


# 云南白药集团股份有限公司

# 2020 年年度报告

**2021 年 3 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、高级管理人员均保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司法定代表人王明辉、首席执行官董明、首席财务官吴伟及财务共享中心总经理唐华翠声明：保证本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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **1,260,703,320** 股（不含回购股份 **16,699,997** 股）为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **39** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

# 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....2
第二节 公司简介和主要财务指标.....5
第三节 公司业务概要.....9
第四节 经营情况讨论与分析.....14
第五节 重要事项.....40
第六节 股份变动及股东情况.....68
第七节 优先股相关情况.....75
第八节 可转换公司债券相关情况.....76
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....77
第十节 公司治理.....88
第十一节 公司债券相关情况.....98
第十二节 财务报告.....102
第十三节 备查文件目录.....245

# 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 |
| 上海信托 | 指 | 上海国际信托有限公司 |
| 万隆控股 | 指 | 万隆控股集团有限公司 |
| 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 |
| 海南国际中心 | 指 | 云南白药集团（海南）有限公司 |
| 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 |
| 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、公司信息

| 股票简称 | 云南白药 | 股票代码 | 000538 |
|---|---|---|---|
| 变更后的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 云南白药集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 云南白药 | | |
| 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 | | |
| 注册地址 | 云南省昆明市呈贡区云南白药街 3686 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 650500 | | |
| 办公地址 | 云南省昆明市呈贡区云南白药街 3686 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 650500 | | |
| 公司网址 | www.yunnanbaiyao.com.cn | | |
| 电子信箱 | ynby@yunnanbaiyao.com.cn | | |

## 二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓名 | 吴 伟 | 赵 雁、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 | 0871-66324159 | 0871-66226106 |
| 传真 | 0871-66324169 | 0871-66203531 |
| 电子信箱 | wuwei@yunnanbaiyao.com.cn | zyan@yunnanbaiyao.com.cn、000538@ynby.cn |

## 三、信息披露及备置地点

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

## 四、注册变更情况

| | |
|---|---|
| 组织机构代码 | 9153000021652214X |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变化 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 1997 年：云南省医药总公司；1999 年：云南医药集团有限公司；2003 年：云南云药有限公司；2010 年：云南白药控股有限公司；2017 年，白药控股是控股股东但公司无实际控制人；2019 年，白药控股持有的公司股份注销后，公司无控股股东且无实际控制人。 |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 适用 □ 不适用

| 财务顾问名称 | 财务顾问办公地址 | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间 |
|---|---|---|---|
| 中国国际金融股份有限公司 | 北京市建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 28 层 | 王檑、李杰 | 2019 年 7 月 3 日至 2020 年 12 月 31 日 |

## 六、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

| | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 | 2018 年 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入（元） | 32,742,766,763.79 | 29,664,673,868.68 | 10.38% | 27,016,914,505.41 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 5,516,072,178.81 | 4,183,727,553.32 | 31.85% | 3,493,771,503.62 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 2,898,877,590.10 | 2,289,238,198.33 | 26.63% | 2,890,332,986.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 3,828,906,632.02 | 2,104,744,825.43 | 81.92% | 1,549,034,361.52 |
| 基本每股收益（元/股） | 4.32 | 3.28 | 32.02% | 2.74 |
| 稀释每股收益（元/股） | 4.31 | 3.28 | 31.74% | 2.74 |
| 加权平均净资产收益率 | 14.46% | 10.31% | 4.15% | 9.06% |
| | 2020 年末 | 2019 年末 | 本年末比上年末增减 | 2018 年末 |
| 总资产（元） | 55,219,448,243.00 | 49,658,049,118.83 | 11.20% | 53,948,473,940.32 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 38,052,550,013.05 | 37,938,097,253.00 | 0.30% | 39,662,058,574.09 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性：□ 是 √ 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值：□ 是 √ 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 7,743,346,885.10 | 7,750,118,056.24 | 8,437,599,150.97 | 8,811,702,671.48 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,282,090,210.08 | 1,171,581,010.55 | 1,799,247,071.68 | 1,263,153,886.50 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,054,950,137.98 | 793,886,405.73 | 1,335,818,591.77 | -285,777,545.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 493,230,793.57 | 1,796,472,837.85 | 1,203,516,806.57 | 335,686,194.03 |

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

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 说明 |
|---|---|---|---|---|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 13,226,858.62 | 12,170,135.63 | -7,337,251.47 | |
| 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） | 178,112,980.42 | 217,117,984.71 | 89,677,945.77 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | 1,097,816,712.89 | 214,634,850.95 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 4,796,514.18 | | | |
| 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 | 2,618,401,500.36 | 162,559,377.69 | 320,978,684.39 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,102,574.52 | 550,766.65 | 1,550,421.54 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 237,080,400.14 | 438,678,283.77 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 减：所得税影响额 | 430,012,772.88 | 34,009,909.06 | 14,568,198.87 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -691,682.39 | 393,997.29 | 1,497,934.99 | |
| 合计 | 2,617,194,588.71 | 1,894,489,354.99 | 603,438,517.32 | -- |

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28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。随着2020年先后布局北京、上海、海南、香港、韩国等海内外区域，云南白药国际化征程稳步开启，未来将在“强中央，突两翼”的战略引领下，持续做好药品、健康品、中药资源、省医药四大业务板块，同时发力拓展医美、骨伤科领域，依法稳步推进工业大麻业务，积极寻求新赛道突破口。

### （二）产品及业务情况

2020注定不平凡，新冠疫情给全人类的健康防控造成了严峻挑战，百年未有之大变局重塑着世界态势。与此同时，云南白药迈进新纪元，各项激励收获成效，国际化征程扎实推进，混改带来的发展动能进一步释放。

药品板块，坚定“产品力+卓越市场营销能力”的运营模式，持续强化学术队伍的专业性，结合大型IP活动，构筑立体化的产品推广渠道，随着药政改革浪潮逐渐退去，药品事业部积极拥抱政策红利，主产品厚积薄发，医疗器械业务基于金健桥产业平台，产品聚焦家庭可穿戴智能设备、中医诊疗设备，稳步探索业务增量。

健康品板块，云南白药牙膏市场份额持续稳居全国第一，年末市场占有率达到22.2%，“云南白药口腔健康医学研究中心” 在京成立，未来将搭载现代化进程中一系列新技术、新手段，聚焦产学研深度融合，全方位提供口腔健康数字化智能护理及治疗解决方案。报告期内，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相继成立，未来在AI皮肤检测、全植物安全护肤、精准解决方案等方面将持续突破，探索医美领域增长极。

中药资源板块，持续聚焦战略药材全产业链运营模式，云南白药“数字三七产业平台”在云南白药集团

文山七花有限责任公司正式启用，该平台为三七产业的升级换代搭建了一个聚合资源开放共享，涵盖三七全生命周期、全生产流程、全产业链可追溯数字“云平台”，标志着一个被优化重构的云南三七产业或将走上标准化、规范化的转型升级之路。“白药生活+”体验店持续收获好口碑，截至报告期末已开店18家，开店规模逐年稳步提升。

医药商业板块，作为云南省政府指定的第一批防疫物资储备企业，以及省政府、昆明市政府指定的省市两级捐赠防疫物资的代储代配企业，云南省医药有限公司在做好企业内部防疫的同时，竭尽全力储备和配送全省防疫物资，圆满完成了防疫物资保障任务。业务创新方面，省医药公司不断升级药房管理，着力DTP药房建设、慢特病药店项目，打造专业化零售药店；建成了“三中心一平台”的数字商务，即订单中心、承付中心、BI中心，供应商服务平台，实现智能采购，电子订单系统全流程自动处理。

茶品业务板块，为天下爱茶之人打造的“玩茶天堂”，生态茶庄园——云南白药天颐茶源临沧庄园实现全景呈现集种茶、采茶、制茶、储茶、品茶、茶SPA高端休闲于一体的极致体验。月光白茶散茶（古树）、天颐·宴月青龙大叶白茶等产品斩获7个行业顶级大奖。

工业大麻业务板块，公司严格遵照国家各项法律法规开展相关前期工作，报告期内，完成“工业大麻研究中心”挂牌，获得《云南省工业大麻科研种植许可证》，为后续合法开展工业大麻产业相关业务提供资质保障，也有助于未来培育优势工业大麻新品种，不断优化工艺，提升原料竞争力。

**（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，压缩类型为项目及任务两种，更加聚焦于重点项目、重要成果的培育和孵化，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，实现员工福利及差旅服务一站式解决方案。通过供应链价值创新，尝试“贸易代量采购模式”，优化供应链服务，降低供应链总成本，提升产品竞争力，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**

医药产业被称为“永不衰落的朝阳产业”，随着人们对自身健康的重视程度不断提高以及国内人口老龄化进程的加快，生物医药行业近年来一直保持了持续增长的趋势，尤其是新冠疫情的持续性、全球性、未来结束时间的不确定性，加剧了全球百年未有之大变局，也将医药产业推向了世界高度关注的核心领域。

在此大背景下，“创新研发拉动”必将成为大型医药企业未来发展的关键动能。云南白药作为中国民族医药发展的标杆旗舰，长期致力于大健康产业深度耕耘，为人类健康提供综合解决方案。经过多年发展的积累，云南白药的企业经营规模和资金体量得到显著提升，为企业向创新引领型转型奠定了物质基础，同时混合所有制改革也完善了企业市场化的体制机制，为企业设立国际化产业平台、吸引行业高端人才、创新研发整体升级创造了条件。云南白药秉承“人才在哪里，企业就延伸向哪里”的战略思想，全力推动北京、上海等国际中心和产业平台的建设工作，整体推动白药创新研发体系的战略升级。目前已设立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，已在香港和韩国组建了国际化项目团队。

云南白药将充分借助全球知名高校（北京大学）的品牌吸引力，吸引高端科研人才推动优质科研项目的开展；借助上海的国际化优势，吸引高端商务人才，推动优质科研项目的落地、承接国际优质资源；发挥韩国、香港国际化窗口优势，为接触高潜项目创造机会，强化国际人才的吸引能力。逐步形成以云南为根基，以国际化产业平台为支点，一个触及发达城市群、覆盖全国、面向世界的产业平台，通过战略举措聚合全球资源优势，赋能企业创新研发整体升级，助力云南白药形成一个国际化、开放型、各中心优势深度融合的一体化创新研发格局，为企业的持续健康发展保驾护航。

## 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 | 主要是云南白药集团健康产业项目（一期），文山七花有限责任公司搬迁扩建项目完工部分转固，房屋建筑物、机器设备增加。 |

| | |
|---|---|
| 无形资产 | 无重大变化。 |
| 在建工程 | 主要是云南白药集团健康产业项目（一期），文山七花有限责任公司搬迁扩建项目完工部分转固，固定资产增加，在建工程减少。 |
| 交易性金融资产 | 权益工具投资公允价值变动收益增加，余额增加。 |
| 应收票据 | 银行承兑汇票增加。 |
| 其他流动资产 | 期末理财产品余额为 0，上期余额为 17 亿。 |

**2、主要境外资产情况**

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

百余年前，彝族名医曲焕章于一草一木中荟聚民族医药之精华，孕育了“伤科圣药”云南白药，开启了民族医药治病救人的传奇。历经积淀与磨砺，如今的白药，从一个单品，逐渐变成内涵丰富的产品族群，把医药融入健康，把健康融入生活，全面适配现代人的生活节奏和健康需求。白药人以一丝不苟的工匠精神和矢志不渝的创新精神，让这一百年老字号民族品牌凝聚出历久弥新的核心竞争力，支撑着白药不断创领时代，塑造未来。

**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，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10月15日，中国上海—WPP与凯度发布2020年“BrandZ™最具价值中国品牌100强排行榜”，云南白药以品牌价值29.46亿美元排第56位，同比上升2%。

**2、产品族群开拓创新**

云南白药，从单瓶的白药散剂，到涵盖中成药、化药、医疗器械、健康个护产品、中药养生类产品等多个品类的产品族群，再到近年陆续推出的泰邦护眼贴、“国潮IP泰迪熊”款热敷蒸汽眼罩、治愈之茶炫彩CC牙膏、口腔修护含漱液、水牙线，云南白药已经实现了产品立体化、产业跨界化、消费多元化的全新布局。多年来，公司始终致力于深挖产品内生潜力，坚守传统，以制药为发展基石，产品延伸，以健康为新的增长。通过“爱跑538”、“云南白药健康操”、“健康国潮文化”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，市场空间不断拓展。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。通过“白药生活+”、“云南白药泰邦健

康生活体验中心”、“云南白药精准定制肌肤管理中心”等平台，致力于为消费者全生命周期健康提供解决方案，搭建平台让消费者零距离感受公司的产品和服务。

**3、自然资源得天独厚**

云南地处低纬高原地区，素有“植物王国”美誉，特殊的地貌特征造就了显著的气候南北差异和垂直差异，丰富的气候类型孕育了三七、滇重楼、灯盏花等6000余种药用植物资源。云南白药充分依托区位优势，积极布局战略药材种植繁育基地建设，报告期内，云南白药“数字三七产业平台”在云南白药集团文山七花有限责任公司正式启用，该平台为三七产业的升级换代搭建了一个聚合资源开放共享，涵盖三七全生命周期、全生产流程、全产业链可追溯数字“云平台”，标志着一个被优化重构的云南三七产业或将走上标准化、规范化的转型升级之路，这将为云南白药未来更加科学、合理地盘活区域自然资源优势奠定坚实基础。

**4、核心团队稳定高效**

2020年，席卷全球的新冠肺炎疫情加剧了全球百年未有之大变局，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，为公司不断聚集新的更优质的发展动能。2021年3月，经董事会审议通过，新CEO正式加入白药，未来将为公司生物医药大健康产业的数字化转型升级，更快迈上产业发展快车道增添新的动能。

**5、激励机制赋能升级**

随着混合所有制改革圆满落幕，2020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。第一期员工持股计划于2020年12月4日锁定期届满，并于短期内完成减持予以发放。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，截至2020年12月25日，公司第二轮回购计划实施完毕，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。以上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。

# 第四节 经营情况讨论与分析

## 一、概述

2020年，新冠疫情作为最大的“黑天鹅”事件，对全球经济造成了历史性的巨大负面冲击，各国疫情防控的成效差异，在一定程度上加速了全球经济结构的重构。通过相对有效的疫情防控，中国成为主要经济体中唯一在2020年录得正增长的国家。

此次抗击疫情，突显出中国医药产业对国民经济正常运营的保障作用、对中国支援全球抗疫的关键作用，疫情后医药产业在国民经济中的重要地位将继续稳步提升，医药产业的重大重构亦进一步提速。从政策面看，注射剂一致性评价正式落地、药品集采进入新阶段、医疗器械全国集采拉开序幕、医保点数法DRGS的试点启动揭示了医药产业步入了新政策环境；从商业逻辑看，随着基因检测、人工智能、生物工程以及大数据技术的日益成熟及交叉融合，加之来自医疗端口和客户需求的改变，倒逼药企挖掘产品更多的增值服务和价值服务，在专业赛道上抢占先机成为解决方案专家。

疫情之下，公司牢记作为医药企业的使命，有坚守、有担当，在确保企业疫情防控的同时，全力调拨防疫物资、紧急组织生产急需药品、快速建成云南首批高标准口罩生产线，切实做好医疗防控物资的保障，优化云南省医药物资产业布局、产能和战略储备。同时，公司基于重组改革和顶层设计的重塑，以新的产业基础和发展平台，充分发挥改革带来的人员、资质、技术、品牌、渠道等方面的资源聚合优势，以充分市场化的体制机制激活企业发展动力，主动拥抱变化，持续创造价值，巩固提升现有业务板块的业务规模，精选赛道及时切入全球健康产业前沿，全力打造全球领先的健康服务供应商。

报告期内，公司实现营业收入327.43亿元，较上年同期的296.65亿元净增30.78亿元，增幅10.38%；实现利润总额68.01亿元，较上年同期的47.26亿元净增20.75亿元，增幅43.90%；归属于上市公司股东的净利润55.16亿元，较上年同期的41.84亿元增长13.32亿元，增幅为31.85%；实现利税81.02亿元，较上年同期的58.44亿元增长38.63%；加权平均净资产收益率是14.46%，年度各项经营管理指标健康稳定、持续增长，公司业务基础稳固、发展动力充沛、升级进程提速。

## 1.1 主要工作

2020年，公司坚持医药产业政策引领，紧扣行业发展逻辑，紧跟市场变化趋势，以改革创新驱动发展动力、以开放合作拓展发展空间、以提质增效提升发展水平，主要开展了以下几个方面的工作：

### （一）战略聚焦，赛道切入

围绕公司中长期重点布局骨伤科、医美等领域的战略规划，公司聚焦战略要点，以自主创新、整合重组为支撑，以项目为抓手，以新产品引进和医学研究中心构建为突破，精选赛道及时切入。

北京大学-云南白药国际医学研究中心、上海国际中心、海南国际中心相继落地，各中心建设取得实质性进展。北京大学-云南白药国际医学研究中心于2020年5月正式揭牌，软硬件建设顺利推进，科研场地装修在即，该中心基于国家区域医疗中心发展定位，围绕公司确定的战略赛道开展项目合作，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；上海国际中心是公司融入产业领域前沿、迈向国际化的大事，具有标志性的里程碑意义，公司将在上海古北办公区打造运营中心、研发中心和精准定制肌肤管理平台，结合骨科产业投资及内外资源的整合，培育新兴业务板块，逐步构建涵盖研发、生产、市场推广等业务发展的平台，聚集配置全球资源，参与全球竞争；海南国际中心主体云南白药集团（海南）有限公司于2020年12月完成工商注册登记，后续相关工作正在稳步推进，海南国际中心围绕三亚大健康产业集群布局，定位于引进高端人才，建设云南白药健康养生医疗服务平台，发展国际贸易、金融业务、工业大麻业务等，搭建国际运营平台。三个中心的先后布局、联动发展将有效推进公司生物医药大健康产业向科技化、数字化、国际化发展。

2020年，公司投资并购逐步加快实施，通过收购具有竞争力、协同效应和市场发展前景的标的，衍生发展产业链，孵化培育新业务。公司通过委托上海信托认购万隆控股可换股债券，实现公司与万隆控股在个人护理产品贸易，以及植物提取和配套监测、物流、进出口及相关服务方面的深入合作；公司通过增资并受让部分股权，取得金健桥公司70%股权，短期内继续放大金健桥现有业务量，同时与公司器械业务板块整合以承接器械项目的研发、生产及销售业务，为云南白药医疗器械产业平台的长远、持续、健康发展提供动力。公司将继续加大力度进行优选并购标的，储备一批国内外项目，并继续加强与专业产业基金的合作，推动

公司发展为创新技术驱动的医药企业。

## （二）业务精耕，品牌跃升

### 1、疫情应对

公司快速完成疫情下医疗物资保障和新产品、新业务的布局，最短时间内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。后续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、药品板块

在专注中医药治疗养护、充分挖掘现有产品增长潜力的同时，积极拓展医药材料科学、医疗器械、慢病管理等新兴领域，利用好市场策划、销售执行两个核心优势平台，内向融合IP项目支持团队，外向整合国内一流策划团队搭建共赢分享平台，有效整合符合产业链要求的市场资源。

云南白药健康操以“爱陪你跳”为主题，用全新方式，为参赛人群带来科学、欢乐的健身体验；云南白药联合白求恩公益基金会，设立“白求恩·老年脊柱关节关爱援助”项目专家组；云南白药联合斗鱼平台，拍摄了以2020年英雄联盟S10全球总决赛为背景的电竞纪录片《竞燃》，精准传达了云南白药“玩者守护，健康竞技”的理念，在年轻电竞人群中获得了广泛品牌关注及认知。

### 3、健康品板块

在夯实牙膏产品品牌根基的同时，拓展以漱口水为代表的口腔护理产品，逐步完成从牙膏强势品牌向口腔护理强势品牌的发展里程；洗护产品在完成品牌梳理和调整的基础上，积小为大实现全面破冰；美肤产品在夯实采之汲品牌定位“提供消费者定制化的肌肤问题解决及护理方案”稳步增长的同时，开展产品和营销模式的双重创新和探索，支撑起未来新的增长。

美肤BU方面,云南白药与日本POLA化成工业株式会社线上签约，双方就天然药用植物护肤化妆品新成分研发进行深度合作，共同探索全球肌肤健康管理以及植物护肤的新走向。口

腔BU完善大口腔产品线矩阵，焕新品牌形象，通过云南白药含漱液、电动牙刷、智能水牙线等新品规划和布局夯实品牌功能感，云南白药牙膏国内市场份额超过20%，目前位于国内牙膏市占率第一位。洗护产品继续深化控油防脱信号点，加大专业线防脱商品的曝光人群，进一步提升专业防脱在线上的份额权重。

联动北京大口腔、上海九院、华西口腔等国内权威口腔专家，开展多形式、多合作模式的学术研讨及产学研项目落地，成立云南白药口腔医学研究中心，实现医学技术与市场推广的良性结合；联动国家木偶剧院打造大型国潮推广IP，深化品牌亲民度；洗护产品大量利用新媒体、新媒介进行交叉宣传；采之汲通过贯彻执行“一个体验中心、两个重点系统、多个渠道及模式同步开拓”核心策略开展品牌宣传。

**4、中药资源板块**

围绕“以客户为中心”进行业务重塑，聚焦、打造品牌产品，着力构建云药资源交易平台、健康养生平台、植物提取物及原料药产业平台，通过全流程的标准化和模式创新，全面重构从上游种植到下游终端产品开发与销售的价值链，打造中药资源产业生态圈。

建立中药材可追溯体系，并以“豹七”三七种植生产流程为标准，自主搭建了“来源可查、去向可追、责任可究”的“云药质量追溯平台”，实现了公司内外部三七种植销售各环节进行全过程闭环溯源，有效促进公司基地建设迈向标准化、信息化和数字化。搭建“数字三七产业平台”，以大数据的采集、整理、分析和应用为手段，打造线上线下相结合，集合从科研、种植、初加工，到成品加工、第三方检测，再到现代仓储、物流配送、电子交易的三七全产业链4.0平台。作为销售终端，白药生活+已在全国开店18家，其中云南省内开店15家，以“品牌C端用户为中心”、“产品+服务”为导向，整合了公司产业链和价值链优势资源，通过为C端用户提供品牌专业领域的健康解决方案，打造品牌用户体验、互动、聚合的新零售健康管理平台。

**5、医药商业板块**

立足区域市场、深耕医药流通业务，基于信息化技术手段和智能设施设备，加快向智慧型医药供应链服务商转型发展，高效提速医院供应链管理营运，提升配送效率，提高供应链协同能力；同时，加大新零售市场的开发，为处方流转和分级诊疗做好准备，有效承接医院外流处方份额。

医药商业业务方面，为顺应医疗资源向基层下沉趋势，以现有配送格局为基础，拓宽基

层市场，实现了在全省各地州市场的全面覆盖；紧密结合医改政策，整体布局零售市场，一方面在潜力医院周边多点布局，抢占市场，另一方面不断升级药房管理，着力DTP药房建设、慢特病药店项目，打造专业化零售药店；商业分销在彻底消化两票制影响的基础上实现恢复性增长，延展品类，提升专业化服务，完善全渠道网络覆盖建设；顺应国家带量采购、国谈品种的政策变化，加强对潜力品种、潜力厂商的挖掘和关注，保障配送权。

2020年“滇医宝”平台在原有基础上，进行了功能的细化和迭代，在“两票”、采购、收货等基础功能的基础上，扩展和细化业务支持功能，开发并完善了资质管理、自动对账、收款管理、发货管理、退货管理、数据报表、“4+7”管理、项目收费管理、缺货管理等功能。

**6、茶品板块**

建立多方销售渠道，探索线上、线下结合的模式，为动销造势；满足市场及高端会员客户定制化需求，丰富体验方式，从体验式营销向茶空间全套服务的模式进行转型和探索。打造生态茶庄园——云南白药天颐茶源临沧庄园，以此为天下爱茶之人打造一个集种茶、采茶、制茶、储茶、品茶、茶SPA高端休闲于一体的“玩茶天堂”；开启“天颐2.0”模式，打造高端形象，引领茶生活方式，衔接销售与体验，领跑中国茶叶领域的创新之路。

**（三）开放共享，数智赋能**

信息技术的高速迭代创新，正在不断改变消费场景、生产制造场景、供应链场景、管理决策场景，公司坚持开放共享，推进数字化、智能化转型实现科技赋能，在实现优化成本、提升效率的基础上，深层次挖掘数字价值，拓展数据应用场景，为企业创造出更多的商业拓展空间，以数字化带动企业持续发展，最终为企业经营创造价值。

报告期内，公司启动人工智能骨伤科平台项目，项目方案以国内顶级医疗资源、国际权威知识库为基础，引入国际商业机器有限公司（IBM公司）国际一流人工智能及信息技术，建造集合医疗技术与人工智能技术、信息技术深度融合的生态平台。健康品事业部美肤BU整合传统生产制造、机电研发制造、机器学习、人工智能、大数据云端分析，并结合新兴商业单元体，有机融合形成“智能定制”、全民皆创客的模式雏形，最终为用户提供数字化、智能化、定制化、专业化为一体的综合订制肌肤健康管理方案。云南白药数字三七产业平台的项目投产，是一次产业模式的蜕变与升级，公司持续探索，将企业数字化发展延伸到企业外部，凭借新技术对全产业链进行数字化布局，为消费者、客户、合作伙伴提供更新的个性化产品和

智能服务，为企业创造出更多的商业拓展空间，以数字化带动企业持续发展。公司助力在云南省云县建成国内首家医共体基础中西医结合互联网医院，实现上下级医疗机构之间的数据共享、服务共享、技术共享、资源共享，覆盖超过30万人口，提供以常见病、慢性病复诊为主的“线上复诊＋药品配送＋健康管理”一体化服务。

**（四）机制焕新，管理精进**

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，公司股份回购方案已在报告期内实施完毕，公司自2020年6月17日首次回购至2020年12月25日，通过股票回购专用证券账户在二级市场累计回购股份16,699,997股，占公司总股本的比例约为1.31%，公司后续也将依法适时对本次回购股份的具体用途作出合理安排。公司股票期权激励计划、回购股份用于员工激励计划的相继落地，有效绑定股东利益、公司利益和核心团队利益，建立起互利共赢的长效激励与良性约束机制，充分调动核心骨干能动性，吸引更多优秀人才加入，进一步激发企业活力，提升公司整体价值。

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；强化信息披露和投资者关系管理，连续14年获得深交所信息披露A类评价；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；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。

**（五）履行社会责任，可持续发展**

健康、快速发展的同时，公司积极履行社会责任，贯彻可持续发展理念，2020年获评MSCI-ESG评级BBB级。对内，我们努力为员工创造充满活力的高效工作氛围，逐步完善持股计划与期权计划等激励机制，充分调动白药人的主动性和创造性；创造温馨舒适的工作环境，白药的园区内，湖水、天鹅、绿地、与白云蓝天相映，药用植物园风景独好；工会活动层出不穷，极大地丰富员工的精神文化需求；白药大学挂牌成立，白药人在此得以拥有广阔的职业

发展平台和空间。对外，我们将发展果实回馈社会，多年来在维西县、福贡县等贫困县深耕产业扶贫、教育扶贫、健康扶贫，共建美好家园；与社区友好共生，共建和谐的邻里关系。

### 1.2 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10日，云南白药荣膺“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”之“最佳投资者关系案例奖”。

1月，云南白药集团顺利通过“国家知识产权示范企业（2019.12—2022.11）”复验；云南白药天颐茶品获2019年度“国家知识产权优势企业（2019.12—2022.11）”称号。

3月21日，云南白药豹七三七上榜2019年昆明市绿色食品“10大名药材”；9月22日，云南白药“豹七”牌三七入选2020年云南省“10大名品”。

5月10日，“2020中国品牌500强”发布，云南白药以品牌价值151.95亿元位列第435位。

5月13日，福布斯官网发布“2020福布斯全球企业2000强榜”，云南白药连续7年上榜，位列1344位，较上年大幅攀升315位，创历史新高。

5月13日，“第11届中国上市公司投资者关系天马奖”榜单出炉，云南白药荣获最佳投资者关系、主板最佳董事会、主板最佳董秘三项大奖。

5月20日，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。云南白药首次入选全球TOP50制药企业，排名37位，成为排名第一的中国制药企业。

6月23日，2020“金勋章奖”颁奖盛典在上海举办，云南白药获“年度上市公司投资者关系”奖项。

7月，云南白药天颐茶品子公司云南省凤庆茶厂推选的绿茶获得第十届“中绿杯”名优绿茶质量推选活动最高奖项特金奖。10月22日，云南白药天颐茶品有限公司 “当年的月光·月光白茶散茶（单芽）”获“2020北京国际茶业展”最高奖项——特别金奖，“当年的月光·月光白茶散茶（古树）”获优秀产品奖，“宴月青龙大叶白茶”获最佳创意奖。

7月4日，21世纪经济报道发布2020年上半年中国上市公司市值500强榜单，云南白药以1198亿元的市值，在总榜单中排名140位，较上年上升3位。

7月27日，2020年《财富》中国500强排行榜公布，按营收，云南白药排名第327位；按净利润，云南白药以41.84亿元排名第2，利润率为14.1%，排名第3。

8月11-13日，公司重楼通过中药材基地共建共享联盟组织开展的云南省“三无一全”品牌品种复审，现场评审结果为A+（为最高等级）。

8月13日，云南省医药有限公司名列中国医药商业协会发布的“2019年中国药品流通行业批发百强企业名单”第15位，云南白药大药房有限公司名列“2019年中国药品流通行业零售百强企业名单”第62位。

9月4日，云南白药被认定为云南省商务厅2020—2021年度云南省中医药服务贸易重点企业（机构），云南白药中医药产业类项目被认定为省级中医药服务贸易重点项目。

9月14日，中国企业联合会、中国企业家协会联合发布2020中国制造业企业500强名单，云南白药名列271位，较去年上升9位。

9月18日，中国上市公司协会联合上海证券交易所、深圳证券交易所发布A股上市公司现金分红榜单，云南白药入选“上市公司丰厚回报榜单”和“上市公司真诚回报榜单”。上榜上市公司中，仅7家公司同时入选双料榜单。

10月15日，WPP与凯度发布2020年“BrandZ™最具价值中国品牌100强排行榜”，云南白药排第56位，品牌价值29.46亿美元，同比上升2%。

10月16日，工信部、民政部、国家卫生健康委员会《智慧健康养老产品及服务推广目录(2020年版)》发布，云南白药集团“云树达互联网诊疗服务”入选目录中“互联网健康咨询”项目。

10月25日，《第一财经》杂志主办的2020年金字招牌暨新国货榜单发布会在上海举行，公司口腔护理产品获“金字招牌”“新国货”2项殊荣。

11月8日，第十届中国管理·全球论坛暨第十三届中国管理模式杰出奖颁奖盛典在京举行，云南白药荣膺中国管理模式杰出奖，公司党委书记、副董事长汪戎出席并作“长期主义 价值共生”主题发言。

11月15日，云南白药牙膏2020国潮木偶主题乐园项目，获评“中国国际广告节广告主奖·2020年度整合营销案例”，“云南白药牙膏2020年张若昀代言官宣传播”荣获“年度品牌塑造案例”。

