,479,060.54	126,479,060.54	
合同资产			
持有待售资产	37,650,897.83	37,650,897.83	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	140,542,153.49	140,542,153.49	
流动资产合计	3,268,104,952.84	3,268,104,952.84	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	890,227,828.74	890,227,828.74	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	394,933.17	394,933.17	
投资性房地产			
固定资产	243,894,860.23	243,894,860.23	
在建工程	4,082,523.47	4,082,523.47	
使用权资产	44,805,407.88	44,805,407.88	
无形资产	12,848,301.01	12,848,301.01	
开发支出	44,725,507.91	44,725,507.91	
商誉			
长期待摊费用	2,328,220.25	2,328,220.25	
递延所得税资产	23,101,249.01	30,105,760.50	7,004,511.49
其他非流动资产	8,144,241.12	8,144,241.12	
非流动资产合计	1,274,553,072.79	1,281,557,584.28	7,004,511.49
资产总计	4,542,658,025.63	4,549,662,537.12	7,004,511.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	21,620,000.00	21,620,000.00	
应付账款	63,377,049.96	63,377,049.96	
预收款项			
合同负债	84,499,380.70	84,499,380.70	
应付职工薪酬	24,572,772.97	24,572,772.97	
应交税费	145,480,679.38	145,480,679.38	
其他应付款	136,253,895.78	136,253,895.78	
其中：应付利息			
应付股利	1,509,286.07	1,509,286.07	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,433,505.98	10,433,505.98	
其他流动负债	9,404,480.45	9,404,480.45	
流动负债合计	495,641,765.22	495,641,765.22	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	400,000,000.00	400,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	36,263,237.28	36,263,237.28	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

## 2023 年第一季度报告

递延收益	26,950,135.51	26,950,135.51	
递延所得税负债		6,720,811.18	6,720,811.18
其他非流动负债			
非流动负债合计	463,213,372.79	469,934,183.97	6,720,811.18
负债合计	958,855,138.01	965,575,949.19	6,720,811.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	431,053,891.00	431,053,891.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	90,568,879.75	90,568,879.75	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	295,292,646.33	295,292,646.33	
未分配利润	2,766,887,470.54	2,767,171,170.85	283,700.31
所有者权益（或股东权益）合计	3,583,802,887.62	3,584,086,587.93	283,700.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,542,658,025.63	4,549,662,537.12	7,004,511.49

特此公告。

马应龙药业集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 27 日