



**云南白药**  
**YUNNAN BAIYAO**

**云南白药集团股份有限公司**

**2016 年度报告**

2017 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人王明辉、主管会计工作负责人吴伟及会计机构负责人(会计主管人员)唐华翠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 为本公司 2016 年选定的信息披露媒体，本公司对外披露信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股数 1,041,399,718 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	34
第六节 股份变动及股东情况 .....	52
第七节 优先股相关情况 .....	57
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节 公司治理 .....	65
第十节 公司债券相关情况 .....	76
第十一节 财务报告 .....	83
第十二节 备查文件目录 .....	196

## 释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
云南证监局	指	中国证监会云南监管局
本公司、公司或云南白药	指	云南白药集团股份有限公司
白药控股	指	云南白药控股有限公司
云南省国资委	指	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
红塔集团	指	云南红塔集团有限公司
中国平安	指	中国平安人寿保险股份有限公司
省医药	指	云南省医药有限公司
清逸堂	指	云南白药清逸堂实业有限公司
新华都	指	新华都实业集团股份有限公司
元/万元	指	人民币元/人民币万元

## 重大风险提示

《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 为本公司 2016 年选定的信息披露媒体，本公司对外披露信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	云南白药	股票代码	000538
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南白药集团股份有限公司		
公司的中文简称	云南白药集团股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	YUNNAN BAIYAO GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YUNNAN BAIYAO GROUP CO.,LTD		
公司的法定代表人	王明辉		
注册地址	云南省昆明市呈贡区云南白药街 3686 号		
注册地址的邮政编码	650500		
办公地址	云南省昆明市呈贡区云南白药街 3686 号		
办公地址的邮政编码	650500		
公司网址	www.yunnanbaiyao.com.cn		
电子信箱	www.yunnanbaiyao.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴 伟	赵 雁
联系地址	云南省昆明市呈贡区云南白药街 3686 号	云南省昆明市呈贡区云南白药街 3686 号
电话	0871-66324159	0871-66226106
传真	0871-66324169	0871-66324169
电子信箱	wuwei@yunnanbaiyao.com.cn	zyan@yunnanbaiyao.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司档案室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	9153000021652214X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	1997 年：云南省医药总公司；1999 年：云南医药集团有限公司； 2003 年：云南云药有限公司；2010 年：云南白药控股有限公司。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号
签字会计师姓名	李玲 周萍

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	22,410,654,404.31	20,738,126,205.08	8.06%	18,814,366,372.74
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,919,876,812.88	2,770,841,401.07	5.38%	2,506,076,501.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,700,048,741.72	2,615,246,846.74	3.24%	2,266,900,801.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,984,757,682.97	2,179,500,401.19	36.95%	1,586,864,179.63
基本每股收益（元/股）	2.80	2.66	5.38%	2.41
稀释每股收益（元/股）	2.80	2.66	5.38%	2.41
加权平均净资产收益率	20.03%	22.43%	-2.40%	24.86%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	24,586,646,034.03	19,290,940,366.09	27.45%	16,341,340,193.50
归属于上市公司股东的净资产（元）	15,725,668,037.51	13,433,010,080.46	17.07%	11,185,065,653.68

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	5,170,468,851.67	5,281,945,642.27	5,835,265,244.82	6,122,974,665.55
归属于上市公司股东的净利润	621,924,173.77	766,168,071.67	971,755,667.06	560,028,900.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	602,277,066.43	717,750,072.95	935,479,248.60	444,542,353.74
经营活动产生的现金流量净额	923,462,534.98	1,168,006,228.56	700,816,602.91	192,472,316.52

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,988,028.68	8,828,741.53	-1,369,747.59	
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）	77,392,832.88	68,090,714.10	83,729,680.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		30,580,269.51	7,983,282.66	
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			1,086,187.61	
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	156,796,611.77	57,774,806.85	26,965,773.32	
对外委托贷款取得的损益	10,796,876.65	16,113,888.88	15,529,166.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,705,076.00	-24,987,445.85	-3,190,511.61	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,282,373.90	16,801,928.61	161,658,956.15	
减：所得税影响额	21,088,215.00	9,013,980.42	45,439,861.37	
少数股东权益影响额（税后）	6,635,361.72	8,594,368.88	7,777,225.94	
合 计	219,828,071.16	155,594,554.33	239,175,700.50	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
购买丽江云全 35% 股权产生的投资收益	2,282,373.90	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生利得 2,282,373.90 元。



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

云南白药集团股份有限公司（以下简称“云南白药”或“公司”）是一家集研发、生产、销售于一体的现代化医药集团上市公司。公司是云南省十户重点大型企业、云南省百强企业，也是首批国家创新型企业，云南白药商标被评为中国驰名商标，是广受公众喜爱的中华老字号品牌。公司前身云南白药厂于上世纪七十年代初成立，后于1993作为云南首家企业改制上市，被誉为中医中药的重要代表和云南省的一张名片。

面对激烈的市场竞争，公司坚持以创新驱动发展，以变革焕活生机。在“新白药，大健康”战略指引下，公司通过聚焦云南自然资源优势，致力于将传统中药融入现代生活，实现了传统中药与科技创新、健康需求、消费市场的深度融合，着力将云南白药打造为覆盖全产业链的医药健康平台。

公司以“药”为产业基石，不断向大健康领域延伸和拓展，现有业务涵盖中药资源、中西药原料/制剂、个人护理产品、原生药材、商业流通等，产品目前共计19个剂型390余个品种。其中，以止血镇痛、消肿化淤为主要功效的产品包括云南白药创可贴、云南白药气雾剂、云南白药膏等，以上三个产品继续占据中国市场同类产品销量第一。口腔护理类，如云南白药牙膏产品，销售占全国牙膏市场份额16.49%，位居同类产品市场份额第二、民族品牌第一。在国家供给侧改革和消费升级背景下，公司在继续加大中药产品投入的同时，积极探索个人护理和保健食品机遇。重点培育的用于调气养血的气血康产品2016年度销售成绩突出；养元青洗护发系列产品和采之汲面膜系列产品等销售持续增长，健康产品梯队建设成效初显；以冻干和超细粉技术为代表的豹七三七已成为云南省内高品质三七的代表。

为进一步增强企业竞争力，报告期内，公司控股股东云南白药控股有限公司（以下简称“白药控股”）引进战略投资者，将白药控股50%股权转让予福建新华都实业集团股份有限公司，这将有利于公司在完全竞争化的市场环境中快速做出决策，应对市场调整，未来公司的经营活力及资源整合能力有望进一步提高。

医药产业是我国国民经济的重要组成部分，是关系国计民生的重要领域。近年来，政府对医药行业的定位达到了前所未有的高度，随着医药政策逐渐进入落地阶段，整个行业格局

将发生重大变化。同时，经济的发展、人口结构的变化以及社会保障体系和医疗体系改革的进一步深入，我国医药市场规模将持续增长。公司立足中医药，布局大健康的发展战略，正好契合了当前我国高度重视中医药产业和建设健康中国的发展方向。在消费者对中医药传统文化认同逐渐加深和医药健康产业加速转型升级的大背景下，公司将迎来新的发展契机。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	对合营企业中草药科技公司的投资因其净资产为负数减计至 0 元；对丽江云全的投资由持股 35% 增长至 70%，纳入公司合并。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	子公司中药资源建设的原料药中心项目本期完工结转固定资产。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

核心竞争力是确保公司获得长期竞争优势的立身之本。多年来，公司围绕云南白药传世古方孜孜以求，不断挖掘并提升白药的价值和内涵，着力于生产、营销、管理等各方面打造自身的核心专长和能力，在品牌影响、产品聚焦、营销模式和管理团队等方面，形成了公司自有的核心竞争力。

**历史悠久，誉满中外。**云南白药创制于1902年，是中华中医药实践的典型代表，更是承继中国医药文化的火炬手。百年的悠久历史，形成了公司独特的文化内涵、精湛的工艺技术、丰富的行业经验和精益求精的严谨精神，神奇的疗效更是让白药被誉为“伤科圣药”，从二十世纪初行销于世以来，便蜚声海内外，历久不衰。

**产品丰富，品牌卓著。**云南白药被冠以“金字招牌”的称号，在医药市场和快消品市场拥有良好的诚信品牌形象并享有广泛的知名度，拥有大批具有长期品牌忠诚度的客户。公司紧密围绕“用户”需求，在生产工艺设施先进的基础上，利用自身的技术和研发优势，加大

产品创新，打造并形成了一个包括药品、健康日化产品、养身保健品等，在品质、价值、包装、营销上具有差异化的高附加值产品集群，在赢得更广泛用户的同时品牌价值逐年攀升，品牌内涵亦更趋丰富。

**品质精良，功效突出。**“制，必用心；造，必精良”是公司恪守的生产理念。公司以质量为取胜之道，以诚信为立足之本，将传统工艺与现代科技相结合，不断提升产品品质，坚决恪守质量方针。公司从战略的高度持续地完善质量管理体系的建设，从采购、生产、销售等各个环节入手，实施严格的过程监控和出厂前检验，确保产品符合国家相关法律法规要求，致力于为社会大众提供疗效确切、效果显著的药品。

**资源独特，渠道成熟。**云南复杂多样的自然地理环境、多种多样的气候类型，造就了其得天独厚的生物资源优势，使其成为全国植物种类最多的省份，汇集了从热带、亚热带至温带甚至寒带的所有品种。在营销方面，公司坚持“渠道为王”，持续优化渠道布局，大力培养核心销售团队，建立和完善稳定可控的营销体系，通过优化销售模式，加强终端管理，整合营销资源，构建了全面覆盖各级药店、医院、商超等遍布全国的营销渠道。

**管理精细，团队高效。**随着公司业务规模的迅速扩大，公司一直在积极探索最有效的管理模式。公司管理团队致力于医药行业相关工作多年，对行业具有丰富的经验和深刻的理解，拥有专业的营运经验和管理技能，对医药行业政策、市场运行动态有着精准地把握。同时，公司管理团队结构稳定、风格稳健，在工作中能够密切配合、相互协作，工作地执行及推动更是极富效率，能充分贯彻公司的决策和计划，为公司未来地持续发展提供了重要的驱动力。

公司从品牌传播、产品开发、质量控制、渠道建设到科学管理等全过程的顺畅高效运行形成了综合的竞争优势。这些竞争优势逐步将公司打造成倡导价值传播和创新引领，具有较大发展潜力和鲜明特征的医药企业，为公司的持续稳健成长奠定了坚实的基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2016年，供给侧结构性改革成为医药行业发展的“主旋律”，应接不暇的新政搅动着行业格局，从生产和流通企业再到终端消费者，都随着监管政策变动经历着切身的变革。在医改、研发、税收等多方新政的影响下，公司全体员工按照公司董事会的总体部署，把握“固本培元、砥砺前行”的发展基调，秉持“模式创新、价值重构”的发展指引，输入新变量、构建新平台、融汇新资源、打造新业态，继夯实根基全力推进“新白药，大健康”事业版图的打造。公司紧跟变革与创新的时代步伐，以市场为导向、以资本为纽带、以盈利为目的，以改革为动力，对内主动提升企业效能，加速产品结构优化，增强核心竞争力；对外聚焦主营业务，转变思维模式，深耕市场牢固产业根基，借助控股股东层面的混合所有制改革的改革红利，进一步理顺体制，激活机制，提振公司发展动力，有效提升了云南白药的品牌价值、资源整合能力和平台竞争力，有力地促进和保证了公司的持续健康良性发展。

报告期内，公司实现营业收入224.11亿元，较去年同期增长16.73亿元，增幅为8.06%；实现归属于上市公司股东的净利润29.20亿元，较去年同期增长1.49亿元，增幅为5.38%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润27.00亿元，较去年同期增长0.85亿元，增幅为3.24%；公司经营业绩再次刷新历史记录，管理效率、盈利能力和发展质量稳定提升。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2016年，依旧是医药行业的“政策大年”，GSP飞检、一致性评价、降低药费占比等不仅掀起了行业的整治风暴，更是加速着行业的优胜劣汰。公司管理层审时度势，充分把握医药健康产业发展方向，结合云南白药特点，在巩固传统市场和主要业务的基础上，积极探索新的盈利模式，合理规划产业布局并延伸产业链，不断更新现有业态；通过持续加大研发投入和市场开拓力度，积极推进精益运营和管理创新，提升研发能力和工艺技术水平等举措，输入新发展变量，构建新发展平台，实现了各项事业的突破和进步；继续强化资源管控能力建设，融汇新资源，有效提升生产运营效率。

回顾全年，公司开展的主要工作有以下几个方面：

## 1.1 主要工作

(1) 强抓管理提升效益，受益改革加速发展。

坚持降费节支、构建平台、考核优化、创新创业为主的经营思维，借助信息化建设，打通信息流和数据流，探索以大数据技术和精益管理提升管理效率，构建涵盖各业务板块的管理标准化体系。同时，全力打造以“全产业链的市场培育”为发展导向，以“全过程的安全管控”为前提基础，以“全方位的品牌重塑”为核心内涵，和以“全员参与的价值创新”为驱动源泉的“四全管理模式”。

充分利用云南白药品牌和平台优势，通过适度运用金融杠杆，在提升资金使用效率和企业效益的同时，实现了资本结构的优化和资金储备的充实，为公司未来的稳健发展提供了坚实的金融保障。报告期内，公司成功发行规模为9亿元，期限为5年，利率为2.95%的2016年公司债券（第一期），该利率为2015年1月新公司债发布以来的历史最低利率（包括不同期限、评级等所有公司债券），低于同期AAA级央企3年期公司债券（2.98%）利率。

报告期内，在各方的积极推动下，公司控股股东云南白药控股有限公司混合所有制改革工作取得了阶段性成果，合作双方达成了共识并签订了合作协议。公司控股股东层面引入战略投资者新华都实业集团有限公司后，将充分理顺、激活体制机制，构建更于市场化的公司治理体系，公司将受益于本次控股股东的混合所有制改革，未来公司的经营活力及资源整合能力有望进一步提高。

(2) 紧贴市场转变模式，业务结构持续优化。

围绕市场配置资源，聚合全球优势资源，构造系统竞争优势和立体竞争格局，引导并创造消费需求，重构全产业链市场价值体系，形成三产融合贯通、多板块支撑发展的经济生态圈。积极拥抱市场变革，导入“双创”、“互联网+”等现代发展思维，在进一步巩固线下渠道的同时，积极推动营销层面多渠道、新模式的改造，以互联网思维推动线上产品销售与线下服务相结合，继续发挥产品在传统渠道销售服务优势，并逐步在互联网销售领域有所斩获。

各业务板块稳扎稳打，市场份额逐年递增。药品板块，密切关注医改政策调整，顺应市场变化，积极优化内部资源配置，注重加强渠道建设，以规模优势应对行业困境，在经营成本显著上升的同时，保持了业绩和产品价格体系的稳定。商业板块，对区县级及以上医疗机构实施定制化服务，全力巩固和拓展核心终端市场，围绕“三明模式”为代表的医改方向和“两票制”等系列医药商业流通的新要求，积极适应业务模式变革，对网上售药、药房托管等新兴课题进行了有益的探索。健康板块，通过开展唇齿留亲“益起来 聚温暖”公益营销整

合等活动，有效提升了云南白药品牌知名度及美誉度；该板块以云南白药牙膏系列为代表的产品保持了良好的增长势头，同时，公司还与多个世界知名企业和学术院校的优势资源进行联合研发，并通过互联网平台进行产品试销，为后续产品线布局奠定了基础。中药资源板块，以战略合作、参股共建等模式先后打造多个中药材种植基地，并推进云南省中药材种植行业协会工作、出资建设云药资源网以整合优势资源，疏通购销渠道。

（3）部署智能制造和精细生产，巩固技术领先优势。

继续整合优化供应链，以互联网技术创新采购模式，多维度优化供应商评估体系，在保证质量和效率的同时，进一步降低采购成本。同时，不断创新质量管理理念、方法和模式，以质量求生存，以质量求发展，向质量要效益，提升品牌影响，巩固竞争优势。在立足国内一流制造的基础上，注重与市场接轨，紧跟销售一线数据确定生产订单，严格控制库存，并积极探索医药健康产业智能化、自动化、信息化融合，努力构建以个性化定制、柔性化生产为代表的智慧产业系统。

截至2016年年底，公司雨花分厂已有片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、丸剂、气雾剂、酞剂、软膏剂、栓剂、口服液、合剂、糖浆剂、小容量注射剂、贴膏剂、搽剂、凝胶剂共16个剂型、18个模块通过新版GMP认证；七甸分厂已有原料药、中药前处理及提取一、二、三通过新版GMP认证。片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、丸剂、口服液、合剂、糖浆剂8个剂型11个模块通过了GMP再认证。

围绕公司发展战略和主要产品发展趋势，注重新品研发，不断研究开发符合市场需求的新产品、新技术，促进产品结构优化升级。在强调自主研发的同时充分利用企业外部科研机构的研究力量，加强校企合作，充分发挥外部研究机构在前沿技术开发上的实力，将其迅速转化为公司可利用的生产力，确保公司在相关领域保持技术领先，提升核心竞争力。

（4）全面精准调配资源，强化内控及信披管理。

结合公司运营发展，实施预算管控，精准调配资源。充分利用财务数据开展物耗分析以实现成本的全面把控，通过加速财务共享二期建设在事业部和子公司的推广，实现用户、业务和功能的全覆盖，促进财务核算的流程优化和效率提升。

内审职能逐步向事前防范、事中控制方向发展。围绕“营改增”、“两票制”、“高新技术企业”等重大政策调整进行树立分析，审查修订内控手册、整理内控缺陷、梳理内控管理制度，防范业务风险，保障资产安全。在公司内部还通过多种方式进行内控知识宣传，营造白药内控文化。

积极顺应监管转型,高度重视规范运作、法人治理结构的完善及投资者关系建设与管理,通过严格执行公司治理相关规定和及时、高效地披露信息,提高公司运作的透明度,公司信息披露考核工作连续十年被深交所考评为优秀。

(5) 梳理挖掘企业文化,培养输送专业人才。

基于“传承文化、超越自我、济世为民”的企业理念和“文化传承者、科技创新者、健康奉献者”的价值观,持续打造具有云南白药特色的企业文化体系,不断丰富企业文化的内涵,提升企业的软实力。

持续健全人才培养体系,加强中高层管理人员培训,提高团队运作能力。借助微信等移动互联网工具,开设移动培训学习课程。创新绩效管理办法,制订契合各业务板块实际的内部考核机制,创新分配方式,实现考核、激励的灵活性和精准性。

(6) 积极践行社会责任,形成和谐共赢格局。

2016年,公司始终恪守社会责任履行相关标准、理念和方法,构建社会责任履行体系,全面履行社会责任,时刻关注各利益相关方发展。公司以“固本培元 砥砺前行”为指导,依托自身资源优势 and 实际能力,输入新变量、构建新平台、整合新资源、打造大健康新生态,确保公司实现可持续发展;积极开展扶贫助困等社会公益活动,让更多人分享到公司发展成果;强化绿色低碳业务发展,进一步降低发展对环境的影响程度。报告期内,公司履行社会责任的情况。

详见同日发布的《2016年度社会责任报告》。

## 1.2 公司荣誉

2016年1月,公司荣获由中国中药协会组织评选的“2015中国中药企业科技创新产出TOP10”称号。

2016年2月,“新白药·大健康”战略下的实权管理模式荣获第二届中国质量奖提名奖。

2016年2月14日,云南白药荣获第二届中国质量奖提名奖。获奖项目为:“新白药大健康战略下的四全管理模式”。

2016年3月,公司荣登BrandZTM2016年最具价值中国品牌100强,以30.46亿美元的品牌价值继续稳居医疗保健行业首位。

2016年4月,云南省总工会授予云南白药集团医药电子商务有限公司云南省五一劳动奖。

2016年4月,云南省医药有限公司荣获中国药品流通行业“十二五”最佳技术创新奖。

2016年5月,云南白药位列第十届中国品牌价值500强榜单第51位,品牌价值501.01亿元,

位列医药行业第一。

2016年5月，公司获中国人力资源开发研究会颁发的“2015年度中国人力资源开发与管理优秀企业奖”。

2016年6月，云南白药在深圳证券交易所2015年度信息披露考核工作中继续保持A类评价，公司连续第十年考核为优秀。

2016年6月7日，公司研发总监朱兆云女士荣获“2015年度云南省科学技术杰出贡献奖”。

2016年6月22日，世界品牌实验室(World Brand Lab)发布了2016年(第十三届)《中国500最具价值品牌》分析报告，云南白药品牌价值为198.58亿元，比2015年134.97亿元增加63.61亿元，增长47.1%；品牌排名为178位，比2015年187位上升了9位。

2016年7月13日，《财富》发布2016年中国企业500强排行榜，云南白药以营业收入207.38亿元、利润27.71亿元，位列榜单第262位；

2016年7月15日，由国家食品药品监督管理局南方医药经济研究所评选的“2015年度中国制药工业百强榜”发布，云南白药位列第16位。

2016年8月3日，云南白药系列产品及宫血宁胶囊、伤风停胶囊等15个产品被认定为“云南省名牌产品”。

2016年9月，胡润研究院发布《2016胡润品牌榜》，云南白药以品牌价值226亿元蝉联医药保健品行业的冠军。

2016年10月11日，公司获《财富》2016年“最受赞赏的中国公司”，位列第33位。

2016年11月，云南白药入选2016年度中国非处方药生产企业十强，云南白药系列产品荣获中成药骨伤科类第一名，小儿七星茶颗粒荣获中成药儿科消化类第三名；同月，中国非处方药物协会发布了非处方药企业及产品品牌2016年度统计调研结果，云南白药排名第4位。

2016年11月，据尼尔森数据显示，云南白药牙膏斩获全国16.5%销售额份额，排名第二。

2016年12月12日，2016央视财经论坛暨中国上市公司峰会在北京举行，云南白药入选2016CCTV中国十佳上市公司。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：万元



公司名称	营业收入		
	2016 年 1-12 月	2015 年 1-12 月	同比增减
省医药有限公司	1,348,938	1,226,951	9.94%
药品事业部	491,769	509,594	-3.50%
健康产品事业部	375,677	335,451	11.99%
中药资源事业部	94,395	65,140	44.91%

注：1、本报告期，各事业部的营业收入合计数为 231.08 亿，比合并报表数 224.11 亿多 6.97 亿，原因是各事业部尚未进行内部收入抵消且上述收入不含集团母公司其他业务收入，应抵消收入 7.36 亿，集团母公司其他业务收入 0.39 亿。

2、本报告期，省医药收入大于商业销售收入，主要原因是省医药收入含外销的白药系列产品收入，这部分收入在合并报表层面属于工业销售收入。即省医药收入-外销的白药系列产品收入-其他业务收入=商业销售收入。

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	22,410,654,404.31	100%	20,738,126,205.08	100%	8.06%
分行业					
工业销售收入	9,080,384,243.53	40.51%	9,180,400,942.39	44.27%	-1.09%
商业销售收入	13,275,890,439.05	59.24%	11,527,074,365.21	55.58%	15.17%
技术服务	1,475,324.20	0.01%	3,557,948.46	0.02%	-58.53%
种植业销售收入	4,426,104.00	0.02%			100.00%
其他业务收入	48,478,293.53	0.22%	27,092,949.02	0.13%	78.93%
分产品					
工业产品（自制）	9,080,384,243.53	40.51%	9,180,400,942.39	44.27%	-1.09%
批发零售（药品）	13,275,890,439.05	59.24%	11,527,074,365.21	55.58%	15.17%
其它产品	5,901,428.20	0.03%	3,557,948.46	0.02%	65.87%
其它	48,478,293.53	0.22%	27,092,949.02	0.13%	78.93%
分地区					
国内	22,256,393,823.69	99.31%	20,648,681,139.22	99.57%	7.79%
国外	154,260,580.62	0.69%	89,445,065.86	0.43%	72.46%

## （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

工业销售	9,080,384,243.53	3,441,642,618.72	62.10%	-1.09%	-4.28%	1.27%
商业销售	13,275,890,439.05	12,234,810,023.78	7.84%	15.17%	13.35%	1.48%
分产品						
工业产品（自制）	9,080,384,243.53	3,441,642,618.72	62.10%	-1.09%	-4.28%	1.27%
批发零售（药品）	13,275,890,439.05	12,234,810,023.78	7.84%	15.17%	13.35%	1.48%
分地区						
国内	22,256,393,823.69	15,583,670,628.45	29.98%	7.79%	8.57%	-0.51%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
工业销售收入	工业自制品销售收入	元	9,080,384,243.53	9,180,400,942.39	-1.09%
商业销售收入	药品批发、零售收入	元	13,275,890,439.05	11,527,074,365.21	15.17%
技术服务	劳务收入	元	1,475,324.20	3,557,948.46	-58.53%
种植业销售收入	种苗销售收入	元	4,426,104.00		100.00%

### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### （5）营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造行业	直接材料	2,032,746,541.98	84.72%	2,411,926,898.64	88.08%	-15.72%
医药制造行业	直接工资	90,800,546.33	3.78%	61,945,430.51	2.26%	46.58%
医药制造行业	其他直接支出	10,675,041.40	0.45%	25,959,136.03	0.95%	-58.88%
医药制造行业	制造费用	265,141,804.33	11.05%	238,555,571.85	8.71%	11.14%
	小计	2,399,363,934.04	100.00%	2,738,387,037.03	100.00%	-12.38%
日化品行业	直接材料	912,050,553.22	87.51%	770,505,995.24	89.87%	18.37%
日化品行业	直接工资	38,463,075.99	3.69%	33,407,205.58	3.90%	15.13%
日化品行业	其他直接支出	1,004,975.77	0.10%	699,820.65	0.08%	43.60%
日化品行业	制造费用	90,760,079.70	8.70%	52,709,183.50	6.15%	72.19%

	小 计	1,042,278,684.68	100.00%	857,322,204.97	100.00%	21.57%
商业销售	采购成本	12,234,810,023.78	100.00%	10,793,929,562.31	100.00%	13.35%
	小 计	12,234,810,023.78	100.00%	10,793,929,562.31	100.00%	13.35%
技术服务开发	技术开发	1,409,673.33	100.00%	3,296,134.67	100.00%	-57.23%
	小 计	1,409,673.33	100.00%	3,296,134.67	100.00%	-57.23%
种植业	种植成本	3,114,383.00	100.00%			
	小 计	3,114,383.00	100.00%			
其他	其他	36,984,505.08	100.00%	12,969,885.58	100.00%	185.16%
	小 计	36,984,505.08	100.00%	12,969,885.58	100.00%	185.16%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本公司的孙公司云南白药集团丽江药业有限公司原持有丽江云全生物开发有限公司 35% 的股权，2016 年丽江药业出资收购自然人股东和全持有的云全生物 35% 股权，收购完成后，丽江药业对云全生物持股比例为 70%，云全生物成为丽江药业的控股子公司，从 2016 年 3 月 31 日起云全生物纳入公司的合并范围。经云南白药集团股份有限公司总经理办公会 2016 年第 4 次会议审议通过，由云南省医药有限公司投资设立云南省医药玉溪销售有限公司，注册资本为人民币 1,000.00 万元，省医药占注册资本的 51%。白药集团从 2016 年 6 月起将云南省医药玉溪销售有限公司纳入合并范围。

根据 2014 年 12 月 1 日公司召开的总经理办公会议决议，拟成立清算组对云南紫云生物科技有限公司进行清算，云南紫云生物科技有限公司已于 2016 年 4 月清算完成并注销。