11月19日，云南白药荣获《中国证券报》2019年度“金牛最具投资价值奖”、“金牛社会责任奖”、“金牛董秘奖”三项大奖。

11月27日，云南白药荣获每日经济新闻2020中国上市公司口碑榜“大健康产业最具成长上

市公司奖”。

12月15日，云南白药入列农业农村部官网发布第九次监测合格农业产业化国家重点龙头企业名单。

12月17日，胡润研究院发布《2020胡润中国最具历史文化底蕴品牌榜》，云南白药入选。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

| | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 32,742,766,763.79 | 100% | 29,664,673,868.68 | 100% | 10.38% |
| 分行业 | | | | | |
| 工业销售收入 | 11,716,433,849.64 | 35.78% | 11,023,947,583.32 | 37.16% | 6.28% |
| 商业销售收入 | 20,974,232,251.62 | 64.06% | 18,550,732,374.81 | 62.53% | 13.06% |
| 技术服务 | 4,279,545.59 | 0.01% | 5,183,003.66 | 0.02% | -17.43% |
| 旅店饮食业 | 257,806.60 | 0.00% | | 0.00% | 100.00% |
| 种植业销售收入 | 376,212.00 | 0.00% | 5,350,025.73 | 0.02% | -92.97% |
| 其他业务收入 | 47,187,098.34 | 0.14% | 79,460,881.16 | 0.27% | -40.62% |
| 分产品 | | | | | |
| 工业产品（自制） | 11,716,433,849.64 | 35.78% | 11,023,947,583.32 | 37.16% | 6.28% |
| 批发零售 | 20,974,232,251.62 | 64.06% | 18,550,732,374.81 | 62.53% | 13.06% |
| 农产品 | 376,212.00 | 0.00% | 3,251,888.12 | 0.01% | -88.43% |
| 其他服务 | 4,537,352.19 | 0.01% | 7,281,141.27 | 0.03% | -37.68% |
| 其他 | 47,187,098.34 | 0.14% | 79,460,881.16 | 0.27% | -40.62% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 32,382,118,953.77 | 98.90% | 29,082,334,159.24 | 98.04% | 11.35% |
| 国外 | 360,647,810.02 | 1.10% | 582,339,709.44 | 1.96% | -38.07% |

### （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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 | 11,716,433,849.64 | 4,548,592,658.36 | 61.18% | 6.28% | 5.73% | 0.20% |
| 商业销售收入 | 20,974,232,251.62 | 19,067,717,636.20 | 9.09% | 13.06% | 13.17% | -0.08% |
| 分产品 | | | | | | |
| 工业产品（自制） | 11,716,433,849.64 | 4,548,592,658.36 | 61.18% | 6.28% | 5.73% | 0.20% |
| 批发零售 | 20,974,232,251.62 | 19,067,717,636.20 | 9.09% | 13.06% | 13.17% | -0.08% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 32,382,118,953.77 | 23,320,409,059.10 | 27.98% | 11.35% | 13.06%% | -1.10% |

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

□ 适用 √ 不适用

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|
| 工业销售收入 | 销售量 | 元 | 11,716,433,849.64 | 11,023,947,583.32 | 6.28% |
| 商业销售收入 | 销售量 | 元 | 20,974,232,251.62 | 18,550,732,374.81 | 13.06% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

### （5）营业成本构成

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 工业销售 | 直接材料 | 4,011,166,023.46 | 16.96% | 3,828,020,864.15 | 18.06% | 4.78% |
| 工业销售 | 直接工资 | 120,575,676.23 | 0.51% | 125,124,223.31 | 0.59% | -3.64% |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 工业销售 | 其他直接支出 | 6,900,568.83 | 0.03% | 7,390,980.91 | 0.04% | -6.64% |
| 工业销售 | 制造费用 | 409,950,389.84 | 1.73% | 341,386,932.31 | 1.61% | 20.08% |
| 商业销售 | 采购成本 | 19,067,717,636.20 | 80.60% | 16,849,477,662.14 | 79.51% | 13.17% |
| 技术服务开发 | 技术开发 | 4,925,045.74 | 0.02% | 4,822,728.70 | 0.02% | 2.12% |
| 种植业 | 种植成本 | 140,867.83 | 0.00% | 4,227,484.49 | 0.02% | -96.67% |
| 其他 | 其他 | 34,501,926.43 | 0.15% | 30,913,475.39 | 0.15% | 11.61% |

说明：无

### （6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

详见附注第十二节、八、合并范围的变更

### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|---|---|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 4,346,628,784.74 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 13.28% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|---|---|---|---|
| 1 | 客户 A | 1,850,823,149.50 | 5.65% |
| 2 | 客户 B | 1,000,306,059.71 | 3.06% |
| 3 | 客户 C | 687,739,786.46 | 2.10% |
| 4 | 客户 D | 425,954,644.81 | 1.30% |
| 5 | 客户 E | 381,805,144.26 | 1.17% |
| 合计 | -- | 4,346,628,784.74 | 13.28% |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---|---|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 2,425,581,835.19 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 10.07% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|---|---|---|---|
| 1 | 供应商 A | 861,208,328.79 | 3.57% |
| 2 | 供应商 B | 471,761,945.41 | 1.96% |
| 3 | 供应商 C | 420,662,974.02 | 1.75% |
| 4 | 供应商 D | 339,405,624.43 | 1.41% |
| 5 | 供应商 E | 332,542,962.54 | 1.38% |
| 合计 | -- | 2,425,581,835.19 | 10.07% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

| | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|---|---|---|---|---|
| 销售费用 | 3,795,034,017.28 | 4,156,302,856.50 | -8.69% | 无重大变动。 |
| 管理费用 | 860,447,894.33 | 957,458,573.40 | -10.13% | 无重大变动。 |
| 财务费用 | -231,945,727.56 | -62,803,629.61 | -269.32% | 本期利息收入较上期增加 1.7 亿元，财务费用减少。 |
| 研发费用 | 181,082,459.62 | 173,887,854.07 | 4.14% | 无重大变动。 |

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司研发投入情况

| | 2020 年 | 2019 年 | 变动比例 |
|---|---|---|---|
| 研发人员数量（人） | 830 | 748 | 10.96% |
| 研发人员数量占比 | 10.21% | 9.21% | 1.00% |
| 研发投入金额（元） | 181,082,459.62 | 173,887,854.07 | 4.14% |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.55% | 0.59% | -0.04% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

### 5、现金流

单位：元

| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
|---|---|---|---|
| 经营活动现金流入小计 | 35,836,406,471.63 | 34,128,885,811.38 | 5.00% |
| 经营活动现金流出小计 | 32,007,499,839.61 | 32,024,140,985.95 | -0.05% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,828,906,632.02 | 2,104,744,825.43 | 81.92% |
| 投资活动现金流入小计 | 29,219,593,725.87 | 29,864,885,428.81 | -2.16% |
| 投资活动现金流出小计 | 28,133,100,041.87 | 15,898,623,855.27 | 76.95% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,086,493,684.00 | 13,966,261,573.54 | -92.22% |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,839,788,967.51 | 234,618,070.00 | 1,110.39% |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,818,232,355.29 | 9,575,294,083.66 | -39.24% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,978,443,387.78 | -9,340,676,013.66 | 68.11% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,933,519,445.47 | 6,737,078,646.71 | -71.30% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比增长81.92%，净额增加17.24亿元，主要原因是本期销售商品、提供劳务收到的现金352.34亿元，较上期增长18.93亿元。

2、投资活动产生的现金流量净额同比下降92.22%，净额下降128.8亿元，主要原因是本期投资支付的现金较上期增加128.27亿元。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增长68.11%，净额增加63.62亿元，主要原因是本期取得借款收到的现金较上期增加20.25亿元，且本期偿还债务支付的现金较上期减少31.77亿元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|---|---|---|---|---|
| 投资收益 | 392,173,282.77 | 5.77% | 主要构成是交易性金融资产持有和处置的收益以及公司委托理财收益。 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 2,240,368,643.38 | 32.94% | 公司持有的证券、基金单位净值变化产生。 | 否 |
| 资产减值 | -125,480,222.61 | -1.84% | 主要构成是存货跌价准备。 | 否 |
| 营业外收入 | 8,419,140.17 | 0.12% | 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 | 19,286,621.31 | 0.28% | 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（损失以“-”号填列） | -205,456,429.36 | -3.02% | 主要构成是计提的应收款项坏账准备。 | 否 |

# 四、资产及负债状况分析

## 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目：适用

单位：元

| | 2020 年末 | | 2020 年初 | | 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 | 15,279,726,658.64 | 27.67% | 12,994,207,213.17 | 26.17% | 1.50% | 无重大变动。 |
| 应收账款 | 3,554,161,411.16 | 6.44% | 2,037,970,725.32 | 4.10% | 2.34% | 无重大变动。 |
| 存货 | 10,990,346,685.44 | 19.90% | 11,746,860,527.37 | 23.66% | -3.76% | 无重大变动。 |
| 投资性房地产 | 547,962.81 | 0.00% | 664,015.52 | 0.00% | 0.00% | 无重大变动。 |
| 长期股权投资 | 328,949,213.47 | 0.60% | 317,459,883.46 | 0.64% | -0.04% | 无重大变动。 |
| 固定资产 | 3,096,791,709.20 | 5.61% | 2,008,669,933.18 | 4.05% | 1.56% | 主要是云南白药集团健康产业项目（一期），文山七花有限责任公司搬迁扩建项目完工部分转固，房屋建筑物、机器设备增加。 |
| 在建工程 | 387,122,275.71 | 0.70% | 970,290,260.10 | 1.95% | -1.25% | 主要是云南白药集团健康产业项目（一期），文山七花有限责任公司搬迁扩建项目完工部分转固，固定资产增加，在建工程减少。 |
| 短期借款 | 1,965,443,134.17 | 3.56% | | 0.00% | 3.56% | 主要是本期白药集团母公司及省医药公司向银行申请的疫情短期借款增加。 |
| 长期借款 | 36,600,000.00 | 0.07% | 3,600,000.00 | 0.01% | 0.06% | 主要是本期清逸堂公司向银行申请的长期借款增加。 |
| 交易性金融资产 | 11,228,743,395.18 | 20.33% | 8,821,143,917.42 | 17.76% | 2.57% | 权益工具投资公允价值变动收益增加，余额增加。 |
| 应收票据 | 3,027,432,887.80 | 5.48% | 1,807,934,520.01 | 3.64% | 1.84% | 银行承兑汇票增加。 |
| 其他流动资产 | 2,681,584,113.40 | 4.86% | 4,560,245,449.01 | 9.18% | -4.32% | 期末理财产品余额为 0，上期余额为 17 亿。 |
| 其他非流动金融资产 | 963,224,648.53 | 1.74% | 559,593,307.27 | 1.13% | 0.61% | 本期通过上海信托铂金系列产品持有万隆可转债。 |
| 合同负债 | 2,076,079,331.31 | 3.76% | 1,082,049,525.21 | 2.18% | 1.58% | 期末预收货款增加。 |
| 应付职工薪酬 | 735,837,076.80 | 1.33% | 455,131,481.05 | 0.92% | 0.41% | 期末应付未付职工薪酬余额增加。 |
| 应交税费 | 790,411,608.98 | 1.43% | 292,923,160.12 | 0.59% | 0.84% | 期末应交所得税余额较期初增加。 |
| 其他应付款 | 2,585,252,684.20 | 4.68% | 1,376,254,426.65 | 2.77% | 1.91% | 期末应付市场维护费用余额增加。 |
| 其他流动负债 | 248,162,846.49 | 0.45% | 154,176,917.56 | 0.31% | 0.14% | 期末待转销项税余额增加。 |

## 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 | 2,307,275,450.16 | | | 7,623,219,751.77 | 7,522,895,724.17 | | 11,228,743,395.18 |
| 2.衍生金融资产 | | | | | | | | |
| 3.其他债权投资 | | | | | | | | |
| 4.其他权益工具投资 | | | | | | | | |
| 金融资产小计 | 8,821,143,917.42 | 2,307,275,450.16 | | | 7,623,219,751.77 | 7,522,895,724.17 | | 11,228,743,395.18 |
| 其他非流动金融资产 | 559,593,307.27 | -66,906,806.78 | | | 470,538,148.04 | | | 963,224,648.53 |
| 上述合计 | 9,380,737,224.69 | 2,240,368,643.38 | | | 8,093,757,899.81 | 7,522,895,724.17 | | 12,191,968,043.71 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无。

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（单位：元） | 受限原因 |
|---|---|---|
| 银行存款 | 990,000,000.00 | 不会随时用于支付的定期存款 |
| 银行存款 | 12,000,000.00 | 司法机关冻结 |
| 改制专户的各项资产 | 651,611,556.58 | 专项用于解决国有企业职工身份转换费用 |
| 合计 | 1,653,611,556.58 | -- |

# 五、投资状况

## 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| --- | --- | --- |
| 28,133,100,041.87 | 15,898,623,855.27 | 76.95% |

## 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 | 自建 | 是 | 医药制造业 | 143,540,991.55 | 457,002,778.47 | 自筹资金 | 100.00% | | | 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 | 293,931,596.21 | 896,236,952.54 | 自筹资金 | 86.30% | | | 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 | 134,039,368.18 | 139,969,606.51 | 自筹资金 | 33.29% | | | 不适用 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | 571,511,955.94 | 1,493,209,337.52 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

## 4、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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 境内外股票 | SH.600998 | 九州通 | 306,794,846.10 | 公允价值计量 | 385,558,577.40 | 123,107,654.42 | | | 508,666,231.82 | 125,837,096.86 | | 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 | -114,571,120.00 | | | | -110,259,620.00 | 193,577,200.00 | 其他非流动金融资产 | 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 | 238,001,140.97 | | | 817,469,477.57 | 242,712,509.27 | | 交易性金融资产 | 自筹 |
| 境内外股票 | HK.03681 | 中国抗体 | 354,119,828.19 | 公允价值计量 | 163,624,855.28 | 36,144,492.19 | | | | 36,144,492.19 | 199,769,347.47 | 其他非流动金融资产 | 自筹 |
| 境内外股票 | HK.00700 | 腾讯控股 | 868,751,087.00 | 公允价值计量 | | -11,349,278.79 | | 868,751,087.00 | | -11,349,278.79 | 857,401,808.21 | 交易性金融资产 | 自筹 |
| 境内外股票 | HK.01810 | 小米集团 | 1,631,800,843.40 | 公允价值计量 | | 1,516,545,376.94 | | 1,631,800,843.40 | | 1,516,545,376.94 | 3,148,346,220.34 | 交易性金融资产 | 自筹 |
| 境内外股票 | SH.600276 | 恒瑞医药 | 425,633,135.81 | 公允价值计量 | | 47,885,391.61 | | 425,633,135.81 | | 47,885,391.61 | 473,518,527.42 | 交易性金融资产 | 自筹 |
| 境内外股票 | SH.600519 | 贵州茅台 | 632,246,207.64 | 公允价值计量 | | 84,847,676.20 | | 632,246,207.64 | 717,093,883.84 | 86,740,856.20 | | 交易性金融资产 | 自筹 |
| 境内外股票 | SH.600887 | 伊利股份 | 887,169,907.97 | 公允价值计量 | | 245,092,281.94 | | 887,169,907.97 | | 245,092,281.94 | 1,132,262,189.91 | 交易性金融资产 | 自筹 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 境内外股票 | HK.01177 | 中国生物 | 342,009,569.93 | 公允价值计量 | | -107,475,366.75 | | 342,009,569.93 | | -106,209,202.73 | 234,534,203.18 | 交易性金融资产 | 自筹 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | 8,007,164,405.88 | -- | 6,224,944,553.16 | 142,852,039.30 | | 2,291,139,597.98 | 4,030,833,709.45 | 257,976,040.91 | 4,628,102,480.99 | -- | -- |
| 合计 | | | 13,833,663,531.92 | -- | 7,661,744,642.44 | 2,201,080,288.03 | 0.00 | 7,078,750,349.73 | 6,074,063,302.68 | 2,331,115,944.40 | 10,867,511,977.52 | -- | -- |
| 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。

### 5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 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 | 13,373,586,580.84 | 4,491,510,260.46 | 21,463,844,143.22 | 751,781,703.69 | 635,160,571.78 |
| 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 | 7,462,942,090.07 | 4,959,104,510.06 | 5,387,212,999.89 | 2,226,735,388.65 | 1,893,883,585.06 |

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 | 新设 | 合并日至年末净利润-1,447,273.35 元。 |
| 云南省医药迪庆发展有限公司 | 新设 | 合并日至年末净利润 243,060.37 元。 |
| 云南省医药云谷普洱发展有限公司 | 新设 | 合并日至年末净利润-732,998.57 元。 |
| 云南白药集团上海科技有限公司 | 新设 | 合并日至年末净利润-1,546,398.01 元。 |
| 云南白药集团上海健康产品有限公司 | 新设 | 合并日至年末净利润-81,488.22 元。 |

| | | |
|---|---|---|
| 云南白药（厦门）健康服务有限公司 | 新设 | 合并日至年末净利润 342,153.16 元。 |
| 云南白药集团三七产业有限公司 | 新设 | 合并日至年末净利润-11,924,276.87 元。 |
| 云南白药集团上海有限公司 | 新设 | 合并日至年末净利润-5 元。 |
| 云南白药集团（海南）有限公司 | 新设 | 合并日至年末净利润 0 元。 |

主要控股参股公司情况说明：无。

## 八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

参看附注九、在其他主体中的权益

## 九、公司未来发展的展望

（一）行业发展现状和趋势

1、中国医药产业加速国际化进阶

当前，中国已全面运行于世界医药市场轨迹中，从原料药、中间体、医药保健品，到制剂、医疗器械、仿制药出口，再到国际多中心临床推进、部分制药企业授权跨国药企开发产品及国内制药企业自主研发的创新药物成功在海外上市，中国制药企业持续数年的转型升级使中国医药产业具备了更强的国际市场竞争力。

中国制药企业正以一种全新的姿态、前所未有的规模和速度，全方位、多层次、宽领域参与国际医药分工与合作，国内医药产业监管政策、研发标准国际化、质量合规国际化、交易合作国际化等诸多方面，加速与国际接轨，在全球医药产业活动中扮演着更加重要的角色。虽然愈演愈烈的贸易保护主义、国外药监政策趋严等给医药产业国际化发展之路增添了不确定性，但疫情的突发，促使各国积极加强公共卫生系统保障方面的能力建设和投入，为我国医药企业国际化发展提供了更多的成长空间。

在全球医药产业价值链发生深刻调整的新形势下，中国医药产业全方位嵌入全球价值链，主动参与全球价值链重塑，实现中国医药产业新的国际化布局至关重要。中国制药企业以科技创新为驱动力，对接国际先进标准，通过资本、研发、产品市场国际化，实现全球资源的有效整合与配置，将是医药产业国际化发展的必然趋势，也是推动医药产业融合发展的关键所在。

2、创新驱动医药产业加剧分化

从国家医保控费和医改的政策大方向来看，中国医药产业正处于历史重大转折点，需求端：人口老龄化、医疗需求向慢性病以及肿瘤治疗倾斜、医药消费升级等因素共促医疗需求

改变；支付端：医保多重改革，创新是医药发展硬核；供给端：着重强调解决临床需求运营；上述三大变量促使医药行业分化加剧，推动国内药企进入了一场淘汰赛。

国内医药产业逐渐从野蛮增长进入规范化发展时代，企业竞争进入战略决胜时代，医药产业细分赛道开始或主动或被动地加速进入变革和融合的阶段，以大品种仿制药、大品种中药注射剂、大品种辅助用药、高价高值耗材等为主导的产品市场已成为过去时；仿制药、中药注射剂和部分辅助用药的价格、使用空间被大幅压缩，仿制药和高值耗材的带量采购政策加快推进。

新生物技术涌现，以及政策的鼓励和倒逼、市场的开放和资本的助推下，中国医药产业创新型企业和创新产品快速增多，创新药产业链、创新疫苗、创新器械迎来发展的黄金期，创新能力与创新技术成果涌现加速成长，国内药企研发创新呈现开放化、多元化的特征，AI 辅助药物研发已在路上，头部企业纷纷布局。中医药也在大力促进与循证医学、现代科学技术的融合，完善医研产一体化模式，研制生产新型单方中成药和探索复方中成药的试验以提高疗效，拓展传统中医药新的临床适应证等，带动中医药走向市场，走向世界；同时，采用现代信息和智能化技术研制生产的用于正骨、推拿、按摩、理疗、针灸等方面的创新型中医医疗器械、设备也呈现出现代化、产业化的发展趋势。

3、需求升级助力优质赛道布局

中国是全球最大的新兴医药市场，有着和欧美发达国家近似的疾病谱，却有着差异化极大的用药结构，在国内医保支付引导和市场准入提升两条改革主线的推动下，辅助用药/抗生素等占比萎缩，优质治疗性品种崛起。近年来，国内医药产业的市场空间不断被证实，人口老龄化叠加消费升级及新技术涌现带来的中国人均医疗和消费支出的增长，在让医药产业实现快速发展的同时也进一步加快着其转型升级步伐，创新药、医疗器械、医疗服务、本土疫苗和医药消费品等领域不断扩容，其中骨科器械、医美以及中医药品牌消费品更是被业界视为医药产业中的黄金赛道。

骨科器械——骨科赛道是一个高增量和高成长的市场，具有诊疗方式固化、疾病认知较为充分、扩张能力较强等特征。我国老龄化社会进程中日渐凸显的中老年人关节退化问题、运动损伤问题及中美关节手术渗透率差距大等现实因素为骨科器械带来了确定性的成长空间。虽然目前国内高端市场大部分骨科器械被外资品牌占据，但随着医保政策的倾斜以及国产品牌技术积累，该赛道的市场竞争态势正在生变，进口替代效应会逐渐显现。

医学美容——医美具有医疗和消费双重属性，近年在国内一直保持高速增长。公开数据

显示，医美行业的渗透率在美国达到了12.6%，在巴西是11.6%，而在中国，目前仅有不足2%，相较于这些医美成熟国家，当下国内该赛道依然有至少5倍以上的发展空间，加之中国人均GDP超过1万美元，将促使医美行业取得长足发展。

中医药品牌消费品——消费是经济的“压舱石”，当下中国以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，将引导加快“储蓄型社会”向“消费型社会”的转变速度。中医药品牌消费品具有的品牌影响力和产品保密配方等壁垒桥接新审美、新工艺、新科技，结合互联网新平台将实现与消费者的快速链接，满足国内消费者日益多层次、多元化的健康需求。

（二）面临的风险和挑战

1、宏观环境的波动增加不确定性

近年来，国内外经济形势复杂多变，尤其是新冠疫情对全球市场的扰动叠加中美贸易摩擦持续导致的贸易争端以及地缘政治等多方面、多层次的结构性激化，使得全球经济发展的不确定性有所增加，国内经济发展也面临结构性、体制性、周期性相互交织带来的困难和挑战。身处剧烈变革的时代洪流中，国内企业的生产经营及发展预期面临较高的不确定性。

2、医药产业规则和生态重构持续深化

“三医联动”医改持续推进，药品带量采购、一致性评价、优先审评审批等工作逐步常态化，对药品审批、生产、采购、流通、支付全流程规则再造，降低药品费用，优化用药结构，提升医保效率。目前除医保支付改革DRGs尚未落地外，其他医改重磅政策均已持续推进，医改组合拳效果逐渐显现。药品“高溢价”时代行将终结，药价普降、药企利润被摊薄以及高额营销成本，使得药企必须在不得不面对“群雄逐鹿”与“渠道壁垒”时，在白热化的市场竞争中寻找新的机遇。

3、市场变革倒逼企业不断自我进化

面对传统销售渠道的变革和市场创新迭代的提速，公司各业务板块的产品、运营模式和营销策略也需要配合市场步伐不断自我进化并应势升级。老的业务板块随着市场潜力的充分挖掘，份额将趋于稳定，在新品层出和激烈的市场竞夺下，如何保持既有的市场空间，如何让老产品在新业态和新渠道的加持下焕发出新的市场活力，以及如何通过新产品、新模式、新业务的开疆拓土实现公司经营业绩的承接和突破是企业发展恒久的课题。

4、持续推动公司管理创新

通过内生式增长和外延式并购的并举发展，公司生产经营规模和管理半径逐年扩大，对

管理创新不断提出新的要求。公司需要加快制度建设，及时破解管理难题，对外及时引进、消化和吸收，对内及时发掘、总结、提炼管理成果；同时需要不断完善战略体系建设，做好资源整合和战略储备，引领企业更好发展。

基于新的经济形势、行业环境和云南白药新的发展态势，公司将充分审时度势，密切关注医药政策和行业发展趋势变化，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，在危机中探索和抢抓确定性的成长机会，通过“深挖洞，高筑墙，广积粮”推动战略进阶并奠定企业坚实的发展根基，努力实现逆势的稳定增长和长期的健康发展。

（三）展望与规划

2020年，注定是载入史册的一年。全球经历了重大考验和洗礼，新冠疫情、贸易纠纷、产业互联、数智转型、医改升级等事件和现象刷新着我们固有的认知；新科技、新模式、新业态层出不穷，不断颠覆，加快转型变革，推动中国逐渐形成以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局。在此大势之下，云南白药持续专注于挖掘确定性、探索可能性、构建不可替代性，在巩固现有业务板块的基础上，聚焦骨伤科领域和医美领域为主的新赛道，建设完成牙膏智慧工厂、数字三七产业平台等项目，推进雅各臣、万隆控股、中国抗体等国际化平台稳步运作，完善在北京、上海、海南、香港、韩国的战略布局，目标、路径有了更加细致的颗粒度，协同价值持续提升。

2021年，依然是充满挑战的一年。放眼全球，医药产业技术创新已达到新高度，以追溯生命起源的生命科学、生物技术不断突破，结合人工智能的跨界加持，以及数据、云端等关键资源的赋能，医药、医疗、健康管理领域新的商业模式持续涌现，一批指数级增长的创新型企业崛起。回观国内，“十四五”期间，中国医药产业格局将在医保控费、临床价值为先的助推下迎来巨变，其所蕴含的强劲潜力，将围绕国内外两个市场需求为导向，以企业为主体、产品为核心、科技创新为动力迎来前所未有的高速发展，中国医药产业国际化资源整合能力和国际影响力将持续提升。

值此历史机遇期，云南白药将在现有业务、外延拓展都周密部署的节奏下，坚持立足长远、创新突破、前瞻布局、夯实基础、稳步发展，推进内外部资源及价值融合，逐步实现从“传统医药健康企业”到“全球领先的健康服务综合解决方案供应商”的跨越迭代。基于此，我们将着重在以下几方面，深化构建云南白药的长期价值：

1、 以平台化、国际化思维运作，围绕战略要点主动嵌入全球医药产业高地

我们将立足全球化视野整合资源，聚焦中国市场，把握医药产业整体脉络和公司长远战

略需求，在骨伤科综合解决方案、医学美容综合解决方案、天然药用资源开发等重点发展领域完善研究，厘清产业地图、明确重点切入的细分领域与优质标的画像。充分利用北京、上海、海南、香港、韩国等国际化运营平台的产业、信息、人才等资源集聚优势，着眼国际贸易、金融、运营发展，快速引进国际一流的人才及项目资源，加强科研布局，促进新产品、新业务和新产业的快速成长，提升改造云南白药现有的产业和业务结构，形成多区域、多功能、多维度的战略协同。

2、 在传承中创新，在创新中突破，实现产业链再造、价值链提升、市场链优化

市场一直在变，政策也一直在变，企业的生存之道也需要适时变化和创新方能从容应对。但无论如何变化，云南白药的核心和本质不会变，云南白药依旧是一家传承了中华传统医药基因和血脉的企业，白药的创新不是脱离根源的创新，也不是追赶潮流的创新，而是基于我们已有的产业版图，有依据地拓展产业边界，有逻辑地拼接产业地图，有体系地搭建产业框架。

短期来看，我们将继续深耕现有的业务板块，为中长期战略提供动能。药品板块，以“产品+市场，IP项目+专家，团队+执行”为核心重点，加快器械运营平台布局，完善研发、制造相关链条；专注医学项目赋能，打造疾病管理线上重磅产品，精益运营，实现规模、利润双增长。健康品板块，根据产品条线的不同特性，以“稳优势，平弱项，补短板”为思路，口腔护理持续完善产品族群；精准美肤多元模式挖掘探索，稳中有进，打造新的亮点。中药资源板块，坚持以优质、高效、低成本为目标，全面确保集团药材资源供应，培养可持续发展、有技术含量的资源体系；集中力量饱和式攻击占领三七市场制高点，构建数字化、平台化、标准化、专业化的三七产业平台；同时以用户为中心进行业务重塑，迅速提高整体发展质量。医药商业板块，以政策为导向优化产品布局，深化数字化服务型商业平台构建，完善全渠道网络覆盖建设，力求提升利润空间。茶品板块，塑造和引领茶生活方式，将销售与体验完美衔接，打造全产业链优质茶品体验闭环，开辟中国茶领域的创新之路。

在把现有业务做精的同时，在管理端，进一步完善公司治理结构，加强内部控制；推动精细化管理，创新管理模式，提高整体管理水平，适应发展需求。在生产端，对产业链战略环节进行重新定位和调整，通过智能制造、工业云、大数据等技术的集成应用，围绕产品设计、工艺优化、质量稳定、效能提升等环节，实现产业链再造和价值链提升。在市场端，聚焦客户与市场，持续关注医药行业政策变动及市场变化趋势，及时调整营销政策，深入挖掘市场潜力，获取新的竞争优势，构造新的盈利模式。

中长期，我们将围绕白药既定的战略赛道，把国际前沿生化技术与云南白药已有的产品资源和科研成果嫁接，与云南本土丰富的生物产业资源嫁接，与民族医药经典传承嫁接，走出一条有自己特色的道路，成为能够为白药战略要点覆盖下的各类单一病种提供综合解决方案的健康服务供应商。

3、 以开放合作和机制创新双轮驱动，拓展发展空间，增强发展动力。

我们还将在全球范围内加大自身与各领域、各环节市场主体的联动，与包括高等院校、科研院所、跨国药企、产业资本、行业协会、医院、政府等在内的多方共同合作，利用云南白药的资金、品牌、管理、渠道等优势，通过合作研发、平台共建、专利授权、渠道互补等方式打造一个具有突出竞争优势的产业生态圈。同时，我们还将充分在全球范围内开展招才引智，对内加快公司自主人才培养，外部引进人才和内部形成配置，完善激励机制和评价机制，推行科学、有吸引力的薪酬激励制度，建设一支专业化程度高、能打胜仗的人才队伍，驱动公司高质量发展。

“艰难方显勇毅，磨砺始得玉成”。2021年，属于云南白药的未来正徐徐展开，我们将在科技引领变革和新消费生态崛起的当下，行稳致远、守正出新，通过打造“独门绝技”和遵循第一性原理，在快速变化的市场中寻得感知和洞见；我们将始终坚持“长期主义”，践行创新创业、转型升级、大胆实践、创造价值，桥接此刻与未来。我们坚信，大处着眼，小处着手，一步一脚印，则虽远亦至！

