

云南白药集团股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 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** 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。

公司计划半年度不派发现金红利，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 2
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析 12
第五节 重要事项 26
第六节 股份变动及股东情况 42
第七节 优先股相关情况 46
第八节 可转换公司债券相关情况 47
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 48
第十节 公司债相关情况 49
第十一节 财务报告 53
第十二节 备查文件目录 183

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
新华都	指	新华都实业集团股份有限公司
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
国有股权管理公司	指	云南省国有股权运营管理有限公司
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
江苏鱼跃	指	江苏鱼跃科技发展有限公司
白药控股	指	云南白药控股有限公司
混合所有制改革	指	云南白药前控股股东白药控股以增资的形式引入战略投资者新华都和江苏鱼跃
吸收合并	指	云南白药通过向白药控股全体股东云南省国资委、新华都、江苏鱼跃发行股份的方式吸收合并白药控股的交易
国际医学研究中心	指	北京大学-云南白药国际医学研究中心
上海国际中心	指	云南白药上海国际中心有限责任公司
OTC	指	（Over the counter）的缩写，即非处方药，是指那些不需要医生处方，消费者可直接在药房或药店中即可购取的药物
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

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、朱芮影
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	0871-66226106	0871-66226106
传真	0871-66324169	0871-66203531
电子信箱	wuwei@yunnanbaiyao.com.cn	zyan@yunnanbaiyao.com.cn、000538@ynby.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 2019 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 2019 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）	15,493,464,941.34	13,897,383,377.71	11.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,453,671,220.63	2,247,004,753.12	9.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,849,058,236.96	1,135,493,053.74	62.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,289,703,631.42	-451,042,028.64	607.65%
基本每股收益（元/股）	1.92	1.76	9.20%
稀释每股收益（元/股）	1.92	1.76	9.20%
加权平均净资产收益率	6.24%	5.57%	0.67%
	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）	48,813,554,254.84	49,658,049,118.83	-1.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	36,319,056,120.77	37,938,097,253.00	-4.27%

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）	-718,450.28	
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）	87,848,776.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	603,543,897.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,883,472.73	

减：所得税影响额	79,029,250.02	
少数股东权益影响额（税后）	148,516.96	
合计	604,612,983.67	--

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

（一）公司行业地位

云南白药创制于1902年，中国驰名商标，名列首批国家创新型企业，是享誉中外的中华老字号品牌。1971年根据周恩来总理指示建厂，1993年作为云南首家上市公司在深交所上市，1996年实现品牌的完整统一，1999年成功实施企业再造，2005年推出“稳中央、突两翼”产品战略，2010年开始实施“新白药、大健康”产业战略，从中成药企业逐步发展成为我国大健康产业领军企业之一。自1993年上市以来，连续27年实现对股东分红。2016年至2019年期间，公司分两步走完成了混合所有制改革，以体制创新进一步激发了企业发展动能。经过多年耕耘，云南白药品牌价值连年攀升，在Interbrand、胡润、BrandZ发布的中国品牌排行榜中，持续稳居行业首位。

（二）产品及业务情况

2020年上半年，公司激励机制逐步完善，市场活力进一步迸发，面对席卷全球的新冠疫情，公司持续深耕药品、健康品、中药资源和医药商业等四大业务板块，做好茶品、康养等新业务单元，克服重重困难，保障了经营业绩的稳步提升。

药品板块，以“1+1合作共同体平台”为中心，以云南白药核心产品、普药特色产品和医疗器械类产品进行个性化定制专属产品组合包，医疗器械项目稳步推进，继续携手白求恩公益基金会，成立省级加速康复联盟，为专业化的推广模式升级营销策略。健康品板块，围绕国潮文化，开展“亲子国偶潮幻夜”、“偶遇经典·焕新国潮”等主题活动，以寓教于乐的方式，在唤醒国潮记忆的同时，提升参与者的口腔保健意识；采之汲面膜系列产品，持续强化研发力度，与中科院昆明植物所合作，建立天然护肤植物数据库，验证数十种植物成分在美白、抗炎、抗衰等方面的护肤功效。中药资源板块，整合基地建设资源，全面启动“滇重楼同心计划”，实现从种苗到药材回收全程追溯的闭环生产模式，保障重楼药材的长期供应体系，打造“三七专家”项目，将“豹七”塑造为“三七专家”代名词，“白药生活+”体验店已开店14家，通过打造私域传递“云南白药”品牌温度。医药商业板块，紧密结合医改政策，开展合作零售联合管理，打造专业化零售药店，调整商业分销策略，做强做大商业分销的OTC市场，通过合作将销售网络有效覆盖到全省各县级医疗机构和基层终端市场，整合资源，形成合力，进一步增加在各地基层医疗市场的配送份额。茶品板块，主线产品“新时代”、“复兴号”通过销售团队多方推广、茶博会、茶会体验、线上线下造势、重点样本市场打造等运作，形成灯塔效应，带动了整个体系的普洱茶动销。康养板块，“天粹”药膳及“崇悦”SPA两个自有品牌

初具复制能力，6月，引入战略投资，为公司进一步盘活资产资源，加快做强主业转型步伐奠定坚实基础。

（三）经营模式

1、研发模式

对现有科研项目进行系统化梳理，严控项目数量和质量，通过里程碑管理和项目复盘建立项目知识管理体系，通过好的管理持续输出好的结果。与此同时，随着报告期内“北京大学—云南白药国际医学研究中心”、云南白药上海国际中心项目的稳步推进，为公司未来全面提升创新研发综合实力注入了强大动能。

2、采购模式

实行采购需求、执行、决策三权分离的制度，强化采购分析，提升采购专业度，不断探索采购新模式，与互联网企业开发整合平台资源，优化供应链服务，降低供应链总成本，实现供需共赢。

3、生产模式

工业产品（自制）以“客户为导向”，采用“订单制”的生产模式，强调生产与销售的匹配性，优化工作流程和制度，建立了从上到下、逐层逐级的安全生产管理机构体系，使生产的各环节和程序更加规范化和标准化，保证了产品生产和质量的可控性和稳定性。

4、销售模式

工业产品（自制）方面，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，对终端把控能力较强。商业以批发为主，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。

（四）行业发展趋势及公司业绩驱动因素

当今药企竞争已从多领域的覆盖转变为核心主业的深耕，兼并收购和全球资源整合已成为驱动现代制药企业业务核心成长的动力。为有效应对全行业所面临的挑战，突破云南白药的传统格局，公司将顺应混合所有制改革带来的历史机遇，立足企业的市场竞争需要，借鉴行业标杆企业的成功经验，继续深化治理和激励机制的市场化进程，逐步完善符合市场规律和国际标准的激励机制，加快引进全球化人才队伍，在全球范围内搭建研发和商业开发团队，进一步推动跨区域战略布局，加快优质标的兼并、收购和产品引进工作，在全球范围内安全高效的开展产业标的收购兼并和品种引进工作，最大限度用好用活公司重组引入的战略资金，推动云南白药更好更快发展。

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	无重大变化。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

云南白药从创制之初地处西南一隅，到今天服务于遍布全球的14亿华人，“新白药·大健康”正在引领这一积淀了民族忠魂的老字号品牌全新蜕变，涅槃重生。不积跬步，无以至千里，不积小流，无以成江海，历经几代白药人的艰辛与汗水，铸就了专属云南白药的核心竞争优势。

1、百年白药历久弥新

诞生于战火纷飞，发扬于民族复兴，百年白药汲取华夏智慧，始终专注于国人健康，多年来，不断转机制、增活力、勇蜕变，用一剂良药凝聚了中华民族千百年来的医药精粹，用一颗匠心铸就了源自天然的专业品质。云南白药以工匠精神不断创新，将传统中药经典与现代医学和现代生活不断结合，经过公司多年的打造和积累，广大消费者对云南白药的品牌认可度不断提高，品牌市场价值逐年攀升。2020年5月13日，《福布斯》杂志发布2020年“全球上市公司2000强排行榜”（Forbes Global 2000），云南白药位列1344位。

2、产品族群开拓创新

当下，云南白药已实现了产品立体化、产业跨界化、消费多元化的全新布局，坚守传统，以制药为发展基石；产品延伸，以健康为新的增长。多年来，公司始终致力于深挖产品内生潜力，从最初的云南白药散剂，产品类别、剂型、规格不断创新开拓，逐渐形成了以云南白药传统核心产品的“中央”为主，涵盖天然药物、中药材饮片、特色药、医疗器械、健康日化产品、个人护理产品等多个领域的“两翼”之产品格局。通过“爱跑538”、“云南白药健康操”、

“白药养生”、“白药生活+”等平台IP化的宣传，走出了一条传统中药和现代生活有机结合之路，不断开拓市场空间。从药品单品到健康产品多元化族群，在群雄环伺的商业竞争中，开辟出一片新的天地，实现了传统民族制药企业的升级与突破。

3、经营团队务实高效

在公司董事会的带领下，云南白药经营团队用长年累月共同奋斗汇集的默契与智慧，以工匠精神和企业家精神为核心要件，推动云南白药从一家传统的中成药制造商逐渐转变为大健康产业的行业佼佼者之一。面对上半年席卷全球的新冠疫情，经营班子全力确保企业复产复工，为公司经受住疫情的冲击，保持各项经营指标的稳健做出了突出贡献。在公司经营班子的组织领导下，全体员工自上而下充分发挥主观能动性，各部门之间通力合作，公司各业务环节工作高效、运行顺畅，运营效率持续提升，公司在狠抓内部管理的同时，也兼顾强化内部控制和风险管控，抗风险能力持续提升，在全球态势日趋复杂的今天，不断聚集新的更优质的发展动能。

4、激励机制赋能升级

随着混合所有制改革和吸收合并的圆满落幕，2020年上半年，公司完成了2020年股票期权首批687名激励对象的授予登记，同时，紧跟市场窗口期，启动了第二轮上限为1670万股的股份回购方案，以期在未来扩大员工激励范围，完善互利共赢的长效激励与约束机制，进一步激发企业活力，吸引更多优秀人才参与到公司发展中，提升云南白药的整体价值。激励措施的逐项落地，是云南白药市场化机制转变的重要标志，公司与股东的利益更加深度融合，未来将助力云南白药实现更高质量的发展。

5、战略布局提质增速

报告期内，公司先后与北京大学确立战略合作方向，在北京成立了“北京大学—云南白药国际医学研究中心”校内独立实体研究机构，旨在通过资源互补、强强联合，相互支持、互惠共赢，通过充分发挥北京大学的人才吸引优势和云南白药的市场化优势，在医药卫生健康领域开展项目合作，进一步巩固和扩大双方在各自领域中的优势；与上海市经济和信息化委员会、上海市闵行区人民政府签署《投资协议书》，建设云南白药上海国际中心项目，未来将通过上海的平台优势助力推动公司生物医药大健康产业向高端化、智能化、国际化发展，同时，以云南白药上海国际中心为契机，推动人才、技术、创新成果和优势资源、主导产业对接融合，实现优势互补，助力生物医药产业高质量发展，为云南白药推进全球战略布局、激活创新研发潜能、全面提升行业竞争力开拓出无限可能。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，新冠疫情在全球肆虐蔓延，成为全球重大公共卫生事件，对于医药行业各市场主体，一方面形成了巨大的外部宏观经济环境压力，另一方面推动各界更加关注医药行业的基本面和未来发展趋势。对此，公司积极响应并深入贯彻落实中央和各级政府关于疫情防控的各项部署要求，坚守职责使命，在切实保障企业疫情防控，做好医疗防控物资保障工作的同时，努力克服疫情造成的不利影响，充分发挥行业优势，积极推进复工复产和公司各项工作的稳步开展。

面对新的发展形势，公司主动应对行业竞争激烈、政府监管标准提升等挑战，紧扣行业发展逻辑，紧跟市场变化节奏，在危机中育新机、于变局中开新局，围绕“提质增效、改革创新”，不断优化顶层设计、合理配置经营要素和资源，聚焦质量效益，在体制机制、创新驱动、结构调整、营销突破、资源整合、开放合作等领域精准发力，高效推进，确保了公司业务基础稳固、发展动力充沛、升级进程提速。

2020上半年，公司实现营业收入154.93亿元，较上年同期的138.97亿元净增15.96亿元，增幅为11.48%；实现利润总额28.25亿元，较上年同期的24.74亿元净增3.51亿元，增幅为14.18%；归属于上市公司股东的净利润24.54亿元，较上年同期的22.47亿元净增2.06亿元，增幅为9.20%；各项主要经营指标健康、平稳增长，进一步优化产业结构，加快升级转型。

（一）主要工作

2020上半年，公司强化疫情防控，狠抓安全生产；加强内部管理，提振经营效率；创新运营模式，增强发展后劲，助力企业健康稳定发展，主要体现在以下几个方面：

1、以全新思路运作，打开新局面，构建新格局。

借力混合所有制改革和吸收合并整体上市为公司带来的体制机制活力和资金资源优势，以市场化运作思路进行下一步战略调整和产业布局。

（1）成立国际医学研究中心。在国家科技创新驱动、健康中国战略及中国制造2025等方针政策指导下，为进一步提升云南白药科研水平，促进产学研深度融合，快速形成重点产业优势，与北京大学开展战略合作，成立北京大学-云南白药国际医学研究中心。国际医学研究中心将基于国家区域医疗中心发展定位，围绕以骨伤科、生物医药等为主线的医药卫生健康

领域开展项目合作，充分发挥和共享双方的市场优势、人才优势和技术优势实现成果转化、交叉融合、创新发展。目前双方已成立项目组并进驻北京办公区，北大将提供4000平米用于项目孵化和研发用房，为后续合作、拓展奠定良好基础。

（2）设立上海国际中心、美肤业务实体企业。推进云南白药生物医药大健康产业向高端化、智能化、国际化发展，充分借力上海的区位、人才、政策优势，通过重点打造集团营运中心、研发中心，精准定制肌肤管理平台，整合国内及全球资源要素，培育新兴业务产业板块，逐步构建涵盖研发、生产、市场推广等业务发展的平台，推动和加快云南白药国际化。

（3）持续推进完善战略布局。根据公司战略发展需求，通过现有渠道以及开拓新渠道，在全球范围内积极寻找极具潜力的新产品和新标的公司，为公司中长期发展蓄积能量。充分发挥公司现有投资项目如中国抗体、万隆控股、厦门楹联基金等的战略协同效应和资本杠杆效应，为公司创新业务布局奠定基础。打造国际化商业化开发团队，为持续向公司输送优质产品和标的及收购兼并提供支持。

2、以市场趋势洞见，挖掘新需求，实现新突破。

行业政策、疫情发展、技术革新等因素重塑着医药和健康日化行业的商业业态和竞争格局。围绕新媒体碎片化、消费者需求多元化、渠道高度分化和城市重要性下沉等新的终端竞争形式，公司以需求为中心，积极布局新业态、新渠道，创造体验式营销，实施从产品营销向价值营销的战略升级。

（1）快速完成疫情下医疗物资保障和新产品、新业务的布局。

及时取得云南省首张医用防护口罩注册批件，建成4条高标准口罩生产线，产能达40万只/日。推出云南白药泰邦系列品牌口罩，产品类型包括“N95口罩”、“医用外科口罩”和“医用一次性口罩”。

公司下属全资子公司云南省医药有限公司和白药大药房根据防疫物资需求，科学调整储备品类、规模和结构，在确保应急防疫物资储备的同时，全力推动产业扩能，优化物资布局和战略储备。

（2）继续夯实传统业务管线，创新发展模式。

药品业务方面，以“聚焦、管控、分享”为核心销售策略，持续探索大IP场景化营销模式，疫情期间“爱跑538”推出了“云打卡”、“云加油”、“爱跑传达室”等全新栏目，在线上分享关节养护、运动损伤等保健话题，持续吸引用户互动和关注；同时，继续健康互动携手白求恩公益基金会，深入推进专业化的学术推广体系，尝试打造“器械+电商+新媒体”营销矩阵，立体

化升级经营策略。

健康日化业务方面，医学赋能“饮食习惯与口腔健康”，云南白药牙膏推出知识型IP“口腔云健康”全新系列线上活动和“国潮木偶亲子声音素养训练课”等直播栏目，精准触达终端受众，让产品形象深入人心。同时，不断夯实研发实力，通过内容和产品两大维度的创新突破，构建完善的国民口腔护理生态。健康产业园智慧工厂项目取得阶段性成果，报告期内生产许可认证现场检查取得专家组“建议通过”评定，后续工作稳步积极推进；采之汲面膜系列产品，持续强化国内外创新研发合作，积极布局全球市场，硕果累累。

中药资源业务方面，将“豹七三七”品牌形象融合到基地种植、生产加工、质量检测、销售流通、学术开发研究等各个环节，持续强化从产业链前端到后端销售，从外包装到内在质量标准提升、制剂应用技术延伸服务的全流程管控，有序推进以“白药生活+体验店”为主导的新零售模式。启动“品牌中药材工程”，与省内中药材种植战略合作伙伴，共建长期、稳定、优质、可追溯的药材直供基地，打造可用数字化呈现的从种植到回收全过程追溯的中药材闭环供应链生产模式。

医药商业业务方面，自主研发 “滇医宝”医药流通供应链智慧协同平台，利用“互联网+物联网技术”实现医药流通环节高效协同、可追溯、管理精细化，基础医疗机构市场最后一公里配送能力有效增强，“1+1>2”的效应体现，以零售药店为中心，将患者、药店、医院、供应商、医保、监管部门互联，搭建药品新零售平台，建立智能药品零售生态圈。

茶产业业务方面，整合市场、变革营销模式，积极布局会销和展销。开展圈层营销探索，提高公司客户资源利用效率。启动“茗人汇”项目，以公司高净值客户为目标消费人群，开展定制化产品服务。开展体验式营销、定制化服务和高端会员体系建设等工作，扩大目标客户范围。

（3）加速推进“互联网+医疗健康”深度融合发展。

疫情期间，利用信息化技术优势，推出云南白药集团医疗健康服务平台，平台把咨询+互联网技术+药品配送+医共体产业延伸整合为一套解决方案。平台自主研发的“云数达新型冠状病毒肺炎在线诊疗系统”在疫情期间免费提供云南省内各级医院使用，可实现分流患者、线上甄别病情、监控易感人群等功能。

报告期内，云南白药互联网中医线上运营项目“小白优医”正式上线，该平台以白药品质和全产业链为保障，以现代医学技术和医疗大数据为支持，可随时实现中医诊疗、健康管理和药事配送服务，还可整理和收集具有一定效果且针对中医专科的名医处方，用以辅助新药、

制剂研发和推广。

3、以管理机制深化，适应新形势，激活新动能。

（1）加强内部管理，提振经营效率。

持续提升资源利用和成本管控效能，争取现金资源收益最大化；深入落实全面预算控制，全面提升运营效率和销售质量；以标准化、无纸化、智能化为基础，建设智慧财务为目标，加快信息系统建设及事业部共享财务推进，为公司战略发展提供有力支持；强化信息披露和投资者关系管理，为公司资本运作奠定良好基础；强化组织建设，根据未来发展战略需求的优化组织体系架构；加强采购分析及采购寻源联动协作，尝试“贸易代量采购模式”持续优化采购供应链，节约采购成本过亿元；强化招投标全流程管理，把控项目的成本；依照国家减税降费和税收优惠相关政策，完善减税管控制度；提升风险管控能力，通过内部控制梳理和细化，展开风险防控管理。

（2）构建长效激励机制，充分调动核心骨干能动性。

报告期内，公司完成了股权激励的首批授予登记，首批授予部分的激励对象共687人，授予的股票期权为1695.6万份。同时，为进一步激发企业活力，公司继续实施股份回购，持续用于实施员工持股计划或股权激励计划，以吸引内外部优秀人才，建立互利共赢的长效激励与约束机制，有效将股东利益、公司利益和核心团队利益结合在一起，提升公司整体价值。回购方案经公司于2020年4月21日召开的2019年度股东大会审议通过，在依法合规前提下，公司与中金合作采用场外衍生品交易模式启动回购，截至本报告报出前，公司已披露的累计回购数为2,642,034股。

（二）公司荣誉

1月1日，Wind发布2019“中国上市企业市值500强”榜单，云南白药以1142亿元位列第116名。

1月2日，2020年第一个交易日收盘，中国A股市值前100名发布，云南白药以市值1140亿元位列第81位。

1月10日，“2020上市公司投资者关系创新峰会暨第三届中国卓越IR颁奖盛典”在深圳资本市场学院隆重召开，云南白药获“最佳案例奖”。

3月21日，2019年昆明市绿色食品“10大名药材”评选揭晓，云南白药豹七三七荣获第一名。

5月10日，“2020中国品牌500强”发布会以网络直播形式举行，云南白药以品牌价值151.95

亿元位列第435位。

5月13日，《福布斯》杂志发布2020年“全球上市公司2000强排行榜”（Forbes Global 2000），云南白药位列1344位。

5月20日，IAI执委会公布第20届IAI国际广告奖年度公司与年度人物获奖名单。云南白药爱玩538项目，获得第20届IAI国际广告节营销案例组电竞营销银奖。云南白药抗“疫”公益作品，获得第20届IAI国际广告节战“疫”公益铜奖。

6月12日，PharmExec公布了2020年全球制药企业TOP50榜单。云南白药排名榜单37位，成为排名第一的中国制药企业。

6月23日，由上海报业集团 | 界面新闻举办的2020【金勋章奖】颁奖盛典在上海圆满举办，云南白药获“年度上市公司投资者关系”奖项。

（三）抗疫情况

1月23日起，根据云南省指挥部指令，公司下属云南省医药有限公司持续担负防疫物资转存调拨任务。截止2月28日，已累计调出口罩约609万只、医用护目镜1470个、防疫药品59万件。

1月23日，公司紧急组织生产急需药品。2月底以前，开工生产蒲地蓝消炎片、板蓝根颗粒等16个品种、价值近亿元的药品。

1月25日，公司涉及防疫物资生产、采购、运输的1586名员工到岗。

1月31日，在云南省国资委、新华都两大股东的积极支持下，云南白药向我省捐赠第一批防疫医护用品：40万只口罩、1000件医用防护服、1000个医疗护目镜，价值200余万元。

1月31日至2月5日，人民日报、云南日报、今日头条、央广网、云南网、新华财经、中国新闻社云南分社等各大媒体分别报道云南白药向防控一线捐赠首批紧缺防疫医护用品。

2月10日正式复工，8016名员工到岗，覆盖药品、个人护理及快消品、中药资源、医药物流以及部分职能部门。

2月20日，公司采购的口罩生产线运抵生产制造中心后连夜安装。之后调试试生产期间，上海宗力印刷包装机械有限公司免费提供口罩横切上辊；云南省机械研究设计院派团队在协助设备改造提升后，主动提出免除费用。

