



云南白药
YUNNAN BAIYAO

云南白药集团股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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：保证本半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。

本公司对外披露信息均以在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登的信息为准，本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

董事会审议的报告期内，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	7
第四节	经营情况讨论与分析	12
第五节	重要事项	23
第六节	股份变动及股东情况	34
第七节	优先股相关情况	38
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节	公司债相关情况	40
第十节	财务报告	50
第十一节	备查文件目录	144

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
云南合和	指	云南合和（集团）股份有限公司
中国平安	指	中国平安人寿保险股份有限公司
新华都	指	新华都实业集团股份有限公司
江苏鱼跃	指	江苏鱼跃科技发展有限公司
清逸堂	指	云南白药清逸堂实业有限公司
省医药	指	云南省医药有限公司
4P	指	GAP/GLP/GMP/GSP
GAP	指	(Good Agriculture Practice)即良好农业规范，是应用现代农业知识，科学规范农业生产的各个环节，在保证农产品质量安全的同时，促进环境、经济和社会可持续发展。
GLP	指	(Good Laboratory Practice)即药品非临床研究质量管理规范。
GMP	指	(Good Manufacturing Practice)即产品生产质量管理规范，是一套适用于制药、食品等行业的强制性标准。
GSP	指	(Good Supply Practice)即药品经营质量管理规范，是药品经营企业统一的质量管理准则。
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、公司简介

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（如有）	云南白药		
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		
公司的法定代表人	王明辉		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	11,960,320,333.83	10,452,414,493.94	14.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,565,049,363.35	1,388,092,245.44	12.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,435,866,125.87	1,320,027,139.38	8.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	913,427,026.42	2,091,468,763.54	-56.33%
基本每股收益（元/股）	1.50	1.33	12.75%
稀释每股收益（元/股）	1.50	1.33	12.75%
加权平均净资产收益率	9.48%	9.83%	-0.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	26,042,482,296.23	24,586,646,034.03	5.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	17,290,717,400.86	15,725,668,037.51	9.95%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	606,298.50	
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）	47,204,772.46	
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	89,416,352.52	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,812,325.07	
减：所得税影响额	6,219,467.19	
少数股东权益影响额（税后）	12,393.74	
合计	129,183,237.48	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

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”）是一家集生产制造、新药研发、药品流通服务、中药资源开发、营养保健、健康护理为一体，融合“4P”覆盖全产业链并专注于大健康医药产业的现代化集团公司。公司为中国制药工业百强企业、最受赞赏的中国公司、国家技术创新示范企业、国家知识产权示范企业。公司商标被评定为“中华老字号”，品牌深受广大公众喜爱，品牌价值屡创新高。公司前身云南白药厂成立于上世纪七十年代，并于1993年成为云南首家改制上市企业，已逐步成长为中医药现代化发展的重要代表。

（一）主要业务及产品概况

公司在“新白药·大健康”战略指引下，以“药”为本，有序拓宽产业边界，不断向大健康纵深延伸。公司现有业务涵盖中西药原料/制剂、个人护理产品、中药资源、商业流通等领域。药品主要有16个剂型共计370余个品种，主要产品为云南白药系列产品（如云南白药气雾剂、云南白药膏、云南白药创可贴等），以止血镇痛、消肿化瘀为主要功效；个人护理产品主要构建全方位个人护理产品平台，目前主要产品为牙膏，功效为口腔护理，该产品市场占有率位居全国第二位、民族品牌第一位。养元青、卫生巾、面膜等其他个人护理产品培育情况良好；中药资源业务已完成中药资源开发全产业链布局，将战略药材保障体系建设、药材中间产品开发和养生保健产品开发进行有机结合，其中豹七三七已培育成为云南高品质三七的代表。

（二）经营模式

1、研发模式

公司组建有云南白药创新研发中心，全面负责公司产品研发及其他基础研究工作。依托云南白药创新研发中心，公司开展相应新产品研发、老产品二次开发及养生保健产品开发等系列创新活动，进一步提升产品科技含量，巩固产品竞争优势。在强化自主研发的同时，公司还与国内知名科研院所开展研究合作，不断提升公司研发实力。

2、采购模式

工业产品（自制）采购方面，通过严格的招标采购程序，筛选出符合公司发展需求的供应商。商业方面，公司挑选具备资质的企业成为供应商，质量管理部门对供应商资质进行审核监督，审核合格后的供货商方可签订供货合同。

3、生产模式

工业产品（自制）采用“以销定产”的生产模式，强调生产与销售的匹配性，强化生产管理，优化生产流程，降低生产及仓储成本。

4、销售模式

工业产品（自制）方面，公司主要采用的是“先款后货”的原则，与经销商签订年度协议，约定付款期限等事项。针对重要终端，公司有专业员工进行维护，公司对终端把控能力较强。批发零售业务的销售方面，公司以批发为主，兼有零售业务。批发业务主要面向医疗机构、商业公司等采购量较大、长期稳定的客户，采用“先货后款”的原则；零售业务板块，采用“现款现货”的原则，概不赊销。

（三）主要业绩驱动因素

报告期内，国家各项医疗改革政策逐步深入，医药大健康行业政策环境趋于稳定，国家对医药大健康特别是中医药行业发展的政策支持效果逐步显现。公司大健康平台建设进展迅速，“治、疗、养、护”多个产品形成产品生态，相互促进，互相推动，对公司业务形成有效支撑。公司控股股东混合所有制改革有序推进，公司体制机制将得到进一步突破，经营灵活性和经营效率将进一步增强。公司将积极响应、贯彻落实和有效把握国家医改新政带来的机遇，进一步夯实自身发展基础，整合全球健康资源，服务中国健康事业，推动公司各项业务的稳健发展，力争成为代表中国参与全球大健康产业竞争的领军企业。

报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

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	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	文山七花新厂搬迁项目、云南白药集团原料药中心项目投入增加。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	母公司购买货币基金。
其他应收款	子公司省医药收到的保证金增加。
其他流动资产	母公司持有的银行理财产品本期全部赎回。
其他非流动资产	期初含子公司大理药业预付长期资产款重分类，本期无。

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

云南白药创制于1902年，作为一家具有深厚历史积淀的传统民族医药企业，公司有着优良的行业和资源基础。从建厂到改制上市再到成长为领跑行业的大型现代化、专业化医药制造企业，公司建立了完整的医药健康产业链。多年来，云南白药基于品牌、产品、技术、管理、团队、创新等多个维度持续打造竞争优势，形成了控制有力、信息灵敏、反应迅捷、渠道完善的市场网络，核心竞争力得到了显著提升，盈利能力始终保持着稳健的增长势头，公司的主要竞争优势体现在以下几方面：

1、品牌影响力突出

云南白药品牌享誉中外，是中国止血愈伤、解毒消肿、活血化瘀类产品的百年品牌，在伤科止血领域家喻户晓，占据着无可替代的地位。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，是公众喜爱的中华老字号品牌。公司将品牌建设纳入企业总体发展战略，准确识别和确立品牌定位和价值，制定明确的品牌发展战略，通过品牌策划、推广、维护，从药品品牌延伸到大健康品牌、服务品牌，在实现品牌跨界延伸的同时，兼以过硬的质量、确切的疗效和完善的售后服务，获得了市场对公司产品的认可。此外，云南白药品牌还多次荣登BRANDZ品牌价值榜、胡润品牌榜等最具价值品牌榜单，公司品牌知名度、诚信度和美誉度持续提升。

2、药材资源丰富

云南地处世界两大生物多样性热点地区的交界处，素有“生物基因宝库”等美誉，是中国生物资源、天然药物资源、民族医药资源最丰富的省份。云南白药将云药资源与产业政策、各级政府、科研院所、行业协会等多种资源力量进行充分整合，强化优质资源共享和经济优势共生，打造中药资源互利共享生态圈。公司依托高原特色种植打造产业基地，根据不同品种及合作对象，采取股权合作、项目合作、订单合作和委托种植等合作共赢模式种植，通过

资源收集与优选扩繁，实现标准化种植与规范化生产，进而全过程把控药材种植、生产，从源头上控制质量，保证产品质量可追溯性，达到药材“真实、优质、稳定、可控”，推动天然药物产业链打造与价值链扩展。

3、生产规模与技术领先

公司以打造医药工业4.0版本为目标，通过引进新技术、新装备实现了工业制造和商业物流的智能化、自动化、信息化高度融合。公司生产基地建有40余条生产线，可生产颗粒剂、胶囊剂、散剂、片剂、丸剂、气雾剂、软膏剂、酞剂、口服液、注射剂、贴膏剂（橡胶贴膏）等16个剂型，370余个品种药品，常规生产120余个品规。公司建立了涵盖产品、安全、环境、工程、服务等方面的“大质量”体系，通过不断开展对生产线工艺技术的提升改造、提高生产设施系统性能和自动化控制水平，持续推进工艺过程稳定性评价，开展如日常自检、体系自检、专项自检等各类形式的自检活动，实现了产品品质的提升和生产成本的降低，确保了公司产品质量的稳定性。

4、产品体系日益健全

公司以市场和用户需求为导向，通过多年的科研开发、对外合作，形成了包括药品、健康日化产品、功能保健食品、医疗器械等，在品质、价值、包装和营销上具有差异化的高附加值产品集群。公司现有药品系列产品中的云南白药气雾剂、云南白药创可贴、云南白药膏均为同品类市场占有率的第一名，在2017年新版医保目录中公司药品共有45个品种被纳入。公司健康日化产品中的牙膏系列产品更是保持着良好的发展态势，据AC尼尔森最新市场调研数据显示其市场份额为17.8%，位列第二。同时，公司所培育的诸如养元青洗护系列、日子卫生巾系列、采之汲面膜系列、豹七三七系列、功能食品系列和四季养生系列等产品均具有较大的市场潜力可挖掘，为公司打造新增长极奠定了坚实基础。

5、优秀的管理团队

公司管理层在多年的实战中积累了丰富的行业经验，基于公司的实际情况、行业发展趋势和市场需求，及时、高效地制定符合公司特色的发展策略和方针，团队成员之间沟通顺畅、配合默契，对公司未来发展有着共同的理念，形成了稳健、务实、高效的经营管理理念。公司制定了完善的人才激励政策和考核制度，公平、竞争、激励的人力资源体系和积极有效的人才梯队建设不仅为公司构建了良好、向上的发展氛围，亦为公司业务发展提供了良好储备。

6、自有渠道广泛布局

经过多年建设和探索，公司在医药分销及健康产品分销领域内建立起覆盖范围广泛、终

端掌控能力较强、新旧渠道协同发展的自有渠道体系。传统渠道公司药品已实现在全国主要医疗机构自有销售服务管理体系全覆盖，医药商业基本实现云南县级以上及部分发达乡镇医院全覆盖，健康产品渠道已实现全国覆盖，部分发达地区实现县乡一级覆盖；现代渠道推行“互联网+”，将产品渠道和互联网进行嫁接，采用自主建设和平台入驻协同的方式，实现主要电商平台全覆盖；同时，开展在微商等领域内的渠道建设探索，公司渠道优势显著。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）概要

2017年以来，国内经济转型发展取得一定成效，在医改药政有序推进下，医药行业监管持续强化，格局继续变革，外部发展环境逐步改善。上半年，公司紧抓行业变革带来的机遇，以控股股东混合所有制改革为公司发展新契机，稳步推动产品和商业模式创新步伐，强化产业发展平台构建，巩固发展基础，夯实发展根基，提升发展活力，全力推动公司大健康事业版图拓展。

公司继续以“新白药·大健康”战略为指引，紧跟行业发展新方向，以市场为基础，不断调整和完善公司经营策略，有效提升公司发展活力和动力。对内根据市场发展需求，调整业务程序，缩减管理层级，全面提升内部管理效率；契合市场发展机遇，部署商业模式、产品和渠道等创新举措，推动公司创新发展；继续开展全过程安全管控，建立“4P”融合的风险管控体系，持续优化公司产品品质；有序提升传统业务与“互联网”的结合紧密度，设立符合互联网发展要求的互联网营销体系。对外借助混改带来的活力和资源支持，在全球范围内开展资源整合探索，进一步丰富公司大健康产业内涵；强化立体化品牌塑造体系建设，品牌价值 and 品牌知名度进一步提升。通过内外协作联动，合力稳固公司业务发展根基，推动公司新平台建设进程，稳步培育大健康新型业态，确保了公司各项业务的持续健康稳定发展。

2017年上半年，公司实现营业收入119.60亿元，较上年同期增长15.08亿元，增幅为14.43%；归属于上市公司股东的净利润15.65亿元，较上年同期增长1.77亿元，增幅为12.75%；各项经营指标继续保持稳定健康增长态势，公司运营能力、管理效率、市场形象和品牌价值得到同步提升。

（二）主营业务分析

1、以消费者需求为导向，加快部署产品新平台

国内市场消费升级趋势明显，消费者消费需求呈现新特征，为把握消费升级红利，更好地满足消费者对大健康产品和服务的新要求，上半年公司以消费者需求变动为导向，进行市场化资源配置，有效整合内外部优势资源，突出大健康聚焦策略，加快大健康新型产品平台部署。药品板块在继续强化自身治疗类产品布局的同时，针对药用消费品消费需求增长的趋