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2020 年 03 月 27 日 | 线上 | 电话沟通 | 其他 | 朱雀投资、中信建投等机构及个人投资者 302 人。 | 了解公司 2019 年经营情况、吸收合并、激励、回购等相关问题。 | https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2020-03-30%2F1207428310.docx |
| 2020 年 04 月 08 日 | 线上 | 其他 | 其他 | 参与本次云南白药 2019 年度网上业绩说明会的投资者 | 了解公司 2019 年经营情况、吸收合并、激励等相关问题。 | https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2020-04-10%2F1207480539.docx |
| 2020 年 09 月 22 日 | 公司总部办公大楼 | 实地调研 | 机构 | 瑞银证券：刘嘉洲 | 了解公司经营情况等相关问题 | https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2020-09-23%2F1208483612.docx |
| 2020 年 11 月 25 日 | 公司总部办公大楼 | 电话沟通 | 机构 | 首源投资 3 人：柯雷、刘国杰、Qinnin Fei | 了解公司经营情况等相关问题。 | https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2020-11-26%2F1208804623.docx |
| 2020 年 12 月 11 日 | 公司总部办公大楼 | 电话沟通 | 机构 | 首源投资 3 人：柯雷、刘国杰、Qinnin Fei | 了解公司经营情况等相关问题。 | https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2020-12-14%2F1208899293.docx |
| 2020 年 12 月 16 日 | 公司总部办公大楼 | 实地调研 | 机构 | 兴业证券、海通证券等机构投资者 22 人 | 了解公司经营情况等相关问题。 | https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2020-12-18%2F1208939656.docx |
| 2020 年 12 月 22 日 | 公司总部办公大楼 | 实地调研 | 个人 | 个人投资者 2 人 | 了解公司经营情况、未来发展等相关问题。 | https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2020-12-23%2F1208970843.docx |
| 2020 年 12 月 23 日 | 公司总部办公大楼 | 实地调研 | 机构 | 中泰证券等机构投资者 4 人 | 了解公司经营情况、战略布局等相关问题。 | https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2020-12-24%2F1208980293.docx |
| 2020 年 12 月 24 日 | 公司总部办公大楼 | 实地调研 | 机构 | 中信建投等机构投资者 6 人 | 了解公司经营情况等相关问题。 | https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2020-12-25%2F1208993986.docx |

| | |
|---|---|
| 接待次数 | 9 |
| 接待机构数量 | 252 |
| 接待个人数量 | 361 |
| 接待其他对象数量 | 0 |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | 否 |

# 第五节 重要事项

## 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

不断创造价值并对投资者予以合理的回报是公司长期关注的重点，公司实行持续、稳定的利润分配政策，利润分配政策的制定及执行符合《公司章程》的相关规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司的利润分配预案均提交到股东大会进行了审议，利润分配政策合规、透明，中小股东具有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。

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

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

1、2018年度分配方案：

以2018年末总股本1,041,399,718股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利20.00元（含税），共派发现金股利2,082,779,436.00元；其余未分配利润留待以后年度分配。

2、2019年度分配方案：

以2019年末总股本1,277,403,317股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利30.00元（含税），共派发现金股利3,832,209,951.00元；其余未分配利润留待以后年度分配。

3、2020年度分配预案：

以2020年末总股本1,277,403,317股扣除股票回购专用证券账户已回购股份16,699,997股，即1,260,703,320股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利39元（含税），共拟派发现金股利4,916,742,948.00元；其余未分配利润留待以后年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2020 年 | 4,916,742,948.00 | 5,516,072,178.81 | 89.13% | 1,807,904,769.04 | 32.78% | 6,724,647,717.04 | 121.91% |
| 2019 年 | 3,832,209,951.00 | 4,183,727,553.32 | 91.60% | 0.00 | 0.00% | 3,832,209,951.00 | 91.60% |
| 2018 年 | 2,082,779,436.00 | 3,493,771,503.62 | 59.61% | 0.00 | 0.00% | 2,082,779,436.00 | 62.99% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

| | |
|---|---|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 39 |
| 分配预案的股本基数（股） | 1,260,703,320 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 4,916,742,948.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 1,807,904,769.04 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 6,724,647,717.04 |
| 可分配利润（元） | 6,640,914,214.16 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 以 2020 年末总股本 1,277,403,317 股扣除股票回购专用证券账户已回购股份 16,699,997 股，即 1,260,703,320 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 39 元（含税），共拟派发现金股利 4,916,742,948.00 元；其余未分配利润留待以后年度分配。本预案尚需提交股东大会审议通过后方可实施。 | |

## 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 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。 | 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 |
| | 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 | 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 | 2018 年 10 月 31 日 | 2022 年 12 月 27 日 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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。 | | | |
| | 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。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。 | 2018 年 12 月 11 日 | 持续有效 | 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 | 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 | 2019 年 03 月 07 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 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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。 | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

□ 适用 √ 不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

详见附注五、重要会计政策及会计估计、44、重要会计政策和会计估计变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

详见附注第十二节、八、合并范围的变更。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|---|---|
| 境内会计师事务所名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 190 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 5 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 刘蓉晖、周萍 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 5 |

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

因中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）综合实力较强，在云南省注协行业综合排名和省国资委招投标排名中多年名列第一，充分具备为上市公司提供审计服务的经验和能力。为保证公司审计工作的顺利进行，公司聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度的审计机构（含内部控制审计）。

## 十、年度报告披露后面临退市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 子公司云南白药集团中药资源有限公司与楚雄州林鑫食 | 2,978.94 | 是 | 子公司云南白药集团中药资源有限公司就该案向云南省高级 | 子公司云南白药集团中药资源有限公 | 子公司云南白药集团中药资源有限公司就该案向云 | - | 不适用 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 用菌发展有限公司诉合同纠纷案（非重大诉讼） | | | 人民法院提出上诉申请，二审尚未开庭审理。 | 司根据一审判决确认预计负债 479.65 万元。 | 南省高级人民法院提出上诉申请，二审尚未开庭审理。 | | |

## 十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、员工持股计划

2020年12月5日，公司披露了《关于员工持股计划锁定期届满的提示性公告》（公告编号：2020-80），公司第一期员工持股计划锁定期于2020年12月4日届满。本员工持股计划所获标的股票的锁定期为12个月，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（即2019年12月4日）起计算；因公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份，亦应遵守上述股份锁定安排。

2、股票期权激励计划

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）。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 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。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### （3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### （1）担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 12 年 | 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 | | | | 3.94% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 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） | | | | 0 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 无 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明：无。

### （2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

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 | 713,300 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 其他类 | 自有资金 | 0 | 210,352 | 0 |
| 合计 | | 713,300 | 210,352 | 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

**（2）委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、日常经营重大合同**

□ 适用 √ 不适用

**5、其他重大合同**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

**1、履行社会责任情况**

详见公司同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2020年度社会责任报告暨ESG（环境、社会及管治）报告》。

**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）年度精准扶贫概要**

云南白药自1902年创制立世，至今已有118年，在这一百多年的改革、发展、创新历程中，始终秉承“济世为民”的理念，用企业的实际行动践行云南白药的社会责任观，以大爱有大道的思想自觉承担社会责任。多年来，云南白药在取得发展的同时，积极投身扶贫公益，从产业、医疗卫生、教育等方面倾情扶贫助困，当大灾大难来临，白药总会主动担当。尤其混改以来，企业的股权结构发生变化，由纯国企变为混合所有制企业，对扶贫公益工作的支持力度却丝毫不减，与社会分享企业的改革成果，用实际行动回馈社会，实现共同发展。

2020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，公司积极探索产业带动的路子，本着授人以渔的理念真情帮扶，希望通过中药材种植，培训农民掌握种植技术和技能，通过劳动实现脱贫致富，从而也带动县乡产业发展。以维西县为例，公司选派中药材专家调研论证维西等扶贫点自然气候特点，结合当地种植历史和公司需求，帮助选择种植品种，提供种源种苗，指导开展科学规范的药材种植，结合种植计划下达订单，探索“公司+银行+农户”合作模式，变输血式扶贫为造血式扶贫，鼓励引导产业良性发展。

“长期主义“既体现在云南白药的企业经营管理，同样也体现在云南白药的扶贫公益中。每一个公益项目，都经过精心规划，长期持续实施，把白药的爱意和温暖送到最需要的地方，2020年5月，维西县脱贫出列。在“兴边富民”工作中，云南白药对口帮扶怒江州福贡，持续12年为福贡县培训乡村医师、捐赠药品、设立奖学金，促进福贡县医疗卫生、教育事业发展。

2020年，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。

云南白药也积极践行一家药企的社会责任，针对边疆民族地区山高路远居住分散、医疗卫生条件差，百姓看不起病、看病不方便的情况，每年为福贡县培训乡村医师，提高他们的

诊疗水平，一般的常规病症在村里即可解决，缓解因交通不便而带来的看病难状况。同时，公司每年向福贡捐赠公司生产的适合当地常见病的药品，直接送至每个乡，由乡分发到村，积极改善贫困地区的医疗卫生条件。

**（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 | 38.32 |
| 2.物资折款 | 万元 | 366.37 |
| 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 | —— | —— |
| 其中： 4.1 资助贫困学生投入金额 | 万元 | 20.12 |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额 | 万元 | 26.04 |
| 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 | 17.65 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

**（4）后续精准扶贫计划**

2020年全省实现了脱贫，我们的扶贫工作也告一段落。但是牢记习总书记的指示，脱贫不脱钩，乡村的振兴发展是长久的课题。未来，云南白药将持续参与美丽乡村建设，助力实现乡村和谐发展。关注困难地区、弱势群体，危难时刻第一时间站出来，把白药的爱播撒到每个需要的地方，传递给需要的人，促进社会和谐发展，这也是云南白药回馈社会所作出的

庄严承诺。

**3、环境保护相关的情况**

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：□ 是 √ 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，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年编制了自行监测方案，并报环保部门备案。2020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。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

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）。

26、2020年7月3日，公司披露了《关于实施2019年度权益分派方案后调整回购股份价格上限暨股份回购进展的公告》（公告编号：2020-55），因公司在回购股份期内实施了派发红利，自股价除权、除息之日起，按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定将公司回购股份价格上限由95元/股调整为92元/股。调整后，以回购价格上限92元/股、回购数量上限1,670万股测算，预计回购金额不超过15.36亿元，回购方案的其他事项未发生变化。截至2020年6月30日，公司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，占公司总股本的0.2068%，其中最高成交价为92元/股，最低成交价为88.88元/股，支付总金额为人民币239,212,237.11 元（不含交易费用）。具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）。

27、2020年7月13日，公司召开第九届董事会2020年第八次会议和第九届监事会2020年第五次会议，董事会审议通过了《关于引入战略合作伙伴对全资子公司增资的议案》、《关于购买<董监事及高级管理人员责任保险>的议案》和《关于拟以自有资金向关联方购买理财产品的议案》；监事会审议通过了《关于购买<董监事及高级管理人员责任保险>的议案》。

其中，《关于引入战略合作伙伴对全资子公司增资的议案》是公司选择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（以下简称“源业实业”）签署《关于云南白药大理置业有限公司之增资协议》，源业实业向大理置业增资 20,000 万元

（以下简称“本次增资”）。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。

《关于购买<董监事及高级管理人员责任保险>的议案》是公司为进一步完善风险管理体系，促进董事、监事及高级管理人员充分履行职责，降低运营风险，进而保障广大投资者利益，根据《上市公司治理准则》等法律法规的相关规定，拟为公司全体董事、监事及高管等人员购买职业责任保险。本次购买责任保险投保人为云南白药集团股份有限公司，被保险人为公司全体董事、监事、高级管理人员，每期投保额度不超过10,000万元人民币，每期保险费用不超过100万元人民币，每期保险期限为12个月，保险合同期满时或期满前办理续保或者重新投保。本事项尚需待股东大会审议通过后实施。

《关于拟以自有资金向关联方购买理财产品的议案》是公司计划使用合计不超过人民币 10,000.00 万元的自有资金购买红塔证券股份有限公司为公司定制的理财产品暨红塔证券红金 8 号单一资产管理计划，在前述额度范围内，资金可以循环使用，期限为 2 年。

上述内容详见公司于2020年7月15日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）披露的《第九届董事会2020年第八次会议决议公告》（公告编号：2020-56）、《第九届监事会2020年第五次会议决议公告》（公告编号：2020-57），《关于引入战略合作伙伴对全资子公司增资的公告》（公告编号：2020-58）、《关于购买<董监事及高级管理人员责任保险>的公告》（公告编号：2020-59）和《关于拟以自有资金向关联方购买理财产品的公告》（公告编号：2020-60）。

28、2020年7月31日，公司召开第九届董事会2020年第九次会议审议通过了《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（四）暨关联交易的议案》，因疫情原因及可换股债券审批较为复杂，尚需更多时间进行审批，为让本次交易有充分时间将审批程序履行完毕，实现本次认购万隆控股可换股债券的交易达成，公司与万隆控股签署《可换股债券认购协议》之第四补充协议，将可换股债券原认购协议所定义之「最终截止日」由 2020 年 7 月 31 日顺延至 2020 年 10 月 31 日。具体内容详见公司于2020年8月1日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）披露的《第九届董事会2020年第九次会议决议公告》（公告编号：2020-61）、《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（四）暨关联交易的公告》（公告编号：2020-62）。

29、2020年8月6日，公司披露了《关于吸收合并白药控股所涉土地房产权属瑕疵承诺完

成情况的进展公告》（公告编号：2020-64），就公司吸收合并云南白药控股有限公司的关联交易中存在的部分权属瑕疵的土地资产的承诺履行和完成情况进行了披露，具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）。

30、2020年8月18日，公司接到股东江苏鱼跃科技发展有限公司的通知，获悉江苏鱼跃因归还中信信托有限责任公司贷款，将其持有的本公司部分股份办理了解除质押，解除股数为16000000股，占公司总股本比例为1.25%。另外，江苏鱼跃因补充流动资金，再次办理了新一笔质押，新质押股数为16231071股，占公司总股本比例为1.27%。具体内容详见公司于2020年8月20日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）披露的《关于股东部分股份解除质押及再质押的公告》（公告编号：2020-65）。

31、2020年9月12日，公司披露了《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（五）暨关联交易进展的公告》（公告编号：2020-68），根据万隆控股与港交所进行的多轮沟通，为尽快推动本次认购万隆控股可换股债券的交易达成，公司与万隆控股签署《可换股债券认购协议之补充协议（五）》，可换股债券之认购本金总额由 730,000,000 港元调整为 500,000,000 港元，加上本次认购前已持有万隆控股的 1,908,025,360 股股份，认购和换股完成后，云南白药将持有万隆控股经扩大后股本的 45.86%。

32、2020年9月28日，公司披露了《2014年公司债券（第一期）2020年付息公告》（公告编号：2020-70），并于2020年10月16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/new/index）。

33、2020年10月28日，公司分别与上海信托签署了《上海信托铂金系列香港市场投资单一资金信托合同》；与万隆控股签署了《可换股债券认购协议之补充协议（六）》，是为尽快推动认购万隆控股可换股债券事项的开展，公司将委任合格境内机构投资者上海信托以信托受托人身份代为认购及持有上述可换股债券，即通过认购单一资金 QDII 信托完成万隆控股可换股债券的认购，云南白药为该可换股债券的实益拥有人，具体内容详见公司于2020年10月29日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/new/index）披露的《关于委托第三方认购万隆控股集团有限公司可换股债券并签署补充协议（六）暨关联交易的进展公告》（公告编号：2020-72）。

34、2020年10月28日，公司召开第九届董事会2020年第十一次会议，审议通过了《关于调增2020年度预计日常关联交易额度的议案》和《关于设立云南白药海南国际中心有限公司的议案》；同日，公司召开第九届监事会2020年第七次会议，审议通过了《关于调增2020年

度预计日常关联交易额度的议案》。

由于公司在实际生产经营过程中，因市场变化及业务需要，预计2020年与关联方西藏久实致和营销有限公司发生日常关联交易共计需调整增加额度10,000.00万元。调增后，公司2020年度预计的与关联方的日常关联交易总金额为37,650.00万元，占公司最近一期经审计净资产3,809,990.78万元的 0.99%，不需报股东大会审议。

为充分利用海南自由贸易港在物流、人流、资金流等方面空前的开放力度，契合云南白药集团股份有限公司立足国内、国际市场，提升全球资源配置效率，吸引全球优秀人才，通过资本运作实现快速扩张的战略布局，公司拟出资人民币15,000万元（以工商核定为准）在三亚市设立云南白药海南国际中心有限公司（以工商核定为准），作为实施主体进行云南白药海南国际中心的建设。

具体内容详见公司2020年10月30日在巨潮资讯网挂网（网 址 ：http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于调增 2020 年度预计日常关联交易额度的公告》（公告编号：2020-76）和《关于设立云南白药海南国际中心有限公司的公告》（公告编号：2020-77）。

35、2020年12月5日，公司披露了《关于员工持股计划锁定期届满的提示性公告》（公告编号：2020-80），公司第一期员工持股计划锁定期于2020年12月4日届满，锁定期满后管理委员会根据当时的市场情况择机减持，具体内容详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。

36、2020年12月10日，公司召开第九届董事会2020年第十二次会议，审议通过了《关于调整回购股份价格上限的议案》和《关于向安徽金健桥医疗科技有限公司增资并受让部分股权的议案》；同日，公司召开第九届监事会2020年第八次会议，审议通过了《关于调整回购股份价格上限的议案》。

为保障公司股份回购事项的顺利实施，根据相关的规定，提请调整股份回购价格上限，将回购价格上限由不超过人民币92元/股调整为不超过人民币125元/股。本次回购股份数量为不超过1670万股且不低于850万股，公司目前已回购2,642,034股，按回购股份数量上限1670万股和调整后的回购价格上限125元/股测算，回购资金上限不超过20亿元，按回购股份数量下限850万股和调整后的回购价格上限125元/股测算，回购资金不超过10亿元。

为逐步构建云南白药集团股份有限公司医疗器械产业平台，云南白药拟向安徽金健桥医疗科技有限公司增资并受让部分股权。本次交易方案分为增资及股权转让两个阶段，两阶段交易完成后，公司将持有金健桥70%股权。

具体内容详见公司于2020年12月11日在巨潮资讯网挂网（网址：http://www.cninfo.com.cn）

披露的《关于调整回购股份价格上限的公告》（公告编号：2020-83）和《关于向安徽金健桥医疗科技有限公司增资并受让部分股权的公告》（公告编号：2020-84）。

37、2020年12月22日，公司收到股东江苏鱼跃的通知，获悉江苏鱼跃因归还中国进出口银行江苏省分行贷款，将其持有的本公司部分股份8,564,272股办理了解除质押。另外，江苏鱼跃因补充流动资金，再次办理了新一笔质押，质押股数为5,081,647股，累计质押股数为66,992,262 股。具体内容详见公司于2020 年 12 月 24 日在巨潮资讯网挂网（网址：http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于股东部分股份解除质押及再质押的公告》（公告编号：2020-85）。

38、2020年12月29日，公司召开第九届董事会2020年第十三次会议，审议通过了《关于2021年继续利用闲置自有资金开展证券投资的议案》、《关于全资子公司转让所持控股子公司全部股权的议案》和《关于调增2020年度预计日常关联交易额度的议案》；同日，公司召开第九届监事会2020年第九次会议，审议通过了《关于调增 2020 年度预计日常关联交易额度的议案》。

在股东大会审议通过额度和投资范围内，2021年度公司拟继续开展证券投资业务，理财投资总额度不超过最近一个会计年度审计后净资产的45%（含）；其中，投资股票和股票基金、股权基金的比例，合计不得高于最近一个会计年度审计后净资产的15%（含）。投资额度期限：2021年1月1日至2021年12月31日。

为进一步盘活资产资源，加快企业做强主业转型步伐，提高资产质量，优化集团整体资源配置，提高资金利用效率，避免相关政策和市场风险，云南白药集团股份有限公司全资子公司云南白药投资有限公司将其持有的云南白药大理置业有限公司全部股权即 82.36%的股权转让给大理置业股东上海源业实业有限公司。转让完成后，公司不再持有大理置业股份。

由于公司在实际生产经营过程中，因市场变化及业务需要，预计2020年与关联方江苏鱼跃医疗设备股份有限公司发生日常关联交易共计需调整增加额度2,000.00万元。调增后，公司2020年度预计的与关联方的日常关联交易总金额为39,650.00万元，占公司最近一期经审计净资产3,809,990.78 万元的1.04%，不需报股东大会审议。

具体内容详见公司于2020年12月31日在巨潮资讯网挂网（网址：http://www.cninfo.com.cn）披露的《关于2021年继续利用闲置自有资金开展证券投资的公告》（公告编号：2020-90）、《关于全资子公司转让所持控股子公司全部股权的公告》（公告编号：2020-91）和《关于调增 2020 年度预计日常关联交易额度的公告》（公告编号：2020-92）。

# 二十、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### 1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 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

公司第八届董事会独立董事王化成、第八届监事会监事唐云波、监事李焱任期于 2019 年 8 月 21 日终止，所持 15,718 股公司股份锁定期于 2020 年 4 月 21 日届满。

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。

2020年7月3日，公司公告了《关于实施2019年度权益分派方案后调整回购股份价格上限暨股份回购进展的公告》（公告编号：2020-55），鉴于公司2019年年度权益分派方案已实施完毕，因公司派发现金红利为3元/股，公司回购股份价格上限由95元/股调整为92元/股。2020年12月11日，公司公告了《关于调整回购股份价格上限的公告》（公告编号：2020-83），将回购价格上限由不超过人民币92元/股调整为不超过人民币125元/股。2020年12月24日，公司公告了《关于回购股份比例达1%暨回购股份进展的公告》（公告编号：2020-86），截止2020年12月22日，公司通过股票回购专用证券账户在二级市场累计回购股份14,071,531股，占公司总股本的1.1016%，其中最高成交价为115.70元/股，最低成交价为88.88元/股，支付总金额人民币1,515,338,746.86元（不含交易费用）。同时，公司与中金公司签署的衍生品协议获得现金结算收益134,598,334.04元，从而使得回购的实际成本为98.12元/股（不含交易费用）。

2020年12月29日，公司公告了《关于回购结果暨股份变动公告》（公告编号：2020-87），公司自2020年6月17日首次回购股份至2020年12月25日，通过股票回购专用证券账户在二级市场累计回购股份16,699,997股，占公司总股本的比例约为1.31%，其中最高成交价为115.70元/股，最低成交价为88.88元/股，支付总金额人民币1,807,904,769.04元（不含交易费用）。同时，公司与中金公司签署的衍生品协议获得现金结算收益133,450,192.99元，从而使得回购的实际

成本为约100.27元/股（不含交易费用）。至此，本次回购A股股份数量已达到回购方案的数量上限，股份回购方案实施完毕，回购符合有关法律法规的规定和既定的回购方案。

回购开展期间，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、2020年8与4日、2020年9月2日、2020年10月9日、2020年11月3日、2020年12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、2020-63、2020-67、2020-71、2020-78、2020-79），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 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 云南省国有股权运营管理有限公司 | 321,160,222 | 0 | 0 | 321,160,222 | 定向增发后限售股 | 2022 年 12 月 28 日 |
| 新华都实业集团股份有限公司 | 275,901,036 | 0 | 0 | 275,901,036 | 定向增发后限售股 | 2022 年 12 月 28 日 |
| 江苏鱼跃科技发展有限公司 | 71,368,938 | 0 | 0 | 71,368,938 | 定向增发后限售股 | 2023 年 6 月 27 日 |
| 高管锁定股（注 1） | 6,821,882 | 0 | 15,718 | 6,806,164 | 参见注 2 | 参见注 2 |
| 合计 | 675,252,078 | 0 | 15,718 | 675,236,360 | -- | -- |

注 1：公司第八届董事会独立董事王化成、第八届监事会监事唐云波、监事李焱任期于 2019 年 8 月 21 日终止，所持股份锁定期于 2020 年 4 月 21 日届满。

注 **2**：上表根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《限售股份明细数据表》填列。公司吸收合并时，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**”**，即联席董事长陈发树先生和董事陈焱辉

先生所持股份的解除限售日期为 2022 年 12 月 28 日。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 94,859 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 101,245 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 云南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 | 0.00 | 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 | 0.00 | 0 | 104,418,465 | | 0 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 7.47% | 95,466,954 | -1,414,937 | 0 | 95,466,954 | | 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 | 0.00 | 71,368,938 | 0 | 质押 | 66,992,262 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 境内非国有法人 | 2.09% | 26,695,078 | 0.00 | 0 | 26,695,078 | | 0 |
| 云南白药集团股份有限公司回购专用证券账户 | 其他 | 1.31% | 16,699,997 | 16,699,997 | 0 | 16,699,997 | | 0 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 0.95% | 12,129,800 | 0.00 | 0 | 12,129,800 | | 0 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 瑞银资产管理（新加坡）有限公司－瑞银卢森堡投资 SICAV | 其他 | 0.82% | 10,428,944 | 5,204,628 | 0 | 10,428,944 | | 0 |
| 陈发树 | 境内自然人 | 0.70% | 8,948,211 | 0.00 | 6,711,158 | 2,237,053 | | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 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。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用。 | | | | | | | |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
|---|---|---|---|
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 云南合和(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 | 95,466,954 | 人民币普通股 | 95,466,954 |
| 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 |
| 云南白药集团股份有限公司回购专用证券账户 | 16,699,997 | 人民币普通股 | 16,699,997 |
| 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 | 10,428,944 | 人民币普通股 | 10,428,944 |
| 全国社保基金一一八组合 | 7,648,881 | 人民币普通股 | 7,648,881 |
| UBS AG | 6,114,348 | 人民币普通股 | 6,114,348 |
| 全国社保基金一一零组合 | 6,021,512 | 人民币普通股 | 6,021,512 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 全国社保基金一一八组合和全国社保基金一一零组合同属于全国社保基金，其余股东之间是否存在关联关系或《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动情况不详。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用。 | | |

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

□ 是 √ 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

2019年7月3日，公司吸收合并控股股东白药控股的新增股份668,430,196股发行上市，其中公司向云南省国资委发行321,160,222股股份、向新华都发行275,901,036股股份、向江苏鱼跃发行71,368,938股，白药控股持有的上市公司股份被注销。因云南省国资委与新华都及其一致行动人持有公司的股份比例均为25.14%，无任何一个股东能够对公司实际控制及控股，公司变更为无实际控制人且无控股股东企业。

2020年5月22日，云南省国资委将其所持有的公司321,160,222股股份无偿划转至下属独资公司云南省国有股权运营管理有限公司持有。无偿划转完成后，国有股权管理公司与新华都及其一致行动人并列本公司的第一大股东，本公司无实际控制人且无控股股东的情况不变。

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

**3、公司实际控制人及其一致行动人**

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

2017年6月6日，云南省国资委、新华都、江苏鱼跃及白药控股签署了《云南省人民政府国有资产监督管理委员会及新华都实业集团股份有限公司与江苏鱼跃关于云南白药控股有限公司增资协议》。2017年6月28日，公司接到白药控股的通知，称：白药控股已办理完成增资引入江苏鱼跃的工商变更登记并换领了新的营业执照。本次工商变更登记后，白药控股的股权结构由云南省国资委与新华都各持有50%股权变更为云南省国资委、新华都、江苏鱼跃分别持有45%、45%、10%的股权。白药控股的注册资本由300,000万元变更为增资后333,333.3333万元。本次增资完成后，无任何一个股东能够实现对白药控股实际控制，白药控股和云南白药集团股份有限公司均变更为无实际控制人企业。

2019年7月3日，公司吸收合并控股股东白药控股的新增股份668,430,196股发行上市，其中公司向云南省国资委发行321,160,222股股份、向新华都发行275,901,036股股份、向江苏鱼跃发行71,368,938股，白药控股持有的上市公司股份被注销。因云南省国资委与新华都及其一致行动人持有公司的股份比例均为25.14%，无任何一个股东能够对公司实际控制及控股，公司变更为无实际控制人且无控股股东企业。

2020年5月22日，云南省国资委将其所持有的公司321,160,222股股份无偿划转至下属独资

公司云南省国有股权运营管理有限公司持有。无偿划转完成后，国有股权管理公司与新华都及其一致行动人并列本公司的第一大股东，本公司无实际控制人且无控股股东的情况不变。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

□ 是 √ 否

公司最终控制层面持股比例 5%以上的股东情况

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图




实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司：□ 适用 √ 不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|---|---|---|---|---|
| 云南省国有股权运营管理有限公司 | 叶翠萍 | 2019 年 06 月 21 日 | 1,205,000 万元 | 持有并管理国有股权；股权（含上市公司股权）投资、运营、转让；筹融资；国有资本结构性布局与产业发展研究和咨询服务。（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） |
| 新华都实业集团股份有限公司 | 陈发树 | 1996 年 05 月 04 日 | 13,980 万元 | 批发兼零售预包装食品兼散装食品；对零售业、室内外装饰、酒店业、采矿业、水电工程、路桥工程项目、房地产业、工业的投资、管理及咨询服务。（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） |

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

# 第八节 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、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 陈发树 | 联席董事长 | 现任 | 男 | 61 | 2019 年 08 月 21 日 | 2022 年 08 月 21 日 | 8,948,211 | 0 | 0 | 0 | 8,948,211 |
| 陈焱辉 | 董事 | 现任 | 男 | 35 | 2019 年 08 月 21 日 | 2022 年 08 月 21 日 | 126,675 | 0 | 0 | 0 | 126,675 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 9,074,886 | 0 | 0 | 0 | 9,074,886 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、任职情况

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

**董事简历：**

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

**陈发树** 男，生于 1960 年 10 月。历任中华全国青年联合会委员、第九届全国工商联执委会委员、政协第九、十届福建省委员会委员、福建省工商业联合会直属委员会会长、云南白药控股有限公司董事长。现任福建省发树慈善基金会理事长、云南白药集团股份有限公司联席董事长、新华都实业集团股份有限公司法定代表人及董事长。

**汪 戎** 男，生于 1954 年 10 月，博士研究生学历，云南财经大学教授，管理学博士生导师。历任云南大学经济学院副院长、副校长；云南财经大学校长、党委书记；云南财经大学印度洋中心教授、首席专家；泰国正大商学院博士生导师；全国 MBA 教学指导委员会委员，教育部经济学教学指导委员会委员；云南铜业独立董事、云天化和云南建工外部董事；云南白药控股有限公司董事，副董事长。现任云南白药集团股份有限公司党委书记、副董事长。

**纳鹏杰** 男，生于 1965 年 1 月。云南财经大学教授、博导，云南省中青年学术与技术带头人。西南财经大学博士、中山大学博士后。2000 年至 2014 年历任云南财贸学院投资研究所副所长，云南财经大学投资研究所所长、MBA 教育学院院长及商学院党委书记。历任锡业股份、景谷林业、云南盐化、罗平锌电、滇西水泥等公司独立董事，云南白药控股有限公司董事。现任云南白药集团股份有限公司董事，贵研铂业股份有限公司独立董事，云南省工业投资控股集团有限责任公司外部董事，昆明自来水集团有限公司外部董事。

**陈焱辉** 男，生于 1986 年 4 月，大学本科。曾就职于安信证券，历任云南白药控股有限公司监事。现任云南白药集团股份有限公司董事，新华都实业集团股份有限公司董事，新华都实业集团（上海）投资有限公司法定代表人及执行董事，云南白药清逸堂实业有限公司董事，昆明德和罐头食品有限责任公司法定代表人及董事长。