2月20日，新华网报道云南白药《战“疫”兼顾发展 精准复工复产》。

2月20日，CCTV新闻联播“共战疫情 企业在行动”专题报道中，用10秒报道云南白药支援防疫一线公益行动。

2月21日，公司向云南省对口援助的湖北咸宁捐赠1276件防疫药品和消毒酒精，价值471.4万元。这是公司捐赠防疫战线的第二批物资。

3月11日下午，云南省应对疫情工作指挥部向湖北省捐赠了10万只N95医用口罩。这批投入防疫前线的N95医用口罩是由云南白药首条高防护级别医用口罩生产线出品，标志着云南省自此告别了不能自产高防护级别医用口罩的历史。

3月22日-23日，CCTV-1综合频道、CCTV-2财经频道和CCTV-13新闻频道滚动播放云南白药支援防疫一线品牌行动。新冠疫情发生以来，云南白药秉持医药企业的使命与担当，在防护用品需求激增、供需矛盾突出的情况下，克服困难调集资源，积极组织开展生产,配合云南省防控指挥部转存调拨防疫医护物资。同时，从多种渠道为防疫一线紧急筹集急需的相关物资，先后捐赠两批总价值超过人民币670万元的抗疫物资和药品。

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	15,493,464,941.34	13,897,383,377.71	11.48%	无重大变化。
营业成本	11,004,699,712.49	9,861,704,590.86	11.59%	无重大变化。
销售费用	1,929,755,367.24	1,938,979,541.04	-0.48%	无重大变化。
管理费用	196,477,112.67	315,813,902.01	-37.79%	本期管理费用-职工薪酬较上期下降，且上期包含股权转让费用、交割期费用，本期无。
财务费用	-34,403,556.00	53,792,851.54	-163.96%	本期利息收入较上期增长 118.03%。
所得税费用	371,752,611.06	231,907,251.56	60.30%	本期应纳税暂时性差异较上期增长，导致递延税费较上期增长 110.87%。
研发投入	83,918,854.15	65,081,150.90	28.94%	无重大变化。
经营活动产生的现金流量净额	2,289,703,631.42	-451,042,028.64	607.65%	本期销售商品、提供劳务收到的现金 173.57 亿元，同比增长 18.08%，而支付其他与经营活动有关的现金 12.24 亿元，同比下降 32.59%。
投资活动产生的现金流量净额	-2,069,508,962.59	15,888,260,155.74	-113.03%	本期收回投资收到的现金较上期减少 131.36 亿元，且本期投资支付的现金较上期增加 29.53 亿元，增幅为 218.59%。
筹资活动产生的现金流量净额	-2,903,062,994.92	-8,071,303,111.68	64.03%	本期取得借款收到的现金为 12.11 亿元，上期无。且本期偿还债务支付的现金较上期减少 31.79 亿元。
现金及现金等价物净增加额	-2,682,868,326.09	7,365,915,015.42	-136.42%	主要是本期投资支付的现金增加，投资活动产生的现金流量降幅较大，导致现金及现金等价物净增加额同比下降。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	15,493,464,941.34	100%	13,897,383,377.71	100%	11.48%
分行业					
工业销售收入	5,356,044,635.72	34.57%	4,909,083,381.81	35.32%	9.10%
商业销售收入	10,109,230,608.08	65.25%	8,950,463,044.49	64.40%	12.95%
技术服务	1,750,081.28	0.01%	1,377,221.51	0.01%	27.07%
旅店饮食业	843,308.12	0.01%	1,967,524.73	0.01%	-57.14%
种植业销售收入	75,072.00	0.00%	1,636,002.75	0.01%	-95.41%
其他业务收入	25,521,236.14	0.16%	32,856,202.42	0.25%	-22.32%
分产品					
工业产品（自制）	5,356,044,635.72	34.57%	4,909,083,381.81	35.32%	9.10%
批发零售（药品）	10,109,230,608.08	65.25%	8,950,463,044.49	64.40%	12.95%
其他产品	2,668,461.40	0.02%	4,980,748.99	0.04%	-46.42%
其他业务收入	25,521,236.14	0.16%	32,856,202.42	0.24%	-22.32%
分地区					
国内	15,306,884,079.91	98.80%	13,675,463,400.66	98.40%	11.93%
国外	186,580,861.43	1.20%	221,919,977.05	1.60%	-15.92%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	5,356,044,635.72	1,739,658,489.82	67.52%	9.10%	4.11%	1.56%
商业销售收入	10,109,230,608.08	9,253,248,027.63	8.47%	12.95%	13.22%	-0.22%
分产品						
工业产品（自制）	5,356,044,635.72	1,739,658,489.82	67.52%	9.10%	4.11%	1.56%
批发零售（药品）	10,109,230,608.08	9,253,248,027.63	8.47%	12.95%	13.22%	-0.22%
分地区						

国内	15,306,884,079.91	10,829,038,274.82	29.25%	11.93%	12.31%	-0.24%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	234,291,187.98	8.29%	主要是公司委托理财收益。	否
公允价值变动损益	373,177,942.42	13.21%	公司持有的证券、基金公允价值变化产生。	否
资产减值	-137,888.36	0.00%	主要构成是计提的存货跌价损失。	否
营业外收入	1,267,316.44	0.04%	主要构成是公司与日常经营活动无关的收入。	否
营业外支出	8,836,420.33	0.31%	主要构成是公司与日常经营活动无关的支出。	否
信用减值损失	-105,008,976.49	-3.72%	主要构成是计提的其他应收款和应收账款坏账损失。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	10,451,338,887.08	21.41%	12,994,207,213.17	26.17%	-4.76%	无重大变化。
应收账款	2,462,294,682.67	5.04%	2,037,970,725.32	4.10%	0.94%	无重大变化。
存货	11,896,486,529.46	24.37%	11,746,860,527.37	23.66%	0.71%	无重大变化。
投资性房地产	605,989.16	0.00%	664,015.52	0.00%	0.00%	无重大变化。
长期股权投资	320,104,761.44	0.66%	317,459,883.46	0.64%	0.02%	无重大变化。
固定资产	1,967,715,724.79	4.03%	2,008,669,933.18	4.05%	-0.02%	无重大变化。
在建工程	1,148,110,792.42	2.35%	970,290,260.10	1.95%	0.40%	无重大变化。
短期借款	1,149,972,693.72	2.36%		0.00%	2.36%	本期公司申请的防疫优惠贷款，上期无。
长期借款	43,600,000.00	0.09%	3,600,000.00	0.01%	0.08%	本期公司申请的防疫优惠贷款，上期无。

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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	8,821,143,917.42	553,647,879.97			1,006,598,672.69	2,150,774,444.19		8,230,616,025.89
2.衍生金融资产								
金融资产小计	8,821,143,917.42	553,647,879.97			1,006,598,672.69	2,150,774,444.19		8,230,616,025.89
其他非流动金融资产	559,593,307.27	-75,378,451.88			30,000,000.00			514,214,855.39
上述合计	9,380,737,224.69	478,269,428.09			1,036,598,672.69	2,150,774,444.19		8,744,830,881.28
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,407,258,106.77	不会随时用于支付的定期存款以及专项用于解决国有企业职工身份转换费用。
交易性金融资产	37,616,197.75	专项用于解决国有企业职工身份转换费用。
合计	1,444,874,304.52	--

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
4,890,795,317.62	1,917,993,331.24	155.00%

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	医药制造业	10,103,941.93	323,565,728.85	自筹资金	66.18%			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	日化品制造业	73,206,430.52	675,511,786.85	自筹资金	53.43%			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
云南白药清逸堂实业有限公司产业再造基地扩能项目	自建	是	日化品制造业	107,772,134.27	113,702,372.60	自筹资金	27.73%			不适用		
合计	--	--	--	191,082,506.72	1,112,779,888.30	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	1,749,386,032.52	391,444,827.85		710,497,658.23	209,982,941.55	69,360,525.95	2,328,759,633.81	自筹
基金	5,729,288,518.51	68,250,337.07		76,572,214.46	1,700,739,932.97	21,013,485.39	5,549,995,750.98	自筹
其他	988,255,364.50	18,574,263.17		249,528,800.00	240,051,569.67	61,574,263.17	866,075,496.49	自筹
合计	8,466,929,915.53	478,269,428.09		1,036,598,672.69	2,150,774,444.19	151,948,274.51	8,744,830,881.28	--

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	004736	富国鼎利纯债债券	1,999,998,000.00	公允价值计量	2,029,232,106.56	40,835,666.57				40,835,666.57	2,070,067,773.13	交易性金融资产	自筹
境内外股票	SH.601236	红塔证券	114,234,700.00	公允价值计量	579,468,336.60	334,537,113.60				373,333,273.26	914,005,450.20	交易性金融资产	自筹
基金	000516	富国祥利一年期	400,000,000.00	公允价值计量	387,362,905.23	9,972,074.79				9,972,074.79	397,334,980.02	交易性金融资产	自筹
基金	162712	广发聚利债券 A 类	400,000,000.00	公允价值计量	379,103,935.92	11,154,917.02				11,154,917.02	390,258,852.94	交易性金融资产	自筹
基金	004200	博时富瑞纯债债券 A	300,000,000.00	公允价值计量	300,725,882.64	7,559,579.37				7,559,579.37	308,285,462.01	交易性金融资产	自筹
基金	002569	博时裕弘纯债债券	316,977,328.18	公允价值计量	317,560,616.34	-9,348,610.60				-8,655,068.12	308,212,005.74	交易性金融资产	自筹
境内外股票	SH.600998	九州通	306,794,846.10	公允价值计量	385,558,577.40	118,994,067.55			209,982,941.55	121,723,509.99	294,569,703.40	交易性金融资产	自筹
境内外股票	HK.01810	小米集团	290,601,434.45	公允价值计量		731,404.01		290,601,434.45		731,404.01	291,332,838.46	交易性金融资产	自筹
基金	000147	易方达高等级信用债债券 A	300,000,000.00	公允价值计量	295,817,829.27	-4,703,817.08				-4,703,817.08	291,114,012.19	交易性金融资产	自筹
境内外股票	HK.02633	雅各臣科研制药	263,739,000.00	公允价值计量	308,148,320.00	-57,865,760.00				-52,448,900.00	250,282,560.00	其他非流动金融资产	自筹
期末持有的其他证券投资			4,005,858,042.30	--	2,678,766,132.48	7,828,529.69		1,262,516,352.51	1,741,544,067.10	57,822,428.19	2,207,566,947.58	--	--
合计			8,698,203,351.03	--	7,661,744,642.44	459,695,164.92	0.00	1,553,117,786.96	1,951,527,008.65	557,325,068.00	7,723,030,585.67	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2019 年 06 月 11 日										
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有)			2019 年 08 月 22 日										

（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

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南省医药有限公司	子公司	医药批发、零售	700,000,000.00	13,479,702,800.00	4,131,322,517.16	10,178,075,987.31	327,914,403.58	276,329,689.43
云南白药集团健康产品有限公司	子公司	口腔清洁用品生产和销售	84,500,000.00	9,978,496,419.24	8,029,895,701.92	2,765,348,450.40	1,173,234,808.44	978,434,429.55

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
云南省医药临沧销售有限公司	设立或投资	-613,703.99
云南省医药迪庆发展有限公司	设立或投资	-13,544.28
云南省医药云谷普洱发展有限公司	设立或投资	-

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 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、医药政策与行业发展风险

上半年，国内医药体制改革持续深化，中成药拟纳入集中采购、注射剂一致性评价启动、以基药为核心用药导向不断细化、放开首诊纳入互联网医疗、医保等各项政策密集出台，药物临床疗效、药物经济学考核更为严格。

制药行业销售拉动、价格竞争逐渐成为历史，创新医疗产品开发和引进面临重大机遇。从医药行业子行业对比来看，近年来中药企业发展迟滞，中医限品种、限价格、限处方、限医生资质等措施及医疗目录的调整，医保控费等对中医药行业影响巨大，严重挤压传统中医药市场，以中成药、辅助药为主的云南白药受到较大的市场冲击。

公司将密切关注医药政策和行业发展趋势变化，科学研判，根据政策和市场需要，提升管理效能，提高成本管控和盈利能力，积极应对政策和市场变化可能带来的风险。

2、公司现有产品结构风险

云南白药众多核心产品占有很高市场份额，气雾剂、创可贴、膏药、牙膏等贡献主要收入和利润的产品的市场份额均遥遥领先。传统产品保持持续高速增长的市场空间已经不大，转型发展的需求十分迫切，加之同类产品介入导致终端竞争激烈，依赖内生性增长实现大的突破显然远远不够。

公司将通过深化改革营销模式、加大对终端渠道的掌控、拓展省外销售规模积极向价值营销战略升级，不断打造与提升产品力、品牌力、渠道力、服务力等核心竞争力。此外公司将持续探索和布局新赛道，为公司的发展开辟新的领域。

3、竞争态势加剧的风险

中国的制药企业竞争已经是全球化的竞争和综合服务能力的竞争。这种竞争，直接考验着企业全球化进程、技术研发能力、市场营销能力及资源的整合能力，这些都是公司需要持续提升的方面。

公司将提高提供新型增值服务和专业服务的能力，加快产品研发进度，完善产品结构，争分夺秒抢占市场份额，争取产品和服务在性能、价格、用户体验上脱颖而出。

4、投资并购风险

投资并购标的的选取，以及投后管理关系到项目的整合是否成功，存在较大风险。通过过去几年的投资并购项目，公司逐步摸索、积累了一些并购的经验教训。 针对并购决策存在的风险，公司将遵守审慎原则，并购前期进行尽职调查工作并进行充分论证，选择并购国内外的优质标的，延长公司的产品线宽度并产生协同效应，对已投项目进行密切跟踪和及时调整，制定切实有效的管控措施。

5、后疫情时代的不确定性风险

随着国内疫情的稳定控制，公司生产经营活动逐渐步入正轨，但未来受全球疫情蔓延的影响，仍然存在一定不确定性。在新的全球局势和经济形势下，公司将积极应对市场，有效降低运营风险。在确保员工安全、健康的前提下，稳步拓展公司各业务条线，根据市场需求加大对产品结构的调整、营销模式的转变，尽量减轻疫情对公司销售和经营业绩所带来的短期冲击。

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
2019 年度股东大会	年度股东大会	69.47%	2020 年 04 月 21 日	2020 年 04 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000538&stockCode=000538&announcementId=1207551790&announcementTime=2020-04-22

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情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，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
2018 年 7 月 24 日云南白药诉云南诺特金参口腔护理用品有限公司不正当竞争纠纷案	5.4	否	2019 年 11 月 21 日昆明市中级人民法院判决云南诺特金参口腔护理用品有限公司侵权并赔偿云南白药集团股份有限公司 54000 元。	昆明市中级人民法院认定云南诺特金参口腔护理用品有限公司侵权并赔偿云南白药集团股份有限公司 54000 元。云南诺特金参口腔护理用品有限公司上诉至云南省高级人民法院，二审尚未开庭审理。	无		

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、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

报告期内，公司于2019年推出的云南白药集团股份有限公司第一期员工持股计划仍处于锁定期，锁定期限自公司公告最后一笔标的股票登记至本员工持股计划名下之日起计算，即锁定期为2019年12月7日至2020年12月7日。

2020年3月27日，公司披露了《2020年股票期权激励计划（草案）摘要》（公告编号：2020-20）、《2020年股票期权激励计划（草案）》和《2020年股票期权激励计划实施考核管理办法》等内容。为进一步建立、健全共创共享的长效激励约束机制，完善公司治理结构，增强公司管理团队及核心骨干员工的责任感、使命感，提升公司对核心人才的吸引力和凝聚力。通过将公司、股东及核心骨干利益的深度融合，有效提高公司核心竞争能力，确保公司长远战略目标的实现及可持续发展，充分保障公司股东权益，公司拟向激励对象授予股票期权。同时，为保证公司本次股票期权激励计划的顺利进行，确保公司发展目标的实现，根据有关法律法规的规定和公司实际情况，特制定公司《2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法》。《2020年股票期权激励计划（草案）摘要》、《2020年股票期权激励计划（草案）》、《2020年股票期权激励计划实施考核管理办法》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2020 年股票期权激励计划相关事宜的议案》已经公司于2020年3月25日召开的第九届董事会2020年第三次会议和第九届监事会2020年第二次会议审议通过并于2020年4月21日提请2019年度股东大会审议通过，期间监事会对《公司股票期权激励计划激励对象名单》进行了审核。

2020年4月21日，公司召开第九届董事会2020年第四次会议和第九届监事会2020年第三次会议审议通过了《关于向2020年股票期权激励计划激励对象授予股票期权（首批授予部分）的议案》，董事会、监事会同意以2020年4月21日为股票期权授予日，向符合授予条件的690名激励对象授予1700万份股票期权，激励计划有效期为自股票期权首次授予日起 48 个月，首次授予的股票期权自授予日起满 12 个月后，满足行权条件的，激励对象可以在未来 36 个月内按 40%：30%：30%的比例分三期行权。监事会对关于2020年股票期权激励计划首批授予部分激励对象名单进行了审核并发表了审核意见。具体内容详见公司于2020年4月23日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《第九届董事会2020年第四次会议决议公告》（公告编号：2020-34）、《第九届监事会2020年第三次会议决议公告》（公告编号：2020-35）和《关于向公司2020年股票期权激励计划激励对象授予股票期权（首批授予部分）的公告》（公告编号：2020-36)等内容。

2020年6月18日，公司披露了《关于公司2020年股票期权激励计划股票期权（首批授予部分）授予完成的公告》（公告编号：2020-48），经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成《2020年股票期权激励计划（草案）》所涉首批授予股票期权的登记工作，期权简称：白药JLC1，期权代码：037094。具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 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

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
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	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
云南云呈医院管理有限公司	2017 年 11 月 24 日	150,000				连带责任保证	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		150,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		150,000		
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	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	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）		150,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		150,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				4.13%				
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
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	530,900	460,900	0
合计		530,900	460,900	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

企业严格按照环评要求进行污染防治设施建设，目前环保审批手续齐全，2020年上半年公司及下属子公司均取得第三方环境检测报告，废水、废气、固废、噪声等各项污染物排放严格按照标准进行，未出现超标排放。

（1）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

环评批复：云环许准[2008]55号

竣工环保验收批复：一期云环验[2013]1号 、二期云环验[2015]30号

（2）突发环境事件应急预案

已制定，并于2017年更新报送呈贡区环保局并取得备案。

（3）环境自行监测方案

2020年上半年编制了自行监测方案，并报环保部门备案。2020年上半年严格按照自行监测方案完成自行监测工作，污染物各项指标均符合排放标准。

（4）其他应当公开的环境信息：无。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

基本方略：精准扶贫、精准脱贫

总体目标：全面贯彻落实中共中央提出的精准扶贫战略，着力激发贫困人口内生动力，助力国家打赢脱贫攻坚战，为2020年实现全民小康做出应有的贡献。

主要任务：帮助贫困地区困难群众精准脱贫。

保障措施：开展教育资助、医疗扶持、生活保障等全方位、多渠道扶贫工作，为困难群众切实解决贫困问题；结合公司产业特点，强化产业扶贫措施，构建贫困地区百姓稳定脱贫基础；探索可持续、见成效的系统扶贫机制，高度重视因病致贫、因病返贫的特殊人群的生活保障工作，让困难群众拥有实实在在的获得感。

（2）半年度精准扶贫概要

2020年上半年，新冠疫情席卷全球，云南白药在积极投身到疫情防控工作中的同时，继续扎实做好精准扶贫的各项攻坚任务。在省委、省政府的关心和支持下，云南白药依托多年的扶贫工作实践经验，充分发挥自身优势，专业投入，精打细算，通过以“项目安排精准、措施到户精准、致富前景精准”为核心的“三精准”主要措施，在麻栗坡、维西等地全力开展扶贫工作。自帮扶工作开展以来，云南白药立足产业扶贫，先后帮助麻栗坡挂钩村开展产业项目扶持、劳动技能培训、基层党建等帮扶工作，公司选派具备药学背景、掌握种植技术、在管理经验的扶贫工作队员充实麻栗坡扶贫一线，长期驻村，有效保证扶贫工作稳妥顺利推进。

报告期内，云南白药收到一封来自公司扶贫帮扶地区麻栗坡县委、县政府的感谢信，信中写到：“经云南省人民政府批准，麻栗坡县正式退出贫困县行列。县委、县政府和全县各族干部群众向云南白药集团长期以来对边疆麻栗坡的亲情帮扶、鼎力支持表示衷心的感谢和崇高敬意！”帮扶地区正式退出贫困县行列，是对云南白药践行精准扶贫工作的最好肯定。

公司积极响应党中央号召，始终坚持扶贫与扶志相结合，在增强脱贫内生动力的扶贫工作探索下，“通过双手去致富”的观念也已逐渐扎根进了贫困群众的心里。云南白药立足贫困地区资源禀赋发展特色产业、实施产业扶贫，有效提高贫困地区自我发展能力，真正变“输血”为“造血”，帮助贫困地区建立特色产业、提高自我发展能力，彻底解决贫困问题。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	12.74
2.物资折款	万元	344.82
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	5.74
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	7.5
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	335.13
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	9.19
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

2020年下半年，公司将继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为行动指引，深入贯

彻落实党中央关于脱贫攻坚的各项部署，秉承发扬“济世为民”传统，落实感恩文化，依托自身在大健康领域的核心竞争优势，竭尽所能做到齐心协力、凝心聚力、合力实现。公司将延续以往的模式及公司对各挂钩县的扶贫政策，同时进一步加大技术培训及田间指导。同时，积极解决药材种植户销售困境，充分协调内外部资源，帮助种植户开展中药材收购，帮助种植公司与云南白药业务部门建立联系，加强合作，借助公司优势平台，为药材种植户增收提供更大的销售市场。此外，在下一步工作中继续关注已脱贫贫困户，定期走访，入户了解情况，掌握每户动态，防止返贫情况发生。以迎难而上、冲锋在前的勇气和担当，以久久为功、绵绵用力的智慧和韧劲，为我们国家打赢脱贫攻坚战、实现2020年全面建成小康社会的宏伟目标做出应有的贡献。

十七、其他重大事项的说明

1、2020年1月3日，公司披露了《关于成立北京大学-云南白药国际医学研究中心的自愿性信息披露公告》（公告编号：2020-01》，公司与北京大学基于合作共赢的原则，成立北京大学-云南白药国际医学研究中心，通过充分发挥北京大学的人才吸引优势和云南白药的市场化优势，在医药卫生健康领域开展项目合作，具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

2、2020年1月8日，公司披露了《关于持股5%以上股东云南合和（集团）股份有限公司减持股份的实施进展公告》（公告编号：2020-02），公告显示截至 2020 年 1月 7 日，合和集团股份减持计划时间过半，在此减持期内未减持云南白药股份，合和集团持有云南白药股份 104,418,465 股，占云南白药总股本 8.17%。具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