势，筛选内部批文资源，推动药用消费品产品体系建设；加快蒸汽眼罩等护理类工业产品的研发和推广，打造中医药治疗养护产品平台。健康产品事业部突出打造全方位个人护理产品平台，在现有的口腔护理、头发护理、皮肤护理及个人卫生用品的基础上，通过自主研发等多种方式，研发新产品，开发新功能，拓宽产品和服务覆盖范围，打造综合型全方位个人健康护理生态体系。中药资源事业部充分利用云南资源禀赋优势，构建集中药材种植贸易、中药材中间产品提取贸易和中药材健康养生产品等三大产品平台为一体的中药材产业链发展体系，云南省中药材种植协会运行稳定，对云南省及周边省市药材种植产业指导作用明显；四季养生产品、均衡餐等新产品研发推广顺利推进，中药材健康养生产品平台建设成效初显。

2、推行渠道变革探索，提升产品市场占有率

上半年公司推进渠道变革探索行动，积极布局互联网业务，推动多元化渠道建设，市场覆盖范围不断提高，产品市场占有率稳步提升。

药品事业部紧跟国家“两票制”等医药改革政策方向，快速调整分销模式，确保产品分销符合国家要求；在工业品领域内大胆尝试，稳妥部署，在微商等渠道内开展对现代互联网渠道应用探索。健康产品事业部积极拥抱互联网，在以旗舰店形式入驻各大电商平台的基础上，依据自身产品特性，紧跟新零售时代发展步伐，在杭州成立互联网营销中心，逐步打开健康产品互联网发展新格局。中药资源事业部继续推行“O2O”等新型商业模式，在省内积极部署线下渠道，并将产品体验与传统中医健康服务相结合，与会员服务相结合，建立起会员体系，为消费者（会员）提供精准定制化健康养生产品和服务；医药商业板块继续根据国家医改政策调整渠道布局，实施对县级及以上医疗机构定制化服务，有效巩固现有渠道优势；在国家政策允许范围内，对线下零售药店业务、药房托管、网上售药等线上线下渠道协同发展进行有益探索。

3、部署“4P”融合风险管控体系，开展全过程产品安全监控

公司着力打造4P融合的全过程质量管控体系，构建了基于4P（GAP/GLP/GMP/GSP）的全产业链、全过程、溯源可控的质量管理体系，涵盖良种选育、标准化种植、创新性研究、规范化生产、现代化物流与信息化运营。通过CNAS认可的第三方检测和安全性评价两大平台，强力支撑质量体系有效运行。在良种选育与产品可追溯系统建设过程中，准确鉴定1万多种天然药物，采集10余万份药用植物标本，有效把控品质源点；通过物料和产品的质量信息控制系统，实现产品全程监控与溯源。同时整合质量大数据，利用大数据“线上线下”模式收集各环节的顾客需求，通过PDCA循环（即质量环：包括计划、实施、检查、调整），持续提升产

品质量，使公司各过程控制阶段无缝对接形成一个整体。

4、继续开展全域创新，进一步提升公司竞争实力

公司将创新覆盖到运营全领域。

生产方面，积极开展生产设备自主研发、引进消化再创新、国产替代等多种方式进行生产基础设施创新活动，确保了公司相关生产技术水平在国内达到和保持领先状态。其中，在药品气雾剂生产领域成为技术创新领跑者，在国产创可贴设备领域首次成功实现创可贴在线视觉灯检功能，有效提升各生产作业单元生产效率，进一步降低生产成本。

营销方面，在整合传统媒体广告资源的基础上，积极探索品牌宣传新途径，整合数字媒体资源，部署热点互动营销，与消费者进行更好地沟通。通过探索和部署在高质量视频播放媒体上投放新型广告的模式，将广告与当下热点优质视频资源进行深度整合，实现更好地向消费者展示产品买点，同时结合热门IP，推出相应产品，将产品和营销结合，在强化品牌建设的同时提升产品销量，实现产品和营销的良性互动。不仅如此，公司还自主打造了大IP运动赛事“云南白药爱跑538”，陆续与长沙、重庆、武汉等地的合作伙伴共同组织开展活动，并同步开展一系列塑造健康生活方式、传递健康理念的活动，进一步巩固公司在大健康领域内的品牌形象。

在信息平台建设方面，积极部署智能制造和信息化工作，先后开展了健康产业园区智能制造规划项目、数据分析项目、成本细化项目、接口管理规范项目、中药资源全渠道信息项目等共计十余个信息化项目，不断优化公司信息化、智能化战略框架，推动公司信息化和智能化发展。

5、体制机制改革有序推进，运营效益稳步提升

报告期内，在多方共同努力下，公司控股股东云南白药控股有限公司（以下简称“白药控股”）混合所有制改革已按程序完成如经营者集中反垄断审查、以白药控股为主体的要约收购等所有重大改制步骤，白药控股市场化公司治理体系基本搭建完成，混合所有制改革取得阶段性成果，公司经营活力、经营效益和资源整合能力都有一定程度的提升。

公司全体本着“固本培元 砥砺前行”的精神，逐步调整经营模式，开展财务业务一体化信息化项目，进一步规范财务业务处理自动化和集中控制程度，降低公司费用等支出；调研公司组织架构层级，积极部署组织机构扁平化，提升组织管理效率；优化考核方式，严格执行优胜劣汰的考核方法，加速团队新陈代谢，有效激发团队成员主观能动性；适度授予一线市场人员资源配置权限，提升应对市场变化的能力；继续开展“创客联盟”等内部创业活动，

在更灵活的体制机制支持下，给予内部创业活动更开放、高效的组织和激励形式，提升公司内部资源利用效率。

加快部署产能提升工程，将挖潜增效、新建产能、整合社会产能资源进行有机结合，开展物流二期、健康产业项目（一期）、文山七花有限责任公司整体搬迁扩建项目（一期）等新增产能项目建设，有效缓解产能压力，保障相关业务稳健经营。

公司荣誉：

2017年2月，养元青头皮护理洗发乳、蒲地蓝消炎片、复方丹参片、妇炎康片、参苓健脾胃颗粒等5项产品荣获“云南名牌产品”称号；

2017年3月，BrandZ™发布最具价值中国品牌100强，云南白药在榜单中排名第28位，品牌价值30.74亿美元，行业排名第1位；

2017年4月，公司荣膺天马奖·第八届中国上市公司投资者关系最佳董事会和最佳新媒体运营两项大奖；

2017年4月，公司荣获2017年第八届金鼠标国际数字营销节数字媒体整合类金奖；

2017年5月，《福布斯》发布《2017年全球上市公司2000强》榜单，云南白药以市值131亿美元排名第1548位，位列国内生物医药行业第4位；

2017年6月，公司荣获“昆明市节水型企业”称号；

2017年6月，在深圳证券交易所2016年度信息披露考核工作中公司考核结果为A，公司已连续11年被评为A。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	11,960,320,333.83	10,452,414,493.94	14.43%	无重大变动。
营业成本	8,159,810,917.88	7,305,613,510.37	11.69%	无重大变动。
销售费用	1,824,094,547.39	1,278,418,292.17	42.68%	市场费用增加。
管理费用	173,106,042.10	266,478,105.19	-35.04%	本期存货盘亏损失较上期下降 95.48%。
财务费用	30,480,428.83	28,638,056.92	6.43%	无重大变动。

所得税费用	263,305,924.25	234,895,034.33	12.10%	无重大变动。
研发投入	40,625,259.44	46,571,361.61	-12.77%	无重大变动。
经营活动产生的现金流量净额	913,427,026.42	2,091,468,763.54	-56.33%	本期票据贴现减少，销售商品、提供劳务收到的现金较上期仅增加 12.86 亿元，增幅 9.81%；但是购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加 22.85 亿元，增幅 26.81%。
投资活动产生的现金流量净额	-80,835,932.27	-2,532,474,600.04	96.81%	本期收回投资收到的现金 34.86 亿元，较上期增加 34.36 亿元，增幅 6871.79%。
筹资活动产生的现金流量净额	-44,616,825.71	338,453,987.82	-113.18%	上期发行债券收到的现金 8.97 亿元，本期无；上期分配股利、利润或偿付利息支付的现金 6.35 亿元，本期无。
现金及现金等价物净增加额	787,974,268.44	-102,551,848.68	868.37%	主要是投资活动产生的现金流量净额增加导致。
税金及附加	81,999,208.73	52,892,705.03	55.03%	根据财会【2016】22 号文规定，将原计入管理费用的税金计入税金及附加科目。
投资收益	103,289,505.23	78,876,538.46	30.95%	本期母公司进行国债逆回购取得的收益较上期增加 27,817,413.55 元。
其他收益	28,715,000.00		100.00%	按照新准则将与企业日常活动相关的政府补助调整至其他收益列示。
营业外收入	18,805,525.34	48,220,043.77	-61.00%	按照新准则将与企业日常活动相关的政府补助调整至其他收益列示。上期收到的不作追溯调整。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

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						
工业销售收入	4,975,734,634.01	1,690,716,167.01	66.02%	9.50%	-4.04%	4.79%
商业销售收入	6,923,755,310.01	6,434,234,320.01	7.07%	17.53%	16.21%	1.06%
分产品						
工业产品（自制）	4,975,734,634.01	1,690,716,167.01	66.02%	9.50%	-4.04%	4.79%
批发零售（药品）	6,923,755,310.01	6,434,234,320.01	7.07%	17.53%	16.21%	1.06%
分地区						
国内	11,742,180,601.92	7,986,925,594.70	31.98%	13.18%	10.24%	1.82%

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	103,289,505.23	5.68%	主要构成为货币基金、进行国债逆回购等投资行为产生的收益。	否
公允价值变动损益	0	0.00%		否
资产减值	20,878,594.92	1.15%	主要构成为计提的坏账准备和存货跌价损失。	否
营业外收入	18,805,525.34	1.03%	主要构成为政府补助。	否
营业外支出	2,396,840.23	0.13%	主要构成为营业外支出-其他。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		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	3,756,570,256.91	14.42%	2,547,234,540.67	11.86%	2.56%	本期母公司理财资金收回。
应收账款	1,152,438,019.16	4.43%	1,311,086,369.70	6.11%	-1.68%	无重大变化。
存货	7,932,987,891.22	30.46%	6,064,004,216.09	28.24%	2.22%	子公司省医药的库存商品增加。
投资性房地产	6,617,170.54	0.03%	6,867,812.02	0.03%	0.00%	无重大变化。
长期股权投资	0	0.00%	4,928,459.23	0.02%	-0.02%	上年同期包含联营企业丽江云全，现丽江云全为公司孙公司云南白药集团丽江药业的子公司，纳入集团合并范围。
固定资产	1,752,265,563.09	6.73%	1,597,635,908.07	7.44%	-0.71%	无重大变化。
在建工程	205,225,354.69	0.79%	244,416,711.41	1.14%	-0.35%	无重大变化。
短期借款	0	0.00%	20,000,000.00	0.09%	-0.09%	短期借款到期偿还。
长期借款	2,500,000.00	0.01%	6,100,000.00	0.03%	-0.02%	长期借款到期偿还。

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）	2,002,300,036.42				3,933,043,603.21	705,000,000.00	5,230,343,639.63
2.衍生金融资产							
3.可供出售金融资产							
金融资产小计	2,002,300,036.42				3,933,043,603.21	705,000,000.00	5,230,343,639.63
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	2,002,300,036.42				3,933,043,603.21	705,000,000.00	5,230,343,639.63
金融负债	0.00						0.00

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	1,097,882,462.27	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
无形资产	183,450.29	土地抵押担保
合计	1,098,065,912.56	--

五、投资状况分析

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
4,019,041,323.66	2,667,031,858.87	50.69%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
云南白药集团文山七花有限责任公司搬迁扩建项目一期工程	自建	是	医药制造	33,287,686.67	33,287,686.67	自筹	6.81%			不适用	2017年04月22日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1203357003?announceTime=2017-04-22
云南白药集团股份有限公司健康产业项目（一期）	自建	是	医药制造	775,256.35	57,560,847.77	自筹	5.88%			不适用	2017年04月22日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1203357002?announceTime=2017-04-22
合计	--	--	--	34,062,943.02	90,848,534.44	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用 公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用 公司报告期不存在衍生品投资。

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	所处行业	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	商业	30,000,000.00	6,838,992,821.75	2,667,381,774.83	2,272,923,543.10	412,734,944.07	350,885,741.66
云南省医药有限公司	子公司	药品批发	商业	700,000,000.00	7,464,884,157.81	2,661,497,267.94	6,812,773,496.23	251,918,542.77	214,078,039.72
云南白药集团健康产品有限公司	子公司	口腔清洁用品	制造业	84,500,000.00	3,962,487,680.77	3,491,351,684.37	1,240,432,866.25	648,385,815.51	579,278,911.15
云南白药集团中药资源有限公司	子公司	药业	制造业	16,400,000.00	4,147,960,521.60	2,107,475,152.58	1,179,583,209.56	178,089,035.50	162,179,950.11

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
云南白药集团西双版纳经贸有限公司	清算	形成合并报表投资收益 875,060.78 元。

主要控股参股公司情况说明：无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、经济波动风险

宏观经济增速波动，财政税收政策的限制或变化等不仅会对公司各项业务的经营带来潜在影响，还会影响居民可支配收入及消费支付意愿，进而影响企业经营绩效。

对此，公司将进一步加强对有关政策、法规的分析和研究，把握发展趋势，调整经营思路，降低经济周期性变化对公司生产经营的影响。

2、行业政策风险

医药行业是典型的政策导向型行业，从药品研发、生产流通再到终端支付，产业链各环节都深受国家及地方有关政策的影响。近年来，医疗、医保、药品供应三大体制的改革在促进医药市场标准化、规范化和现代化的同时，也在深层次上改变了医药行业的发展格局，对医药企业的生存法则和运营模式提出了新的挑战。