2016 年 9 月 7 日本公司的子公司云南白药无锡药业有限公司与与本公司受同一实际控制人控制的公司深圳聚容商业保理有限公司签订股权转让协议，转让所持上海云南白药透皮技术有限公司 100% 的股权，本期上海云南白药透皮技术有限公司不再纳入合并范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,417,142,382.98
----------------	------------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.79%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	721,572,107.72	3.22%
2	客户 B	479,100,841.88	2.14%
3	客户 C	452,408,102.71	2.02%
4	客户 D	407,979,079.45	1.82%
5	客户 E	356,082,251.22	1.59%
合计	--	2,417,142,382.98	10.79%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,347,665,922.04
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	8.19%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	332,522,185.67	2.02%
2	供应商 B	281,725,200.12	1.71%
3	供应商 C	268,133,281.53	1.63%
4	供应商 D	249,499,083.49	1.52%
5	供应商 E	215,786,171.23	1.31%
合计	--	1,347,665,922.04	8.19%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,840,488,664.16	2,709,561,529.63	4.83%	无重大变化。
管理费用	483,543,639.69	493,208,556.35	-1.96%	无重大变化。
财务费用	89,682,813.93	13,112,110.39	583.97%	本期应收票据贴现增加，新增公司债利息增加。

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内, 公司获得药物临床试验批件的产品:

附杞固本膏, 属中药6类, 主治肾阳不足所致的夜尿频多, 温肾固本。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量 (人)	679	649	4.62%
研发人员数量占比	8.09%	7.96%	0.13%
研发投入金额 (元)	89,927,020.86	100,373,029.32	-10.41%
研发投入占营业收入比例	0.40%	0.48%	-0.08%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位: 元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	27,408,201,528.98	22,611,622,808.18	21.21%
经营活动现金流出小计	24,423,443,846.01	20,432,122,406.99	19.53%
经营活动产生的现金流量净额	2,984,757,682.97	2,179,500,401.19	36.95%
投资活动现金流入小计	3,218,652,172.85	1,897,502,180.10	69.63%
投资活动现金流出小计	7,205,849,177.25	2,859,556,768.49	151.99%
投资活动产生的现金流量净额	-3,987,197,004.40	-962,054,588.39	-314.45%
筹资活动现金流入小计	944,071,200.00	459,823,816.21	105.31%
筹资活动现金流出小计	718,723,911.56	1,062,960,324.55	-32.38%
筹资活动产生的现金流量净额	225,347,288.44	-603,136,508.34	137.36%
现金及现金等价物净增加额	-771,960,161.45	618,709,975.04	-224.77%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比增长36.95%，主要原因是本期销售商品、提供劳务收到的现金2,727,458万元，同比增长21.48%，而经营活动现金流出小计2,442,344万元，同比增长19.53%，现金流入增幅大于现金流出增幅。

2、投资活动产生的现金流量净额同比下降314.45%，主要原因是投资支付的现金564,537万元，同比增长107.26%。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增长137.36%，主要原因是本期发行债券收到的现金89,654万元，上期无。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	193,859,113.34	5.71%	主要构成为理财产品、货币基金产生的收益。	否
资产减值	-823,632.70	-0.02%	主要构成为计提的坏账准备。	否
营业外收入	89,260,388.74	2.63%	主要构成为政府补助。	否
营业外支出	11,584,603.18	0.34%	主要构成为清算子公司紫云逾期不可抵扣的进项税。	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,292,608,757.11	13.39%	2,649,769,547.43	13.74%	-0.35%	无重大变化。
应收账款	1,012,036,371.97	4.12%	1,057,735,076.07	5.48%	-1.36%	无重大变化。
存货	6,918,030,390.07	28.14%	5,625,005,009.07	29.16%	-1.02%	无重大变化。
投资性房地产	6,742,491.28	0.03%	6,993,132.76	0.04%	-0.01%	无重大变化。
长期股权投资			5,235,397.39	0.03%	-0.03%	对联营企业中草药科技公司的投资因其净资产为负数减计至 0 元；对丽江云全的投资由持股 35% 增长至 70%，纳入公司合并。
固定资产	1,782,319,408.22	7.25%	1,640,213,179.39	8.50%	-1.25%	无重大变化。
在建工程	137,380,770.47	0.56%	215,607,046.12	1.12%	-0.56%	子公司中药资源建设的原料药中心项目本期完工结转固定资产。
短期借款			20,000,000.00	0.10%	-0.10%	子公司清逸堂的银行贷款本期已归还。
长期借款	6,100,000.00	0.02%	6,100,000.00	0.03%	-0.01%	无重大变化。
以公允价值计量且其变动计入当	2,002,300,036.42	8.14%	3,041,532,459.02	15.77%	-7.63%	货币基金期末到期赎回。

期损益的金融资产						
预付款项	466,141,193.41	1.90%	333,296,234.23	1.73%	0.17%	子公司中药资源为收购战略中药材支付的款项增加。
应收利息	31,467,520.34	0.13%	1,110,602.34	0.01%	0.12%	本期定期存款增加。
其他流动资产	4,343,657,186.51	17.67%	521,044,566.38	2.70%	14.97%	本期国债逆回购投资款、银行委托理财款增加。
长期待摊费用	9,506,289.06	0.04%	5,897,835.52	0.03%	0.01%	固定资产修理支出的增加。
递延所得税资产	197,618,168.01	0.80%	127,477,767.18	0.66%	0.14%	本期可抵扣暂时性差异增加导致递延所得税资产增加。
其他非流动资产	16,233,410.00	0.07%	10,000,000.00	0.05%	0.02%	预付的长期资产购置款增加。
应付票据	1,184,334,555.88	4.82%	751,656,619.76	3.90%	0.92%	子公司省医药存货采购增加。
预收款项	1,069,912,787.31	4.35%	424,749,046.34	2.20%	2.15%	公司采用先款后货的销售政策。
应付职工薪酬	138,714,995.62	0.56%	97,467,154.33	0.51%	0.05%	本期薪酬下期支付。
应付利息	28,887,833.33	0.12%	9,845,432.22	0.05%	0.07%	本期新增 9 亿元公司债应付利息。
其他应付款	780,565,254.16	3.17%	533,243,817.57	2.76%	0.41%	本期市场维护费及折扣与折让增加。
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	0.04%		0.00%	0.04%	孙公司丽江云全新增借款，17 年 10 月到期。
其他流动负债			36,515,277.18	0.19%	-0.19%	子公司省医药应付融资保理款本期已支付。
应付债券	1,795,279,200.00	7.30%	897,160,800.00	4.65%	2.65%	本期发行公司债 9 亿元。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	3,041,532,459.02				6,166,649,967.80	7,205,882,390.40	2,002,300,036.42
2.衍生金融资产							

3.可供出售金融资产							
金融资产小计	3,041,532,459.02				6,166,649,967.80	7,205,882,390.40	2,002,300,036.42
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	3,041,532,459.02				6,166,649,967.80	7,205,882,390.40	2,002,300,036.42

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,421,895,230.91	不能随时用于支付的定期存款及保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	183,450.29	土地抵押担保
合计	1,422,078,681.20	--

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
17,703,200.00	65,434,700.00	-72.95%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）



云南省医药 玉溪销售有 限公司	医药批 发、零 售	新设	5,100,0 00.00	51.00%	自筹	无	长期	不适用	完成		-720,16 7.52	否		
丽江云全生 物开发有限 公司	药业	收购	5,203,2 00.00	35.00%	自筹	无	长期	不适用	完成		401,78 9.80	否		
丽江云全生 物开发有限 公司	药业	增资	7,000,0 00.00	70.00%	自筹	无	长期	不适用	完成			否		
云南城投健 康医药有限 公司	医药批 发、零 售	新设	400,00 0.00	8.00%	自筹	无	长期	不适用	完成			否		
合计	--	--	17,703, 200.00	--	--	--	--	--	--		-318,37 7.72	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额

2016	公司债	89,654.4	89,654.4	89,654.4	0	0	0.00%	0	无	0
合计	--	89,654.4	89,654.4	89,654.4	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2016年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）募集资金已全部用于补充公司自制工业品和药品批发零售两大业务板块的营运资金需求。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充公司自制工业品和药品批发零售两大业务板块的营运资金	否	89,654.4	89,654.4	89,654.4	89,654.4	100.00%		13,907.75	是	否
承诺投资项目小计	--	89,654.4	89,654.4	89,654.4	89,654.4	--	--	13,907.75	--	--
超募资金投向										
合计	--	89,654.4	89,654.4	89,654.4	89,654.4	--	--	13,907.75	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时	不适用									

补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南白药集团医药电子商务有限公司	子公司	经销健康产品	30,000,000.00	5,920,490,922.47	2,316,496,033.16	3,646,480,942.83	554,474,141.65	471,102,408.47
云南省医药有限公司	子公司	药品批发	700,000,000.00	7,052,387,362.95	2,447,419,228.22	13,492,705,406.84	424,179,636.74	363,110,096.17
云南白药集团健康产品有限公司	子公司	口腔清洁用品	84,500,000.00	3,361,650,071.88	2,912,072,773.22	1,949,027,919.74	1,018,231,314.09	887,737,728.17

注：以上数据为单体报表数，与前表各事业部营业收入情况表差异原因前表数据已抵消事业部内部销售收入。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
云南紫云生物科技有限公司	清算	形成清算损失 4,775,900.55 元。
丽江云全生物开发有限公司	购买	形成合并报表投资收益 2,282,373.90 元。
上海云南白药透皮技术有限公司	转让	增加净资产 261,846.04 元。
云南省医药玉溪销售有限公司	新设	归属于母公司所有者的净利润-720,167.52 元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）、行业现状和发展趋势

2016年，医药行业增速虽触底回暖，但产业链各环节依旧深受政策扰动，下行压力与上行动力并存。政策调整带来的产业阵痛难以避免，注册分类改革、一致性评价、两票制、药品分类采购、医保支付制度等政策不仅让药企压力倍增，还加剧了业内各主体对市场的竞夺。与此同时，规制变革的红利亦在向医药产业链释放，通过厘清行业秩序、加速行业优胜劣汰，成为驱动行业发展的主引擎。

当下正是医改涉入深水、爬坡过坎的攻坚期，国家对医药行业供给端改革和构建产业新体系也做出了相应的规划与展望。其中医疗保险的持续性，医疗、医保、医药“三医联动”下的医改和老龄化社会下推进医养结合服务则是供给端改革的重点关注内容。供给端改革要求扩大有效供给、促进行业转型升级，具体表现为：生产端去产能、流通端降成本、服务端矫正要素配置，进而遏制医药行业产能过剩、同质化低水平竞争的现象。这将加快药企在研发、品种优势和资金实力等方面的分化，促进市场存量空间的整合并开启部分领域的新机遇。

人们对健康的追求已经超越过去任何时代，医药健康产业发展更是上升为国家战略，受益于“健康中国”等战略性政策的支持，中国医药健康产业基于13亿人口的巨大基数以及人口快速老龄化的发展环境，及居民消费结构升级、医保商保体系完善、二胎放开、医药医疗新技术奇点来临等多方面有利因素，迎来了中国大健康行业的下一个黄金十年，同时也催生了更多的发展机遇。

医药产业向大健康产业延伸具有研发及质量控制优势，相较普通的保健品企业，医药企业在涉及天然药物研发时，把从动植物中提取的有益成分延伸至保健品更具优势。加之国家引导和鼓励战略性新兴产业进行产业升级和结构优化，支持以创新为驱动的医药健康产业的发展，其中以信息技术为代表的互联网医疗正在加速与传统医疗的融合。“医药互联网+”已

在医药健康行业激起共鸣，并促使市场资源要素不断优化重组，推动医药健康产业整体的信息化、去中心化和移动化。传统医疗的‘互联网化’不仅能为医药健康大数据挖掘工作提供更多的支撑和服务，还能为用户提供诊断精确、服务周到、价格合理、随时可得医疗服务，并让用户成为自己健康的主动维护者。这将极大程度地助力“健康中国”建设，并推动医药健康产业加速发展。

医药健康产业已成为引人注目、政策倾斜、模式创新、资本聚集的投资高地。公司将凝智聚力，通过对行业整体更深的洞察，兼以更具前瞻性的规划和布局，谋划新业态，拓展新空间。

## （二）、可能面临的风险

### 1、政策加速行业变革

今年以来，医药行业改革力度之大、出台政策之多，前所未有。两票制、降低药占比、医保目录调整、支付方式改革等开启了新一轮的研发之变、产品之变、终端之变和付费之变。变革的影响已传导到市场，游戏规则正在发生根本性变化，旧的营销法则或将被颠覆，医药营销生态亦或被重构，这将彻底改变医药企业逐鹿市场的制胜战略。

### 2、成本不断被推高

原材料价格上涨和更加严格的质量监管政策，共同加剧了药企的成本压力。一方面是在中医药产业快速发展及资本强势介入的推动下，中药材原料步入新一轮的上涨周期，年涨幅已翻倍甚至超过三倍；另一方面是，国家对医药行业监管持续强化，面对高频次飞检、生产工艺自查要求、环保标准提高和药品审评审批的全面改革，药企为保持高标准系统运行，将持续投入更多的资源。

### 3、竞争步入白热化

在国内现有的医药生产企业中，产品同质化现象较为严重，相同功效的药品生产企业多达几十家乃至几百家，对市场的竞夺尤为激烈。同时，国外制药巨头凭借其在资本实力和创新能力方面的绝对优势，正在逐步扩大在我国药品市场中的影响力，是国内药企的强劲竞争对手。加之，医药健康产业良好的市场前景，更是吸引了互联网巨头、风险投资、股权投资基金等资金实力雄厚的新投资者涉足，致使行业竞争生态逐步被改变，对市场的冲击日益加剧。

### 4、市场消费需求疲软

医药健康行业虽然是非周期性行业，但仍然会受到国家宏观经济政策和经济发展水平的

制约及影响，这在具有消费品属性的日化健康产品上表现更为明显。近年来，经济增速放缓引发居民可支配收入增长放缓，社会整体需求呈同向趋势，消费者支付意愿下降，购买力呈现低迷态势，从而在一定程度上影响到企业的增长速度。

#### 5、负面舆论引发危机

医药健康产品的公众讨论话题极为敏感，行业的负面新闻，消费者用药安全知识的匮乏，公众对药品成分功效的误解，和媒体的大肆渲染及夸大歪曲事实的报道，不仅会影响企业生产运营，还会进一步诱发企业形象危机。

#### （三）、未来规划展望

伴随医药行业日新月异的变革发展，在过去十余载岁月里，云南白药肩负传承和发扬中医药事业的使命，以“药”为根基，通过洞察机遇，积极探索新的产业发展模式和优化满足市场竞争需求的机制与策略，实现了自我的发展蜕变和综合能力的持续提升。

回顾2016年，我们在瞬息万变的市场激流中砥砺前行，通过强固基础、厚养元气、革故鼎新，经受住了来自监管、政策、竞争对手、技术更迭的考验和颠覆。公司在管理提升、品牌建设、技术创新、改革推进等方面真抓实干，推动从产业规模量变到核心竞争力质变的转换，发展质量和效率再上新台阶，为驱动公司稳健发展提供了坚实保障。2017年，医药行业供给侧结构性改革将继续深化，新一轮科技革命和产业变革将开启新的赛场，由此带来的市场环境变化及释放的改革红利，将促使医药行业转型提速，在更高的层面激活企业的发展动力。

身处这个充满挑战和机遇的时代，我们将继续坚持“固本培元”、“转型变革”的发展基调，在密切关注行业变化，理解、顺应、把握行业新形势的基础上，持续地加强对全局的战略规划和资源调配，开展战略落地、优化组织结构、推进精益管理、加强人才建设，通过理念创新、技术创新、机制创新、管理创新，提升公司创新能力和现有业务管理体系效率。

我们还将继续探索和创造新的商业模式，进一步巩固和优化集个人健康护理、现代健康服务、中药材产业链开发、医药商业等为一体的大健康产业平台体系。通过围绕市场需求变化，建立生产、销售、研发快速联动反应机制；通过健全细化并严格执行生产系统各项规则制度，明确质量目标，完善评估标准，提高生产效率和保证生产质量；通过加强重点市场扶持，拓展主导产品覆盖范围，打造新产品样板市场，以提升营销管理水平；通过调整销售费用结构和投入模式，科学分配资源，不断提高销售资源使用效率；通过持续开展技术开发和创新以确保产品技术和质量优势，加强与高等院校、行业知名优秀企业、行业专家学者等深

入合作，加快新产品开发和技术升级。

2017年，我们将紧扣企业自身的资源禀赋，同时加速深化内外部合作，转变内生增长方式，加大外延并购扩张步伐，以全球视野开展资源整合，探索新发展空间，以此开启云南白药发展新局面。公司将受益于控股股东层面混合所有制改革所带来的白药品牌价值、管理团队、创新研发等既有优势的放大效应，并借此驱动生物医药、商业物流、健康产品、中药资源四大板块的转型升级，做精做深做强产业，创新业务发展形态，构建业务发展生态体系，塑造新的发展平台，为面向国际竞争夯实内在基础。

云南白药下一个全新的十年已经拉开帷幕，面对变化更为迅猛、竞争更为激烈的市场，我们将积极拥抱变革，继续以“新白药，大健康”战略为指引，以质量和效益为中心，深入优化调整经营结构，大力推进产品和服务创新，持续巩固以“药”为根基的核心主业的市場基础，努力培育泛健康产业经营优势和新增长极；我们还将切实做到差异化互补，实现高效协同和联动发展，力争成为产品优势明显、核心竞争力突出、品牌影响广泛，能代表中国医药健康企业参与国际竞争的先锋队！云南白药已经再次踏上逐梦之路，纵然道阻且长，我们坚信行则将至！

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月07日	实地调研	机构	广东广播电视台、广东上市公司协会个人、机构投资者一行35人，实地了解公司生产经营状况、产品情况及未来发展规划。
2016年01月15日	实地调研	机构	首域投资、摩根士丹利一行3人，实地调研了解云南白药集团管理层运营、产品及市场等情况。
2016年01月19日	其他	机构	深圳证券交易所联合高盛-2016深圳上市公司企业日投资者共计59人，了解云南白药集团发展历史、业务布局、业务发展及未来发展部署等情况。
2016年02月03日	实地调研	机构	中国人寿资管1人，实地调研了解云南白药集团2015年度经营管理、业务发展等情况。
2016年05月04日	实地调研	机构	Arisaig 投资香港分部一行3人，实地调研了解云南白药集团基本情况及2015年度经营管理绩效等情况。
2016年05月13日	实地调研	机构	中信里昂、纽堡亚洲等一行18人，实地调研了解云南白药集团2015年度经营管理、业务发展等情况。

2016年05月18日	实地调研	机构	重阳投资、泓德投资等一行15人，实地调研了解云南白药集团经营管理、业务发展及新产品开发等情况。
2016年05月23日	实地调研	机构	亨德森投资（新加坡）1人，实地调研了解云南白药集团业务发展现状及未来可持续发展情况。
2016年05月25日	实地调研	机构	中投证券等一行6人，实地调研了解云南白药集团业务发展现状及未来可持续发展情况。
2016年05月31日	实地调研	机构	华安基金、兴业证券一行6人，实地调研了解云南白药集团经营情况、业务发展现状及未来发展情况。
2016年06月03日	实地调研	机构	交银施罗德一行2人，实地调研了解云南白药集团业务发展现状及未来可持续发展情况。
2016年06月13日	实地调研	机构	Broad Peak 一行2人，实地调研了解云南白药集团业务发展、产品及市场等情况。
2016年06月30日	实地调研	机构	招商证券、泰康资产等一行15人，实地调研了解云南白药集团公司经营及业务发展等情况。
2016年07月12日	实地调研	机构	华泰证券1人，实地调研了解云南白药集团公司经营情况及产品培育等情况。
2016年07月14日	实地调研	机构	华商基金1人，实地调研了解云南白药集团产品及市场培育等情况。
2016年07月18日	实地调研	机构	重阳投资1人，实地调研了解云南白药集团产品和市场培育及新产品研发推广等情况
2016年07月21日	实地调研	机构	广发证券“走进上市公司”活动，机构及个人投资者一行40人，实地调研了解云南白药集团历史及产品和市场培育等情况。
2016年09月01日	实地调研	机构	申万宏源1人，实地调研了解云南白药集团产品和市场培育等情况。
2016年09月02日	实地调研	机构	方正证券、中信证券等一行13人，实地调研了解云南白药集团公司发展及市场培育等情况。
2016年09月22日	实地调研	机构	GENESIS INVESTMENT 一行2人，实地调研了解云南白药集团公司发展及市场培育等情况。
2016年10月18日	实地调研	机构	榕树投资、天津天骏投资一行3人，实地调研了解云南白药集团公司停牌进展及产品市场培育等情况。
2016年10月20日	实地调研	机构	Fidelity International 一行11人，实地调研了解云南白药集团公司基本情况和产品及市场培育等情况。
2016年10月28日	实地调研	机构	Indus Capital 一行2人，实地调研了解云南白药集团公司产品、市场培育及新产品推广等情况。
2016年11月04日	实地调研	机构	华安基金一行2人，实地调研了解云南白药集团业务发展现状及未来发展规划等。
2016年11月15日	实地调研	机构	兴业证券、永丰投信等一行3人，实地调研了解云南白药集团业务发展情况和未来发展规划等。
2016年11月30日	实地调研	机构	西南证券、前海国硕等一行5人，实地调研了解云南白药集团业务发展情况等。



2016 年 12 月 01 日	实地调研	机构	广发证券、中信证券一行 3 人，实地调研了解云南白药集团公司业务及未来发展等情况。
2016 年 12 月 06 日	实地调研	机构	银河证券、东方证券、兴业证券等一行 22 人，实地调研了解云南白药集团公司重大事项停牌进展及业务发展等情况。
2016 年 12 月 30 日	实地调研	机构	国泰君安等 437 人，电话调研了解云南白药业务和未来发展情况及控股股东混改相关事项。
接待次数		29	
接待机构数量		433	
接待个人数量		61	
接待其他对象数量		0	
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

本报告期，公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序完备，充分听取了独立董事及中小股东的意见，维护了中小股东的合法权益。

#### 一、《章程》第一百五十四条为：

在符合相关法律，行政法规规定的前提下，公司重视投资者回报，合理制订并执行公司利润分配政策及方案。

##### （一）利润分配原则

- 1、充分考虑对投资者的合理回报，兼顾全体股东的长远利益和公司可持续发展；
- 2、保持利润分配政策的连续性和稳定性；
- 3、公司利润分配不超过累计可分配利润的范围；
- 4、公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

##### （二）利润分配政策

- 1、本公司可采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利；
- 2、在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配；
- 3、现金分红优于股票股利，具备现金分红条件时，公司优先采用现金分红的利润分配方式；
- 4、在符合现金分红的条件时，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议进行中期现金分红。

##### （三）利润分配的决策程序和机制

- 1、董事会根据本章程规定，结合公司年度盈利情况、资金需求、投资计划、可持续发展和股东回报规划等提出分红建议并拟定利润分配方案，独立董事对分配方案发表独立意见，分配方案经董事会审议通过后提交股东大会批准；
- 2、董事会拟订现金分红具体方案时，应当认真研究和论证现金分红的时机、条件和最低

比例，明确调整方案的条件及其决策程序，独立董事应当就具体方案发表明确意见并予以公开披露：

3、公司在拟定现金分红方案时应当听取有关各方的意见，包括但不限于公开征集意见、召开业绩说明会、组织论证会、拨打热线电话、寄送邮件及传真等方式，与股东特别是持有公司股份的机构投资者、中小股东就现金分红方案进行充分沟通和交流；涉及股价等敏感信息的，公司应当及时加以披露；

4、独立董事可以征集中小股东的意见，制订分红提案，并直接提交董事会审议。

#### （四）利润分配政策的调整或变更

1、公司应当严格执行公司章程规定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。如遇战争、自然灾害等不可抗力，监管政策重大变化或者外部经营环境发生重大变化及其他对公司生产经营造成重大影响之情形，或公司自身经营状况发生较大变化，执行既定的现金分红政策将导致公司重大投资项目、重大交易无法顺利实施，或将对公司持续经营或保持盈利能力构成实质性不利影响的情况下，公司应当调整现金分红政策，调整后的现金分红政策应符合法律、行政法规及本章程的相关规定，同时不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

2、本公司调整现金分红政策的议案由董事会制定，独立董事发表独立意见；调整后的现金分红政策经董事会审议通过后，提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过后方可实施。

#### （五）利润分配政策的执行

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月完成股利（或股份）的派发事宜。

（六）公司监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。监事会发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：

- 1、未严格执行现金分红政策；
- 2、未严格履行现金分红相应决策程序；
- 3、未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

#### 二、《章程》第一百五十五条：

公司缴纳所得税后，按下列程序分配利润：

- (一) 弥补上一年度的亏损；
- (二) 提取法定公积金10%；
- (三) 提取任意公积金；
- (四) 支付股东股利。

1、提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定，公司不在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

2、除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利。

其中，特殊情况是指：（1）公司拟回购股份；（2）公司未来12个月内有重大投资计划或重大现金支出等事项。重大投资计划或重大现金支出指以下情形：拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的5%，且绝对金额在3000万元以上；（3）审计报告为非标报告；（4）符合相关规定的其他特殊情形。

3、在业绩保持增长的前提下，董事会认为公司股票价格与股本规模不匹配时，可实施股票股利分配。股票股利分配可以单独实施也可结合现金分红同时实施。

4、公司根据相关规定足额提取法定公积金、任意公积金以后，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司连续三年以现金分红方式累计分配利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，公司可以进行中期现金分红。

5、公司应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%。

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

（4）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司权益分配执行情况

经公司2016年4月18日召开的第八届董事会第四次会议审议通过，并经公司2016年5月18日召开的2015年年度股东大会表决通过，公司2015年年度权益分派方案为：以公司现有总股本1,041,399,718股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利6.0元（含税）。权益分派股权登记日为：2016年6月14日，除权除息日为：2016年6月15日。《2015年年度权益分派实施公告》刊登于2016年6月4日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。报告期内已经完成分派。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2014年度分红方案：

以2014年末总股本1,041,399,718股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利5.0元（含税），共派发现金股利520,699,859.00元；其余未分配利润留待以后年度分配。

2、2015年度分配方案：

以2015年末总股本1,041,399,718股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利6.0元（含税），共拟派发现金股利 624,839,830.80 元；其余未分配利润留待以后年度分配。

3、2016年分配预案

拟以2016年末总股本1,041,399,718股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利8元（含税），共拟派发现金股利 833,119,774.40元；其余未分配利润留待以后年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	833,119,774.40	2,919,876,812.88	28.53%	0.00	0.00%
2015年	624,839,830.80	2,770,841,401.07	22.55%	0.00	0.00%
2014年	520,699,859.00	2,506,076,501.86	20.78%	0.00	0.00%

公司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红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	8.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,041,399,718
现金分红总额 (元) (含税)	833,119,774.40
可分配利润 (元)	2,919,876,812.88
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%, 实际达到 100%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以 2016 年末总股本 1,041,399,718 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利 8 元 (含税), 共拟派发现金股利 833,119,774.40 元; 其余未分配利润留待以后年度分配。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

### 2、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, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期合并报表范围发生变化的情况：

本公司的孙公司云南白药集团丽江药业有限公司原持有丽江云全生物开发有限公司 35%的股权，2016 年丽江药业出资收购自然人股东和全持有的云全生物 35%股权，收购完成后，丽江药业对云全生物持股比例为 70%，云全生物成为丽江药业的控股子公司，从 2016 年 3 月 31 日起云全生物纳入公司的合并范围。经云南白药集团股份有限公司总经理办公会 2016 年第 4 次会议审议通过，由云南省医药有限公司投资设立云南省医药玉溪销售有限公司，注册资本为人民币 1,000.00 万元，省医药占注册资本的 51%。白药集团从 2016 年 6 月起将云南省医药玉溪销售有限公司纳入合并范围。

根据 2014 年 12 月 1 日公司召开的总经理办公会议决议，拟成立清算组对云南紫云生物科技有限公司进行清算，云南紫云生物科技有限公司已于 2016 年 4 月清算完成并注销。

2016 年 9 月 7 日本公司的子公司云南白药无锡药业有限公司与与本公司受同一实际控制人控制的公司深圳聚容商业保理有限公司签订股权转让协议，转让所持上海云南白药透皮技术有限公司 100%的股权，本期上海云南白药透皮技术有限公司不再纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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（万元）	155
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	李玲、周萍

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司根据云国资统财[2013]288号通知的内容，基于国资委公开招投标所确定的省属企业2014-2018年年报审计业务的中介机构范围改聘会计师事务所。因中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）综合实力较强，在云南省注协行业综合排名和省