3、2020年1月20日，公司召开第九届董事会2020年第一次会议、第九届监事会2020年第一次会议，审议通过了《关于参与厦门楹联健康产业投资的议案》、《关于会计政策变更的议案》和《关于向子公司增资暨关联交易的议案》。为尽快推动云南白药集团股份有限公司（以下简称“公司”）相关战略进入实施阶段，公司拟在厦门楹联健康产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“楹联基金”）的融资中认缴 10,000 万元人民币，作为楹联基金的有限合伙人，共建产业投资平台。根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2017 年 7 月 5日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号)相应变更会计政策。为加强公司在大健康产业领域的布局，提升公司综合竞争实力，公司以自有资金按照持股比例40%向合并报表范围内子公司云南白药清逸堂实业有限公司（以下简称

“清逸堂”）增资，以再造清逸堂产业基地，实现产业扩能升级。具体内容详见公司于2020年1月21日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《第九届董事会2020年第一次会议决议公告》（公告编号：2020-01）、《第九届监事会2020年第一次会议决议公告》（公告编号：2020-04）、《关于参与厦门楹联健康产业投资的公告》（公告编号：2020-05）、《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2020-06》、《关于向子公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2020-07）。

4、2020年2月3日，公司披露了《关于持股5%以上股东中国平安人寿保险股份有限公司减持股份的实施进展公告》（公告编号：2020-08），公告显示截至 2020 年 1月 26 日，减持计划时间过半，平安人寿以集中竞价方式减持了公司股份 1,657,000 股，占公司总股本的0.13%。本次减持后，平安人寿持有公司股份 73,034,636 股，占总股本的 5.72%。具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

5、2020年2月24日，公司披露了《关于持股5%以上股东云南合和（集团）股份有限公司减持计划期满暨实施情况的公告》（公告编号：2020-09），公告显示截至 2020年 2 月 22 日，合和集团本次股份减持计划期限届满，合和集团在本次减持期内未减持云南白药股份。本次减持计划期限届满后，合和集团持有云南白药股份 104,418,465股，占云南白药总股本 8.17%。具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

6、2020年 2 月 25 日，公司接到由股东平安人寿通知称，称 2019 年 12 月 13 日至 2020年 2 月 21日期间，平安资产通过深圳证券交易所以集中竞价交易方式减持受托管理的平安人寿持有的云南白药股份 10,821,470 股，减持股份数占公司总股本的0.85%。本次权益变动后，平安资产受托管理的平安人寿持有云南白药的股份为 63,870,166 股，占公司总股本的5%。具体内容详见公司于2020年2月26日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《简式权益变动报告书》和2020年2月29日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于持股5%以上股东的权益变动提示性公告（更新后）》（公告编号：2020-14）。

7、2020年2月27日，公司召开第九届董事会2020年第二次会议审议通过了《关于认购万隆控股集团有限公司可换股债券签署补充协议（二）暨关联交易的议案》。由于港交所审批关联方之间（即万隆控股与公司）发行可换股债券募集资金以开展新业务涉及多个范畴上市条例监管，故审批尚未完成。为实现本次认购万隆控股可换股债券的交易达成，实现公司大健康产业战略布局，公司拟与万隆控股签署《可换股债券认购协议》之第二补充协议，将可换股债券原认购协议所定义之「最终截止日」由 2020 年 2 月 29日顺延至 2020 年 4 月 30

日。具体内容详见公司于2020年2月28日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《第九届董事会2020年第二次会议决议公告》（公告编号：2020-11）、《关于认购万隆控股集团有限公司可换股债券签署补充协议（二）暨关联交易的公告》（公告编号：2020-12）。

8、2020年3月11日，公司披露了《关于持股5%的股东中国平安人寿保险股份有限公司减持实施结果的公告》（公告编号：2020-15），公告显示截至 2020 年 3 月 9 日，平安人寿本次股份减持计划以集中竞价方式减持了 12,773,970股，占公司总股本的 1.00%。本次减持后，平安人寿持有公司股份 61,917,666 股，占总股本 4.85%。具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

9、2020年3月27日，公司披露了《2020年股票期权激励计划（草案）摘要》（公告编号：2020-20）、《2020年股票期权激励计划（草案）》和《2020年股票期权激励计划实施考核管理办法》。为进一步建立、健全共创共享的长效激励约束机制，完善公司治理结构，增强公司管理团队及核心骨干员工的责任感、使命感，提升公司对核心人才的吸引力和凝聚力。通过将公司、股东及核心骨干利益的深度融合，有效提高公司核心竞争能力，确保公司长远战略目标的实现及可持续发展，充分保障公司股东权益，公司拟向激励对象授予股票期权。同时，为保证公司本次股票期权激励计划的顺利进行，确保公司发展目标的实现，根据有关法律法规的规定和公司实际情况，特制定公司《2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法》。《2020年股票期权激励计划（草案）摘要》、《2020年股票期权激励计划（草案）》和《2020年股票期权激励计划实施考核管理办法》已经公司第九届董事会2020年第三次会议和第九届监事会2020年第二次会议审议通过，且监事会还对《公司股票期权激励计划激励对象名单》进行了核实，上述内容已提交2019年度股东大会审议，具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

10、2020年3月27日，公司还披露了《关于回购公司股份以实施员工激励计划的方案》（公告编号：2020-21），公司拟使用自有资金以集中竞价或法律法规允许的方式回购公司股份，用于实施员工持股计划或股权激励计划，本次回购股份上限为1,670万股，占公司目前总股本的1.31%，回购股份下限为850万股，占公司目前总股本的0.67%，回购价格不超过人民币95元/股。按回购数量上限1,670万股、回购价格上限95元/股测算，预计回购金额不超过15.87亿元。具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。回购股份的期限为自审议回购事项的股东大会审议通过本回购方案之日起不超过12个月。《关于回购公司股份以实施员工激励计划的方案》已经公司第九届董事会2020年第三次会议和第九届监事会2020年第二

次会议审议通过，且已提交2019年度股东大会审议，具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

11、2020年3月28日，公司披露了《关于拟续聘2020年度会计师事务所的公告》（公告编号：2020-24），公司第九届董事会 2020 年第三次会议审议通过了《关于聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构(含内部控制审计)的议案》，为保持审计工作的连续性，公司拟续聘中审众环为公司2020年度审计机构。具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

12、2020年3月31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）2020年付息公告》（公告编号：2020-25），并于2020年4月8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）。

13、2020年4月10日，公司披露了《关于股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2020-27），云南省国资委将其持有的云南白药321,160,222股股份（占公司股份总数的 25.14%）无偿划转给其独资公司国有股权管理公司持有。本次无偿划转完成后，国有股权管理公司持有云南白药321,160,222 股股份，与新华都及其一致行动人并列公司的第一大股东，公司无实际控制人情况不变。同日公司还挂网披露了《简式权益变动报告书》、《详式权益变动报告书》等，具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

2020年5月16日，公司在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露了关于吸收合并方新华都和江苏鱼跃对本次权益变动后国有股权管理公司承继混合所有制改革和吸收合并的承诺事项的无异议函，详见《新华都实业集团股份有限公司无异议函》、《江苏鱼跃科技发展有限公司无异议函》，同日，还披露了律师对此事项发表的法律意见，即《关于云南省国有股权运营管理有限公司受让云南省国资委所持公司相关国有股份无偿划转事宜补充法律意见书》。

2020年5月26日，公司收到国有股权管理公司转发的由中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，确认上述国有股份无偿划转的股份过户登记手续已办理完毕，过户日期为2020年5月22日，股份性质为首发后限售股。具体内容详见公司于2020年5月27日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《关于国有股份无偿划转完成过户登记的公告》（公告编号：2020-45）。

14、2020年4月17日，公司披露了《关于回购股份事项前十名股东和前十名无限售条件股东情况的公告》（公告编号：2020-28），公告内容显示了召开2019年度股东大会的股权登记

日（即 2020 年 4 月 14 日）登记在册的前十名股东和前十名无限售条件股东的名称及持股数量、比例情况，具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

15、2020年4月17日，公司披露了《关于2020年股票期权激励计划（草案）及其摘要及实施考核管理办法的更正公告》（公告编号：2020-29），公司于 2020 年 3 月 27 日披露的《2020年股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《2020年股票期权激励计划实施考核管理办法》，经事后核查，对部分表述做了更正，并于同日挂网披露了更新后的《2020年股票期权激励计划（草案）摘要（更新后）》（公告编号：2020-30）、《2020年股票期权激励计划（草案）（更新后）》和《2020年股票期权激励计划实施考核管理办法（更新后）》，具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

16、2020年4月21日，公司召开2019年度股东大会，审议通过《关于 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度报告及其摘要的议案》、《关于 2019 年度利润分配预案的议案》、《关于聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构(含内部控制审计)的议案》、《关于<2020 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于<回购公司股份以实施员工激励计划的方案>的议案》和《关于提请公司股东大会授权董事会办理2020 年股票期权激励计划相关事宜的议案》，具体内容详见公司于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《2019年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-31）。同日，公司还挂网披露了经2019年度股东大会审议通过的《关于回购公司股份以实施员工激励计划的回购报告书》（公告编号：2020-32）和《股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2020-33），具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

17、2020年4月21日，公司召开第九届董事会2020年第四次会议和第九届监事会2020年第三次会议审议通过了《关于向2020年股票期权激励计划激励对象授予股票期权（首批授予部分）的议案》，董事会、监事会同意以2020年4月21日为股票期权授予日，向符合授予条件的690名激励对象授予1700万份股票期权。具体内容详见公司于2020年4月23日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《第九届董事会2020年第四次会议决议公告》（公告编号：2020-34）、《第九届监事会2020年第三次会议决议公告》（公告编号：2020-35）和《关于向公司2020年股票期权激励计划激励对象授予股票期权（首批授予部分）的公告》（公告编号：2020-36)。

18、2020年4月27日，公司召开第九届董事会2020年第五次会议审议通过了《关于拟认配红塔证券股份有限公司配股的议案》、《关于参与投资成立药品追溯信息技术公司的议案》、《关于修订<证券投资管理制度>的议案》和《关于<证券投资风险管理办法>的议案》。公司拟以自有资金认配红塔证券股份有限公司向全体股东公开发行配售的股份，经测算，根据公司现有持股比例，本次配股公司可认配的最高数量为14,170,281股，认配资金上限为10,400万元，最终公司的认配比例、认配数量和认配资金上限需以红塔证券在配股发行前根据市场情况和股本情况确定的为准。为有效满足各方（政府监管、企业质量管控、全民安全用药）需求，助医药行业规范供应链管理，规避质量风险，降低运行成本，更好地应对政策和市场的变化，云南白药拟以自有资金500万元出资参与成立药品追溯信息技术公司。为规范公司的证券投资行为及其信息披露工作，防范证券投资风险，保护投资者利益，保证证券投资资金的安全和有效增值，实现证券投资决策及流程的规范化，公司根据相关法律法规的规定并结合公司实际情况，对《证券投资管理制度》进行了修订，同时制定了《证券投资风险管理办法》。具体内容详见公司于2020年4月23日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的《第九届董事会2020年第五次会议决议公告》（公告编号：2020-37）、《关于拟认配红塔证券股份有限公司配股的关联交易公告》（公告编号：2020-39）、《关于参与投资成立药品追溯信息技术公司的公告》（2020-40）、《证券投资管理制度》和《证券投资风险管理办法》。

19、2020年4月29日，公司召开第九届董事会2020年第六次会议审议通过了《关于认购万隆控股集团有限公司可换股债券签署补充协议（三）暨关联交易的议案》，由于可换股债券的发行涉及多个范畴上市条例监管，万隆控股已重整可换股债券相关文件提交港交所，港交所内部需要走既定的程序及进行更深入的讨论，故审批尚未完成。为实现本次认购万隆控股可换股债券的交易达成，公司拟与万隆控股签署《可换股债券认购协议》之第三补充协议，将可换股债券原认购协议所定义之「最终截止日」由2020年4月30日顺延至2020年7月31日。具体内容详见公司于2020年4月30日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《第九届董事会2020年第六次会议决议公告》（公告编号：2020-41）、《关于认购万隆控股集团有限公司可换股债券签署补充协议（三）暨关联交易的公告》（公告编号：2020-42）。

20、2020年5月20日，公司披露了《关于与中国国际金融股份有限公司签署场外衍生品交易相关协议的自愿性信息披露公告》（公告编号：2020-44），为顺利实施本次回购，在依法依规的前提下，公司与中国国际金融股份有限公司合作，借助证券公司专业交易能力，综合运用收益互换、场外期权等工具，为公司实施本次回购提供综合服务。具体内容详见巨潮资

讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

21、2020年5月26日，公司披露了《2014年公司债券（第一期）、2016年公司债券（第一期）2020年跟踪信用评级报告》，2020年度跟踪评级结果为：“14白药01”债券信用等级维持AAA，“16云白01”债券信用等级维持为AAA，发行主体长期信用等级维持为AAA，评级展望维持为稳定。具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

22、2020年5月30日，公司披露了《2019年年度权益分派实施公告》（公告编号：2020-46），确定权益分派股权登记日为2020 年 6 月 4 日，；除权除息日为：2020 年6 月 5 日。具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。2020年6月5日，公司在召开年度股东大会后两个月内完成了权益分派事宜。

23、2020年6月18日，公司披露了《关于公司2020年股票期权激励计划股票期权（首批授予部分）授予完成的公告》（公告编号：2020-48），经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成《2020年股票期权激励计划（草案）》所涉首批授予股票期权的登记工作，期权简称：白药 JLC1，期权代码：037094。具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

24、2020年6月18日，公司召开第九届董事会2020年第七次会议审议通过了《关于签署云南白药上海国际中心投资协议书的议案》、《关于投资设立云南白药上海国际中心有限责任公司的议案》、《关于在上海市闵行区投资设立美肤业务实体企业的议案》。公司与上海市经济和信息化委员会、上海市闵行区人民政府签署《投资协议书》，并以自有资金出资人民币15,000万元（以工商核定为准）在上海投资设立云南白药上海国际中心有限责任公司（以工商核定为准），承担地块开发建设运营等职责，用于建设云南白药上海国际中心项目，旨在通过上海的平台优势助力推动公司生物医药大健康产业向高端化、智能化、国际化发展。同时，公司还将以自有资金出资，分别设立注册资本为 5,000 万元（以工商核定为准）的云南白药集团上海科技有限公司（以工商核定为准），注册资本为 100 万元（以工商核定为准）的云南白药集团上海健康产品有限公司（以工商核定为准），用于满足生产研发和贸易之需要。具体内容详见公司于2020年6月20日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《第九届董事会2020年第七次会议决议公告》（公告编号：2020-50）、《关于签署云南白药上海国际中心投资协议书的公告》（公告编号：2020-51）、《关于投资设立云南白药上海国际中心有限责任公司的公告》（公告编号：2020-52）和《关于在上海市闵行区投资设立美肤业务实体企业的公告》（公告编号：2020-53）。

25、2020年6月29日，公司披露了《关于股东部分股份补充质押的公告》（公告编号：2020-54），公司于 2020年 6 月 24 日接到公司股东江苏鱼跃的通知，获悉江苏鱼跃将其持有的本公司部分股份1,016,330股进行了补充质押，本次质押占其所持股份比例1.42%，占公司总股本比例0.08%，本次新增质押后其总共质押云南白药股数为70,243,816股，占其所持股份比例为98.42%，占公司总股本比例为5.50%。具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

十八、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	675,252,078	52.86%	0	0	0	-15,718	-15,718	675,236,360	52.86%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	321,160,222	25.14%	0	0	0	0	0	321,160,222	25.14%
3、其他内资持股	354,091,856	27.72%	0	0	0	-15,718	-15,718	354,076,138	27.72%
其中：境内法人持股	347,269,974	27.19%	0	0	0	0	0	347,269,974	27.19%
境内自然人持股	6,821,882	0.53%	0	0	0	-15,718	-15,718	6,806,164	0.53%
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	602,151,239	47.14%	0	0	0	15,718	15,718	602,166,957	47.14%
1、人民币普通股	602,151,239	47.14%	0	0	0	15,718	15,718	602,166,957	47.14%
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	1,277,403,317	100.00%	0	0	0	0	0	1,277,403,317	100.00%

股份变动的原因

√适用 □ 不适用

2019 年 8 月 21 日，公司第八届董事、监事任期届满，自离任当日起 6 个月后，王化成董事、李焱监事、唐云波监事所持有的股份解除限售。

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

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司的回购实施进展情况如下：2020年3月25日，公司召开第九届董事会2020年第三次会议和第九届监事会2020年第二次会议，审议通过了《关于<回购公司股份以实施员工激励计划的方案>的议案》，同意提交年度股东大会审议。2020年4月21日，公司召开2019年度股东大会，审议通过《关于<回购公司股份以实施员工激励计划的方案>的议案》。2020年4月22日，公司公告了经股东大会审议通过后的《关于回购公司股份以实施员工激励计划的回购报告书》（公告编号：2020-32）。2020年5月20日，公司披露了《关于与中国国际金融股份有限公司签署场外衍生品交易相关协议的自愿性信息披露公告》（公告编号：2020-44），为顺利实施本次回购，公司与中国国际金融股份有限公司合作，借助证券公司专业交易能力，综合运用收益互换、场外期权等工具，为公司实施本次回购提供综合服务。2020年6月18日，公司公告了《关于首次回购股份的公告》（公告编号：2020-49）。2020年6月17日，公司首次通过股票回购专用证券账户在二级市场以集中竞价交易方式回购股票335,404股，约占公司总股本的0.026%；回购股份的最高成交价为90.71元/股、最低成交价为89.01元/股，支付总金额为人民币30,132,828.06元（不含交易费用）。同时，公司通过与中金公司签署的关于本次回购的场外衍生品系列协议，对应获得现金结算收益2,583,738.31元，从而使得首笔回购的实际成本为82.14元/股。本次回购符合有关法律法规的规定和既定的回购方案。期间，公司根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》等有关规定，分别于2020年5月7日、2020年6月2日披露了《关于回购股份的进展公告》（公告编号：2020-43、2020-47），具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王化成	6,000	6,000	0	0	报告期内离任董事离任时间尚未满 6 个月。	2020 年 2 月 21 日

唐云波	3,718	3,718	0	0	报告期内离任监事离任时间尚未满 6 个月。	2020 年 2 月 21 日
李焱	6,000	6,000	0	0	报告期内离任监事离任时间尚未满 6 个月。	2020 年 2 月 21 日
合计	15,718	15,718	0	0	--	--

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	61,695	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
云南省国有股权运营管理有限公司	国有法人	25.14%	321,160,222	321,160,222	321,160,222	0		0
新华都实业集团股份有限公司	境内非国有法人	24.37%	311,244,460	0	275,901,036	35,343,424	质押	311,244,460
云南合和(集团)股份有限公司	国有法人	8.17%	104,418,465	0	0	104,418,465		0
香港中央结算有限公司	境外法人	7.88%	100,595,843	3,713,952.00	0	100,595,843		0
江苏鱼跃科技发展有限公司	境内非国有法人	5.59%	71,368,938	0	71,368,938	0	质押	70,243,816
中国平安人寿保险股份有限公司－自有资金	其他	3.74%	47,822,900	-26,244,170	0	47,822,900		0
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	2.09%	26,695,078	0	0	26,695,078		0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.95%	12,129,800	0	0	12,129,800		0
陈发树	境内自然人	0.70%	8,948,211	0	6,711,158	2,237,053		0
瑞银资产管理（新加坡）有限公司－瑞银卢森堡投资 SICAV	境外法人	0.61%	7,788,457	2,564,141	0	7,788,457		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）	不适用。							
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

云南合和(集团)股份有限公司	104,418,465	人民币普通股	104,418,465
香港中央结算有限公司	100,595,843	人民币普通股	100,595,843
中国平安人寿保险股份有限公司－自有资金	47,822,900	人民币普通股	47,822,900
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	26,695,078	人民币普通股	26,695,078
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
瑞银资产管理（新加坡）有限公司－瑞银卢森堡投资 SICAV	7,788,457	人民币普通股	7,788,457
全国社保基金一一二组合	7,084,645	人民币普通股	7,084,645
香港金融管理局－自有资金	6,895,085	人民币普通股	6,895,085
全国社保基金一一八组合	5,892,036	人民币普通股	5,892,036
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	前 10 名无限售流通股股东中的全国社保基金一一二组合与全国社保基金一一八组合同属于全国社保基金，其余无限售流通股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 名股东之中的陈发树是前 10 名无限售流通股股东中的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 名股东未参与融资融券业务。		

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

公司报告期实际控制人未发生变更。

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 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 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	148.8	2.95%	每年付息一次，到期一次还本

公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
投资者适当性安排	不适用
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内 2016 年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）于 2020 年 4 月 8 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）	不适用

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	中证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

2020年5月26日，中证鹏元资信评估有限公司（原“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)2020年跟踪信用评级报告》（报告编号：中鹏信评【2020】第【53】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，发行主体长期信用等级维持为AAA，评级展望维持为稳定。该评级结果是考虑到2019年公司完成吸收合并实现整体上市，资本实力进一步增强，收入和利润持续增长，盈利能力很强，负债水平较低，整体偿债能力极强，资产流动性较好。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/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000538&stockCode=000538&announcementId=1207862773&announcementTime=2020-05-26%2017:50

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）及2016年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）两期债券，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。

2018年9月19日，公司公布《云南白药集团股份有限公司关于重大资产重组停牌公告》，称拟吸收合并控股股东及债券担保人白药控股；2018年11月23日，公司披露了《云南白药集团股份有限公司吸收合并云南白药控股有限公司暨关联交易预案（修订稿）》。截至报告期末，本次吸收合并事项已经公司第八届董事会2018年第六次会议、第七次会议及2019年第一次会议审议通过；经公司2019年第一次临时股东大会审议通过；并于2019年4月24日获证监会批复；且白药控股的一切权利与义务已由云南白药享有和承担。重组事项尚需办理工商变更登记等手续。

上述吸收合并事项完成后，担保人白药控股将进行工商注销，“14白药01”及“16云白01”

担保人灭失，债券增信机制发生重大变化。自吸收合并交割日（2019年6月1日）起，保证人白药控股的一切权利与义务已概括转移至云南白药，白药控股不存在实质性经营主体，没有财务数据。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司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。

受托管理报告披露地点为：

http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000538&stockCode=000538&announcementId=1207654168&announcementTime=2020-04-28%2016:05

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	425.15%	464.00%	-38.85%
资产负债率	25.23%	23.28%	1.95%
速动比率	309.62%	342.00%	-32.38%
	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	37.99	30.59	24.19%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

1、流动比率和速动比率下降的主要原因是本期公司申请防疫短期贷款 11.50 亿元，流动负债增加。

九、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、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况：无

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至2020年6月30日，公司在金融机构的授信额度总额为207.90亿元，其中已使用授信额度32.28亿元，未使用额度为175.62亿元。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况：无

十三、报告期内发生的重大事项：无

十四、公司债券是否存在保证人

√ 是 □ 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

√ 是 □ 否

是否在每个会计年度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

公司需要在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独提供保证人报告期财务报表（并注明是否经审计）。