**李双友** 男，生于 1968 年 12 月，大学学历，高级会计师。历任玉溪卷烟厂计统科科员，云南红塔集团有限公司计划财务科科长，党委书记，副总经理、董事。现任云南合和（集团）股份有限公司副总经理、云南白药集团股份有限公司董事。

**杨昌红** 男，生于 1963 年 7 月，大学本科，高级工程师。历任大理师专讲师、云南省分析测试中心高级工程师、本公司企业发展部部长、总裁(总经理)助理、副总裁，董事、常务副总裁、云南白药控股有限公司副总经理，云南白药集团股份有限公司执行董事。现任本公司执行董事，党委副书记。

**独立董事简历：**

**尹晓冰** 男，生于1974年7月，政治经济学博士、财务专业副教授、注册会计师。历任云南大学工商管理与旅游管理学院助教、讲师，美国麻省理工大学斯隆管理学院访问学者，云铝股份、罗平锌电、云投生态、云煤能源独立董事，云南广电网络集团有限公司、昆明佳湖地产有限公司外部董事、云南保山恒益实业集团有限公司董事、国矿腾达（北京）投资基金管理有限公司总经理。现任云南大学工商管理与旅游管理学院财务管理系主任、案例研究中心副主任，云南铜业、锡业股份独立董事，昆明滇池水务股份有限公司、昆明市盘龙区国有资产经营投资集团有限公司、昆明经济技术开发区投资开发（集团）有限公司、昆明土地开发投资经营有限公司外部董事，昆明中北融资担保有限公司董事长、云南天枢玉衡股份投资基金管理有限公司总经理，本公司独立董事。

**戴　扬** 男，生于 1969 年 1 月，大学本科。历任中国证监会西藏证监局副主任科员、主任科员、综合处副处长、办公室（党办）副主任、主任及上市公司监管处处长，西藏矿业发

展股份有限公司党委副书记、总经理、党委书记、董事长，永泰集团有限公司副总裁，海南海德实业股份有限公司董事长、副董事长。现任西藏水资源有限公司独立董事、本公司独立董事。

**张永良** 男，生于 1968 年 3 月，法律、法学硕士，执业律师。历任中国证监会第四届、第五届上市公司并购重组审核委员会委员。现任本公司独立董事，金杜律师事务所合伙人，主要执业领域为公司并购、证券、国际投资等。

**高级管理人员简历：**

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

**董　明** 男，生于1976年10月，学士学历。历任华为技术有限公司技术工程师，西安代表处固网行销部部长，东欧地区部固网产品行销部长，独联体地区部副总裁，VIP 系统部部长，北京分公司总经理，移动系统部部长，华为技术有限公司中国区副总裁。现任云南白药集团股份有限公司首席执行官（总裁）。

注：2021年3月3日，公司第九届董事会 2021 年第一次会议审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，根据公司章程规定，经董事长及联席董事长提名，同意聘任董明先生担任公司首席执行官（总裁），任期自本次董事会审议通过之日起至第九届董事会届满为止。自此聘任审议通过之日起，王明辉先生将不再兼任公司临时首席执行官，但将继续专注于履行公司董事长的职责。

**尹品耀** 男，生于 1969 年 5 月，大学本科，高级经济师。历任昆明制药股份有限公司财务部副经理、销售管理部经理，昆明制药药品销售有限公司财务部经理、销售服务部经理，云南白药集团医药电子商务有限公司财务部经理、云南白药集团股份有限公司资产财务部部长、副总裁兼财务总监、董事会秘书、董事，云南白药集团股份有限公司董事兼总经理。现任云南白药集团股份有限公司首席运营官、高级副总裁兼中药资源事业部总裁。

**王　锦** 女，生于 1970 年 3 月，研究生学历。历任云南白药集团医药电子商务有限公司东北分公司经理、客户服务部经理、学术推广部经理、云南白药集团商务部总经理兼学术推广部总经理、云南白药控股有限公司党委副书记、云南白药集团股份有限公司副总经理兼药品事业部总经理。现任云南白药集团股份有限公司党委副书记、高级副总裁兼药品事业部总

裁。

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

**杨　勇** 男，生于 1964 年 12 月，大学本科。历任云南省医药公司副总经理、云南白药集团股份有限公司董事、云南白药集团股份有限公司副总经理兼云南省医药有限公司总经理。现任高级副总裁兼云南省医药有限公司总裁。

**吴　伟** 男，生于 1970 年 6 月，硕士，高级会计师，取得董事会秘书资格证。历任云南白药集团股份有限公司资产财务会计、副部长、部长、董事会证券事务代表。现任云南白药集团股份有限公司首席财务官（财务总监）兼董事会秘书、高级副总裁。

**余　娟** 女，生于 1972 年 1 月，大学本科，高级人力资源管理师。历任云南白药集团医药电子商务有限公司行政部经理，云南白药集团股份有限公司行政人事部经理，人力资源部经理兼透皮产品事业部副总经理。现任云南白药集团股份有限公司首席人力资源官（人力资源总监）。

**李　劲** 男，生于 1965 年 8 月，工商管理硕士，高级工程师。历任副总工程师兼技术部部长、云南白药集团天紫红药业有限公司总经理、云南白药集团股份有限公司纪委书记。现任云南白药集团股份有限公司纪委书记、技术质量总监。

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

**股东监事简历：**

**游光辉** 男，生于 1971 年 12 月，本科，注册管理会计师(CMA)，高级企业文化师。历任福建兴业银行武夷山支行主办会计，新华都工程有限责任公司主办会计、财务科长，福建武夷山旅游发展股份有限公司监事、计划财务部副经理、经理，福建武夷山旅游发展股份公司董事、财务总监，新疆喀纳斯旅游股份有限公司监事，云南白药控股有限公司财务总监。现任云南白药集团股份有限公司监事会主席。

**钟　杰** 男，生于 1964 年 3 月，硕士研究生学历，经济师。曾任云南省纺织科研所职员，

云南省纺织工业局基建处科员、副主任科员，云南省经贸委技术改造处主任科员、工业二处副处长，云南省国资委产权管理处副处长，云南省国有企业监事会工作办公室第六监事会主任监事，云南解化集团有限公司副总经理，云南省工业投资控股集团公司监事会主席，云南省国资委产权管理处处长，云南白药控股有限公司监事会主席。现任云南白药集团股份有限公司监事会副主席。

**宋成立** 男，生于 1961 年，硕士研究生学历，高级经济师。历任中国平安财产保险上海分公司副总经理、中国平安财产保险股份有限公司副总经理，平安信托有限责任公司总经理，云南白药集团股份有限公司董事。现任云南白药集团股份有限公司监事，平安信托有限责任公司副董事长、总经理。

宋成立先生已于2021年1月5日辞去公司监事职务，宋成立先生辞职后将不再担任公司的任何职务。

**吴　群** 男，1988年出生，研究生学历，曾任职苏州索尼液晶显示器有限公司生产企划部担任经理助理职务，江苏鱼跃医疗设备股份有限公司电子商务部经理，云南白药控股有限公司董事，江苏鱼跃医疗设备股份有限公司副董事长。现任江苏鱼跃医疗设备股份有限公司董事长兼总裁、苏州医云健康管理有限公司CEO、江苏鱼跃科技发展有限公司监事、北京万东医疗科技股份有限公司副董事长、本公司监事。

**职工监事简历：**

**屈华曦** 男，生于 1966 年 6 月，中共党员，省委党校大学学历，讲师。1988年 8 月参加工作，历任思茅市孟连县委办公室干部、思茅市孟连县腊垒乡党委副书记、云南省扶贫办综合处主任科员（科长）、云南省扶贫办小额信贷处副调研员、云南省扶贫办项目管理处副处长、云南省扶贫办计划财务处处长（其间担任楚雄州武定县新农村工作总队队长，挂任县委副书记）、云南省扶贫办异地扶贫开发处处长、云南省供销合作社联合社纪检组组长、党组成员。2016 年 8 月调至云南白药控股有限公司。现任云南白药集团股份有限公司工会主席、监事。

**何映霞** 女，生于 1972 年 3 月，在职研究生学历，中共党员，政工师。1989年 12 月参加工作，历任云南白药车间工人、西南片区销售副经理、集团团委副书记、工会副主席、党群工作部部长、纪委副书记、工会主席、集团本部第一党支部书记。现任云南白药集团工会副主席、女工委主任、党群工作部部长，昆明市呈贡区第三届人大常委会委员，省总工会第十二届委员会委员、第六届女工委常委，中华全国总工会第十七届执行委员会委员、第七届

女工委委员、云南白药集团股份有限公司监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|---|---|---|---|---|---|
| 陈发树 | 新华都实业集团股份有限公司 | 法定代表人、董事长 | 2019 年 11 月 16 日 | 2022 年 11 月 16 日 | 是 |
| 陈焱辉 | 新华都实业集团股份有限公司 | 董事 | 2019 年 11 月 16 日 | 2022 年 11 月 16 日 | 是 |
| 李双友 | 云南合和（集团）股份有限公司 | 副总经理 | 2017 年 08 月 01 日 | | 是 |
| 吴群 | 江苏鱼跃科技发展有限公司 | 监事 | 2007 年 01 月 17 日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无。 | | | | |

在其他单位任职情况：√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|---|---|---|---|---|---|
| 王明辉 | 万隆控股集团有限公司 | 主席兼执行董事 | 2019 年 09 月 12 日 | 2022 年 09 月 30 日 | 是 |
| 陈发树 | 新华都集团（香港）投资有限公司 | 董事 | 2019 年 08 月 21 日 | 2022 年 08 月 21 日 | 否 |
| 陈发树 | 福建新华都房地产开发有限公司 | 法定代表人董事长 | 2019 年 08 月 17 日 | 2022 年 08 月 17 日 | 否 |
| 纳鹏杰 | 贵研铂业股份有限公司 | 独立董事 | 2019 年 08 月 21 日 | 2022 年 05 月 20 日 | 是 |
| 纳鹏杰 | 云南省工业投资控股集团有限责任公司 | 外部董事 | 2013 年 09 月 01 日 | | 是 |
| 纳鹏杰 | 昆明自来水集团有限公司 | 外部董事 | 2017 年 05 月 18 日 | | 是 |
| 陈焱辉 | 新华都实业集团（上海）投资有限公司 | 法定代表人执行董事 | 2018 年 10 月 01 日 | 2021 年 09 月 30 日 | 否 |
| 陈焱辉 | 保亭半山半岛雨林地产有限公司 | 法定代表人执行董事 | 2019 年 09 月 16 日 | 2022 年 09 月 16 日 | 否 |
| 陈焱辉 | 福建新华都房地产开发有限公司 | 监事 | 2019 年 08 月 17 日 | 2022 年 08 月 17 日 | 否 |
| 陈焱辉 | 昆明德和罐头食品有限公司 | 法定代表人董事长 | 2019 年 09 月 09 日 | 2022 年 09 月 09 日 | 否 |
| 陈焱辉 | 曲靖德宣农牧科技有限责任公司 | 监事 | 2020 年 05 月 07 日 | | 否 |
| 陈焱辉 | 曲靖德鑫食品有限责任公司 | 监事 | 2020 年 06 月 01 日 | | 否 |
| 陈焱辉 | 宣威兄弟食品科技有限责任公司 | 监事 | 2020 年 06 月 01 日 | | 否 |
| 李双友 | 云南安晋高速公路开发有限公司 | 董事 | 2017 年 11 月 01 日 | 2021 年 01 月 06 日 | 否 |
| 李双友 | 中维资本控股股份有限公司 | 董事 | 2018 年 08 月 01 日 | | 否 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 李双友 | 云南红塔银行股份有限公司 | 董事 | 2016 年 07 月 01 日 | | 否 |
| 李双友 | 华能澜沧江水电股份有限公司 | 董事 | 2018 年 01 月 30 日 | | 否 |
| 李双友 | 云南旅游股份有限公司 | 董事 | 2013 年 08 月 01 日 | 2019 年 09 月 16 日 | 否 |
| 李双友 | 红塔创新投资股份有限公司 | 董事 | 2009 年 03 月 01 日 | | 否 |
| 李双友 | 云南昆玉高速公路开发有限公司 | 董事 | 2015 年 12 月 01 日 | 2021 年 01 月 07 日 | 否 |
| 李双友 | 一汽红塔云南汽车制造有限公司 | 董事 | 2016 年 07 月 01 日 | | 否 |
| 李双友 | 国信证券股份有限公司 | 董事 | 2017 年 12 月 21 日 | | 否 |
| 李双友 | 昆药集团股份有限公司 | 董事 | 2015 年 07 月 24 日 | | 否 |
| 李双友 | 云南红塔滇西水泥股份有限公司 | 董事 | 2017 年 11 月 01 日 | | 否 |
| 李双友 | 华泰保险集团股份有限公司 | 董事 | 2014 年 08 月 01 日 | | 否 |
| 李双友 | 红塔证券股份有限公司 | 董事 | 2019 年 09 月 17 日 | | 否 |
| 李双友 | 云南红塔特铜新材料股份有限公司 | 董事 | 2020 年 09 月 04 日 | | 否 |
| 尹晓冰 | 云南大学工商管理与旅游管理学院 | 财务管理系主任、案例研究中心副主任 | 2015 年 12 月 01 日 | 2021 年 01 月 22 日 | 是 |
| 尹晓冰 | 云南铜业股份有限公司 | 独立董事 | 2019 年 06 月 14 日 | 2022 年 06 月 13 日 | 是 |
| 尹晓冰 | 云南锡业股份有限公司 | 独立董事 | 2018 年 05 月 12 日 | 2021 年 05 月 11 日 | 是 |
| 尹晓冰 | 昆明滇池水务股份有限公司 | 董事 | 2016 年 06 月 23 日 | 2022 年 06 月 22 日 | 是 |
| 尹晓冰 | 昆明市盘龙区国有资产经营投资集团有限公司 | 董事 | 2018 年 02 月 11 日 | 2021 年 02 月 10 日 | 是 |
| 尹晓冰 | 昆明经济技术开发区投资开发（集团）有限公司 | 董事 | 2018 年 05 月 29 日 | 2021 年 05 月 28 日 | 是 |
| 尹晓冰 | 昆明土地开发投资经营有限公司 | 董事 | 2017 年 09 月 15 日 | 2020 年 09 月 14 日 | 是 |
| 尹晓冰 | 昆明中北融资担保有限公司 | 董事长 | 2010 年 07 月 30 日 | | 是 |
| 尹晓冰 | 云南天枢玉衡股份投资基金管理有限公司 | 总经理 | 2016 年 01 月 18 日 | | 否 |
| 尹晓冰 | 国矿腾达（北京）投资基金管理有限公司 | 总经理 | 2018 年 05 月 29 日 | 2020 年 08 月 28 日 | 否 |
| 尹晓冰 | 云南保山恒益实业集团有限公司 | 董事 | 2019 年 06 月 28 日 | 2020 年 06 月 27 日 | 是 |
| 戴扬 | 西藏水资源有限公司 | 独立董事 | 2020 年 05 月 27 日 | | 是 |
| 张永良 | 北京市朝阳律协 | 副会长 | 2018 年 09 月 16 日 | | 否 |
| 张永良 | 金杜律师事务所 | 合伙人 | 1997 年 10 月 20 日 | | 是 |
| 宋成立 | 平安信托有限责任公司 | 副董事长<br>总经理 | 2003 年 07 月 28 日 | | 是 |
| 吴群 | 江苏鱼跃医疗设备股份有限公司 | 董事长 | 2013 年 09 月 18 日 | 2020 年 10 月 27 日 | 是 |
| 吴群 | 江苏鱼跃医疗设备股份有限公司 | 总裁 | 2019 年 04 月 17 日 | | 是 |
| 吴群 | 北京万东医疗科技股份有限公司 | 副董事长 | 2018 年 12 月 27 日 | 2021 年 12 月 26 日 | 否 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 吴群 | 江苏和美置业有限公司 | 执行董事 | 2006 年 04 月 03 日 | | 否 |
| 吴群 | 丹阳和美物业管理有限公司 | 执行董事 | 2010 年 04 月 23 日 | | 否 |
| 吴群 | 苏州医云健康管理有限公司 | 董事长 | 2015 年 02 月 04 日 | | 否 |
| 吴群 | 香港华越投资有限公司 | 董事 | 2015 年 12 月 09 日 | | 否 |
| 吴群 | Amsino Medical Group Company Limited | 董事 | 2017 年 06 月 01 日 | | 否 |
| 尹品耀 | 万隆控股集团有限公司 | 执行董事 | 2019 年 09 月 12 日 | 2022 年 09 月 30 日 | 是 |
| 朱兆云 | 云南白药中草药科技有限公司（合资企业） | 法定代表人<br>董事长 | 2019 年 08 月 21 日 | 2022 年 08 月 21 日 | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 宋成立先生已于 2021 年 1 月 5 日辞去公司监事职务，宋成立先生辞职后将不再担任公司的任何职务。 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

| | |
|---|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 薪酬管理委员会提出方案报董事会审议通过后执行。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 根据经营状况及行业水平，所承担责任等综合因素制定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 董事监事津贴按月支付，高级管理人员按照既定的考核标准支付。 |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 王明辉 | 董事长、临时 CEO | 男 | 59 | 现任 | 1,255.64 | 是 |
| 陈发树 | 联席董事长 | 男 | 61 | 现任 | 0 | 是 |
| 汪戎 | 党委书记、副董事长 | 男 | 67 | 现任 | 427.94 | 否 |
| 纳鹏杰 | 董事 | 男 | 56 | 现任 | 112.36 | 否 |
| 陈焱辉 | 董事 | 男 | 35 | 现任 | 112.36 | 是 |
| 李双友 | 董事 | 男 | 53 | 现任 | 0 | 是 |
| 杨昌红 | 执行董事 | 男 | 58 | 现任 | 666 | 否 |
| 尹晓冰 | 独立董事 | 男 | 47 | 现任 | 26.47 | 否 |
| 戴扬 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 26.47 | 否 |
| 张永良 | 独立董事 | 男 | 53 | 现任 | 26.47 | 否 |
| 游光辉 | 监事会主席 | 男 | 50 | 现任 | 197.5 | 否 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 钟杰 | 监事会副主席 | 男 | 57 | 现任 | 197.5 | 否 |
| 宋成立 | 监事（报告期内尚未辞任） | 男 | 60 | 现任 | 2.01 | 是 |
| 吴群 | 监事 | 男 | 33 | 现任 | 2.21 | 是 |
| 屈华曦 | 监事、工会主席 | 男 | 55 | 现任 | 149.88 | 否 |
| 何映霞 | 监事、工会副主席 | 女 | 49 | 现任 | 87.78 | 否 |
| 尹品耀 | COO、高级副总裁 | 男 | 52 | 现任 | 878.52 | 是 |
| 王锦 | 党委副书记、高级副总裁 | 女 | 51 | 现任 | 868.18 | 否 |
| 秦皖民 | 高级副总裁 | 男 | 57 | 现任 | 866.8 | 否 |
| 杨勇 | 高级副总裁 | 男 | 57 | 现任 | 868.18 | 否 |
| 吴伟 | CFO、高级副总裁、董秘 | 男 | 51 | 现任 | 508.99 | 否 |
| 余娟 | 首席人力资源官 | 女 | 49 | 现任 | 240 | 否 |
| 李劲 | 纪委书记、技术质量总监 | 男 | 56 | 现任 | 150 | 否 |
| 朱兆云 | 中药研发总监 | 女 | 67 | 现任 | 150 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 7,821.26 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---|---|
| 母公司在职员工的数量（人） | 3,623 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 4,508 |
| 在职员工的数量合计（人） | 8,131 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 8,131 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 1,827 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 1,422 |
| 销售人员 | 5,233 |
| 技术人员 | 830 |
| 财务人员 | 205 |
| 行政人员 | 441 |
| 合计 | 8,131 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |

| | |
|---|---|
| 博士 | 15 |
| 硕士 | 340 |
| 大学本科 | 3,198 |
| 大学专科 | 3,074 |
| 中专 | 1,074 |
| 高中及以下 | 430 |
| 合计 | 8,131 |

**2、薪酬政策**

以岗位价值、业绩贡献及能力付薪为核心宗旨，通过薪酬激励机制设计，遵循市场化原则，公司薪酬激励机制侧重点从效率提升转向价值增值，配合更加灵活更有针对性的绩效考核方式，强调价值贡献，营造高绩效文化，激励员工锐意创新，挑战更高目标，挖掘增长潜力，提升价值创造。通过奖励高绩效员工，促进员工个人绩效的达成并超越，助力公司高业绩的达成。专项工作采取项目制运行，打破部门壁垒，倡导团队协作，项目成员根据整体项目成果及贡献值从而获得项目激励，激发了员工的创新活力，积极挑战新业务的能力和积极性也全面提升。通过上述多层次跨专业的系统性的薪酬激励机制设计，根据绩效贡献拉开收入差距；同时针对稀缺人才实施“特区工资制”，提升了战略业务急需人才的吸引力。最终建立了重实绩、重贡献，分配资源向优秀人才和关键岗位倾斜，形式多样自主灵活的分配激励机制，全面助力公司绩效的稳健提升。

**3、培训计划**

2020年，业务快速发展对人才培养、业务赋能要求不断提高，人力资源中心以白药大学挂牌为契机，优化人才培养模式，赋能组织，赋能业务，主要开展重点工作如下：

1、 白药大学挂牌工作。经过近一年的筹备，白药大学于8月28日正式挂牌成立。白药大学紧扣“发展高潜、赋能业务、传承文化”的发展定位，围绕组织能力建设，着力构建课程与项目体系、师资与教练体系、运营与评估体系。

2、 关键业务赋能。大学成立后，围绕发展高潜人才及赋能关键业务，组织了产品经理训练营、领导力发展评估中心、人力资源专业能力提升等重点项目，加强发展关键岗位能力提升，助力绩效改善。①产品经理训练营：2020年5月至9月开展共47名学员参加，采用行动学习方式，4期线下培训及3期线上培训，辅导了5个行动学习项目。②重楼花领导力发展中心：加强重楼花自我认知为目的，线上测评及线下评价中心方式结合，让学员从分析能力、

领导与监督、适应变化、商业思维等方面加强认知，并制定了个人IDP计划，为后期对关键岗位的差异化培训打下基础。③HR赋能项目：提升集团及各事业部HR经理及骨干员工专业能力，加强集团及各事业部HR之间的沟通及业务联动，采用行动学习方式，线上与线下授课+导师指导，对人力资源各模块进行学习。

**4、劳务外包情况**

□ 适用 √ 不适用

# 第十节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

2020年是新《证券法》施行的元年，也是资本市场改革力度空前的一年。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和《公司章程》等内部规章制度的要求，延续公司规范的公司治理结构和健全的内部控制制度，完善股东大会、董事会、监事会权力制衡机制，明确股东、董事、监事和高级管理人员的权利和义务，保证股东充分行使其合法权利，确保董事会对公司和股东负责，认真履行信息披露义务，积极承担社会责任，采取有效措施保护投资者特别是中小投资者的合法权益。具体情况如下：

1、股东大会

公司建立了完善的股东大会运作机制，平等对待全体股东，保障股东依法享有的知情权、查询权、分配权、质询权、建议权、股东大会召集权、提案权、提名权、表决权等权利，积极为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司召开了1次股东大会，会议的召集、召开程序、出席会议人员的资格、召集人资格、表决程序以及表决结果均符合法律法规及公司章程的规定。

2、董事会

公司董事会认真履行有关法律法规和公司章程规定的职责，严格按照董事会议事规则运作，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。董事会下设审计、战略、提名委员会、薪酬与考核四个专门委员会，专门委员会对董事会负责，依照公司章程和董事会授权履行职责。报告期内，公司第九届董事会召开13次会议，其中现场会议2次，以通讯表决的方式召开临时会议11次，会议均严格按照董事会议事规则召集和召开，按规定事先通知所有董事，并提供充分的会议材料，会议记录真实、准确、完整，充分反映与会董事对所审议事项提出的意见。

3、监事会

公司监事会依法检查公司财务，监督董事、高级管理人员履行职责的合法合规性，行使公司章程规定的其他职权，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司第九届监事会召开9次会议，严格遵守相关法律法规和规范要求，认真履行监督职能，审慎、客观地审议公司财务状况、生产经营、关联交易、股票期权激励计划等相关的各项议题，严格督促公司董事会

和管理层依法运作、科学决策。

4、董事、监事和高级管理人员

公司董事、监事和高级管理人员遵守法律法规和公司章程的规定，忠实、勤勉、谨慎履职，并严格履行其作出的各项承诺。公司董事高度关注董事会审议事项的决策程序，对审议事项的提议程序、决策权限、表决程序和回避事宜予以特别关注，对定期报告、重大投资事项、关联交易事项、证券投资事项发表了明确意见；公司监事认真履行监督职能，审慎、客观地审议公司财务状况、生产经营、关联交易、股票期权激励计划等相关的各项议题；公司高级管理人员统一由董事会聘任，严格执行股东大会决议、董事会决议等相关决议。

5、独立性与关联交易

公司无实际控制人且无控股股东，公司第一大股东依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与第一大股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，具有独立完整的业务及自主经营能力；不存在大股东及其下属企业或通过其他方式占用公司资金，以及公司违规为大股东及其下属企业提供担保等情况发生。报告期内，公司与关联方发生的关联交易已依照有关规定严格履行决策程序和信息披露义务，关联交易具有商业实质，定价公允。

6、信息披露

公司指定信息披露媒体是《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网，公司建立健全信息披露制度及程序，保证信息披露的公平性、及时性，确保所有投资者可以平等、及时获取公司信息，2020年，公司已连续14年取得深圳证券交易所信息披露A类评价。公司不断强化内幕信息管理，严格控制内幕信息知情人范围，通过签订保密协议的方式，明确告知内幕信息知情人的保密义务、违反保密规定的责任，真实、准确、完整地登记内幕信息知情人信息，并及时向交易所报备。

7、内部控制

公司建立了较为完善的内部控制体系，公司内部控制自我评价的形式、内容符合《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确的反映了目前公司内部控制工作的实施情况，无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司对纳入内部控制评价范围的业务与事项建立了一系列内部控制制度，并在经营管理活动中得到贯彻实施，在重大方面能够较为有效地防范和控制公司内部的经营风险，保证了公司资产的安全、完整以及经营管理活动的有序开展，各项内部控制

制度具备合理性、完整性和有效性。

8、社会责任

公司在追求效益、保护股东利益的同时，积极保护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，践行绿色发展理念，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，从而促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。2020年，公司获评MSCI-ESG评级BBB级，公司在连续14年自愿披露社会责任报告的基础上，全面梳理评估公司社会责任履行情况，编制发布了全面覆盖公司ESG（环境、社会及管治）信息的《2020年度社会责任报告暨ESG（环境、社会及管治）报告》，贯彻可持续发展理念。

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

□ 是 √ 否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

云南省国有股权运营管理有限公司与新华都实业集团股份有限公司及其一致行动人并列为公司第一大股东，公司无实际控制人。公司与第一大股东严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度的要求，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。公司未来亦将继续遵循相关法律规范要求，确保与第一大股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”。

1、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理体系等方面完全独立运作并制定了独立的管理制度，公司的所有高管人员均在本公司工作并领取酬薪，不存在高级管理人员在本公司和大股东单位双重任职的情况，不存在财务人员在关联单位交叉任职的情况。

2、资产方面：公司与大股东产权明晰，具有独立面向市场自主经营的能力，对生产系统、配套设施、土地使用权等资产拥有充分支配权，不存在大股东占用、支配资产的情况。

3、财务方面：公司按照《企业会计准则》的要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，以及相应的内部控制制度及内部审计制度，独立作出财务决策。

4、机构方面：公司董事会、监事会及其他内部机构健全、运作独立，组织机构与大股东完全分开，公司的全部机构是根据上市公司规范要求及公司实际业务特点的需要设置，拥有独立的办公地址，不存在混合经营、合署办公的情况，大股东依法行使出资人权利并承担相

应义务。

5、业务方面：公司具有完全独立的业务运作系统及面向市场自主经营的能力，具有独立的采购系统、生产系统及销售系统，不存在依赖大股东获得利润的情况，与大股东及其下属子公司不存在同业竞争关系。

## 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|
| 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 尹晓冰 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 戴　扬 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张永良 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

**3、独立董事履行职责的其他说明**

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司第九届董事会独立董事严格遵照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等法律法规和规范性文件，以及公司《公司章程》、《独立董事年报工作制度》等有关规定要求，谨遵诚信、忠实、勤勉的原则，恪守独立董事履职规范，认真参加董事会和列席股东大会，积极了解公司的运作情况并充分发表意见，对公司治理、关联交易、资金占用、对外投资、股票期权激励计划、调整回购股份价格上限等相关事项进行了认真、独立、客观的审议，就审议内容发表了10项事前认可意见、25项独立意见，为公司董事会作出更加符合公司发展、更加科学合理的战略决策起到了积极的推动作用，切实维护公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会的人员组成符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《公司章程》以及各专门委员会工作细则的相关规定。各专门委员会能够严格依法履行职责，在公司内部审计、战略制定、人才选拔、薪酬与考核等各方面发挥着积极的作用。

（一）公司董事会审计委员会履行职责情况

公司第九届董事会审计委员会由2名独立董事和1名外部董事组成，其中主任委员由会计专业人士独立董事尹晓冰先生担任。2020年，公司董事会审计委员会通过对内部控制、内部审计、年报审计的持续监督，确保公司财务、内控管理符合上市公司规范要求，保障公司稳健经营和规范运作。根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着独立、客观、公正的原则，履行工作职责。

报告期内，审计委员会根据相关法律法规及公司章程的规定，围绕公司经营发展需求，共召开审计委员会会议6次，对公司的定期报告财务信息、2020年内部审计计划及年报审计计划等事项进行了认真审议，并客观、审慎地发表了意见，为公司各项财务数据信息披露的真实准确，及各项审计、评估工作的高效完成提供了切实保障。

在年度报告审计工作期间，认真审阅了公司2020年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的中审众环会计师事务所注册会计师协商确定了公司2020年度财务报告审计工作的时间安排，充分发挥审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。

公司董事会：

本委员会在公司2020年度财务报表审计过程中，通过面谈、邮件、电话等方式与年审注册会计师进行了充分沟通。在年审中介机构形成初步意见后，公司管理层向我们汇报了2020年度财务决算和审计情况，我们再次审阅了公司财务报表，同时听取公司会计报表审计机构中审众环会计师事务所签字注册会计师所作的年报审计情况介绍。公司年度审计机构将审计过程中发现的问题及应进行调整的事项向我们作了详细的说明，公司也按审计机构的调整意见对需调整事项进行了调整。为此，我们对中审众环会计师事务所注册会计师拟出具的公司2020年度审计意见没有异议，经中审众环会计师事务所审定的2020年度财务报表可提交董事会审议。

在中审众环会计师事务所出具2020年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对中审众环会计师事务所从事本年度公司审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表的议案进行表决。

我们于2020年12月11日就上述审计工作计划与中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）项目负责人在公司进行了充分沟通，并达成一致意见。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计人员共30人（含项目总负责人）按照上述审计工作计划约定，预审已于2020年12月底完成，正式年报审计工作于2021年1月9日陆续进场对母公司及各子公司进行了审计，单家审计已于2021年2月15日结束，并已陆续完成三级复核。合并报表和合并附注的审计已于2021年2月16日至3月4日完成，于2021年3月5日起进行审计报告的复核。