国资委招投标排名中多年名列第一，充分具备为上市公司提供审计服务的经验和能力。为保证公司审计工作的顺利进行，公司聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度的审计机构（含内部控制审计）。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
深圳聚容商业保理	与本公司受同一实	股权转让	转让上海云南白药	评估价	-26.18	-6.84	0	现金	26.18		



有限公司	实际控制人 控制		透皮技术 有限公司 100%股 权								
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无影响							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

2016年11月，公司全资子公司云南省医药有限公司（以下简称“省医药”）与深圳聚容商业保理有限公司（以下简称“聚容保理”）签署《国内无追索权明保理业务合同》，由聚容保理受让省医药应收账款并向省医药提供保理融资等国内保理服务，合同约定保理融资额度为6亿元，此额度为循环额度。该关联交易的定价遵循公平、公正、公开的原则。2016年省医药向聚容保理转让应收账款3亿元，产生保理融资利息及手续费共14,830,188.68元。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）：无								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况：无								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
丽江云全生物开发有 限公司	2014 年 10 月 11 日	1,000	2014 年 12 月 31 日	1,000	连带责任保 证	34 个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（C3）		1,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（C4）		1,000		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		0		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		1,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		1,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.06%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				1,000				
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 担保余额（E）				0				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	1,000
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明: 无。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位: 万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
A 银行	否	保本保收益	12,300	2015/10/30	2016/03/29	到期还本付息	12,300			116.97	收回
A 银行	否	保本保收益	13,500	2016/03/16	2016/07/13	到期还本付息	13,500			127.9	收回
A 银行	否	保本保收益	13,500	2016/03/25	2016/07/26	到期还本付息	13,500			150.21	收回
A 银行	否	保本保收益	7,200	2016/03/29	2016/07/27	到期还本付息	7,200			78.16	收回
A 银行	否	保本保收益	5,600	2016/03/22	2016/08/17	到期还本付息	5,600			74.98	收回
A 银行	否	保本保收益	18,700	2016/05/31	2016/10/26	到期还本付息	18,700			261.17	收回
A 银行	否	保本保收益	6,500	2016/05/11	2016/11/08	到期还本付息	6,500			108.74	收回
A 银行	否	保本保收益	6,500	2016/05/18	2016/11/15	到期还本付息	6,500			109.18	收回
A 银行	否	保本保收益	5,100	2016/05/24	2016/11/23	到期还本付息	5,100			85.44	收回
A 银行	否	保本保收益	16,200	2016/07/25	2017/01/18	到期还本付息			130.84		未到期
A 银行	否	保本保收益	11,900	2016/08/16	2017/02/15	到期还本付息			139.96		未到期
A 银行	否	保本保收益	25,000	2016/09/29	2017/03/18	到期还本付息			192.87		未到期
A 银行	否	保本保收益	45,100	2016/11/02	2017/05/02	到期还本付息			222.78		未到期
A 银行	否	保本保收益	6,400	2016/11/16	2017/05/16	到期还本付息			23.98		未到期
A 银行	否	保本保收益	7,300	2016/11/22	2017/05/23	到期还本付息			23.63		未到期
A 银行	否	保本保收益	8,000	2016/11/28	2017/05/26	到期还本付息			21.8		未到期

A 银行	否	保本保收益	5,000	2016/12/07	2017/06/07	到期还本付息			9.79		未到期
B 银行	否	保本保收益	17,944	2015/09/18	2016/02/01	到期还本付息	17,944			61.35	收回
B 银行	否	保本保收益	10,000	2016/03/16	2016/06/23	到期还本付息	10,000			87	收回
B 银行	否	保本保收益	17,970	2016/02/02	2016/05/03	到期还本付息	17,970			143.7	收回
B 银行	否	保本保收益	21,380	2016/03/16	2016/07/06	到期还本付息	21,380			210.43	收回
B 银行	否	保本保收益	9,000	2016/03/17	2016/08/08	到期还本付息	9,000			113.89	收回
B 银行	否	保本保收益	10,000	2016/08/12	2016/11/10	到期还本付息	10,000			74.44	收回
B 银行	否	保本保收益	9,600	2016/08/15	2016/11/14	到期还本付息	9,600			70	收回
B 银行	否	保本保收益	10,000	2016/09/29	2017/02/28	到期还本付息			76.91		未到期
B 银行	否	保本保收益	3,600	2016/09/30	2017/03/01	到期还本付息			27.39		未到期
C 银行	否	保本保收益	24,000	2016/09/29	2017/02/22	到期还本付息			112.83		未到期
D 银行	否	保本保收益	10,000	2016/12/09	2016/12/31	到期还本付息			17.33		未到期
E 基金	否	货币基金	51,851.2			红利再投资	51,851.2			320.76	收回
F 基金	否	货币基金	325,416.19			红利再投资	325,416.19			5,325.28	收回
G 基金	否	货币基金	43.91			红利再投资				1.1	收回
H 基金	否	货币基金	341,655.74			红利再投资	141,469.64			6,611.54	收回
I 证券	否	国债逆回购	314,800			到期还本付息	94,684.4			547.31	收回
合计			1,391,061.04	--	--	--	798,215.43		1,000.11	14,679.55	--
委托理财资金来源	自筹										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2011 年 03 月 09 日										
	2011 年 07 月 21 日										
	2014 年 10 月 11 日										
	2015 年 07 月 25 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	无										
未来是否还有委托理财计划	是										

## (2) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联交易	贷款利率	贷款金额	起始日期	终止日期	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
大理佳和装饰工程有限公司	否	14.00%	3,500	2015年10月27日	2016年01月08日	3,500			10.89	收回
大理佳和装饰工程有限公司	否	14.00%	1,500	2015年10月27日	2016年01月14日	1,500			8.16	收回
大理佳和装饰工程有限公司	否	14.00%	3,500	2016年01月05日	2016年12月13日	3,500			438.76	收回
大理佳和装饰工程有限公司	否	14.00%	3,000	2016年01月11日	2016年12月07日	3,000			362.88	收回
大理佳和装饰工程有限公司	否	14.00%	500	2016年01月11日	2016年12月12日	500			65.33	收回
大理佳和装饰工程有限公司	否	14.00%	1,500	2016年01月15日	2016年12月12日	1,500			193.67	收回
合计		--	13,500	--	--	13,500			1,079.69	--
委托贷款资金来源	自筹									
逾期未收回的本金和收益累计金额	0									
涉诉情况(如适用)	不适用									
未来是否还有委托贷款计划	是									

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

## (1) 年度精准扶贫概要

2016年，云南白药积极响应《“十三五”扶贫攻坚规划》，全面贯彻落实党中央、国务院相关扶贫开发决策部署，按照云南省委省政府相关安排，立足自身优势，切实推进精准扶贫、产业扶贫、捐资助学、基层医疗水平提升等帮扶工作，支持帮扶地区产业体系构建，帮助帮扶地区形成自身造血功能，努力推动帮扶地区经济社会更好发展。

公司领导高度重视，积极响应，深刻领会，对扶贫开发工作做决策部署。公司领导班子和主要管理人员先后多次召开协调会议，落实精准扶贫相关安排；组织部门负责人以上的管理人员，采取“一帮几”“一帮一”“几帮一”的形式，确保贫困对象户户有人帮、人人有人扶；深入帮扶地区进行现场调研，认真梳理帮扶地区资源禀赋优劣势，为帮扶地区脱贫致富谋思路、找出路；从各个核心业务板块精选专业人员组成扶贫攻坚队，派驻帮扶地区落实帮扶政策；充分利用自身中药材产业发展优势，合理规划帮扶地区中药材种植产业，委派知名专家定期赴帮扶地区进行技术指导，支持帮扶地区产业发展；公司和各事业部积极开展捐资助学等工作，为帮扶地区提供急需的物质和资金支持，推动教育扶贫工作地开展；为帮扶地区基层医疗人员提供技能提升培训，并为帮扶地区捐赠急需药品，有效提升基层医疗水平。

## (2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	268.26
2.物资折款	万元	517.19
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	11
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	247.56
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	10.72
2.2 职业技能培训人数	人次	750
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	24.4

5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	90.44
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	412.33
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### （3）后续精准扶贫计划

2017年，云南白药将继续积极落实好扶贫助困工作，持续推进昆明市贫困地区及其他帮扶地区的扶贫开发工作，继续推进公益捐赠、捐资助学、基层医疗水平提升等工作。

## 2、履行其他社会责任的情况

2016年，公司始终恪守社会责任履行相关标准、理念和方法，构建社会责任履行体系，全面履行社会责任，时刻关注各利益相关方发展。公司以“固本培元 砥砺前行”为指导，依托自身资源优势 and 实际能力，输入新变量、构建新平台、整合新资源、打造大健康新生态，确保公司实现可持续发展；积极开展扶贫助困等社会公益活动，让更多人分享到公司发展成果；强化绿色低碳业务发展，进一步降低发展对环境的影响程度。报告期内，公司履行社会责任的情况，详见同日发布的《2016年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：否

是否发布社会责任报告

√ 是 □ 否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
国有控股	是	是	是	中国上市公司社会责任报告信息披露标准	GRI

具体情况说明

1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	否
2.公司年度环保投支出金额（万元）	2,213.15
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	0

4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	965.49
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	454.96

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2016年4月8日，2016年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）成功发行，发行规模为人民币9亿元，发行价格每张100元，票面利率为2.95%，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者协议发行相结合的方式。本期公司债券发行工作于2016年4月8日启动，至2016年4月12日结束，网上预设的发行数量为1,000.00万元人民币，最终网上社会公众投资者的认购数量为1,000.00万元人民币，占本期公司债券发行总量的1.11%；网下预设的发行数量为89,000.00万元人民币，最终网下机构投资者认购数量为89,000.00万元人民币，占本期公司债券发行总量的98.89%。

经深交所深证上2015（9）号文同意，本期发行9亿元债券已于2016年7月4日在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易，证券简称“16云白01”，证券代码“112364”。根据证券登记机构提供的债券托管证明，本期债券已全部托管在证券登记机构。

2016年5月18日，公司披露了公司债券受托管理人国信证券股份有限公司《2014年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）受托管理事务报告（2015年度）》和《2016年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）受托管理事务报告（2015年度）》；2016年6月8日公司披露了评级机构鹏元资信评估有限公司《云南白药集团股份有限公司2016年公司债券（第一期）2016年跟踪信用评级报告》，公司本次跟踪评级结果依然为AAA，具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

2016年9月29日，公司披露了《2014年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）2016年付息公告》，并于2016年10月17日按时完成本期债券利息的偿付，具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2017年3月29日，公司披露了《2016年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）2017年付息公告》，并于2017年4月10日按时完成本期债券利息的偿付，具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、公司于7月19日收到控股股东云南白药控股有限公司（以下简称“白药控股”）的通知，称公司实际控制人云南省国有资产监督管理委员会（以下简称“云南省国资委”）正在



筹划与白药控股相关的重大事项，以推进白药控股开展混合所有制改革相关工作。鉴于该事项与公司存在一定的关联性，且该事项尚存在不确定性，为保证公平信息披露，维护广大投资者的利益，避免公司股价异常波动，根据深圳证券交易所的相关规定，经公司申请，公司股票（证券简称：云南白药，证券代码：000538）自2016年7月19日开市起停牌。

公司于2016年7月20日、2016年7月26日、2016年8月2日、2016年8月9日、2016年8月16日、2016年8月23日、2016年8月30日、2016年9月6日、2016年9月13日、9月22日、9月29日、9月30日、2016年10月13日、2016年10月20日、2016年10月27日、2016年11月3日、2016年11月10日、2016年11月17日、2016年11月24日、2016年12月1日、2016年12月8日、2016年12月15日、2016年12月22日、2016年12月29日分别披露了《云南白药集团股份有限公司重大事项停牌公告》（公告编号：2016-27）、《云南白药集团股份有限公司重大事项停牌进展公告》（公告编号：2016-28）、《云南白药集团股份有限公司重大事项继续停牌及进展公告》（公告编号2016-29）、《云南白药集团股份有限公司重大事项停牌进展公告》（公告编号2016-30）、《云南白药集团股份有限公司重大事项停牌进展公告》（公告编号2016-31）、《云南白药集团股份有限公司重大事项停牌进展公告》（公告编号2016-33）、《云南白药集团股份有限公司重大事项继续停牌及进展公告》（公告编号2016-38）、《云南白药集团股份有限公司重大事项停牌进展公告》（公告编号2016-39）、《云南白药集团股份有限公司重大事项停牌进展公告》（公告编号2016-40）、《云南白药集团股份有限公司重大事项停牌进展公告》（公告编号2016-41）、《云南白药集团股份有限公司重大事项停牌进展公告》（公告编号2016-42）、《云南白药集团股份有限公司关于公司重大事项停牌期满申请继续停牌的公告》（公告编号2016-46）、云南白药集团股份有限公司重大事项停牌进展公告》（公告编号2016-48），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

公司原披露预计于2016年10月1日前发布相关公告并复牌，但由于本次改革属于重大无先例事项，涉及到的具体问题正在向相关有权部门进行咨询，且方案的实施尚需完成评估备案程序和取得云南省人民政府（以下简称“云南省政府”）等部门的事前审批，无法在2016年10月1日前复牌。2016年9月29日，公司召开第八届董事会2016年第七次会议审议通过《关于公司重大事项停牌期满申请继续停牌的议案》，公司申请股票继续停牌。同时，经公司第八届董事会2016年第七次会议审议通过，公司将于2016年10月18日召开公司2016年第二次临时股东大会审议《关于公司重大事项停牌期满申请继续停牌的议案》。待该议案获得股东大会审议通过后，公司申请股票继续停牌，预计于2016年12月31日前发布相关公告并复牌。具体

内容详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2016年12月29日，公司收到白药控股通知，称：混合所有制改革事项已获得云南省政府批准，并已收到省政府下发的批复文件《云南省人民政府关于云南白药控股有限公司混合所有制改革有关事宜的批复》(云政复[2016]79号)。新华都实业集团股份有限公司(以下简称“新华都”)已召开2016年第二次临时股东大会审议通过新华都作为增资方取得白药控股50%股权的事项，白药控股已召开总裁办公会审议通过新华都作为增资方取得白药控股50%股权的事项。云南省国资委、新华都和白药控股三方已于2016年12月28日签订了《云南省人民政府国有资产监督管理委员会与新华都实业集团股份有限公司关于云南白药控股有限公司股权合作协议》。经向深交所申请，公司股票(证券简称：云南白药，证券代码：000538)自2016年12月30日开市起复牌，并于2016年12月30日披露了《云南白药集团股份有限公司关于股票复牌的公告》(公告编号2016-68)、云南白药集团股份有限公司关于控股股东权益变动的提示性公告》(公告编号2016-69)、《云南白药集团股份有限公司关于收到要约收购报告书摘要的提示性公告》(公告编号2016-70)，具体内容详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2017年2月27日，公司接到白药控股通知，称已收到中华人民共和国商务部反垄断局《不实施进一步审查通知》(商反垄初审函[2017]第39号，通知内容为：“根据《中华人民共和国反垄断法》第二十五条，经初步审查，现决定，对‘新华都实业集团股份有限公司收购云南白药控股有限公司案’不实施进一步审查，从即日起可以实施集中。该案涉及经营者集中反垄断审查之外的其他事项，依据相关法律办理。”公司于2016年2月28日，披露了《云南白药集团股份有限公司关于新华都取得控股股东50%股权事项获得商务部反垄断局批复的提示性公告》(公告编号：2017-01)，具体内容详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2017年3月1日，公司披露了《云南白药集团股份有限公司关于云南白药控股有限公司要约收购云南白药集团股份有限公司股份事宜的进展公告》(公告编号：2017-02)，表明“截至目前，白药控股尚在就要约收购相关事项进行沟通，因此无法自披露《要约收购报告书摘要》之日起六十日内公告《要约收购报告书》”，具体内容详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2017年3月16日，公司接到白药控股的通知，称：白药控股办理完成增资引入新华都的工商变更登记并换领了新的营业执照。本次变更登记后，白药控股的股权结构由云南省国资委持有100%股权变更为由云南省国资委与新华都各持有50%股权。白药控股的注册资本由

150,000 万元变更为增资后的 300,000 万元。公司于2017年3月18日披露了《云南白药集团股份有限公司关于控股股东完成工商变更登记的公告》（公告编号：2017-03），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2017年3月23日，公司披露了《关于云南白药控股有限公司要约收购云南白药集团股份有限公司股份的申报公告》（公告编号：2017-04）、《云南白药集团股份有限公司要约收购报告书》（公告编号：2017-05），并于公告次日开始发起全面要约，要约期限为：2017年3月24日至2017年4月24日，具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3、公司关注到《经济参考报》于2016年5月6日刊出的《多种常见止咳药被检出硫磺 涉及太极、通化、哈药、云南白药集团等知名药企》一文，报道了公司生产的产品“小儿宝泰康颗粒”，国药准字Z10920006，规格为4g×12袋，检测出硫磺含量为0.1%。针对上述事宜，公司高度重视，立即开展了严格的核查，并将有关情况进行了详细说明，具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

4、公司关注到福建省食品药品监督管理局网站上于2016年8月12日发布了《福建省药品质量公告》（2016年第4期，总第60期）（以下简称“《药品质量公告》”），《药品质量公告》中涉及“云南白药创可贴‘产品批号150520’的检验结果中‘性状、鉴别’不符合标准规定”的内容。部分媒体对上述事项进行了报道和转载。针对上述事宜，公司高度重视，立即开展了严格的核查，并将有关情况进行了详细说明，具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

5、2017年3月29日，公司披露了《2016 年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）2017 年付息公告》，并于2017年4月10日按时完成本期债券利息的偿付，具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	7,288	0.00%	0	0	0	0	0	7,288	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	7,288	0.00%	0	0	0	0	0	7,288	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	7,288	0.00%	0	0	0	0	0	7,288	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,041,392,430	100.00%	0	0	0	0	0	1,041,392,430	100.00%
1、人民币普通股	1,041,392,430	100.00%	0	0	0	0	0	1,041,392,430	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,041,399,718	100.00%	0	0	0	0	0	1,041,399,718	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用  不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,380	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	38,788	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南白药控股有限公司	国有法人	41.52%	432,426,597	0	0	432,426,597		0
云南红塔集团有限公司	国有法人	11.03%	114,839,600	0	0	114,839,600		0
中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	9.36%	97,500,000	0	0	97,500,000		0
新华都实业集团股份有限公司	境内非国有法人	3.39%	35,343,424	0	0	35,343,424		0
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	2.85%	29,634,436	-1505762	0	29,634,436		0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.16%	12,129,800	0	0	12,129,800		0
陈发树	境内自然人	0.86%	8,948,211	0	0	8,948,211		0
上海重阳战略投资有限公司—重阳战略汇智基金	其他	0.79%	8,207,700	0	0	8,207,700		0

上海重阳战略投资有限公司-重阳战略创智基金	其他	0.73%	7,608,041	0	0	7,608,041		0
上海重阳战略投资有限公司-重阳战略聚智基金	其他	0.69%	7,152,817	100	0	7,152,817		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上海重阳战略投资有限公司-重阳战略汇智基金、上海重阳战略投资有限公司-重阳战略创智基金、上海重阳战略投资有限公司-重阳战略聚智基金同属重阳投资管理有限公司；陈发树是新华都实业集团股份有限公司的实际控制人，其余股东之间是否存在关联关系或《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动情况不详。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
云南白药控股有限公司	432,426,597	人民币普通股	432,426,597					
云南红塔集团有限公司	114,839,600	人民币普通股	114,839,600					
中国平安人寿保险股份有限公司-自有资金	97,500,000	人民币普通股	97,500,000					
新华都实业集团股份有限公司	35,343,424	人民币普通股	35,343,424					
中国证券金融股份有限公司	29,634,436	人民币普通股	29,634,436					
中央汇金资产管理有限责任公司	12,129,800	人民币普通股	12,129,800					
陈发树	8,948,211	人民币普通股	8,948,211					
上海重阳战略投资有限公司-重阳战略汇智基金	8,207,700	人民币普通股	8,207,700					
上海重阳战略投资有限公司-重阳战略创智基金	7,608,041	人民币普通股	7,608,041					
上海重阳战略投资有限公司-重阳战略聚智基金	7,152,817	人民币普通股	7,152,817					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		上海重阳战略投资有限公司-重阳战略汇智基金、上海重阳战略投资有限公司-重阳战略创智基金、上海重阳战略投资有限公司-重阳战略聚智基金同属重阳投资管理有限公司；陈发树是新华都实业集团股份有限公司的实际控制人，其余股东之间是否存在关联关系或《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动情况不详。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）		上述前 10 名股东中，股东上海重阳战略投资有限公司-重阳战略汇智基金通过融资融券信用账户持有本公司股份 8,147,700 股，期末合计持股数未发生增减变动；股东上海重阳战略投资有限公司-重阳战略创智基金通过融资融券信用账户持有本公司股份 7,607,341 股，期末合计持股数未发生增减变动；股东上海重阳战略投资有限公司-重阳战略聚智基金通过融资融券信用账户持有本公司股份 7,152,717 股，期末合计持股数较期初增加 100 股。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
云南白药控股有限公司	王明辉	1996年09月19日	9153000021652214X	植物药原料基地的开发和经营；药品生产、销售、研发；医药产业投资；生物资源的开发和利用；国内、国际贸易（经营范围中涉及需要专项审批的凭许可证经营）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
云南省人民政府国有资产监督管理委员会	罗昭斌	2004年02月28日		
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

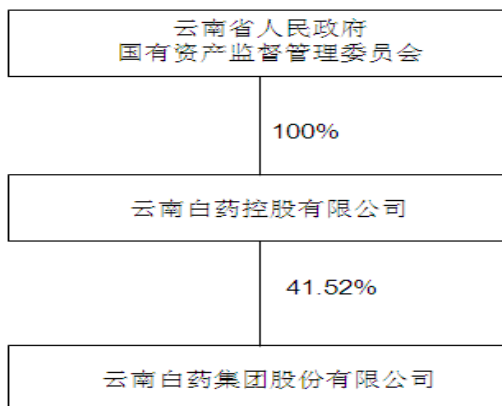
注：法人包括企业法人、机关、事业单位、社团法人及其联营形式。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



说明：2017年3月16日，云南白药接到控股股东白药控股通知，白药控股已办理完成增资引入新华都的工商变更登记并换领了新的营业执照。本次工商变更登记后，白药控股的股权结构由云南省国资委持有100%股权变更为由云南省国资委与新华都各持有50.00%股权。白药控股的注册资本由150,000.00万元变更为增资后的300,000.00万元。

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
云南红塔集团有限公司	李剑波	1996 年 01 月 29 日	56 亿元	在国家法规、政策允许范围内进行投资、开发。

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
唐云波	股东监事	现任	男	45	2015年11月27日	2018年11月27日	3,718	0	0	0	3,718
李焱	职工监事	现任	女	50	2015年11月27日	2018年11月27日	6,000	0	0	0	6,000
合计	--	--	--	--	--	--	9,718	0	0	0	9,718

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘劲	独立董事	任免	2016年03月11日	新聘。

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 董事简历:

**王明辉** 男，生于 1962 年 4 月，研究生，高级经济师。历任宾川县医药公司主持工作副经理；昆明制药厂计划经营科副科长；昆明制药厂劳动服务公司经理；昆明贝克诺顿制药有限公司副总经理；昆明八达实业总公司董事长、总经理；昆明制药股份有限公司董事、副总裁；云南医药集团有限公司总经理；云南云药有限公司董事长、总经理；本公司董事长、总裁。现任云南白药集团股份有限公司董事长、云南白药控股有限公司总经理。

**陈德贤** 男，生于 1960 年 12 月，中国香港籍。历任平安集团副首席投资执行官、平安资产管理有限责任公司董事长兼 CEO、平安资产管理（香港）有限公司董事长，香港建溢集团有限公司董事总经理，法国 BNPPARIBAS 资产管理公司投资总监、英国巴克莱投资管理公司助理投资董事、香港新鸿基投资管理公司高级投资经理等。现任中国平安保险（集团）首席投资执行官、本公司副董事长。

**杨昌红** 男，生于 1963 年 7 月，大学本科，高级工程师。历任大理师专讲师、云南省分析测试中心高级工程师、本公司企业发展部部长、总裁(总经理)助理、董事、常务副总裁。

现任本公司执行董事、云南白药控股有限公司副总经理。

**路红东** 男，生于 1966 年 12 月，硕士。历任云南财经大学讲师、政治辅导员、行政教研室主任；云南省委组织部干部审查处、干部监督处主任科员；企业干部办公室副主任、干部五处副处长、处长。现任云南白药控股有限公司党委委员、副书记、本公司董事。

**尹品耀** 男，生于 1969 年 5 月，大学本科，高级经济师。历任昆明制药股份有限公司财务部副经理、销售管理部经理；昆明制药药品销售有限公司财务部经理、销售服务部经理；云南白药集团医药电子商务有限公司财务部经理、云南白药集团股份有限公司资产财务部部长、副总裁兼财务总监、董事会秘书。现任本公司董事、总经理。

**杨勇** 男，生于 1964 年 12 月，大学本科，历任云南省医药公司副总经理，现任云南省医药有限公司总经理、本公司董事、副总经理。

**李双友** 男，生于 1968 年 12 月，大学学历，高级会计师。历任玉溪卷烟厂计统科科长，云南红塔集团有限公司计划财务科科长，云南红塔集团有限公司党委书记兼副总经理。现任云南合和（集团）股份有限公司董事、金融资产部部长，本公司董事。

#### **独立董事：**

**王化成** 男，生于 1963 年 1 月，会计学博士，会计学教授，博士生导师。历任中国人民大学助教、讲师、副教授，中国人民大学会计系副主任，中国人民大学商学院副院长，财务与管理研究中心客座研究员。现任中国人民大学教授，全国会计硕士专业学位教育指导委员会秘书长，中国会计学会理事。

**王方华** 男，生于 1947 年 7 月，战略管理、市场营销专家。历任上海川沙化工厂厂办主任，复旦大学管理学院教师、教研室主任、系主任，上海交通大学管理学院副院长、常务副院长，上海交通大学安泰经济与管理学院院长。现任上海交通大学校长特聘顾问。

**林瑞超** 男，生于 1954 年 4 月，药学博士、专家。历任北京中医药大学教师，法国第戎大学教师，中国药品生物制品检定所中药民族药检测中心研究员，中国食品药品检定研究院中药民族药检定所研究员。现任北京中医药大学中药学院教师。

**刘劲** 男，生于 1970 年 8 月，工商管理学博士，会计学、金融学教授，证券分析专家。历任加州大学洛杉矶分校安德森管理学院教授。现任长江商学院副院长、教授。

#### **高级管理人员简历：**

**尹品耀** 男，生于 1969 年 5 月，大学本科。历任昆明制药股份有限公司财务部副经理、销售管理部经理；昆明制药药品销售有限公司财务部经理、销售服务部经理；云南白药集团医药电子商务有限公司财务部经理、云南白药集团股份有限公司资产财务部部长、副总裁兼财

务总监、董事会秘书。现任本公司董事、总经理。

**王锦** 女，生于1970年3月，研究生学历。历任云南白药集团医药电子商务有限公司东北分公司经理、客户服务部经理、学术推广部经理、云南白药集团商务部总经理兼学术推广部总经理。现任本公司党委书记、副总经理兼药品事业部总经理。

**杨勇** 男，生于1964年12月，大学本科。历任云南省医药公司副总经理。现任云南省医药有限公司总经理、本公司董事、副总经理。

**秦皖民** 男，生于1964年12月，医学硕士。历任云南白药集团医药电子商务有限公司市场部经理、副总经理，集团总经理助理。现任本公司副总经理兼健康产品事业部总经理。

**余娟** 女，生于1972年1月，大学本科，高级人力资源管理师。历任云南白药集团医药电子商务有限公司行政部经理，云南白药集团股份有限公司行政人事部经理，人力资源部经理兼透皮产品事业部副总经理。现任本公司纪委书记、人力资源总监。

**吴伟** 男，生于1970年6月，硕士，高级会计师。历任云南白药集团股份有限公司资产财务部会计、副部长、部长、董事会证券事务代表。现任本公司财务总监兼董事会秘书。

**李劲** 男，生于1965年8月，工商管理硕士，高级工程师。历任副总工程师兼技术部部长、云南白药集团天紫红药业有限公司总经理。现任本公司技术质量总监。

**朱兆云** 女，生于1954年3月，正高级工程师。历任大理州医药公司任副经理、党委委员；云南省药材公司质检科长；云南省医药工业公司副经理，党委委员，兼云南植物药厂总工，云南省医药产品监测站站长。现任云南省药物研究所所长、党委书记，本公司研发总监。