第十一节 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：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	10,451,338,887.08	12,994,207,213.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	8,230,616,025.89	8,821,143,917.42
衍生金融资产		
应收票据	1,594,673,632.87	1,807,934,520.01
应收账款	2,462,294,682.67	2,037,970,725.32
应收款项融资	1,007,486,399.96	1,756,339,025.42
预付款项	614,796,470.44	577,521,185.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	334,370,726.60	399,145,021.57
其中：应收利息	8,612,595.04	60,585,954.39
应收股利		9,474,363.70
买入返售金融资产		
存货	11,896,486,529.46	11,746,860,527.37

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,186,122,347.09	4,560,245,449.01
流动资产合计	43,778,185,702.06	44,701,367,584.80
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	320,104,761.44	317,459,883.46
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	514,214,855.39	559,593,307.27
投资性房地产	605,989.16	664,015.52
固定资产	1,967,715,724.79	2,008,669,933.18
在建工程	1,148,110,792.42	970,290,260.10
生产性生物资产	1,590,075.00	1,676,025.00
油气资产		
使用权资产		
无形资产	530,151,568.88	538,384,578.65
开发支出		
商誉	33,303,960.23	33,303,960.23
长期待摊费用	41,291,396.35	45,386,625.33
递延所得税资产	439,928,155.08	422,354,821.43
其他非流动资产	38,351,274.04	58,898,123.86
非流动资产合计	5,035,368,552.78	4,956,681,534.03
资产总计	48,813,554,254.84	49,658,049,118.83
流动负债：		
短期借款	1,149,972,693.72	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,361,778,734.13	1,653,405,860.53

应付账款	4,371,364,608.35	4,590,527,407.42
预收款项		1,166,336,746.83
合同负债	764,153,421.28	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	315,215,349.70	455,131,481.05
应交税费	246,278,560.65	292,923,160.12
其他应付款	2,088,431,832.23	1,376,254,426.65
其中：应付利息	397,416.67	312,000.00
应付股利	86,490,742.04	86,490,742.04
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		80,000,000.00
流动负债合计	10,297,195,200.06	9,614,579,082.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	43,600,000.00	3,600,000.00
应付债券	935,767,026.00	912,928,974.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	659,473,843.94	661,012,380.98
长期应付职工薪酬	5,270,631.23	5,374,509.42
预计负债		
递延收益	213,646,076.79	225,043,669.11
递延所得税负债	159,987,423.59	133,671,111.43
其他非流动负债	1,931,554.36	1,931,554.36
非流动负债合计	2,019,676,555.91	1,943,562,199.30
负债合计	12,316,871,755.97	11,558,141,281.90
所有者权益：		

股本	1,277,403,317.00	1,277,403,317.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	17,420,060,412.06	17,420,060,412.06
减：库存股	239,212,237.54	
其他综合收益	-4,430,037.72	-3,139,873.40
专项储备		
盈余公积	1,412,582,111.45	1,412,582,111.45
一般风险准备		
未分配利润	16,452,652,555.52	17,831,191,285.89
归属于母公司所有者权益合计	36,319,056,120.77	37,938,097,253.00
少数股东权益	177,626,378.10	161,810,583.93
所有者权益合计	36,496,682,498.87	38,099,907,836.93
负债和所有者权益总计	48,813,554,254.84	49,658,049,118.83

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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	7,461,082,546.05	11,369,472,255.66
交易性金融资产	8,084,061,484.34	8,659,230,011.88
衍生金融资产		
应收票据	613,213,225.70	1,139,604,193.83
应收账款	2,571,968,051.42	2,440,820,467.83
应收款项融资	690,530,897.99	1,360,679,643.90
预付款项	358,691,201.70	882,416,440.92
其他应收款	3,347,102,740.65	2,912,382,675.53
其中：应收利息	9,431,902.77	61,343,456.42
应收股利		9,474,363.70
存货	1,681,510,968.38	1,373,862,795.18
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,075,403,539.28	5,167,371,852.23
流动资产合计	31,883,564,655.51	35,305,840,336.96
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,070,674,265.44	2,027,569,284.92
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	367,602,691.99	395,468,451.99
投资性房地产	475,864.08	503,430.96
固定资产	1,091,373,898.25	1,121,342,447.83
在建工程	694,405,479.58	620,584,929.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	356,105,962.59	360,741,862.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,691,912.01	24,924,589.97
递延所得税资产	216,713,919.08	216,504,321.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,819,043,993.02	4,767,639,318.73
资产总计	36,702,608,648.53	40,073,479,655.69
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,950,166.53	28,629,540.08
应付账款	3,475,953,639.02	3,982,614,183.64
预收款项		339,152,102.30
合同负债	324,479,157.16	
应付职工薪酬	272,341,715.07	330,482,494.08
应交税费	40,928,870.77	155,701,221.60

其他应付款	8,643,800,003.72	8,518,410,219.38
其中：应付利息	85,416.67	
应付股利	86,490,742.04	86,490,742.04
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	12,923,453,552.27	13,354,989,761.08
非流动负债：		
长期借款	1,100,000.00	1,100,000.00
应付债券	935,767,026.00	912,928,974.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	659,473,843.94	661,012,380.98
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	129,234,466.15	131,483,398.45
递延所得税负债	117,214,051.71	91,121,519.85
其他非流动负债	1,931,554.36	1,931,554.36
非流动负债合计	1,844,720,942.16	1,799,577,827.64
负债合计	14,768,174,494.43	15,154,567,588.72
所有者权益：		
股本	1,277,403,317.00	1,277,403,317.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	17,825,465,588.60	17,825,465,588.60
减：库存股	239,212,237.54	
其他综合收益	-5,376,201.53	-4,079,497.95
专项储备		
盈余公积	1,411,420,760.95	1,411,420,760.95
未分配利润	1,664,732,926.62	4,408,701,898.37
所有者权益合计	21,934,434,154.10	24,918,912,066.97
负债和所有者权益总计	36,702,608,648.53	40,073,479,655.69

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	15,493,464,941.34	13,897,383,377.71
其中：营业收入	15,493,464,941.34	13,897,383,377.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,250,954,243.58	12,310,854,554.90
其中：营业成本	11,004,699,712.49	9,861,704,590.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	70,506,753.03	75,482,518.55
销售费用	1,929,755,367.24	1,938,979,541.04
管理费用	196,477,112.67	315,813,902.01
研发费用	83,918,854.15	65,081,150.90
财务费用	-34,403,556.00	53,792,851.54
其中：利息费用	78,759,855.32	87,020,530.84
利息收入	169,841,564.96	77,899,846.58
加：其他收益	87,848,776.66	153,269,913.06
投资收益（损失以“—”号填列）	234,291,187.98	1,266,423,540.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,925,233.40	7,007,517.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	373,177,942.42	20,744,906.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-105,008,976.49	-280,588,273.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-137,888.36	-268,178,031.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-32,819.12	12,379,937.43

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,832,648,920.85	2,490,580,814.66
加：营业外收入	1,267,316.44	6,262,277.74
减：营业外支出	8,836,420.33	22,514,607.97
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,825,079,816.96	2,474,328,484.43
减：所得税费用	371,752,611.06	231,907,251.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,453,327,205.90	2,242,421,232.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,453,327,205.90	2,242,421,232.87
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	2,453,671,220.63	2,247,004,753.12
2.少数股东损益	-344,014.73	-4,583,520.25
六、其他综合收益的税后净额	-1,280,355.42	-89,875,051.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,290,164.32	-89,876,981.86
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-88,993,935.20
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		-88,993,935.20
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,290,164.32	-883,046.66
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,290,164.32	-883,046.66
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	9,808.90	1,930.60
七、综合收益总额	2,452,046,850.48	2,152,546,181.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,452,381,056.31	2,157,127,771.26
归属于少数股东的综合收益总额	-334,205.83	-4,581,589.65
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	1.92	1.76
（二）稀释每股收益	1.92	1.76

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王明辉　　主管会计工作负责人：吴伟　　会计机构负责人：唐华翠

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	2,463,732,699.49	2,532,978,403.43
减：营业成本	1,089,979,939.89	1,185,173,465.37
税金及附加	24,958,254.76	32,331,330.81
销售费用	715,569,754.91	903,265,783.20
管理费用	105,321,230.83	163,256,227.94
研发费用	46,876,233.91	39,152,536.37
财务费用	-110,724,465.79	27,242,739.76
其中：利息费用	46,794,481.54	30,295,844.85
利息收入	155,685,815.50	3,353,842.67
加：其他收益	9,338,682.30	82,747,525.13
投资收益（损失以“—”号填列）	234,292,161.52	35,687,006.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,401,684.10	7,576,701.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	384,578,339.95	20,744,906.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,631,910.06	-251,445,530.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-161,579,030.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,217,329,024.69	-91,288,802.84
加：营业外收入	206,983.34	206,981.11
减：营业外支出	5,737,401.76	3,824,588.79
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,211,798,606.27	-94,906,410.52
减：所得税费用	123,557,627.02	-11,854,639.27
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,088,240,979.25	-83,051,771.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,088,240,979.25	-83,051,771.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额	-1,296,703.58	-12,916,631.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-12,916,631.54
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		-12,916,631.54
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,296,703.58	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,296,703.58	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,086,944,275.67	-95,968,402.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.85	-0.07
（二）稀释每股收益	0.85	-0.07

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	17,356,800,081.30	14,698,576,140.33
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,515,976.07	26,074,270.13
收到其他与经营活动有关的现金	347,766,695.36	288,942,489.25
经营活动现金流入小计	17,718,082,752.73	15,013,592,899.71
购买商品、接受劳务支付的现金	12,443,233,713.53	11,815,834,533.66
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		
拆出资金净增加额		
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	810,933,518.32	804,157,045.87
支付的各项税费	949,847,758.79	1,028,437,741.84
支付其他与经营活动有关的现金	1,224,364,130.67	1,816,205,606.98
经营活动现金流出小计	15,428,379,121.31	15,464,634,928.35
经营活动产生的现金流量净额	2,289,703,631.42	-451,042,028.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,511,482,315.93	15,647,251,256.02
取得投资收益收到的现金	251,350,845.22	556,768,882.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,168.00	12,908,264.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		413,675,916.91
收到其他与投资活动有关的现金	58,435,025.88	1,175,649,166.66
投资活动现金流入小计	2,821,286,355.03	17,806,253,486.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	263,875,282.04	384,059,577.13
投资支付的现金	4,486,920,035.58	1,533,933,754.11
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	140,000,000.00	
投资活动现金流出小计	4,890,795,317.62	1,917,993,331.24
投资活动产生的现金流量净额	-2,069,508,962.59	15,888,260,155.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	51,300,000.00	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	51,300,000.00	1,000,000.00
取得借款收到的现金	1,211,472,693.72	

收到其他与筹资活动有关的现金	791,666.67	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,263,564,360.39	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	3,198,684,586.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,827,362,373.91	1,316,739,478.10
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	319,264,981.40	3,558,879,046.74
筹资活动现金流出小计	4,166,627,355.31	8,074,303,111.68
筹资活动产生的现金流量净额	-2,903,062,994.92	-8,071,303,111.68
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	-2,682,868,326.09	7,365,915,015.42
加：期初现金及现金等价物余额	12,344,207,213.17	5,607,373,953.01
六、期末现金及现金等价物余额	9,661,338,887.08	12,973,288,968.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	3,528,404,077.63	2,348,522,776.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	354,255,327.26	976,699,085.63
经营活动现金流入小计	3,882,659,404.89	3,325,221,861.96
购买商品、接受劳务支付的现金	1,278,537,283.10	1,153,614,942.38
支付给职工以及为职工支付的现金	395,965,720.12	397,057,165.71
支付的各项税费	389,759,371.70	393,801,134.33
支付其他与经营活动有关的现金	990,135,328.77	874,092,820.99
经营活动现金流出小计	3,054,397,703.69	2,818,566,063.41
经营活动产生的现金流量净额	828,261,701.20	506,655,798.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,478,669,585.71	1,600,071,256.02
取得投资收益收到的现金	251,191,805.52	74,045,304.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	1,083,516,276.32	14,502,998,351.39
投资活动现金流入小计	3,813,377,667.55	16,177,114,911.59

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	120,802,405.33	273,933,414.97
投资支付的现金	4,502,920,035.58	1,429,553,754.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	185,000,000.00	1,300,000,000.00
投资活动现金流出小计	4,808,722,440.91	3,003,487,169.08
投资活动产生的现金流量净额	-995,344,773.36	13,173,627,742.51
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	150,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	
偿还债务支付的现金		898,684,586.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,792,041,656.05	1,219,729,699.10
支付其他与筹资活动有关的现金	239,264,981.40	103,792,787.50
筹资活动现金流出小计	4,031,306,637.45	2,222,207,073.44
筹资活动产生的现金流量净额	-3,881,306,637.45	-2,222,207,073.44
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	-4,048,389,709.61	11,458,076,467.62
加：期初现金及现金等价物余额	10,719,472,255.66	494,498,908.12
六、期末现金及现金等价物余额	6,671,082,546.05	11,952,575,375.74

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,277,403,317.00				17,420,060,412.06		-3,139,873.40		1,412,582,111.45		17,831,191,285.89		37,938,097,253.00	161,810,583.93	38,099,907,836.93
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	1,277,403,317.00				17,420,060,412.06		-3,139,873.40		1,412,582,111.45		17,831,191,285.89		37,938,097,253.00	161,810,583.93	38,099,907,836.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						239,212,237.54	-1,290,164.32				-1,378,538,730.37		-1,619,041,132.23	15,815,794.17	-1,603,225,338.06
（一）综合收							-1,290,164.32				2,453,671,220.63		2,452,381,056.31	-334,205.83	2,452,046,850.48

益总额															
（二）所有者投入和减少资本														16,150,000.00	16,150,000.00
1．所有者投入的普通股														16,150,000.00	16,150,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配										-3,832,209,951.00		-3,832,209,951.00			-3,832,209,951.00
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										-3,832,209,951.00		-3,832,209,951.00			-3,832,209,951.00
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．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他						239,212,237.54							-239,212,237.54		-239,212,237.54
四、本期期末余额	1,277,403,317.00				17,420,060,412.06	239,212,237.54	-4,430,037.72		1,412,582,111.45		16,452,652,555.52		36,319,056,120.77	177,626,378.10	36,496,682,498.87

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	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	其他	小计	
		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		11,780.41		940,368,504.71		14,808,524,490.36		18,037,520,277.46	105,397,205.61	18,142,917,483.07
加：会计政策变更							117,343,282.33						117,343,282.33		117,343,282.33
前期差错更正															
同一控制下企业合并					19,820,989,933.03		31,862,040.89		182,784,834.10	559,331.33	1,588,342,157.28		21,624,538,296.63	238,269,873.06	21,862,808,169.69
其他															
二、本年期初余额	1,041,399,718.00				21,068,205,717.01		149,217,103.63		1,123,153,338.81	559,331.33	16,396,866,647.64		39,779,401,856.42	343,667,078.67	40,123,068,935.09
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					-3,455,086,259.24	103,792,787.50	-89,876,981.86			-559,331.33	-313,469,147.79		-3,962,784,507.72	-204,395,009.93	-4,167,179,517.65
（一）综合收益总额							-89,876,981.86				2,247,004,753.12		2,157,127,771.26	-4,581,589.65	2,152,546,181.61

（二）所有者投入和减少资本					-3,455,086,259.24								-3,455,086,259.24	1,000,000.00	-3,454,086,259.24
1．所有者投入的普通股														1,000,000.00	1,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					-3,455,086,259.24								-3,455,086,259.24		-3,455,086,259.24
（三）利润分配											-2,560,473,900.91		-2,560,473,900.91		-2,560,473,900.91
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											-2,560,473,900.91		-2,560,473,900.91		-2,560,473,900.91
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．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他						103,792,787.50				-559,331.33			-104,352,118.83	-200,813,420.28	-305,165,539.11
四、本期期末余额	1,041,399,718.00				17,613,119,457.77	103,792,787.50	59,340,121.77		1,123,153,338.81		16,083,397,499.85		35,816,617,348.70	139,272,068.74	35,955,889,417.44

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,277,403,317.00				17,825,465,588.60		-4,079,497.95		1,411,420,760.95	4,408,701,898.37		24,918,912,066.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,277,403,317.00				17,825,465,588.60		-4,079,497.95		1,411,420,760.95	4,408,701,898.37		24,918,912,066.97
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）						239,212,237.54	-1,296,703.58			-2,743,968,971.75		-2,984,477,912.87
（一）综合收益总额							-1,296,703.58			1,088,240,979.25		1,086,944,275.67
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
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										-3,832,209,951.00		-3,832,209,951.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-3,832,209,951.00		-3,832,209,951.00
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．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他						239,212,237.54						-239,212,237.54
四、本期期末余额	1,277,403,317.00				17,825,465,588.60	239,212,237.54	-5,376,201.53		1,411,420,760.95	1,664,732,926.62		21,934,434,154.10

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	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		1,046,699,109.24	3,209,006,175.68		6,476,677,677.52
加：会计政策变更							114,030,345.60					114,030,345.60
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		114,051,541.26		1,046,699,109.24	3,209,006,175.68		6,590,708,023.12
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					16,754,442,247.87	103,792,787.50	-12,916,631.54			-2,141,138,890.65		14,496,593,938.18
（一）综合收益总额							-12,916,631.54			-83,051,771.25		-95,968,402.79
（二）所有者投入和减少资本												

1．所有者投入的普通股												
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										-2,058,087,119.40		-2,058,087,119.40
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-2,058,087,119.40		-2,058,087,119.40
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．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他					16,754,442,247.87	103,792,787.50						16,650,649,460.37
四、本期期末余额	1,041,399,718.00				17,933,993,726.81	103,792,787.50	101,134,909.72		1,046,699,109.24	1,067,867,285.03		21,087,301,961.30

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

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

2、公司的沿革

公司前身为成立于1971年6月的云南白药厂。1993年5月3日，云南省体制改革委员会“云体改[1993]48号”文同意成立云南白药实业股份有限公司，发起人为云南白药厂、云南省富滇信托投资公司、联江国际贸易有限公司。1993年6月18日，云南省经济体制改革委员会和云南省计划委员会共同下发“云体改[1993]74号”文，同意云南白药公开发行个人股股票2,000万元（按股票面值计算）。1993年6月24日，云南省国有资产管理局“云国资字（1993）第37号”文确认云南白药厂的评估结果，决定国家股本设4,000万元，计4,000万股。经中国证监会证监发审字（1993）55号文批准，同意云南白药实业股份有限公司向社会公开发行人民币普通股股票2,000万股，云南白药于1993年11月向社会公开发行股票2,000万股, 其中，向社会个人发行1,800万股，向公司内部职工发行200万股。

1993年11月30日，公司在云南省工商行政管理局注册登记为股份有限公司。1993年12月15日，公司发行的社会公众股在深圳证券交易所挂牌上市，公司总股本为8,000万股，证券代码“0538”，股票简称为“云白药A”。

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的批复”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。

云南白药通过向云南白药控股有限公司（以下简称白药控股）的三家股东云南省国资委、新华都及江苏鱼跃发行股份的方式对白药控股实施吸收合并。云南白药为吸收合并方，白药控股为被吸收合并方。本次吸收合并于2019年6月1日完成交割，云南白药作为存续方，已承继及承接白药控股的全部资产、负债、

业务、合同及其他一切权利与义务。本次交易完成后，白药控股持有的上市公司432,426,597股股份已办理股份注销手续，实际新增股份数量为236,003,599股，公司总股本增加至1,277,403,317股。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司（统称“本集团”）的业务性质和经营活动主要包括：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）、药品的批发零售、物流配送等（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、云南白药通过向云南白药控股有限公司（以下简称白药控股）的三家股东云南省国资委、新华都及江苏鱼跃发行股份的方式对白药控股实施吸收合并。云南白药为吸收合并方，白药控股为被吸收合并方。本次吸收合并于2019年6月1日完成交割，云南白药作为存续方，已承继及承接白药控股的全部资产、负债、业务、合同及其他一切权利与义务。本次交易完成后，白药控股持有的上市公司 432,426,597 股股份已办理股份注销手续，本次吸收合并新增注册资本为人民币 236,003,599.00 元，变更后上市公司的注册资本为人民币 1,277,403,317.00 元，本次发行新增股份为有限售条件的流通股236,003,599 股，上市日为 2019 年7月3日，上市地点为深交所。本次交易完成后，上市公司无控股股东，无实际控制人。

5、本公司的营业期限为长期。

6、本年度财务报表已于2020年8月27日经公司第九届董事会二〇二〇年第十次会议批准。

本年度合并财务报表范围参见附注八“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化参见附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本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、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况及2020年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号－财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

5.1同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除

了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

6.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、重要会计政策及会计估计22、“长期股权投资”或10、“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、重要会计政策及会计估计22、“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，本附注五、重要会计政策及会计估计22、“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共

同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

9.1 外币交易的折算方法

本集团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）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9.2 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，

将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

10.1 金融资产的分类、确认和计量：

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊

销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

10.2 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

10.3 金融资产转移的确认依据和计量方法：

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该

金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

10.4 金融负债的终止确认：

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

10.5 金融资产和金融负债的抵销：

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10.6 金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所

需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

10.7 权益工具：

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

10.8 减值准备的确认方法：

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增

加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准：

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法：

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

金融资产减值的会计处理方法：

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

各类金融资产信用损失的确定方法：

①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

银行承兑汇票承兑人均为风险较小的银行，不计提坏账准备；商业承兑汇票逾期后，转入应收账款按照不同业务组合计量坏账准备。

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
组合1	应收款项的账龄

组合2	应收合并范围内公司款项

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
组合1	应收款项的账龄
组合2	应收合并范围内公司款项

11、应收票据

见“10、金融工具”。

12、应收账款

见“10、金融工具”。

13、应收款项融资

见“10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见“10、金融工具”。

15、存货

15.1 存货的分类:

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物及低值易耗品、在产品、库存商品、低值易耗品、消耗性生物资产、开发成本等。

存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

15.2 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法:

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用

以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度为永续盘存制。

15.3 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。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损

失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

见“10、金融工具”。

20、其他债权投资

见“10、金融工具”。

21、长期应收款

见“10、金融工具”。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、重要会计政策及会计估

计10、“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

22.1 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

22.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、重要会计政策及会计估计31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投

资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（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%

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理

确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、重要会计政策及会计估计31“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产：无

28、油气资产：无

29、使用权资产：无

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产的确认:

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

无形资产的计量:

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

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

类别	使用寿命（年）
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

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同

效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销，如果不能再使以后各期受益，将余额一次计入当期损益。长期待摊费用有明确受益期限或可使用期限的，按受益期限或可使用期限摊销，没有明确受益期或可使用期限的，按3年平均摊销。

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司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

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

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

36.1 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

36.2 预计负债的计量方法

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

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时

才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

37、股份支付：无

38、优先股、永续债等其他金融工具：无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，收入确认原则如下：本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已经取得商品或服务的控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