公司将密切关注行业政策，及时调整经营思路，迎合行业发展趋势和市场需求，勇于从内部打破固有的经营模式，强化创新变革以实现可持续发展。

3、药材价格上涨风险

中药材供求状况和价格易在宏观经济、货币政策、自然灾害、种植户信息不对称等多种因素影响下产生大幅度波动，对中药制药企业生产成本产生相应影响。今年在中药产业快速发展及资本强势介入的持续推动下，反映国内药市行情波动的综合200指数各主要品种价格延续着上涨态势。上游原材料涨价将给医药企业带来成本上升的压力，加之药品价格又受制于限价，药企利润空间逐年被挤压。

公司将在确保产品质量的前提下，合理控制成本，通过监控市场走势，建立成本模型分析采购价格，构建合理原材料采购存储体系，加强生产规划，做到统筹安排，平衡成本和效益。

4、市场竞争加剧风险

在产业层面，随着国内各路产业资本和海外制药巨头不断涌入国内医药健康市场，医药健康产业的竞争已愈演愈烈，各药企正经受着前所未有的冲击和挑战。在产品层面，竞争对手不断推出竞品及各种营销方式，对公司产品销售持续施加压力；海外同类产品通过网络渗透，对线下传统市场的蚕食也在扩大影响。

公司将加速深化内外部合作，加大外延并购扩张步伐和资源投入力度培育新的利润增长点，通过及时跟踪市场变化并调整营销策略，积极发挥优势，促进公司产品市场份额的稳定和提升。

5、规模扩张产生管理风险

随着公司经营规模的不断扩大，公司在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临更大的挑战，如果公司不能根据变化进一步健全、完善管理制度，将给公司的持续发展带来风险。同时，在人才配置方面，公司营销、研发、管理等高层次专业人员的业务能力成为公司可持续发展的关键因素，若人才培养和引进方面跟不上公司发展速度，将会影响公司经营规划的顺利实施。

公司将不断完善现代企业管理制度，加大人才引进力度，完善激励机制，以满足公司发展需要。

2017下半年，两票制、零差率、新医保目录、医保谈判目录、医保支付价格等政策将密集落地，传统医药健康产业在新技术、新需求、新医疗模式的发展趋势下，在颠覆性巨变席卷整个医药健康产业链和国内供给侧结构性改革深化的关键时期，将面临更大的挑战。对此，公司将牢抓变革催生的发展新契机，在准确分析研究外部环境和内部条件的基础上制定切实可行、系统、全面的科学发展路线，充分运用自身的历史优势、资源优势、品牌优势、产品和渠道优势，通过丰富经营业态、打造营销战略新格局、多层次创新发展等措施，主动出击，提档升级公司业务规模和整体效益，确保公司以更稳健、更扎实及可持续的方式向前迈进。

第五节 重要事项

一、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 年年度股东大会	年度股东大会	69.48%	2017 年 05 月 26 日	2017 年 05 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1203572992?announceTime=2017-05-27

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

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

公司半年度计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况	披露日期	披露 索引
2016年11月22日昆明市中院一审判决云南康豪经贸有限公司侵害云南白药商标权,判决云南康豪经贸有限公司赔偿52万元。2017年6月9日云南省高院二审开庭审理,尚未判决。	52	否	二审已开庭审理,尚未判决。	昆明市中院一审判决云南康豪经贸有限公司赔偿云南白药集团股份有限公司52万元。	等待二审终审判决		无

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西藏聚量电子商务有限公司	关联自然人控制的企业	向关联方销售商品	商品	根据市场价格,协商确定	市场价格	6,055.49	97.01%	13,197.76	否	先款后货,现款现货	不适用	2017年07月21日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1203722097?announceTime=2017-07-21
合计				--	--	6,055.49	--	13,197.76	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				已于2017年7月20日召开公司第八届董事会2017年第五次会议审议通过增加日常关联交易预计额度至13,197.76万元									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

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。2017年1-6月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5,966,666.67元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司办理应收账款保理业务的公告	2016年08月27日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com ）

十三、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。

十四、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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
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								
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）				0				
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）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（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、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

报告期内，公司进一步贯彻落实党中央、国务院和云南省委省政府关于扶贫工作一系列重要指示精神，丰富扶贫助困方式，加大扶贫工作力度，按照年度工作计划，稳步推动精准扶贫工作向前推进，切实履行公司社会责任。

上半年，公司进一步强化对帮扶地区贫困户致贫情况等进行深入调研，以“一户一策”为原则，制定详细的帮扶方案，将责任落实到人，把扶贫和救急结合起来做，先救急再扶贫，切实转变帮扶群众思维，增强帮扶群众脱贫致富的信心。继续推进产业扶贫政策，以前期产业扶贫经验为基础，重点加强在中药材种植领域内的指导和帮助，强化现场培训、监督指导，有效提升帮扶地区中药材种植产业发展水平，在帮扶地区形成一定的产业发展基础，提升帮扶地区自身造血能力。同步开展教育扶贫、医疗扶贫等工作，进一步帮助帮扶地区提升教育水平和医疗水平。

(2) 上市公司半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	63.55
2.物资折款	万元	32.45
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	4
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	33.58
2.转移就业脱贫	——	——
其中：2.1 职业技能培训投入金额	万元	9.89

2.2 职业技能培训人数	人次	633
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
4.2 资助贫困学生人数	人	450
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	11
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	21.45
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	17.14
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	2.95
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（3）后续精准扶贫计划

下半年，公司将继续贯彻执行公司年度精准扶贫计划，持续推动在帮扶地区的产业扶贫相关工作，并同步开展公益捐赠、捐资助学、基层医疗水平提升等工作。

2、重大环保情况

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

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、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2017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>)。

2、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>)。

3、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>)。

4、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。

2017年4月24日，公司全面要约收购期满，因公司尚未收到收购人出具的要约收购结果，根据有关规定，经公司申请，公司股票（股票简称：云南白药，股票代码：000538）于2017年4月25日开市起停牌，公司披露了《关于云南白药控股有限公司全面要约收购期满暨股票停牌公告》（公告编号：2017-19），待要约收购结果公告后复牌。具体内容详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2017年4月26日，公司收到由白药控股转发的中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司结算业务部出具的《预受要约情况统计表》。据《预受要约情况统计表》显示，在2017年3月24日至2017年4月24日要约收购期限内，预受要约股份共计零股，无股份接受收购人发出的收购要约，因而不涉及股份过户事宜。公司已向深圳证券交易所申请于2017年4月27日开市起复牌并披露了《关于云南白药控股有限公司全面要约收购股份结果暨股票复牌等相关事项的公告》（公告编号：2017-21），具体内容详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、2017年5月26日，江苏鱼跃科技发展有限公司（以下简称“江苏鱼跃”）股东会作出决议。2017年6月6日，云南白药控股有限公司（以下简称“白药控股”）召开2017年第三次临时股东会并作出决议，审议通过江苏鱼跃作为增资方取得白药控股10%股权的事项。同日，云南省国资委、新华都、江苏鱼跃及白药控股签署了《云南省人民政府国有资产监督管理委员会及新华都实业集团股份有限公司与江苏鱼跃关于云南白药控股有限公司增资协议》。至

此，白药控股通过增资方式引入江苏鱼跃的交易取得全部必要的批准。交易完成后，白药控股的股权结构将由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”）和新华都实业集团股份有限公司（以下简称“新华都”）各持有其50%的股权变更为云南省国资委、新华都及江苏鱼跃分别持有其45%、45%、10%的股权。公司已于2017年6月7日披露了《关于控股股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2017-32），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2017年6月28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江苏鱼跃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与新华都各持有50%股权变更为云南省国资委、新华都、江苏鱼跃分别持有45%、45%、10%的股权。白药控股的注册资本由300,000万元变更为增资后的333,333.3333万元。本次交易完成后，无任何一个股东能够实现对白药控股实际控制，白药控股和云南白药集团股份有限公司均变更为无实际控制人企业。白药控股混合所有制改革第二阶段工作基本完成，各方股东将认真履行股东职责，集中优势资源长期合作、与公司共谋发展。

6、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）年付息公告》（公告编号：2017-06），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>）。

2017年5月20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《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（2016年度）》；2016年6月20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）2017年跟踪信用评级报告》，公司本次跟踪评级结果依然为AAA，（公告详见巨潮咨询网<http://www.cninfo.com.cn>）。

7、2017年4月24日，公司接到云南合和（集团）股份有限公司（以下简称云南合和）书面通知，称其于近日收到了中国证券登记结算有限公司出具的《证券过户登记确认书》，并将云南红塔集团有限公司持有的我公司股份全部过户至云南合和名下。根据相关规定公司于2017年4月26日披露了《关于股东完成公司股权证券过户登记的公告》（公告编号：2017-20），具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

8、2017年4月28日，公司接到股东云南合和（集团）股份有限公司《股份减持计划告知函》，称其计划在自减持计划公告之日起15个交易日后的3个月内，以大宗交易方式或者集中竞价交易方式等证券监督管理部门认可的方式减持本公司股份10,400,000股（占本公司总股

本比例不超过1%)。公司于2017年4月29日披露了《关于持股5%以上股东减持股份预披露公告》(公告编号2017-23)，具体内容详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2017年6月16日，公司接到合和集团《云南合和(集团)股份有限公司关于云南白药股份减持进展情况告知函》称截止2017年6月15日，减持计划完成数量已过半，减持天数为2017年5月24日至6月15日，共计15个交易日，减持股数5,212,583股，减持比例0.50%，减持后仍持有公司109,627,107股，占云南白药总股本10.53%。公司于2017年6月19日披露了《关于持股5%以上股东减持股份的实施进展公告》(公告编号2017-33)，具体内容详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

9、2017年5月13日，公司根据云南白药控股有限公司和中国平安人寿保险股份有限公司出具的《云南白药控股有限公司关于提议云南白药集团股份有限公司2016年年度股东大会增加临时提案的函》、《中国平安人寿保险股份有限公司关于提议云南白药集团股份有限公司2016年年度股东大会增加临时提案的函》向2016年年度股东大会提交了增补王建华先生、邱晓华先生、宋成立先生作为公司第八届董事会董事候选人和增补钟杰先生、游光辉先生作为公司第八届监事会监事候选人的临时提案。具体内容详见公司于同日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《第八届董事会2017年第四次会议决议公告》(公告编号：2017-25)、《第八届监事会2017年第三次会议决议公告》(公告编号：2017-26)、《关于董事辞职暨董事会增补董事候选人的公告》(公告编号：2017-27)、《关于监事辞职暨增补监事候选人的公告》(公告编号：2017-28)、《关于2016年年度股东大会增加临时提案暨2016年年度股东大会补充通知的公告》(公告编号：2017-29)。

2017年5月26日，公司召开2016年年度股东大会，与会股东投票表决通过了上述临时提案，王建华先生、邱晓华先生、宋成立先生于同日起正式就任公司第八届董事会董事，钟杰先生、游光辉先生于同日起正式就任公司第八届监事会监事。

10、2017年5月26日公司召开2016年年度股东大会审议通过了2016年年度权益分派方案，具体内容详见公司于2017年5月27日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《2016年年度股东大会决议公告》(公告编号：2017-31)。

2017年7月12日，公司披露了《2016年年度权益分派实施公告》(公告编号：2017-35)，确定权益分派股权登记日为：2017年7月17日；除权除息日为：2017年7月18日，具体内容详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

2017年7月18日，公司在2016年年度股东大会召开后2个月内完成了权益分派事宜。

11、2017年7月20日，公司召开第八届董事会2017年第五次会议，审议通过了《关于选举专业委员会委员的议案》，对公司第八届董事会专门委员会委员组成进行了调整变更。同日，公司召开第八届监事会2017年第四次会议，经监事投票表决，选举游光辉先生为公司监事会主席。具体内容详见公司于2017年7月21日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《第八届董事会2017年第五次会议决议公告》（公告编号：2017-36）、《第八届监事会2017年第四次会议决议公告》（公告编号：2017-38）。

十七、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

适用 不适用

三、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	48,296			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南白药控股有限公司	其他	41.52%	432,426,597	0	0	432,426,597		0
云南合和(集团)股份有限公司	国有法人	10.11%	105,304,500	-9,535,100	0	105,304,500		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
香港中央结算有限公司	境外法人	3.82%	39,762,244	0	0	39,762,244		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	其他	2.24%	23,302,227	0	0	23,302,227		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
全国社保基金一零八组合	其他	0.90%	9,399,970	0	0	9,399,970		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
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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 名无限售条件普通股股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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
云南合和(集团)股份有限公司	105,304,500	人民币普通股	105,304,500
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
香港中央结算有限公司	39,762,244	人民币普通股	39,762,244
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	23,302,227	人民币普通股	23,302,227
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
全国社保基金一零八组合	9,399,970	人民币普通股	9,399,970
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
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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股东情况说明（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 7,147,700 股，期末合计持股数未发生增减变动。		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	无实际控制人
变更日期	2017 年 06 月 28 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1203656917?announceTime=2017-06-29
指定网站披露日期	2017 年 06 月 29 日