#### **股东监事简历：**

**程晓兵** 男，生于 1960 年 3 月，本科学历，会计师。在部队历任云南省军区会计、玉溪军分区供应科科长、武定县人武部副部长、部长；云南省国有企业监事会工作办公室正处级专职监事，先后任昆钢、云南建工、云天化等企业正处级专职监事；云南锡业控股有限责任公司监事会副主席；现任本公司监事会主席。

**唐云波** 男，生于 1972 年 10 月，大学本科，会计师，历任云南红塔集团有限公司会计、昆明红塔木业有限公司财务总监、副总经理、总经理，云南红塔房地产开发公司玉溪分公司财务经理，云南新兴仁恒包装材料有限公司财务总监，上海红塔大酒店有限公司财务总监。现任云南合和（集团）股份有限公司纪检监察部（审计派驻办）审计专员，本公司监事。

**赵逸虹** 女，生于 1967 年，大学本科，高级经济师，历任昆明制药集团股份有限公司药物研究所副所长、行政管理部副经理、经理、总裁助理。现任公司总经理助理兼总经理办公室主任、本公司监事。

**职工监事简历：**

**何映霞** 女，汉族，中共党员，在职研究生学历，政工师，1972年 3 月出生，1989 年 12 月参加工作。历任公司团委副书记、党群工作部部长、纪委副书记、工会主席。现任工会主席、纪委副书记、党群工作部部长，集团第七届监事会职工监事。

**李焱** 女，汉族，中共党员，大学本科，高级工程师，1967年 7 月出生，1989 年 7 月参加工作。先后任云南白药集团质量管理部 QA、丽江公司副总经理、制剂车间主任、生产管理部部长、采购中心经理。现任集团中药资源事业部副总经理、七甸分厂党支部书记、本公司监事。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
王明辉	云南白药控股有限公司	总经理	2015 年 11 月 27 日	2018 年 11 月 27 日	是
陈德贤	中国平安人寿保险股份有限公司	现任中国平安保险（集团）首席投资执行官	2015 年 11 月 27 日	2018 年 11 月 27 日	是
杨昌红	云南白药控股有限公司	副总经理	2015 年 11 月 27 日	2018 年 11 月 27 日	是
路红东	云南白药控股有限公司	党委委员、副书记	2015 年 11 月 27 日	2018 年 11 月 27 日	是
李双友	云南红塔集团有限公司	云南合和（集团）股份有限公司董事、金融资产部部长	2015 年 11 月 27 日	2018 年 11 月 27 日	是
在股东单位任职情况的说明	无				

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	在其他单位是否领取报酬津贴
王化成	中国人民大学、全国会计硕士专业学位教育指导委员会、中国会计学会	教授、秘书长、理事	2015 年 11 月 27 日	2018 年 11 月 27 日	是
王方华	上海交通大学	校长特聘顾问	2015 年 11 月 27 日	2018 年 11 月 27 日	是
林瑞超	北京中医药大学中药学院	教师	2015 年 11 月 27 日	2018 年 11 月 27 日	是
程晓兵	云南省国有资产监督管理委员会	专职监事	2015 年 11 月 27 日	2018 年 11 月 27 日	是
刘 劲	长江商学院	副院长、教授	2016 年 03 月 11 日	2018 年 11 月 27 日	是

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	薪酬管理委员会提出方案报董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据本地劳动及人事部门的有关规定，综合考虑当地的工资水平，所承担的责任，上级主管部门的相关规定等多方面的因素制定。
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，高级管理人员按照既定的考核标准支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王明辉	董事长	男	55	现任	0	是
陈德贤	副董事长	男	57	现任	2.76	是
杨昌红	执行董事	男	54	现任	0	是
路红东	董事	男	51	现任	0	是
尹品耀	董事；总经理	男	48	现任	96.54	否
杨勇	董事；副总经理	男	53	现任	93.41	否
李双友	董事	男	49	现任	0.69	是
王方华	独立董事	男	70	现任	14.29	否
王化成	独立董事	男	54	现任	14.29	否
林瑞超	独立董事	男	63	现任	14.29	否
刘劲	独立董事	男	47	现任	10.71	否
程晓兵	监事会主席	男	57	现任	0	否
赵逸虹	监事	女	50	现任	35.92	否
唐云波	监事	男	45	现任	0.5	是
何映霞	监事；工会主席	女	45	现任	37.1	否
李焱	监事	女	50	现任	35.93	否
王锦	党委书记；副总经理	女	47	现任	101.74	否

秦皖民	副总经理	男	53	现任	99.31	否
余娟	纪委书记；人力资源总监	女	45	现任	55.39	否
吴伟	董事会秘书；财务总监	男	47	现任	55.19	否
李劲	技术质量总监	男	52	现任	49.3	否
朱兆云	研发总监	女	63	现任	56.61	否
合计	--	--	--	--	773.97	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3,866
主要子公司在职员工的数量（人）	4,530
在职员工的数量合计（人）	8,396
当期领取薪酬员工总人数（人）	8,396
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,514
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,952
销售人员	5,155
技术人员	679
财务人员	168
行政人员	442
合计	8,396
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	27
硕士	318
大学本科	3,406
大学专科	3,177
中专	996
高中及以下	472

合计	8,396
----	-------

## 2、薪酬政策

通过薪酬激励机制设计，遵循市场化原则，根据岗位绩效拉开收入差距，同时针对稀缺人才实施“特区工资制”及“名匠工作室”，鼓励高绩效，强化对高绩效人员的有效激励；通过优化薪酬体系，提升对战略业务所急需人才的吸引力；营造高绩效文化，通过奖励高绩效表现的员工，在白药营造高绩效的文化氛围，从而促进员工个人绩效的达成或超越，进一步助力于公司高业绩的达成。与此同时，根据引进人才科研业绩成果、学历和技术职称，经公司及用人单位考核确认后，可直接给予相应职称津贴及专项奖励。

## 3、培训计划

2016年，培训体系优化，根据公司业务发展对人员能力素质要求，对培训体系进行了优化，在“花儿朵朵”培训体系中增设了石斛花高技能人才培养计划。此人才培养计划共开设了工业技术、机械技术、电气电子技术、制药工艺、质量管理、精细化工等6个学科，每个学科均聘任了公司在此领域内的专家来担任学科带头人负责学科培训及建设工作。

在培训模式上，也打破传统，公司举行了第一届重楼花企业管理大赛，企业管理大赛是公司所有中层管理人员提升管理能力、强化行动学习、突出培训实绩而组织的一次大型活动，旨在培养、考验、评价管理者统观全局、系统思考、科学决策、灵活应变的能力。大赛通过严密细致的赛事安排，重楼花学员围绕经营管理中的难点、重点、焦点问题进行深入研讨、系统学习，着力探寻最佳解决方案。重楼花企业管理大赛采用以赛代练的方式，丰富了培养方式，激活了培训热情，在员工和学员中引起很大关注。通过项目的解读，学员们为公司发展献计献策，很好展现了白药重楼花的风采，对于提高培训的针对性、实战性，突出学以致用用的能力起到了很好的探索作用。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

当前，医药行业正在经历着加速变革，随着研发、生产到流通的产业链各环节标准的提升和监管的强化，公司将面临更多的风险和压力。公司从实现发展战略目标、维护全体股东利益出发，不断优化内部管理，健全和完善公司治理结构和治理制度，以提高自身抵御防范风险的能力。

报告期内，公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，合法经营，规范运作，通过健全并严格执行内部控制制度，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，公司治理水平持续提升。

#### 1、股东与股东大会

公司所有股东均处于平等地位，可充分行使合法权利，并承担相应的义务。公司股东大会召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合《公司章程》、《股东大会议事规则》等规章制度的规定和要求，会议采取现场投票与网络投票相结合的方式，并聘请律师现场见证，在涉及关联交易事项表决时，关联股东回避了表决。公司确保股东对法律、行政法规和《公司章程》规定的重大事项均享有知情权和参与权，并和股东建立了良好的沟通渠道。

#### 2、控股股东与上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、组织机构和经营业务相互独立，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。公司控股股东依法行使其权利并承担其义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东及其他关联方的交易，均遵循“公平、公开、公允”的原则，充分保障公司和广大中小投资者的合法权益。

#### 3、董事与董事会

公司董事会下设审计、战略、提名、薪酬与考核四个专门委员会，有效开展相关工作，提高了董事会决策的科学性，积极发挥了独立董事的独立作用。董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》及各相关委员会议事规则开展工作，各位董事熟悉相关法律法规，了解责任、权利、义务，以勤勉、认真负责的态度出席董事会和股东大会，对所议事项充分表达明确的意见，能根据全体股东的利益忠实、诚信地履行职责。

#### 4、监事与监事会

公司监事会会议的召集、召开及表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，认真履行自己的职责，对公司财务、重大事项以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并对公司的重大事项提出了科学合理的建议。

#### 5、信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的要求，不断完善公司信息披露管理制度，严格执行信息披露的有关规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。为提高信息披露的透明度及可参考性，公司在确保信息披露合规的基础上，还适度增加自愿性信息披露，积极主动地向投资者传递多维度的实用信息，保障投资者的知情权。

公司严格执行《内幕信息及知情人登记管理制度》，在内幕信息依法公开披露前，均按照规定填写内幕信息知情人档案，及时记录商议筹划、论证咨询、合同订立等阶段及报告、传递、编制、决议、披露等环节的内幕信息知情人名单。日常工作中注重加强内幕信息防控相关法规的宣传和学习，强化内幕信息管理的工作重点，有效防范了内幕交易等违法行为的发生。

#### 6、内部控制制度的建立健全

报告期内，公司秉承“匠心”精神，结合企业发展现状，持续优化业务流程，准确对标制度规范，及时修订内控手册，通过内控测评检查内控管理制度的执行情况，以内控审计规范企业治理环境，为公司治理的不断完善提供重要保证。

为有效推进年度内控自评工作标准化，公司形成了各业务组成部分之间常态化、规范化、有序化的配合联动机制，确保了内控体系的健康有效运行。公司注重内控知识宣传和交流，借助公司微信平台“风控在线”持续推送内部控制及风险管理内容，以巩固全员参与的内控文化，不断增强风险意识。

#### 7、投资者关系及相关利益者

公司一直重视投资者关系管理工作，认真对待股东和投资者来访、咨询工作。报告期内，公司通过现场调研接待、电话、公司网站等多种渠道保持与投资者的沟通，并在法律法规、公司制度的框架内耐心细致地解答投资者的问题，认真听取各方对公司发展的建议和意见，切实保护中小股东的合法权益。

公司能够充分尊重和维护债权人、股东、供应商、客户及其他利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作，实现各方利益的协调平衡，维护员工权益，推进环境保护，积极参

与社会公益与慈善事业，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异： 是  否  
 公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

业务方面：本公司拥有完整的供应、生产、经营、管理及销售系统，与控股股东、其所控股的其他子公司不存在实质性的同业竞争。控股股东正常履行股东权利，必要的关联事项均按照规定和市场化原则履行，履职程序规范化。

人员方面：本公司与控股股东在劳动、人事及薪酬管理等方面相互独立，公司的高级管理人员均专职在本公司任职并领取薪酬，未在股东方或其下属公司内任职或领取报酬。

资产方面：公司资产独立完整，权属清晰，完全独立于控股股东，对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

机构方面：公司按照《公司章程》及其相关工作细则建立了较为完善的法人治理结构，建立了独立董事工作制度，设立了董事会下属的四个专业委员会。根据工作需要设立了公司相关职能机构并独立运行。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在隶属关系。

财务方面：公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务工作人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司独立在银行开户。控股股东不存在干预公司财务、会计活动的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.60%	2016 年 03 月 11 日	2016 年 03 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202040171?announceTime=2016-03-12">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202040171?announceTime=2016-03-12</a>

2015 年年度股东大会	年度股东大会	67.58%	2016 年 05 月 18 日	2016 年 05 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202328611?announceTime=2016-05-19">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202328611?announceTime=2016-05-19</a>
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.14%	2016 年 10 月 18 日	2016 年 10 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202767732?announceTime=2016-10-19">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202767732?announceTime=2016-10-19</a>

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
王化成	8	2	6	0	0	否
王方华	8	2	6	0	0	否
林瑞超	8	1	6	1	0	否
刘劲	6	2	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明：无。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照严格按照《上市公司治理准则》等相关法律法规、深交所《股票上市规则》及《公司章程》、《独立董事制度》的相关要求，及时了解公司的生产经营信息，

关注公司的发展状况，充分发挥独立董事的独立性，勤勉尽责，维护全体股东特别是中小股东的利益。

报告期内，独立董事对公司倾注了充分的时间和精力，在按时参加公司董事会及股东大会等会议的同时，对公司进行实地考察、调研，与公司董事、董事会秘书、财务负责人及其他相关工作人员保持经常联系，了解公司日常生产经营及规范运作情况，关注媒体宣传报道，及时获悉公司的运行动态，就公司投融资、对外担保、关联交易等事项均发表了独立意见。在定期报告编制、审核和披露过程中，独立董事认真听取管理层汇报经营情况，与年审注册会计师进行沟通，并深入现场了解各项目的运作情况，以其丰富的专业知识和行业经验，在公司的发展战略、制度完善、财务管理、规范运作等方面提出许多参考意见与有价值的建议，为确保公司决策的公平、公正、公开，有效完善公司监督机制，促进规范运作以及维护中小股东权益等方面都起到了积极作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会按照各自工作细则的规定，充分发挥专业职能，认真勤勉地履行了各自职责，有效促进了公司规范治理水平的提升，为董事会的科学决策和公司的持续发展作出了努力。

### （一）公司董事会审计委员会履行职责情况

公司第八届董事会审计委员会由2名独立董事和1名外部董事组成，其中主任委员由会计专业人士独立董事王化成先生担任。

报告期内，董事会审计委员会按照相关制度和规定，勤勉尽职、切实履行相应的职责和义务，较好地完成了监督及评估外部审计机构、指导内部审计、评估内部控制的有效性、协调管理层和审计内控部及相关部门与外部审计机构的沟通等工作。在年度报告审计工作期间，对会计师事务所的审计工作进行持续督导，加强与年审注册会计师的沟通，仔细审阅公司的定期报告并对其发表意见，充分发挥审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用；对公司内部审计工作情况、内部控制规范化体系实施的相关工作听取汇报、进行检查并提出相关建议，督促公司完善内控体系建设，确保公司财务、内控工作符合上市公司规范要求，保障公司稳健经营和规范运作。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着独立、客观、公正的原则，履行了以下工作职责：

A、认真审阅了公司2016年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的中审众环会计师事务所注册会计师协商确定了公司2016年度财务报告审计工作的时间安排；

B、在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了《审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见》

**公司董事会：**

我们审阅了公司编制的云南白药2016年度未审财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表，2016年度的利润表（母公司及合并）、现金流量表（母公司及合并）和股东权益变动表（母公司及合并），就上述财务报表提出以下审阅意见：

1、请公司严格按照中国证监会及深圳证券交易所关于2016年上市公司年报的相关要求进行编制。

2、公司及公司本次聘请的年审中介机构在审计过程中除应严格按《中国注册会计师执业准则》的要求开展审计工作，发现重大问题根据2016年年报第一次沟通会的相关要求及时与本委员会沟通。

我们认为，本次审计安排是合理的，此份财务报表可以提交给年审注册会计师进行审计。

C、公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

D、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2016年度财务会计报表，并形成《审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见》；

**公司董事会：**

本委员会在公司2016年度财务报表审计过程中，通过面谈、邮件、电话等方式与年审注册会计师进行了充分沟通。在年审中介机构形成初步意见后，公司管理层向我们汇报了2016年度财务结算和审计情况，我们再次审阅了公司财务报表，同时听取公司会计报表审计机构中审众环会计师事务所签字注册会计师所作的年报审计情况介绍。公司年度审计机构将审计过程中发现的问题及应进行调整的事项向我们作了详细的说明，公司也按审计机构的调整意见对需调整事项进行了调整。为此，我们对中审众环会计师事务所注册会计师拟出具的公司2016年度审计意见没有异议，经中审众环会计师事务所审定的2016年度财务报表可提交董事会审议。

E、在中审众环会计师事务所出具2016年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对中审众环会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表的议案进行表决并形成《审计委员会关于中审众环会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告》；

**公司董事会：**

我们于2016年12月13号就上述审计工作计划与中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）项目负责人在公司进行了充分沟通，并达成一致意见。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计人员共23人（含项目总负责人）按照上述审计工作计划约定，预审已于2016年12月底完成，正式年报审计工作于2017年1月10日陆续进场先对各子公司进行了审计，2017年1月28日陆续对母公司和重要的子公司进行了审计，单家审计已于2017年2月28日结束，并已陆续完成三级复核。合并报表和合并附注的审计已于2017年3月1日至3月17日完成，于2017年3月17日至3月20日进行合并报表和合并附注的复核。

项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题，就以下几点作了重点沟通：

- 1、 所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；
- 2、 财务报表是否按照新企业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制；
- 3、 公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量；
- 4、 财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；
- 5、 公司内部会计控制制度是否建立健全；
- 6、 公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据；
- 7、 审计中的调整事项，公司的调整情况；
- 8、 资产减值准备是否充分合理；
- 9、 公司是否存在其他重大或有事项。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了肯定的答复，并于2017年4月20日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计意见，我们无异议。我们认为，云南白药财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了云南白药2016年12月31日的财务状况以及2016年度的经营成果和现金流量。

## （二）公司董事会战略委员会履行职责情况

公司董事会战略委员会主要参与公司的经营发展规划和相关投资项目的讨论，其下设战略委员会办公室为日常办事机构，主要承担日常具体工作，通过提出具有参考性的意见和建议

议，以加强科学决策性，提高重大投资决策的效益和质量。公司第八届战略委员会成员由5名董事组成，其中2名为独立董事，1名外部董事和2名内部董事，主任委员由王明辉先生担任。

报告期内，董事会战略委员会认真履行忠实和勤勉义务，全面关注公司的发展状况，积极参与重大经营决策，根据公司所处的行业、市场形势和公司业务发展需要进行了系统性战略规划。通过对市场发展、竞争格局、技术发展的深入剖析，清晰定位了公司自身的优势与战略目标，并提出了富有参考性和可行性的发展建议，同时对重大事项客观、合理地发表意见，充分发挥了战略委员会的决策支撑和专业指导作用，为促进公司“新白药，大健康”产业的发展做出了重要贡献，维护了公司及全体股东的利益。

### （三）公司董事会提名委员会履行职责情况

公司提名委员会委员由2名独立董事和1名内部董事担任，由独立董事林瑞超先生担任主任委员。

报告期内，董事会提名委员会对独立董事选聘、专业委员会委员选聘、公司高级管理人员选聘等事项进行审议。针对公司发展实际情况和战略发展需求，进一步推动了公司管理人员选拔机制的建立和完善，确保了公司董事会人员结构和关键管理岗位设置的合理性。提名委员会认为，公司经营管理团队具有丰富的行业经验和管理经验，完全胜任各自的工作。

### （四）公司董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司董事、监事及高管人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

公司董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，1名外部董事，主任委员由独立董事王方华先生担任。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据公司年度工作任务的完成情况，以及公司高管人员的分管工作和绩效，结合薪酬分配办法，对公司经营层的绩效和薪酬进行了评价和审核。同时，不断探索绩效考核体系的进一步完善，充分调动公司经营管理层和核心骨干等人员工作的积极性和创造性，增强其对实现公司健康、持续发展的责任感、使命感，有效地将股东利益、公司利益和公司员工利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。



## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。详见《监事会 2016 年工作报告》。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了行之有效的高级管理人员考评激励机制，以公司业绩状况、经营指标与综合管理为基础，结合公司董事会制定的年度经营计划、高级管理人员分管工作职责及工作目标对其进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬分配。公司将按照市场化原则进一步完善高级管理人员的激励和约束机制，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	93.18%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	91.98%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①重大缺陷：发现公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊；已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；控制环境无效；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；</p>	<p>①重大缺陷：已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响；触犯国家法律法规，造成公司重大损失。</p> <p>②重要缺陷：受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露</p>

	<p>影响收益趋势的缺陷；外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；公司更正已经公布的财务报表。</p> <p>②重要缺陷：未按照公认会计准则选择和应用相应会计政策；财务报告存在重大错报、漏报；非常规或特殊交易账务处理未建立相应控制或未实施相应补偿性措施。</p> <p>③一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷外的其他缺陷，归类为一般缺陷。</p>	<p>造成负面影响。</p> <p>③一般缺陷：受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。</p>
定量标准	<p>财务错报金额小于利润总额3%的内控缺陷，认定为一般缺陷；绝对金额大于或等于利润总额3%但小于5%的内控缺陷，认定为重要缺陷；绝对金额大于或等于利润总额5%的内控缺陷，认定为重大缺陷。</p>	<p>参照财务报告内部控制缺陷认定标准，对可能造成直接财产损失的绝对金额小于利润总额3%的内控缺陷，认定为一般缺陷；绝对金额大于或等于利润总额3%但小于5%的内控缺陷，认定为重要缺陷；绝对金额大于或等于利润总额5%的内控缺陷，认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>我们认为，云南白药于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szmb000538">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szmb000538</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

注：披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券：是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
2014年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）	14白药01	112229	2014年10月16日	到期日为2021年10月16日，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的到期日为2019年10月16日	90,000	5.08%	每年付息一次，到期一次还本
2016年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）	16云白01	112364	2016年04月08日	到期日为2021年4月8日，若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的到期日为2019年4月8日	90,000	2.95%	每年付息一次，到期一次还本
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所。						
投资者适当性安排	不适用。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内2014年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）于2016年10月17日完成利息偿付；2016年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）尚未到付息日和兑付日，没有发生付息兑付。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	2014年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）附第5年末公司上调利率选择权和投资者回售选择权，目前债券发行未到第5年，未发生执行上述条款的情况；2016年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）附第3年末公司上调利率选择权和投资者回售选择权，目前债券发行未到第3年，未发生执行上述条款的情况。						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	国信证券股份有限公司	办公地址	深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦十六层至二十六层	联系人	周磊	联系人电话	(0755) 82130833
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司		办公地址	深圳市深南大道7008号阳光高尔夫大厦三楼			

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用
--	-----

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	截至本报告出具日，公司已按募集说明书约定，将 2014 年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）和 2016 年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）所募集的资金扣除发行费用后全部用于补充公司自制工业品和药品批发零售两大业务板块的营运资金需求。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

2016年3月8日，鹏元资信评估有限公司出具了《云南白药集团股份有限公司2016年公司债券（第一期）信用评级报告》（报告编号：鹏信评【2016】第Z【65】号01），债券信用等级为AAA，评级展望稳定，代表债务安全性极高，违约风险极低。发行主体长期信用等级为AAA，评级展望为稳定，代表主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。主体评级未发生变化。

2016年6月2日，鹏元资信评估有限公司对我公司资信情况出具了跟踪评级报告，跟踪评级结果为：2014年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）和2016年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）信用等级维持为AAA，代表债务安全性极高，违约风险极低。发行主体长期信用等级维持为AAA，评级展望维持为稳定，代表主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。与上次评级结果相比未发生变化。

评级结果披露地点为：

[http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse\\_main/bulletin\\_detail/true/1202139553?announceTime=2016-04-06](http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202139553?announceTime=2016-04-06);

[http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse\\_main/bulletin\\_detail/true/1202361097?announceTime=2016-06-08](http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202361097?announceTime=2016-06-08);

[http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse\\_main/bulletin\\_detail/true/1202361098?announceTime=2016-06-08](http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202361098?announceTime=2016-06-08);

请各位投资者予以关注。

根据报告期情况，鹏元资信将对公司及公司债券作出最新跟踪评级，预计于 2016 年 6 月 30 日前在鹏元资信公司网站对外公布。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司共发行2014年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）（以下简称“14白药01”）及2016年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）（以下简称“16云白01”）。债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。

两期公司债券，均由云南白药控股有限公司（以下简称“白药控股”）提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保，担保范围包括债券本金及利息、违约金、损害赔偿金和实现债券的全部费用。

保证人白药控股报告期末的财务报告未经审计，净资产额1,644,023万元、资产负债率49.53%、净资产收益率12.46%、流动比率263.74%、速动比率194.91%。

报告期内，保证人利息偿还率100.00%，累计对外担保余额181,000万元，累计对外担保余额占其净资产的比例为11.01%。

保证人白药控股系云南白药集团股份有限公司母公司，除“9、截至报告期末的资产权利受限情况”披露的受限资产外，保证人无其他受限资产，保证人主要资产如下：

单位：万元

项目	2016-12-31（未审）	占总资产的比例
货币资金	385,434.74	11.83%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	200,346.86	6.15%
应收票据	394,336.18	12.11%
应收账款	339,740.49	10.43%
其他应收款	334,296.92	10.26%
存货	759,359.64	23.31%
其他流动资产	446,330.62	13.70%
固定资产	183,770.78	5.64%

“14白药01”于2016年10月17日按照偿债计划完成了本年度付息工作。

“16云白01”于2016年4月8日发行，在报告期内尚未到付息日和兑付日，没有发生付息兑付。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，债券受托管理人按期披露了年度受托管理报告，并对发生的重大事项出具了临时受托管理报告。

受托管理报告披露地点为：

[http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse\\_main/bulletin\\_detail/true/1202326560?announceTime=2016-05-18;](http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202326560?announceTime=2016-05-18)

[http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse\\_main/bulletin\\_detail/true/1202326561?announceTime=2016-05-18;](http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202326561?announceTime=2016-05-18;)

[http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse\\_main/bulletin\\_detail/true/1202993318?announceTime=2017-01-05 11:38;](http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202993318?announceTime=2017-01-05 11:38;)

[http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse\\_main/bulletin\\_detail/true/1203129941?announceTime=2017-03-04;](http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1203129941?announceTime=2017-03-04;)

[http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse\\_main/bulletin\\_detail/true/1203193622?announceTime=2017-03-25;](http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1203193622?announceTime=2017-03-25;)

[http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse\\_main/bulletin\\_detail/true/1203235553?announceTime=2017-03-31.](http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1203235553?announceTime=2017-03-31;)

请各位投资者予以关注。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	361,023.54	340,562.42	6.01%
流动比率	327.68%	361.49%	-33.81%
资产负债率	35.56%	29.87%	5.69%
速动比率	224.95%	241.20%	-16.25%
EBITDA 全部债务比	41.29%	59.09%	-17.80%
利息保障倍数	37.24	50.57	-26.36%
现金利息保障倍数	47.26	40.67	16.20%
EBITDA 利息保障倍数	38.51	52.5	-26.65%
贷款偿还率	84.75%	84.75%	0.00%
利息偿付率	79.69%	100.03%	-20.34%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

1、流动比率同比下降33.81%，主要原因是本期经营活动扩大导致经营性流动负债较上期增幅较大。

## 九、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,421,895,230.91	不能随时用于支付的定期存款及保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	183,450.29	土地抵押担保
合计	1,422,078,681.20	--

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况：无

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司在金融机构的授信额度总额为 91 亿元，其中已使用授信额度 9 亿元，未使用额度 82 亿元。

报告期内，公司均按时偿还银行贷款，未发生过违约现象。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况：无

## 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司控股股东暨“14 白药 01”、“16 云白 01”担保人云南白药控股有限公司（以下简称“白药控股”、“担保人”或“收购人”）发生混合所有制改革及要约收购事项。