③本公司已将该商品的实物转移给客户。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

⑤客户已接受该商品或服务等。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入

当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

41.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

41.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未

来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，减记的金额予以转回。

41.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

41.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

43.1 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

43.2 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面

值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

44、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
2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。	公司第九届董事会 2020 年第一次会议审议通过。	本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	12,994,207,213.17	12,994,207,213.17	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	8,821,143,917.42	8,821,143,917.42	
衍生金融资产			
应收票据	1,807,934,520.01	1,807,934,520.01	
应收账款	2,037,970,725.32	2,037,970,725.32	
应收款项融资	1,756,339,025.42	1,756,339,025.42	
预付款项	577,521,185.51	577,521,185.51	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	399,145,021.57	399,145,021.57	
其中：应收利息	60,585,954.39	60,585,954.39	
应收股利	9,474,363.70	9,474,363.70	
买入返售金融资产			
存货	11,746,860,527.37	11,746,860,527.37	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,560,245,449.01	4,560,245,449.01	
流动资产合计	44,701,367,584.80	44,701,367,584.80	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	317,459,883.46	317,459,883.46	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	559,593,307.27	559,593,307.27	
投资性房地产	664,015.52	664,015.52	
固定资产	2,008,669,933.18	2,008,669,933.18	
在建工程	970,290,260.10	970,290,260.10	
生产性生物资产	1,676,025.00	1,676,025.00	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	538,384,578.65	538,384,578.65	
开发支出			
商誉	33,303,960.23	33,303,960.23	
长期待摊费用	45,386,625.33	45,386,625.33	
递延所得税资产	422,354,821.43	422,354,821.43	
其他非流动资产	58,898,123.86	58,898,123.86	
非流动资产合计	4,956,681,534.03	4,956,681,534.03	
资产总计	49,658,049,118.83	49,658,049,118.83	
流动负债：			
短期借款			

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,653,405,860.53	1,653,405,860.53	
应付账款	4,590,527,407.42	4,590,527,407.42	
预收款项	1,166,336,746.83		-1,166,336,746.83
合同负债		1,166,336,746.83	1,166,336,746.83
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	455,131,481.05	455,131,481.05	
应交税费	292,923,160.12	292,923,160.12	
其他应付款	1,376,254,426.65	1,376,254,426.65	
其中：应付利息	312,000.00	312,000.00	
应付股利	86,490,742.04	86,490,742.04	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	80,000,000.00	80,000,000.00	
流动负债合计	9,614,579,082.60	9,614,579,082.60	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	3,600,000.00	3,600,000.00	
应付债券	912,928,974.00	912,928,974.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	661,012,380.98	661,012,380.98	
长期应付职工薪酬	5,374,509.42	5,374,509.42	
预计负债			
递延收益	225,043,669.11	225,043,669.11	

递延所得税负债	133,671,111.43	133,671,111.43	
其他非流动负债	1,931,554.36	1,931,554.36	
非流动负债合计	1,943,562,199.30	1,943,562,199.30	
负债合计	11,558,141,281.90	11,558,141,281.90	
所有者权益：			
股本	1,277,403,317.00	1,277,403,317.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	17,420,060,412.06	17,420,060,412.06	
减：库存股			
其他综合收益	-3,139,873.40	-3,139,873.40	
专项储备			
盈余公积	1,412,582,111.45	1,412,582,111.45	
一般风险准备			
未分配利润	17,831,191,285.89	17,831,191,285.89	
归属于母公司所有者权益合计	37,938,097,253.00	37,938,097,253.00	
少数股东权益	161,810,583.93	161,810,583.93	
所有者权益合计	38,099,907,836.93	38,099,907,836.93	
负债和所有者权益总计	49,658,049,118.83	49,658,049,118.83	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	11,369,472,255.66	11,369,472,255.66	
交易性金融资产	8,659,230,011.88	8,659,230,011.88	
衍生金融资产			
应收票据	1,139,604,193.83	1,139,604,193.83	
应收账款	2,440,820,467.83	2,440,820,467.83	
应收款项融资	1,360,679,643.90	1,360,679,643.90	
预付款项	882,416,440.92	882,416,440.92	
其他应收款	2,912,382,675.53	2,912,382,675.53	
其中：应收利息	61,343,456.42	61,343,456.42	
应收股利	9,474,363.70	9,474,363.70	

存货	1,373,862,795.18	1,373,862,795.18	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,167,371,852.23	5,167,371,852.23	
流动资产合计	35,305,840,336.96	35,305,840,336.96	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,027,569,284.92	2,027,569,284.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	395,468,451.99	395,468,451.99	
投资性房地产	503,430.96	503,430.96	
固定资产	1,121,342,447.83	1,121,342,447.83	
在建工程	620,584,929.81	620,584,929.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	360,741,862.20	360,741,862.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	24,924,589.97	24,924,589.97	
递延所得税资产	216,504,321.05	216,504,321.05	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,767,639,318.73	4,767,639,318.73	
资产总计	40,073,479,655.69	40,073,479,655.69	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	28,629,540.08	28,629,540.08	
应付账款	3,982,614,183.64	3,982,614,183.64	
预收款项	339,152,102.30		-339,152,102.30

合同负债		339,152,102.30	339,152,102.30
应付职工薪酬	330,482,494.08	330,482,494.08	
应交税费	155,701,221.60	155,701,221.60	
其他应付款	8,518,410,219.38	8,518,410,219.38	
其中：应付利息			
应付股利	86,490,742.04	86,490,742.04	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	13,354,989,761.08	13,354,989,761.08	
非流动负债：			
长期借款	1,100,000.00	1,100,000.00	
应付债券	912,928,974.00	912,928,974.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	661,012,380.98	661,012,380.98	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	131,483,398.45	131,483,398.45	
递延所得税负债	91,121,519.85	91,121,519.85	
其他非流动负债	1,931,554.36	1,931,554.36	
非流动负债合计	1,799,577,827.64	1,799,577,827.64	
负债合计	15,154,567,588.72	15,154,567,588.72	
所有者权益：			
股本	1,277,403,317.00	1,277,403,317.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	17,825,465,588.60	17,825,465,588.60	
减：库存股			
其他综合收益	-4,079,497.95	-4,079,497.95	
专项储备			
盈余公积	1,411,420,760.95	1,411,420,760.95	

未分配利润	4,408,701,898.37	4,408,701,898.37	
所有者权益合计	24,918,912,066.97	24,918,912,066.97	
负债和所有者权益总计	40,073,479,655.69	40,073,479,655.69	

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、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	13%、9%、6%、5%、3%。
消费税	应税营业收入	从价 20%，从量 0.5 元/500ml
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%
云南白药集团文山七花有限责任公司	15%
云南白药集团武定药业有限公司	15%
云南白药集团中药资源有限公司	15%
云南省医药瑞阳申华科技有限公司	20%
云南省医药天马有限公司	20%

云南省医药翰博有限公司	20%
云南省医药西汇有限公司	20%
云南省医药天福大华有限公司	20%
云南省医药嘉源有限公司	20%
云南省医药曲靖有限公司	20%
云南省医药德宏发展有限公司	20%
云南省医药迪庆发展有限公司	20%
云南省医药瀚博有限公司	20%

2、税收优惠

（1）云南白药集团股份有限公司、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、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、云南白药集团武定药业有限公司、云南白药集团大理药业有限责任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。

（2）云南白药集团无锡药业有限公司、云南白药清逸堂实业有限公司、云南白药集团文山七花有限责任公司、云南白药集团中药资源有限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）丽江云全生物开发有限公司、云南白药集团太安生物科技产业有限公司根据丽江市玉龙县国家税务局出具的企业所得税减免税备案表，对本期发生额种植业所得额的企业所得税予以免征备案。丽江云全生物开发有限公司、云南白药集团太安生物科技产业有限公司除种植业外的应税所得额按25%的税率计缴企业所得税。

（4）云南省医药瑞阳申华科技有限公司、云南省医药天马有限公司、云南省医药翰博有限公司、云南省医药西汇有限公司、云南省医药天福大华有限公司、云南省医药嘉源有限公司、云南省医药曲靖有限公司、云南省医药德宏发展有限公司、云南省医药迪庆发展有限公司、云南省医药瀚博有限公司，目前符合小型微利企业条件，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	545,947.69	456,362.09
银行存款	10,450,792,939.39	12,993,734,850.27
其他货币资金		16,000.81
合计	10,451,338,887.08	12,994,207,213.17

其他说明：无

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,230,616,025.89	8,821,143,917.42
其中：		
权益工具投资	7,482,360,661.39	8,070,940,046.42
其他	748,255,364.50	750,203,871.00
合 计	8,230,616,025.89	8,821,143,917.42

3、衍生金融资产：无

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	1,594,673,632.87	1,807,292,658.01
商业承兑票据		641,862.00
合计	1,594,673,632.87	1,807,934,520.01

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

（3）期末公司已质押的应收票据：无

（4）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	2,844,878,030.20	

合计	2,844,878,030.20	

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

（6）本期实际核销的应收票据情况：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	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,665,462,708.53	100.00%	203,168,025.86	7.62%	2,462,294,682.67	2,197,830,575.94	100.00%	159,859,850.62	7.27%	2,037,970,725.32
其中：										
账龄组合	2,665,462,708.53	100.00%	203,168,025.86	7.62%	2,462,294,682.67	2,197,830,575.94	100.00%	159,859,850.62	7.27%	2,037,970,725.32
合计	2,665,462,708.53	100.00%	203,168,025.86	7.62%	2,462,294,682.67	2,197,830,575.94	100.00%	159,859,850.62	7.27%	2,037,970,725.32

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
账龄组合	2,665,462,708.53	203,168,025.86	7.62%	
合计	2,665,462,708.53	203,168,025.86	--	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,534,133,273.05
1 至 2 年	74,666,751.31
2 至 3 年	33,293,577.96
3 年以上	23,369,106.21
合计	2,665,462,708.53

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	159,859,850.62	43,308,175.24				203,168,025.86
合计	159,859,850.62	43,308,175.24				203,168,025.86

（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

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A 单位	101,974,749.84	3.83%	5,098,737.49
B 单位	77,368,287.28	2.90%	3,868,414.36
C 单位	74,475,326.99	2.79%	3,723,766.35
D 单位	73,562,848.93	2.76%	3,678,142.45
E 单位	73,530,648.37	2.76%	3,676,532.42
合计	400,911,861.41	15.04%	

（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

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,007,486,399.96	1,756,339,025.42
合计	1,007,486,399.96	1,756,339,025.42

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

7、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	500,473,679.00	81.40%	435,943,877.68	75.49%
1 至 2 年	72,141,716.38	11.73%	136,844,087.19	23.70%
2 至 3 年	38,470,219.77	6.26%	1,091,055.86	0.19%
3 年以上	3,710,855.29	0.61%	3,642,164.78	0.62%
合计	614,796,470.44	--	577,521,185.51	--

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
云南昊邦医药销售有限公司	13,925,290.56	1-2 年	合作未到期
杭州和蜂园保健品有限公司	5,921,751.70	1-2 年	合作未到期
合计	19,847,042.26		

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项比例(%)	坏账准备
云南黄氏同根中药有限公司	60,614,208.88	9.52	
河南福美生物科技有限公司	59,737,111.39	9.38	
贵州昇格实业有限公司	36,945,200.00	5.80	
昆明恒致丰贸易有限公司	36,593,740.00	5.75	
北京中外名人文化科技有限公司	21,628,166.56	3.40	
合计	215,518,426.83	33.85	--

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,612,595.04	60,585,954.39
应收股利		9,474,363.70
其他应收款	325,758,131.56	329,084,703.48
合计	334,370,726.60	399,145,021.57

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他	8,612,595.04	2,578,845.18
应收深圳聚容商业保理有限公司利息		58,007,109.21
合计	8,612,595.04	60,585,954.39

2）重要逾期利息：无

3）坏账准备计提情况；□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
雅各臣科研制药有限公司		9,474,363.70
合 计		9,474,363.70

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

（3）其他应收款

1）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	17,148,820.60	
押金及保证金	431,036,588.93	394,155,352.51
备用金及借款	41,505,974.45	28,180,289.16
其他	10,587,142.50	19,568,655.48

合 计	500,278,526.48	441,904,297.15

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	112,819,593.67			112,819,593.67
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	61,700,801.25			61,700,801.25
2020 年 6 月 30 日余额	174,520,394.92			174,520,394.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	159,825,075.85
1 至 2 年	176,806,956.57
2 至 3 年	122,546,059.50
3 年以上	41,100,434.56
合计	500,278,526.48

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	112,819,593.67	61,700,801.25				174,520,394.92
合计	112,819,593.67	61,700,801.25				174,520,394.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4）本期实际核销的其他应收款情况：无

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
A 单位	押金及保证金	100,000,000.00	1-2 年，2-3 年	19.99%	45,000,000.00
B 单位	押金及保证金	50,000,000.00	1-2 年	9.99%	15,000,000.00
C 单位	押金及保证金	40,000,000.00	1-2 年	8.00%	12,000,000.00
D 单位	押金及保证金	30,000,000.00	3 年以上	6.00%	30,000,000.00
E 单位	押金及保证金	20,000,000.00	2-3 年	4.00%	12,000,000.00
合计	--	240,000,000.00	--	47.98%	114,000,000.00

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

9、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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,133,641,816.66	118,418,950.14	2,015,222,866.52	1,460,874,662.26	118,418,950.14	1,342,455,712.12
在产品	1,514,641.02		1,514,641.02	1,317,129.49		1,317,129.49
库存商品	9,036,776,096.09	39,812,146.73	8,996,963,949.36	9,685,182,393.50	39,674,258.37	9,645,508,135.13
消耗性生物资产	49,997,314.10		49,997,314.10	44,932,384.37		44,932,384.37
委托加工物资	223,111.70		223,111.70	223,111.70		223,111.70
包装物及低值易耗品	34,673,192.20	151,203.01	34,521,989.19	21,179,126.59	151,203.01	21,027,923.58
开发成本	798,042,657.57		798,042,657.57	691,396,130.98		691,396,130.98
合计	12,054,868,829.34	158,382,299.88	11,896,486,529.46	11,905,104,938.89	158,244,411.52	11,746,860,527.37

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	118,418,950.14					118,418,950.14
库存商品	39,674,258.37	137,888.36				39,812,146.73
包装物及低值易耗品	151,203.01					151,203.01
合计	158,244,411.52	137,888.36				158,382,299.88

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明：无

10、合同资产：无

11、持有待售资产：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
信厚聚容 4 号基金	1,999,000,000.00	1,999,000,000.00
待认证进项税额	432,530,693.83	673,176,933.66
留抵进项税额	129,377,837.09	169,206,471.05
理财产品	4,609,000,000.00	1,700,000,000.00
预缴增值税	1,871,448.22	2,819,957.00
预交企业所得税	14,342,367.95	13,608,405.71
待抵扣进项税额		1,562,795.20
其他		870,886.39
合计	7,186,122,347.09	4,560,245,449.01

14、债权投资：无

15、其他债权投资：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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
云南白药清逸堂香港有限公司	822,734.64			-1,529.46	16,348.16					837,553.34	
云南白药中草药科技有限公司											
香港万隆控股集团有限公司	316,637,148.82			3,926,762.86	-1,296,703.58					319,267,208.10	26,340,780.47
小计	317,459,883.46			3,925,233.40	-1,280,355.42					320,104,761.44	26,340,780.47
合计	317,459,883.46			3,925,233.40	-1,280,355.42					320,104,761.44	26,340,780.47

18、其他权益工具投资：无

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	514,214,855.39	559,593,307.27
合计	514,214,855.39	559,593,307.27

20、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	3,498,966.37			3,498,966.37
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	3,498,966.37			3,498,966.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,834,950.85			2,834,950.85
2.本期增加金额	58,026.36			58,026.36
（1）计提或摊销	58,026.36			58,026.36
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	2,892,977.21			2,892,977.21
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	605,989.16			605,989.16
2.期初账面价值	664,015.52			664,015.52

（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

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,967,715,724.79	2,008,669,933.18
合计	1,967,715,724.79	2,008,669,933.18

（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	2,002,543,122.11	973,050,146.13	51,770,202.47	79,308,577.39	3,964,028.76	3,110,636,076.86
2.本期增加金额	332,376.07	31,917,605.03	4,884,933.94	10,943,243.10	228,541.39	48,306,699.53
（1）购置	0.00	25,736,662.13	4,634,183.29	10,777,480.53	228,541.39	41,376,867.34
（2）在建工程转入	332,376.07	6,180,942.90	250,750.65	165,762.57	0.00	6,929,832.19
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	25,740,845.05	1,680,032.44	4,905,856.44	0.00	32,326,733.93
（1）处置或报废	0.00	13,570,079.06	1,680,032.44	4,905,856.44	0.00	20,155,967.94
（2）转出	0.00	12,170,765.99	0.00	0.00	0.00	12,170,765.99
4.期末余额	2,002,875,498.18	979,226,906.11	54,975,103.97	85,345,964.05	4,192,570.15	3,126,616,042.46
二、累计折旧						
1.期初余额	397,827,336.96	550,962,266.39	29,040,217.47	54,451,557.30	3,051,694.10	1,035,333,072.22
2.本期增加金额	21,940,677.22	39,713,622.89	1,857,967.10	3,921,983.02	105,462.49	67,539,712.72
（1）计提	21,940,677.22	39,713,622.89	1,857,967.10	3,921,983.02	105,462.49	67,539,712.72
3.本期减少金额	0.00	4,603,365.82	1,386,920.56	4,615,252.35	0.00	10,605,538.73
（1）处置或报废	0.00	4,603,365.82	1,386,920.56	4,544,827.28	0.00	10,535,113.66
（2）转出				70,425.07		70,425.07

4.期末余额	419,768,014.18	586,072,523.46	29,511,264.01	53,758,287.97	3,157,156.59	1,092,267,246.21
三、减值准备						
1.期初余额	63,047,715.46	3,575,119.01		10,236.99		66,633,071.46
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	63,047,715.46	3,575,119.01	0.00	10,236.99	0.00	66,633,071.46
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,520,059,768.54	389,579,263.64	25,463,839.96	31,577,439.09	1,035,413.56	1,967,715,724.79
2.期初账面价值	1,541,668,069.69	418,512,760.73	22,729,985.00	24,846,783.10	912,334.66	2,008,669,933.18

（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
机器设备	5,612,576.63	5,321,739.75	60,943.78	229,893.10	
电子设备	76,076.49	72,975.07		3,101.42	

（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
呈贡产业区办公楼及生产制造车间	365,760,593.82	竣工结算未完成
白药集团总部大楼及周边设施	319,755,897.89	竣工结算未完成
喷雾干燥室（老锅炉房）	7,553.84	正在办理中
综合检验楼	214,607.07	正在办理中
杂物间	5,436.77	正在办理中
原辅料仓库	450,011.83	正在办理中
车间办公室	21,174.64	正在办理中
前处理车间	263,887.44	正在办理中
车间化验室（原料）	51,735.12	正在办理中
制剂车间	1,031,082.16	正在办理中

酒精仓库	16,422.00	正在办理中
综合厂房	499,135.49	正在办理中
锅炉房	2,240,967.27	正在办理中
外包车间（仓库）	1,651,465.06	正在办理中
倒班宿舍	4,696,674.70	正在办理中
简易仓库	67,300.19	正在办理中
厕所	299,719.69	正在办理中
综合制剂车间	18,759,034.00	正在办理中
动力站	409,112.94	正在办理中
配电室	534,575.17	正在办理中
云全种植基地房屋	1,678,087.38	土地为租赁土地
酒店示范区	191,756,137.85	正在办理
环城北路 210 号 21-1-602	20,187.10	变更程序时间长，产权仍在继续办理
环城北路 210 号	1,857.70	变更程序时间长，产权仍在继续办理
环城北路 210 号	2,628.00	变更程序时间长，产权仍在继续办理
教场东路 168 号	53,732.13	变更程序时间长，产权仍在继续办理
教场东路 168 号	27,075.07	变更程序时间长，产权仍在继续办理
西坝新村 5#	21,224.67	变更程序时间长，产权仍在继续办理
南坝路	168,797.62	变更程序时间长，产权仍在继续办理
大理市下关沙河埂 98 号 4 层 4-1 号	758.83	变更程序时间长，产权仍在继续办理
徐屋南九区（一）六巷 2 号	93,412.44	变更程序时间长，产权仍在继续办理
海口市沿江三东路“金星城”七号楼 771、772 号房	336,821.85	变更程序时间长，产权仍在继续办理
通州区榆景苑 1 期 61 幢	1,035,156.19	变更程序时间长，产权仍在继续办理

其他说明：无

（6）固定资产清理：无

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,148,110,792.42	970,290,260.10
合计	1,148,110,792.42	970,290,260.10

（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
云南白药集团健康产业项目（一期）	618,851,786.85		618,851,786.85	545,645,356.33		545,645,356.33
云南白药集团文山七花有限责任公司搬迁扩建项目	313,057,734.16		313,057,734.16	313,461,786.92		313,461,786.92
七甸分厂提取产能提升项目（2017）	19,889,551.38		19,889,551.38	19,889,551.38		19,889,551.38
健康洗护产品生产基地建设项目	10,106,970.13		10,106,970.13	16,419,604.99		16,419,604.99
云南白药太安项目二期	8,597,632.98		8,597,632.98	8,597,632.98		8,597,632.98
七甸燃煤锅炉置换天然气锅炉项目	7,880,670.17		7,880,670.17	7,631,069.99		7,631,069.99
云南白药南屏街改造项目	8,472,440.31		8,472,440.31	6,984,449.47		6,984,449.47
云南白药清逸堂实业有限公司产业再造基地扩能项目	113,702,372.60		113,702,372.60	5,930,238.33		5,930,238.33
云南白药集团产品体验销售项目	5,736,183.64		5,736,183.64	5,681,673.83		5,681,673.83
雨花产业区白药膏项目				5,456,190.63		5,456,190.63
临沧庄园庄园整体提升改造项目	2,247,706.42		2,247,706.42	2,247,706.42		2,247,706.42
外用制剂参观改造项目				1,702,805.24		1,702,805.24
太安公司品牌药材、饮片生产线建设项目	1,657,694.94		1,657,694.94	1,602,649.07		1,602,649.07
省医药一期物流中心参观改造项目	2,532,324.16		2,532,324.16	1,553,581.17		1,553,581.17
云南白药高清监控安全防范系统建设项目				1,507,463.05		1,507,463.05
云南白药太安项目三期	1,178,629.03		1,178,629.03	1,178,629.03		1,178,629.03
云南白药集团原料药中心项目	346,830.08		346,830.08	780,825.08		780,825.08
雨花产业区博物馆项目	1,456,327.50		1,456,327.50			
云南白药口罩生产线项目	2,480,916.11		2,480,916.11			
七甸产业区化学原料药 Mini-GMP 合成车间项目	959,582.36		959,582.36			
其他项目	28,955,439.60		28,955,439.60	24,019,046.19		24,019,046.19
合计	1,148,110,792.42		1,148,110,792.42	970,290,260.10		970,290,260.10