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

1、所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；

2、财务报表是否按照新企业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制；

3、公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量；

4、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；

5、公司内部会计控制制度是否建立健全；

6、公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据；

7、审计中的调整事项，公司的调整情况；

8、资产减值准备是否充分合理；

9、公司是否存在其他重大或有事项。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了肯定的答复，并于2021年3月25日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计意见，我们无异议。我们认为，云南白药集团股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了云南白药集团股份有限公司2020年12月31日的财务状况以及2020年度的经营成果和现金流量。

（二）公司董事会战略委员会履行职责情况

公司第九届董事会战略委员会成员由6名董事组成，其中1名为独立董事，3名股东方董事和2名内部董事，主任委员由公司联席董事长陈发树先生担任。公司董事会战略委员会根据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规及公司工作细则切实履行职责，参与公司的经营发展规划和相关投资项目的讨论，其下设战略委员会办公室为日常办事机构承担日常具体工作，通过提出具有参考性的意见和建议，以加强科学决策性，提高重大投资决策的效益和质量。

报告期内，公司董事会战略委员会召开了2次会议。2020年，公司坚持内生性增长与外延式拓展并举的发展思路，持续优化完善组织架构，通过战略举措聚合全球资源优势，推动公司创新研发整体升级。战略委员会就新格局下，公司未来发展战略布局、国际化征程迈进、创新研发等方面事项，利用专业知识和丰富经验，结合公司的经营特征和行业态势，为公司的持续健康发展出谋划策。

（三）公司董事会提名委员会履行职责情况

公司第九届董事会提名委员会委员由2名独立董事和1名内部董事担任，由独立董事戴扬先生担任主任委员。公司董事会提名委员会根据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规及公司工作细则切实履行职责，就董监事、高级管理人员等核心团队人员的任免进行审慎研

判、分析讨论，并形成意见提交董事会审议，对完善公司治理体系，提升公司治理效能发挥着重要作用。

报告期内，公司董事会提名委员会召开了2次会议，分别听取了中介机构对公司CEO推荐候选人情况的汇报，以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为目标，推动公司生物医药大健康产业向高端化、国际化发展。

（四）公司董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

公司第九届董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，1名股东方董事，主任委员由独立董事张永良先生任。董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司董事、监事及高管人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开了5次会议，对股票期权激励计划、购买董监事及高级管理人员责任保险、调整回购股份价格上限等议案进行了认真审议，促进公司董事、监事及高级管理人员充分履行职责，为公司完善符合市场规律和国际标准的激励机制建言献策。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

详见公司同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《监事会 2020 年度工作报告》。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照国家有关劳动政策，结合行业及公司实际经营情况，制定了客观公正、激励为主、经济合法的高级管理人员绩效考核评价体系。公司高级管理人员统一由董事会聘任，董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况等进行评价，并根据行业状况及公司实际的经营情况，制定科学合理的薪酬激励机制，并报董事会审批。高级管理人员薪酬包括基本薪酬、绩效奖励、激励基金等，以整体经营指标的完成率对高级管理人员进行绩效考核，激励高级管理人员完成阶段经营目标。报告期内，为进一步健全和完善公司激励约束机制，增强董事、监事、高级管理人员以及中层管理人员、业务骨干、关键技术骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，确保战略目标的实现，公司根据

国家相关法律法规，秉持创造价值、分享价值之理念，推出了股票期权激励计划，将公司利益、股东利益和核心员工利益相结合，促进公司持续健康发展，从而创造更大价值，回报投资者。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

| | | |
|---|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021 年 03 月 27 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | http://www.cninfo.com.cn/new/index | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 95.36% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 97.65% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 重大缺陷：发现公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊；已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；控制环境无效；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；影响收益趋势的缺陷；外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；公司更正已经公布的财务报表。<br>重要缺陷：未按照公认会计准则选择和应用相应会计政策；财务报告存在重大错报、漏报；非常规或特殊交易账务处理未建立相应控制或未实施相应补偿性措施。<br>一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷外的其他缺陷，归类为一般缺陷。 | 重大缺陷：已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响；触犯国家法律法规，造成公司重大损失。<br>重要缺陷：受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。<br>一般缺陷：受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。 |
| 定量标准 | 重大缺陷：错报≥利润总额的 5%<br>重要缺陷：利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%<br>一般缺陷：错报<利润总额的 3% | 重大缺陷：错报≥利润总额的 5%<br>重要缺陷：利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%<br>一般缺陷：错报<利润总额的 3% |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

| | |
|---|---|
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|---|---|
| 我们认为，云南白药于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2021 年 03 月 27 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | http://www.cninfo.com.cn/new/index |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

# 第十一节 公司债券相关情况

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

## 一、公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额（万元） | 利率 | 还本付息方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2014 年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期） | 14 白药 01 | 112229 | 2014 年 10 月 16 日 | 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）于 2020 年 10 月 16 日完成利息偿付。 | | | | | | |
| 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。 |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 正常 |

| | |
|---|---|
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是 |

## 四、公司债券信息评级情况

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、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 同期变动率 |
|---|---|---|---|
| 息税折旧摊销前利润 | 715,895.04 | 502,924.61 | 42.35% |
| 流动比率 | 317.76% | 464.00% | -146.24% |
| 资产负债率 | 30.56% | 23.28% | 7.28% |
| 速动比率 | 247.47% | 342.00% | -94.53% |
| EBITDA 全部债务比 | 42.42% | 43.51% | -1.09% |
| 利息保障倍数 | 41.21 | 38.63 | 6.68% |
| 现金利息保障倍数 | 28.34 | 18.24 | 55.37% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 42.32 | 40.05 | 5.67% |
| 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、息税折旧摊销前利润的增长主要是由于本期公司利润总额的增加。

2、流动比率及速动比率的下降主要是源于本年度短期借款、合同负债、其他应付款期末余额的增加，流动负债增加。

3、现金利息保障倍数的增加主要是由于本期经营性现金流增长。

**九、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、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12月31日，公司在金融机构的授信额度总额为305.7亿元，其中已使用授信额度37.52亿元，未使用额度为268.18亿元。

**十一、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**

**十二、报告期内发生的重大事项：无**

**十三、公司债券是否存在保证人**

√ 是 □ 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

√ 是 □ 否

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

□ 是 √ 否

公司需要在每个会计年度结束之日起4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）。

# 第十二节 财务报告

## 一、审计报告

| | |
|---|---|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2021 年 3 月 25 日 |
| 审计机构名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 众环审字（2021）1600031 号 |
| 注册会计师姓名 | 刘蓉晖、周萍 |

审计报告正文

# 审 计 报 告

众环审字（2021）1600031 号

**云南白药集团股份有限公司全体股东：**

**一、审计意见**

我们审计了云南白药集团股份有限公司（以下简称“云南白药”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云南白药 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

**二、形成审计意见的基础**

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于云南白药，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、关键审计事项**

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

**（一）**收入确认

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
| --- | --- |
| 如财务报表附注七、44 所述，云南白药 2020 年度营业收入为 32,742,766,763.79 元，其中主营业务收入为 32,695,579,665.45 元，占营业收入总额的 99.86%；由于主营业务收入金额重大且为关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。 | 我们针对主营业务收入确认执行的审计程序主要包括：<br>（1）了解、评价与收入确认相关的内部控制的设计，并对相关内部控制的有效性进行了测试；<br>（2）检查公司主要的销售合同，识别与收入确认相关的关键合同条款及履约义务，评价公司收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；<br>（3）对营业收入实施分析程序，判断本期收入、毛利率变动的合理性；<br>（4）抽样检查年度销售协议、销售合同、出库单、发票等支持性文件与相应的会计记录，验证收入确认金额是否正确；<br>（5）对重大客户的销售额及应收账款实施函证程序；<br>（6）执行截止测试，确定是否存在重大跨期。 |

**（二）**交易性金融资产的确认及计量

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
| --- | --- |
| 如附注七、2 交易性金融资产所述，截止 2020 年 12 月 31 日，公司交易性金融资产金额为 11,228,743,395.18 元，占合并资产总额的比例为 20.33%，其对于合并财务报表而言是重要的，因此我们将交易性金融资产确认及计量识别为关键审计事项。 | （1）评价公司与交易性金融资产相关的关键内部控制的设计和运行有效性；<br>（2）通过向管理层询问，了解公司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，分析获取的认购协议、产品说明书等资料，判断其分类是否准确；<br>（3）取得公司的相关开户信息、交易流水和资金流水等重要资料，并将交易流水和资金流水与公司的会计记录抽样进行核对；<br>（4）从公开市场获取了资产负债表日金融资产的交易价格，并重新计算了交易性金融资产的公允价值； |

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
| --- | --- |
| | （5）获得交易性金融资产的明细对账单、估值报告等，测试金融资产投资成本及公允价值变动结转是否符合公司会计政策规定；<br>（6）我们对公司持有的不同类型的金融资产分别向证券公司、基金发行人、银行等机构进行函证，验证期末余额的准确性。 |

## 四、其他信息

云南白药管理层对其他信息负责。其他信息包括云南白药集团股份有限公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

云南白药管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估云南白药的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算云南白药、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督云南白药的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对云南白药持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致云南白药不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就云南白药中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

（项目合伙人）：　刘蓉晖

中国注册会计师：　周萍

中国·武汉　　2021年3月25日

# 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 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 15,279,726,658.64 | 12,994,207,213.17 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 11,228,743,395.18 | 8,821,143,917.42 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,027,432,887.80 | 1,807,934,520.01 |
| 应收账款 | 3,554,161,411.16 | 2,037,970,725.32 |
| 应收款项融资 | 1,745,893,730.10 | 1,756,339,025.42 |
| 预付款项 | 465,297,056.14 | 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 | 287,694,256.58 | 399,145,021.57 |
| 其中：应收利息 | 256,159.97 | 60,585,954.39 |
| 应收股利 | | 9,474,363.70 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 10,990,346,685.44 | 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 | 2,681,584,113.40 | 4,560,245,449.01 |
| 流动资产合计 | 49,260,880,194.44 | 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 | 328,949,213.47 | 317,459,883.46 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 963,224,648.53 | 559,593,307.27 |
| 投资性房地产 | 547,962.81 | 664,015.52 |
| 固定资产 | 3,096,791,709.20 | 2,008,669,933.18 |
| 在建工程 | 387,122,275.71 | 970,290,260.10 |
| 生产性生物资产 | 1,504,125.00 | 1,676,025.00 |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 535,125,698.49 | 538,384,578.65 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 33,303,960.23 | 33,303,960.23 |
| 长期待摊费用 | 36,111,192.99 | 45,386,625.33 |
| 递延所得税资产 | 532,664,553.03 | 422,354,821.43 |
| 其他非流动资产 | 43,222,709.10 | 58,898,123.86 |
| 非流动资产合计 | 5,958,568,048.56 | 4,956,681,534.03 |
| 资产总计 | 55,219,448,243.00 | 49,658,049,118.83 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,965,443,134.17 | |
| 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 | 1,678,687,548.75 | 1,653,405,860.53 |
| 应付账款 | 4,636,890,964.95 | 4,590,527,407.42 |
| 预收款项 | 1,883,474.95 | 1,166,336,746.83 |
| 合同负债 | 2,076,079,331.31 | |
| 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 | 735,837,076.80 | 455,131,481.05 |

| | | |
|---|---|---|
| 应交税费 | 790,411,608.98 | 292,923,160.12 |
| 其他应付款 | 2,585,252,684.20 | 1,376,254,426.65 |
| 其中：应付利息 | 439,125.00 | 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 | 917,928,974.00 | |
| 其他流动负债 | 248,162,846.49 | 80,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 15,636,577,644.60 | 9,614,579,082.60 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 36,600,000.00 | 3,600,000.00 |
| 应付债券 | | 912,928,974.00 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 656,157,151.25 | 661,012,380.98 |
| 长期应付职工薪酬 | 4,892,497.07 | 5,374,509.42 |
| 预计负债 | 4,796,514.18 | |
| 递延收益 | 234,518,419.30 | 225,043,669.11 |
| 递延所得税负债 | 299,954,050.76 | 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 | 1,238,850,186.92 | 1,943,562,199.30 |
| 负债合计 | 16,875,427,831.52 | 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 | 17,655,344,607.55 | 17,420,060,412.06 |
| 减：库存股 | 1,807,904,769.04 | |
| 其他综合收益 | 71,232.39 | -3,139,873.40 |
| 专项储备 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 盈余公积 | 2,086,406,807.76 | 1,412,582,111.45 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 18,841,228,817.39 | 17,831,191,285.89 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 38,052,550,013.05 | 37,938,097,253.00 |
| 少数股东权益 | 291,470,398.43 | 161,810,583.93 |
| 所有者权益合计 | 38,344,020,411.48 | 38,099,907,836.93 |
| 负债和所有者权益总计 | 55,219,448,243.00 | 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 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 13,024,866,763.77 | 11,369,472,255.66 |
| 交易性金融资产 | 10,610,226,827.26 | 8,659,230,011.88 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 2,190,958,224.49 | 1,139,604,193.83 |
| 应收账款 | 2,591,459,294.27 | 2,440,820,467.83 |
| 应收款项融资 | 721,770,731.52 | 1,360,679,643.90 |
| 预付款项 | 1,161,965,469.11 | 882,416,440.92 |
| 其他应收款 | 1,617,375,019.45 | 2,912,382,675.53 |
| 其中：应收利息 | 0.00 | 61,343,456.42 |
| 应收股利 | | 9,474,363.70 |
| 存货 | 1,637,269,168.61 | 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 | 2,830,322,720.16 | 5,167,371,852.23 |
| 流动资产合计 | 36,386,214,218.64 | 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 | 2,084,141,653.77 | 2,027,569,284.92 |

| | | |
|---|---|---|
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 337,485,301.06 | 395,468,451.99 |
| 投资性房地产 | 289,094,032.54 | 503,430.96 |
| 固定资产 | 1,539,763,280.48 | 1,121,342,447.83 |
| 在建工程 | 205,869,180.94 | 620,584,929.81 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 332,716,162.42 | 360,741,862.20 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 17,117,214.72 | 24,924,589.97 |
| 递延所得税资产 | 256,815,051.01 | 216,504,321.05 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 5,063,001,876.94 | 4,767,639,318.73 |
| 资产总计 | 41,449,216,095.58 | 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 | 2,308,950.72 | 28,629,540.08 |
| 应付账款 | 4,472,410,903.26 | 3,982,614,183.64 |
| 预收款项 | | 339,152,102.30 |
| 合同负债 | 1,442,366,128.86 | |
| 应付职工薪酬 | 606,188,653.73 | 330,482,494.08 |
| 应交税费 | 537,888,741.22 | 155,701,221.60 |
| 其他应付款 | 5,981,265,969.72 | 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 | 912,928,974.00 | |
| 其他流动负债 | 187,536,861.22 | |
| 流动负债合计 | 14,292,895,182.73 | 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 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 656,157,151.25 | 661,012,380.98 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 116,057,641.48 | 131,483,398.45 |
| 递延所得税负债 | 255,919,667.45 | 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 | 1,031,166,014.54 | 1,799,577,827.64 |
| 负债合计 | 15,324,061,197.27 | 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 | 17,930,345,139.09 | 17,825,465,588.60 |
| 减：库存股 | 1,807,904,769.04 | |
| 其他综合收益 | -848,460.16 | -4,079,497.95 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 2,085,245,457.26 | 1,411,420,760.95 |
| 未分配利润 | 6,640,914,214.16 | 4,408,701,898.37 |
| 所有者权益合计 | 26,125,154,898.31 | 24,918,912,066.97 |
| 负债和所有者权益总计 | 41,449,216,095.58 | 40,073,479,655.69 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 32,742,766,763.79 | 29,664,673,868.68 |
| 其中：营业收入 | 32,742,766,763.79 | 29,664,673,868.68 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 28,425,124,997.72 | 26,559,856,210.51 |
| 其中：营业成本 | 23,655,878,134.56 | 21,191,364,351.40 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 164,628,219.49 | 143,646,204.75 |
| 销售费用 | 3,795,034,017.28 | 4,156,302,856.50 |
| 管理费用 | 860,447,894.33 | 957,458,573.40 |
| 研发费用 | 181,082,459.62 | 173,887,854.07 |
| 财务费用 | -231,945,727.56 | -62,803,629.61 |
| 其中：利息费用 | 169,153,698.15 | 125,582,139.28 |
| 利息收入 | 419,112,255.11 | 249,053,463.07 |
| 加：其他收益 | 178,560,697.88 | 217,671,644.31 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 392,173,282.77 | 1,470,474,492.25 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 6,308,122.23 | 13,267,232.73 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | -2,121,791.71 |
| 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） | 2,240,368,643.38 | 226,835,564.21 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -205,456,429.36 | -88,199,318.42 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -125,480,222.61 | -200,978,910.75 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 14,195,251.06 | 12,357,042.96 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 6,812,002,989.19 | 4,742,978,172.73 |
| 加：营业外收入 | 8,419,140.17 | 12,321,522.73 |
| 减：营业外支出 | 19,286,621.31 | 29,111,024.43 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 6,801,135,508.05 | 4,726,188,671.03 |
| 减：所得税费用 | 1,290,099,287.03 | 553,136,699.13 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 5,511,036,221.02 | 4,173,051,971.90 |
| （一）按经营持续性分类 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 5,511,036,221.02 | 4,173,051,971.90 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 5,516,072,178.81 | 4,183,727,553.32 |
| 2.少数股东损益 | -5,035,957.79 | -10,675,581.42 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 3,181,207.78 | -4,082,642.52 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 3,211,105.79 | -4,093,473.17 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 3,211,105.79 | -4,093,473.17 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | 3,211,105.79 | -4,093,473.17 |
| 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 | -29,898.01 | 10,830.65 |
| 七、综合收益总额 | 5,514,217,428.80 | 4,168,969,329.38 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 5,519,283,284.60 | 4,179,634,080.15 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -5,065,855.80 | -10,664,750.77 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 4.32 | 3.28 |
| （二）稀释每股收益 | 4.31 | 3.28 |

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 年度 | 2019 年度 |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| 一、营业收入 | 5,725,221,280.36 | 5,852,470,349.27 |
| 减：营业成本 | 2,671,551,753.50 | 2,627,340,565.50 |
| 税金及附加 | 68,091,970.49 | 59,806,856.08 |
| 销售费用 | 1,652,104,901.78 | 1,964,316,849.76 |
| 管理费用 | 638,405,310.42 | 702,169,089.58 |
| 研发费用 | 84,181,916.81 | 91,535,874.70 |
| 财务费用 | -279,755,765.88 | -94,729,722.33 |
| 其中：利息费用 | 97,045,602.07 | 82,178,919.08 |
| 利息收入 | 379,991,723.28 | 170,582,038.82 |
| 加：其他收益 | 34,568,899.86 | 118,439,018.08 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 4,385,718,372.83 | 2,694,238,615.11 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 8,264,361.59 | 14,410,294.66 |
| 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） | 2,229,822,533.45 | 502,119,248.56 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,839,850.15 | 2,518,363.10 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 4,675,065.88 | -121,289,810.56 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 14,239,261.89 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 7,556,825,477.00 | 3,698,056,270.27 |
| 加：营业外收入 | 1,873,978.86 | 2,839,420.51 |
| 减：营业外支出 | 7,084,781.89 | 7,834,469.10 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 7,551,614,673.97 | 3,693,061,221.68 |
| 减：所得税费用 | 813,367,710.87 | 140,082,038.53 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 6,738,246,963.10 | 3,552,979,183.15 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 6,738,246,963.10 | 3,552,979,183.15 |
| （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 | 3,231,037.79 | -4,100,693.61 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |

| | | |
|---|---|---|
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 3,231,037.79 | -4,100,693.61 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | 3,231,037.79 | -4,100,693.61 |
| 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 | 6,741,478,000.89 | 3,548,878,489.54 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 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 | 35,233,768,433.07 | 33,340,459,353.98 |
| 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 | 23,919,221.77 | 73,229,627.64 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 578,718,816.79 | 715,196,829.76 |
| 经营活动现金流入小计 | 35,836,406,471.63 | 34,128,885,811.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 25,517,309,494.17 | 24,786,261,505.04 |
| 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 | 1,500,743,725.88 | 1,654,487,950.93 |
| 支付的各项税费 | 1,960,315,422.54 | 1,768,972,822.33 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,029,131,197.02 | 3,814,418,707.65 |
| 经营活动现金流出小计 | 32,007,499,839.61 | 32,024,140,985.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,828,906,632.02 | 2,104,744,825.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 28,695,824,978.57 | 27,249,596,479.07 |
| 取得投资收益收到的现金 | 216,359,728.34 | 267,635,121.35 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 15,488,097.00 | 12,990,955.31 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 445,783,093.92 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 291,920,921.96 | 1,888,879,779.16 |
| 投资活动现金流入小计 | 29,219,593,725.87 | 29,864,885,428.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 486,420,552.22 | 783,283,658.06 |
| 投资支付的现金 | 27,286,679,489.65 | 14,459,340,197.21 |
| 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 | 360,000,000.00 | 656,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 28,133,100,041.87 | 15,898,623,855.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,086,493,684.00 | 13,966,261,573.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 253,050,000.00 | 32,250,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 253,050,000.00 | 32,250,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 2,025,443,134.17 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 561,295,833.34 | 202,368,070.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,839,788,967.51 | 234,618,070.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 22,000,000.00 | 3,198,629,600.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,908,327,586.25 | 2,670,515,903.14 |
| 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 | 1,887,904,769.04 | 3,706,148,580.52 |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,818,232,355.29 | 9,575,294,083.66 |

| | | |
|---|---|---|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,978,443,387.78 | -9,340,676,013.66 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -3,437,482.77 | 6,748,261.40 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,933,519,445.47 | 6,737,078,646.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 12,344,207,213.17 | 5,607,128,566.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 14,277,726,658.64 | 12,344,207,213.17 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 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 | 6,598,555,230.33 | 5,276,547,630.57 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,916,491,393.08 | 3,785,556,403.20 |
| 经营活动现金流入小计 | 11,515,046,623.41 | 9,062,104,033.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,434,986,840.23 | 2,630,629,005.64 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 704,023,814.09 | 740,715,728.73 |
| 支付的各项税费 | 828,028,892.23 | 670,815,720.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 4,907,596,845.53 | 3,771,723,672.69 |
| 经营活动现金流出小计 | 8,874,636,392.08 | 7,813,884,127.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,640,410,231.33 | 1,248,219,906.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 27,855,012,248.35 | 11,192,077,161.75 |
| 取得投资收益收到的现金 | 208,265,016.51 | 158,227,367.94 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 15,192,789.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 5,758,412,589.04 | 16,212,144,329.21 |
| 投资活动现金流入小计 | 33,836,882,642.90 | 27,562,448,858.90 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 229,282,184.29 | 513,542,166.85 |
| 投资支付的现金 | 25,936,391,341.61 | 12,746,771,306.06 |
| 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 | 3,255,000,000.00 | 1,740,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 29,420,673,525.90 | 15,000,313,472.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 4,416,209,117.00 | 12,562,135,385.99 |
| 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 | | 122,368,070.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 150,000,000.00 | 122,368,070.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 898,629,600.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,880,625,737.99 | 2,570,965,942.65 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,807,904,769.04 | 244,902,733.78 |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,688,530,507.03 | 3,714,498,276.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,538,530,507.03 | -3,592,130,206.43 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,694,333.19 | 6,748,261.40 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,515,394,508.11 | 10,224,973,347.54 |
| 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 | 12,234,866,763.77 | 10,719,472,255.66 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 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） | | | | | 235,284,195.49 | 1,807,904,769.04 | 3,211,105.79 | | 673,824,696.31 | | 1,010,037,531.50 | | 114,452,760.05 | 129,659,814.50 | 244,112,574.55 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 3,211,105.79 | | | | 5,516,072,178.81 | | 5,519,283,284.60 | -5,065,855.80 | 5,514,217,428.80 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 222,947,051.66 | 1,807,904,769.04 | | | | | | | -1,584,957,717.38 | 134,725,670.30 | -1,450,232,047.08 |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | 118,324,329.70 | | | | | | | | 118,324,329.70 | 134,725,670.30 | 253,050,000.00 |
| 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 | | | | | 104,622,721.96 | 1,807,904,769.04 | | | | | | | -1,703,282,047.08 | | -1,703,282,047.08 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 673,824,696.31 | | -4,506,034,647.31 | | -3,832,209,951.00 | | -3,832,209,951.00 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 673,824,696.31 | | -673,824,696.31 | | | | |
| 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 | | | | | 12,337,143.83 | | | | | | | | 12,337,143.83 | | 12,337,143.83 |
| 四、本期期末余额 | 1,277,403,317.00 | | | | 17,655,344,607.55 | 1,807,904,769.04 | 71,232.39 | | 2,086,406,807.76 | | 18,841,228,817.39 | | 38,052,550,013.05 | 291,470,398.43 | 38,344,020,411.48 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | | 26,586.61 | | 1,047,860,459.74 | | 16,445,497,275.42 | | 19,781,999,823.75 | 140,489,639.94 | 19,922,489,463.69 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | -30,920,221.53 | | 9,423,733.39 | | 115,733,822.03 | | 94,237,333.89 | | 94,237,333.89 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 19,820,989,933.03 | | 31,847,234.69 | | | 559,331.33 | 26,662,251.29 | | 19,880,058,750.34 | 203,177,438.73 | 20,083,236,189.07 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,041,399,718.00 | | | | 21,068,205,717.01 | | 953,599.77 | | 1,057,284,193.13 | 559,331.33 | 16,587,893,348.74 | | 39,756,295,907.98 | 343,667,078.67 | 40,099,962,986.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） | 236,003,599.00 | | | | -3,648,145,304.95 | | -4,093,473.17 | | 355,297,918.32 | -559,331.33 | 1,243,297,937.15 | | -1,818,198,654.98 | -181,856,494.74 | -2,000,055,149.72 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -4,093,473.17 | | | | 4,183,727,553.32 | | 4,179,634,080.15 | -10,664,750.77 | 4,168,969,329.38 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| （二）所有者投入和减少资本 | 236,003,599.00 | | | | -3,648,145,304.95 | | | | | | | | -3,412,141,705.95 | 30,450,000.00 | -3,381,691,705.95 |
| 1．所有者投入的普通股 | 236,003,599.00 | | | | -3,691,089,858.24 | | | | | | | | -3,455,086,259.24 | 30,450,000.00 | -3,424,636,259.24 |
| 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 | | | | | 42,944,553.29 | | | | | | | | 42,944,553.29 | | 42,944,553.29 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 355,297,918.32 | | -2,940,429,616.17 | | -2,585,131,697.85 | | -2,585,131,697.85 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 355,297,918.32 | | -355,297,918.32 | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -2,585,131,697.85 | | -2,585,131,697.85 | | -2,585,131,697.85 |
| 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 | | | | | | | | | | -559,331.33 | | | -559,331.33 | -201,641,743.97 | -202,201,075.30 |
| 四、本期期末余额 | 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 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 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） | | | | | 104,879,550.49 | 1,807,904,769.04 | 3,231,037.79 | | 673,824,696.31 | 2,232,212,315.79 | | 1,206,242,831.34 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 3,231,037.79 | | | 6,738,246,963.10 | | 6,741,478,000.89 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 104,622,721.96 | 1,807,904,769.04 | | | | | | -1,703,282,047.08 |
| 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 | | | | | 104,622,721.96 | 1,807,904,769.04 | | | | | | -1,703,282,047.08 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 673,824,696.31 | -4,506,034,647.31 | | -3,832,209,951.00 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 673,824,696.31 | -673,824,696.31 | | |
| 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 | | | | | 256,828.53 | | | | | | | 256,828.53 |
| 四、本期期末余额 | 1,277,403,317.00 | | | | 17,930,345,139.09 | 1,807,904,769.04 | -848,460.16 | | 2,085,245,457.26 | 6,640,914,214.16 | | 26,125,154,898.31 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年年度 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | | | | | | | | | 9,423,733.39 | 84,813,600.50 | | 94,237,333.89 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,041,399,718.00 | | | | 1,179,551,478.94 | | 21,195.66 | | 1,056,122,842.63 | 3,293,819,776.18 | | 6,570,915,011.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） | 236,003,599.00 | | | | 16,645,914,109.66 | | -4,100,693.61 | | 355,297,918.32 | 1,114,882,122.19 | | 18,347,997,055.56 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -4,100,693.61 | | | 3,552,979,183.15 | | 3,548,878,489.54 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 236,003,599.00 | | | | 16,645,914,109.66 | | | | | | | 16,881,917,708.66 |
| 1．所有者投入的普通股 | 236,003,599.00 | | | | 16,602,969,556.37 | | | | | | | 16,838,973,155.37 |
| 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 | | | | | 42,944,553.29 | | | | | | | 42,944,553.29 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 355,297,918.32 | -2,438,097,060.96 | | -2,082,799,142.64 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 355,297,918.32 | -355,297,918.32 | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -2,082,799,142.64 | | -2,082,799,142.64 |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 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 |

## 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， 本次吸收合并将新增注册资本为人民币 236,003,599.00 元，变更后上市公司的实收资本为人民币 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，云南省国资委与新华都实业及其一致行动人并列为上市公司第一大股东，均未取得对上市公司的控制权。

2020年5月22日，云南省国资委将其所持有的公司321,160,222股股份无偿划转至下属独资公司云南省国有股权运营管理有限公司持有。无偿划转完成后，国有股权管理公司与新华都及其一致行动人并列本公司的第一大股东，本公司无实际控制人且无控股股东的情况不变。

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。

2020年5月22日，云南省国资委将其所持有的公司321,160,222股股份无偿划转至下属独资公司云南省国有股权运营管理有限公司持有。无偿划转完成后，国有股权管理公司与新华都及其一致行动人并列本公司的第一大股东，本公司无实际控制人且无控股股东的情况不变。

5、本公司的营业期限为长期。

6、本年度财务报表已于2021年3月25日经公司第九届董事会二〇二一年第二次会议批准。

7、本年度合并财务报表范围参见附注九“在其他主体中的权益”。本年度合并财务报表范围变化参见附注八“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12月31日的财务状况及2020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

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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**

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

**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。

（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。

（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（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），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及本附注五、22“长期股权投资”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。

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。

**6、合并财务报表的编制方法**

（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。

（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该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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、22“长期股权投资”或本附注五、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、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，按照本附注五、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**

（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。

（2）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。

（3）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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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。

（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。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

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。

（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。

（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。

（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。

（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。

（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。

（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。

（8）金融资产减值

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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、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。

（9）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。

（10）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。

（11）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。

（12）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。

（13）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 |

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，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账款、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 |
| --- | --- |
| 应收账款： | |
| 组合1 | 本组合为应收合并范围内公司款项。 |
| 组合2 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |

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 | 本组合为应收合并范围内公司款项。 |
| 组合2 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其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债权投资外，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 | 自初始购入后债券评级没有下调 |
| 组合2 | 自初始购入后债券评级下调 |

⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本集团依据其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债权投资外，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 | 自初始购入后债券评级没有下调 |
| 组合2 | 自初始购入后债券评级下调 |

⑥长期应收款

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，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。

由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，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。

由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，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。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其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长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，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 | 本组合以账龄作为信用风险特征 |
| 组合2 | 本组合为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**