2016 年 7 月 19 日，公司发布重大事项停牌公告，因公司接到控股股东白药控股的通知，称公司实际控制人云南省国有资产监督管理委员会正在筹划与白药控股相关的重大事项，以推进白药控股开展混合所有制改革相关工作。该事项与云南白药存在一定的关联性，且该事项尚存在不确定性。公司股票自 2016 年 7 月 19 日起，开始停牌。

2016 年 12 月 30 日，公司接到白药控股通知，称：2016 年 12 月 28 日起，相关各方积极推进白药控股混合所有制改革相关工作。混合所有制改革事项已获得云南省政府批准，并已收到省政府下发的批复文件《云南省人民政府关于云南白药控股有限公司混合所有制改革有关事宜的批复》（云政复[2016]79 号）。云南省国资委、新华都和白药控股三方已于 2016 年 12 月 28 日签订了《云南省人民政府国有资产监督管理委员会与新华都实业集团股份有限公司关



于云南白药控股有限公司股权合作协议》（以下简称“《股权合作协议》”）。公司于当日发布了《关于股票复牌的公告》及《要约收购报告书》、《关于控股股东权益变动的提示性公告》等一系列公告。

根据《股权合作协议》约定，通过新华都对白药控股单方进行增资，使得在本次交易完成后实现云南省国资委和新华都分别持有白药控股 50% 股权。本次交易价格以北京中同华资产评估有限公司云南分公司出具并经云南省国资委核准的《云南白药控股有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告书》（[2016]第 46 号）确定的评估值为依据，按照国有资产监督管理的相关规定并经各方协商确定，新华都拟向白药控股增资约人民币 254 亿元。同时，本次改革坚持市场导向，未来白药控股的董事、监事及高级管理人员均以市场化原则进行选聘。截至《股权合作协议》签署日，本次交易及《股权合作协议》已获云南省政府、新华都股东大会及白药控股总裁办公会批准。《股权合作协议》生效条件已达成。

2017 年 2 月 27 日，公司发布《关于新华都取得控股股东 50% 股权事项获得商务部反垄断局批复的提示性公告》，称担保人已收到中华人民共和国商务部反垄断局《不实施进一步审查通知》（商反垄断初审函[2017]第 39 号），通知内容为：“根据《中华人民共和国反垄断法》第二十五条，经初步审查，现决定，对‘新华都实业集团股份有限公司收购云南白药控股有限公司案’不实施进一步审查，从即日起可以实施集中。该案涉及经营者集中反垄断审查之外的其他事项，依据相关法律办理。”

2017 年 3 月 16 日，公司发布《关于控股股东完成工商变更登记的公告》，称担保人已办理完成增资引入新华都的工商变更登记并换领了新的营业执照。本次变更登记后，白药控股的股权结构由云南省国资委持有 100% 股权变更为由云南省国资委与新华都各持有 50.00% 股权。白药控股的注册资本由 150,000.00 万元变更为增资后的 300,000.00 万元。

就上述事项，“14 白药 01”、“16 云白 01”受托管理人国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）分别于 2017 年 1 月 5 日、2017 年 3 月 4 日和 2017 年 3 月 25 日公告了相应的重大事项临时受托管理事务报告。

本次增资完成后，云南省国资委和新华都各自持有白药控股 50% 的股权。根据《云南省国资委关于云南白药控股有限公司白药混改项目开具要约保函相关事宜的复函》（云国资规划函[2016]219 号）相关安排，为赋予投资者充分选择权，由白药控股向除白药控股之外的其他所有持有发行人流通普通股（A 股）的股东发出全面收购要约（以下简称“本次要约收购”）。

2017年3月1日，公司公告了《关于云南白药控股有限公司要约收购公司股份事宜的进展公告》，称白药控股尚在就要约收购相关事项进行沟通，因此无法自披露《要约收购报告书摘要》之日起六十日内公告《要约收购报告书》。

2017年3月23日，公司披露了《云南白药集团股份有限公司要约收购报告书》及《关于云南白药控股有限公司要约收购公司股份的申报公告》，本次全面要约收购系因白药控股进行混合所有制改革，履行因新华都根据《股权合作协议》通过增资方式取得白药控股50%的股权，导致白药控股层面股东结构发生重大变化而触发。本次要约收购期限为2017年3月24日至2017年4月24日。本次要约收购期限内最后三个交易日，即2017年4月20日、2017年4月21日和2017年4月24日，预受的要约不可撤回。按要约价格64.98元/股计算，本次要约收购所需最高资金总额为395.70亿元。

截至《云南白药集团股份有限公司要约收购报告书》签署之日，除本次要约收购外，白药控股目前暂时未制定在未来12个月内继续增持云南白药股份的详细计划，但不排除白药控股根据市场情况和云南白药的发展需求增持云南白药股份的可能，上述增持将不以终止云南白药的上市地位为目的。

就上述事项，“14白药01”、“16云白01”受托管理人国信证券分别于2017年1月5日、2017年3月4日和2017年3月31日公告了《国信证券股份有限公司关于2014年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）和2016年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）重大事项临时受托管理事务报告》。

### 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否在每个会计年度结束之日起4个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

是  否

说明：详情请参看云南白药控股有限公司将于4月28日前在指定信息披露网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上披露的2016年度报告。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 20 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字(2017) 160098 号
注册会计师姓名	李玲、周萍

### 审计报告

众环审字(2017) 160098号

云南白药集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南白药集团股份有限公司（以下简称云南白药）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、合并及母公司所有者权益变动表，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云南白药管理层的责任，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，云南白药财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云南白药 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：李玲

中国.武汉

中国注册会计师：周萍

二〇一七年四月二十日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：云南白药集团股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,292,608,757.11	2,649,769,547.43
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	2,002,300,036.42	3,041,532,459.02
衍生金融资产		
应收票据	3,943,361,793.13	3,606,070,685.32
应收账款	1,012,036,371.97	1,057,735,076.07
预付款项	466,141,193.41	333,296,234.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	31,467,520.34	1,110,602.34
应收股利		
其他应收款	58,083,933.78	68,037,568.82
买入返售金融资产		
存货	6,918,030,390.07	5,625,005,009.07
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	4,343,657,186.51	521,044,566.38
流动资产合计	22,067,687,182.74	16,903,601,748.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	124,634,700.00	124,234,700.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		5,235,397.39
投资性房地产	6,742,491.28	6,993,132.76
固定资产	1,782,319,408.22	1,640,213,179.39
在建工程	137,380,770.47	215,607,046.12
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	230,958,182.24	238,835,897.43
开发支出		
商誉	13,565,432.01	12,843,661.62
长期待摊费用	9,506,289.06	5,897,835.52
递延所得税资产	197,618,168.01	127,477,767.18
其他非流动资产	16,233,410.00	10,000,000.00
非流动资产合计	2,518,958,851.29	2,387,338,617.41
资产总计	24,586,646,034.03	19,290,940,366.09
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
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	1,184,334,555.88	751,656,619.76
应付账款	3,195,641,736.85	2,469,992,541.83
预收款项	1,069,912,787.31	424,749,046.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	138,714,995.62	97,467,154.33
应交税费	325,725,012.66	331,792,600.21
应付利息	28,887,833.33	9,845,432.22
应付股利	843,994.42	843,994.42

其他应付款	780,565,254.16	533,243,817.57
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	10,000,000.00	
其他流动负债		36,515,277.18
流动负债合计	6,734,626,170.23	4,676,106,483.86
非流动负债：		
长期借款	6,100,000.00	6,100,000.00
应付债券	1,795,279,200.00	897,160,800.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,814,832.43	4,814,832.43
长期应付职工薪酬	14,756,627.15	17,881,732.06
专项应付款		
预计负债		
递延收益	186,971,985.60	161,071,195.40
递延所得税负债	570,593.48	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,008,493,238.66	1,087,028,559.89
负债合计	8,743,119,408.89	5,763,135,043.75
所有者权益：		
股本	1,041,399,718.00	1,041,399,718.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,247,215,783.98	1,249,856,654.05
减：库存股		
其他综合收益	21,195.66	21,195.66
专项储备		
盈余公积	849,435,590.92	770,455,204.51
一般风险准备		

未分配利润	12,587,595,748.95	10,371,277,308.24
归属于母公司所有者权益合计	15,725,668,037.51	13,433,010,080.46
少数股东权益	117,858,587.63	94,795,241.88
所有者权益合计	15,843,526,625.14	13,527,805,322.34
负债和所有者权益总计	24,586,646,034.03	19,290,940,366.09

法定代表人：王明辉

主管会计工作负责人：吴伟

会计机构负责人：唐华翠

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,045,624,528.75	1,606,268,614.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,002,300,036.42	3,041,532,459.02
衍生金融资产		
应收票据	2,811,895,651.92	2,465,753,965.49
应收账款	775,992,982.40	758,173,334.41
预付款项	723,790,822.42	245,504,062.94
应收利息	31,236,408.97	892,921.37
应收股利		
其他应收款	618,188,473.45	720,052,730.24
存货	1,684,938,503.38	2,052,158,796.18
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	3,940,353,867.86	310,486,227.27
流动资产合计	14,634,321,275.57	11,200,823,111.02
非流动资产：		
可供出售金融资产	124,234,700.00	124,234,700.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,104,947,033.54	1,107,176,156.20
投资性房地产	6,399,149.84	6,588,872.36
固定资产	1,105,338,932.51	1,069,570,607.41
在建工程	112,457,798.83	47,599,863.87



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	138,325,462.16	143,470,881.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,246,638.49	22,631.90
递延所得税资产	61,982,082.88	14,190,824.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,658,931,798.25	2,512,854,537.99
资产总计	17,293,253,073.82	13,713,677,649.01
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	88,955,856.32	37,356,946.17
应付账款	2,264,222,067.50	2,019,296,644.34
预收款项	588,418,110.51	340,041,656.26
应付职工薪酬	57,991,126.49	42,314,535.02
应交税费	170,786,095.75	201,070,892.01
应付利息	28,552,500.00	9,525,000.00
应付股利		
其他应付款	5,273,374,661.78	3,316,808,113.86
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	8,472,300,418.35	5,966,413,787.66
非流动负债：		
长期借款	2,500,000.00	2,500,000.00
应付债券	1,795,279,200.00	897,160,800.00
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬	8,180,548.52	10,492,421.77
专项应付款		
预计负债		
递延收益	127,344,566.20	111,785,461.08
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,933,304,314.72	1,021,938,682.85
负债合计	10,405,604,733.07	6,988,352,470.51
所有者权益：		
股本	1,041,399,718.00	1,041,399,718.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,179,551,478.94	1,182,192,350.01
减：库存股		
其他综合收益	21,195.66	21,195.66
专项储备		
盈余公积	848,274,240.42	769,293,854.01
未分配利润	3,818,401,707.73	3,732,418,060.82
所有者权益合计	6,887,648,340.75	6,725,325,178.50
负债和所有者权益总计	17,293,253,073.82	13,713,677,649.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	22,410,654,404.31	20,738,126,205.08
其中：营业收入	22,410,654,404.31	20,738,126,205.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	19,284,683,853.68	17,744,878,365.65
其中：营业成本	15,717,961,203.91	14,405,904,824.56
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	153,831,164.69	104,474,208.74
销售费用	2,840,488,664.16	2,709,561,529.63
管理费用	483,543,639.69	493,208,556.35
财务费用	89,682,813.93	13,112,110.39
资产减值损失	-823,632.70	18,617,135.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	193,859,113.34	174,993,478.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	326,299.79	-1,258,065.90
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,319,829,663.97	3,168,241,317.67
加：营业外收入	89,260,388.74	74,966,469.86
其中：非流动资产处置利得	6,130,102.37	4,887,500.26
减：营业外支出	11,584,603.18	27,872,603.87
其中：非流动资产处置损失	2,142,073.69	896,902.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,397,505,449.53	3,215,335,183.66
减：所得税费用	466,615,846.45	459,754,073.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,930,889,603.08	2,755,581,110.10
归属于母公司所有者的净利润	2,919,876,812.88	2,770,841,401.07
少数股东损益	11,012,790.20	-15,260,290.97
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,930,889,603.08	2,755,581,110.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,919,876,812.88	2,770,841,401.07
归属于少数股东的综合收益总额	11,012,790.20	-15,260,290.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	2.80	2.66
（二）稀释每股收益	2.80	2.66

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王明辉

主管会计工作负责人：吴伟

会计机构负责人：唐华翠

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5,405,299,018.28	5,717,881,100.51
减：营业成本	3,000,836,557.69	3,039,903,832.67
税金及附加	72,627,333.79	46,483,700.72
销售费用	1,286,446,350.97	1,363,347,001.25
管理费用	298,243,815.13	294,817,951.28

财务费用	42,929,506.06	10,893,468.24
资产减值损失	-7,167,633.92	-4,030,086.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	160,309,251.31	192,503,016.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	607,328.41	-1,305,379.39
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	871,692,339.87	1,158,968,249.76
加：营业外收入	29,982,478.53	19,925,729.19
其中：非流动资产处置利得	6,081,698.25	4,818,484.55
减：营业外支出	1,915,049.17	25,918,403.92
其中：非流动资产处置损失	1,210,563.29	571,979.41
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	899,759,769.23	1,152,975,575.03
减：所得税费用	109,955,905.11	156,892,152.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	789,803,864.12	996,083,422.12
五、其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
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	789,803,864.12	996,083,422.12

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.76	0.96
（二）稀释每股收益	0.76	0.96

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	27,274,582,482.57	22,452,805,855.29
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	8,576,182.67	
收到其他与经营活动有关的现金	125,042,863.74	158,816,952.89
经营活动现金流入小计	27,408,201,528.98	22,611,622,808.18
购买商品、接受劳务支付的现金	19,060,561,636.95	15,668,489,730.06
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	1,187,860,947.35	1,085,399,259.79
支付的各项税费	1,864,163,734.73	1,478,244,192.56
支付其他与经营活动有关的现金	2,310,857,526.98	2,199,989,224.58
经营活动现金流出小计	24,423,443,846.01	20,432,122,406.99
经营活动产生的现金流量净额	2,984,757,682.97	2,179,500,401.19

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,022,172,422.60	1,733,744,649.12
取得投资收益收到的现金	185,758,392.12	163,630,519.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,519,035.62	127,011.76
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	4,202,322.51	
投资活动现金流入小计	3,218,652,172.85	1,897,502,180.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	140,632,036.17	135,804,696.72
投资支付的现金	5,564,056,050.00	2,723,752,071.77
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	86,120,334.69	
支付其他与投资活动有关的现金	1,415,040,756.39	
投资活动现金流出小计	7,205,849,177.25	2,859,556,768.49
投资活动产生的现金流量净额	-3,987,197,004.40	-962,054,588.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,900,000.00	
取得借款收到的现金	896,544,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	35,627,200.00	439,823,816.21
筹资活动现金流入小计	944,071,200.00	459,823,816.21
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	691,687,830.11	587,947,510.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,846,834.40
支付其他与筹资活动有关的现金	7,036,081.45	455,012,813.71
筹资活动现金流出小计	718,723,911.56	1,062,960,324.55
筹资活动产生的现金流量净额	225,347,288.44	-603,136,508.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,131,871.54	4,400,670.58
五、现金及现金等价物净增加额	-771,960,161.45	618,709,975.04
加：期初现金及现金等价物余额	2,642,673,687.65	2,023,963,712.61

六、期末现金及现金等价物余额	1,870,713,526.20	2,642,673,687.65
----------------	------------------	------------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	6,147,254,772.33	5,459,750,578.35
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,202,555,083.10	1,350,952,367.01
经营活动现金流入小计	8,349,809,855.43	6,810,702,945.36
购买商品、接受劳务支付的现金	2,683,374,137.67	2,207,271,383.74
支付给职工以及为职工支付的现金	544,328,426.71	510,854,883.03
支付的各项税费	780,010,141.42	558,554,534.27
支付其他与经营活动有关的现金	1,497,889,436.80	1,402,220,108.11
经营活动现金流出小计	5,505,602,142.60	4,678,900,909.15
经营活动产生的现金流量净额	2,844,207,712.83	2,131,802,036.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,888,579,020.76	1,630,594,649.12
取得投资收益收到的现金	174,278,391.78	147,769,448.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,183,400.62	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		164,778.11
收到其他与投资活动有关的现金	4,202,322.51	
投资活动现金流入小计	3,073,243,135.67	1,778,528,876.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	182,036,895.72	36,846,734.47
投资支付的现金	5,552,973,450.00	2,670,602,071.77
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	1,408,500,000.00	
投资活动现金流出小计	7,143,510,345.72	2,707,448,806.24
投资活动产生的现金流量净额	-4,070,267,210.05	-928,919,930.21
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	896,544,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	26,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	922,544,000.00	
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	670,559,830.80	566,419,858.99
支付其他与筹资活动有关的现金		7,095,859.78
筹资活动现金流出小计	670,559,830.80	573,515,718.77
筹资活动产生的现金流量净额	251,984,169.20	-573,515,718.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,131,871.54	4,400,670.58
五、现金及现金等价物净增加额	-968,943,456.48	633,767,057.81
加：期初现金及现金等价物余额	1,599,172,754.32	965,405,696.51
六、期末现金及现金等价物余额	630,229,297.84	1,599,172,754.32

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	1,041,399,718.00				1,249,856,654.05		21,195.66		770,455,204.51		10,371,277,308.24	94,795,241.88	13,527,805,322.34
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	1,041,399,718.00				1,249,856,654.05		21,195.66		770,455,204.51		10,371,277,308.24	94,795,241.88	13,527,805,322.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-2,640,870.07				78,980,386.41		2,216,318,440.71	23,063,345.75	2,315,721,302.80
(一) 综合收益总额											2,919,876,812.88	11,012,790.20	2,930,889,603.08
(二) 所有者投入和减少资本					1.00							12,050,555.55	12,050,556.55
1. 股东投入的普通股												12,050,555.55	12,050,555.55
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				1.00								1.00
(三) 利润分配								78,980,386.41		-703,820,217.21		-624,839,830.80
1. 提取盈余公积								78,980,386.41		-78,980,386.41		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-624,839,830.80		-624,839,830.80
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				-2,640,871.07						261,845.04		-2,379,026.03
四、本期期末余额	1,041,399,718.00			1,247,215,783.98		21,195.66		849,435,590.92		12,587,595,748.95	117,858,587.63	15,843,526,625.14

上期金额

单位：元

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	1,041,399,718.00				1,246,637,294.94		21,195.66		676,263,336.71		8,220,744,108.37	110,055,532.85	11,295,121,186.53
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	1,041,399,718.00				1,246,637,294.94		21,195.66		676,263,336.71		8,220,744,108.37	110,055,532.85	11,295,121,186.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					3,219,359.11				94,191,867.80		2,150,533,199.87	-15,260,290.97	2,232,684,135.81
(一) 综合收益总额											2,770,841,401.07	-15,260,290.97	2,755,581,110.10
(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									99,608,342.21		-620,308,201.20		-520,699,858.99
1. 提取盈余公积									99,608,342.21		-99,608,342.21		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-520,699,858.99		-520,699,858.99
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					3,219,359.11				-5,416,474.41				-2,197,115.30
四、本期期末余额	1,041,399,718.00				1,249,856,654.05		21,195.66		770,455,204.51		10,371,277,308.24	94,795,241.88	13,527,805,322.34

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	1,041,399,718.00				1,182,192,350.01		21,195.66		769,293,854.01	3,732,418,060.82	6,725,325,178.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,041,399,718.00				1,182,192,350.01		21,195.66		769,293,854.01	3,732,418,060.82	6,725,325,178.50
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-2,640,871.07				78,980,386.41	85,983,646.91	162,323,162.25
(一) 综合收益总额										789,803,864.12	789,803,864.12
(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									78,980,386.41	-703,820,217.21	-624,839,830.80
1. 提取盈余公积									78,980,386.41	-78,980,386.41	

2. 对所有者（或股东）的分配											-624,839,830.80	-624,839,830.80
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（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						-2,640,871.07						-2,640,871.07
四、本期期末余额	1,041,399,718.00					1,179,551,478.94		21,195.66		848,274,240.42	3,818,401,707.73	6,887,648,340.75

上期金额

单位：元

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	1,041,399,718.00				1,197,298,868.80		21,195.66		669,685,511.80	3,356,642,839.90	6,265,048,134.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,041,399,718.00				1,197,298,868.80		21,195.66		669,685,511.80	3,356,642,839.90	6,265,048,134.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-15,106,518.79				99,608,342.21	375,775,220.92	460,277,044.34
（一）综合收益总额										996,083,422.12	996,083,422.12
（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									99,608,342.21	-620,308,201.20	-520,699,858.99
1. 提取盈余公积									99,608,342.21	-99,608,342.21	
2. 对所有者（或股东）的分配										-520,699,858.99	-520,699,858.99
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(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					-15,106,518.79						-15,106,518.79
四、本期期末余额	1,041,399,718.00				1,182,192,350.01		21,195.66		769,293,854.01	3,732,418,060.82	6,725,325,178.50

### 三、公司基本情况

#### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

云南白药集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）注册地址为云南省昆明市呈贡区云南白药街3686号。组织形式为股份有限公司，总部位于云南省昆明市呈贡区云南白药街3686号。

#### (2) 公司的沿革

公司前身为成立于1971年6月的云南白药厂。1993年5月3日经云南省经济体制改革委员会云体（1993）48号文批准，云南白药厂进行现代企业制度改革，成立云南白药实业股份有限公司。经中国证监会证监发审字（1993）55号文批准，公司于1993年11月首次向社会公众发行股票2,000万股（含20万内部职工股），定向发行400万股，发行后总股本8,000万股。经中国证券监督管理委员会批准，1993年12月15日公司社会公众股（A股）在深圳证券交易所上市交易，内部职工股于1994年7月11日上市交易。1996年10月经临时股东大会会议讨论，公司更名为云南白药集团股份有限公司。

根据2008年8月11日公司第五届董事会2008年第三次临时会议及2008年8月27日公司2008年第一次临时股东大会审议通过并经中国证券监督管理委员会证监许可（2008）1411号文“关于核准云南白药集团股份有限公司非公开发行股票批复”核准，公司以非公开方式向中国平安人寿保险股份有限公司发行5,000.00万股新股，募集资金1,393,500,000.00元（含发行费用），均为现金认购。实施上述非公开发行后，公司股本由484,051,138股增至534,051,138股。

依据2010年5月本公司股东大会审议通过的2009年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增前本公司股本为534,051,138股，转增后总股本增至694,266,479股。

2014年5月8日召开2013年度股东大会，根据会议决议和修改后的章程规定：公司股东对公司增加注册资本人民币347,133,239.00元。新增注册资本的方式为以公司现有总股本694,266,479股为基数，向全体股东每10股送红股5股。变更后，公司股本由694,266,479股增至1,041,399,718股。

#### (3) 公司的业务性质和主要经营活动

公司所处行业、经营范围、主要产品或提供的劳务主要包括：化学原料药、化学药制剂、中成药、中药材、生物制品、医疗器械、保健食品、食品、饮料、特种劳保防护用品、非家用纺织成品、日化用品、化妆品、户外用品的研制、生产及销售；橡胶膏剂、贴膏剂、消毒产品、电子和数码产品的销售；信息技术、科技及经济技术咨询服务；货物进出口；物业经营管理（凭资质证开展经营活动）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(4) 本公司的母公司为云南白药控股有限公司，持有公司股份占公司总股本的41.52%，为公司第一大股东；公司实际控制人为云南省国有资产监督管理委员会。

(5) 本公司的营业期限为长期。

(6) 本年度财务报表已于2017年4月20日经公司第八届董事会二〇一七年第二次会议批准。

本年度合并财务报表范围参见“九、在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化参见“八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

## 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

具体会计政策和会计估计提示：无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司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。本公司正常营业周期短于一年，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

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司在合并日以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形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，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计量。本公司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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，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。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时起一直存在。

### 5.2非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本，作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

### 5.3分步实现企业合并

如果分步取得对子公司股权投资直至取得控制权的各项交易属于“一揽子交易”，应当将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

#### 5.3.1分步实现同一控制下企业合并

如果不属于一揽子交易并形成同一控制下企业合并的，在取得控制权日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

合并日应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》和合并财务报表准则的规定编制合并财务报表。在编制合并财务报表时，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于合并方和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### 5.3.2分步实现非同一控制下企业合并

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并且不属于一揽子交易的，在编制个别财务报表时，应当按照原持有的股权投资的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，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

编制合并报表时，购买日之前持有的被购买方的股权，应当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、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 6.1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。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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，以及企业所控制的结构化主体等）。

### 6.2合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其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以及业务，本公司将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。合营安排分为共同经营和合营企业。如果合营方通过对合营安排的资产享有权利，并对合营安排的义务承担责任来获得回报，则该合营安排应当被划分为共同经营；如果合营方仅对合营安排的净资产享有权利，则该合营安排应当被划分为合营企业。

### 7.1共同经营中，合营方的会计处理

合营方应当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：一是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；二是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；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是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。

### 7.2合营企业中，合营方的会计处理

合营企业中，合营方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3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

### 9.1发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

### 9.2在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，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。

### 9.3外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“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折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益核算。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

### 10.1金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

### 10.2金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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；②其他金融负债。

### 10.3金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产原则上按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 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。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

① 与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

② 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### 10.4 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

① 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

② 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

#### 10.5 金融资产减值准备计提方法

(1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额大于等于100万元的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额小于100万元的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

(2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注2.12。

(3) 可供出售金融资产

本公司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20%，或者持续下跌时间达3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。

(4) 其他

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减值时，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。

**10.6 金融资产转移**

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

如公司将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，应说明持有意图或能力发生改变的依据。

**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**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
(1) 正常信用风险组合（账龄组合）	账龄分析法
(2) 无信用风险组合	其他方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	60.00%	60.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

### 12.1 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、包装物、自制半成品、在产品、库存商品、低值易耗品、消耗性生物资产。

### 12.2 发出存货的计价方法

本公司主要原材料、包装物、自制半成品、在产品、库存商品和辅助材料按实际成本核算，领用发出时采用加权平均法计价。

### 12.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

### 12.4 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 12.6 消耗性生物资产核算

消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产：

（1）生物资产按照成本进行初始计量。

（2）外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

（3）自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

(4) 消耗性生物资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理，在郁闭时停止资本化。

(5) 生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

### 13、划分为持有待售资产

#### 13.1确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- (1) 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

#### 13.2会计处理

公司对于持有待售的资产按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

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固定资产的确认条件，公司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。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

### 14、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

#### 14.1共同控制及重大影响的判断标准

(1) 重大影响，是指本公司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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(2) 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。

#### 14.2长期股权投资的初始计量

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，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，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司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，合并成本为每一单项交易成本之和。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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，本公司将其计入合并成本。

(2) 除本公司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投资成本：

①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。

②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。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号—金融工具列报》的有关规定确定。

③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。

④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。

#### 14.3长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

(1) 本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。长期股权投资的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。

本公司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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，本公司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，本公司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。

本公司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投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益。与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损失，按照资产减值准则等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照《企业会计准则第20号——企业合并》及《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行处理。

本公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基准，计算确认投资收益：

①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司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，并据以确认投资损益和其他综合收益。本公司对于被投资单位除净损益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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 本公司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。

## 15、投资性房地产

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：（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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
生产用房屋建筑物	年限平均法	39	5	2.44
生产用机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	5	5	19
非生产用机器设备	年限平均法	16	5	5.94
非生产用房屋建筑物	年限平均法	45	5	2.11
其他	年限平均法	5	5	19

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

### 17.1 在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

### 17.2 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

## 18、借款费用

### 18.1借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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。

### 18.2借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### 18.3借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- (1) 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。
- (2) 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，本公司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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 19、生物资产

无。

## 20、油气资产

无。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 21.1无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

#### 21.2无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

#### (3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》、《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

#### 21.3无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50
药品文号及专利技术	10-20
软件	10

商标	11
其他	5

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 22、长期资产减值

### 22.1除存货及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。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。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 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公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥公司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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

22.2有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当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。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

**22.3**因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

**22.4**资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销，如果不能再使以后各期受益，将余额一次计入当期损益。长期待摊费用有明确受益期限或可使用期限的，按受益期限或可使用期限摊销，没有明确受益期或可使用期限的，按3年平均摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。本公司在职工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；根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供的辞退福利，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：