（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
云南白药清逸堂实业有限公司	410,000,	5,930,23	107,772,			113,702,	27.73%	27.73%				其他

产业再造基地扩能项目	000.00	8.33	134.27			372.60						
云南白药集团健康产业项目（一期）	1,158,174,400.00	545,645,356.33	73,206,430.52			618,851,786.85	53.43%	53.43%				其他
文山七花有限责任公司搬迁扩建项目	488,960,300.00	313,461,786.92	10,103,941.93	10,507,994.69		313,057,734.16	66.18%	66.18%				其他
合计	2,057,134,700.00	865,037,381.58	191,082,506.72	10,507,994.69		1,045,611,893.61	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况：无

（4）工程物资：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

单位： 元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,578,500.00				2,578,500.00
2.本期增加金额					
(1)外购					
(2)自行培育					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	2,578,500.00				2,578,500.00
二、累计折旧					
1.期初余额	902,475.00				902,475.00
2.本期增加金额	85,950.00				85,950.00
(1)计提	85,950.00				85,950.00
3.本期减少金额					
(1)处置					

(2)其他					
4.期末余额	988,425.00				988,425.00
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,590,075.00				1,590,075.00
2.期初账面价值	1,676,025.00				1,676,025.00

（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、使用权资产：无

26、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	特许经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	612,831,761.50	20,122,831.79	2,150,381.86	15,511,060.87	25,920,000.00	149,289,382.92	825,825,418.94
2.本期增加金额				688,096.25			688,096.25
（1）购置				688,096.25			688,096.25
（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	612,831,761.50	20,122,831.79	2,150,381.86	16,199,157.12	25,920,000.00	149,289,382.92	826,513,515.19
二、累计摊销							
1.期初余额	104,314,758.56	17,914,368.13	2,150,381.86	4,295,208.64	17,672,727.60	15,000,410.42	161,347,855.21
2.本期增加金额	6,513,908.50	133,666.62		798,728.58	1,178,181.82	296,620.50	8,921,106.02
（1）计提	6,513,908.50	133,666.62		798,728.58	1,178,181.82	296,620.50	8,921,106.02
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额	110,828,667.06	18,048,034.75	2,150,381.86	5,093,937.22	18,850,909.42	15,297,030.92	170,268,961.23
三、减值准备							
1.期初余额	6,382,453.60					119,710,531.48	126,092,985.08
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	6,382,453.60					119,710,531.48	126,092,985.08
四、账面价值							
1.期末账面价值	495,620,640.84	2,074,797.04		11,105,219.90	7,069,090.58	14,281,820.52	530,151,568.88
2.期初账面价值	502,134,549.34	2,208,463.66		11,215,852.23	8,247,272.40	14,578,441.02	538,384,578.65

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
昆明市环城北路 210 号	15,902,347.04	正在办理中
昆明市环城北路 210 号	12,278,909.80	正在办理中
昆明市官南路南坝 222 号	4,920,637.06	正在办理中
环城北路 110 号	170,274.67	正在办理中
西坝新村 5 号	10,000,000.00	正在办理中

27、开发支出：无

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
丽江云全生物开发有限公司	721,770.39					721,770.39
云南白药大理置业有限公司	20,460,298.61					20,460,298.61
云南白药无锡药业有限公司	12,843,661.62					12,843,661.62
合计	34,025,730.62					34,025,730.62

（2）商誉减值准备

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
		计提		处置		
丽江云全生物开发有限公司	721,770.39					721,770.39
合计	721,770.39					721,770.39

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：无

商誉减值测试的影响：无

其他说明：无

29、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
房屋装修及租赁	19,672,536.25	2,992,862.57	5,195,066.98		17,470,331.84
药用植物园项目组	15,596,936.97		3,899,234.28		11,697,702.69
外用制剂参观改造项目	5,737,681.72		717,210.18		5,020,471.54
石楼梯水库除险加固扩建工程	495,638.35		148,691.58		346,946.77
雨花产业区食堂改造项目	1,397,450.89		644,977.32		752,473.57
气雾剂配液间铺设地胶	98,864.92		12,358.08		86,506.84
三七皂苷产业化项目	433,165.40		108,291.42		324,873.98
雨花分厂片剂产能提升改造项目	138,853.72		34,713.36		104,140.36
雨花气雾剂仓库改造	212,827.72		53,206.92		159,620.80
雨花注射剂认证改造项目	1,259,905.52		314,226.38		945,679.14
云南白药金品肿痛气雾剂、凝胶剂、搽剂生产线搬迁改造项目	0.00	2,607,219.36	43,453.66		2,563,765.70
注射剂中针自动包装线项目	48,903.11		12,225.72		36,677.39

其他	293,860.76	1,720,196.28	231,851.31		1,782,205.73
合计	45,386,625.33	7,320,278.21	11,415,507.19		41,291,396.35

其他说明：无

30、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	197,082,671.09	34,556,229.26	197,178,402.44	33,706,216.34
内部交易未实现利润	524,657,135.40	87,984,068.94	512,412,736.90	85,508,322.45
可抵扣亏损	167,563,547.91	34,269,343.37	169,408,459.48	34,592,670.02
递延收益	98,885,041.20	15,142,280.64	99,195,224.31	15,328,808.11
信用减值准备	372,671,368.10	61,142,277.55	268,959,845.82	45,729,971.57
其他应付款	525,641,412.93	79,100,269.01	528,213,481.36	79,743,286.12
应付职工薪酬及长期应付职工薪酬	241,389,827.53	36,208,474.14	241,468,897.64	36,220,334.65
国企职工身份转换费用及离退休人员社保统筹外费用	610,168,081.16	91,525,212.17	610,168,081.16	91,525,212.17
合　计	2,738,059,085.32	439,928,155.08	2,627,005,129.11	422,354,821.43

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	150,005,303.78	37,501,325.94	150,005,303.78	37,501,325.94
其他权益工具投资公允价值变动	781,427,011.50	117,214,051.71	607,476,799.10	91,121,519.85
分步实现非同一控制合并投资收益	2,282,373.90	570,593.48	2,282,373.90	570,593.48
一次性税前扣除的固定资产	30,645,208.53	4,701,452.46	29,598,496.73	4,477,672.16
合计	964,359,897.71	159,987,423.59	789,362,973.51	133,671,111.43

（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		439,928,155.08		422,354,821.43

递延所得税负债		159,987,423.59		133,671,111.43

（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
可抵扣暂时性差异	166,047,155.77	188,654,108.42
可抵扣亏损	111,049,855.44	122,310,740.07
合计	277,097,011.21	310,964,848.49

（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
2020 年		11,640,886.95	
2021 年	34,716,371.73	34,716,371.73	
2022 年	15,310,018.32	15,310,018.32	
2023 年	29,722,770.02	29,722,770.02	
2024 年	30,920,693.05	30,920,693.05	
2025 年	380,002.32		
合计	111,049,855.44	122,310,740.07	--

31、其他非流动资产

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
储备的特种物资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
预付固定资产购置款	275,928.00		275,928.00	22,502,842.61		22,502,842.61
留抵进项税额	27,621,159.54		27,621,159.54	25,941,094.75		25,941,094.75
其他	454,186.50		454,186.50	454,186.50		454,186.50
合计	38,351,274.04		38,351,274.04	58,898,123.86		58,898,123.86

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,149,972,693.72	
合计	1,149,972,693.72	

短期借款分类的说明：

1、2020 年 3 月云南白药集团母公司与中国农业发展银行昆明市呈贡区支行签订 2 笔疫情防控贷款合同，分别借入 50,000,000.00 元、100,000,000.00 元，期限分别为 2020 年 3 月 14 日至 2021 年 3 月 12 日、2020 年 4 月 21 日至 2021 年 4 月 20 日，年利率均为 2.05%。

2、云南省医药有限公司因疫情防控期间药品、器械采购供应的资金需求，于 2020 年 2 月至 3 月间从三家金融机构借入短期贷款 999,972,693.72 元 ，分别如下：①于 2020 年 2 月 21 日与上海浦东发展银行昆明分行签订《流动资金借款合同》，借入金额 50,000,000.00 元，贷款年利率 3.15%，贷款期限一年，到期日 2021 年 2 月 21 日；②于 2020 年 2 月 26 日及 2020 年 3 月 2 日与中国工商银行昆明呈贡支行签订《流动资金借款合同》，借入金额 380,000,000.00 元及 220,000,000.00 元，贷款年利率分别为 3.15%和 3.48%，贷款期限一年，到期日分别为 2021 年 2 月 26 日及 2021 年 3 月 2 日；③于 2020 年 2 月 28 日至 3 月 6 日与中国农业银行昆明呈贡支行签订《中国农业银行股份有限公司流动资金借款合同》，借入金额 349,972,693.72 元，贷款年利率 3.15%，贷款期限一年，到期日自 2020 年 2 月 27 日至 2021 年 3 月 5 日。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况：无

33、交易性金融负债：无

34、衍生金融负债：无

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	20,629,728.18	57,181,572.59
银行承兑汇票	1,341,149,005.95	1,596,224,287.94
合计	1,361,778,734.13	1,653,405,860.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,273,665,943.17	4,415,291,431.74
工程设备款	95,111,553.82	164,569,531.94
劳务费	2,440,505.58	1,104,940.94
其他	146,605.78	9,561,502.80

合计	4,371,364,608.35	4,590,527,407.42

（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
楚雄州林鑫食用菌发展有限公司	7,608,271.83	未结算
文山华信三七股份有限公司	5,738,304.00	未结算
七甸分厂工程款	4,086,048.66	未结算
合　计	17,432,624.49	--

37、预收款项：无

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	764,138,497.84	1,165,821,495.04
租赁费	14,923.44	515,251.79
合　计	764,153,421.28	1,166,336,746.83

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

39、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	430,964,040.28	664,531,019.07	799,734,441.85	295,760,617.50
二、离职后福利-设定提存计划	23,523,450.21	34,617,754.21	39,051,746.22	19,089,458.20
三、辞退福利	643,990.56	274,663.50	553,380.06	365,274.00
四、一年内到期的其他福利		394,365.06	394,365.06	
合 计	455,131,481.05	699,817,801.84	839,733,933.19	315,215,349.70

（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	69,982,381.09	414,607,336.81	443,289,743.49	41,299,974.41
2、职工福利费	4,469,145.81	102,865,153.41	102,901,225.91	4,433,073.31
3、社会保险费	590,376.37	22,304,883.58	22,736,920.08	158,339.87
其中：医疗保险费	514,174.49	21,313,375.68	21,694,557.96	132,992.21
工伤保险费	23,348.95	437,029.65	456,232.15	4,146.45
生育保险费	52,852.93	554,478.25	586,129.97	21,201.21
4、住房公积金	745,877.78	28,778,701.40	29,345,366.24	179,212.94
5、工会经费和职工教育经费	18,662,917.00	15,272,323.94	11,147,068.15	22,788,172.79
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划	336,513,342.23	64,631,332.34	174,242,830.39	226,901,844.18
8、其他短期薪酬		16,071,287.59	16,071,287.59	
合 计	430,964,040.28	664,531,019.07	799,734,441.85	295,760,617.50

（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	983,388.90	18,029,804.66	18,815,750.97	197,442.59
2、失业保险费	40,061.30	434,637.49	466,307.11	8,391.68
3、企业年金缴费	22,500,000.01	16,153,312.06	19,769,688.14	18,883,623.93
合 计	23,523,450.21	34,617,754.21	39,051,746.22	19,089,458.20

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,511,024.90	10,317,047.42
消费税		53,412.14
企业所得税	201,336,373.94	263,175,931.59
个人所得税	4,422,240.97	14,988,076.74
城市维护建设税	3,083,533.97	1,483,043.80
房产税	103,085.62	112,639.27
土地使用税	25,004.79	14,867.20
印花税	1,783,195.99	1,898,461.28
车船使用税	2,040.40	2,040.40
教育费附加	1,208,172.85	522,005.73

地方教育费附加	802,933.31	347,241.92
环境保护税	953.91	8,392.63
合 计	246,278,560.65	292,923,160.12

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	397,416.67	312,000.00
应付股利	86,490,742.04	86,490,742.04
其他应付款	2,001,543,673.52	1,289,451,684.61
合 计	2,088,431,832.23	1,376,254,426.65

（1）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	312,000.00
短期借款应付利息	85,416.67	
合 计	397,416.67	312,000.00

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	--

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
云南省人民政府国有资产监督管理委员会、新华都实业集团股份有限公司、江苏鱼跃科技发展有限公司	86,490,742.04	86,490,742.04
合 计	86,490,742.04	86,490,742.04

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：无

（3）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	1,249,641,968.95	822,449,351.48
押金及保证金	287,096,619.60	230,902,566.98
其他往来款	84,564,525.89	118,678,414.29
代收款项	199,621,355.75	72,767,957.38
综合管理费	175,433,593.18	42,135,742.24
医药储备金	1,500,000.00	1,500,000.00
个人风险金	3,685,610.15	1,017,652.24
合计	2,001,543,673.52	1,289,451,684.61

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
云天化集团有限责任公司	1,300,000.00	等待结算
天津德韵商贸有限公司	969,945.00	保证金
山东醇淳地经贸有限公司	820,000.00	保证金
合计	3,089,945.00	--

42、持有待售负债：无

43、一年内到期的非流动负债：无

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保理借款		80,000,000.00
合　计		80,000,000.00

短期应付债券的增减变动：无

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,500,000.00	1,500,000.00
信用借款	42,100,000.00	2,100,000.00
合 计	43,600,000.00	3,600,000.00

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；

③1997 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贷款合同借入 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；

④云南白药集团股份有限公司对云南省财政厅的借款 1,100,000.00 元，借款主体原为云南白药控股有限公司，在云南白药集团股份有限公司吸收合并云南白药控股有限公司完成后，云南白药承继及承接白药控股的全部资产、负债、合同及其他一切权利与义务形成；

⑤2020 年 3 月子公司清逸堂实业与中国农业银行大理市支行签订贷款合同借入 40,000,000.00 元，期限从 2020 年 3 月 10 日至 2023 年 3 月 9 日，年利率为 3.55%。

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
企业债券	935,767,026.00	912,928,974.00
合 计	935,767,026.00	912,928,974.00

（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	911,430,000.00		22,860,000.00			934,290,000.00
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	1,498,974.00		21,948.00		43,896.00	1,477,026.00
合计	--	--	--	1,800,000	912,928,9		22,881,94	0.00	43,896.00	935,767,02

				,000.00	74.00		8.00			6.00

（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

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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	654,635,259.78	656,173,796.82
专项应付款	4,838,584.16	4,838,584.16
合计	659,473,843.94	661,012,380.98

（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
国企职工身份转换费用及离退休人员社保外统筹费	654,635,259.78	656,173,796.82

其他说明：无

（2）专项应付款

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
重大技改项目前期经费	888,468.00	0.00	0.00	888,468.00	吸并白药控股转入
福林堂连锁经营资金	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	吸并白药控股转入
昆明药材配送中心资金	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	吸并白药控股转入
云南三七参品牌注册项目	164,272.00	0.00	0.00	164,272.00	吸并白药控股转入
集团公司管理信息系统项目	250,978.00	0.00	0.00	250,978.00	吸并白药控股转入
集团公司技术中心建设费	231,265.00	0.00	0.00	231,265.00	吸并白药控股转入
奈呋胺脂草酸盐项目资金	85,426.00	0.00	0.00	85,426.00	吸并白药控股转入

云南天然药物工程中心项目	998,506.00	0.00	0.00	998,506.00	吸并白药控股转入
治疗背髓损伤新药研究项目	472,062.56	0.00	0.00	472,062.56	吸并白药控股转入
物采项目研究费	489,575.00	0.00	0.00	489,575.00	吸并白药控股转入
治疗心脑血管疾病（中药）一类新药的研发	258,031.60	0.00	0.00	258,031.60	吸并白药控股转入
合计	4,838,584.16	0.00	0.00	4,838,584.16	--

其他说明：无

49、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	1,589,176.23	1,651,714.42
三、其他长期福利	3,681,455.00	3,722,795.00
合计	5,270,631.23	5,374,509.42

（2）设定受益计划变动情况：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	225,043,669.11	13,715,138.50	25,112,730.82	213,646,076.79	政府补助
合 计	225,043,669.11	13,715,138.50	25,112,730.82	213,646,076.79	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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	22,121,998.06	0.00	0.00	5,770,956.12	0.00	0.00	16,351,041.94	与资产相关
中药材供应公共服务平台及三七、重楼等优势中药材标准化示范体系	26,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,000,000.00	与资产相关
云南白药（天紫红）项目道路、给排水等基础设施建设补助资金	22,176,922.62	0.00	0.00	357,692.34	0.00	0.00	21,819,230.28	与资产相关

云南白药集团健康产业项目（一期）产业发展扶持资金	22,732,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,732,000.00	与资产相关
云南白药集团健康产业项目（二期）产业发展扶持资金	22,732,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,732,000.00	与资产相关
云南白药三七系列制剂产品升级项目财政拨款	10,500,000.00	0.00	0.00	750,000.00	0.00	0.00	9,750,000.00	与资产相关
新型制剂品种产业化建设项目	8,640,000.00	0.00	0.00	1,080,000.00	0.00	0.00	7,560,000.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,500,000.00	与资产相关
2015 年七花公司搬迁扩建项目	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	与资产相关
文山七花有限责任公司搬迁扩建项目	4,500,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,500,000.00	与资产相关
技术改造	3,413,333.32	0.00	0.00	320,000.00	0.00	0.00	3,093,333.32	与资产相关
三七标准提取物、专用型总皂苷、血塞通胶囊产业示范化工程	4,050,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,050,000.00	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	3,150,000.00	0.00	0.00	225,000.00	0.00	0.00	2,925,000.00	与资产相关
化学仿制药一致性评价关键技术创新平台	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	与资产相关
原料药中心整体搬迁项目	2,500,000.00	0.00	0.00	250,000.00	0.00	0.00	2,250,000.00	与资产相关
茶生产线建设补助	1,933,333.33	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	1,733,333.33	与资产相关
省级中药饮片产业发展专项资金(健康一期）	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	与资产相关
中药民族药提取分离新技术中试研究条件平台能力提升	1,711,649.19	0.00	0.00	142,666.68	0.00	0.00	1,568,982.51	与资产相关
大理制造中心项目	1,296,000.00	0.00	0.00	36,000.00	0.00	0.00	1,260,000.00	与资产相关
大理经济开发区管理委员会无偿划拨资产	1,171,486.58	0.00	0.00	57,433.03	0.00	0.00	1,114,053.55	与资产相关
玉龙县工信局 2018 年中药饮片专项资金	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与资产相关
标准厂房补贴	1,008,000.00	0.00	0.00	28,000.00	0.00	0.00	980,000.00	与资产相关
云南省天然药物成药性评价平台项目	987,611.34	0.00	0.00	70,000.02	0.00	0.00	917,611.32	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中心创新能力建设	923,158.20	0.00	0.00	86,192.16	0.00	0.00	836,966.04	与资产相关
原生药材开发费	800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	与资产相关

云南生物医药新产品综合性评价公共服务支撑能力提升建设	843,108.42	0.00	0.00	100,400.16	0.00	0.00	742,708.26	与资产相关
其他与资产相关政府补助	11,981,291.82	100,000.00	0.00	816,502.57	0.00	0.00	11,264,789.25	与资产相关
云南特色大品种三七创新药物临床前研究开发（PSQ）	8,246,150.54	0.00	0.00	1,962,227.05	0.00	0.00	6,283,923.49	与收益相关
2016 年云南省研发经费投入补助	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
研发经费投入补助项目	1,629,879.90	0.00	0.00	4,271.16	0.00	0.00	1,625,608.74	与收益相关
云南省科学技术杰出贡献奖	2,698,928.33	0.00	0.00	215,938.48	0.00	0.00	2,482,989.85	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	0.00	0.00	1,953,500.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
三七不同部位的健康产品开发及产业化项目	1,577,100.00	0.00	0.00	791,906.07	0.00	0.00	785,193.93	与收益相关
符合国家 GLP 新规范的实验室计算机化信息系统平台建设	1,263,250.21	0.00	0.00	3,079.64	0.00	0.00	1,260,170.57	与收益相关
复方磺胺甲噁唑片质量和疗效一致性评价研究	1,003,248.74	0.00	0.00	9,789.53	0.00	0.00	993,459.21	与收益相关
甲硝唑片质量和疗效一致性评价研究	847,851.89	0.00	0.00	6,325.32	0.00	0.00	841,526.57	与收益相关
尼群地平片质量和疗效一致性评价研究	931,384.17	0.00	0.00	6,325.38	0.00	0.00	925,058.79	与收益相关
不稳定天然产物研究与开发能力建设	1,159,550.34	0.00	0.00	129,052.50	0.00	0.00	1,030,497.84	与收益相关
云南特色资源保健食品及功能食品开发	778,791.54	0.00	0.00	175,959.07	0.00	0.00	602,832.47	与收益相关
昆明大健康科技创新中心项目	0.00	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00	与收益相关
诺氟沙星胶囊质量和疗效一致性评价研究	813,494.70	0.00	0.00	5,290.90	0.00	0.00	808,203.80	与收益相关
阿奇霉素胶囊质量和疗效一致性评价研究	749,833.65	0.00	0.00	6,325.38	0.00	0.00	743,508.27	与收益相关
仿制药一致性评价项目—甲硝唑片	721,200.00	0.00	0.00	721,200.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
云南重要道地药材新型中药饮片生产关键技术及质量标准研究	616,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	616,000.00	0.00	与收益相关
三七系列标准研究制订及标准化示范基地建设	600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00	与收益相关
仿制药一致性评价项目—阿奇	524,986.92	0.00	0.00	524,986.92	0.00	0.00	0.00	与收益相关

霉素胶囊								
仿制药一致性评价项目—尼群地平片	301,100.00	0.00	0.00	301,100.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
中药二类新药玛咖、辣木的非临床药物安全性评价研究	289,631.99	0.00	0.00	10,887.12	0.00	0.00	278,744.87	与收益相关
仿制药一致性评价项目—盐酸小檗碱片	234,550.00	0.00	0.00	234,550.00	0.00	0.00	0.00	与收益相关
三七新食品原料研究与开发	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	与收益相关
灯盏花素肠溶制剂研究与开发项目	0.00	180,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180,000.00	与收益相关
其他与收益相关政府补助	8,231,343.31	4,035,138.50	0.00	7,143,173.22	0.00	0.00	5,123,308.59	与收益相关
合计	225,043,669.11	13,715,138.50	0.00	24,496,730.82	0.00	616,000.00	213,646,076.79	

其他说明：无

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
职工房改房售房款	1,931,554.36	1,931,554.36
合计	1,931,554.36	1,931,554.36

其他说明：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	1,277,403,317.00						1,277,403,317.00