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、包装物及低值易耗品、在产品、库存商品、消耗性生物资产、开发成本、开发产品等。

（2）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。

（3）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。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

**16、合同资产**

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。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。

见“10、金融工具”

**17、合同成本：**

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

**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、22“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。

（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股东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股东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股东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。

（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。

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，按本附注五、6、“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。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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、45、“（6）长期资产减值准备”。

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% |

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

**（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**

（1）消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获、郁闭、出售或入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获、郁闭、入库后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

（2）生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡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。

本集团在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值。

**28、油气资产：不适用**

**29、使用权资产：不适用**

**30、无形资产**

**（1）计价方法、使用寿命、减值测试**

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

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**

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，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，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。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**

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

**（2）离职后福利的会计处理方法**

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工

自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

**（3）辞退福利的会计处理方法**

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

**（4）其他长期职工福利的会计处理方法**

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

**35、租赁负债：不适用**

**36、预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与

重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

**37、股份支付**

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

**38、优先股、永续债等其他金融工具**

（1）永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26 “借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

**39、收入**

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；

其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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。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。

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**

（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。

（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。

（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。

（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**

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**（2）融资租赁的会计处理方法**

（1）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当

期损益。

（2）本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于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

（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。

（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 |
| --- | --- | --- |
| 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）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。 |

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司第九届董事会2020年第一次会议通过，本集团于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于最早可比期间期初（即2019年1月1日）之前或2020年1月1日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

**（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 | 10,110,304.06 | -1,156,226,442.77 |
| 合同负债 | | 1,082,049,525.21 | 1,082,049,525.21 |
| 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 | 154,176,917.56 | 74,176,917.56 |
| 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 | |

调整情况说明

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”及“其他流动负债”项目列报。

——本集团支付给客户的现金折扣，原计入财务费用，在新收入准则下作为应付客户对价，冲减营业收入。

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 | | 300,399,215.43 | 300,399,215.43 |
| 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 | | 38,752,886.87 | 38,752,886.87 |
| 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 | |

调整情况说明：

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

——本集团支付给客户的现金折扣，原计入财务费用，在新收入准则下作为应付客户对价，冲减营业收入。

**（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

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认

如本附注五、39、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客

户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的分类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 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% |
| 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 |
|---|---|
| 云南省医药有限公司 | 15% |
| 云南省医药科技有限公司 | 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% |
| 云南省药物研究所 | 15% |
| 云南省凤庆茶厂有限公司 | 20% |
| 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% |
| 云南省医药雄亿有限公司 | 20% |
| 云南省医药大理发展有限公司 | 20% |
| 云南省医药临沧销售有限公司 | 20% |
| 云南省医药云谷普洱发展有限公司 | 20% |

**2、税收优惠**

（1）云南省医药有限公司、云南省医药科技有限公司、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、云南省药物研究所、云南白药集团中药资源有限公司、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药材的种植和初加工所得免征企业所得税，除此之外的所得按25%的税率计缴企业所得税。

（4）根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税【2019】13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。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等公司根据该政策，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 库存现金 | 435,863.89 | 456,362.09 |
| 银行存款 | 15,273,220,728.20 | 12,993,734,850.27 |
| 其他货币资金 | 6,070,066.55 | 16,000.81 |
| 合计 | 15,279,726,658.64 | 12,994,207,213.17 |

### 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 | 11,228,743,395.18 | 8,821,143,917.42 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 10,610,226,827.26 | 8,070,940,046.42 |
| 其他 | 618,516,567.92 | 750,203,871.00 |
| 其中： | | |
| 合计 | 11,228,743,395.18 | 8,821,143,917.42 |

### 3、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑票据 | 3,027,432,887.80 | 1,807,292,658.01 |
| 商业承兑票据 | | 641,862.00 |
| 合计 | 3,027,432,887.80 | 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

### 4、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 | 3,812,330,141.00 | 100.00% | 258,168,729.84 | 6.77% | 3,554,161,411.16 | 2,197,830,575.94 | 100.00% | 159,859,850.62 | 7.27% | 2,037,970,725.32 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 3,812,330,141.00 | 100.00% | 258,168,729.84 | 6.77% | 3,554,161,411.16 | 2,197,830,575.94 | 100.00% | 159,859,850.62 | 7.27% | 2,037,970,725.32 |
| 合计 | 3,812,330,141.00 | 100.00% | 258,168,729.84 | 6.77% | 3,554,161,411.16 | 2,197,830,575.94 | 100.00% | 159,859,850.62 | 7.27% | 2,037,970,725.32 |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
| --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 3,672,921,495.55 |
| 1 至 2 年 | 65,657,414.68 |
| 2 至 3 年 | 46,353,783.65 |
| 3 年以上 | 27,397,447.12 |

| | |
|---|---|
| 合计 | 3,812,330,141.00 |

**（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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 159,859,850.62 | 98,542,268.39 | | 233,389.17 | | 258,168,729.84 |
| 合计 | 159,859,850.62 | 98,542,268.39 | | 233,389.17 | | 258,168,729.84 |

**（3）本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|---|---|
| 实际核销的应收账款 | 233,389.17 |
| 合计 | 233,389.17 |

应收账款核销说明：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 | 207,677,878.70 | 5.45% | 10,383,893.94 |
| B 单位 | 136,698,520.45 | 3.59% | 6,834,926.02 |
| C 单位 | 102,432,112.42 | 2.69% | 5,121,605.62 |
| D 单位 | 98,802,568.77 | 2.59% | 4,940,128.44 |
| E 单位 | 87,031,392.18 | 2.28% | 4,351,569.61 |
| 合计 | 632,642,472.52 | 16.60% | |

**（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**

**5、应收款项融资**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收票据 | 1,745,893,730.10 | 1,756,339,025.42 |
| 合计 | 1,745,893,730.10 | 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

## 6、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 432,189,198.47 | 92.88% | 435,943,877.68 | 75.49% |
| 1 至 2 年 | 21,378,556.86 | 4.60% | 136,844,087.19 | 23.69% |
| 2 至 3 年 | 8,287,516.06 | 1.78% | 1,091,055.86 | 0.19% |
| 3 年以上 | 3,441,784.75 | 0.74% | 3,642,164.78 | 0.63% |
| 合计 | 465,297,056.14 | -- | 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 | 债权单位 | 年末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 云南火麻生物科技有限公司 | 云南白药集团文山七花有限责任公司 | 6,690,000.00 | 1-2年 | 合作未完成 |
| 杭州和蜂园保健品有限公司 | 云南白药集团中药资源有限公司 | 5,621,043.75 | 1-2年 | 合作未完成 |
| 云南省保山市医药有限责任公司 | 云南省医药保山药品发展有限公司 | 2,688,989.81 | 1-2年 | 预付房租 |
| 红河千山生物工程有限公司 | 云南白药集团中药资源有限公司 | 1,143,743.18 | 3年以上 | 质量纠纷 |
| 昆明铱铂科技有限公司 | 云南白药集团楚雄健康产品有限公司 | 968,334.63 | 3年以上 | 未结算 |
| 合计 | | 17,112,111.37 | | |

### （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(%) |
| --- | --- | --- |
| 云南科伦医药贸易有限公司 | 72,899,718.44 | 15.67 |
| 北京中外名人文化科技有限公司 | 64,150,943.50 | 13.79 |
| 河南福美生物科技有限公司 | 47,707,115.58 | 10.25 |
| 深圳华润三九医药贸易有限公司 | 12,572,750.22 | 2.70 |
| 江西江中医药贸易有限责任公司 | 10,640,187.58 | 2.29 |
| 合计 | 207,970,715.32 | 44.70 |

## 7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收利息 | 256,159.97 | 60,585,954.39 |
| 应收股利 | | 9,474,363.70 |
| 其他应收款 | 287,438,096.61 | 329,084,703.48 |
| 合计 | 287,694,256.58 | 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 |
| --- | --- | --- |
| 应收深圳聚容商业保理有限公司利息 | | 58,007,109.21 |
| 其他 | 256,159.97 | 2,578,845.18 |
| 合计 | 256,159.97 | 60,585,954.39 |

#### 2）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）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### （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 |
| --- | --- | --- |
| 押金及保证金 | 414,822,014.14 | 394,155,352.51 |
| 备用金 | 34,087,135.51 | 28,180,289.16 |
| 借款 | 38,690,208.88 | |
| 其他 | 19,369,197.06 | 19,568,655.48 |
| 合计 | 506,968,555.59 | 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 | 106,914,160.97 | | | 106,914,160.97 |
| 本期核销 | 203,295.66 | | | 203,295.66 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 219,530,458.98 | | | 219,530,458.98 |

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 | 账面余额 |
| --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 134,096,932.45 |
| 1 至 2 年 | 129,929,314.32 |
| 2 至 3 年 | 172,706,501.22 |
| 3 年以上 | 70,235,807.60 |
| 合计 | 506,968,555.59 |

**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 | 106,914,160.97 | | 203,295.66 | | 219,530,458.98 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | 112,819,593.67 | 106,914,160.97 | | 203,295.66 | | 219,530,458.98 |

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**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|---|---|
| 核销其他应收款-个人所得税 | 3,295.66 |
| 押金及保证金 | 200,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：无

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|---|---|---|---|---|---|
| 东顺国际贸易集团有限公司（原：东方洁昕国际贸易有限公司） | 押金及保证金 | 200,000.00 | 无法收回 | 法院调解书 | 否 |
| 合计 | -- | 200,000.00 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：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 | 客户 | 100,000,000.00 | 1-3 年 | 19.73% | 45,000,000.00 |
| B 单位 | 客户 | 50,000,000.00 | 2-3 年 | 9.86% | 30,000,000.00 |
| C 单位 | 客户 | 40,000,000.00 | 1-2 年 | 7.89% | 12,000,000.00 |
| D 单位 | 客户 | 38,690,208.88 | 2-3 年 | 7.63% | 23,214,125.33 |
| E 单位 | 客户 | 30,000,000.00 | 3 年以上 | 5.92% | 30,000,000.00 |
| 合计 | -- | 258,690,208.88 | -- | 51.03% | 140,214,125.33 |

**8、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 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |

| | | 履约成本减值准备 | | | 或合同履约成本减值准备 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 原材料 | 1,867,282,356.75 | 110,091,081.23 | 1,757,191,275.52 | 1,460,874,662.26 | 118,418,950.14 | 1,342,455,712.12 |
| 在产品 | 50,166,605.87 | | 50,166,605.87 | 1,317,129.49 | | 1,317,129.49 |
| 库存商品 | 8,477,304,318.08 | 60,332,675.76 | 8,416,971,642.32 | 9,685,182,393.50 | 39,674,258.37 | 9,645,508,135.13 |
| 消耗性生物资产 | 51,787,418.28 | | 51,787,418.28 | 44,932,384.37 | | 44,932,384.37 |
| 包装物及低值易耗品等 | 50,157,625.29 | 214,234.21 | 49,943,391.08 | 21,179,126.59 | 151,203.01 | 21,027,923.58 |
| 开发成本 | 664,114,395.29 | | 664,114,395.29 | 691,396,130.98 | | 691,396,130.98 |
| 委托加工物资 | 171,957.08 | | 171,957.08 | 223,111.70 | | 223,111.70 |
| 合计 | 11,160,984,676.64 | 170,637,991.20 | 10,990,346,685.44 | 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 | 103,719,197.72 | | 112,047,066.63 | | 110,091,081.23 |
| 库存商品 | 39,674,258.37 | 21,546,790.68 | | 704,098.19 | 184,275.10 | 60,332,675.76 |
| 包装物及低值易耗品等 | 151,203.01 | 214,234.21 | | 151,203.01 | | 214,234.21 |
| 合计 | 158,244,411.52 | 125,480,222.61 | | 112,902,367.83 | 184,275.10 | 170,637,991.20 |

## 9、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 | 1,979,000,000.00 | 1,999,000,000.00 |
| 理财产品 | | 1,700,000,000.00 |
| 待认证进项税额 | 517,104,610.86 | 673,176,933.66 |
| 留抵进项税额 | 137,775,866.24 | 169,206,471.05 |
| 预缴增值税 | 2,936,733.99 | 2,819,957.00 |
| 预交企业所得税 | 11,437,747.94 | 13,608,405.71 |
| 待抵扣进项税额 | 2,595,557.97 | 1,562,795.20 |
| 其他 | 30,733,596.40 | 870,886.39 |
| 合计 | 2,681,584,113.40 | 4,560,245,449.01 |

## 10、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 | | | | | | | | | | | |
| 香港万隆控股集团有限公司 | 316,637,148.82 | | | 6,327,153.77 | 3,231,037.79 | | | | | 326,195,340.38 | 26,340,780.47 |
| 文山云桂农业发展有限公司 | | 2,000,000.00 | | -20,657.18 | | | | | | 1,979,342.82 | |
| 云南白药清逸堂香港有限公司 | 822,734.64 | | | 1,625.64 | -49,830.01 | | | | | 774,530.27 | |
| 云南白药中草药科技有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 317,459,883.46 | 2,000,000.00 | | 6,308,122.23 | 3,181,207.78 | | | | | 328,949,213.47 | 26,340,780.47 |
| 合计 | 317,459,883.46 | 2,000,000.00 | | 6,308,122.23 | 3,181,207.78 | | | | | 328,949,213.47 | 26,340,780.47 |

## 11、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 | 963,224,648.53 | 559,593,307.27 |
| 合计 | 963,224,648.53 | 559,593,307.27 |

## 12、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 | 116,052.71 | | | 116,052.71 |
| （1）计提或摊销 | 116,052.71 | | | 116,052.71 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 2,951,003.56 | | | 2,951,003.56 |
| 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 | 547,962.81 | | | 547,962.81 |
| 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

## 13、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 固定资产 | 3,096,791,709.20 | 2,008,669,933.18 |

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 3,096,791,709.20 | 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 | 79,720,404.98 | 3,552,201.17 | 3,110,636,076.86 |
| 2.本期增加金额 | 668,488,417.33 | 550,676,043.89 | 11,753,970.01 | 17,297,099.65 | 256,502.38 | 1,248,472,033.26 |
| （1）购置 | 4,462,233.26 | 21,087,881.82 | 11,753,970.01 | 15,864,094.20 | 256,502.38 | 53,424,681.67 |
| （2）在建工程转入 | 664,026,184.07 | 529,588,162.07 | | 1,433,005.45 | | 1,195,047,351.59 |
| （3）企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 34,873,682.19 | 14,259,820.10 | 4,308,090.21 | 6,154,332.06 | 15,577.84 | 59,611,502.40 |
| （1）处置或报废 | 9,929,002.73 | 8,823,510.48 | 4,308,090.21 | 6,154,332.06 | 15,577.84 | 29,230,513.32 |
| （2）转出 | 24,944,679.46 | | | | | 24,944,679.46 |
| （3）其他 | | 5,436,309.62 | | | | 5,436,309.62 |
| 4.期末余额 | 2,636,157,857.25 | 1,509,466,369.92 | 59,216,082.27 | 90,863,172.57 | 3,793,125.71 | 4,299,496,607.72 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 397,827,336.96 | 550,962,266.39 | 29,040,217.47 | 54,835,749.17 | 2,667,502.23 | 1,035,333,072.22 |
| 2.本期增加金额 | 28,135,636.19 | 99,670,013.49 | 5,163,438.78 | 7,074,756.31 | 232,267.39 | 140,276,112.16 |
| （1）计提 | 28,135,636.19 | 99,670,013.49 | 5,163,438.78 | 7,074,756.31 | 232,267.39 | 140,276,112.16 |
| 3.本期减少金额 | 22,808,274.89 | 8,290,323.58 | 2,641,447.68 | 5,748,779.27 | 12,632.27 | 39,501,457.69 |
| （1）处置或报废 | 8,680,777.60 | 8,290,323.58 | 2,641,447.68 | 5,748,779.27 | 12,632.27 | 25,373,960.40 |
| （2）转出 | 14,127,497.29 | | | | | 14,127,497.29 |
| 4.期末余额 | 403,154,698.26 | 642,341,956.30 | 31,562,208.57 | 56,161,726.21 | 2,887,137.35 | 1,136,107,726.69 |
| 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 | | | | | | |
| （1）计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 19,433.23 | 16,466.40 | | | | 35,899.63 |
| （1）处置或报废 | 19,433.23 | 16,466.40 | | | | 35,899.63 |
| 4.期末余额 | 63,028,282.23 | 3,558,652.61 | | 10,236.99 | | 66,597,171.83 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 2,169,974,876.76 | 863,565,761.01 | 27,653,873.70 | 34,691,209.37 | 905,988.36 | 3,096,791,709.20 |
| 2.期初账面价值 | 1,541,668,069.69 | 418,512,760.73 | 22,729,985.00 | 24,874,418.82 | 884,698.94 | 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 | 15,559,206.82 | 10,805,927.84 | 28,011.01 | 4,725,267.97 | |
| 房屋、建筑物 | 8,354,069.26 | 5,562,030.20 | 2,470,324.45 | 321,714.61 | |
| 电子设备 | 23,076.92 | 11,686.08 | 10,236.99 | 1,153.85 | |
| 合计 | 23,936,353.00 | 16,379,644.12 | 2,508,572.45 | 5,048,136.43 | |

**（3）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 | 360,334,500.00 | 正在办理中 |
| 白药集团总部大楼及周边设施 | 314,831,925.67 | 正在办理中 |
| 教场东路 168 号 | 53,732.13 | 正在办理中 |
| 教场东路 168 号 | 27,075.07 | 正在办理中 |
| 南坝路 | 168,797.62 | 正在办理中 |
| 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 | 489,005.28 | 正在办理中 |
| 锅炉房 | 2,208,515.55 | 正在办理中 |
| 外包车间（仓库） | 1,626,855.01 | 正在办理中 |
| 倒班宿舍 | 4,626,623.49 | 正在办理中 |
| 简易仓库 | 66,297.29 | 正在办理中 |
| 厕所 | 295,253.28 | 正在办理中 |
| 综合制剂车间 | 18,479,426.94 | 正在办理中 |
| 动力站 | 403,016.37 | 正在办理中 |
| 配电室 | 526,608.94 | 正在办理中 |

| | | |
|---|---|---|
| 云全种植基地房屋 | 1,601,855.85 | 土地为租赁土地 |
| 酒店示范区 | 190,518,977.04 | 正在办理 |
| 合计 | 898,320,376.40 | |

## 14、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 在建工程 | 387,122,275.71 | 970,290,260.10 |
| 合计 | 387,122,275.71 | 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 |
| 云南白药清逸堂实业有限公司产业再造基地扩能项目 | 139,969,606.51 | | 139,969,606.51 | 5,930,238.33 | | 5,930,238.33 |
| 云南白药集团健康产业项目（一期） | 94,963,733.26 | | 94,963,733.26 | 545,645,356.33 | | 545,645,356.33 |
| 七甸分厂提取产能提升项目（2017） | 20,083,349.96 | | 20,083,349.96 | 19,889,551.38 | | 19,889,551.38 |
| 省医药二期物流中心建设项目 | 14,218,777.85 | | 14,218,777.85 | | | |
| 全植物有机化妆品生产车间 | 13,008,364.58 | | 13,008,364.58 | | | |
| 云南白药南屏街改造项目 | 12,521,258.40 | | 12,521,258.40 | 6,984,449.47 | | 6,984,449.47 |
| 健康洗护产品生产基地建设项目 | 10,167,820.00 | | 10,167,820.00 | 16,419,604.99 | | 16,419,604.99 |
| 云南白药太安项目二期 | 9,717,098.38 | | 9,717,098.38 | 8,597,632.98 | | 8,597,632.98 |
| 云南白药上海项目办公室装修工程项目 | 9,137,527.70 | | 9,137,527.70 | | | |
| 七甸燃煤锅炉置换天然气锅炉项目 | 8,383,652.85 | | 8,383,652.85 | 7,631,069.99 | | 7,631,069.99 |
| 医疗健康大数据技术研究开发与示范 | 6,136,122.91 | | 6,136,122.91 | | | |
| 云南白药集团产品体验销售项目 | 5,776,907.77 | | 5,776,907.77 | 5,681,673.83 | | 5,681,673.83 |
| 省医药一期物流中心参观改造项目 | 2,857,986.98 | | 2,857,986.98 | 1,553,581.17 | | 1,553,581.17 |
| 临沧庄园热水井工程项目 | 2,509,546.48 | | 2,509,546.48 | 2,247,706.42 | | 2,247,706.42 |
| 云南白药太安项目三期 | 2,271,149.08 | | 2,271,149.08 | 1,178,629.03 | | 1,178,629.03 |
| 太安公司品牌药材、饮片生产线建设项目 | 1,996,167.21 | | 1,996,167.21 | 1,602,649.07 | | 1,602,649.07 |
| 雨花产业区白药膏项目 | | | | 5,456,190.63 | | 5,456,190.63 |
| 云南白药集团文山七花有限责任公司搬迁 | | | | 313,461,786.92 | | 313,461,786.92 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 扩建项目 | | | | | | |
| 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 |
| 其他 | 33,403,205.79 | | 33,403,205.79 | 26,502,676.51 | | 26,502,676.51 |
| 合计 | 387,122,275.71 | | 387,122,275.71 | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 云南白药集团健康产业项目（一期） | 1,158,174,400.00 | 545,645,356.33 | 293,931,596.21 | 716,796,249.53 | 27,816,969.75 | 94,963,733.26 | 73.95% | 86.3% | | | | 其他 |
| 省医药二期物流中心建设项目 | 216,795,300.00 | | 14,218,777.85 | | | 14,218,777.85 | 68.63% | 100% | | | | 其他 |
| 七甸分厂提取产能提升项目（2017） | 27,000,000.00 | 19,889,551.38 | 193,798.58 | | | 20,083,349.96 | 74.38% | 74.38% | | | | 其他 |
| 云南白药集团文山七花有限责任公司搬迁扩建项目 | 488,960,300.00 | 313,461,786.92 | 143,540,991.55 | 455,442,180.05 | 1,560,598.42 | | 93.46% | 100% | | | | 其他 |
| 云南白药太安项目二期 | 16,458,000.00 | 8,597,632.98 | 1,119,465.40 | | | 9,717,098.38 | 59.40% | 59.4% | | | | 其他 |
| 全植物有机化妆品生产车间 | 45,850,000.00 | | 13,008,364.58 | | | 13,008,364.58 | 28.37% | 28.37% | | | | 其他 |
| 健康洗护产品生产 | 31,182,500.00 | 16,419,604.99 | 94,920.48 | 6,346,705.47 | | 10,167,820.00 | 52.96% | 95% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 基地建设项目 | | | | | | | | | | | | |
| 云南白药清逸堂实业有限公司产业再造基地扩能项目 | 420,948,200.00 | 5,930,238.33 | 134,039,368.18 | | | 139,969,606.51 | 33.29% | 33.29% | | | | 其他 |
| 合计 | 2,405,368,700.00 | 909,944,170.93 | 600,147,282.83 | 1,178,585,135.05 | 29,377,568.17 | 302,128,750.54 | -- | -- | | | | -- |

## 15、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 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 茶树 | | | | |
| 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 | 171,900.00 | | | | 171,900.00 |
| (1)计提 | 171,900.00 | | | | 171,900.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| (2)其他 | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,074,375.00 | | | | 1,074,375.00 |
| 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 | 1,504,125.00 | | | | 1,504,125.00 |
| 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

**16、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 | 5,351,442.78 | | | 15,229,822.48 | | | 20,581,265.26 |
| （1）购置 | 4,382,870.88 | | | 15,229,822.48 | | | 19,612,693.36 |
| （2）内部研发 | | | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | | | |
| （4）转入 | 968,571.90 | | | | | | 968,571.90 |
| 3.本期减少金额 | 12,386.46 | | | | | | 12,386.46 |
| （1）处置 | 12,386.46 | | | | | | 12,386.46 |
| 4.期末余额 | 618,170,817.82 | 20,122,831.79 | 2,150,381.86 | 30,740,883.35 | 25,920,000.00 | 149,289,382.92 | 846,394,297.74 |
| 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 | 18,557,673.26 | 267,333.33 | | 2,055,518.31 | 2,356,363.68 | 591,017.88 | 23,827,906.46 |
| （1）计提 | 18,557,673.26 | 267,333.33 | | 2,055,518.31 | 2,356,363.68 | 591,017.88 | 23,827,906.46 |
| 3.本期减少金额 | 147.50 | | | | | | 147.50 |
| （1）处置 | 147.50 | | | | | | 147.50 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4.期末余额 | 122,872,284.32 | 18,181,701.46 | 2,150,381.86 | 6,350,726.95 | 20,029,091.28 | 15,591,428.30 | 185,175,614.17 |
| 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 | 488,916,079.90 | 1,941,130.33 | | 24,390,156.40 | 5,890,908.72 | 13,987,423.14 | 535,125,698.49 |
| 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%。

## 17、商誉

### （1）商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 丽江云全生物开发有限公司 | 721,770.39 | | | | | 721,770.39 |
| 云南白药大理置业有限公司 | 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：

本公司将上述子公司与商誉相关的长期资产作为资产组，非经营性资产、溢余资产以及付息债务均未包含在资产组内，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组相一致。在确定经营性长期资产账面价值时扣除了营运资金，资产组构成与资产组可回收金额口径一致；

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：

1、对云南白药无锡药业有限公司资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量根据管理层未来五年的财务预测为基础确定；五年以后的永续现金流量按照预测期最后一年的水平确定。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设主要包括管理层对市场发展的预期、折现率的选取等。 经测试，本期末对云南白药无锡药业有限公司商誉未发生减值。

2、对云南白药大理置业有限公司资产组的可收回金额按照公允价值减去处置费用后的净额确定，第九届董事会 2020 年第十三次会议审议通过了《关于全资子公司转让所持控股子公司全部股权的议案》，在股权转让完成后，不再持有大理置业的股权，转让价款参照资产评估报告（中威正信评报字【2020】第 2163 号）确定，根据相关资产的评估价值测算，本期末对云南白药大理置业有限公司的商誉未发生减值。

商誉减值测试的影响

## 18、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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 房屋装修及项目改造 | 21,854,833.98 | 10,198,935.33 | 9,581,689.59 | | 22,472,079.72 |
| 药用植物园项目组 | 15,596,936.97 | | 7,798,468.56 | | 7,798,468.41 |
| 外用制剂参观改造项目 | 5,737,681.72 | | 1,434,420.36 | | 4,303,261.36 |
| 石楼梯水库除险加固扩建工程 | 495,638.35 | | 297,383.16 | | 198,255.19 |
| 其他 | 1,701,534.31 | 1,629,400.44 | 1,991,806.44 | | 1,339,128.31 |
| 合计 | 45,386,625.33 | 11,828,335.77 | 21,103,768.11 | | 36,111,192.99 |

## 19、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 | 205,476,424.24 | 37,962,200.12 | 197,178,402.44 | 33,706,216.34 |
| 内部交易未实现利润 | 499,406,000.91 | 84,314,651.23 | 512,412,736.90 | 85,508,322.45 |
| 可弥补亏损 | 107,524,714.43 | 21,051,528.50 | 169,408,459.48 | 34,592,670.02 |
| 递延收益 | 140,701,136.22 | 21,344,531.27 | 99,195,224.31 | 15,328,808.11 |
| 信用减值准备 | 474,673,384.17 | 74,528,999.11 | 268,959,845.82 | 45,729,971.57 |
| 其他应付款 | 754,811,937.25 | 113,420,621.71 | 528,213,481.36 | 79,743,286.12 |
| 应付职工薪酬及长期应付职工薪酬 | 508,746,243.96 | 76,311,936.59 | 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 | 582,114,660.55 | 87,317,199.08 | 610,168,081.16 | 91,525,212.17 |
| 股权激励 | 104,622,721.96 | 15,693,408.29 | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 预计负债 | 4,796,514.18 | 719,477.13 | | |
| 合计 | 3,382,873,737.87 | 532,664,553.03 | 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 | 149,390,573.30 | 37,347,643.32 | 150,005,303.78 | 37,501,325.94 |
| 公允价值变动收益 | 1,706,990,412.17 | 256,134,491.42 | 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 | 38,507,676.44 | 5,901,322.54 | 29,598,496.73 | 4,477,672.16 |
| 合计 | 1,897,171,035.81 | 299,954,050.76 | 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 | | 532,664,553.03 | | 422,354,821.43 |
| 递延所得税负债 | | 299,954,050.76 | | 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 |
|---|---|---|
| 可抵扣亏损 | 196,635,599.98 | 122,310,740.07 |
| 资产减值准备 | 113,767,750.75 | 121,877,036.78 |
| 递延收益 | 46,050,996.12 | 48,990,580.23 |
| 应付职工薪酬及长期应付职工薪酬 | 426,252.40 | 1,155,756.03 |
| 未实现的内部销售利润 | 13,348,792.28 | 12,951,003.99 |
| 信用减值准备 | 3,025,804.65 | 3,679,731.39 |
| 合计 | 373,255,196.18 | 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 | 39,723,243.09 | 34,716,371.73 | |
| 2022 年 | 15,310,018.32 | 15,310,018.32 | |
| 2023 年 | 30,260,654.63 | 29,722,770.02 | |
| 2024 年 | 23,404,284.69 | 30,920,693.05 | |
| 2025 年 | 87,937,399.25 | | |
| 合计 | 196,635,599.98 | 122,310,740.07 | -- |

## 20、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 | 3,997,655.36 | | 3,997,655.36 | 22,502,842.61 | | 22,502,842.61 |
| 留抵进项税额 | 28,722,989.26 | | 28,722,989.26 | 25,941,094.75 | | 25,941,094.75 |
| 其他 | 502,064.48 | | 502,064.48 | 454,186.50 | | 454,186.50 |
| 合计 | 43,222,709.10 | | 43,222,709.10 | 58,898,123.86 | | 58,898,123.86 |

## 21、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 | |
| 内部开具票据贴现 | 815,470,440.45 | |
| 合计 | 1,965,443,134.17 | |

短期借款分类的说明

注：短期借款中因公司将收到的内部单位开出的票据贴现形成余额 815,470,440.45 元

## 22、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 商业承兑汇票 | 6,611,375.54 | 57,181,572.59 |
| 银行承兑汇票 | 1,672,076,173.21 | 1,596,224,287.94 |

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 1,678,687,548.75 | 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。

## 23、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 | 4,252,072,579.27 | 4,415,291,431.74 |
| 工程设备款 | 362,227,445.61 | 164,569,531.94 |
| 劳务费 | 259,761.64 | 1,104,940.94 |
| 其他 | 22,331,178.43 | 9,561,502.80 |
| 合计 | 4,636,890,964.95 | 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 | 29,789,443.69 | 未结算 |
| 云南新世纪药业有限公司 | 22,903,811.56 | 未结算 |
| 江苏南方卫材医药股份有限公司 | 11,093,001.66 | 未结算 |
| 文山华信三七股份有限公司 | 5,738,304.00 | 未结算 |
| 杨淑媛 | 5,675,000.00 | 未结算 |
| 文山航毅商贸有限责任公司 | 4,971,898.10 | 未结算 |
| 云南方圆药业有限公司 | 3,657,633.17 | 未结算 |
| 七甸分厂工程款 | 3,366,910.14 | 工程未结算，暂估工程款 |
| 云南一诚医药有限公司 | 2,027,551.55 | 未结算 |
| 文山高田三七销售有限公司 | 1,620,394.16 | 未结算 |
| 合计 | 90,843,948.03 | -- |