- ①企业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。
- ②企业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

企业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，适用设定提存计划的有关规定进行处理；否则，适用关于设定受益计划的有关规定。

## 25、预计负债

无。



## 26、股份支付

无。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

### 28.1销售商品的收入确认

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业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控制；
- (3) 收入的金额能够可靠的计量；
- (4) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (5) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

### 28.2提供劳务的收入确认

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- (2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

### 28.3让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别按以下情况确认收入：

- (1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

**30.1除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：**

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - ①该项交易不是企业合并；
  - ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

**30.2本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：**

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

**30.3**资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将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，则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，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为

计入利润表的所得税费用或收益。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

作为承租人支付的租金，公司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。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的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

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (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

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	17%、13%、6%、5%、3%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南白药集团股份有限公司	15%
云南省医药有限公司	15%
云南白药集团健康产品有限公司	15%
云南白药集团医药电子商务有限公司	15%
云南白药集团无锡药业有限公司	15%
云南白药集团大理药业有限责任公司	15%
云南白药清逸堂实业有限公司	15%
云南白药集团丽江药业有限公司	15%
云南白药大药房有限公司	15%
丽江云全生物开发有限公司	种植业免征
云南白药集团文山七花有限责任公司	15%
云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司	免征

### 2、税收优惠

(1) 孙公司云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司根据楚雄州武定县地方税务局出具的关于云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司企业所得税减免税备案通知书规定，对 2016 年度的企业所得税予以免征备案。

(2) 孙公司云全生物根据丽江市玉龙县国家税务局出具的关于丽江云全生物开发有限公司企业所得税减免税备案表，对 2016 年度种植业所得额的企业所得税予以免征备案。云全生物除种植业外的应税所得额按 25% 的税率计缴企业所得税。

(3) 根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》

财税（2011）58 号文件，公司享受西部大开发税收优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税。

（4）子公司云南省医药有限公司、云南白药集团健康产品有限公司、云南白药集团医药电子商务有限公司，孙公司云南白药集团丽江药业有限公司、云南白药大药房有限公司享受西部大开发税收优惠按 15% 的税率计缴企业所得税。

（5）子公司云南白药集团无锡药业有限公司、云南白药集团大理药业有限责任公司、云南白药清逸堂实业有限公司，孙公司云南白药集团文山七花有限责任公司享受高新技术企业税收优惠按 15% 的税率计缴企业所得税。

### 3、其他

2016 年 5 月 1 日前，本公司对于营业税应税劳务或服务收入，按 5% 的税率缴纳营业税。

根据财政部和国家税务总局联合发布的财税[2016]36 号文，自 2016 年 5 月 1 日起全国范围内全部营业税纳税人纳入营业税改征增值税试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	328,786.15	389,980.90
银行存款	3,285,390,406.22	2,642,283,706.75
其他货币资金	6,889,564.74	7,095,859.78
合计	3,292,608,757.11	2,649,769,547.43
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

注：其他货币资金期末余额主要为公司开立信用证保证金及证券账户资金卡余额，其中：信用证保证金 6,881,814.02 元，证券公司股东账户资金卡余额 7,750.72 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	2,002,300,036.42	3,041,532,459.02
其中：债务工具投资		
权益工具投资	2,002,300,036.42	3,041,532,459.02

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		
其他		
合计	2,002,300,036.42	3,041,532,459.02

其他说明：

注：“交易性金融资产”为公司购买的货币基金。

### 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,943,361,793.13	3,606,070,685.32
商业承兑票据		
合计	3,943,361,793.13	3,606,070,685.32

(2) 期末公司已质押的应收票据：无

(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

单位：元

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	1,406,392,466.22	
商业承兑票据	5,111,319.22	
合计	1,411,503,785.44	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	1,085,019,805.83	100.00%	72,983,433.86	6.73%	1,012,036,371.97	1,134,403,294.13	99.61%	76,668,218.06	6.76%	1,057,735,076.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						4,420,859.26	0.39%	4,420,859.26	100.00%	
合计	1,085,019,805.83	100.00%	72,983,433.86	6.73%	1,012,036,371.97	1,138,824,153.39	100.00%	81,089,077.32	7.12%	1,057,735,076.07

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,057,612,979.61	52,880,648.99	5.00%
1 至 2 年	6,310,747.20	1,893,224.16	30.00%
2 至 3 年	7,216,295.81	4,329,777.50	60.00%
3 年以上	13,879,783.21	13,879,783.21	100.00%
合计	1,085,019,805.83	72,983,433.86	6.73%

确定该组合依据的说明：无。

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：无。

## (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 607,674.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	7,834,311.64
增值税-销项税	879,006.06

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
章伟强	货款	1,655,218.74	提起诉讼后仍无法收回	集团董事会审批	否
增值税-销项税	销项税	879,006.06	已缴纳发出商品销项税，发出商品已核销，缴纳的销项税不能退回	集团董事会审批	否
合计	--	2,534,224.80	--	--	--

应收账款核销说明：

公司对长期无业务往来的客户往来进行清理，并对无法收回的应收账款进行核销。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

注：本期公司应收账款前五名金额合计217,690,838.72元，占应收账款总额的比例为20.06%，坏账准备期末余额合计10,884,541.94元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

注：本期因金融资产转移而终止确认的应收账款金额730,404,917.84元，转移方式为保理业务，与终止确认相关的损失金额为0。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元



账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	449,419,014.43	96.41%	309,284,456.94	92.80%
1 至 2 年	12,780,621.17	2.74%	10,169,094.86	3.05%
2 至 3 年	2,112,794.20	0.45%	9,830,714.63	2.95%
3 年以上	1,828,763.61	0.40%	4,011,967.80	1.20%
合计	466,141,193.41	--	333,296,234.23	--

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：

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
文山苗乡三七股份有限公司	8,177,066.83	1至2年	合作项目未完结。
吴江市永丰净化有限公司	1,080,000.00	2至3年	合同尚未执行完。
和国海	380,000.00	3年以上	采购材料形成未结算尾款。
云南川洋商贸有限公司	170,200.00	1至2年	合作项目未完结。
云南汉工钢结构工程有限公司	150,000.00	3年以上	合作项目未完结。
昆明樱之花科技有限公司	134,500.00	1至2年	合作项目未完结。
合计	10,091,766.83		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

注：本期公司预付款项前五名金额合计208,999,770.02元，占预付款项期末余额合计数的比例为44.84%。

其他说明：无。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	31,467,520.34	916,157.90
委托贷款		194,444.44
合计	31,467,520.34	1,110,602.34

(2) 重要逾期利息：无

8、应收股利

(1) 应收股利：无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	80,636,854.16	100.00%	22,552,920.38	27.97%	58,083,933.78	91,227,048.78	100.00%	23,189,479.96	25.42%	68,037,568.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	80,636,854.16	100.00%	22,552,920.38	27.97%	58,083,933.78	91,227,048.78	100.00%	23,189,479.96	25.42%	68,037,568.82

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	52,288,680.75	2,614,434.04	5.00%
1 至 2 年	7,753,096.59	2,325,928.98	30.00%
2 至 3 年	7,456,298.64	4,473,779.18	60.00%

3 年以上	13,138,778.18	13,138,778.18	100.00%
合计	80,636,854.16	22,552,920.38	27.97%

确定该组合依据的说明：无。

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-636,559.58 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：无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	48,345,246.29	36,175,254.93
备用金及借款	17,769,607.81	27,853,068.18
代垫款项	10,961,661.62	9,935,388.88
往来款	2,343,153.26	17,263,336.79
出口退税	1,217,185.18	
合计	80,636,854.16	91,227,048.78

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
澜沧县第一人民医院	押金及保证金	20,000,000.00	1 年以内	24.80%	1,000,000.00
文山市国土资源收购储备交易中心	押金及保证金	6,400,000.00	1 年以内	7.94%	320,000.00
昆明发华经贸公司	代垫款项	3,855,293.69	1 年以内	4.78%	192,764.68
成都军区昆明总医院	押金及保证金	3,005,041.44	1-2 年	3.73%	901,512.43
昆明市阳宗海风景名胜区管理委员会人力资源和社会保障局	押金及保证金	2,213,837.50	2-3 年	2.75%	1,328,302.50
合计	--	35,474,172.63	--	44.00%	3,742,579.61

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

### (1) 存货分类

单位：元

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	1,929,926,362.87	13,429,087.50	1,916,497,275.37	1,656,747,533.09	13,350,506.85	1,643,397,026.24
在产品	96,183,671.03		96,183,671.03	282,959,493.82		282,959,493.82
库存商品	4,884,078,447.17	33,644,106.64	4,850,434,340.53	3,718,132,719.41	35,712,773.01	3,682,419,946.40
消耗性生物资产	33,251,593.16		33,251,593.16	1,596,690.70		1,596,690.70
委托加工物资	432,028.59		432,028.59	1,939,939.45		1,939,939.45
包装物及低值易耗品	21,231,481.39		21,231,481.39	12,691,912.46		12,691,912.46
合计	6,965,103,584.21	47,073,194.14	6,918,030,390.07	5,674,068,288.93	49,063,279.86	5,625,005,009.07

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求：否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

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	13,350,506.85	528,724.45		450,143.80		13,429,087.50
库存商品	35,712,773.01	1,249,487.09		3,318,153.46		33,644,106.64
合计	49,063,279.86	1,778,211.54		3,768,297.26		47,073,194.14

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无。

11、划分为持有待售的资产：无。

12、一年内到期的非流动资产：无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国债逆回购	2,201,156,050.00	
银行理财产品	1,735,601,209.44	305,248,829.15
应交增值税	98,875,381.74	54,462,321.40
待抵扣进项税额	1,168,691.77	403,873.61
待认证进项税额	304,758,400.06	108,729,788.79
预交所得税	31,087.39	31,087.39
预缴增值税	2,056,668.28	4,663,606.59
委托贷款		47,500,000.00
其他	9,697.83	5,059.45
合计	4,343,657,186.51	521,044,566.38

其他说明：无。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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：	124,634,700.00		124,634,700.00	124,234,700.00		124,234,700.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	124,634,700.00		124,634,700.00	124,234,700.00		124,234,700.00
合计	124,634,700.00		124,634,700.00	124,234,700.00		124,234,700.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
红塔创新投资股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					2.50%	15,000,000.00
红塔证券股份有限公司	114,234,700.00			114,234,700.00					1.44%	8,656,951.23
云南城投健康医药有限公司		400,000.00		400,000.00					8.00%	
合计	124,234,700.00	400,000.00		124,634,700.00					--	23,656,951.23

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无

(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：无

#### 15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况：无

(2) 期末重要的持有至到期投资：无

(3) 本期重分类的持有至到期投资：无

#### 16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

#### 17、长期股权投资

单位：元

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											
二、联营企业											
云南白药中草药科技有限公司	2,244,293.55			396,577.52		-2,640,871.07					
丽江云全生物开发有限公司	2,991,103.84			-70,277.73					-2,920,826.11		
小计	5,235,397.39			326,299.79		-2,640,871.07			-2,920,826.11		
合计	5,235,397.39			326,299.79		-2,640,871.07			-2,920,826.11		

其他说明

注：①本公司持有云南白药中草药科技有限公司（以下简称中草药科技）41%的股权，本年度因中草药科技净资产已为负数，将对中草药科技的长期股权投资账面价值减记为0。

②本公司的孙公司云南白药集团丽江药业有限公司持有丽江云全生物开发有限公司35%的股权，本期按权益法确认2016年1-3月的投资收益减少长期股权投资账面价值70,277.73元。经交易双方协商，丽江药业以北京中同华资产评估有限公司出具的评估报告《中同华评报字（2015）第9号》评估的丽江云全生物开发有限公司（以下简称“云全生物”）1,562.99万元估值作参考依据，计划出资520.32万元人民币收购自然人股东和全持有的云全生物35%股权，收购完成后，丽江药业对云全生物持股比例为70%，云全生物成为丽江药业的控股子公司，从2016年3月31日起云全生物纳入公司的合并范围。购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生利得2,282,373.90元。

## 18、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	21,363,030.34	8,312,185.25		29,675,215.59
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	21,363,030.34	8,312,185.25		29,675,215.59
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,499,605.51	1,723,312.89		7,222,918.40
2.本期增加金额	60,918.96	189,722.52		250,641.48
(1) 计提或摊销	60,918.96	189,722.52		250,641.48
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,560,524.47	1,913,035.41		7,473,559.88
三、减值准备				
1.期初余额	15,459,164.43			15,459,164.43
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,459,164.43			15,459,164.43
四、账面价值				
1.期末账面价值	343,341.44	6,399,149.84		6,742,491.28
2.期初账面价值	404,260.40	6,588,872.36		6,993,132.76

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况



单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,372,288,508.37	800,931,738.49	49,261,859.72	61,376,949.38	2,897,738.41	2,286,756,794.37
2.本期增加金额	178,230,886.83	66,665,411.96	3,065,231.17	4,533,948.81	145,056.91	252,640,535.68
(1) 购置		27,374,875.15	2,865,231.17	4,491,307.09	93,781.91	34,825,195.32
(2) 在建工程转入	171,840,287.85	38,977,208.81		14,008.72		210,831,505.38
(3) 企业合并增加						
其他	6,390,598.98	313,328.00	200,000.00	28,633.00	51,275.00	6,983,834.98
3.本期减少金额	28,000.00	38,707,940.55	4,094,126.51	1,846,993.53		44,677,060.59
(1) 处置或报废	28,000.00	38,707,940.55	4,094,126.51	1,846,993.53		44,677,060.59
4.期末余额	1,550,491,395.20	828,889,209.90	48,232,964.38	64,063,904.66	3,042,795.32	2,494,720,269.46
二、累计折旧						
1.期初余额	204,993,566.87	327,260,988.07	28,076,994.04	33,386,891.75	1,921,552.75	595,639,993.48
2.本期增加金额	35,984,816.07	61,392,438.60	1,699,918.91	7,822,144.35	435,536.25	107,334,854.18
(1) 计提	35,496,424.48	61,347,437.63	1,699,918.91	7,818,289.68	433,732.05	106,795,802.75
其他	488,391.59	45,000.97		3,854.67	1,804.20	539,051.43
3.本期减少金额	26,600.00	36,018,020.93	3,585,326.33	1,577,048.21		41,206,995.47
(1) 处置或报废	26,600.00	36,018,020.93	3,585,326.33	1,577,048.21		41,206,995.47
4.期末余额	240,951,782.94	352,635,405.74	26,191,586.62	39,631,987.89	2,357,089.00	661,767,852.19
三、减值准备						
1.期初余额	47,503,509.54	3,366,836.92	26,536.63	6,738.41		50,903,621.50
2.本期增加金额		-10,236.99		10,236.99		
(1) 计提						
其他		-10,236.99		10,236.99		
3.本期减少金额		237,337.41	26,536.63	6,738.41		270,612.45
(1) 处置或报废		237,337.41	26,536.63	6,738.41		270,612.45
4.期末余额	47,503,509.54	3,119,262.52		10,236.99		50,633,009.05
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,262,036,102.72	473,134,541.64	22,041,377.76	24,421,679.78	685,706.32	1,782,319,408.22
2.期初账面价值	1,119,791,431.96	470,303,913.50	21,158,329.05	27,983,319.22	976,185.66	1,640,213,179.39

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	67,746,936.16	28,249,504.91	12,757,766.16	26,739,665.09	
机器设备	26,471,080.15	17,642,906.74	226,817.69	8,601,355.72	
电子设备	689,383.72	627,647.80	10,236.99	51,498.93	
其他设备	172,353.87	141,352.28		31,001.59	

注：公司暂时闲置的固定资产主要是药物研究所制药厂停止经营、研究设备老化暂停使用和本公司整体搬迁至呈贡后，重新规划生产线，逐步将原云南白药集团云健制药有限公司和云南白药集团兴中制药有限公司的生产线也全部搬迁至呈贡所致。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
白药集团总部大楼及周边设施	360,920,925.96	竣工结算未完成。
呈贡产业区办公楼及生产制造车间	393,027,670.47	竣工结算未完成。
七甸原料药中心	324,524,589.61	竣工结算未完成。
综合制剂车间	20,716,283.50	正在办理中。
倒班宿舍	5,187,033.37	正在办理中。
外包车间（仓库）	1,823,735.53	正在办理中。
制剂车间（新）	1,031,082.16	正在办理中。
开发区生物园区办公大楼	690,739.24	正在办理中。
配电室	590,338.66	正在办理中。
综合厂房	570,047.00	正在办理中。
其他	2,028,744.84	正在办理中。

## 20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
药用植物园项目	21,932,241.85		21,932,241.85	18,658,126.92		18,658,126.92
云南白药集团原料药中心项目	19,452,411.31		19,452,411.31	158,101,302.50		158,101,302.50
预付设备款	9,536,224.58		9,536,224.58	14,116,822.35		14,116,822.35
外用制剂参观改造项目	8,115,904.07		8,115,904.07	1,621,266.53		1,621,266.53
雨花产业区食堂改造项目	3,869,863.95		3,869,863.95	2,570,174.48		2,570,174.48
武定庄园温室项目	3,703,049.57		3,703,049.57			
财务共享项目	2,541,934.33		2,541,934.33	1,644,764.52		1,644,764.52
云南白药集团产品体验销售项目	2,452,266.04		2,452,266.04	1,360,772.62		1,360,772.62

整体搬迁工程后期修缮工程	1,576,505.86		1,576,505.86		
云南白药采购效率提升暨供应商门户项目	1,456,696.24		1,456,696.24		
云南省医药有限公司二期物流中心建设项目	1,309,631.43		1,309,631.43		
车间改造	1,025,664.26		1,025,664.26	2,798,234.63	2,798,234.63
森林公园	642,841.78		642,841.78	642,841.78	642,841.78
甘油储罐输送系统改造项目	581,546.50		581,546.50		
制剂二改造项目及配套附属项目				3,731,937.79	3,731,937.79
雨花产业区新增观光电梯项目				2,217,788.36	2,217,788.36
片剂高速线项目				2,146,769.56	2,146,769.56
三七皂苷产业化项目				1,082,913.92	1,082,913.92
净化工程（制剂2）				750,000.00	750,000.00
注射剂认证改造项目				544,412.62	544,412.62
雨花气雾剂仓库改造				532,069.24	532,069.24
建设种源繁育钢塑大棚				500,300.00	500,300.00
其他在建工程	59,183,988.70		59,183,988.70	2,586,548.30	2,586,548.30
合计	137,380,770.47		137,380,770.47	215,607,046.12	215,607,046.12

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
药用植物园项目组	45,000,000.00	18,658,126.92	3,274,114.93			21,932,241.85	77.41%	99.00%				自筹 资金
云南白药集团原料药中心 项目	461,700,000.00	158,101,302.50	47,793,519.28	186,442,410.47		19,452,411.31	101.41%	99.00%				自筹 资金
外用制剂参观改造项目	13,700,000.00	1,621,266.53	6,494,637.54			8,115,904.07	73.89%	73.89%				自筹 资金
雨花产业区食堂改造项目	5,000,000.00	2,570,174.48	1,299,689.47			3,869,863.95	77.41%	99.00%				自筹 资金
武定庄园温室项目	8,878,000.00	762,558.77	2,940,490.80			3,703,049.57	100.31%	99.00%				自筹 资金
财务共享项目	2,794,800.00	1,644,764.52	897,169.81			2,541,934.33	90.95%	99.00%				自筹 资金
云南白药集团产品体验销 售项目一期	6,200,000.00	1,360,772.62	1,091,493.42			2,452,266.04	39.55%	99.00%				自筹 资金
制剂二改造项目及配套附 属项目	10,000,000.00	3,731,937.79	2,098,984.09	5,830,921.88			79.00%	99.00%				自筹 资金
雨花产业区新增观光电梯 项目		2,217,788.36	8,321,890.05	10,539,678.41				100.00%				自筹 资金
片剂高速线项目	14,240,000.00	2,146,769.56	5,314,366.32	7,461,135.88			67.47%	100.00%				自筹 资金

云南省医药有限公司二期 物流中心建设项目	216,795,300.00		1,309,631.43			1,309,631.43	0.60%	0.60%				自筹 资金
合计	784,308,100.00	192,815,462.05	80,835,987.14	210,274,146.64		63,377,302.55	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

21、工程物资：无

22、固定资产清理：无

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

24、油气资产

适用  不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	267,750,227.80	16,301,165.28	2,150,381.86	830,785.07	25,920,000.00	312,952,560.01
2.本期增加金额	1,632,778.51					1,632,778.51
(1) 购置	1,632,778.51					1,632,778.51
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	269,383,006.31	16,301,165.28	2,150,381.86	830,785.07	25,920,000.00	314,585,338.52
二、累计摊销						
1.期初余额	39,468,100.61	14,319,868.50	2,150,381.86	674,558.07	8,247,272.74	64,860,181.78
2.本期增加金额	6,284,419.48	790,699.80		79,010.78	2,356,363.64	9,510,493.70
(1) 计提	6,284,419.48	790,699.80		79,010.78	2,356,363.64	9,510,493.70
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	45,752,520.09	15,110,568.30	2,150,381.86	753,568.85	10,603,636.38	74,370,675.48

三、减值准备						
1.期初余额	9,256,480.80					9,256,480.80
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	9,256,480.80					9,256,480.80
四、账面价值						
1.期末账面价值	214,374,005.42	1,190,596.98		77,216.22	15,316,363.62	230,958,182.24
2.期初账面价值	219,025,646.39	1,981,296.78		156,227.00	17,672,727.26	238,835,897.43

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
呈贡产业区土地	118,458,173.91	土地手续正在办理中

其他说明：

### 1. 暂时闲置的无形资产情况

项目	土地证号码	用途	使用权类型	面积(M2)
昆明市西山区西苑综合开发区内1#地块	昆国用(2002)字第00017	工业	出让	15,512.90
昆明市西山区西苑综合开发区内2#地块	昆国用(2002)字第00018	住宅	出让	3,437.50
昆明市教场东路168号	昆国用(2004)字第00039	工业	出让	26,065.20
教场东路168号	昆个国用(2004)第0000440号	住宅	划拨	14,556.67

注：公司暂时闲置的土地使用权主要系本公司整体搬迁至呈贡后，重新规划生产线，逐步将原云南白药集团云健制药有限公司和云南白药集团兴中制药有限公司的生产线也全部搬迁至呈贡所致。

## 26、开发支出：无

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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	其他	处置	其他	
丽江云全生物开发有限公司		721,770.39				721,770.39
云南白药无锡药业有限公司	12,843,661.62					12,843,661.62
合计	12,843,661.62	721,770.39				13,565,432.01

## (2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

注：①公司2004年12月出资1,000,000.00元参与设立云南白药集团无锡药业有限公司，占其注册资本的5%。2006年至2007年公司通过两次股权收购取得了无锡药业100%的股权。企业合并时每次支付股权款与收购时应享有的无锡药业可辨认净资产公允价值之间的差额12,843,661.62元确认为商誉。

②本公司的孙公司云南白药集团丽江药业有限公司原持有丽江云全生物开发有限公司35%的股权，2016年丽江药业出资收购自然人股东和全持有的云全生物35%股权，收购完成后，丽江药业对云全生物持股比例为70%，云全生物成为丽江药业的控股子公司，从2016年3月31日起云全生物纳入公司的合并范围。企业的合并成本与丽江药业享有的云全生物于购买日的可辨认净资产公允价值之间的差额721,770.39元确认为商誉。

③期末对上述商誉进行了减值测试，未发生减值，故未计提减值准备。

## 28、长期待摊费用

单位：元

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
北京西客站租金	22,631.90		12,631.56		10,000.34
雨花注射剂认证改造项目		3,152,263.68			3,152,263.68
三七皂苷产业化项目		1,082,913.92			1,082,913.92
房屋装修费	4,082,779.56	443,285.08	1,878,589.26		2,647,475.38
石楼梯水库除险加固扩建工程	1,685,170.99		297,383.16		1,387,787.83
其他	107,253.07	1,364,120.75	245,525.91		1,225,847.91
合计	5,897,835.52	6,042,583.43	2,434,129.89		9,506,289.06

## 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

单位：元

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	143,967,690.45	22,464,771.47	159,719,811.59	24,697,522.85
内部交易未实现利润	448,549,138.77	67,488,067.30	526,195,924.74	79,624,708.95
递延收益	35,451,879.84	6,017,781.97	9,684,800.67	1,902,720.11
可弥补亏损	99,622,380.63	24,890,657.84	114,352,343.83	18,257,801.82
应付职工薪酬	17,357,980.86	2,603,697.14	19,966,756.32	2,995,013.45
其他应付款	494,354,615.25	74,153,192.29		



合计	1,239,303,685.80	197,618,168.01	829,919,637.15	127,477,767.18
----	------------------	----------------	----------------	----------------

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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				
分步实现非同一控制合并形成的暂时性差异	2,282,373.90	570,593.48		
合计	2,282,373.90	570,593.48		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		197,618,168.01		127,477,767.18
递延所得税负债		570,593.48		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	23,423,744.04	9,567,557.53
资产减值准备	740,174.37	45,394,714.65
应付职工薪酬	1,994,532.42	2,179,649.93
合计	26,158,450.83	57,141,922.11

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年			
2017 年			
2018 年	475,367.02	2,446,598.33	
2019 年	346,772.84	3,776,911.78	

2020 年	9,637,819.42	3,344,047.42	
2021 年	12,963,784.76		
合计	23,423,744.04	9,567,557.53	--

其他说明：无。

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代云南省政府保管的特种物资	10,000,000.00	10,000,000.00
预付固定资产购置款	6,233,410.00	
合计	16,233,410.00	10,000,000.00

其他说明：

注：特种储备物资系公司全资子公司省医药公司代云南省人民政府储备的自然灾害急救药品。

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		20,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		20,000,000.00

短期借款分类的说明：无。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：无

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票	88,851,311.52	
银行承兑汇票	1,095,483,244.36	751,656,619.76
合计	1,184,334,555.88	751,656,619.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	80,423,123.96	94,230,986.36
货款	3,111,174,558.71	2,372,373,169.03
劳务费	4,044,054.18	3,388,386.44
合计	3,195,641,736.85	2,469,992,541.83

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
七甸项目工程款	35,300,041.50	工程未结算。
哈药集团制药总厂	1,796,168.52	合同未履行完毕。
美敦力(上海)管理有限公司	1,158,645.26	合同未履行完毕。
云南红叶药业有限公司	729,374.42	合同未履行完毕。
昆明恩得经贸有限公司	674,577.60	合同未履行完毕。
云南名欣药业有限公司	635,767.55	合同未履行完毕。
云南福灵隆药业有限公司	421,499.63	合同未履行完毕。
昆明德众贸易有限公司	394,000.00	合同未履行完毕。
云南三七科技药业有限公司	270,000.00	合同未履行完毕。
浙江迦南科技股份有限公司	223,600.00	合同未履行完毕。
合计	41,603,674.48	--

其他说明：无。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方往来		
货款	1,067,543,169.78	423,098,872.31
租赁费	2,369,617.53	1,650,174.03
合计	1,069,912,787.31	424,749,046.34

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国医药对外贸易公司	6,003,772.00	未结算
湖南方盛医药有限公司	4,063,742.60	未结算
云南省彝良县中医院	3,823,313.72	未结算
云南新弘华药品有限公司	2,703,911.06	未结算
中国中药公司	462,270.10	未结算
合计	17,057,009.48	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	69,324,892.89	1,107,908,356.20	1,063,887,584.28	113,345,664.81
二、离职后福利-设定提存计划	23,877,587.25	120,882,301.09	123,986,443.66	20,773,444.68
三、辞退福利	4,264,674.19	5,096,344.16	4,765,132.22	4,595,886.13
合计	97,467,154.33	1,233,887,001.45	1,192,639,160.16	138,714,995.62

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,446,776.38	843,378,480.03	799,706,621.55	62,118,634.86
2、职工福利费	15,041.83	108,848,057.99	108,848,057.99	15,041.83
3、社会保险费	668,843.17	51,077,221.99	51,070,991.92	675,073.24