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）	17,369,473,074.63			17,369,473,074.63
其他资本公积	50,587,337.43			50,587,337.43
合计	17,420,060,412.06			17,420,060,412.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		239,212,237.54		239,212,237.54
合 计		239,212,237.54		239,212,237.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：云南白药集团股份有限公司于 2020 年 3 月 25 日召开的第九届董事会 2020 年第三次会议和 2020 年 4 月 21 日召开的 2019 年度股东大会，审议通过了《关于<回购公司股份以实施员工激励计划的方案>的议案》，公司拟使用集中竞价或法律法规允许的方式回购公司股份用于实施员工持股计划或股权激励计划，回购股份的种类为公司发行的 A 股社会公众股份。本次回购股份上限为 1,670 万股，占公司目前总股本的 1.31%，回购股份下限为 850 万股，占公司目前总股本的 0.67%，回购价格不超过人民币 95 元/股。截至 2020 年 6 月 30 日，通过股票回购专用证券账户在二级市场累计回购股份 2,642,034 股，支付价款 239,212,237.54 元。

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								

企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,139,873.40	-1,280,355.42				-1,290,164.32	9,808.90	-4,430,037.72
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-3,139,873.40	-1,280,355.42				-1,290,164.32	9,808.90	-4,430,037.72
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-3,139,873.40	-1,280,355.42				-1,290,164.32	9,808.90	-4,430,037.72

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

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	1,369,293,319.45			1,369,293,319.45
任意盈余公积	43,288,792.00			43,288,792.00
合计	1,412,582,111.45			1,412,582,111.45

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	17,831,191,285.89	16,445,497,275.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		142,396,073.32
调整后期初未分配利润	17,831,191,285.89	16,587,893,348.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,453,671,220.63	4,183,727,553.32
减：提取法定盈余公积		355,297,918.32
应付普通股股利	3,832,209,951.00	2,585,131,697.85

期末未分配利润	16,452,652,555.52	17,831,191,285.89

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	15,467,943,705.20	10,994,927,553.14	13,864,527,175.29	9,847,633,858.62
其他业务	25,521,236.14	9,772,159.35	32,856,202.42	14,070,732.24
合计	15,493,464,941.34	11,004,699,712.49	13,897,383,377.71	9,861,704,590.86

收入相关信息：无

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：无

其他说明：无

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	61,436.68	25,754.29
城市维护建设税	30,335,175.73	30,775,818.22
教育费附加	13,181,714.83	13,346,795.10
房产税	7,638,636.96	10,361,785.46
土地使用税	5,033,800.19	7,690,387.68
车船使用税	87,532.82	80,576.84
印花税	5,319,826.60	4,224,153.36
地方教育费附加	8,809,981.69	8,910,669.89
环境保护税	38,647.53	66,577.71
合计	70,506,753.03	75,482,518.55

其他说明：无

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	871,379,275.78	718,378,727.69
广告宣传费	213,625,221.75	280,724,161.26
职工薪酬	401,560,669.58	418,958,751.98
运输装卸费	137,598,583.76	136,753,537.46
市场推广费	39,000,224.82	89,418,758.73
策划服务费	20,519,524.09	35,810,302.08
租赁费	30,693,239.71	27,026,561.70
办公费	20,114,603.23	24,986,497.29
差旅费	10,777,327.40	15,348,791.36
样品费	11,940,532.67	33,065,096.31
促销费	5,991,203.30	11,088,325.24
物料消耗	8,736,367.96	10,904,993.95
技术服务费	5,511,421.76	2,860,226.13
综合管理费	125,137,445.75	82,367,529.09
其他	27,169,725.68	51,287,280.77
合计	1,929,755,367.24	1,938,979,541.04

其他说明：无

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	100,674,771.78	140,823,355.67
折旧、摊销	36,123,751.52	45,083,000.86
中介机构服务费	22,742,023.09	23,728,257.17
租赁费	1,488,473.03	8,573,619.20
业务招待费	5,447,967.56	6,731,445.51
广告及宣传费	3,705,888.14	7,238,070.44
办公费	3,788,571.52	2,638,342.05
差旅费	1,375,778.48	2,315,715.70
绿化、排污费	2,368,955.89	2,125,009.45
安保及清洁费	2,362,123.44	2,491,778.43

会务费	1,186,864.49	1,447,622.50
修理费	3,811,446.29	2,589,396.22
水电及物业管理费	1,762,521.20	4,820,853.70
董事会费	1,181,969.73	2,954,943.67
股权转让费用		11,000,000.00
交割期费用		17,000,000.00
股权费用	1,339,974.16	3,045,542.61
其他	7,116,032.35	31,206,948.83
合计	196,477,112.67	315,813,902.01

其他说明：无

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,524,386.34	13,054,826.20
材料消耗及检查费	23,356,847.38	9,681,505.45
折旧及摊销	3,757,351.07	2,547,573.75
劳务费	18,550.00	435,410.08
信息技术研发费	3,093,136.32	8,758,490.60
委托研发费	4,544,242.54	
策划服务费	3,972,170.97	
新品设计费	4,072,145.34	
其他费用	5,580,024.19	30,603,344.82
合计	83,918,854.15	65,081,150.90

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	78,759,855.32	87,020,530.84
减：利息收入	169,841,564.96	77,899,846.58
利息净支出	-91,081,709.64	9,120,684.26
汇兑净损失	-2,485,128.21	1,992,352.38
银行手续费	2,960,273.02	4,315,842.54
其他	56,203,008.83	38,363,972.36

合计	-34,403,556.00	53,792,851.54

其他说明：无

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	10,290,843.08	10,366,454.09
与收益相关的政府补助	77,557,933.58	142,903,458.97
合 计	87,848,776.66	153,269,913.06

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	3,925,233.40	7,007,517.20
处置长期股权投资产生的投资收益		1,074,689,575.47
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,729,442.44	186,312,991.79
处置交易性金融资产取得的投资收益	185,270,180.77	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		7,682,803.70
处置可供出售金融资产取得的投资收益		7,412,287.82
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	3,777,852.30	
其他	38,588,479.07	-16,681,635.53
合计	234,291,187.98	1,266,423,540.45

其他说明：无

69、净敞口套期收益：无

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	390,690,634.30	20,744,906.35
其他非流动金融资产	-17,512,691.88	
合 计	373,177,942.42	20,744,906.35

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-61,700,801.25	-280,588,273.76
应收账款坏账损失	-43,308,175.24	
合计	-105,008,976.49	-280,588,273.76

72、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		-30,154,624.66
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-137,888.36	-238,023,407.02
合计	-137,888.36	-268,178,031.68

其他说明：无

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组的利得		
处置非流动资产的利得	-32,819.12	12,379,937.43
债务重组中处置非流动资产的利得		
非货币性资产交换的利得		
合计	-32,819.12	12,379,937.43

74、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
政府补助	202,000.00		202,000.00
其他	1,065,316.44	6,262,277.74	1,065,316.44
合计	1,267,316.44	6,262,277.74	1,267,316.44

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放	性质类型	补贴是否影	是否特	本期发生	上期发	与资产相关/

		原因		响当年盈亏	殊补贴	金额	生金额	与收益相关
高企复审补贴	西山区科技工信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
院士工作站奖励	西山区科技工信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
高企申报奖励	省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
专利资助费	省市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,000.00		与收益相关

其他说明：无

75、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
对外捐赠	6,022,587.76	3,544,613.26	6,022,587.76
非流动资产毁损报废损失	685,631.16	15,878,759.62	685,631.16
其他	2,128,201.41	3,091,235.09	2,128,201.41
合计	8,836,420.33	22,514,607.97	8,836,420.33

其他说明：无

76、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	363,382,157.39	308,905,075.17
递延所得税费用	8,370,453.67	-76,997,823.61
合计	371,752,611.06	231,907,251.56

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	2,825,079,816.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	423,761,972.54
子公司适用不同税率的影响	-4,336,583.74

调整以前期间所得税的影响	-1,102,097.66
非应税收入的影响	-57,881,114.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,770,838.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,163,731.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,458,997.27
研发费用加计扣除	-4,755,670.89
所得税费用	371,752,611.06

其他说明：无

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	77,414,933.83	144,919,531.20
收到保证金	56,176,193.07	38,192,784.01
利息收入	174,645,312.92	79,052,267.65
房租收入	943,515.67	3,110,575.69
收往来款	36,974,100.83	4,565,101.71
代收代付款	1,328,214.66	16,469,719.72
其他	284,424.38	2,632,509.27
合计	347,766,695.36	288,942,489.25

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	415,174,037.50	828,205,410.13
广告宣传费	190,824,777.57	256,976,684.20
运输装卸费	150,524,993.43	137,182,726.26
策划服务费	93,680,373.18	31,759,125.24
综合管理费	53,814,612.23	66,013,337.55

技术开发及转让费	48,205,979.53	39,937,036.93
物料消耗	45,838,623.33	13,247,385.76
其他	45,551,073.27	48,412,932.06
租赁费	36,525,792.38	29,180,566.72
办公费	25,045,790.97	19,262,900.72
咨询顾问等中介费	24,537,955.63	29,903,560.21
水电物业卫生费	23,801,242.40	11,863,083.01
促销费	16,501,192.18	20,676,665.64
各类押金及保证金	13,647,781.82	175,017,279.58
差旅费	10,752,487.67	30,197,262.57
修理费	9,109,915.53	7,182,094.26
业务招待费	6,209,198.63	7,037,815.62
金融机构手续费	6,190,103.20	4,782,575.25
会务费	5,596,651.14	4,371,372.82
仓储费	2,831,549.08	4,995,792.45
交割期费用		50,000,000.00
合计	1,224,364,130.67	1,816,205,606.98

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		1,100,000,000.00
定期存款利息收入	427,916.67	75,649,166.66
聚容保理借款利息收回	58,007,109.21	
合计	58,435,025.88	1,175,649,166.66

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

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
办理定期存款	140,000,000.00	
合计	140,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：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
子公司股东借款		2,000,000.00
其他	791,666.67	
合计	791,666.67	2,000,000.00

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
回购库存股	239,264,981.40	103,792,787.50
支付新华都减资款		3,455,086,259.24
保理还款	80,000,000.00	
合计	319,264,981.40	3,558,879,046.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,453,327,205.90	2,242,421,232.87
加：资产减值准备	105,146,864.85	548,766,305.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,625,662.72	70,508,934.39
无形资产摊销	8,921,106.02	19,348,441.14
长期待摊费用摊销	11,415,507.19	11,034,734.56
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）	32,819.12	-12,379,937.43
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	685,631.16	15,878,759.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-373,177,942.42	-20,744,906.35
财务费用（收益以“－”号填列）	37,336,985.31	43,248,426.94
投资损失（收益以“－”号填列）	-234,291,187.98	-1,291,015,306.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-17,573,333.65	246,963,269.67

递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	26,316,312.16	8,149,231.92
存货的减少（增加以“一”号填列）	-149,626,002.09	-323,637,880.30
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	398,831,865.75	-1,665,501,324.54
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-26,356,888.41	-343,120,586.82
其他	-18,910,974.21	-961,422.98
经营活动产生的现金流量净额	2,289,703,631.42	-451,042,028.64
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	9,661,338,887.08	12,973,288,968.43
减：现金的期初余额	12,344,207,213.17	5,607,373,953.01
现金及现金等价物净增加额	-2,682,868,326.09	7,365,915,015.42

（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	9,661,338,887.08	12,344,207,013.17
其中：库存现金	545,947.69	456,362.09
可随时用于支付的银行存款	9,660,792,939.39	12,343,734,850.27
可随时用于支付的其他货币资金		16,000.81
三、期末现金及现金等价物余额	9,661,338,887.08	12,344,207,013.17

其他说明：无

80、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

81、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	1,407,258,106.77	不会随时用于支付的定期存款以及专项用于解决国有企业职工身份转换费用。
交易性金融资产	37,616,197.75	专项用于解决国有企业职工身份转换费用。
合计	1,444,874,304.52	--

其他说明：无

82、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	--	--	11,125,842.95
其中：美元	1,534,705.12	7.0795	10,864,944.90
欧元	1,757.51	7.9610	13,991.54
港币	270,304.03	0.9134	246,906.51
应收账款	--	--	86,551,284.86
其中：美元	12,225,621.14	7.0795	86,551,284.86
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

（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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
本期收到的与资产相关的政府补助	7,100,000.00	递延收益	10,290,843.08
本期收到的与收益相关的政府补助	6,615,138.50	递延收益	14,205,887.74

本期收到的与收益相关的政府补助	63,352,045.84	其他收益	63,352,045.84
本期收到的与收益相关的政府补助	202,000.00	营业外收入	202,000.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

85、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、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

经子公司云南省医药有限公司总经理办公会审议通过，由云南省医药有限公司投资设立云南省医药迪庆发展有限公司，注册资本为人民币 500.00 万元，云南省医药有限公司持股 51%，迪庆州行健商贸有限公司持股 49%。白药集团从 2020 年 4 月起将云南省医药迪庆发展有限公司纳入合并范围。

经子公司云南省医药有限公司总经理办公会审议通过，由云南省医药有限公司投资设立云南省医药云谷普洱发展有限公司，注册资本为人民币 1000.00 万元，云南省医药有限公司持股 51%，普洱盈利商贸有限公司持股 49%。白药集团从 2020 年 4 月起将云南省医药云谷普洱发展有限公司纳入合并范围。

经子公司云南省医药有限公司总经理办公会审议通过，由云南省医药有限公司投资设立云南省医药临沧销售有限公司，注册资本为人民币 1000.00 万元，云南省医药有限公司持股 51%，临沧成冠商贸有限公司持股 49%。白药集团从 2020 年 1 月起将云南省医药临沧销售有限公司纳入合并范围。

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
云南省药物研究所	昆明市	昆明市	新药研究与开发	100.00%		同一控制下企业合并
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
云南白药清逸堂实业有限公司	大理市	大理市	一次性卫生用品的生产	40.00%		非同一控制下企业合并
昆明清逸堂现代商务有限公司	昆明市	昆明市	一次性卫生用品销售		40.00%	非同一控制下企业合并
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

云南白药集团太安生物科技产业有限公司	丽江市	丽江市	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
云南白药集团武定药业有限公司	楚雄市	楚雄市	药业		100.00%	设立或投资
云南白药集团云丰进出口贸易有限责任公司	昆明市	昆明市	药品等销售		100.00%	设立或投资
云南白药集团智云健康服务有限公司	昆明市	昆明市	药业		100.00%	设立或投资
云南云丰中草药有限公司	昆明市	昆明市	药业		82.35%	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
云南白药大药房有限公司	昆明市	昆明市	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
云南省医药科技有限公司	昆明市	昆明市	医药批发、零售		51.00%	设立或投资
云南省医药保山药品发展有限公司	保山市	保山市	医药批发、零售		51.00%	设立或投资
云南省医药兴达有限公司	红河州	红河州	医药批发、零售		51.00%	设立或投资
云南省医药天马有限公司	红河州	红河州	医药批发、零售		51.00%	设立或投资
云南省医药三发有限公司	红河州	红河州	医药批发、零售		51.00%	设立或投资
云南省医药瀚博有限公司	昆明市	昆明市	医药批发、零售		51.00%	设立或投资
云南省医药万和有限公司	文山州	文山州	医药批发、零售		51.00%	设立或投资
云南省医药德宏发展有限公司	德宏市	德宏市	医药批发、零售		51.00%	设立或投资
云南省医药嘉源有限公司	楚雄市	楚雄市	医药批发、零售		51.00%	设立或投资
云南省医药曲靖有限公司	曲靖市	曲靖市	医药批发、零售		51.00%	设立或投资
云南省医药瑞阳申华科技有限公司	昆明市	昆明市	医药批发、零售		51.00%	设立或投资
云南省医药雄亿有限公司	昭通市	昭通市	医药批发、零售		51.00%	设立或投资
云南省医药天福大华有限公司	丽江市	丽江市	医药批发、零售		51.00%	非同一控制下企业合并
云南省医药西汇有限公司	昆明市	昆明市	医药批发、零售		51.00%	设立或投资
云南省医药大理发展有限公司	昆明市	昆明市	医药批发、零售		51.00%	设立或投资
云南云药有限公司	昆明市	昆明市	医药产业投资	100.00%		同一控制下企业合并
云南白药控股投资有限公司	昆明市	昆明市	投资	100.00%		同一控制下企业合并
云南白药天颐茶品有限公司	昆明市	昆明市	茶叶	100.00%		同一控制下企业合并
云南省凤庆茶厂有限公司	凤庆县	凤庆县	茶叶		100.00%	同一控制下企业合并
云南白药天颐茶源临沧庄园有限公司	临沧市	临沧市	酒店餐饮业		100.00%	同一控制下企业合并
云南白药大理置业有限公司	大理市	大理市	健康养生、房地产开发等		100.00%	非同一控制下企业合并
云南叶榆园林绿化工程有限公司	大理市	大理市	园林绿化		100.00%	同一控制下企业合并
云白药征武科技（上海）有限公司	上海市	上海市	科技推广和应用服务		75.00%	同一控制下企业合并
云南省医药临沧销售有限公司	临沧市	临沧市	医药批发、零售		51.00%	设立或投资
云南省医药迪庆发展有限公司	香格里拉市	香格里拉市	医药批发、零售		51.00%	设立或投资

云南省医药云谷普洱发展有限公司	普洱市	普洱市	医药批发、零售		51.00%	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：本集团纳入合并范围的结构化主体包括中金定向资产管理---GF-CICC 启瑞1号、信厚医药产业1号基金。由于本集团对此类结构化主体拥有权力，通过参与相关活动享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报， 因此本集团对此类结构化主体存在控制。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

（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%	-908,942.48		83,461,209.38
云南省医药玉溪销售有限公司	49.00%	569,053.70		9,447,017.39
云南省医药兴达有限公司	49.00%	382,214.71		7,049,183.13
云南省医药三发有限公司	49.00%	521,198.91		6,287,442.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

（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	64,748,075.08	202,598,625.37	267,346,700.45	27,054,476.39	41,440,208.44	68,494,684.83	31,230,355.05	119,089,066.95	150,319,422.00	23,503,543.74	1,598,958.50	25,102,502.24
云南省医药玉溪销售有限公司	123,675,917.01	744,470.07	124,420,387.08	105,140,759.76		105,140,759.76	135,847,255.05	836,956.82	136,684,211.87	118,565,918.62		118,565,918.62
云南省医药兴达有限公司	99,995,085.52	1,226,605.93	101,221,691.45	86,835,603.44		86,835,603.44	95,595,392.05	1,237,154.57	96,832,546.62	83,226,488.63		83,226,488.63
云南省医药三发有限公司	147,579,932.37	1,040,698.79	148,620,631.16	135,789,114.94		135,789,114.94	126,481,161.02	953,322.44	127,434,483.46	115,666,638.49		115,666,638.49

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	经营活动现金	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金

			额	流量				流量
云南白药清逸堂实业有限公司	71,369,150.61	-1,531,252.30	-1,514,904.14	-18,229,296.24	87,372,908.47	-29,259,477.09	-29,241,426.00	-11,750,044.62
云南省医药玉溪销售有限公司	262,517,309.56	1,161,334.08	1,161,334.08	6,182,925.39	520,285,175.89	5,615,347.80	5,615,347.80	-18,733,680.93
云南省医药兴达有限公司	97,715,572.78	780,030.02	780,030.02	409,759.24	200,521,040.58	3,572,485.50	3,572,485.50	-9,765,228.32
云南省医药三发有限公司	96,463,953.54	1,063,671.25	1,063,671.25	-60,217.28	214,201,731.26	3,585,969.85	3,585,969.85	-5,603,881.26

其他说明：无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

（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：无

其他说明：无

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	320,104,761.44	317,459,883.46
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,925,233.40	7,007,517.20

--其他综合收益	-1,280,355.42	-881,116.06
--综合收益总额	2,644,877.98	6,126,401.14

其他说明：无

（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：无

（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	177,718.13	80,396.26	258,114.39

其他说明：无

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺：无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

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

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	8,090,784,282.49			8,090,784,282.49
（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）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	452,011,611.41		87,820,131.99	539,831,743.40
（四）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				
（五）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	8,542,795,893.90		87,820,131.99	8,630,616,025.89
（六）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				
（七）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：无

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

债券名称	2020年6月30日		2020年公允价值计量层次		
	账面价值	公允价值	第一层次	第二层次	第三层次
2014年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）	934,290,000.00	926,100,000.00	926,100,000.00		
2016年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期）	1,477,026.00	1,476,840.00	1,476,840.00		
合计	935,767,026.00	927,576,840.00	927,576,840.00	-	-

9、其他：无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况：无

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附注九、在其他主体中的权益 3、在合营企业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：无

其他说明：无

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
西藏久实致和营销有限公司	重要股东的子公司
万隆兴业商贸（深圳）有限公司	参股公司的子公司

万隆兴业商贸（香港）有限公司	参股公司的子公司
云南省建水县兴达医药有限公司	对子公司有重大影响的少数股东
云南省保山市医药有限责任公司	对子公司有重大影响的少数股东
云南天马药业有限公司	对子公司有重大影响的少数股东
开远三发医药经贸有限责任公司	对子公司有重大影响的少数股东
楚雄嘉源医药有限公司	对子公司有重大影响的少数股东
丘北县万和药业有限责任公司	对子公司有重大影响的少数股东
云南仁久科技有限公司	对子公司有重大影响的少数股东
云南白药中草药科技有限公司	联营企业

其他说明：无

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
昆明德和罐头食品有限责任公司	采购食品		4,500,000.00	否	1,302,444.60
云南仁久科技有限公司	采购药品	13,017,706.91		否	7,804,037.57

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
西藏久实致和营销有限公司	销售商品	138,181,887.95	72,742,247.09
久爱致和（北京）科技有限公司	销售商品		3,840.00
万隆兴业商贸（香港）有限公司	销售商品	97,714.17	
云南省建水县兴达医药有限公司	销售商品	1,679,759.04	2,344,940.25
云南省保山市医药有限责任公司	销售商品	2,503,728.67	8,681,826.88
丘北县万和药业有限责任公司	销售商品		188,166.57

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

根据会计准则的规定，上述部分公司下属三级控股子公司的少数股东被认定为公司关联方，但根据深圳证券交易所《股票上市规则》的规定，公司下属三级控股子公司的少数股东不被认定为公司关联方，公司下属三级控股子公司的少数股东包括云南仁久科技有限公司、云南省建水县兴达医药有限公司、云南省保山市医药有限责任公司和丘北县万和药业有限责任公司。

（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
云南省建水县兴达医药有限公司	房屋	739,104.01	739,114.28
云南省保山市医药有限责任公司	房屋	694,542.60	1,392,625.86
云南天马药业有限公司	房屋	302,857.14	302,857.14