## 24、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 货款 | 488,106.00 | 8,273,780.22 |

| | | |
|---|---|---|
| 租赁费 | 1,395,368.95 | 1,836,523.84 |
| 合计 | 1,883,474.95 | 10,110,304.06 |

## 25、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 预收合同货款 | 2,075,504,148.49 | 1,081,766,165.88 |
| 预收房款 | 220,703.67 | 220,703.67 |
| 预收住宿费 | 57,414.15 | 10,828.30 |
| 其他 | 297,065.00 | 51,827.36 |
| 合计 | 2,076,079,331.31 | 1,082,049,525.21 |

## 26、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 | 1,743,084,032.82 | 1,461,356,859.45 | 712,691,213.65 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 23,523,450.21 | 69,627,710.90 | 70,533,279.56 | 22,617,881.55 |
| 三、辞退福利 | 643,990.56 | 1,065,919.50 | 1,181,928.46 | 527,981.60 |
| 合计 | 455,131,481.05 | 1,813,777,663.22 | 1,533,072,067.47 | 735,837,076.80 |

### （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 | 901,359,645.20 | 915,106,890.06 | 56,235,136.23 |
| 2、职工福利费 | 4,469,145.81 | 218,055,037.76 | 216,711,000.26 | 5,813,183.31 |
| 3、社会保险费 | 590,376.37 | 56,562,069.62 | 57,051,861.71 | 100,584.28 |
| 其中：医疗保险费 | 514,174.49 | 53,852,804.63 | 54,276,495.56 | 90,483.56 |
| 工伤保险费 | 23,348.95 | 1,529,849.70 | 1,551,716.82 | 1,481.83 |
| 生育保险费 | 52,852.93 | 1,177,940.85 | 1,222,174.89 | 8,618.89 |
| 其他 | | 1,474.44 | 1,474.44 | |
| 4、住房公积金 | 745,877.78 | 60,970,722.41 | 61,584,043.25 | 132,556.94 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 5、工会经费和职工教育经费 | 18,662,917.00 | 21,223,617.54 | 19,663,142.81 | 20,223,391.73 |
| 7、短期利润分享计划 | 336,513,342.23 | 469,357,829.32 | 175,684,810.39 | 630,186,361.16 |
| 8、其他短期薪酬 | | 15,555,110.97 | 15,555,110.97 | |
| 合计 | 430,964,040.28 | 1,743,084,032.82 | 1,461,356,859.45 | 712,691,213.65 |

**（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 | 46,499,099.71 | 47,432,738.33 | 49,750.28 |
| 2、失业保险费 | 40,061.30 | 1,699,981.91 | 1,734,765.61 | 5,277.60 |
| 3、企业年金缴费 | 22,500,000.01 | 21,428,629.28 | 21,365,775.62 | 22,562,853.67 |
| 合计 | 23,523,450.21 | 69,627,710.90 | 70,533,279.56 | 22,617,881.55 |

## 27、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 增值税 | 21,307,328.53 | 10,317,047.42 |
| 消费税 | 42,350.51 | 53,412.14 |
| 企业所得税 | 748,211,591.17 | 263,175,931.59 |
| 个人所得税 | 11,949,487.71 | 14,988,076.74 |
| 城市维护建设税 | 4,212,182.04 | 1,483,043.80 |
| 房产税 | 247,815.89 | 112,639.27 |
| 土地使用税 | 137,188.08 | 14,867.20 |
| 印花税 | 1,475,261.87 | 1,898,461.28 |
| 车船使用税 | 2,040.40 | 2,040.40 |
| 教育费附加 | 1,695,918.87 | 522,005.74 |
| 地方教育费附加 | 1,129,440.87 | 347,241.91 |
| 环境保护税 | 1,003.04 | 8,392.63 |
| 合计 | 790,411,608.98 | 292,923,160.12 |

## 28、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| 应付利息 | 439,125.00 | 312,000.00 |
| 应付股利 | 86,490,742.04 | 86,490,742.04 |
| 其他应付款 | 2,498,322,817.16 | 1,289,451,684.61 |
| 合计 | 2,585,252,684.20 | 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 | 353,708.33 | 312,000.00 |
| 短期借款应付利息 | 85,416.67 | |
| 合计 | 439,125.00 | 312,000.00 |

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

**（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 | 1,429,324,156.04 | 822,449,351.48 |
| 押金及保证金 | 279,448,186.22 | 230,902,566.98 |
| 其他往来款 | 60,190,904.32 | 118,678,414.29 |
| 代收款项 | 13,733,529.07 | 72,767,957.38 |
| 应付医院管理费 | 76,273,310.89 | 42,135,742.24 |
| 医药储备金 | 1,950,000.00 | 1,500,000.00 |
| 个人风险金 | 3,370,000.00 | 1,017,652.24 |
| 借款及利息 | 634,032,730.62 | |
| 合计 | 2,498,322,817.16 | 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 |
| --- | --- | --- |
| 减免所得税 | 1,386,209.70 | 经税局批准，暂缓缴纳 |
| 天津德韵商贸有限公司 | 1,059,945.00 | 保证金 |
| 山东醇淳地经贸有限公司 | 900,000.00 | 保证金 |
| 成都祁福保健品有限公司 | 100,000.00 | 保证金 |
| 合计 | 3,446,154.70 | -- |

**29、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一年内到期的长期借款 | 5,000,000.00 | |
| 一年内到期的应付债券 | 912,928,974.00 | |
| 合计 | 917,928,974.00 | |

**30、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 |
| 待转销项税 | 248,162,846.49 | 74,176,917.56 |
| 合计 | 248,162,846.49 | 154,176,917.56 |

短期应付债券的增减变动：无

**31、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 | 500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 信用借款 | 36,100,000.00 | 2,100,000.00 |
| 合计 | 36,600,000.00 | 3,600,000.00 |

长期借款分类的说明：

①云南白药集团股份有限公司对云南省财政厅的借款共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。；

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，至今未偿还该贷款。

其他说明，包括利率区间：无

## 32、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 | | 912,928,974.00 |
| 合计 | | 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 | 重分类减少 | 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 | | 45,720,000.00 | | | 911,430,000.00 | |
| 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 | | 43,896.00 | | | 1,498,974.00 | |
| 合计 | -- | -- | -- | | 912,928,974.00 | | 45,763,896.00 | | | 912,928,974.00 | |

### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明：无

## 33、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 长期应付款 | 651,318,567.09 | 656,173,796.82 |
| 专项应付款 | 4,838,584.16 | 4,838,584.16 |
| 合计 | 656,157,151.25 | 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 | 651,318,567.09 | 656,173,796.82 |
| 合计 | 651,318,567.09 | 656,173,796.82 |

**（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 | | | 888,468.00 | |
| 福林堂连锁经营资金 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | |
| 昆明药材配送中心资金 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | |
| 云南三七参品牌注册项目 | 164,272.00 | | | 164,272.00 | |
| 集团公司管理信息系统项目 | 250,978.00 | | | 250,978.00 | |
| 集团公司技术中心建设费 | 231,265.00 | | | 231,265.00 | |
| 奈呋胺脂草酸盐项目资金 | 85,426.00 | | | 85,426.00 | |
| 云南天然药物工程中心项目 | 998,506.00 | | | 998,506.00 | |
| 治疗背髓损伤新药研究项目 | 472,062.56 | | | 472,062.56 | |
| 物采项目研究费 | 489,575.00 | | | 489,575.00 | |
| 治疗心脑血管疾病（中药）一类新药的研发 | 258,031.60 | | | 258,031.60 | |
| 合计 | 4,838,584.16 | | | 4,838,584.16 | -- |

**34、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 | 1,211,042.07 | 1,651,714.42 |

| | | |
|---|---|---|
| 三、其他长期福利 | 3,681,455.00 | 3,722,795.00 |
| 合计 | 4,892,497.07 | 5,374,509.42 |

## 35、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|---|---|---|---|
| 未决诉讼 | 4,796,514.18 | | |
| 合计 | 4,796,514.18 | | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 36、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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 与收益相关的政府补助 | 36,611,776.23 | 31,956,768.38 | 24,689,965.56 | 43,878,579.05 | |
| 与资产相关的政府补助 | 188,431,892.88 | 29,403,931.62 | 27,195,984.25 | 190,639,840.25 | |
| 合计 | 225,043,669.11 | 61,360,700.00 | 51,885,949.81 | 234,518,419.30 | -- |

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 应急医药储备效能及智能化提升建设项目 | | 12,000,000.00 | | | | | 12,000,000.00 | 与收益相关 |
| 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 | 9,000,000.00 | | 5,751,968.53 | | | 11,494,182.01 | 与收益相关 |
| 研发经费投入补助项目 | 1,629,879.90 | 500,700.00 | | | | | 2,130,579.90 | 与收益相关 |
| 新型经皮给药系统有效性评价及制剂研究关键技术平台建设 | | 1,500,000.00 | | 49,870.67 | | | 1,450,129.33 | 与收益相关 |
| 4 类仿制药阿司匹林肠溶片的开发 | | 1,500,000.00 | | 148,016.46 | | | 1,351,983.54 | 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 | | | 9,023.04 | | | 1,254,227.17 | 与收益相关 |
| 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 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 三七不同部位的健康产品开发及 | 1,577,100.00 | 247,000.00 | | 825,879.17 | | | 998,220.83 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 产业化项目 | | | | | | | | |
| 其他与收益相关政府补助 | 22,895,395.58 | 7,209,068.38 | | 17,905,207.69 | | | 12,199,256.27 | 与收益相关 |
| 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 | | | | | | 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 | | | | | | 22,732,000.00 | 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 | | | 715,384.68 | | | 21,461,537.94 | 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服务示范体系建设 | 23,000,000.00 | | | 4,129,898.53 | | | 18,870,101.47 | 与资产相关 |
| 云南白药整体搬迁扶持资金 | 22,121,998.06 | | | 11,541,912.24 | | | 10,580,085.82 | 与资产相关 |
| 2020 年中药生产能力提升项目 | | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | 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 | | | 1,500,000.00 | | | 9,000,000.00 | 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 | 3,000,000.00 | | | | | 7,500,000.00 | 与资产相关 |
| 新型制剂品种产业化建设项目 | 8,640,000.00 | | | 2,160,000.00 | | | 6,480,000.00 | 与资产相关 |
| 云南白药集团健康产业建设项目（一期） | | 6,000,000.00 | | | | | 6,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2020 年中央应急物资保障体系建设补助 | | 6,000,000.00 | | 216,666.67 | | | 5,783,333.33 | 与资产相关 |
| 省级战略性新兴产业发展专项资金-云南白药重楼产业链建设 | 5,500,000.00 | | | | | | 5,500,000.00 | 与资产相关 |
| 2015 年七花公司搬迁扩建项目 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 文山三七产业园区登高片区仓储项目 | | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 技术改造 | 3,413,333.32 | | | 640,000.00 | | | 2,773,333.32 | 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 | | | 450,000.00 | | | 2,700,000.00 | 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 | | | 425,000.00 | | | 2,575,000.00 | 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 | | | 1,670,079.02 | | | 2,379,920.98 | 与资产相关 |
| 原料药中心整体搬迁项目 | 2,500,000.00 | | | 500,000.00 | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2018 年工业转型升级专项资金（中药资源事业部） | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 茶生产线建设补助 | 1,933,333.33 | | | 400,000.00 | | | 1,533,333.33 | 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 | | | 285,333.36 | | | 1,426,315.83 | 与资产相关 |
| 年固定资产投资补助（健康产业一期） | | 1,350,000.00 | | | | | 1,350,000.00 | 与资产相关 |
| 大理制造中心项目 | 1,296,000.00 | | | 72,000.00 | | | 1,224,000.00 | 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 | | | 114,866.05 | | | 1,056,620.53 | 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 | | | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 标准厂房补贴 | 1,008,000.00 | | | 56,000.00 | | | 952,000.00 | 与资产相关 |
| 其他与资产相关政府补助 | 15,295,169.78 | 53,931.62 | | 2,318,843.70 | | | 13,030,257.70 | 与资产相关 |
| 合计 | 225,043,669.11 | 61,360,700.00 | | 51,885,949.81 | | | 234,518,419.30 | |

## 37、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 |

## 38、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 |

## 39、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 | 118,324,329.70 | | 17,487,797,404.33 |
| 其他资本公积 | 50,587,337.43 | 116,959,865.79 | | 167,547,203.22 |
| 合计 | 17,420,060,412.06 | 235,284,195.49 | | 17,655,344,607.55 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①云南白药与上海源业实业有限公司签署了《关于云南白药大理置业有限公司之增资协议》，由上海源业向大理置业增资 20,000 万元。云南白药原间接持有大理置业 100%股权，2020年7月在增资完成后，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，此事项导致本公司资本公积增加118,324,329.70元。

②2020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》。本期根据股票期权计划确认股份支付费用 104,622,721.96元。

## 40、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 用于股权激励的股票回购 | | 1,807,904,769.04 | | 1,807,904,769.04 |
| 合计 | | 1,807,904,769.04 | | 1,807,904,769.04 |

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《关于的<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。截至2020年12月25日，公司本次回购计划已实施完毕，公司自2020年6月17日首次回购股份至2020年12月25日，通过股票回购专用证券账户在二级市场累计回购股份16,699,997股，占公司总股本的比例 约为1.31%。

## 41、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 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -3,139,873.40 | 3,181,207.78 | | | | 3,211,105.79 | -29,898.01 | 71,232.39 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -3,139,873.40 | 3,181,207.78 | | | | 3,211,105.79 | -29,898.01 | 71,232.39 |
| 其他综合收益合计 | -3,139,873.40 | 3,181,207.78 | | | | 3,211,105.79 | -29,898.01 | 71,232.39 |

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：

## 42、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 | 1,412,582,111.45 | 673,824,696.31 | | 2,086,406,807.76 |
| 合计 | 1,412,582,111.45 | 673,824,696.31 | | 2,086,406,807.76 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 43、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 | 5,516,072,178.81 | 4,183,727,553.32 |
| 减：提取法定盈余公积 | 673,824,696.31 | 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 | 18,841,228,817.39 | 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 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 44、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 | 32,695,579,665.45 | 23,621,742,929.02 | 29,585,212,987.52 | 21,161,587,190.26 |
| 其他业务 | 47,187,098.34 | 34,135,205.54 | 79,460,881.16 | 29,777,161.14 |
| 合计 | 32,742,766,763.79 | 23,655,878,134.56 | 29,664,673,868.68 | 21,191,364,351.40 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 分部 3 | 分部 4 | 其他 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 其中： | | | | | | |
| 工业销售收入 | 5,043,509,563.51 | 5,513,676,547.89 | 1,111,742,076.69 | 0.00 | 47,505,661.55 | 11,716,433,849.64 |
| 商业销售收入 | 13,673,349.71 | 22,271,379.96 | 158,657,854.89 | 20,773,882,976.56 | 5,746,690.50 | 20,974,232,251.62 |
| 技术服务 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,279,545.59 | 4,279,545.59 |
| 旅店饮食业 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 257,806.60 | 257,806.60 |
| 种植业销售收入 | 0.00 | 0.00 | 376,212.00 | 0.00 | 0.00 | 376,212.00 |
| 其中： | | | | | | |
| 云南省内 | 717,567,045.80 | 322,776,857.62 | 534,485,680.29 | 20,696,202,363.57 | 24,938,448.89 | 22,295,970,396.17 |
| 云南省外（不包含国外） | 4,325,942,517.71 | 5,205,261,075.29 | 397,581,479.32 | 77,680,612.99 | 32,495,773.95 | 10,038,961,459.26 |
| 国外 | 13,673,349.71 | 7,909,994.94 | 338,708,983.97 | 0.00 | 355,481.40 | 360,647,810.02 |
| 合计 | 5,057,182,913.22 | 5,535,947,927.85 | 1,270,776,143.58 | 20,773,882,976.56 | 57,789,704.24 | 32,695,579,665.45 |

注：以上分部收入相关信息为各分部主营业务收入，不含其他业务收入。

与履约义务相关的信息：

**本公司及子公司主营业务为销售药品、药材、健康日化品等商品，在将产品交付给客户并经客户确认，客户取得了产品的控制权后，确认收入的实现；合同不存在重大融资成份，部分合同中约定有折扣让利条款，通常无企业承担的预期将退还给客户的款项等类似义务。**

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元，其中，0 元预计将于年度确认收入，0 元预计将于年度确认收入，0 元预计将于年度确认收入。

## 45、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 消费税 | 228,873.89 | 261,457.75 |
| 城市维护建设税 | 70,917,589.74 | 60,462,040.11 |
| 教育费附加 | 31,094,680.97 | 26,319,984.02 |
| 房产税 | 14,547,756.40 | 16,551,645.02 |
| 土地使用税 | 10,287,228.32 | 10,067,795.91 |
| 印花税 | 16,633,048.78 | 12,099,208.69 |
| 地方教育费附加 | 20,729,488.08 | 17,546,178.46 |
| 其他 | 189,553.31 | 337,894.79 |
| 合计 | 164,628,219.49 | 143,646,204.75 |

## 46、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 市场维护费 | 1,673,913,449.67 | 1,653,005,632.43 |
| 职工薪酬 | 985,772,302.01 | 995,845,637.82 |
| 广告宣传费 | 526,557,472.83 | 539,117,796.42 |
| 运输装卸费 | 22,490,728.05 | 297,805,147.41 |
| 策划服务费 | 68,715,322.90 | 96,252,855.27 |
| 医院综合管理费 | 132,452,690.50 | 139,221,685.19 |
| 制作费 | 34,792,250.70 | 53,745,579.55 |
| 租赁费 | 77,178,940.70 | 73,499,929.65 |
| 差旅费 | 55,281,922.92 | 71,611,467.50 |
| 样品费 | 12,874,540.92 | 43,793,226.47 |
| 办公费 | 52,377,318.61 | 51,675,862.37 |
| 促销费 | 32,478,344.66 | 23,135,876.47 |
| 物料消耗 | 12,012,736.23 | 17,643,751.24 |
| 服务费 | 7,833,158.52 | 13,443,059.54 |
| 仓储费 | 14,056,190.34 | 13,051,931.50 |
| 其他 | 86,246,647.72 | 73,453,417.67 |
| 合计 | 3,795,034,017.28 | 4,156,302,856.50 |

## 47、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 527,889,107.38 | 469,639,842.99 |
| 股份支付费用 | 104,622,721.96 | 165,479,180.00 |
| 中介机构服务费 | 49,582,816.13 | 90,152,821.16 |
| 折旧与摊销 | 86,555,129.04 | 77,993,678.24 |
| 业务招待费 | 14,760,734.59 | 14,803,419.41 |
| 广告及宣传费 | 8,361,576.08 | 11,867,440.40 |
| 技术服务费 | 5,125,516.30 | 6,967,199.61 |
| 办公费 | 8,686,858.56 | 5,739,989.24 |
| 差旅费 | 3,212,221.62 | 5,602,449.66 |
| 安保及清洁费 | 5,787,692.11 | 5,201,143.03 |
| 绿化、排污费 | 4,979,461.41 | 4,618,814.86 |
| 租赁费 | 6,005,357.39 | 3,817,924.35 |

| | | |
|---|---|---|
| 水电及物业管理费 | 4,506,874.65 | 3,372,346.49 |
| 其他 | 30,371,827.11 | 92,202,323.96 |
| 合计 | 860,447,894.33 | 957,458,573.40 |

## 48、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 83,141,033.82 | 56,387,989.36 |
| 材料消耗及检查费 | 34,251,784.33 | 43,870,824.10 |
| 折旧及摊销 | 4,990,552.34 | 9,165,522.00 |
| 委托研发费用 | 21,209,702.90 | 27,050,997.32 |
| 新产品设计费 | 21,625,323.09 | 13,745,233.47 |
| 其他费用 | 15,864,063.14 | 23,667,287.82 |
| 合计 | 181,082,459.62 | 173,887,854.07 |

## 49、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 169,153,698.15 | 125,582,139.28 |
| 减：利息收入 | 419,112,255.11 | 249,053,463.07 |
| 利息净支出 | -249,958,556.96 | -123,471,323.79 |
| 汇兑损失 | 38,923,893.05 | 35,669,753.71 |
| 减：汇兑收益 | 29,959,219.22 | 44,410,758.86 |
| 汇兑净损失 | 8,964,673.83 | -8,741,005.15 |
| 银行手续费 | 5,958,107.16 | 6,858,682.39 |
| 其他 | 3,090,048.41 | 62,550,016.94 |
| 合计 | -231,945,727.56 | -62,803,629.61 |

## 50、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 |
|---|---|---|
| 与收益相关的政府补助 | 145,915,525.19 | 192,361,583.96 |
| 与资产相关的政府补助 | 32,195,984.25 | 24,973,067.42 |
| 其他 | 449,188.44 | 336,992.93 |

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 178,560,697.88 | 217,671,644.31 |

## 51、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 | 6,308,122.23 | 13,267,232.73 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 997,178,778.30 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 130,384,778.36 | 424,542,990.37 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 105,266,828.88 | 7,668,764.37 |
| 持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益 | 8,543,002.24 | 15,803,224.79 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | -2,121,791.71 |
| 其他 | 141,670,551.06 | 14,135,293.40 |
| 合计 | 392,173,282.77 | 1,470,474,492.25 |

## 52、净敞口套期收益：无

## 53、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 | 2,307,275,450.16 | 393,919,955.56 |
| 其他非流动金融资产 | -66,906,806.78 | -167,084,391.35 |
| 合计 | 2,240,368,643.38 | 226,835,564.21 |

## 54、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 | -106,914,160.97 | -67,803,788.03 |
| 应收账款坏账损失 | -98,542,268.39 | -20,395,530.39 |
| 合计 | -205,456,429.36 | -88,199,318.42 |

## 55、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值 | -125,480,222.61 | -200,257,140.36 |

| | | |
|---|---|---|
| 损失 | | |
| 二、商誉减值损失 | | -721,770.39 |
| 合计 | -125,480,222.61 | -200,978,910.75 |

## 56、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 |
|---|---|---|
| 处置非流动资产的利得 | 14,195,251.06 | 12,357,042.96 |
| 合计 | 14,195,251.06 | 12,357,042.96 |

## 57、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 | | | |
| 非流动资产毁损报废利得 | | 40,720.37 | |
| 其中：固定资产 | | 40,720.37 | |
| 无形资产 | | | |
| 其他 | 8,419,140.17 | 12,280,802.36 | 8,419,140.17 |
| 合计 | 8,419,140.17 | 12,321,522.73 | 8,419,140.17 |

计入当期损益的政府补助：无。

## 58、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 | 7,226,385.98 | 6,275,131.00 | 7,226,385.98 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 968,392.44 | 228,442.38 | 968,392.44 |
| 其中：固定资产 | 968,392.44 | 228,442.38 | 968,392.44 |
| 无形资产 | | | |
| 其他 | 11,091,842.89 | 22,607,451.05 | 11,091,842.89 |
| 合计 | 19,286,621.31 | 29,111,024.43 | 19,286,621.31 |

## 59、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 | 1,234,126,079.30 | 575,061,692.87 |
| 递延所得税费用 | 55,973,207.73 | -21,924,993.74 |
| 合计 | 1,290,099,287.03 | 553,136,699.13 |

### （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 | 6,801,135,508.05 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,700,283,877.02 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -318,644,891.75 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 8,407,355.81 |
| 非应税收入的影响 | -116,968,380.66 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 85,240,579.89 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,180,192.84 |
| 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 | 15,624,494.89 |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化 | 8,291,876.86 |
| 当期所得税与递延所得税税率不一致影响 | -82,464,053.63 |
| 研发费加计扣除的影响 | -21,058,074.03 |
| 前期确认递延所得税资产到期 | 12,241,233.07 |
| 其他 | 325,462.40 |
| 所得税费用 | 1,290,099,287.03 |

## 60、其他综合收益

详见附注 41、其他综合收益。

## 61、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 利息收入 | 164,618,405.29 | 240,004,623.60 |
| 政府补助 | 188,036,919.05 | 198,776,449.66 |
| 收回保理款 | | 125,111,360.43 |
| 往来款及备用金 | 87,878,824.29 | 14,036,266.11 |
| 押金及保证金 | 101,222,901.06 | 115,741,600.48 |
| 其他 | 36,961,767.10 | 21,526,529.48 |
| 合计 | 578,718,816.79 | 715,196,829.76 |

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 | 1,572,632,834.77 | 1,610,091,921.12 |
| 广告及宣传费 | 569,723,875.56 | 591,343,275.28 |
| 运输装卸及仓储费 | 42,052,055.14 | 320,822,228.48 |
| 综合管理费 | 123,650,254.11 | 109,072,578.32 |
| 各类押金及保证金 | 89,671,242.74 | 205,092,435.91 |
| 企业技术研发费 | 79,128,210.14 | 73,761,658.63 |
| 租赁费 | 76,517,539.36 | 83,953,293.47 |
| 策划服务费 | 72,704,156.93 | 99,663,221.56 |
| 差旅费 | 59,446,189.27 | 77,481,577.45 |
| 办公费 | 56,534,146.35 | 57,794,027.00 |
| 咨询顾问等中介服务费 | 53,213,305.42 | 55,071,820.26 |
| 制作费 | 38,960,697.15 | 61,233,817.46 |
| 业务招待费 | 21,592,126.45 | 27,127,490.10 |
| 促销费 | 20,604,691.54 | 15,395,768.05 |
| 技术服务费 | 19,847,559.98 | 15,571,094.88 |
| 往来款 | 18,031,464.23 | 14,570,674.25 |
| 会务费 | 17,128,678.65 | 15,391,532.71 |
| 交割期预留费用 | | 50,000,000.00 |
| 保理放款 | | 202,890,202.90 |
| 其他 | 97,692,169.23 | 128,090,089.82 |
| 合计 | 3,029,131,197.02 | 3,814,418,707.65 |

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 |
| --- | --- | --- |
| 定期存款到期收回 | | 1,112,500,000.00 |
| 深圳聚容保理有限公司归还本金及利息 | 58,007,109.21 | 700,000,000.00 |
| 定期存款等利息收入 | 233,913,812.75 | 76,379,779.16 |
| 合计 | 291,920,921.96 | 1,888,879,779.16 |

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 | 360,000,000.00 | 656,000,000.00 |
| 合计 | 360,000,000.00 | 656,000,000.00 |

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 |
| --- | --- | --- |
| 保理借款 | | 80,000,000.00 |
| 退回保理利息 | 1,295,833.34 | |
| 收员工持股计划股权款 | | 122,368,070.00 |
| 收到上海源业实业有限公司借款 | 560,000,000.00 | |
| 合计 | 561,295,833.34 | 202,368,070.00 |

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 | 1,807,904,769.04 | 244,902,733.78 |
| 保理本金及利息 | 80,000,000.00 | 6,159,587.50 |
| 云南白药控股有限公司减少注册资本 | | 3,455,086,259.24 |

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 1,887,904,769.04 | 3,706,148,580.52 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 62、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 | 5,511,036,221.02 | 4,173,051,971.90 |
| 加：资产减值准备 | 330,936,651.97 | 289,178,229.17 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 143,729,546.18 | 130,943,804.36 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 23,827,906.46 | 28,650,513.70 |
| 长期待摊费用摊销 | 21,103,768.11 | 17,880,970.94 |
| 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） | -14,195,251.06 | -12,357,042.96 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 968,392.44 | 228,442.38 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -2,240,368,643.38 | -226,835,564.21 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | -162,401,010.78 | 78,043,284.23 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -392,173,282.77 | -1,472,596,283.96 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -110,309,731.60 | -61,928,606.79 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 166,282,939.33 | 60,416,650.08 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 631,217,894.42 | -1,130,182,268.40 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -7,577,853,378.98 | -3,538,508,600.21 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 7,506,475,734.55 | 3,624,067,849.92 |
| 其他 | -9,371,123.89 | 144,691,475.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,828,906,632.02 | 2,104,744,825.43 |
| 2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3．现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 14,277,726,658.64 | 12,344,207,213.17 |
| 减：现金的期初余额 | 12,344,207,213.17 | 5,607,128,566.46 |

| | | |
|---|---|---|
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,933,519,445.47 | 6,737,078,646.71 |

**（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 | 14,277,726,658.64 | 12,344,207,213.17 |
| 其中：库存现金 | 435,863.89 | 456,362.09 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 14,271,220,728.20 | 12,343,734,850.27 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 6,070,066.55 | 16,000.81 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 14,277,726,658.64 | 12,344,207,213.17 |

## 63、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。

## 64、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 |
|---|---|---|
| 银行存款 | 990,000,000.00 | 不会随时用于支付的定期存款 |
| 银行存款 | 12,000,000.00 | 司法机关冻结 |
| 改制专户的各项资产 | 651,611,556.58 | 专项用于解决国有企业职工身份转换费用 |
| 合计 | 1,653,611,556.58 | -- |

## 65、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 | -- | -- | 113,298,210.59 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其中：美元 | 17,191,713.40 | 6.5249 | 112,174,210.76 |
| 欧元 | 111,734.94 | 8.025 | 896,672.89 |
| 港币 | 270,112.81 | 0.8416 | 227,326.94 |
| 应收账款 | -- | -- | 1,678,471.61 |
| 其中：美元 | 257,240.97 | 6.5249 | 1,678,471.61 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

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

□ 适用 √ 不适用

## 66、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

## 67、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 | 29,403,931.62 | 递延收益 | 27,195,984.25 |
| 本期收到的与资产相关的政府补助 | 5,000,000.00 | 其他收益 | 5,000,000.00 |
| 本期收到的与收益相关的政府补助 | 31,956,768.38 | 递延收益 | 24,689,965.56 |
| 本期收到的与收益相关的政府补助 | 121,225,559.63 | 其他收益 | 121,225,559.63 |

### （2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

**68、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：无**

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）合并日被合并方资产、负债的账面价值：无**

### 3、反向购买

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

1、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。

2、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1000.00万元，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。

3、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月起将云南省医药大理发展有限公司纳入合并范围。

4、经本公司第九届董事会2020年第七次会议决议，由子公司云南白药集团健康产品有限公司投资设立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。云南白药集团上海科技有限公司注册资本1,000万元，云南白药集团健康产品有限公司持股100%。云南白药集团上海健康产品有限公司注册资本120万元，云南白药集团健康产品有限公司持股100%。本公司自2020年8月起将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纳入合并范围。

5、经子公司云南白药集团智云健康服务有限公司股东决议，由云南白药集团智云健康服务有限公司投资设立云南白药（厦门）健康服务有限公司，注册资本人民币200万元，云南白药集团智云健康服务有限公司持股100%。本公司自2020年5月起将云南白药（厦门）健康服务有限公司纳入合并范围。

6、经子公司云南白药集团文山七花有限责任公司总经理办公会审议通过，由云南白药集团文山七花有限责任公司投资设立云南白药集团三七产业有限公司，注册资本为人民币500.00万元，云南白药集团文山七花有限责任公司持股100%。白药集团从2020年2月起将云南白药集团三七产业有限公司纳入合并范围。

7、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《关于投资设立云南白 药上海国际中心有限责任公司的议案》。2020年10月，云南白药集团上海有限公司在闵行区市场监督管理局登记设立，注册资本15,000万元，云南白药集团股份有限公司持股100%。