说明：2017年6月6日，云南省国资委、新华都、江苏鱼跃及白药控股签署了《云南省人民政府国有资产监督管理委员会及新华都实业集团股份有限公司与江苏鱼跃关于云南白药控股有限公司增资协议》。2017年6月28日，公司接到白药控股的通知，称：白药控股已办理完

成增资引入江苏鱼跃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与新华都各持有50%股权变更为云南省国资委、新华都、江苏鱼跃分别持有45%、45%、10%的股权。白药控股的注册资本由300,000万元变更为增资后的333,333.3333万元。本次增资完成后，无任何一个股东能够实现对白药控股实际控制，白药控股和云南白药集团股份有限公司均变更为无实际控制人企业。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见2016年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈德贤	董事、副董事长、战略委员会委员	离任	2017年05月26日	工作原因。
路红东	董事	离任	2017年05月26日	个人原因。
杨勇	董事	离任	2017年05月26日	个人原因。
宋成立	董事	聘任	2017年05月26日	增补董事。
王建华	董事	聘任	2017年05月26日	增补董事。
邱晓华	董事	聘任	2017年05月26日	增补董事。
程晓兵	监事、监事会主席	离任	2017年05月26日	个人原因。
赵逸虹	监事	离任	2017年05月26日	个人原因。
钟杰	监事	聘任	2017年05月26日	增补监事。
游光辉	监事	聘任	2017年05月26日	增补监事。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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	2021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	2021年04月08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2016年云南白药集团股份有限公司公司债券(第一期)于2017年4月10日完成利息偿付;2014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。
期末余额（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6月20日，鹏元资信评估有限公司对我公司资信情况出具了《云南白药集团股份有限公司2014年公司债券(第一期)、2016年公司债券(第一期)2017年跟踪信用评级报告》（报告编号：鹏信评【2017】第【413】号01）。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/1203630506?announceTime=2017-06-20

请各位投资者予以关注。

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”）两期债券。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未经审计的财务报告，净资产额4,242,359万元、资产负债率

21.85%、净资产收益率3.77%、流动比率7.44、速动比率6.17。

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4.27%。

保证人白药控股系云南白药集团股份有限公司母公司，除“九、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	2017年6月30日	占总资产的比例
货币资金	2,116,807.71	39.00%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	523,456.03	9.64%
应收票据	323,128.12	5.95%
应收账款	329,871.17	6.08%
其他应收款	337,612.49	6.22%
存货	865,851.40	15.95%
其他流动资产	496,677.14	9.15%
固定资产	180,727.87	3.33%

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/1202993318?announceTime=2017-01-05

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/

e/1203235553?announceTime=2017-03-31

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/tru

e/1203322415?announceTime=2017-04-19

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/tru

e/1203475757?announceTime=2017-05-05

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/tru

e/1203543336?announceTime=2017-05-20

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/tru

e/1203615008?announceTime=2017-06-14

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/tru

e/1203681614?announceTime=2017-07-05

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	353.14%	327.68%	25.46%
资产负债率	33.19%	35.56%	-2.37%
速动比率	233.80%	224.95%	8.85%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	35.98	38.5	-6.55%
利息偿付率	73.54%	1.40%	72.14%

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、公司债利息按年支付，其中2014年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）利息支付时间为每年10月，去年4月新增的2016年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）的利息支付时间为每年4月，2017年4月支付公司债利息2655万元，2016年上半年无需支付利息，因此本期利息偿付率高于上年同期。

2、本期无需要偿还的贷款。

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	1,097,882,462.27	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
无形资产	183,450.29	土地抵押担保
合计	1,098,065,912.56	--

十、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十一、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无。

十二、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 2017 年 6 月 30 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 0 元，未使用额度 91 亿元。

报告期内，公司未发生过违约现象。

十三、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

十四、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》，称担保人己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。”

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》，称担保人己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。

2017 年 4 月 10 日，公司召开了第八届董事会 2017 年第一次会议，审议了《云南白药集团股份有限公司董事会关于云南白药控股有限公司要约收购事宜致全体股东的报告书》。参与表决的董事以 8 票同意、0 票反对、0 票弃权、3 票回避（王明辉、路红东、杨昌红三位董事为控股股东云南白药控股有限公司关联董事，故回避表决）通过了该议案。

2017 年 4 月 11 日，公司披露了《董事会关于云南白药控股有限公司要约收购事宜致全体股东的报告书》（以下简称“《董事会报告书》”）、《红塔证券股份有限公司关于云南白药控股有限公司要约收购公司之独立财务顾问报告》（以下简称“《独立财务顾问报告》”）等一系列公告。

2017 年 4 月 27 日，公司披露了《关于云南白药控股有限公司全面要约收购股份结果暨股票复牌等相关事项的公告》。截至 2017 年 4 月 24 日，本次要约收购期限届满。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据统计显示，在 2017 年 3 月 24 日至 2017 年 4 月 24 日要约收购期限内，预受要约股份共计零股，无股份接受收购人发出的收购要约，因而不涉及股份过户事宜。本次要约收购后，收购人持有云南白药股份数量 432,426,597 股，占总股本比例 41.52%，未发生变化。根据《公司法》规定，公司的股权分布符合上市条件，上市地位不受影响。

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、2017 年 3 月 31 日、2017 年 4 月 19 日和 2017 年 5 月 5 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》。

2017 年 6 月 7 日，公司发布了《关于控股股东权益变动的提示性公告》（以下简称“《控股股东权益变动公告》”），对控股股东暨担保人白药控股混合所有制改革事项进展进行了进一步披露。

根据云南省政府确定的《云南白药控股有限公司全面深化改革方案》（以下简称“《改革方案》”）以及《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）（以下简称“《批复》”），本次改革拟分两步实施。截至以上《控股股东权益变动公告》披露日，白药控股通过增资方式引入新华都已完成工商变更登记，并已按照市场化原则组建了董事会、监事会及管理层，本次改革的第一步已完成。根据《改革方案》以及《批复》，应由云南省国资委与新华都共同选定第三方投资者，通过对白药控股增资的方式引入该名投资者，白药控股最终形成云南省国资委 45%、新华都 45%、第三方投资者 10%的股权架构。

本次引入投资者采取综合评议的方式对意向投资者进行遴选，对意向投资者进行综合比选、评议。本次引资旨在为白药控股引入长期战略合作伙伴，在遴选投资者的过程中，最主要的考虑因素为投资人对白药控股在产业资源上的支持能力，同时投资人的资金来源、筹集效率以及投资人的资质也是重要的考虑因素。经过综合评议并对投资人进行尽职调查后，最终确定投资者。

2017 年 6 月 6 日，白药控股召开 2017 年第三次临时股东会并作出决议，审议通过江苏鱼跃科技发展有限公司（以下简称“江苏鱼跃”）作为增资方取得白药控股 10%股权的事项，并签署《云南省人民政府国有资产监督管理委员会及新华都实业集团股份有限公司与江苏鱼跃关于云南白药控股有限公司增资协议》（以下简称“《增资协议》”）等文件。江苏鱼跃股东会于 2017 年 5 月 26 日作出决议，同意本次交易。

综上，本次交易已取得全部必要的批准。

云南省国资委、新华都、江苏鱼跃及白药控股于 2017 年 6 月 6 日签署了《增资协议》。根据《增资协议》的约定，通过江苏鱼跃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、新华都和江苏鱼跃分别持有白药控股 45%、45%、10%的股权的目的。

2017 年 6 月 28 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江苏鱼

跃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与新华都各持有 50%股权变更为云南省国资委、新华都、江苏鱼跃分别持有 45%、45%、10%的股权。白药控股的注册资本由 300,000 万元变更为增资后的 333,333.3333 万元。本次江苏鱼跃作为增资方取得白药控股 10%股权的事项已取得全部必要的批准，《增资协议》已生效，工商变更登记手续已完成。

本次交易前，白药控股持有公司 41.52%的股份，为公司的控股股东。本次交易完成后，白药控股仍持有公司 41.52%的股份，仍为公司的控股股东。白药控股的股权结构由云南省国资委与新华都各持有 50%股权变更为云南省国资委、新华都、江苏鱼跃分别持有 45%、45%、10%的股权，无任何一个股东能够实现对白药控股及云南白药的实际控制，白药控股及云南白药均变更为无实际控制人企业。具体认定过程和依据如下：

首先，本次交易完成后，云南省国资委和新华都两名股东均持有白药控股 45%的股权，且白药控股董事会成员组成人数为 5 名，其中云南省国资委和新华都将各提名 2 名董事，江苏鱼跃提名 1 名董事。按照《增资协议》以及白药控股公司章程规定，股东会决议需经全体股东中代表二分之一以上（即普通决议）或经三分之二以上（即特别决议）表决权的股东通过方可生效；董事会决议应由全体董事过半数（即普通决议）或三分之二以上（即特别决议）同意方可通过。因此，在白药控股股东会层面，任何一方股东所代表的表决权均无法形成简单多数票进而单方面通过任何一项股东会决议；在董事会层面，因云南省国资委和新华都推荐的董事人数均为 2 人，进而无法仅通过一方推荐的董事在董事会上形成简单多数票而单方面通过任何一项董事会决议；同时，白药控股高级管理人员由董事会按照市场化原则聘任，均为职业经理人，不受股东直接约束。

其次，云南省国资委、新华都及江苏鱼跃不存在在股东会、董事会或经营管理层等层面的一致行动安排。《增资协议》已明确约定鱼跃科技与云南省国资委、新华都不存在任何关联关系，且在任何情况下不得成为云南省国资委、新华都的一致行动人。

第三，各方均不以控制为目的谋求增持上市公司的股份。云南省国资委、新华都及江苏鱼跃在《增资协议》中同意并承诺，除通过白药控股间接持有的上市公司股份外，云南省国资委、新华都、江苏鱼跃及其各自的一致行动人和关联方直接或间接持有的上市公司的股份及通过协议或其他方式可以实际支配的上市公司的股份比例均合计不得达到或超过上市公司届时已发行股份总数的 5%。

综上所述，本次交易完成后，无任何一个股东能够实现对白药控股的实际控制，白药控

股和云南白药均变更为无实际控制人企业。

本次交易前后，白药控股持有公司股份比例未发生变化，仍为公司的控股股东。本次交易有助于进一步推动混改的深化和市场化，有利于公司建立市场化导向的公司治理和决策机制。与此同时，白药控股的各方股东均承诺其持有的白药控股股份锁定六年，并将认真履行股东职责，集中优势资源长期合作、与公司共谋发展。

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 5 月 20 日、2017 年 6 月 14 日和 2017 年 7 月 5 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》。

十四、公司债券是否存在保证人

√ 是 □ 否

公司债券担保人为公司控股股东云南白药控股有限公司

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上半年度结束之日起 2 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

√ 是 □ 否

说明：详情请参看云南白药控股有限公司将于 2017 年 8 月 30 日前在指定信息披露网站 www.cninfo.com.cn 上披露的 2017 年半年度报告。

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,756,570,256.91	3,292,608,757.11
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	5,230,343,639.63	2,002,300,036.42
衍生金融资产		
应收票据	3,231,281,221.68	3,943,361,793.13
应收账款	1,152,438,019.16	1,012,036,371.97
预付款项	394,724,934.71	466,141,193.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	28,175,230.75	31,467,520.34
应收股利		
其他应收款	88,381,235.36	58,083,933.78
买入返售金融资产		
存货	7,932,987,891.22	6,918,030,390.07
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	1,660,021,824.65	4,343,657,186.51
流动资产合计	23,474,924,254.07	22,067,687,182.74
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	124,634,700.00	124,634,700.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	6,617,170.54	6,742,491.28
固定资产	1,752,265,563.09	1,782,319,408.22
在建工程	205,225,354.69	137,380,770.47
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	227,912,609.26	230,958,182.24
开发支出		
商誉	13,565,432.01	13,565,432.01
长期待摊费用	8,356,211.90	9,506,289.06
递延所得税资产	218,981,000.67	197,618,168.01
其他非流动资产	10,000,000.00	16,233,410.00
非流动资产合计	2,567,558,042.16	2,518,958,851.29
资产总计	26,042,482,296.23	24,586,646,034.03
流动负债：		
短期借款		
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	1,232,903,583.94	1,184,334,555.88
应付账款	3,431,204,852.01	3,195,641,736.85
预收款项	397,099,506.33	1,069,912,787.31

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	58,666,211.67	138,714,995.62
应交税费	367,148,189.60	325,725,012.66
应付利息	38,449,500.00	28,887,833.33
应付股利	843,994.42	843,994.42
其他应付款	1,111,255,999.85	780,565,254.16
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	10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	6,647,571,837.82	6,734,626,170.23
非流动负债：		
长期借款	2,500,000.00	6,100,000.00
应付债券	1,796,229,600.00	1,795,279,200.00
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	14,756,627.15
专项应付款		
预计负债		
递延收益	177,454,320.14	186,971,985.60
递延所得税负债	570,593.48	570,593.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,996,325,973.20	2,008,493,238.66
负债合计	8,643,897,811.02	8,743,119,408.89
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	1,247,215,783.98
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	849,435,590.92
一般风险准备		
未分配利润	14,152,645,112.30	12,587,595,748.95
归属于母公司所有者权益合计	17,290,717,400.86	15,725,668,037.51
少数股东权益	107,867,084.35	117,858,587.63
所有者权益合计	17,398,584,485.21	15,843,526,625.14
负债和所有者权益总计	26,042,482,296.23	24,586,646,034.03