关联租赁情况说明

根据会计准则的规定，上述部分公司下属三级控股子公司的少数股东被认定为公司关联方，但根据深圳证券交易所《股票上市规则》的规定，公司下属三级控股子公司的少数股东不被认定为公司关联方，公司下属三级控股子公司的少数股东包括云南省建水县兴达医药有限公司、云南省保山市医药有限责任公司和云南天马药业有限公司。

（4）关联担保情况：无

（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	10,024,423.49	7,159,508.30

（8）其他关联交易：无

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
应收票据	云南省保山市医药有限责任公司			1,328,839.60	
应收账款	云南省保山市医药有限责任公司	387,766.04	19,388.30	33,282.90	1,664.15
其他应收款	云南省保山市医药有限责任公司	1,812,461.04	90,623.05	1,814,677.39	90,733.87

其他应收款	云南天马药业有限公司	769,421.81	38,471.09	769,421.81	38,471.09
其他应收款	丘北县万和药业有限责任公司			61,280.00	3,064.00
其他应收款	开远三发医药经贸有限责任公司	1,650,522.65	82,526.13		
预付款项	云南省建水县兴达医药有限公司			369,546.86	
预付款项	云南省保山市医药有限责任公司	3,382,859.60		4,078,309.24	
预付款项	开远三发医药经贸有限责任公司			199,332.66	
预付款项	丘北县万和药业有限责任公司			436,441.90	

（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	开远三发医药经贸有限责任公司	200,214.52	
应付账款	楚雄嘉源医药有限公司	1,398.41	8,280.30
应付账款	丘北县万和药业有限责任公司	382,217.41	
应付账款	云南仁久科技有限公司	5,037,207.74	1,120,191.42
合同负债	云南省建水县兴达医药有限公司		1,893,651.40
合同负债	云南天马药业有限公司	14,832.33	14,832.33
合同负债	楚雄嘉源医药有限公司		31,603.60
合同负债	西藏久实致和营销有限公司	12,570,208.72	4,433,529.86
其他应付款	云南省人民政府国有资产监督管理委员会、新华都实业集团股份有限公司、江苏鱼跃科技发展有限公司	86,490,742.04	86,490,742.04
合同负债	万隆兴业商贸(深圳)有限公司	482,872.79	
合同负债	万隆兴业商贸（香港）有限公司	7,132,967.94	

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

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	16,956,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明：2020 年 4 月 21 日，公司第九届董事会 2020 年第四次会议、第九届监事会 2020 年第三次会议分别审议通过了《关于向 2020 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权（首批授予部分）的议案》。期权简称：白药 JLC1，期权代码：037094，股票期权登记完成时间：2020 年 6 月 17 日，首批授予部分的激励对象共 687 人，为公司董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）骨干（含控股子公司相关人员），授予的股票期权为 1695.6 万份。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔期权定价模型（Black-Scholes Model）
可行权权益工具数量的确定依据	股东大会审议通过
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	42,944,553.29
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	云南省人民政府国有资产监督管理委员会、新华都实业集团股份有限公司	同业竞争承诺	在未来时机成熟的情况下，云南省国资委及新华都应促使白药控股逐步将与云南白药现有业务及未来发展领域相关的优质资产注入云南白药，且云南省国资委及新华都将严格遵守避免同业竞争的规定。	2017 年 03 月 23 日	在持有（包括直接和间接）云南白药股份期间内持续有效	正在履行
	新华都实业集团股份有限公司	关联交易承诺	1、新华都及新华都控制的其他企业将尽可能避免与云南白药之间产生关联交易事项，对于无法避免或者有合理原因发生的关联业务往来或交易，新华都承诺将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。 2、新华都及新华都控制的其他企业将严格遵守云南白药公司章程及有	2017 年 03 月 23 日	在持有（包括直接和间接）云南白药股份期间内持续有效	正在履行

			关规定中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照云南白药关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，保证不通过关联交易损害云南白药及其他股东的合法权益。 3、如因新华都及新华都控制的其他企业违反上述声明与承诺，导致云南白药权益受到损害的，新华都同意向云南白药承担相应的损害赔偿责任。			
	上市公司董事、高级管理人员	房地产业务承诺	如云南白药及其合并报表范围内的子公司、白药控股及其合并报表范围内的子公司报告期内在境内房地产开发业务中存在未披露的闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为，并因此给云南白药和投资者造成损失的，本人将根据相关法律、法规及证券监管部门的要求承担赔偿责任。	2018 年 12 月 11 日	持续有效	正在履行
	云南省国有股权运营管理有限公司、新华都实业集团股份有限公司及其一致行动人、江苏鱼跃科技发展有限公司	关联交易承诺	1、云南省国有股权运营管理有限公司已承接云南省国资委前期承诺：本次重大资产重组完成后，云南省国资委将尽可能避免与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联业务往来或交易，云南省国资委承诺将在平等、自愿的基础上，按公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。云南省国资委将严格遵守有关法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》等的相关规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法利益。本承诺函自云南省国资委正式签署之日起生效且不可撤销。云南省国资委保证切实履行本承诺，且上市公司有权对本承诺函的履行进行监督；如云南省国资委未能切实履行本承诺函，并因此给上市公司造成任何实际损失，云南省国资委将赔偿由此给上市公司造成的全部直接或间接损失。 2、新华都及其一致行动人承诺：本次吸收合并完成后，本单位/本人及本单位/本人控制的企业将尽可能避免与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联业务往来或交易，本单位/本人承诺将在平等、自愿的基础上，按公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本单位/本人及本单位/本人控制的企业将严格遵守有关法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》等的相关规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法利益。本承诺函自本单位/本人正式签署之日起生效且不可撤销。本单位/本人保证切实履行本承诺，且上市公司有权对本承诺函的履行进行监督；如本单位/本人未能切实履行本承诺函，并因此给上市公司造成任何实际损失，本单位/本人将赔偿由此给上市公司造成的全部直接或间接损失。 3、江苏鱼跃承诺：本次吸收合并完成后，本公司及本公司控制的企业将尽可能避免与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联业务往来或交易，本公司承诺将在平等、自愿的基础上，按公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本公司及本公司控制的企业将严格遵守有关法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》等的相关规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法利益。本承诺函自本公司正式签署之日起生效且不可撤销。本公司保证切实履行本承诺，且上市公司有权对本承诺函的履行进行监督；如本	2018 年 10 月 31 日	在持有（包括直接和间接）云南白药股份期间内持续有效	正在履行

			公司未能切实履行本承诺函，并因此给上市公司造成任何实际损失，本公司将赔偿由此给上市公司造成的全部直接或间接损失。			
	云南省国有股权运营管理有限公司、新华都实业集团股份有限公司、江苏鱼跃科技发展有限公司	保持上市公司独立性承诺	本次吸收合并完成后，本公司/本机构将继续按照有关法律、法规、规范性文件的要求，保持与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面的独立性，不会利用上市公司关联方的身份从事影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。本承诺函自本公司/本机构正式签署之日起生效且不可撤销。本公司/本机构保证切实履行本承诺，且上市公司有权对本承诺函的履行进行监督；如本公司/本机构未能切实履行本承诺函，并因此给上市公司造成任何实际损失，本公司/本机构将赔偿由此给上市公司造成的全部直接或间接损失。	2018 年 10 月 31 日	在持有（包括直接和间接）云南白药股份期间内持续有效	正在履行
资产重组时所作承诺	云南省国有股权运营管理有限公司、新华都实业集团股份有限公司及其一致行动人	股份锁定承诺	1、云南省国有股权运营管理有限公司已承接云南省国资委前期承诺：本机构通过本次交易认购的上市公司股份，自该等股份发行结束之日起至 2022 年 12 月 27 日（含）期间不得转让。上述锁定期届满后，该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证监会、深圳证券交易所的规定和规则办理。本次交易完成后，本机构基于本次交易所取得的股份因上市公司进行送股、转增股本等原因而增持的上市公司股份，亦按照前述安排予以锁定。 2、新华都及其一致行动人（1）新华都承诺：本公司通过本次交易认购的上市公司股份，自该等股份发行结束之日起至 2022 年 12 月 27 日（含）期间不得转让。上述锁定期届满后，该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证监会、深圳证券交易所的规定和规则办理。本次交易完成后，本公司基于本次交易所取得的股份因上市公司送股、转增股本等原因而增持的上市公司股份，亦按照前述安排予以锁定。本公司于本次发行完成前持有的上市公司股份将与本次发行本公司所认购的上市公司新增股份适用相同的股份锁定期进行锁定。本次交易完成后，本公司于本次发行完成前持有的上市公司股份因上市公司送股、转增股本等原因而增持的上市公司股份，亦按照前述安排予以锁定。为了便于锁定股份的集中管理，本公司的一致行动人如将其所持云南白药股票依法通过大宗交易等方式转让给本公司的，本公司同意受让的该等云南白药股份应同样遵守上述锁定期的限制，且保证转让完成后本公司及其一致行动人和云南省国资委持有的云南白药股份数量一致。（2）新华都一致行动人承诺：本公司/本人于本次发行完成前持有的上市公司股份将与本次发行新华都所认购的上市公司新增股份适用相同的股份锁定期进行锁定。本次交易完成后，本公司/本人于本次发行完成前持有的上市公司股份因上市公司送股、转增股本等原因而增持的上市公司股份，亦按照前述安排予以锁定。作为上述股份锁定承诺的例外，为了便于锁定股份的集中管理，本公司/本人可以依法通过大宗交易等方式将本公司/本人所持的云南白药股票转让给新华都实业，但前提是新华都实业同意该等转让的云南白药股份应同样遵守上述锁定期的限制，且保证转让完成后新华都实业及其一致行动人和云南省国资委持有的云南白药股份数量一致。	2018 年 10 月 31 日	2022 年 12 月 27 日	正在履行

	江苏鱼跃科技发展有限公司	股份锁定承诺	本公司通过本次交易认购的上市公司股份，自该等股份发行结束之日起至 2023 年 6 月 26 日（含）期间不得转让。上述锁定期届满后，该等股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证监会、深圳证券交易所的规定和规则办理。本次交易完成后，本公司基于本次交易所取得的股份因上市公司进行权益分派、资本公积转增股本等原因而增持的上市公司股份，亦按照前述安排予以锁定。	2018 年 10 月 31 日	2023 年 06 月 26 日	正在履行
	云南省国有股权运营管理有限公司、新华都实业集团股份有限公司、江苏鱼跃科技发展有限公司	权属瑕疵承诺	1、自本承诺函出具之日起至本次吸收合并完成后 12 个月内，本单位将督促相关公司依法完善白药控股及其下属企业相关瑕疵土地、房产的权属登记、行政许可或备案等手续（包括但不限于划拨地转出让地、相关瑕疵资产权属证书的变更及完善），或协调政府部门依法将相关瑕疵土地、房产收回。 2、除因不可抗力和法律、政策、政府管理行为等非白药控股及/或其下属企业自身因素导致的情形外，本次吸收合并完成后，如白药控股及/或其下属企业因本次吸收合并前的自有土地及房产存在瑕疵（包括但不限于未办理权属登记、使用国有划拨用地、证载权利人与实际权利人不一致等情形），导致本次吸收合并后云南白药及/或其下属企业无法继续占有、使用该等土地、房产，或被有关政府主管部门要求整改或处以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任的，本单位承诺将尽最大努力积极采取切实可行的措施解决相关问题，以减轻或消除不利影响；如云南白药因上述土地、房产瑕疵遭受包括但不限于赔偿、罚款、支出等实际损失，在云南白药依法确定实际损失数额后 30 日内，本单位承诺按照定向减资前在白药控股的持股比例，以现金方式给予云南白药足额补偿。	2018 年 10 月 31 日	本次吸收合并完成后 12 个月	正在履行
	云南白药控股有限公司、云南省国有股权运营管理有限公司、新华都实业集团股份有限公司、江苏鱼跃科技发展有限公司	房地产业务承诺	如云南白药及其合并报表范围内的子公司、白药控股及其合并报表范围内的子公司报告期内在境内房地产开发业务中存在未披露的闲置土地、炒地、捂盘惜售、哄抬房价等违法违规行为，并因此给云南白药和投资者造成损失的，本公司/本机构将根据相关法律、法规及证券监管部门的要求承担赔偿责任。	2018 年 12 月 11 日	在持有（包括直接和间接）云南白药股份期间内持续有效	正在履行
	上市公司董事、监事、高级管理人员	摊薄即期回报及填补措施承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益。 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。 3、本人承诺不动用上市公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。 4、本人承诺未来由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、本人承诺未来公布的上市公司股权激励的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2018 年 12 月 11 日	持续有效	正在履行

			6、切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，给上市公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。本承诺自签署之日起生效，生效后即构成对本人有约束力的法律文件。如违反本承诺，本人愿意承担法律责任。			
	云南白药控股有限公司、云南省国有股权运营管理有限公司、新华都实业集团股份有限公司、江苏鱼跃科技发展有限公司	摊薄即期回报及填补措施承诺	1、本公司/本机构将不会越权干预上市公司经营管理活动，不会侵占上市公司利益。 2、本承诺出具之日后，若证券监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足证券监管部门的该等新的监管规定时，本公司/本机构承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。 3、本公司/本机构承诺切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本公司/本机构作出的相关承诺，若本公司/本机构违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本公司/本机构愿意依法承担相应的赔偿责任。	2018 年 12 月 11 日	持续有效	正在履行
	云南省国有股权运营管理有限公司、新华都实业集团股份有限公司	同业竞争承诺	在本次交易完成后，云南省国有股权运营管理有限公司及新华都将不会直接从事与上市公司主营业务相同或类似并构成竞争的业务。	2018 年 10 月 31 日	在持有（包括直接和间接）云南白药股份期间内持续有效	正在履行
	云南省国有股权运营管理有限公司、新华都实业集团股份有限公司、江苏鱼跃科技发展有限公司	其他承诺	1、截至深圳聚容 100%股权转让的转让价款支付完毕后三年期限届满之日，如深圳聚容未将 7 亿元借款相关款项返还给上市公司，且前述三年期限届满后 6 个月内深圳聚容 100%股权的受让方仍未就全部未返还款项向上市公司承担连带返还责任的，则国有股权管理公司或其指定的第三方、新华都及江苏鱼跃将按照 45:45:10 的比例向上市公司支付等值于上市公司未回收款项的金额作为补偿款，以避免上市公司蒙受损失。如上市公司后续根据法律法规及相关合同的约定从深圳聚容或深圳聚容 100%股权的受让方处收回欠付款项，则上市公司应将收回的款项按照 45:45:10 的比例返还给国有股权管理公司或其指定的第三方、新华都及江苏鱼跃，返还上限不超过其各自实际向上市公司支付的补偿款金额。 2、如（1）截至深圳聚容 100%股权转让的转让价款支付完毕后三年期限届满之日，深圳聚容未将 19.99 亿基金份额返还给上海信厚，且前述三年期限届满后 6 个月内深圳聚容 100%股权的受让方仍未就全部未返还款项向上海信厚承担连带返还责任的，或者（2）上海信厚在收到深圳聚容全部返还款项后 6 个月内未能根据信厚聚容 4 号基金合同的约定采取必要措施将相应款项按照基金合同的约定返还给上市公司、且上海信厚 66.67%股权的受让方亦未能就相应款项的返还承担连带责任的，则在前述两种情形下，国有股权管理公司或其指定的第三方、新华都及江苏鱼跃将按照 45:45:10 的比例向上市公司支付等值于上市公司未回收款项的金额作为补偿款，以避免上市公司蒙受损失。如上市公司后续根据法律法规及相关合同的约定从上海信厚或上海信厚 66.67%股权的受让方处	2019 年 3 月 7 日	深圳聚容 100%股权转让的转让价款支付完毕后 3 年及之后的 6 个月内	正在履行

			收回欠付款项，则上市公司应将收回的款项按照 45:45:10 的比例返还给国有股权管理公司或其指定的第三方、新华都及江苏鱼跃，返还上限不超过其各自实际向上市公司支付的补偿款金额。			

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：无

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明

①根据云南白药集团股份有限公司 2019 年 7 月 20 日通过的办公会决议，公司拟成立清算组对云南白药集团楚雄健康产品有限公司进行清算，本次清算注销不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

②公司于 2020 年 7 月 13 日以通讯表决方式召开的第九届董事会 2020 年第八次会议审议通过了《关于引入战略合作伙伴对全资子公司增资的议案》，公司与祥源控股集团有限责任公司开展合作并与祥源控股下属子公司上海源业实业有限公司签署《关于云南白药大理置业有限公司之增资协议》向大理置业增资 20,000 万元。公司现间接持有大理置业 100%股权，本次增资完成后，源业实业持有大理置业 17.64%股权，公司间接持有大理置业 82.36%股权，大理置业仍为公司合并报表范围内的控股子公司。2020 年 7 月上述增资已完成。

③公司于 2020 年 6 月 18 日以通讯表决方式召开的第九届董事会 2020 年第七次会议审议通过了《关于在上海市闵行区投资设立美肤业务实体企业的议案》，新设立的云南白药集团上海科技有限公司、云南白药集团上海健康产品有限公司为公司的全资三级子公司，2020 年 8 月已取得工商营业执照。

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：

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

（2）本公司子公司云南省医药有限公司根据云南省人力资源社会保障厅（云人社函【2009】79 号）及昆明市劳动和社会保障局（昆劳社函【2008】204 号）对《云南省医药有限公司企业年金实施方案》的回函批复，同意云南省医药有限公司建立企业年金。企业年金基金投资管理人为平安养老保险股份有限公司，企业年金基金托管人为招商银行股份有限公司。企业缴费每年按云南省医药有限公司上年度职工工资总额的不超过 8%缴纳，职工个人缴费按单位供款数的 10％缴纳。

本年度公司年金缴存比例无变化。

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：无

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,589,721,049.47	100.00%	17,752,998.05	0.69%	2,571,968,051.42	2,457,777,288.77	100.00%	16,956,820.94	0.69%	2,440,820,467.83
其中：										
账龄组合	44,058,113.85	1.70%	17,752,998.05	40.29%	26,305,115.80	35,565,558.17	1.45%	16,956,820.94	47.68%	18,608,737.23
关联方组合	2,545,662,935.62	98.30%			2,545,662,935.62	2,422,211,730.60	98.55%			2,422,211,730.60
合计	2,589,721,049.47	100.00%	17,752,998.05	0.69%	2,571,968,051.42	2,457,777,288.77	100.00%	16,956,820.94	0.69%	2,440,820,467.83

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	708,112,734.64
1 至 2 年	466,482,758.10
2 至 3 年	518,020,090.64
3 年以上	897,105,466.09
合计	2,589,721,049.47

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	16,956,820.94	796,177.11				17,752,998.05
合计	16,956,820.94	796,177.11				17,752,998.05

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

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A 单位	1,264,736,654.15	48.84%	
B 单位	392,541,517.45	15.16%	
C 单位	343,000,144.08	13.24%	
D 单位	230,200,562.44	8.89%	
E 单位	70,768,290.62	2.73%	
合计	2,301,247,168.74	88.86%	

（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

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,431,902.77	61,343,456.42
应收股利		9,474,363.70
其他应收款	3,337,670,837.88	2,841,564,855.41
合计	3,347,102,740.65	2,912,382,675.53

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他	8,427,736.11	2,393,986.11
应收云南白药大理置业有限公司利息	1,004,166.66	942,361.10
应收深圳聚容商业保理有限公司利息		58,007,109.21
合计	9,431,902.77	61,343,456.42

2）重要逾期利息：无

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
雅各臣科研制药有限公司		9,474,363.70
合计		9,474,363.70

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

3）坏账准备计提情况：无

（3）其他应收款

1）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
合并范围内关联方	3,433,907,264.11	2,970,528,889.86
押金及保证金	56,245,572.33	11,685,234.69
备用金及借款	4,190,856.57	8,799,287.44
其他	629,907.15	6,018,472.75
合计	3,494,973,600.16	2,997,031,884.74

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	155,467,029.33			
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	1,835,732.95			
2020 年 6 月 30 日余额	157,302,762.28			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,712,760,619.62
1 至 2 年	1,055,103,031.78
2 至 3 年	680,782,927.22
3 年以上	46,327,021.54
合 计	3,494,973,600.16

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	155,467,029.33	1,835,732.95				157,302,762.28
合计	155,467,029.33	1,835,732.95				157,302,762.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4）本期实际核销的其他应收款情况：无

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
A 单位	合并范围内关联方	1,543,201,943.74	1 年以内、1-2 年、2-3 年	44.15%	
B 单位	合并范围内关联方	725,000,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	20.74%	
C 单位	合并范围内关联方	696,412,693.55	1 年以内、1-2 年	19.93%	
D 单位	合并范围内关联方	412,913,805.96	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	11.81%	145,974,669.54
E 单位	押金及保证金	45,000,000.00	1 年以内	1.29%	2,250,000.00
合计	--	3,422,528,443.25	--	97.93%	148,224,669.54

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	2,010,097,042.74	268,595,556.29	1,741,501,486.45	1,970,097,042.74	268,595,556.29	1,701,501,486.45
对联营、合营企业投资	355,513,559.46	26,340,780.47	329,172,778.99	352,408,578.94	26,340,780.47	326,067,798.47
合计	2,365,610,602.20	294,936,336.76	2,070,674,265.44	2,322,505,621.68	294,936,336.76	2,027,569,284.92

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	40,000,000.00				121,317,400.00	
云南白药控股投资有限公司	186,199,237.67					186,199,237.67	
云南云药有限公司	417,644,158.74					417,644,158.74	248,595,556.29
云南白药天颐茶品有限公司							20,000,000.00
合计	1,701,501,486.45	40,000,000.00				1,741,501,486.45	268,595,556.29

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
云南天正检测有限公司	9,430,649.65			474,921.24						9,905,570.89	
香港万隆控股集团有限公司	316,637,148.82			3,926,762.86	-1,296,703.58					319,267,208.10	26,340,780.47
小计	326,067,798.47			4,401,684.10	-1,296,703.58					329,172,778.99	26,340,780.47
合计	326,067,798.47			4,401,684.10	-1,296,703.58					329,172,778.99	26,340,780.47

（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	2,425,323,692.34	1,078,518,824.57	2,383,083,432.59	1,123,996,179.22
其他业务	38,409,007.15	11,461,115.32	149,894,970.84	61,177,286.15
合计	2,463,732,699.49	1,089,979,939.89	2,532,978,403.43	1,185,173,465.37

收入相关信息：无

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：无

其他说明：无

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	4,401,684.10	7,576,701.01
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,729,442.44	45,691,167.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	184,794,703.61	
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	3,777,852.30	
其他	38,588,479.07	-17,580,862.52
合计	234,292,161.52	35,687,006.09

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	-718,450.28	
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）	87,848,776.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融	603,543,897.00	

负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,883,472.73	
减：所得税影响额	79,029,250.02	
少数股东权益影响额	148,516.96	
合计	604,612,983.67	--

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	6.24%	1.92	1.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.70%	1.45	1.45

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

第十二节 备查文件目录

一、载有董事长、联席董事长、临时首席执行官、首席财务官、财务共享中心总经理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

2020年8月27日