其中：医疗保险费	609,588.81	44,469,517.42	44,469,613.82	609,492.41
工伤保险费	18,264.27	2,963,253.97	2,963,626.68	17,891.56
生育保险费	40,990.09	3,644,450.60	3,637,751.42	47,689.27
4、住房公积金	743,642.44	40,373,165.81	40,373,111.81	743,696.44
5、工会经费和职工教育经费	20,150,589.07	14,245,252.60	17,042,861.23	17,352,980.44
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划	29,300,000.00	33,775,731.00	30,635,493.00	32,440,238.00
8、其他短期薪酬		16,210,446.78	16,210,446.78	
合计	69,324,892.89	1,107,908,356.20	1,063,887,584.28	113,345,664.81

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	684,081.07	90,188,530.64	90,209,994.54	662,617.17
2、失业保险费	138,065.23	5,412,051.61	5,415,839.33	134,277.51
3、企业年金缴费	23,055,440.95	25,281,718.84	28,360,609.79	19,976,550.00
合计	23,877,587.25	120,882,301.09	123,986,443.66	20,773,444.68

其他说明：无。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	61,837,778.11	130,341,075.15
消费税	7,135.44	30,033.04
企业所得税	237,589,226.10	171,952,954.67
个人所得税	4,897,346.62	10,650,205.72
城市维护建设税	9,161,977.73	9,525,074.70
房产税	2,492,774.56	163,243.43
土地使用税	1,397,710.18	33,059.01
印花税	1,716,547.34	1,916,885.70
营业税	70.00	179,655.90
车船税	480.00	480.00
土地增值税	2,069.35	2,069.35
教育费附加	5,082,013.04	4,069,542.34

地方教育费附加	1,539,884.19	2,848,098.92
防洪保安基金		80,222.28
合计	325,725,012.66	331,792,600.21

### 39、应付利息

单位：元

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	335,333.33	314,310.00
企业债券利息	28,552,500.00	9,525,000.00
短期借款应付利息		6,122.22
合计	28,887,833.33	9,845,432.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
文山州财政局	312,000.00	借款单位未催收
合计	312,000.00	--

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他	843,994.42	843,994.42
合计	843,994.42	843,994.42

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：子公司云南白药集团大理药业有限责任公司应付原少数股东股利长期挂账未支付。

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
市场维护费及折扣与折让	621,575,718.27	268,070,761.98

押金及保证金	60,645,682.11	64,947,893.11
代收款项	9,524,127.64	7,117,754.40
个人风险金	4,200,869.80	2,896,869.80
医药储备金	1,500,000.00	1,500,000.00
其他	83,118,856.34	188,710,538.28
合计	780,565,254.16	533,243,817.57

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川蓝光和骏实业股份有限公司	5,000,000.00	尚未支付
云南白药控股有限公司	2,610,000.00	尚未支付
北京天科仁祥医药科技有限公司	1,540,000.00	尚未支付
昆明市卫生局	1,500,000.00	尚未支付
减免所得税	1,386,209.70	未被要求支付
合计	12,036,209.70	--

**42、划分为持有待售的负债：无****43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

其他说明：一年内到期的长期借款为丽江云全生物开发有限公司向玉龙纳西族自治县农村信用合作联社巨甸信用社的长期借款 1000 万元，到期日为 2017 年 10 月 31 日。

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保理融资款		36,515,277.18
合计		36,515,277.18

短期应付债券的增减变动：无

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,600,000.00	2,600,000.00
信用借款	3,500,000.00	3,500,000.00
合计	6,100,000.00	6,100,000.00

长期借款分类的说明：

注：①子公司文山七花由文山州造纸厂担保向文山州财政局借款1,000,000.00元，借款已逾期；

②子公司中药资源向云南省财政厅借款1,000,000.00元，未明确还款日期；

③根据中国人民解放军35401部队、中国工商银行云南省分行与原昆明兴中制药厂签定的委托收款协议，公司欠中国工商银行云南省分行款项2,500,000.00元，该笔借款不需计提利息，截至本期末该笔欠款尚未归还；

④1998年9月子公司清逸堂实业以原来的名称大理舒乐纸制品厂与中国建设银行大理州中心支行签订借款合同借入1,100,000.00元，期限从1998年9月9日至2002年9月8日，月利率为4.125%。至今未偿还该贷款；

⑤1997年11月子公司清逸堂实业以原来的名称大理舒乐纸制品厂与大理白族自治州财政局签订借款合同借入500,000.00元，期限从1997年11月24日至1999年11月24日，月利率为3.00%。至今未偿还该贷款。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2014年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）	897,909,600.00	897,160,800.00
2016年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）	897,369,600.00	
合计	1,795,279,200.00	897,160,800.00

### (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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2014年云南白药集团股份有限公司	900,000,000.00	2014/10/16	7年	900,000,000.00	897,160,800.00		45,720,000.00	748,800.00		897,909,600.00



公司债券(第一期)									
2016年云南白药集团股份有限公司公司债券(第一期)	900,000,000.00	2016/4/13	5年	900,000,000.00		896,544,000.00	19,440,983.61	825,600.00	897,369,600.00
合计	--	--	--	1,800,000,000.00	897,160,800.00	896,544,000.00	65,160,983.61	1,574,400.00	1,795,279,200.00

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

#### 其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

注：①经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]433号文核准，云南白药集团股份有限公司向社会公开发行面值不超过人民币18亿元（含18亿元）的公司债券。

②根据《云南白药集团股份有限公司公开发行2014年公司债券（第一期）发行公告》，2014年公司债券发行规模为人民币9亿元，发行价格每张100元，票面利率5.08%，本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。期限为7年，附第5年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

③根据《云南白药集团股份有限公司公开发行2016年公司债券（第一期）发行公告》，本期公司债券发行规模为人民币9亿元，发行价格每张100元，票面利率2.95%，本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。期限为5年，附第3年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
大理制药厂职工安置费	4,599,793.00	4,599,793.00
武定英伦牧业有限公司	215,039.43	215,039.43

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	11,033,832.15	14,158,937.06
三、其他长期福利	3,722,795.00	3,722,795.00
合计	14,756,627.15	17,881,732.06

(2) 设定受益计划变动情况：无

49、专项应付款：无

50、预计负债：无

51、递延收益

单位：元

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	161,071,195.40	55,409,818.87	29,509,028.67	186,971,985.60	
合计	161,071,195.40	55,409,818.87	29,509,028.67	186,971,985.60	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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
云南省科学技术杰出贡献奖		6,000,000.00	800,000.00		5,200,000.00	与收益相关
附杞固本膏临床研究	4,018,099.29		365,297.67		3,652,801.62	与收益相关
2016年云南省研发经费投入补助		3,868,100.00			3,868,100.00	与收益相关
云南白药集团创新研发中心生物分析技术创新平台建设	2,000,000.00		46,500.00		1,953,500.00	与收益相关
帮助老挝共建热带亚热带天然药物资源调查研究联合实验室	622,553.34	1,200,000.00	491,618.16		1,330,935.18	与收益相关
三七等2种中药饮片标准化建设拨款		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
2015年昆明市规模以上工业企业研发经费投入后补助经费		874,300.00			874,300.00	与收益相关
研发经费投入补助		867,200.00			867,200.00	与收益相关
云南白药胶囊镇痛机理及临床安全性研究项目	684,502.10	240,000.00	112,873.42		811,628.68	与收益相关
基于细胞器官水平结合整体动物	834,161.29	350,000.00	409,139.89		775,021.40	与收益相关

的药物早期毒性研究评价体系建设						
云南省高端科技人才	940,045.77		345,287.29		594,758.48	与收益相关
高经济价值优质多芽滇重楼繁育和种植示范	2,662,353.43		2,662,353.43			与收益相关
云南特色彝族药物质量标准体系研究	967,465.48		967,465.48			与收益相关
网络建设	721,822.91		721,822.91			与收益相关
其他与收益相关	1,160,196.39	1,113,018.87	1,519,526.67		753,688.59	与收益相关
云南白药整体搬迁扶持资金	68,289,647.02		11,541,912.24		56,747,734.78	与资产相关
云南白药（天紫红）项目道路、给排水等基础设施建设补助资金	25,038,461.34		715,384.68		24,323,076.66	与资产相关
新型制剂品种产业化建设项目	17,280,000.00		2,160,000.00		15,120,000.00	与资产相关
云南白药三七系列制剂产品升级项目财政拨款		15,000,000.00			15,000,000.00	与资产相关
省级战略性新兴产业发展专项资金-云南白药重楼产业链建设		5,500,000.00			5,500,000.00	与资产相关
技术改造	5,973,333.32		640,000.00		5,333,333.32	与资产相关
2015 年七花公司搬迁扩建项目		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
国家服务业发展引导资金-云南白药第三方检测技术示范中心建设		4,500,000.00			4,500,000.00	与资产相关
原料药中心整体搬迁项目	4,500,000.00		500,000.00		4,000,000.00	与资产相关
武定县农业局现代农庄项目建设扶持资金		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
云南民族药提取分离新技术研发项目	2,131,121.11	900,000.00	561,652.22		2,469,468.89	与资产相关
经开区管委会无偿划拨资产	1,632,370.28		114,866.05		1,517,504.23	与资产相关
大理制造中心项目补助	1,584,000.00		72,000.00		1,512,000.00	与资产相关
云南生物医药新产品评价支撑能力建设	1,692,758.70		216,419.89		1,476,338.81	与资产相关
年产 20 亿片清雅卫生巾（护垫）及年产 1000 吨护理液政府补助	1,685,625.00		217,500.00		1,468,125.00	与资产相关
西南民族药新产品开发国家地方联合工程研究	1,612,693.75		172,384.13		1,440,309.62	与资产相关
心脑血管疾病动物模型的建立和应用研究	751,361.49	850,000.00	344,486.65		1,256,874.84	与资产相关

标准厂房补贴	1,232,000.00		56,000.00		1,176,000.00	与资产相关
信息化项目补助	1,177,352.72		1,177,352.72			与资产相关
滇重楼"云全 1 号"规范众智基地 1000 亩建设补助		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
基地建设补助		930,000.00			930,000.00	与资产相关
GLP 项目补助	834,623.67	800,000.00	738,866.70		895,756.97	与资产相关
基础设施配套建设补助	880,000.00		40,000.00		840,000.00	与资产相关
原生药材开发费	800,000.00				800,000.00	与资产相关
化学药物合成平台建设		800,000.00	465.81		799,534.19	与资产相关
云南天然药物资源项目	803,533.98		135,144.60		668,389.38	与资产相关
毒代动力学研究	825,171.58		187,420.00		637,751.58	与资产相关
中药冻干制剂及软袋输液中试研 究技术平台	563,959.05		61,323.93		502,635.12	与资产相关
其他与资产相关	7,171,982.39	947,200.00	1,413,820.13	-669,856.00	7,375,218.26	与资产相关
合计	161,071,195.40	54,739,818.87	29,508,884.67	-669,856.00	186,971,985.60	--

## 52、其他非流动负债：无

## 53、股本

单位：元

	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	1,041,399,718.00						1,041,399,718.00

## 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：无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

## 55、资本公积

单位：元

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）	1,209,165,930.50			1,209,165,930.50
其他资本公积	40,690,723.55	1.00	2,640,871.07	38,049,853.48
合计	1,249,856,654.05	1.00	2,640,871.07	1,247,215,783.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：①本公司将孙公司上海云南白药透皮技术有限公司100%股权转让至关联方深圳聚容商业保理有限公司，增加本期资本公积。

②本公司按权益法确认对联营企业云南白药中草药科技有限公司的长期股权投资减少资本公积2,640,871.07元。

**56、库存股：无**

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	21,195.66						21,195.66
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	21,195.66						21,195.66
其他综合收益合计	21,195.66						21,195.66

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：0

**58、专项储备：无**

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	727,166,412.51	78,980,386.41		806,146,798.92
任意盈余公积	43,288,792.00			43,288,792.00
合计	770,455,204.51	78,980,386.41		849,435,590.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：当期计提法定盈余公积78,980,386.41元。

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	10,371,277,308.24	8,220,744,108.37

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	10,371,277,308.24	8,220,744,108.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,919,876,812.88	2,770,841,401.07
减：提取法定盈余公积	78,980,386.41	99,608,342.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	624,839,830.80	520,699,858.99
转作股本的普通股股利		
其他减少	-261,845.04	
期末未分配利润	12,587,595,748.95	10,371,277,308.24

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,362,176,110.78	15,680,976,698.83	20,711,033,256.06	14,392,934,938.98
其他业务	48,478,293.53	36,984,505.08	27,092,949.02	12,969,885.58
合计	22,410,654,404.31	15,717,961,203.91	20,738,126,205.08	14,405,904,824.56

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	541,081.60	371,483.58
城市维护建设税	79,815,086.80	71,533,532.94
教育费附加	34,308,372.62	30,743,438.45
房产税	11,325,387.75	120,124.05
土地使用税	5,807,425.10	
车船使用税	34,537.55	
印花税	5,218,500.02	

营业税	904,537.59	1,705,629.72
地方教育费附加	15,876,235.66	
合计	153,831,164.69	104,474,208.74

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场维护费	771,152,114.48	986,431,770.89
职工薪酬	735,282,876.09	681,835,672.98
广告宣传费	706,897,245.44	552,105,073.84
运输装卸费	228,703,168.40	223,247,617.15
差旅费	56,949,315.94	34,158,276.93
租赁费	51,556,615.01	45,974,142.30
制作费	49,951,373.03	44,023,320.30
综合管理	40,802,157.33	7,513,959.92
策划服务费	35,936,914.77	19,530,022.68
办公费	34,888,374.15	29,441,138.16
促销费	28,091,122.71	16,008,357.78
会务费	13,454,833.36	7,347,956.97
样品费	12,914,605.32	2,100,524.78
技术服务费	12,294,032.48	3,422,471.37
仓储费	12,052,799.15	9,962,453.73
物料消耗	10,209,027.81	8,986,070.01
汽车使用费	6,059,813.45	6,506,550.04
修理费	5,109,099.46	2,799,544.26
咨询费	4,804,893.50	5,337,984.26
装修费	4,388,474.09	204,641.49
劳动保护费	2,293,214.78	7,202,940.85
商品损耗	1,819,206.10	1,287,210.03
劳务及劳务手续费	1,674,476.09	3,975,842.79
折旧与摊销	690,627.81	2,224,409.70
其他	12,512,283.41	7,933,576.42
合计	2,840,488,664.16	2,709,561,529.63

其他说明：无

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	176,944,705.68	177,868,194.02
企业技术研发费	89,927,020.86	100,373,029.32
存货盘亏或盘盈	45,972,315.54	15,298,881.52
折旧与摊销	37,172,766.46	45,011,910.43
税金	20,854,734.32	46,636,844.77
办公费	16,326,003.98	7,610,567.23
样品费	13,511,966.66	14,088,223.10
业务招待费	11,146,609.60	12,062,831.28
劳动保护费	10,540,388.98	4,363,659.39
物料消耗	7,973,221.24	2,147,015.80
中介机构服务费	5,570,728.99	11,894,479.43
差旅费	5,021,340.39	6,931,905.23
绿化、排污费	4,932,651.94	3,541,846.38
安保及清洁费	4,235,130.12	2,155,470.00
修理费	3,923,592.47	1,892,337.83
水电及物业管理费	3,189,798.03	8,118,885.63
劳务费	1,912,515.92	11,450,577.24
汽车使用费	1,903,739.78	7,737,223.81
会务费	1,843,502.89	1,770,231.54
董事会费	1,236,024.64	740,862.15
商标注册费	1,113,551.18	492,021.32
财产保险费	978,664.38	1,202,401.59
股权费用	880,603.82	571,125.66
广告及宣传费	820,372.77	950,941.16
租赁费	263,236.75	387,125.30
诉讼费	260,436.00	582,325.50
辐照费		2,111,460.78
其他	15,088,016.30	5,216,178.94
合计	483,543,639.69	493,208,556.35



其他说明：无

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	124,905,007.05	78,791,187.63
减：利息收入	45,970,204.54	58,224,407.06
利息净支出	78,934,802.51	20,566,780.57
汇兑损失	939,973.80	550,404.88
减：汇兑收益	7,587,493.98	4,793,635.51
汇兑净损失	-6,647,520.18	-4,243,230.63
银行手续费	7,847,022.76	6,626,017.01
其他	9,548,508.84	-9,837,456.56
合计	89,682,813.93	13,112,110.39

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,601,844.24	20,994,361.01
二、存货跌价损失	1,778,211.54	122,774.97
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		-2,500,000.00
合计	-823,632.70	18,617,135.98

**67、公允价值变动收益：无****68、投资收益**

单位：元

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	326,299.79	-1,258,065.90
处置长期股权投资产生的投资收益		4,838,143.79
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	122,586,840.27	57,774,806.85
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		
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	23,656,951.23	7,449,664.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	47,289,022.05	106,188,929.07
合计	193,859,113.34	174,993,478.24

其他说明：

注：①本公司持有云南白药中草药科技有限公司（以下简称中草药公司）41%的股权，2016年本公司按权益法确认投资收益396,577.52元。本公司的子公司云南白药集团丽江药业有限公司1-2月份持有丽江云全生物开发有限公司35%的股权，按权益法确认投资收益-70,277.73元。

②本公司2016年度购买货币基金形成投资收益122,586,840.27元。

③本公司于2016年4月收到红塔创新投资股份有限公司对本公司的现金分红款15,000,000.00元，于2016年4月收到红塔证券股份有限公司对本公司的现金分红款8,656,951.23元。

④其他主要为本年度购买银行理财产品、进行国债逆回购实现的投资收益以及子公司清逸堂实业有限公司委托贷款取得的收益；其中，本公司2016年度购买银行理财产品实现投资收益28,736,701.22元，国债逆回购实现投资收益5,473,070.28元，清逸堂实业有限公司委托贷款取得的收益10,796,876.65元，云南白药集团丽江药业合并丽江云全生物开发有限公司，因购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得2,282,373.90元。

## 69、营业外收入

单位：元

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	6,130,102.37	4,887,500.26	6,130,102.37
其中：固定资产处置利得	6,130,102.37	4,887,500.26	6,130,102.37
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	77,392,832.88	68,090,714.10	77,392,832.88
其他	5,737,453.49	1,988,255.50	5,737,453.49
合计	89,260,388.74	74,966,469.86	89,260,388.74

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
云南省重点新产品专项补助经费-云南白药急救包	云南省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	是	592,704.44		与收益相关
2016年上半年工业企业采购本地产品补助	昆明市呈贡区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
2015年名牌产品奖	昆明市呈贡区市场监督管理局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	940,000.00		与收益相关
知识产权专利资助	呈贡区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	680,000.00		与收益相关
呈贡区内培外引工作指挥部奖励款	呈贡区内培外引工作指挥部	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,229,700.00	2,071,300.00	与收益相关
云南省财政厅 2016 年医药储备补助金	云南省财政厅	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	500,000.00	131,700.00	与收益相关
品牌建设、形象升级补助	云南省商务厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	721,822.91	578,177.09	与收益相关
抗帕金森左旋多巴外用透皮贴剂合作研发经费	江苏省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	700,000.00		与收益相关
高经济价值优质多芽滇重楼繁育和种植示范	云南省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,662,353.43	260,385.09	与收益相关
云南特色彝族药物质量标准体系研究	云南省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	967,465.48	727,480.17	与收益相关
云南省科技领军人才项目	云南省科技厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000,000.00	3,547,546.17	与收益相关
云南省科学技术杰出贡献奖	云南省科技厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	800,000.00		与收益相关
肿痛气雾剂关键技术研究及国际注册	云南省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	600,000.00		与收益相关
转制前离退休人员公用与社保经费	云南省科技厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	651,500.00		与收益相关
企业生产扶持资金	昆明经济技术开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	22,028,000.00	15,804,000.00	与收益相关

租金补贴	昆明经济技术开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,400,000.00	2,400,000.00	与收益相关
制造业扩销促产补助资金	昆明市工业和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,000,000.00	1,880,000.00	与收益相关
工业保存量、促增量扶持资金	昆明经济技术开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	4,326,500.00		与收益相关
三七提取物、总皂苷、血塞通胶南产业化示范工程	文山市农科局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	750,000.00		与收益相关
科技发展专项资金	文山市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	973,100.00		与收益相关
2014 年"一企一策"奖励款	大理创新工业园区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,092,759.29		与收益相关
博士后工作站科研资助经费	无锡国家高新技术产业开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,331,000.00	与收益相关
云南省高端科技人才	云南省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	345,287.29	1,101,959.72	与收益相关
云南民族药名方成药性评价	云南省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		907,603.78	与收益相关
财政医药储备贴息	云南省财政厅	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		680,200.00	与收益相关
附杞固本膏临床研究	云南省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	365,297.67	731,318.04	与收益相关
抗胃癌化学药 1 类新药舒尼铂的临床前研究	云南省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00	587,679.08	与收益相关
基于智能 workflow 引擎的医院院内药品供应监管系统开发及应用示范	昆明市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		800,000.00	与收益相关
昭通天麻产业发展关键技术研究项目经费	云南省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		550,068.20	与收益相关
新型制剂品种产业化建设项目	云南省发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,160,000.00	2,160,000.00	与资产相关
道路等基础设施建设补助资金	呈贡新区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	715,384.68	715,384.68	与资产相关
集团整体搬迁扶持资金	呈贡县人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	是	11,541,912.24	11,541,912.24	与资产相关
信息化项目补助资金	云南省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,177,352.72	1,177,352.88	与资产相关

技术改造	大理白族自治州经济开发 区管理委员会	补 助	因研究开发、技术更新及改造等 获得的补助	否	否	640,000.00	426,666.68	与资产相 关
GLP 项目	云南省科技厅	补 助	因研究开发、技术更新及改造等 获得的补助	否	否	738,866.70	127,569.48	与资产相 关
云南民族药提取分离新技术 研发项目	云南省发改委	补 助	因研究开发、技术更新及改造等 获得的补助	否	否	561,652.22	813,990.13	与资产相 关
心脑血管疾病动物模型的 建立和应用研究	云南省科技厅	补 助	因研究开发、技术更新及改造等 获得的补助	否	否	344,486.65	98,638.51	与资产相 关
云岭产业技术领军人才	云南省发改委	奖 励	因研究开发、技术更新及改造等 获得的补助	否	否	392,208.50	7,791.50	与资产相 关
云南生物医药新产品评价 支撑能力建设项目	云南省发改委	补 助	因研究开发、技术更新及改造等 获得的补助	否	否	216,419.89	2,865,132.51	与资产相 关
中药冻干制剂及软袋输液 中试研究技术平台	云南省科技厅	补 助	因研究开发、技术更新及改造等 获得的补助	否	否	61,323.93	1,058,303.57	与资产相 关
西南民族药新产品开发国 家地方联合工程研究	国家发改委	补 助	因研究开发、技术更新及改造等 获得的补助	否	否	172,384.13	3,384,038.04	与资产相 关
原料药中心整体搬迁项目 补贴	云南省工业和信息 化委员会	补 助	因符合地方政府招商引资等地方 性扶持政策而获得的补助	否	是	500,000.00	500,000.00	与资产相 关
其他与收益相关		补 助		否	否	6,699,342.62	5,567,211.92	与收益相 关
其他与资产相关		补 助		否	否	1,845,008.09	1,556,304.62	与资产相 关
合计	--	--	--	--	--	77,392,832.88	68,090,714.10	--

其他说明：无

## 70、营业外支出

单位：元

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	2,142,073.69	896,902.52	2,142,073.69
其中：固定资产处置损失	2,142,073.69	896,902.52	2,142,073.69
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	1,029,653.81	345,000.00	1,029,653.81
其他	8,412,875.68	26,630,701.35	8,412,875.68
合计	11,584,603.18	27,872,603.87	11,584,603.18

其他说明：无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	536,185,653.80	467,360,767.55
递延所得税费用	-69,569,807.35	-7,606,693.99
合计	466,615,846.45	459,754,073.56

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	3,397,505,449.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	509,625,817.43
子公司适用不同税率的影响	-11,545,431.00
调整以前期间所得税的影响	-939,361.58
非应税收入的影响	-26,798,698.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,445,401.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-541,401.78
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	3,645,314.88
研发费加计扣除	-4,164,627.42
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-11,111,167.80
所得税费用	466,615,846.45

## 72、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	64,411,901.19	29,856,710.02
收到保证金	21,930,759.04	805,000.00

利息收入	11,600,465.98	60,408,063.90
房租收入	10,236,867.34	9,414,428.66
收往来款	6,293,598.30	39,426,659.75
代收代付款	2,215,660.88	609,439.68
补偿款赔偿款	1,629,289.00	307,246.52
收回备用金	542,819.88	1,475,951.74
促销款		4,350,719.38
代收政府奖励款		190,000.00
收个人风险金		716,000.00
其他	6,181,502.13	11,256,733.24
合计	125,042,863.74	158,816,952.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场维护费	831,774,980.83	983,045,192.47
广告宣传费	742,077,096.29	622,996,646.80
运输装卸费	239,340,574.49	227,722,121.00
差旅费	61,970,656.33	45,846,413.57
租赁费	52,672,556.24	44,527,741.19
制作费	51,882,928.43	48,019,025.29
办公费	51,214,378.13	38,898,881.10
策划服务费	35,936,914.77	18,831,888.73
各类保证金	23,355,671.23	7,603,595.66
综合管理费	23,290,629.95	7,481,371.09
企业技术研发费	22,119,245.76	24,585,061.88
促销费	21,896,814.90	10,812,068.37
物料消耗	18,182,249.05	9,146,092.97
会务费	15,298,336.25	9,877,864.62
技术服务费	12,294,032.48	3,422,471.37
仓储费	12,052,799.15	9,765,441.02
劳动保护费	11,700,532.27	2,590,357.37
业务招待费	11,146,609.60	14,579,383.59

咨询顾问等中介服务费	10,375,622.49	17,732,106.81
汽车使用费	7,963,553.23	12,588,427.80
修理费	7,075,480.55	3,324,564.24
样品费	5,815,421.00	757,334.53
绿化、排污费	4,932,651.94	2,875,393.28
劳务费	3,586,992.01	2,955,687.98
水电卫生物业费	3,189,798.03	8,555,643.87
金融机构手续费	2,554,785.97	3,150,296.17
董事会费	1,236,024.64	740,862.15
商标注册费	1,113,551.18	492,021.32
财产保险费	978,664.38	1,202,401.59
往来款	600,000.00	152,216.20
其他	23,227,975.41	15,710,650.55
合计	2,310,857,526.98	2,199,989,224.58

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款利息收入	4,202,322.51	
合计	4,202,322.51	

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办理定期存款	1,415,000,000.00	
处置子公司上海云南白药透皮技术有限公司股权的现金净额	40,756.39	
合计	1,415,040,756.39	

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款保理业务款		429,476,149.37
收到与资产相关的政府补助	35,527,200.00	10,347,666.84



收到个人借款	100,000.00	
合计	35,627,200.00	439,823,816.21

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款保理业务款		444,441,233.09
保理手续费	4,937,738.87	3,475,720.84
开立信用证支付保证金		7,095,859.78
支付企业及个人借款	2,098,342.58	
合计	7,036,081.45	455,012,813.71

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	2,930,889,603.08	2,755,581,110.10
加：资产减值准备	-823,632.70	18,617,135.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	107,046,444.03	112,083,764.24
无形资产摊销	9,510,493.70	9,757,838.95
长期待摊费用摊销	2,434,129.89	3,588,956.70
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）	-4,676,111.30	-3,990,597.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	688,082.62	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	83,340,597.12	64,863,409.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-193,859,113.34	-174,993,478.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-70,140,400.83	-7,606,693.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	570,593.48	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,294,803,592.54	-641,706,004.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-771,201,988.33	-709,914,747.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,213,889,333.14	781,327,656.48
其他	-28,106,755.05	-28,107,949.44

经营活动产生的现金流量净额	2,984,757,682.97	2,179,500,401.19
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	1,870,713,526.20	2,642,673,687.65
减：现金的期初余额	2,642,673,687.65	2,023,963,712.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-771,960,161.45	618,709,975.04