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	2,728,004,842.00	2,045,624,528.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,193,343,639.63	2,002,300,036.42
衍生金融资产		
应收票据	1,569,190,480.01	2,811,895,651.92
应收账款	718,007,781.18	775,992,982.40
预付款项	989,383,461.40	723,790,822.42
应收利息	27,944,119.38	31,236,408.97
应收股利		
其他应收款	633,880,122.41	618,188,473.45
存货	1,725,407,751.26	1,684,938,503.38
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	1,145,266,413.38	3,940,353,867.86
流动资产合计	14,730,428,610.65	14,634,321,275.57
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	1,104,858,732.26	1,104,947,033.54
投资性房地产	6,304,288.58	6,399,149.84
固定资产	1,076,518,204.48	1,105,338,932.51
在建工程	116,711,906.11	112,457,798.83
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	137,452,552.58	138,325,462.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,978,052.19	5,246,638.49
递延所得税资产	65,038,713.44	61,982,082.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,636,097,149.64	2,658,931,798.25
资产总计	17,366,525,760.29	17,293,253,073.82
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	42,085,872.85	88,955,856.32
应付账款	2,284,838,852.10	2,264,222,067.50
预收款项	168,934,521.99	588,418,110.51
应付职工薪酬	32,996,597.63	57,991,126.49
应交税费	165,977,001.96	170,786,095.75
应付利息	38,137,500.00	28,552,500.00
应付股利		
其他应付款	5,521,795,489.50	5,273,374,661.78
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	8,254,765,836.03	8,472,300,418.35
非流动负债：		

长期借款	-	2,500,000.00
应付债券	1,796,229,600.00	1,795,279,200.00
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	8,180,548.52
专项应付款		
预计负债		
递延收益	118,977,069.50	127,344,566.20
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,923,387,218.02	1,933,304,314.72
负债合计	10,178,153,054.05	10,405,604,733.07
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	1,179,551,478.94
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	848,274,240.42
未分配利润	4,119,126,073.22	3,818,401,707.73
所有者权益合计	7,188,372,706.24	6,887,648,340.75
负债和所有者权益总计	17,366,525,760.29	17,293,253,073.82

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

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	11,960,320,333.83	10,452,414,493.94
其中：营业收入	11,960,320,333.83	10,452,414,493.94
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,290,369,739.85	8,956,744,748.42
其中：营业成本	8,159,810,917.88	7,305,613,510.37
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	81,999,208.73	52,892,705.03
销售费用	1,824,094,547.39	1,278,418,292.17
管理费用	173,106,042.10	266,478,105.19
财务费用	30,480,428.83	28,638,056.92
资产减值损失	20,878,594.92	24,704,078.74
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）	103,289,505.23	78,876,538.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-306,938.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	28,715,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,801,955,099.21	1,574,546,283.98
加：营业外收入	18,805,525.34	48,220,043.77
其中：非流动资产处置利得	2,365.05	6,012,416.50
减：营业外支出	2,396,840.23	2,671,780.53
其中：非流动资产处置损失	271,127.33	415,044.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,818,363,784.32	1,620,094,547.22
减：所得税费用	263,305,924.25	234,895,034.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,555,057,860.07	1,385,199,512.89
归属于母公司所有者的净利润	1,565,049,363.35	1,388,092,245.44
少数股东损益	-9,991,503.28	-2,892,732.55
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	1,555,057,860.07	1,385,199,512.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,565,049,363.35	1,388,092,245.44
归属于少数股东的综合收益总额	-9,991,503.28	-2,892,732.55
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	1.50	1.33
(二)稀释每股收益	1.50	1.33

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

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	2,729,100,910.72	2,304,644,525.84
减：营业成本	1,350,014,623.26	1,282,328,971.12
税金及附加	35,075,852.55	20,318,150.13
销售费用	963,473,664.64	663,132,125.41
管理费用	102,194,627.83	164,526,731.43
财务费用	21,126,031.72	19,929,238.06
资产减值损失	11,466,086.60	-7,135,090.43
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）	100,790,815.52	56,934,675.87

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-27,891.97	-485,807.30
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	346,540,839.64	218,479,075.99
加：营业外收入	7,411,302.35	13,832,599.48
其中：非流动资产处置利得		6,009,916.50
减：营业外支出	415,027.18	507,634.96
其中：非流动资产处置损失	12,398.93	404,887.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	353,537,114.81	231,804,040.51
减：所得税费用	52,812,749.32	33,518,537.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	300,724,365.49	198,285,502.99
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	300,724,365.49	198,285,502.99
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.19
（二）稀释每股收益	0.29	0.19

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	14,399,134,454.35	13,112,691,911.60
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	8,449,698.53	6,596,767.18
收到其他与经营活动有关的现金	63,385,975.32	79,781,997.71
经营活动现金流入小计	14,470,970,128.20	13,199,070,676.49
购买商品、接受劳务支付的现金	10,809,990,326.38	8,524,743,678.00
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	508,516,872.08	462,319,631.24
支付的各项税费	870,732,985.39	908,390,411.44
支付其他与经营活动有关的现金	1,368,302,917.93	1,212,148,192.27
经营活动现金流出小计	13,557,543,101.78	11,107,601,912.95
经营活动产生的现金流量净额	913,427,026.42	2,091,468,763.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,485,897,387.34	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	106,735,775.98	78,266,652.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,298.97	6,290,606.50
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	345,509,929.10	
投资活动现金流入小计	3,938,205,391.39	134,557,258.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,600,821.57	51,123,441.78
投资支付的现金	3,939,440,502.09	2,522,787,817.09
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		93,120,600.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,019,041,323.66	2,667,031,858.87
投资活动产生的现金流量净额	-80,835,932.27	-2,532,474,600.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		896,544,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	26,904,836.78	332,338,097.91
筹资活动现金流入小计	26,904,836.78	1,228,882,097.91
偿还债务支付的现金	100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,416,825.71	634,787,850.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	32,004,836.78	255,640,259.97
筹资活动现金流出小计	71,521,662.49	890,428,110.09
筹资活动产生的现金流量净额	-44,616,825.71	338,453,987.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	787,974,268.44	-102,551,848.68
加：期初现金及现金等价物余额	1,870,713,526.20	2,642,673,687.65
六、期末现金及现金等价物余额	2,658,687,794.64	2,540,121,838.97

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	3,356,152,041.24	3,414,272,738.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	391,589,853.07	1,170,254,002.03
经营活动现金流入小计	3,747,741,894.31	4,584,526,740.17
购买商品、接受劳务支付的现金	1,379,323,430.35	1,033,207,031.70
支付给职工以及为职工支付的现金	245,975,947.31	236,163,836.74
支付的各项税费	312,331,260.50	392,422,118.46
支付其他与经营活动有关的现金	807,137,516.16	653,734,223.68

经营活动现金流出小计	2,744,768,154.32	2,315,527,210.58
经营活动产生的现金流量净额	1,002,973,739.99	2,268,999,529.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,480,897,387.34	
取得投资收益收到的现金	105,200,448.33	72,468,318.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,800.00	6,009,916.50
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	345,509,929.10	
投资活动现金流入小计	3,931,609,564.77	78,478,235.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,199,720.78	29,012,614.24
投资支付的现金	3,897,440,502.09	2,437,787,817.09
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		81,317,400.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,901,640,222.87	2,548,117,831.33
投资活动产生的现金流量净额	29,969,341.90	-2,469,639,596.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		896,544,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		896,544,000.00
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	26,550,000.00	630,674,156.98
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	26,550,000.00	630,674,156.98
筹资活动产生的现金流量净额	-26,550,000.00	265,869,843.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,006,393,081.89	65,229,776.61
加：期初现金及现金等价物余额	630,229,297.84	1,599,172,754.32
六、期末现金及现金等价物余额	1,636,622,379.73	1,664,402,530.93

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				1,247,215,783.98		21,195.66		849,435,590.92		12,587,595,748.95	117,858,587.63	15,843,526,625.14
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				1,247,215,783.98		21,195.66		849,435,590.92		12,587,595,748.95	117,858,587.63	15,843,526,625.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											1,565,049,363.35	-9,991,503.28	1,555,057,860.07
（一）综合收益总额											1,565,049,363.35	-9,991,503.28	1,555,057,860.07
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,041,399,718.00				1,247,215,783.98		21,195.66		849,435,590.92		14,152,645,112.30	107,867,084.35	17,398,584,485.21

上年金额

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				1,249,856,654.05		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													

云南白药集团股份有限公司 2017 年半年度报告全文

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

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				1,179,551,478.94		21,195.66		848,274,240.42	3,818,401,707.73	6,887,648,340.75
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				1,179,551,478.94		21,195.66		848,274,240.42	3,818,401,707.73	6,887,648,340.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										300,724,365.49	300,724,365.49
（一）综合收益总额										300,724,365.49	300,724,365.49
（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											

云南白药集团股份有限公司 2017 年半年度报告全文

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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											
四、本期期末余额	1,041,399,718.00				1,179,551,478.94		21,195.66		848,274,240.42	4,119,126,073.22	7,188,372,706.24

上年金额

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				1,182,192,350.01		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

三、公司基本情况

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。

（1）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。

（2）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）

（3）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；公司在报告期内变更为无实际控制人。

（4）本公司的营业期限为长期。

（5）本年度财务报表已于2017年8月22日经公司第八届董事会二〇一七年第六次会议批准。

本期合并财务报表范围参见“九、在其他主体中的权益”。本期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

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2017年6月30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础，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

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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，没有明确受益期限或可使用期限的，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

公司收到的与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(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，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部分别于 2017 年 4 月 28 日和 5 月 10 日发布了《关于印发<企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会〔2017〕13 号）、《关于	已经第八届董事会 2017 年第六次会议、云南白	无。

<p>印发修订<企业会计准则第 16 号——政府补助>的通知》(财会〔2017〕15 号), 对相关会计准则进行了修订。由于上述会计准则变更, 公司需对相关会计政策进行变更, 并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。</p> <p>本次变更后, 公司将按照财政部于 2017 年 4 月 28 日和 5 月 10 日修订的《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《企业会计准则第 16 号—政府补助》中的规定执行。</p>	<p>药集团股份有限公司第八届监事会 2017 年第五次会 议审议通过。</p>
---	--

公司根据《企业会计准则第16号—政府补助》要求, 对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理, 对2017年1月1日至上述准则施行日之间新增的政府补助, 根据准则要求将与企业日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用, 与企业日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。截止2017年6月30日, 公司收到的28,715,000.00元政府补助由营业外收入转至其他收益列报, 该会计政策变更不涉及追溯调整。详见下表:

单位: 元

科目调整明细			
序号	调整前/后	项目内容	项目内容
1	调整前	核算科目	营业外收入
2		金额	28,715,000.00
3	调整后	核算科目	其他收益
4		金额	28,715,000.00

该项会计准则变更对本期所有者权益和损益变动无影响。

(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%、11%、6%、5%、3%
消费税	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2017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。2017年度暂按免税执行，待年度汇算清缴时备案。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：无

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	320,028.92	328,786.15

银行存款	3,753,881,182.61	3,285,390,406.22
其他货币资金	2,369,045.38	6,889,564.74
合计	3,756,570,256.91	3,292,608,757.11

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	5,230,343,639.63	2,002,300,036.42
其中：债务工具投资		
权益工具投资	5,230,343,639.63	2,002,300,036.42
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	5,230,343,639.63	2,002,300,036.42

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	3,231,281,221.68	3,943,361,793.13
商业承兑票据		
合计	3,231,281,221.68	3,943,361,793.13

(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	1,252,012,127.79	
商业承兑票据		
合计	1,252,012,127.79	

(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	1,238,194,990.82	100.00%	85,756,971.66	6.93%	1,152,438,019.16	1,085,019,805.83	100.00%	72,983,433.86	6.73%	1,012,036,371.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,238,194,990.82	100.00%	85,756,971.66	6.93%	1,152,438,019.16	1,085,019,805.83	100.00%	72,983,433.86	6.73%	1,012,036,371.97

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	1,198,850,511.56	59,942,525.58	5.00%
1 至 2 年	17,079,738.41	5,123,921.52	30.00%
2 至 3 年	3,935,540.73	2,361,324.44	60.00%
3 年以上	18,329,200.12	18,329,200.12	100.00%
合计	1,238,194,990.82	85,756,971.66	6.93%

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：

(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 12,773,537.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

注：本期公司应收账款前五名金额合计 320,798,982.59 元，占应收账款总额的比例为 25.91%，坏账准备期末余额合计 16,039,949.13 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 300,000,000.00 元，转移方式为保理业务，与终止确认相关的利得或损失为 0。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	354,004,100.17	89.68%	449,419,014.43	96.41%
1 至 2 年	28,925,710.44	7.33%	12,780,621.17	2.74%
2 至 3 年	10,302,666.94	2.61%	2,112,794.20	0.45%
3 年以上	1,492,457.16	0.38%	1,828,763.61	0.40%

合计	394,724,934.71	--	466,141,193.41	--
----	----------------	----	----------------	----

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	12,951,566.83	1 至 2 年、2 年以上	合作项目未完结
吴江市永丰净化有限公司	1,080,000.00	3 年以上	合作项目未完结