8、公司于 2020 年 10 月 28 日以通讯表决方式召开的第九届董事会 2020 年第十一次会议审议通过了《关于设立云南白药海南国际中心有限公司的议案》，2020年12月，云南白药集团（海南）有限公司在海南省市场监督管理局登记设立，注册资本15,000万元，云南白药集团股份有限公司持股100%。

**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 |
| 云南白药集团千草堂中医药有限公司 | 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 | | 82.36% | 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 | | 82.36% | 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 | 迪庆州 | 迪庆州 | 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 |
| 云南白药集团上海科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 技术服务 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 云南白药集团上海健康产品有限公司 | 上海市 | 上海市 | 化妆品及卫生用品批发 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 云南白药集团三七产业有限公司 | 文山州 | 文山州 | 中药材种植及销售 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 云南白药（厦门）健康服务有限公司 | 厦门市 | 厦门市 | 保健食品等零售 | | 100.00% | 设立或投资 |
| 云南白药集团上海有限公司 | 上海市 | 上海市 | 房地产开发、工程建设等 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 云南白药集团（海南）有限公司 | 海南省 | 三亚市 | 进出口代理、技术服务等 | 100.00% | | 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：

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：

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、上海信托铂金系列香港市场投资单一资金信托。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。

**（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% | -15,263,019.92 | | 105,977,233.93 |
| 云南省医药玉溪销售有限公司 | 49.00% | 843,815.21 | | 9,721,778.90 |
| 云南省医药兴达有限公司 | 49.00% | 1,800,873.23 | | 8,467,841.65 |
| 云南省医药三发有限公司 | 49.00% | 1,709,569.80 | | 7,475,813.84 |
| 云南省医药科技有限公司 | 49.00% | 1,115,554.82 | | 6,279,917.30 |
| 云南省医药保山药品发展有限公司 | 49.00% | 293,332.08 | | 4,514,159.36 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：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 | 42,504,666.94 | 218,646,283.37 | 261,150,950.31 | 43,457,435.30 | 41,064,791.79 | 84,522,227.09 | 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 | 123,065,360.55 | 817,874.97 | 123,883,235.52 | 104,042,870.41 | | 104,042,870.41 | 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 | 122,189,599.33 | 1,331,603.85 | 123,521,203.18 | 106,239,893.71 | | 106,239,893.71 | 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 | 144,640,957.56 | 1,171,891.03 | 145,812,848.59 | 130,556,085.67 | | 130,556,085.67 | 126,481,161.02 | 953,322.44 | 127,434,483.46 | 115,666,638.49 | | 115,666,638.49 |
| 云南省医药科技有限公司 | 166,013,110.27 | 3,063,837.65 | 169,076,947.92 | 156,260,790.16 | | 156,260,790.16 | 144,105,343.77 | 1,723,248.62 | 145,828,592.39 | 135,289,077.12 | | 135,289,077.12 |
| 云南省医药保山药品发展有限公司 | 235,267,994.43 | 3,381,800.87 | 238,649,795.30 | 229,437,225.18 | | 229,437,225.18 | 149,673,784.22 | 2,017,711.62 | 151,691,495.84 | 143,077,562.62 | | 143,077,562.62 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 云南白药清逸堂实业有限公司 | 125,883,936.78 | -25,438,366.53 | -25,488,196.54 | -4,778,002.22 | 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 | 527,098,092.64 | 1,722,071.86 | 1,722,071.86 | 25,030,515.95 | 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 | 230,521,641.51 | 3,675,251.48 | 3,675,251.48 | 14,143,476.65 | 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 | 199,582,139.13 | 3,488,917.95 | 3,488,917.95 | 5,018,739.05 | 214,201,731.26 | 3,585,969.85 | 3,585,969.85 | -5,603,881.26 |
| 云南省医药科技有限公司 | 261,547,609.40 | 2,276,642.49 | 2,276,642.49 | 7,422,084.02 | 149,295,095.90 | 1,283,079.59 | 1,283,079.59 | 75,333.59 |
| 云南省医药保山药品发展有限公司 | 262,522,491.37 | 598,636.90 | 598,636.90 | -6,691,103.48 | 184,310,810.39 | -399,614.59 | -399,614.59 | 4,228,079.00 |

**（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**

**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**

云南白药与上海源业实业有限公司签署了《关于云南白药大理置业有限公司之增资协议》，由源业实业向大理置业增资 20,000 万元。云南白药原间接持有大理置业 100%股权，2020年7月在增资完成后，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。

**（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**

单位：元

| | |
|---|---|
| --现金 | 200,000,000.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 200,000,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 81,675,670.30 |
| 差额 | 118,324,329.70 |
| 其中：调整资本公积 | 118,324,329.70 |

**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 | 328,949,213.47 | 317,459,883.46 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 6,308,122.23 | 13,267,232.73 |
| --其他综合收益 | 3,181,207.78 | -4,082,642.52 |
| --综合收益总额 | 9,489,330.01 | 9,184,590.21 |

**（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：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：无**

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、应付债券，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，主要包括信用风险、流动性风险和市场风险。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1. 市场风险**

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，少量业务以外币结算。于2020年12月31日，对于本公司各类美元货币性金融资产和美元货币性金融负债，如果人民币对美元升值或贬值3%，而其他因素保持不变，则本公司净利润将增加或减少约3,415,580.47元，不包括留存收益的股东权益无影响。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2020年12月31日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的固定利率债券，金额为917,928,974.00元以及计入短期借款（不包含合并范围内公司开具的银行承兑汇票被贴现的金额）的1,149,972,693.72元。

（3）其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

于2020年12月31日，如果本集团持有上述各类投资的预期价格上涨或下跌5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约609,598,402.19元。

**2. 信用风险**

2020年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

（1）合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

（2）本附注十四“承诺及或有事项”中披露的财务担保合同金额。

为降低信用风险，本公司自产药品、健康产品的销售，一般遵循先款后货的原则，在选择经销商（客户）时，会了解经销商（客户）的规模与资金实力、市场资源、运营情况、代理过的品牌、销售网络、销售渠道等方面，只有符合公司要求的经销商（客户）才能入选。本公司的子公司省医药公司主要面临赊销导致的客户信用风险。省医药公司对赊销全过程严格实行资信管理，即建立客户资信评价管理体系，按客户性质、预计销售额、经营状况、发展潜力等将其划分为多种类型，每类客户按统一的划分标准，设置考

核资信和红线资信天数，依此确认有效销售及停止开单的期限，事前进行赊销预测与评估。合作过程中又根据客户的实际采购量、经营规模变化等情况进行动态的资信调整，使给予的赊销额度与其经营实力相匹配，由于本公司仅与经认可且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。

由于本公司的应收账款客户群广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

**3. 流动风险**

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

年末余额：

| 项目 | 金融负债 | | |
|---|---|---|---|
| | 1年以内 | 1年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 1,965,443,134.17 | | 1,965,443,134.17 |
| 应付票据 | 1,678,687,548.75 | | 1,678,687,548.75 |
| 应付账款 | 4,636,890,964.95 | | 4,636,890,964.95 |
| 其他应付款 | 2,585,252,684.20 | | 2,585,252,684.20 |
| 一年内到期的非流动负债 | 917,928,974.00 | | 917,928,974.00 |
| 长期借款 | | 36,600,000.00 | 36,600,000.00 |

## 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 |
| 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 | 10,610,226,827.26 | 618,516,567.92 | | 11,228,743,395.18 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 10,610,226,827.26 | 618,516,567.92 | | 11,228,743,395.18 |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | 10,610,226,827.26 | 618,516,567.92 | | 11,228,743,395.18 |
| （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 | | | | |
| （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 | | | | |
| 其他非流动金融资产 | 393,346,547.47 | 425,420,000.00 | 144,458,101.06 | 963,224,648.53 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 11,003,573,374.73 | 1,043,936,567.92 | 144,458,101.06 | 12,191,968,043.71 |
| （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**

公司持有的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产主要是在二级市场上的股票及基金投资，期末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定。

**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**

持续第二层次公允价值计量项目主要为持有的理财产品、可转债等，因公允价值波动较小，故不予确认持有期间浮动盈亏。

**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**

持续第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产系本公司持有的非上市公司权益投资。本公司获取被投资企业的年度审计报告，考虑被投资企业经营环境和经营情况、财务状况，以公司的期末净资产为基础确定期末公允价值。

**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**

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

| | 2020年12月31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 |
| 一年内到期的非流动负债-2014年云南白药集团股份有限公司公司债券（第一期） | 911,430,000.00 | 910,800,000.00 | 910,800,000.00 | | |
| 合计 | 911,430,000.00 | 910,800,000.00 | 910,800,000.00 | | |

**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：无**

**9、其他：无**

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是：无。

其他说明：

云南白药集团股份有限公司发行股份吸收合并云南白药控股有限公司的方案已经云南白药2019年第一次临时股东大会审议通过，并于2019年4月24日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准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的批复》（证监许可[2019]770号）。在前述的吸收合并交易完成前，本公司的控股股东为云南白药控股有限公司，无实际控制人；交易完成后，云南省国资委与新华都实业集团股份有限公司及其一致行动人并列为上市公司第一大股东，均未取得对上市公司的控制权，且云南省国资委和新华都实业集团股份有限公司及其一致行动人已做出长期股票锁定承诺。因此，本次交易前后，上市公司均无实际控制人。

2020年5月22日，云南省国资委将其所持有的公司321,160,222股股份无偿划转至下属独资公司云南省国有股权运营管理有限公司持有。无偿划转完成后，国有股权管理公司与新华都及其一致行动人并列本公司的第一大股东，本公司无实际控制人且无控股股东的情况不变。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况：

本企业合营和联营企业情况详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益

### 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 |
| 昆明德和经贸有限公司 | 重要股东的子公司 |

| | |
|---|---|
| 昆明德和罐头食品有限责任公司 | 重要股东的子公司 |
| 江苏鱼跃医疗设备有限公司 | 重要股东的子公司 |
| 红塔证券股份有限公司 | 重要股东的子公司 |
| 福建新华都综合百货有限公司 | 重要股东的子公司 |
| 福建新华都企业管理有限公司 | 重要股东的子公司 |
| 上海中优医药高科技股份有限公司 | 重要股东的子公司 |
| 云南白药中草药科技有限公司 | 联营企业 |
| 文山云桂农业发展有限公司 | 联营企业 |
| 香港万隆控股集团有限公司 | 联营企业 |
| 万隆兴业商贸（深圳）有限公司 | 联营企业的子公司 |
| 万隆兴业商贸（香港）有限公司 | 联营企业的子公司 |
| 新华都实业集团股份有限公司 | 公司的重要股东 |
| 江苏鱼跃科技发展有限公司 | 公司的重要股东 |
| 云南天马药业有限公司 | 对子公司有重大影响的少数股东 |
| 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 |
| 云南仁久科技有限公司 | 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 |
| 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 |

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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 福建新华都综合百货有限公司 | 采购商品 | 134,910.00 | | 否 | |
| 江苏鱼跃医疗设备有限公司 | 采购医疗器械 | 13,885,489.60 | 20,000,000.00 | 否 | |
| 昆明德和罐头食品有限责任公司 | 采购食品 | 140,137.25 | 500,000.00 | 否 | 1,554,038.61 |
| 昆明德和经贸有限公司 | 采购食品 | 1,590,266.88 | 4,000,000.00 | 否 | 1,457,368.41 |
| 云南仁久科技有限公司 | 采购药品 | 31,568,490.94 | | 否 | 2,704,324.32 |
| 丘北县万和药业有限责任公司 | 采购商品 | 247,823.73 | | 否 | |
| 云南省保山市医药有限责任公司 | 采购药品 | 271.75 | | 否 | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 红塔证券股份有限公司 | 接受劳务 | | 100,000,000.00 | 否 | 1,886,792.45 |
| 上海中优医药高科技股份有限公司 | 采购药品 | 1,222,742.97 | | | |
| 文山云桂农业发展有限公司 | 采购原材料（鲜三七） | 14,271,700.10 | | | |

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 | 销售日用品 | 281,258,631.21 | 195,665,272.97 |
| 万隆兴业商贸（深圳）有限公司 | 销售植物加工品 | 9,609,451.33 | 32,550.44 |
| 新华都实业集团股份有限公司 | 销售茶叶 | | 47,699.12 |
| 万隆兴业商贸（香港）有限公司 | 销售中草药 | 1,250,185.98 | |
| 云南省建水县兴达医药有限公司 | 销售药品 | 1,679,759.04 | 3,486,790.89 |
| 云南省保山市医药有限责任公司 | 销售药品 | 4,251,013.03 | 12,625,971.66 |
| 云南天马药业有限公司 | 销售药品 | | 680,904.25 |
| 丘北县万和药业有限责任公司 | 销售药品 | | 254,194.36 |
| 福建新华都企业管理有限公司 | 销售日用品 | 251.33 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无。

**（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 |
|---|---|---|---|
| 云南省保山市医药有限责任公司 | 房屋 | 1,389,085.20 | 1,282,209.37 |
| 云南省建水县兴达医药有限公司 | 房屋 | 1,231,834.86 | 1,355,039.43 |
| 云南天马药业有限公司 | 房屋 | 919,342.61 | 605,714.29 |
| 开远三发医药经贸有限责任公司 | 房屋 | 602,477.88 | |

关联租赁情况说明：无。

**（4）关联担保情况**

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方：无

关联担保情况说明：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 | 71,049,700.00 | 14,075,700.00 |

**（8）其他关联交易**

1、2019 年 10 月 14 日，本公司与香港万隆控股集团有限公司签署《可换股债券认购协议》，同意认购万隆控股两年到期、年利率 3%的可转股债券。为尽快推动本次可换股债券认购事项的开展，本公司委任合格境内机构投资者上海信托以信托受托人身份代为认购及持有上述可换股债券，即通过认购单一资金 QDII 信托完成万隆控股可换股债券的认购，本公司为该可换股债券的实益拥有人，基于此安排本公司于2020年10月28日分别与上海信托签署了《上海信托铂金系列香港市场投资单一资金信托合同》；与万隆控股签署了《可换股债券认购协议之补充协议（六）》。本次交易构成关联交易。

2、公司本期使用自有资金50,000,000.00元购买红塔证券股份有限公司为本公司定制的理财产品红塔证券红金8号单一资产管理计划。购买该理财产品支付手续费793.75元，报告期内红塔证券红金8号单一资产管理计划累计公允价值变动1,041,926.34元。

**6、关联方应收应付款项**

**（1）应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收票据 | 云南省保山市医药有限责任公司 | | | 1,328,839.60 | |
| 应收账款 | 云南白药中草药科技有限公司 | 9,410.40 | 9,410.40 | 9,410.40 | 9,410.40 |
| 应收账款 | 云南省保山市医药有限责任公司 | 14,687.74 | 734.39 | 33,282.90 | 1,664.15 |
| 应收账款 | 福建新华都企业管理有限公司 | 284.00 | 14.20 | | |
| 其他应收款 | 福建新华都综合百货有限公司 | 11,600.00 | 580.00 | | |
| 其他应收款 | 云南省保山市医药有限责任公司 | | | 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 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 云南白药中草药科技有限公司 | 164,089.94 | 154,912.99 | | |
| 预付款项 | 云南省建水县兴达医药有限公司 | 369,552.00 | | 369,546.86 | |
| 预付款项 | 云南天马药业有限公司 | 151,428.58 | | | |
| 预付款项 | 云南省保山市医药有限责任公司 | 2,688,989.81 | | 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 | 72,206.41 | | 436,441.90 | |
| 预付款项 | 江苏鱼跃医疗设备有限公司 | 511,661.09 | | | |

**（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 | 楚雄嘉源医药有限公司 | 7,075.20 | 8,280.30 |
| 应付账款 | 云南仁久科技有限公司 | 4,099,128.16 | 1,120,191.42 |
| 应付账款 | 昆明德和经贸有限公司 | 552,209.90 | |
| 应付账款 | 文山云桂农业发展有限公司 | 3,526,740.10 | |
| 合同负债 | 云南省建水县兴达医药有限公司 | | 1,721,501.27 |
| 合同负债 | 云南天马药业有限公司 | | 13,483.94 |
| 合同负债 | 楚雄嘉源医药有限公司 | | 28,730.55 |
| 合同负债 | 西藏久实致和营销有限公司 | 15,871,466.48 | 3,923,477.75 |
| 其他应付款 | 楚雄嘉源医药有限公司 | 604.80 | |
| 其他应付款 | 福建新华都企业管理有限公司 | 40,000.00 | |
| 其他应付款 | 云南省人民政府国有资产监督管理委员会、<br>新华都实业集团股份有限公司、<br>江苏鱼跃科技发展有限公司 | 86,490,742.04 | 86,490,742.04 |

**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 | 231,122,406.52 |
| 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 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 本期末公司发行在外的股票期权 1695.6 万股的行权价格为 77.95 元/股，本激励计划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。 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

其他说明

注：2020年4月21日，公司召开2019年度股东大会，审议通过了《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》。

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》。公司监事会对本次激励计划授予的激励对象人员名单进行了核查，独立董事发表了同意的独立意见。

本激励计划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，行权价格为80.95元/股，有效期为自股票期权首次授予日起48个月；在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。

云南白药集团股份有限公司于2021年3月3日 召开第九届董事会 2021 年第一次会议，审议通过了《关于调整 2020 年股票期权激励计划首次授予部分行权价格的议案》，公司对 2020 年股票期权激励计划首次授予的股票期权行权价格进行调整，调整后行权价格为 77.95 元/股。

**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--斯科尔斯期权定价模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据公司管理层的最佳估计作出 |
| 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 | 104,622,721.96 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 104,622,721.96 |

**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：无

### 2、或有事项

**（1）资产负债表日存在的重要或有事项**

1、向云南云呈医院管理有限公司提供担保事项

2017年11月，公司发布了《关于全资子公司投资设立PPP项目公司并对其提供担保的公告》，根据公告，昆明医科大学第一附属医院呈贡医院（一期工程）PPP项目由云南省人民政府授权云南省卫生和计划生育委员会作为项目实施机构，授权昆明医科大学第一附属医院为政府方出资代表，代表政府出资并持有股份，与社会资本共同成立云南云呈医院管理有限公司（以下简称“项目公司”）。公司全资子公司云南省医药有限公司与民营资本-云南昊邦医药销售有限公司组成联合体进行投标，并最终被确认中标。根据采购文件要求，云南省医药有限公司以现金出资向项目公司投资入股10万元，股权比例为10%，联合体方就项目公司的PPP项目债务承担连带保证责任，期限为12年，联合体最高担保总额为150,000万元。

2、子公司云南白药集团中药资源有限公司合同纠纷案

子公司云南白药集团中药资源有限公司于2020年10月20日收到云南省昆明市中级人民法院的民事判决书（（2020）云01民初2699号），就楚雄州林鑫食用菌发展有限公司诉云南白药集团中药资源有限公司的合同纠纷案，昆明市中级人民法院一审判决：云南白药集团中药资源有限公司于判决生效起十五日内支付原告楚雄州林鑫食用菌发展有限公司欠款29,789,443.69元及该款自2017年3月1日起至2019年8月19日止应按中国人民银行同期贷款利率计算，自2019年8月20日至款项付清之日止应按全国银行间同业拆借中心公布贷款市场报价利率（LPR）计算的利息。中药资源根据一审判决确认预计负债4,796,514.18 元。中药资源就该案向云南省高级人民法院提出上诉申请，二审尚未开庭审理。

**（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**

单位：元

| | |
|---|---|
| 拟分配的利润或股利 | 4,916,742,948.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 4,916,742,948.00 |

**3、销售退回**

**4、其他资产负债表日后事项说明**

**（1）向安徽金健桥医疗科技有限公司增资并受让部分股权**

第九届董事会2020年第十二次会议审议通过了《关于向安徽金健桥医疗科技有限公司增资并受让部分股权的议案》，于2021年1月，公司与安徽金健桥医疗科技有限公司（以下简称“金健桥”）原有各股东签订了《关于安徽金健桥医疗科技有限公司之增资及股权转让协议》，交易方案分为增资及股权转让两个阶段，云南白药向金健桥增资6,419万元，增资后，金健桥注册资本为2,597.08万元，云南白药持有金健桥57.22%的股权。在本次增资完成后，云南白药拟以1,341万元对价受让部分股东持有的金健桥合计12.78%股权。转让完成后，公司将持有金健桥70%的股份。

**（2）转让云南白药大理置业有限公司全部股权事项**

第九届董事会2020年第十三次会议审议通过了《关于全资子公司转让所持控股子公司全部股权的议案》，2021年1月，云南白药全资子公司云南白药控股投资有限公司（以下简称“白药投资”）、云南白药大理置业有限公司（以下简称“大理置业”）、上海源业实业有限公司（以下简称“源业实业”）签署了《关于云南白药大理置业有限公司之股权转让协议》，白药投资将其所持的大理置业82.36%的股权作价93,350.15万元转让给源业实业，股权转让完成后，白药投资不再持有大理置业的股权，源业实业持有大理置业100%的股权。

**（3）持有股票的股价在资产负债表日后发生变动**

截止2020年12月31日，公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的股票的持仓及股价情况如下：持有小米集团-W（1810.HK）112,943,600.00股（33.2港元/股），持有恒瑞医药（600276.SH）4,248,327.00股（111.46元/股），持有伊利股份（600887.SH）25,518,643.00股（44.37元/股），持有中国抗体-B（3681.HK）

51,599,400.00股（4.6港元/股），持有雅各臣科研制药（2633.HK）200,000,000.00股（1.15港元/股），持有中国生物制药（1177.HK）37,244,500.00股（7.5港元/股），持有腾讯控股（0700.HK）1,810,600.00股（564港元/股）。截止2021年3月23日，公司持仓情况未发生变化，股价分别变为：小米集团-W（1810.HK）25.65港元/股，恒瑞医药（600276.SH）87.65元/股，伊利股份（600887.SH）38.96元/股，中国抗体-B（3681.HK）4.3港元/股，雅各臣科研制药（2633.HK）1港元/股，中国生物制药（1177.HK）8.31港元/股，腾讯控股（0700.HK）（628.5港元/股）。

## 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。根据方案，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8.33%缴纳，职工个人缴费按单位供款数的10％缴纳。

（3）本公司子公司云南省药物研究所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（昆人社函【2016】21号）对《云南省药物研究所企业年金实施方案》的回函批复，同意云南省药物研究所建立企业年金。企业年金基金投资管理人为平安养老保险股份有限公司、华夏基金管理有限公司、国泰基金管理有限公司和工银瑞信基金管理有限公司，企业年金基金托管人为中国建设银行股份有限公司。根据方案，企业缴费每年按云南省药物研究所上年度职工工资总额的5%缴纳，职工个人缴费按单位供款数的10％缴纳。

（4）本公司子公司云南白药集团无锡药业有限公司根据《企业年金办法》（人力资源和社会保障部令第36号）、《企业年金基金管理办法》（人力资源和社会保障部令第11号）等规定，且经无锡市人力资源和社会保障局锡人社复[2018]27号“关于云南白药集团无锡药业有限公司企业年金方案备案的复函”，同意云南白药集团无锡药业有限公司建立企业年金。企业年金基金投资管理人为华夏基金管理有限公司、国泰基金管理有限公司和工银瑞信基金管理有限公司。企业年金基金托管人为中国建设银行股份有限公司。根据方案，企业缴费每年按云南白药集团无锡药业上年度职工工资总额的5%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重大变化。

**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 | 2,609,938,724.23 | 100.00% | 18,479,429.96 | 0.71% | 2,591,459,294.27 | 2,457,777,288.77 | 100.00% | 16,956,820.94 | 0.69% | 2,440,820,467.83 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 41,254,972.03 | 1.58% | 18,479,429.96 | 44.79% | 22,775,542.07 | 35,565,558.17 | 1.45% | 16,956,820.94 | 47.68% | 18,608,737.23 |
| 关联方组合 | 2,568,683,752.20 | 98.42% | | 0.00% | 2,568,683,752.20 | 2,422,211,730.60 | 98.55% | | | 2,422,211,730.60 |
| 合计 | 2,609,938,724.23 | 100.00% | 18,479,429.96 | 0.71% | 2,591,459,294.27 | 2,457,777,288.77 | 100.00% | 16,956,820.94 | 0.69% | 2,440,820,467.83 |

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 | 账面余额 |
| --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 693,860,719.50 |
| 1 至 2 年 | 467,300,283.34 |
| 2 至 3 年 | 519,444,044.06 |
| 3 年以上 | 929,333,677.33 |
| 合计 | 2,609,938,724.23 |

**（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 | 1,522,609.02 | | | | 18,479,429.96 |
| 合计 | 16,956,820.94 | 1,522,609.02 | | | | 18,479,429.96 |

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 |
| --- | --- | --- | --- |
| 云南白药集团无锡药业有限公司 | 1,363,404,338.63 | 52.24% | |
| 云南白药集团健康产品有限公司 | 514,737,317.35 | 19.72% | |
| 云南白药集团大理药业有限责任公司 | 230,271,238.44 | 8.82% | |
| 云南省医药有限公司 | 211,311,725.66 | 8.10% | |
| 云南白药集团中药资源有限公司 | 118,208,497.07 | 4.53% | |
| 合计 | 2,437,933,117.15 | 93.41% | |

**（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 | | 61,343,456.42 |
| 应收股利 | | 9,474,363.70 |
| 其他应收款 | 1,617,375,019.45 | 2,841,564,855.41 |
| 合计 | 1,617,375,019.45 | 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 |
| --- | --- | --- |
| 应收深圳聚容商业保理有限公司利息 | | 58,007,109.21 |
| 应收云南白药大理置业有限公司利息 | | 942,361.10 |
| 其他 | | 2,393,986.11 |
| 合计 | | 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**

□ 适用 √ 不适用

### （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 | 1,751,834,982.43 | 2,970,528,889.86 |
| 押金及保证金 | 12,361,250.99 | 11,685,234.69 |
| 备用金及借款 | 4,870,382.85 | 8,799,287.44 |
| 其他 | 5,092,673.64 | 6,018,472.75 |
| 合计 | 1,774,159,289.91 | 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 | | | 155,467,029.33 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期计提 | 1,317,241.13 | | | 1,317,241.13 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 156,784,270.46 | | | 156,784,270.46 |

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 | 账面余额 |
| --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 665,401,232.61 |
| 1 至 2 年 | 43,311,739.99 |
| 2 至 3 年 | 992,163,685.77 |
| 3 年以上 | 73,282,631.54 |
| 合计 | 1,774,159,289.91 |

#### 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 | 1,317,241.13 | | | | 156,784,270.46 |
| 合计 | 155,467,029.33 | 1,317,241.13 | | | | 156,784,270.46 |

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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 云南白药集团中药资源有限公司 | 合并范围内关联方 | 713,716,967.52 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 40.23% | |
| 云南省医药有限公司 | 合并范围内关联方 | 544,007,188.59 | 1 年以内、1-2 年、3 年以上 | 30.66% | |
| 云南白药天颐茶品有限公司 | 合并范围内关联方 | 415,071,148.31 | 1 年以内、2-3 年 | 23.40% | |
| 云南白药集团三七产业有限公司 | 合并范围内关联方 | 7,440,000.00 | 1 年以内 | 0.42% | |
| 云南省药物研究所 | 合并范围内关联方 | 7,036,124.94 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 0.40% | |
| 合计 | -- | 1,687,271,429.36 | -- | 95.10% | |

**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 | 2,015,174,012.21 | 268,595,556.29 | 1,746,578,455.92 | 1,970,097,042.74 | 268,595,556.29 | 1,701,501,486.45 |
| 对联营、合营企业投资 | 363,903,978.32 | 26,340,780.47 | 337,563,197.85 | 352,408,578.94 | 26,340,780.47 | 326,067,798.47 |
| 合计 | 2,379,077,990.53 | 294,936,336.76 | 2,084,141,653.77 | 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 | 本期增减变动 | 期末余额(账面 | 减值准备期末余 |
|---|---|---|---|---|

| | 值) | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | 价值) | 额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 云南白药集团中药资源有限公司 | 102,798,304.37 | 4,874,495.77 | 7,093,465.03 | | | 100,579,335.11 | |
| 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 | 13,759,652.63 | | | | 56,963,915.11 | |
| 云南省医药有限公司 | 700,000,000.00 | 9,008,561.81 | 15,472,275.71 | | | 693,536,286.10 | |
| 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 | 67,642,710.21 | 22,565,740.74 | | | 1,746,578,455.92 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 云南天正检测有限公司 | 9,430,649.65 | | | 1,937,207.82 | | | | | | 11,367,857.47 | |
| 香港万隆控股集团有限公司 | 316,637,148.82 | | | 6,327,153.77 | 3,231,037.79 | | | | | 326,195,340.38 | 26,340,780.47 |
| 云南白药中草药科技有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 326,067,798.47 | | | 8,264,361.59 | 3,231,037.79 | | | | | 337,563,197.85 | 26,340,780.47 |
| 合计 | 326,067,798.47 | | | 8,264,361.59 | 3,231,037.79 | | | | | 337,563,197.85 | 26,340,780.47 |

**（3）其他说明**

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,623,772,716.73 | 2,610,631,081.51 | 5,491,815,743.68 | 2,512,148,495.52 |
| 其他业务 | 101,448,563.63 | 60,920,671.99 | 360,654,605.59 | 115,192,069.98 |
| 合计 | 5,725,221,280.36 | 2,671,551,753.50 | 5,852,470,349.27 | 2,627,340,565.50 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 分部 3 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 其中： | | | | |
| 工业销售收入 | 5,372,374,660.54 | 176,452,449.12 | | 5,548,827,109.66 |
| 商业销售收入 | 13,673,349.71 | | 61,272,257.36 | 74,945,607.07 |
| 其中： | | | | |
| 云南省内 | 803,522,510.99 | 176,452,449.12 | 61,272,257.36 | 1,041,247,217.47 |
| 云南省外（不包括国外） | 4,568,852,149.55 | | | 4,568,852,149.55 |
| 国外 | 13,673,349.71 | | | 13,673,349.71 |

与履约义务相关的信息：

**本公司及子公司主营业务为销售药品、药材等商品，在将产品交付给客户并经客户确认，客户取得了产品的控制权后，确认收入的实现；合同不存在重大融资成份，部分合同中约定有折扣让利条款，通常无企业承担的预期将退还给客户的款项等类似义务。**

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元，其中，0 元预计将于年度确认收入，0 元预计将于年度确认收入，0 元预计将于年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 4,000,000,000.00 | 2,400,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 8,264,361.59 | 14,410,294.66 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 122,585,356.44 | 268,784,404.98 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 104,992,695.67 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 8,543,002.24 | 5,416,860.00 |
| 其他 | 141,332,956.89 | 5,627,055.47 |
| 合计 | 4,385,718,372.83 | 2,694,238,615.11 |

**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 | 13,226,858.62 | |
| 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） | 178,112,980.42 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 4,796,514.18 | |
| 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 | 2,618,401,500.36 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,102,574.52 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 237,080,400.14 | |
| 减：所得税影响额 | 430,012,772.88 | |
| 少数股东权益影响额 | -691,682.39 | |
| 合计 | 2,617,194,588.71 | -- |

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 | 14.46% | 4.32 | 4.31 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.60% | 2.27 | 2.27 |

### 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**

# 第十三节 备查文件目录

一、载有董事长、联席董事长、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

2021年3月25日