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,803,200.00
其中：	--
丽江云全生物开发有限公司	4,803,200.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	265.31
其中：	--
丽江云全生物开发有限公司	265.31
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	81,317,400.00
其中：	
云南白药清逸堂实业有限公司	81,317,400.00
取得子公司支付的现金净额	86,120,334.69

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
其中：	--
上海云南白药透皮技术有限公司	1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	40,757.39
其中：	--
上海云南白药透皮技术有限公司	40,757.39
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-40,756.39

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,870,713,526.20	2,642,673,687.65
其中：库存现金	328,786.15	389,980.90
可随时用于支付的银行存款	1,870,384,740.05	2,642,283,706.75
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
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	1,870,713,526.20	2,642,673,687.65
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		

#### 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：无。

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,421,895,230.91	不能随时用于支付的定期存款及信用证保证金、外币保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	183,450.29	土地抵押担保
合计	1,422,078,681.20	--

#### 77、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

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	--	--	90,065,906.08
其中：美元	12,981,342.34	6.9370	90,051,571.81
欧元	1,836.22	7.3068	13,416.89
港币	995.58	0.8945	890.55
澳大利亚元	5.35	5.0157	26.83
应收账款	--	--	
其中：美元	929,847.29	6.9370	6,450,350.65
欧元			
港币	192,721.00	0.8945	172,388.93
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	--	--	1,216,648.31
其中：美元	175,385.37	6.9370	1,216,648.31

(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：无

79、其他：无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
丽江云全生物开发有限公司	2014年10月29日	3,360,000.00	35.00%					
丽江云全生物开发有限公司	2016年03月31日	5,203,200.00	35.00%	非同一控制下企业合并	2016年03月31日	取得控制	7,403,408.45	573,985.43

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
--现金	5,203,200.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	5,203,200.00
合并成本合计	10,406,400.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,684,629.61
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	721,770.39

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	265.31	265.31
应收款项	625,174.56	625,174.56
存货	29,294,092.34	23,804,124.62
固定资产	6,444,783.55	6,444,783.55
预付款项	130,000.00	130,000.00
其他应收款	232,572.60	232,572.60
在建工程	27,440.00	27,440.00
预收款项	3,548,541.00	3,548,541.00
应付职工薪酬	800,000.00	800,000.00
应交税费	97,365.00	97,365.00
其他应付款	7,439.68	7,439.68
长期借款	6,795,797.51	6,795,797.51
递延收益	10,000,000.00	10,000,000.00
净资产	13,835,185.17	8,345,217.45
取得的净资产	13,835,185.17	8,345,217.45

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
丽江云全生物开发有限公司	2,920,826.11	5,203,200.00	2,282,373.90	按收购股权的评估价值可持续计算	0.00

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

(1) 本期发生的同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值：无

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**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

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产的比例	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	----------------------------------	----------------	------------------	------------------	------------------------	---------------------------	-----------------------------

						资产份 额的差 额							
上海云 南白药 透皮技 术有限 公司	1.00	100.00%	一次交 易全部 处置子 公司股 权	2016年 09月30 日	实际控 制权转 移	261,846. 04	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

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

是  否

## 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：

经云南白药集团股份有限公司总经理办公会2016年第4次会议审议通过，由云南省医药有限公司投资设立云南省医药玉溪销售有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元，省医药占注册资本的51%。白药集团从2016年6月起将云南省医药玉溪销售有限公司纳入合并范围。

根据2014年12月1日公司召开的总经理办公会议决议，拟成立清算组对云南紫云生物科技有限公司进行清算，云南紫云生物科技有限公司已于2016年4月清算完成并注销。

## 6、其他

## 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

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	
云南白药集团大理药业有限责任公司	大理市	大理市	药业	100.00%		设立或投资
云南白药集团医药电子商务有限公司	昆明市	昆明市	日用品批发、零售	100.00%		设立或投资
云南省医药有限公司	昆明市	昆明市	医药批发、零售	100.00%		设立或投资
云南白药集团中药资源有限公司	昆明市	昆明市	药业	100.00%		设立或投资
云南白药集团无锡药业有限公司	无锡市	无锡市	药业	100.00%		设立或投资
云南白药集团健康产品有限公司	昆明市	昆明市	口腔清洁用品生产和销售	100.00%		同一控制下企业合并
云南省药物研究所	昆明市	昆明市	现代技术服务业	100.00%		同一控制下企业合并
云南白药清逸堂实业有限公司	大理市	大理市	一次性卫生用品、日用品的生产	40.00%		非同一控制下企业合并

云南白药集团文山七花有限责任公司	文山市	文山市	药业		100.00%	设立或投资
云南白药集团丽江药业有限公司	丽江市	丽江市	药业		100.00%	设立或投资
云南省医药玉溪销售有限公司	玉溪市	玉溪市	医药批发、零售		51.00%	设立或投资
云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司	武定县	武定县	药业		100.00%	设立或投资
云南白药大药房有限公司	昆明市	昆明市	药业		100.00%	设立或投资
云南白药集团西双版纳经贸有限公司	景洪市	景洪市	药业		100.00%	非同一控制下企业合并
丽江云全生物开发有限公司	丽江市	丽江市	药业		70.00%	非同一控制下企业合并
云南白药集团楚雄健康产品有限公司	楚雄市	楚雄市	化妆品生产销售		100.00%	设立或投资
云南天正检测有限公司	昆明市	昆明市	实验检测、技术咨询		100.00%	设立或投资
昆明清逸堂现代商务有限公司	昆明市	昆明市	一次性卫生用品、日用品的销售		40.00%	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
云南白药清逸堂实业有限公司	60.00%	11,532,520.22		106,327,762.10

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
云南白药清逸堂实业有限公司	116,228,915.63	85,481,463.61	201,710,379.24	21,129,317.34	3,368,125.08	24,497,442.42	129,313,820.09	79,429,610.27	208,743,430.36	47,065,735.53	3,685,625.04	50,751,360.57

单位：元

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
云南白药清逸堂实业有限公司	116,963,342.68	19,220,867.03	19,220,867.03	6,566,335.00	116,678,538.86	-25,433,818.29	-25,433,818.20	-40,786,233.23



司								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

## 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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计		5,235,397.39
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	396,577.52	-1,258,065.90
--综合收益总额	396,577.52	-1,258,065.90

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
云南白药中草药科技有限公司		-904,089.76	-904,089.76

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营****5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益****6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、可供出售金融资产、借款、应付债券等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司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。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

**1、信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司自产药品、健康产品的销售，一般遵循先款后货的原则，在选择经销商（客户）时，会了解经销商（客户）的规模与资金实力、市场资源、运营情况、代理过的品牌、销售网络、销售渠道等方面，只有符合公司要求的经销商（客户）才能入选。本公司的子公司省医药公司主要面临赊销导致的客户信用风险。省医药公司对赊销全过程严格实行资信管理，即建立客户资信评价管理体系，按客户性质、预计销售额、经营状况、发展潜力等将其划分为多种类型，每类客户按统一的划分标准，设置考核资信和红线资信天数，依此确认有效销售及停止开单的期限，事前进行赊销预测与评估。合作过程中又根据客户的实际采购量、经营规模变化等情况进行动态的资信调整，使给予的赊销额度与其经营实力相匹配，由于本公司仅与经认可且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占20.06%，本公司并未面临重大信用集中风险。

本公司应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见“七、合并财务报表项目注释 5、应收账款”和“七、合并财务报表项目注释 9、其他应收款”的披露。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见“十二、关联方及关联交易 5、关联交易情况（4）关联担保情况”的披露。

**2、流动性风险**

流动性风险，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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债		
	1年以内	1年以上	合计

应付票据	1,184,334,555.88		1,184,334,555.88
应付账款	3,195,641,736.85		3,195,641,736.85
应付利息	28,887,833.33		28,887,833.33
应付股利	843,994.42		843,994.42
其他应付款	780,565,254.16		780,565,254.16
其他流动负债	10,000,000.00		10,000,000.00
长期借款		6,100,000.00	6,100,000.00
应付债券		1,795,279,200.00	1,795,279,200.00
长期应付款		4,814,832.43	4,814,832.43

### 3、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险和利率风险。

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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，少量业务以外币结算。于2016年12月31日，对于本公司各类美元货币性金融资产和美元货币性金融负债，如果人民币对美元升值或贬值3%，而其他因素保持不变，则本公司净利润将增加或减少约2,482,603.01元，不包括留存收益的股东权益无影响；对于本公司各类澳大利亚元、欧元、港币货币性金融资产和货币性金融负债，如果人民币对澳大利亚元、欧元、港币升值或贬值3%，而其他因素保持不变，则本公司净利润将增加或减少约4,761.44元，不包括留存收益的股东权益无影响。

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。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2016年12月31日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为10,000,000.00元，及以人民币计价的固定利率债券，金额为1,800,000,000.00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

单位：元

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	2,002,300,036.42			2,002,300,036.42
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	2,002,300,036.42			2,002,300,036.42
（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				
（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	2,002,300,036.42			2,002,300,036.42
（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				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

本公司持续公允价值计量的金融资产系公司所持有货币基金，本公司以该基金在资产负债表日的份额参考市值作为该项目市价的确定依据。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

本公司不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。除下述项目以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值通常相差很小。

	2016 年 12 月 31 日		2016 年公允价值计量层次		
	账面价值	公允价值	第一层次	第二层次	第三层次
应付债券-2014 年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）	897,909,600.00	970,758,000.00	970,758,000.00		
应付债券-2016 年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）	897,369,600.00	880,920,000.00	880,920,000.00		
合计	1,795,279,200.00	1,847,673,000.00	1,847,673,000.00		

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
云南白药控股有限公司	昆明市	药业	150,000.00 万元	41.52%	41.52%

本企业的母公司情况的说明：2017 年 3 月 16 日，云南白药接到控股股东白药控股通知，白药控股已办理完成增资引入新华都的工商变更登记并换领了新的营业执照。本次工商变更登记后，白药控股的股权结构由云南省国资委持有 100% 股权变更为由云南省国资委与新华都各持有 50.00% 股权。白药控股的注册资本由 150,000.00 万元变更为增资后的 300,000.00 万元。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益“1、在子公司中的权益”。

### 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九、在其他主体中的权益“3、合营安排或联营企业中的权益”。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
云南白药中草药科技有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南白药天颐茶品有限公司	与公司受同一母公司控制
云南省凤庆茶厂有限公司	与公司受同一母公司控制
云南云药有限公司	与公司受同一母公司控制
云南白药控股投资有限公司	与公司受同一母公司控制
云南白药天颐茶源临沧庄园有限公司	与公司受同一母公司控制
深圳聚容商业保理有限公司	与公司受同一母公司控制
上海云南白药透皮技术有限公司	与公司受同一母公司控制
云南白药大理置业有限公司	与公司受同一母公司控制
和全	对本公司的子公司有重大影响的自然人股东

### 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
云南白药天颐茶品有限公司	采购茶叶	5,506,856.95	16,930,000.00	否	11,179,864.62

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南白药控股有限公司	日用品	40,119.70	45,973.03
云南白药天颐茶品有限公司	日用品	154,621.85	282,348.07
云南白药控股投资有限公司	日用品	861.54	2,155.04
云南白药大理置业有限公司	日用品	3,580.70	11,413.42
云南白药中草药科技有限公司	日用品	14,502.75	
云南白药天颐茶源临沧庄园有限公司	日用品	4,686.77	

云南白药天颐茶品有限公司	药品	22,195.97	7,652.45
云南白药中草药科技有限公司	药品		4,331.86
云南省凤庆茶厂有限公司	药品		1,521.37
云南白药控股有限公司	药品	710.04	
云南白药控股投资有限公司	药品	1,702.49	
云南白药天颐茶品有限公司	材料		79,425.64
云南白药控股有限公司	材料		109.50
云南白药控股投资有限公司	材料	211.97	474.50
云南白药控股投资有限公司	种苗	825,474.00	

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：无

本公司作为承租方：

单位：元

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
云南白药控股有限公司	房屋建筑物（北京路店）	83,640.00	85,680.00
云南白药控股有限公司	房屋建筑物（南屏健康广场实体店）	840,382.86	860,880.00
云南白药控股有限公司	房屋建筑物（新闻路店）	153,340.00	157,080.00

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南白药集团丽江药业有限公司	10,000,000.00	2014年12月31日	2017年10月31日	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南白药控股有限公司	900,000,000.00	2014年10月20日	2021年10月20日	否
云南白药控股有限公司	900,000,000.00	2016年4月12日	2021年4月12日	否

关联担保情况说明

注：云南白药集团丽江药业有限公司为关联方联营企业丽江云全生物开发有限公司的1000万元借款提供抵押担保，抵押物系权证号为丽国用（2010）第0403号的土地使用权，同时为确保担保抵押物资产安全，丽江云全生物开发有限公司以其生物资产向丽江药业提供反担保。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]433号文核准，本公司向社会公开发行面值不超过人民币

18亿元（含18亿元）的公司债券。第一期债券9亿元已于2014年10月22日发行完成，期限为7年，附第5年末发行人上调利率选择权及投资者回售选择权。第二期债券9亿元已于2016年4月12日发行完成，期限为5年，附第3年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。上述债券18亿元由云南白药控股有限公司提供了全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳聚容商业保理有限公司	3,000,000.00	2016年01月25日	2016年03月31日	
拆出				

### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳聚容商业保理有限公司	转让上海云南白药透皮技术有限公司 100% 股权	1.00	

### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付关键管理人员报酬	7,739,572.20	7,993,667.00

### （8）其他关联交易

2016年11月，公司全资子公司云南省医药有限公司（以下简称“省医药”）与深圳聚容商业保理有限公司（以下简称“聚容保理”）签署《国内无追索权明保理业务合同》，由聚容保理受让省医药应收账款并向省医药提供保理融资等国内保理服务，合同约定保理融资额度为6亿元，此额度为循环额度。该关联交易的定价遵循公平、公正、公开的原则。2016年省医药向聚容保理转让应收账款3亿元，产生保理融资利息及手续费共14,830,188.60元。

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

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	云南白药中草药科技有限公司	9,410.40	470.52	13,184.40	659.22
应收账款	云南白药天颐茶品有限公司			16,807.96	840.40
预付款项	云南白药控股有限公司			551,820.00	
其他应收款	云南白药中草药科技有限公司	55,899.43	55,899.43	55,899.43	55,899.43
其他应收款	丽江云全生物开发有限公司			3,531,644.04	176,582.20

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	云南白药天颐茶品有限公司	260,741.47	237,461.59
应付账款	和全	158,050.00	
其他应付款	云南白药控股有限公司	3,437,911.60	7,435,389.11
其他应付款	云南白药控股投资有限公司	187,437.82	81,086,708.86
其他应付款	云南云药有限公司	149,483.00	
其他应付款	云南白药天颐茶品有限公司	37,462.16	529,830.34
预收款项	云南白药天颐茶源临沧庄园有限公司		9,084.80
预收款项	云南白药控股有限公司		540.00
预收款项	云南白药天颐茶品有限公司		8,051.78
预收款项	云南白药中草药科技有限公司		233.22
预收款项	云南白药大理置业有限公司		4,620.00

7、关联方承诺：无

8、其他

## 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

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项：无

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司对关联方的担保事项详见附注十二、5、(4) 关联担保情况。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：无

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

#### 2、利润分配情况

公司经第二次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股数 1,041,399,718 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

##### (1) 关于新华都取得控股股东50%股权事项获得商务部反垄断局批复的事项

2017年2月27日，公司接到白药控股通知，称已收到中华人民共和国商务部反垄断局《不实施进一步审查通知》（商反垄初审函[2017]第39号），通知内容为：“根据《中华人民共和国反垄断法》第二十五条，经初步审查，现决定，对‘新华都实业集团股份有限公司收购云南白药控股有限公司案’不实施进一步审查，从即日起可以实施集中。该案涉及经营者集中反垄断审查之外的其他事项，依据相关法律办理。”

##### (2) 关于云南白药控股有限公司要约收购云南白药集团股份有限公司股份事宜

2016年12月27日，白药控股召开总裁办公会审议通过新华都作为增资方取得白药控股50%股权的事项，并根据《云南省国资委关于云南白药控股有限公司白药混改项目开具要约保函相关事宜的复函》（云国资规划函[2016]219号）相关安排，由白药控股向除白药控股所持股份以外的云南白药全部无限售条件流通股发出全面收购要约。2016年12月30日，云南白药公告《云南白药集团股份有限公司要约收购报告书摘要》，2017年3月23日，《云南白药集团股份有限公司要约收购报告书》公告，本次要约收购不以终止云南白药上市地位为目的，若本次要约收购期届满时社会公众股东持有的云南白药股份比例低于云南白药股本总额的10%，云南白药将面临股权分布不具备上市条件的风险。

### (3) 关于支付公司债券利息的事项

云南白药集团股份有限公司于2017年4月10日开始支付2016年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”，债券简称：16云白01）2016年4月8日至2017年4月7日期间的利息。本期债券本年度票面利率为2.95%。每手“16云白01”（面值1,000元）的本期债券派发利息为29.50元（含税）。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

### 2、债务重组：无

### 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换：无

(2) 其他资产置换：无

### 4、年金计划：无

### 5、终止经营：无

### 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策：无

(2) 报告分部的财务信息：无

(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：无

(4) 其他说明：无

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

### 8、其他

#### (1) 关于控股母公司为本公司发行债券担保的事项

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]433号文核准，本公司向社会公开发行面值不超过人民币18亿元（含18亿元）的公司债券。第一期债券9亿元已于2014年10月22日发行完成，期限为7年，附第5年末发行人上调利率选择权及投资者回售选择权。第二期债券9亿元已于2016年4月12日发行完成，期限为5年，附第3年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。上述债券18亿元由云南白药控股有限公司提

供了全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

### (2) 关于控股母公司白药控股开展混合所有制改革相关工作的事项

云南白药集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2016年7月19日接到控股股东云南白药控股有限公司（以下简称“白药控股”）的通知，称公司实际控制人云南省国有资产监督管理委员会（以下简称“云南省国资委”）正在筹划与白药控股相关的重大事项，以推进白药控股开展混合所有制改革相关工作。

2016年12月23日，白药控股混合所有制改革事项获得《云南省人民政府关于云南白药控股有限公司混合所有制改革有关事项的批复》（云政复[2016]79号）批复同意。根据该批复，同意新华都实业集团股份有限公司（以下简称“新华都”）通过增资方式取得白药控股50%股权。

2016年12月28日，云南省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“云南省国资委”）、新华都实业集团股份有限公司（以下简称“新华都”）及白药控股签署了《云南省人民政府国有资产监督管理委员会与新华都实业集团股份有限公司关于云南白药控股有限公司股权合作协议》（以下简称“《股权合作协议》”）。根据《股权合作协议》约定，通过新华都对白药控股单方进行增资，使得在本次交易完成后实现云南省国资委和新华都分别持有白药控股50%股权，导致白药控股层面股东结构发生重大变化。

2017年3月16日，白药控股办理完成增资引入新华都的工商变更登记并换领了新的营业执照。本次变更登记后，白药控股的股权结构由云南省国资委持有100%股权变更为由云南省国资委与新华都各持有50%股权。白药控股的注册资本由150,000.00万元变更为增资后的300,000.00万元。

### (3) 企业年金

A 根据劳动和社会保障部《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理试行办法》等规定，且经云南省劳动和社会保障厅云劳社函[2006]267号“关于云南白药集团股份有限公司企业年金方案备案的复函”，同意本公司建立企业年金。企业年金基金投资管理人为富国基金管理有限公司，企业年金基金托管人为招商银行股份有限公司。企业缴费每年按本公司上年度职工工资总额的5-8.33%缴纳，职工个人缴费按单位供款数的10%缴纳。个人缴费部分由本公司从职工本人工资中代缴。

B 本公司子公司省医药公司根据云南省人力资源和社会保障厅（云人社函【2009】79号）及昆明市劳动和社会保障局（昆劳社函【2008】204号）对《云南省医药有限公司企业年金实施方案》的回函批复，同意省医药公司建立企业年金。企业年金基金投资管理人为平安养老保险股份有限公司，企业年金基金托管人为招商银行股份有限公司。企业缴费每年按省医药有限上年度职工工资总额的8.33%缴纳，职工个人缴费按单位供款数的10%缴纳。

本年度公司缴存比例无变化。

### (4) 关于云南白药西双版纳经贸有限公司拟注销的事项

2016年2月18日本公司总经理办公会2016年第2次会议对公司组织架构进行了讨论，为进一步理清公司内部股权关系，决定对公司内部股权关系进行梳理和清理，对于长期未发生业务、实质上没有运营、不产生效益的组织，如云南白药西双版纳经贸有限公司，原则上进行注销清算。目前，该公司的注销手续正在办理中。

## 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

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
1、账龄组合	41,987,790.24	5.33%	12,007,410.82	28.60%	29,980,379.42	247,769,495.02	31.88%	18,992,958.55	7.67%	228,776,536.47
2、无信用风险组合	746,012,602.98	94.67%			746,012,602.98	529,396,797.94	68.12%			529,396,797.94
合计	788,000,393.22	100.00%	12,007,410.82	1.52%	775,992,982.40	777,166,292.96	100.00%	18,992,958.55	2.44%	758,173,334.41

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	27,816,828.43	1,390,841.42	5.00%
1 至 2 年	2,105,076.64	631,522.99	30.00%
2 至 3 年	5,202,096.92	3,121,258.16	60.00%
3 年以上	6,863,788.25	6,863,788.25	100.00%
合计	41,987,790.24	12,007,410.82	28.60%

确定该组合依据的说明：

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：

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
无信用风险组合	746,012,602.98			529,396,797.94		
合计	746,012,602.98			529,396,797.94		

## (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-6,970,079.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	15,467.90

其中重要的应收账款核销情况：无。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

注：本期母公司应收账款前五名金额合计746,012,602.98元，占应收账款余额的比例为94.67%，坏账准备期末余额合计0元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
1、账龄组合	20,630,241.30	3.27%	12,657,429.10	61.35%	7,972,812.20	35,666,096.37	4.85%	14,633,194.73	41.03%	21,032,901.64
2、无信用风险组合	610,215,661.25	96.73%			610,215,661.25	699,019,828.60	95.15%			699,019,828.60
合计	630,845,902.55	100.00%	12,657,429.10	2.01%	618,188,473.45	734,685,924.97	100.00%	14,633,194.73	1.99%	720,052,730.24

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	6,850,957.56	342,547.88	5.00%

1 至 2 年	712,955.04	213,886.51	30.00%
2 至 3 年	2,413,334.98	1,448,000.99	60.00%
3 年以上	10,652,993.72	10,652,993.72	100.00%
合计	20,630,241.30	12,657,429.10	61.35%

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
无信用风险组合	610,215,661.25			699,019,828.60		
合计	610,215,661.25			699,019,828.60		

## (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-1,975,765.63 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：无。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	610,271,560.68	710,756,606.33
押金及保证金	9,375,215.37	8,446,279.35
备用金及借款	5,892,627.44	13,039,981.97
代垫款项	5,306,499.06	2,443,057.32
合计	630,845,902.55	734,685,924.97

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
云南白药集团中药资源有限公司	往来款	499,137,003.85	1 年内	79.12%	
云南白药集团健康产品有限公司	往来款	60,643,405.22	1 年内	9.61%	
云南省药物研究所	往来款	41,931,901.78	1 年内	6.65%	
云南白药集团大理药业有限公司	往来款	4,741,665.92	1 年内	0.75%	

云南白药集团文山七花有限责任公司	往来款	1,886,470.47	1 年内	0.30%	
合计	--	608,340,447.24	--	96.43%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

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	1,097,658,090.04		1,097,658,090.04	1,097,853,670.04		1,097,853,670.04
对联营、合营企业投资	7,288,943.50		7,288,943.50	9,322,486.16		9,322,486.16
合计	1,104,947,033.54		1,104,947,033.54	1,107,176,156.20		1,107,176,156.20

(1) 对子公司投资

单位：元

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
云南白药集团中药资源有限公司	102,798,304.37			102,798,304.37		
云南白药集团医药电子商务有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
云南白药集团无锡药业有限公司	39,042,733.25			39,042,733.25		
云南白药集团大理药业有限责任公司	15,515,000.00			15,515,000.00		
云南紫云生物科技有限公司	195,580.00		195,580.00			
云南白药集团健康产品有限公司	43,204,262.48			43,204,262.48		
云南省医药有限公司	700,000,000.00			700,000,000.00		
云南省药物研究所	85,780,389.94			85,780,389.94		
云南白药集团清逸堂实业有限公司	81,317,400.00			81,317,400.00		
合计	1,097,853,670.04		195,580.00	1,097,658,090.04		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元



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											
二、联营企业											
云南白药中草药科技有限公司	2,244,293.55			396,577.52		-2,640,871.07					
云南天正检测有限公司	7,078,192.61			210,750.89						7,288,943.50	
合计	9,322,486.16			607,328.41		-2,640,871.07				7,288,943.50	

### (3) 其他说明

注：①公司的子公司云南紫云生物科技有限公司（以下简称“紫云生物”）自2006年起公司主要产品紫杉醇成品受市场行情影响，加之国家政策管控限制，紫云生物的经营常年处于停止状态。根据2014年12月1日公司召开的总经理办公会议决议，拟成立清算组对云南紫云生物科技有限公司进行清算，云南紫云生物科技有限公司已于2016年4月清算完成并注销，公司本期对紫云生物的长期股权投资进行了处置。

②本公司持有中草药科技41%的股权，本年度因中草药科技净资产已为负数，将对中草药科技的长期股权投资账面价值减记为0。

③本公司按权益法确认对云南天正检测有限公司的投资收益增加长期股权投资210,750.89元。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,113,380,971.40	2,741,763,356.48	5,415,678,252.68	2,788,110,396.48
其他业务	291,918,046.88	259,073,201.21	302,202,847.83	251,793,436.19
合计	5,405,299,018.28	3,000,836,557.69	5,717,881,100.51	3,039,903,832.67

## 5、投资收益

单位：元

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	607,328.41	-1,305,379.39
处置长期股权投资产生的投资收益	-20,751,640.10	38,592,017.47
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	122,586,840.27	57,774,806.85

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	23,656,951.23	7,449,664.43
其他	34,209,771.50	89,991,907.21
合计	160,309,251.31	192,503,016.57

注：①本公司持有云南白药中草药科技有限公司（以下简称中草药公司）41%的股权，2016年本公司按权益法确认投资收益 396,577.52 元。本公司直接持有云南天正检测有限公司 35%的股权，2016年本公司按权益法确认投资收益 210,750.89 元。

②公司的子公司云南紫云生物科技有限公司已于 2014 年 9 月 25 日召开股东会决议解散，并成立公司清算组于 2014 年 9 月 30 日开始对公司进行清算，至 2016 年 3 月 1 日清算结束。因其清算形成本公司投资收益-20,751,640.10 元。

③本公司 2016 年度购买货币基金形成投资收益 122,586,840.27 元。

④本公司于 2016 年 4 月收到红塔创新投资股份有限公司对本公司的现金分红款 15,000,000.00 元，于 2016 年 4 月收到红塔证券股份有限公司对本公司的现金分红款 8,656,951.23 元，

⑤其他主要为本年度购买银行理财产品及进行国债逆回购实现投资收益；其中，本公司 2016 年度购买银行理财产品实现投资收益 28,736,701.22 元，国债逆回购实现投资收益 5,473,070.28 元。

## 6、其他：无

## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,988,028.68	
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）	77,392,832.88	
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	156,796,611.77	
对外委托贷款取得的损益	10,796,876.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,705,076.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,282,373.90	
减：所得税影响额	21,088,215.00	
少数股东权益影响额	6,635,361.72	
合计	219,828,071.16	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
购买丽江云全 35% 股权产生的投资收益	2,282,373.90	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生利得 2,282,373.90 元

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	20.03%	2.80	2.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.52%	2.59	2.59

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）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净资产差异情况

适用  不适用

（2）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净资产差异情况

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他：无

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长、总经理、财务总监签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮咨询网上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿；
- 三、其他相关资料。

云南白药集团股份有限公司

董事会

2017年4月20日