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

注: 本公司期末预付款项前五名金额合计 164,687,778.10 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 41.72%。

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	28,175,230.75	31,467,520.34
合计	28,175,230.75	31,467,520.34

(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	110,450,407.30	100.00%	22,069,171.94	19.98%	88,381,235.36	80,636,854.16	100.00%	22,552,920.38	27.97%	58,083,933.78

征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	110,450,407.30	100.00%	22,069,171.94	19.98%	88,381,235.36	80,636,854.16	100.00%	22,552,920.38	27.97%	58,083,933.78

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	83,638,735.41	4,181,936.77	5.00%
1 至 2 年	10,161,335.40	3,048,400.62	30.00%
2 至 3 年	4,528,754.85	2,717,252.91	60.00%
3 年以上	12,121,581.64	12,121,581.64	100.00%
合计	110,450,407.30	22,069,171.94	19.98%

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

(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 554,851.14 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

单位：元

项目	核销金额
备用金及借款	1,038,599.58

其中重要的其他应收款核销情况：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	70,310,721.17	48,345,246.29
备用金及借款	31,284,619.81	17,769,607.81
代垫款项	8,391,663.13	10,961,661.62
往来款	463,403.19	2,343,153.26
出口退税		1,217,185.18
合计	110,450,407.30	80,636,854.16

(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
曲靖市第一人民医院	押金及保证金	30,000,000.00	1 年以内	27.16%	1,500,000.00
澜沧县第一人民医院	押金及保证金	20,000,000.00	1 年以内	18.11%	1,000,000.00
成都军区昆明总医院	押金及保证金	3,005,041.44	1-2 年	2.72%	901,512.43
云南省第一人民医院	押金及保证金	2,000,000.00	1-2 年	1.81%	600,000.00
个旧市人民医院	押金及保证金	1,734,316.07	1 年以内	1.57%	86,715.80
合计	--	56,739,357.51	--	51.37%	4,088,228.23

(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	2,028,279,910.28	13,704,934.88	2,014,574,975.40	1,929,926,362.87	13,429,087.50	1,916,497,275.37

在产品	136,731,733.98		136,731,733.98	96,183,671.03		96,183,671.03
库存商品	5,773,107,310.54	40,908,150.56	5,732,199,159.98	4,884,078,447.17	33,644,106.64	4,850,434,340.53
消耗性生物资产	32,383,885.72		32,383,885.72	33,251,593.16		33,251,593.16
委托加工物资				432,028.59		432,028.59
包装物及低值易耗品	17,098,136.14		17,098,136.14	21,231,481.39		21,231,481.39
合计	7,987,600,976.66	54,613,085.44	7,932,987,891.22	6,965,103,584.21	47,073,194.14	6,918,030,390.07

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	13,429,087.50	286,162.06		10,314.68		13,704,934.88
库存商品	33,644,106.64	7,264,043.92				40,908,150.56
合计	47,073,194.14	7,550,205.98		10,314.68		54,613,085.44

(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	1,145,266,413.38	2,201,156,050.00
银行理财产品		1,735,601,209.44
应交增值税	273,247,736.36	98,875,381.74
待抵扣进项税额	2,300,826.50	1,168,691.77
待认证进项税额	239,175,182.42	304,758,400.06
预交所得税	31,087.39	31,087.39
预缴增值税		2,056,668.28
其他	578.60	9,697.83
合计	1,660,021,824.65	4,343,657,186.51

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

(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%	3,000,000.00
红塔证券股份有限公司	114,234,700.00			114,234,700.00					1.44%	8,480,462.91
云南城投健康医药有限公司	400,000.00			400,000.00					8.00%	1,517,629.02
合计	124,634,700.00			124,634,700.00					--	12,998,091.93

(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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

其他说明

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，上期因中草药科技净资产已为负数，对中草药科技的长期股权投资账面价值减记为0，本期净资产未增加，因此账面价值仍为0。

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	5,560,524.47	1,913,035.41		7,473,559.88
2.本期增加金额	30,459.48	94,861.26		125,320.74
(1) 计提或摊销	30,459.48	94,861.26		125,320.74
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,590,983.95	2,007,896.67		7,598,880.62
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	312,881.96	6,304,288.58		6,617,170.54
2.期初账面价值	343,341.44	6,399,149.84		6,742,491.28

(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	1,550,491,395.20	828,889,209.90	48,232,964.38	64,063,904.66	3,042,795.32	2,494,720,269.46
2.本期增加金额	65,028.00	23,199,157.66	486,820.52	4,165,802.30	1,406.00	27,918,214.48
(1) 购置		22,790,961.02	486,820.52	4,165,802.30	1,406.00	27,444,989.84
(2) 在建工程转入	65,028.00	408,196.64				473,224.64
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		6,440,958.80	346,760.00	62,913.43		6,850,632.23
(1) 处置或报废		6,440,958.80	346,760.00	62,913.43		6,850,632.23
4.期末余额	1,550,556,423.20	845,647,408.76	48,373,024.90	68,166,793.53	3,044,201.32	2,515,787,851.71
二、累计折旧						
1.期初余额	240,951,782.94	352,635,405.74	26,191,586.62	39,631,987.89	2,357,089.00	661,767,852.19
2.本期增加金额	18,926,213.23	32,807,773.84	1,308,038.78	3,507,060.76	201,393.76	56,750,480.37
(1) 计提	18,926,213.23	32,807,773.84	1,308,038.78	3,507,060.76	201,393.76	56,750,480.37
3.本期减少金额		5,122,362.84	313,845.84	26,970.40		5,463,179.08
(1) 处置或报废		5,122,362.84	313,845.84	26,970.40		5,463,179.08
4.期末余额	259,877,996.17	380,320,816.74	27,185,779.56	43,112,078.25	2,558,482.76	713,055,153.48
三、减值准备						
1.期初余额	47,503,509.54	3,119,262.52		10,236.99		50,633,009.05
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		165,873.91				165,873.91
(1) 处置或报废		165,873.91				165,873.91
4.期末余额	47,503,509.54	2,953,388.61		10,236.99		50,467,135.14
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,243,174,917.49	462,373,203.41	21,187,245.34	25,044,478.29	485,718.56	1,752,265,563.09
2.期初账面价值	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) 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	28,722,021.48	12,757,766.16	26,267,148.52	
机器设备	25,471,080.15	16,870,216.22	60,943.78	8,539,920.15	
电子设备	689,383.72	636,686.08	10,236.99	42,460.65	
其他设备	172,353.87	162,269.30		10,084.57	

注：公司暂时闲置的固定资产包括药物研究所制药厂因停止经营、研究设备老化而暂停使用的资产；以及本公司整体搬迁呈贡，重新规划生产线，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资产闲置。

(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	349,299,726.72	竣工结算未完成。
呈贡产业区办公楼及生产制造车间	387,646,178.79	竣工结算未完成。
七甸原料药中心	320,477,667.61	竣工结算未完成。
综合制剂车间	15,374,813.79	正在办理中。
倒班宿舍	3,635,840.18	正在办理中。
外包车间（仓库）	1,483,959.16	正在办理中。
锅炉房	1,952,902.78	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	717,335.08	正在办理中。
综合厂房	591,995.79	正在办理中。
其他	2,270,200.31	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	23,388,552.53		23,388,552.53	21,932,241.85		21,932,241.85

云南白药集团原料药中心项目	49,945,430.29		49,945,430.29	19,452,411.31		19,452,411.31
文山七花新厂搬迁项目	33,287,686.67		33,287,686.67			
云南白药集团健康产业项目（一期）	57,560,847.77		57,560,847.77	56,785,591.42		56,785,591.42
预付设备款	8,942,182.20		8,942,182.20	9,536,224.58		9,536,224.58
外用制剂参观改造项目	8,467,736.40		8,467,736.40	8,115,904.07		8,115,904.07
雨花产业区食堂改造项目	3,869,863.95		3,869,863.95	3,869,863.95		3,869,863.95
武定庄园温室项目	3,751,844.05		3,751,844.05	3,703,049.57		3,703,049.57
财务共享项目	2,541,934.33		2,541,934.33	2,541,934.33		2,541,934.33
云南白药集团产品体验销售项目	2,453,916.04		2,453,916.04	2,452,266.04		2,452,266.04
整体搬迁工程后期修缮工程	2,129,177.66		2,129,177.66	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	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	1,546,802.93		1,546,802.93	1,309,631.43		1,309,631.43
车间改造	603,967.62		603,967.62	1,025,664.26		1,025,664.26
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	358,501.81		358,501.81	581,546.50		581,546.50
其他在建工程	4,277,372.42		4,277,372.42	2,398,397.28		2,398,397.28
合计	205,225,354.69		205,225,354.69	137,380,770.47		137,380,770.47

(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	21,932,241.85	1,456,310.68			23,388,552.53	80.65%	99.00%				其他
云南白药集团健康产业项目（一期）	978,365,900.00	56,785,591.42	775,256.35			57,560,847.77	5.88%	5.88%				其他
文山七花新厂搬迁项目	488,960,300.00		33,287,686.67			33,287,686.67	6.81%	6.81%				其他
合计	1,512,326,200.00	78,717,833.27	35,519,253.70			114,237,086.97	--	--				--

(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	269,383,006.31	16,301,165.28	2,150,381.86	830,785.07	25,920,000.00	314,585,338.52
2.本期增加金额	1,699,800.00					1,699,800.00
(1) 购置	1,699,800.00					1,699,800.00
(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	271,082,806.31	16,301,165.28	2,150,381.86	830,785.07	25,920,000.00	316,285,138.52
二、累计摊销						
1.期初余额	45,752,520.09	15,110,568.30	2,150,381.86	753,568.85	10,603,636.38	74,370,675.48
2.本期增加金额	3,154,621.88	395,349.90		17,219.38	1,178,181.82	4,745,372.98
(1) 计提	3,154,621.88	395,349.90		17,219.38	1,178,181.82	4,745,372.98
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	48,907,141.97	15,505,918.20	2,150,381.86	770,788.23	11,781,818.20	79,116,048.46
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	212,919,183.54	795,247.08		59,996.84	14,138,181.80	227,912,609.26
2.期初账面价值	214,374,005.42	1,190,596.98		77,216.22	15,316,363.62	230,958,182.24

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	117,033,827.13	土地手续正在办理中

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		处置		
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	13,565,432.01					13,565,432.01

(2) 商誉减值准备：无

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	10,000.34		6,315.78		3,684.56
雨花注射剂认证改造项目	3,152,263.68		316,226.26		2,836,037.42

三七皂苷产业化项目	1,082,913.92		108,291.42		974,622.50
房屋装修费	2,647,475.38		701,890.80		1,945,584.58
石楼梯水库除险加固扩建工程	1,387,787.83		148,691.58		1,239,096.25
雨花分厂纯化水分配系统改造项目		262,393.16			262,393.16
其他	1,225,847.91	112,034.83	243,089.31		1,094,793.43
合计	9,506,289.06	374,427.99	1,524,505.15		8,356,211.90

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	162,533,591.23	25,330,087.28	143,967,690.45	22,464,771.47
内部交易未实现利润	520,692,302.64	78,309,541.88	448,549,138.77	67,488,067.30
可抵扣亏损	114,783,898.63	27,164,885.54	99,622,380.63	24,890,657.84
递延收益	35,639,091.91	5,936,821.36	35,451,879.84	6,017,781.97
应付职工薪酬	17,357,980.86	2,603,697.14	17,357,980.86	2,603,697.14
其他应付款	530,906,389.78	79,635,967.47	494,354,615.25	74,153,192.29
合计	1,381,913,255.05	218,981,000.67	1,239,303,685.80	197,618,168.01

(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
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	2,282,373.90	570,593.48
合计	2,282,373.90	570,593.48	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		218,981,000.67		197,618,168.01
递延所得税负债		570,593.48		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	23,833,511.02	23,423,744.04
资产减值准备	3,052,868.51	740,174.37
应付职工薪酬	1,994,532.42	1,994,532.42
合计	28,880,911.95	26,158,450.83

(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
2018 年	475,367.02	475,367.02	
2019 年	346,772.84	346,772.84	
2020 年	9,637,819.42	9,637,819.42	
2021 年	12,963,784.76	12,963,784.76	
2022 年	409,766.98		
合计	23,833,511.02	23,423,744.04	--

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	10,000,000.00	16,233,410.00

31、短期借款

(1) 短期借款分类：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	83,813,003.67	88,851,311.52
银行承兑汇票	1,149,090,580.27	1,095,483,244.36
合计	1,232,903,583.94	1,184,334,555.88

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	76,094,244.65	80,423,123.96
货款	3,354,620,254.56	3,111,174,558.71
劳务费	490,352.80	4,044,054.18
合计	3,431,204,852.01	3,195,641,736.85

(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	67,039,615.88	工程项目未结算
美敦力(上海)管理有限公司	1,158,645.26	合同未履行完毕
哈药集团制药总厂	1,789,173.65	合同未履行完毕
合计	69,987,434.79	--

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
货款	395,323,339.65	1,067,543,169.78
租赁费	1,776,166.68	2,369,617.53
合计	397,099,506.33	1,069,912,787.31

(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
兰州旭东药业有限公司	1,289,229.86	未结算
马来西亚海鸥药业	1,139,531.93	未结算
合计	2,428,761.79	--

(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	113,345,664.81	504,974,375.12	583,188,600.40	35,131,439.53
二、离职后福利-设定提存计划	20,773,444.68	44,573,390.95	44,219,145.31	21,127,690.32
三、辞退福利	4,595,886.13	671,463.55	2,860,267.86	2,407,081.82
合计	138,714,995.62	550,219,229.62	630,268,013.57	58,666,211.67

(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	62,118,634.86	368,502,521.90	413,855,889.17	16,765,267.59
2、职工福利费	15,041.83	61,195,080.54	61,205,722.37	4,400.00
3、社会保险费	675,073.24	24,785,396.59	24,768,355.54	692,114.29
其中：医疗保险费	609,492.41	21,617,083.85	21,610,350.16	616,226.10
工伤保险费	17,891.56	1,400,187.46	1,383,764.00	34,315.02
生育保险费	47,689.27	1,768,125.28	1,774,241.38	41,573.17
4、住房公积金	743,696.44	22,424,638.30	22,257,757.30	910,577.44
5、工会经费和职工教育经费	17,352,980.44	12,553,473.34	15,560,391.67	14,346,062.11
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划	32,440,238.00	2,216,413.00	32,256,651.00	2,400,000.00
8、其他短期薪酬		13,296,851.45	13,283,833.35	13,018.10
合计	113,345,664.81	504,974,375.12	583,188,600.40	35,131,439.53

(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	662,617.17	41,462,052.86	41,446,743.85	677,926.18
2、失业保险费	134,277.51	2,023,871.51	2,025,004.72	133,144.30
3、企业年金缴费	19,976,550.00	1,087,466.58	747,396.74	20,316,619.84
合计	20,773,444.68	44,573,390.95	44,219,145.31	21,127,690.32

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	112,829,043.21	61,837,778.11
消费税		7,135.44
企业所得税	230,151,121.35	237,589,226.10
个人所得税	2,577,846.45	4,897,346.62
城市维护建设税	10,917,227.49	9,161,977.73
房产税	2,368,876.61	2,492,774.56
土地使用税	1,537,766.65	1,397,710.18
印花税	1,264,059.87	1,716,547.34
营业税	70.00	70.00
车船税	480.00	480.00
土地增值税	2,069.35	2,069.35
教育费附加	4,477,563.92	5,082,013.04
地方教育费附加	1,022,064.70	1,539,884.19
合计	367,148,189.60	325,725,012.66

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	312,000.00	335,333.33
企业债券利息	38,137,500.00	28,552,500.00
合计	38,449,500.00	28,887,833.33

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	--

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	682,437,095.77	621,575,718.27
押金及保证金	43,925,889.62	60,645,682.11
代收款项	259,615,036.98	9,524,127.64
个人风险金	3,945,318.90	4,200,869.80
医药储备金	1,500,000.00	1,500,000.00
其他	119,832,658.58	83,118,856.34
合计	1,111,255,999.85	780,565,254.16

(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
深圳市永祥医药有限公司	1,260,000.00	尚未支付
四川蓝光和骏实业股份有限公司	5,000,000.00	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
云南白药控股有限公司	2,610,000.00	尚未支付

合计	10,410,000.00	--
----	---------------	----

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	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

注：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：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	1,500,000.00	2,600,000.00
信用借款	1,000,000.00	3,500,000.00
合计	2,500,000.00	6,100,000.00

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：

(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) 1997 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）	898,284,000.00	897,909,600.00
2016 年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）	897,945,600.00	897,369,600.00
合计	1,796,229,600.00	1,795,279,200.00

(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公司债券（第一期）	900,000,000.00	2014/10/16	7年	900,000,000.00	897,909,600.00		22,860,000.00	374,400.00		898,284,000.00
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	897,369,600.00		13,275,000.00	576,000.00		897,945,600.00
合计	--	--	--	1,800,000,000.00	1,795,279,200.00		36,135,000.00	950,400.00		1,796,229,600.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：无

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	11,033,832.15
三、其他长期福利	3,722,795.00	3,722,795.00
合计	14,756,627.15	14,756,627.15

(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	186,971,985.60	3,000,000.00	12,517,665.46	177,454,320.14	
合计	186,971,985.60	3,000,000.00	12,517,665.46	177,454,320.14	--

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
云南白药整体搬迁扶持资金	56,747,734.78		5,770,956.12		50,976,778.66	与资产相关
专项-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	24,323,076.66		357,692.34		23,965,384.32	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
专项-新型制剂品种产业化建设项目	15,120,000.00		1,080,000.00		14,040,000.00	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	5,333,333.32		320,000.00		5,013,333.32	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	4,000,000.00		250,000.00		3,750,000.00	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	2,469,468.89		129,556.91		2,339,911.98	与资产相关
大理制造中心项目	1,512,000.00		36,000.00		1,476,000.00	与资产相关
大理经济开发区管委会无偿划拨资产	1,517,504.23		57,433.03		1,460,071.20	与资产相关
云南生物医药新产品评价支撑能力建设项目	1,476,338.81		108,209.88		1,368,128.93	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	1,468,125.00		108,750.00		1,359,375.00	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	1,440,309.62		86,192.16		1,354,117.46	与资产相关
云南省天然药物成药性评价平台项目	1,396,256.41		58,645.32		1,337,611.09	与资产相关

标准厂房补贴	1,176,000.00		28,000.00		1,148,000.00	与资产相关
心脑血管疾病动物模型的建立和应用研究	1,256,874.84		279,721.90		977,152.94	与资产相关
基地建设补助	930,000.00				930,000.00	与资产相关
基础设施建设补助	840,000.00		20,000.00		820,000.00	与资产相关
原生药材开发费	800,000.00				800,000.00	与资产相关
GLP 项目	895,756.97		121,333.80		774,423.17	与资产相关
化学药物合成平台建设	799,534.19		33,488.57		766,045.62	与资产相关
云南省中药、民族药新药创制企业重点实验室	486,166.15	200,000.00	60,330.29		625,835.86	与资产相关
其他与资产相关	7,301,571.78		585,739.56		6,715,832.22	与资产相关
云南省科学技术杰出贡献奖	5,200,000.00		30,066.36		5,169,933.64	与收益相关
2016 年云南省研发经费投入补助	3,868,100.00		3,311.96		3,864,788.04	与收益相关
附杞固本膏临床研究	3,652,801.62		9,056.60		3,643,745.02	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	1,953,500.00				1,953,500.00	与收益相关
云南省科技领军人才项目		2,000,000.00	740,527.65		1,259,472.35	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	1,330,935.18		271,756.81		1,059,178.37	与收益相关
滇重楼“云全 1 号”规范种植基地 1000 亩建设补助	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
215 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
肿痛气雾剂关键技术研究及国际注册		800,000.00			800,000.00	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	811,628.68		51,542.81		760,085.87	与收益相关
基于细胞器官水平结合整体动物的药物早期毒性研究评价体系建设	775,021.40		59,565.53		715,455.87	与收益相关
云南省高端科技人才	594,758.48				594,758.48	与收益相关
研发经费投入补助项目	867,200.00		696,186.08		171,013.92	与收益相关
其他与收益相关	1,753,688.59		1,163,601.78		590,086.81	与收益相关
合计	186,971,985.60	3,000,000.00	12,517,665.46		177,454,320.14	--

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	38,049,853.48			38,049,853.48
合计	1,247,215,783.98			1,247,215,783.98

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
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	21,195.66						21,195.66
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							

持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额						
其他综合收益合计	21,195.66					21,195.66

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	806,146,798.92			806,146,798.92
任意盈余公积	43,288,792.00			43,288,792.00
合计	849,435,590.92			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：无

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	12,587,595,748.95	10,371,277,308.24
调整后期初未分配利润	12,587,595,748.95	10,371,277,308.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,565,049,363.35	2,919,876,812.88
减：提取法定盈余公积		78,980,386.41
应付普通股股利		624,839,830.80
其他减少		-261,845.04
期末未分配利润	14,152,645,112.30	12,587,595,748.95

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	11,906,339,091.14	8,130,633,218.66	10,435,153,181.40	7,298,732,305.06
其他业务	53,981,242.69	29,177,699.22	17,261,312.54	6,881,205.31
合计	11,960,320,333.83	8,159,810,917.88	10,452,414,493.94	7,305,613,510.37

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	116,728.54	392,909.55
城市维护建设税	38,947,814.71	36,340,474.77
教育费附加	21,887,054.93	15,620,103.29
房产税	6,056,340.72	159,386.83
土地使用税	4,637,243.28	
车船使用税	72,575.59	
印花税	4,073,970.41	
地方教育费附加	6,207,480.55	
营业税		379,830.59
合计	81,999,208.73	52,892,705.03

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	841,510,292.50	452,530,177.04
广告宣传费	384,250,183.44	323,323,395.11
职工薪酬	300,940,780.11	258,209,895.83
运输装卸费	112,366,323.06	89,249,779.55
办公费	18,465,462.25	5,393,514.27
差旅费	24,970,855.75	24,867,892.44
租赁费	26,763,640.68	27,333,969.56
策划服务费	13,077,235.87	9,373,566.93
低值易耗品摊销	875,302.01	1,153,493.95
修理费	2,701,738.85	3,514,446.83
样品费	1,661,611.88	6,326,303.17

其他	96,511,120.99	77,141,857.49
合计	1,824,094,547.39	1,278,418,292.17

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	80,091,302.94	89,735,035.99
研究开发费	40,625,259.44	46,571,361.61
业务招待费	4,116,897.20	4,528,391.90
折旧、摊销	18,409,013.52	21,766,810.60
税金费用		22,915,526.66
中介服务费	4,268,884.37	2,199,451.70
会务费	658,949.52	547,239.60
差旅费	1,960,987.35	2,169,055.02
办公费	4,800,905.09	6,262,740.81
存货盘亏或盘盈	1,661,697.33	36,761,347.93
其他	16,512,145.34	33,021,143.37
合计	173,106,042.10	266,478,105.19

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	53,781,607.26	44,750,461.87
减：利息收入	29,885,350.11	19,194,218.58
加：汇兑损失	1,276,557.02	61,306.22
减：汇兑收益	146,600.80	185,564.05
其他	5,454,215.46	3,206,071.46
合计	30,480,428.83	28,638,056.92

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	13,328,388.94	23,704,078.74
二、存货跌价损失	7,550,205.98	

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		1,000,000.00
合计	20,878,594.92	24,704,078.74

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		-306,938.16
处置长期股权投资产生的投资收益	875,060.78	-4,775,900.55
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	40,985,484.20	39,021,536.59
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	12,998,091.93	23,656,951.23
其他	48,430,868.32	21,280,889.35
合计	103,289,505.23	78,876,538.46

其他说明：其他主要为本期购买银行理财产品、进行国债逆回购实现的投资收益。其中购买银行理财产品获得投资收益 17,592,376.67 元，进行国债逆回购实现投资收益 30,838,491.65 元。

69、其他收益：

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业生产扶持资金财政补助	28,715,000.00	

70、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	2,365.05	6,012,416.50	2,365.05
其中：固定资产处置利得	2,365.05	6,012,416.50	2,365.05
政府补助	18,489,772.46	41,744,111.74	18,489,772.46
其他	313,387.83	463,515.53	313,387.83
合计	18,805,525.34	48,220,043.77	18,805,525.34

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
企业生产扶持资金财政补助	昆明市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		21,754,000.00	与收益相关
摊销科技领军人才补助	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	740,527.65	1,678,055.83	与收益相关
工业稳增长奖励	昆明市经开区财政分局	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		1,151,000.00	与收益相关
2014 年一企一策开发区补助	大理创新工业园区工业和信息化局	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		1,092,759.29	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	与收益相关
省科技厅拨来改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	424,400.00	651,500.00	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		531,339.35	与收益相关
云南省财政厅医药储备补助金	云南省财政厅	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		500,000.00	与收益相关
摊销云南省科学技术奖杰出贡献奖	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	30,066.36	400,000.00	与收益相关
摊销基于细胞器官水平结合整体动物的药物早期毒性研究评价体系建设资金	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	59,565.53	392,159.33	与收益相关
摊销附杞固本膏临	云南省科技	补助	因研究开发、技术更新及改造等	否	否	9,056.60	364,043.13	与收益相关

床前研究资金	厅		获得的补助					
云南省高端科技人才	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		344,103.70	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		177,648.30	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	12,350.00		与收益相关
文山市农业产业化经营省级重点龙头企业扶持奖励	文山市农业和科学技术局	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	500,000.00		与收益相关
2016 年四季度企业扶持资金	昆明市经开区管理委员会	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	2,133,600.00		与收益相关
仓库租赁补贴	昆明市经开区管理委员会	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		与收益相关
古城区工信局奖励	丽江市古城区工信局	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	400,000.00		与收益相关
2016 年度四季度促销扩产奖金	昆明市经开区管理委员会	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	500,000.00		与收益相关
其他与收益相关				否	否	820,780.92	2,183,696.41	与收益相关
摊销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	否	5,770,956.12	5,770,956.12	与资产相关
摊销新型制剂品种产业化建设项目资金	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	1,080,000.00	1,080,000.00	与资产相关
摊销信息化项目补助资金	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		588,676.44	与资产相关
摊销云南民族药提取分离新技术研发项目资金	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	129,556.91	366,721.64	与资产相关
摊销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	357,692.34	357,692.34	与资产相关
摊销 GLP 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	121,333.80	303,665.58	与资产相关

摊销云南生物医药新产品评价支撑能力建设资金	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	108,209.88	108,209.88	与资产相关
摊销西南民族药新产品开发国家地方联合工程研究资金	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	86,192.16	86,192.16	与资产相关
摊销原料药中心整体搬迁项目补贴资金	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	否	250,000.00		与资产相关
摊销技术改造资金	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	320,000.00		与资产相关
加工厂房建设补助	武定县发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	600,000.00		与资产相关
摊销研发经费投入补助项目资金	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	696,186.08		与资产相关
其他与资产相关		补助		否	否	939,298.11	1,139,869.33	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	18,489,772.46	41,744,111.74	--

71、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	271,127.33	415,044.80	271,127.33
其中：固定资产处置损失	271,127.33	415,044.80	271,127.33
对外捐赠	185,805.03	220,547.64	185,805.03
其他	1,939,907.87	2,036,188.09	1,939,907.87
合计	2,396,840.23	2,671,780.53	2,396,840.23

72、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	284,668,756.91	226,070,123.28
递延所得税费用	-21,362,832.66	8,824,911.05

合计	263,305,924.25	234,895,034.33
----	----------------	----------------

(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	1,818,363,784.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	272,754,567.65
子公司适用不同税率的影响	-9,590,239.89
非应税收入的影响	-865,643.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,869,167.62
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	408,369.17
研发费加计扣除	-2,270,296.88
所得税费用	263,305,924.25

73、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

74、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
利息收入	7,064,735.95	10,156,889.45
政府补助	39,170,331.74	34,640,103.00
保证金	1,433,701.31	277,043.56
房租收入	2,607,115.50	8,015,769.62
收促销费	362,479.28	4,131,942.74
收回备用金及代付款	1,689,752.22	3,773,946.84
单位往来款及其他等	11,057,859.32	18,786,302.50
合计	63,385,975.32	79,781,997.71

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	689,804,739.57	464,530,177.04
广告宣传费	219,180,025.39	294,136,719.58
运杂费	112,366,323.06	89,249,779.55
办公费	23,266,367.34	11,656,255.08
租赁费	26,763,640.68	27,333,969.56
差旅费	26,931,843.10	27,036,947.46
咨询顾问等中介费	4,268,884.37	2,199,451.70
技术开发及转让费	40,625,259.44	46,571,361.61
策划服务费	13,077,235.87	9,373,566.93
制作费	16,736,874.19	13,452,720.29
单位往来款及其他等	195,281,724.92	226,607,243.47
合计	1,368,302,917.93	1,212,148,192.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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
定期存款到期转回	319,500,000.00	
定期存款利息收入	26,009,929.10	
合计	345,509,929.10	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无**(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
保理业务收到款项	26,904,836.78	332,338,097.91
合计	26,904,836.78	332,338,097.91

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(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
保理业务支出款项	32,004,836.78	255,640,259.97
合计	32,004,836.78	255,640,259.97

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

75、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	1,555,057,860.07	1,385,199,512.89
加：资产减值准备	20,878,594.92	24,704,078.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,875,801.11	53,529,051.11
无形资产摊销	4,745,372.98	4,706,278.75
长期待摊费用摊销	1,524,505.15	1,314,974.09
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）	268,762.28	-5,597,371.70
财务费用（收益以“-”号填列）	34,036,814.59	29,038,233.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-103,289,505.23	-78,876,538.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,362,832.66	8,824,911.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,022,507,707.13	-438,993,731.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	493,333,024.88	655,510,000.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-96,615,999.08	452,109,365.08
其他	-9,517,665.46	
经营活动产生的现金流量净额	913,427,026.42	2,091,468,763.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,658,687,794.64	2,540,121,838.97
减：现金的期初余额	1,870,713,526.20	2,642,673,687.65
现金及现金等价物净增加额	787,974,268.44	-102,551,848.68

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(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	2,658,687,794.64	1,870,713,526.20
其中：库存现金	320,028.92	328,786.15
可随时用于支付的银行存款	2,658,367,765.72	1,870,384,740.05
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	2,658,687,794.64	1,870,713,526.20
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		

76、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

77、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	1,097,882,462.27	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
无形资产	183,450.29	土地抵押担保
合计	1,098,065,912.56	--

78、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	--	--	106,961,065.24
其中：美元	15,786,781.16	6.7744	106,945,970.29
欧元	1,836.22	7.7496	14,229.97
港币	996.64	0.8679	864.98
应收账款	--	--	37,079,589.92
其中：美元	5,458,118.37	6.7744	36,975,477.09
港币	119,959.48	0.8679	104,112.83
其他应收款		--	196,118.00
其中：美元	28,949.87	6.7744	196,118.00
欧元			
港币			

(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

79、套期：无

80、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：无

(2) 合并成本及商誉：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债：无

(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

(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：无

(6) 其他说明：无

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：无

4、处置子公司：无

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：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，2017年5月5日，云南白药集团西双版纳经贸有限公司注销。

6、其他：无

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
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%	-9,361,186.36		96,966,575.74

(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	111,581,825.39	80,916,171.29	192,497,996.68	28,777,662.04	2,109,375.10	30,887,037.14	6,228,915.63	85,481,463.61	201,710,379.24	21,129,317.34	3,368,125.08	24,497,442.42

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	29,155,348.77	-15,601,977.27	-15,601,977.27	-6,095,709.97	48,878,223.23	-4,534,705.57	-4,534,705.57	17,873,797.44

(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：无

(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：无

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：无

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息：无

(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：	--	--
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	0	0
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-327,007.23	-306,938.16
--其他综合收益		
--综合收益总额	-327,007.23	-306,938.16

(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	-327,007.23	-1,231,096.99

(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：无****5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无****6、其他：无****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25.91%，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。

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。

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。

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：

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	5,230,343,639.63			5,230,343,639.63
1.交易性金融资产	5,230,343,639.63			5,230,343,639.63
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	5,230,343,639.63			5,230,343,639.63
（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	5,230,343,639.63			5,230,343,639.63
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：无

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

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：无

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：无

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：无

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

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	333,333.3333 万元	41.52%	41.52%

本企业的母公司情况的说明：2017年6月28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江苏鱼跃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与新华都各持有50%股权变更为云南省国资委、新华都、江苏鱼跃分别持有 45%、45%、10%的股权。白药控股的注册资本由 300,000 万元变更为增资后的333,333.3333 万元。

本企业最终控制方是无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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
深圳聚容商业保理有限公司	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
西藏聚量电子商务有限公司	关联自然人控制的企业

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	1,305,674.92	9,551,100.00	否	1,483,133.90

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
云南白药天颐茶品有限公司	销售商品	925,354.16	369,426.16
云南白药控股有限公司	销售商品	732,306.49	46,082.53
云南白药控股投资有限公司	销售商品	341.27	2,629.54
深圳聚容商业保理有限公司	销售商品	197,795.34	
云南白药大理置业有限公司	销售商品	10,828.22	11,413.42
西藏聚量电子商务有限公司	销售商品	60,554,881.72	
云南白药中草药科技有限公司	销售商品		4,331.86

(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
云南白药控股公司	房屋建筑物	1,051,085.72	551,820.00

(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
丽江云全生物开发有限公司	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

单位：元

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04月12日	2021年04月12日	否

关联担保情况说明：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：无

（6）关联方资产转让、债务重组情况：无

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付关键管理人员薪酬	2,176,033.00	1,391,386.67

（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。2017年1-6月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5,966,666.67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	2,823.12	9,410.40	470.52
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

（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	1,384,432.27	260,741.47
应付账款	和全	158,050.00	158,050.00
其他应付款	云南白药控股有限公司	3,662,672.10	3,437,911.60
其他应付款	云南白药控股投资有限公司	208,736.95	187,437.82
其他应付款	云南云药有限公司	149,483.00	149,483.00
其他应付款	云南白药天颐茶品有限公司		37,462.16

7、关联方承诺：无

8、其他：无

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：无

5、其他：无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项：无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他：无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无

2、利润分配情况：

本公司获股东大会审议通过的 2016 年年度权益分派具体方案为：以截止 2016 年 12 月 31 日总股本 1,041,399,718 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8.00 元（含税），共派发现金股利 833,119,774.40 元，其余未分配利润留待以后年度分配。2017 年 7 月 18 日，公司已全额支付分红款。

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明：无

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) 根据云南白药集团股份有限公司总经理办公会会议决议（2017 年第 1-7 号），由云南白药集团丽江药业有限公司（以下简称丽江公司）投资设立云南白药集团太安生态产业有限公司（以下简称太安公司），注册资本 800 万元，丽江公司持股 100%。2017 年 7 月 5 日，太安公司已完成工商登记。

(2) 根据云南白药清逸堂实业有限公司 2016 年第一次临时股东会决议，公司与万隆控股有限公司共同出资在香港成立合资公司，注册资金 200 万元，出资比例为万隆控股集团有限公司 60%，云南白药清逸堂实业有限公司 40%。2017 年 4 月 5 日云南白药清逸堂香港公司在香港注册，2017 年 8 月 8 日双方足额缴纳资本金，公司尚未开始运营。

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	
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	733,717,286.55	100.00%	15,709,505.37	2.14%	718,007,781.18	788,000,393.22	100.00%	12,007,410.82	1.52%	775,992,982.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	733,717,286.55	100.00%	15,709,505.37	2.14%	718,007,781.18	788,000,393.22	100.00%	12,007,410.82	1.52%	775,992,982.40

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	41,326,942.14	2,066,347.11	5.00%
1 至 2 年	3,358,217.23	1,007,465.17	30.00%
2 至 3 年	2,105,076.64	1,263,045.98	60.00%
3 年以上	11,372,647.11	11,372,647.11	100.00%
合计	58,162,883.12	15,709,505.37	27.01%

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：

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
无信用风险组合	675,554,403.43		
合计	675,554,403.43		

(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 3,702,094.55 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：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期末余额合计 666,205,298.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 90.80%，计提的坏账准备期末余额为 0。

(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	
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	645,712,738.00	100.00%	11,832,615.59	44.06%	633,880,122.41	630,845,902.55	100.00%	12,657,429.10	2.01%	618,188,473.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	645,712,738.00	100.00%	11,832,615.59	1.83%	633,880,122.41	630,845,902.55	100.00%	12,657,429.10	2.01%	618,188,473.45

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	14,552,093.24	727,604.66	5.00%
1 至 2 年	332,308.67	99,692.60	30.00%
2 至 3 年	2,413,415.04	1,448,049.02	60.00%
3 年以上	9,557,269.31	9,557,269.31	100.00%
合计	26,855,086.26	11,832,615.59	44.06%

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
无信用风险组合	618,857,651.74		
合计	618,857,651.74		

(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 213,786.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
备用金及借款	1,038,599.58

(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	621,198,987.30	610,271,560.68
押金及保证金	9,754,661.61	9,375,215.37
备用金及借款	11,353,280.45	5,892,627.44
代垫款项	3,405,808.64	5,306,499.06
合计	645,712,738.00	630,845,902.55

(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
云南白药集团中药资源有限公司	往来款	466,085,211.18	1 年以内、1-2 年	72.18%	
云南白药集团健康产品有限公司	往来款	73,529,870.41	1 年以内、1-2 年	11.39%	
云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司	往来款	36,900,333.22	1 年以内	5.71%	
云南省医药有限公司	往来款	30,443,431.53	1 年以内	4.71%	
云南省药物研究所	往来款	10,086,448.10	1 年以内、1-2 年	1.56%	
合计	--	617,045,294.44	--	95.55%	

(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

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	1,097,658,090.04		1,097,658,090.04
对联营、合营企业投资	7,200,642.22		7,200,642.22	7,288,943.50		7,288,943.50
合计	1,104,858,732.26		1,104,858,732.26	1,104,947,033.54		1,104,947,033.54

(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	1,097,658,090.04			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		
一、合营企业										
二、联营企业										
云南白药中草药科技有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
云南天正检测有限公司	7,288,943.50	0	0	-88,301.28	0	0	0	0	0	7,200,642.22
小计	7,288,943.50	0	0	-88,301.28	0	0	0	0	0	7,200,642.22
合计	7,288,943.50	0	0	-88,301.28	0	0	0	0	0	7,200,642.22

(3) 其他说明：无

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	2,630,185,869.39	1,264,056,509.98	2,181,525,717.19	1,175,318,275.59
其他业务	98,915,041.33	85,958,113.28	123,118,808.65	107,010,695.53
合计	2,729,100,910.72	1,350,014,623.26	2,304,644,525.84	1,282,328,971.12

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	-88,301.28	-485,807.30
处置长期股权投资产生的投资收益		-20,751,640.10
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	40,967,785.57	39,021,536.59
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,480,462.91	23,656,951.23
其他	48,430,868.32	15,493,635.45
合计	100,790,815.52	56,934,675.87

注：投资收益-其他主要构成为购买银行理财产品、进行国债逆回购实现的投资收益。其中购买银行理财产品获得投资收益 17,592,376.67 元，进行国债逆回购实现投资收益 30,838,491.65 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	606,298.50	
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)	47,204,772.46	
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	89,416,352.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,812,325.07	
减: 所得税影响额	6,219,467.19	

少数股东权益影响额	12,393.74	
合计	129,183,237.48	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	9.48%	1.50	1.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.73%	1.38	1.38

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：无

4、其他：无

第十一节 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8月22日