



云南白药集团股份有限公司

2014 年度报告

2015 年 4 月 26 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 任德权 | 独立董事 | 个人原因 | 无。 |

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年末总股本 1,041,399,718 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.0 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

目 录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介 | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 7 |
| 第四节 董事会报告..... | 9 |
| 第五节 重要事项 | 39 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 46 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 52 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 53 |
| 第九节 公司治理 | 60 |
| 第十节 内部控制 | 70 |
| 第十一节 财务报告..... | 72 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 189 |

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 |
| 云南证监局 | 指 | 中国证监会云南监管局 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 本公司、公司或云南白药 | 指 | 云南白药集团股份有限公司 |
| 白药控股 | 指 | 云南白药控股有限公司 |
| 省国资委 | 指 | 云南省人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 红塔集团 | 指 | 云南红塔集团有限公司 |
| 中国平安 | 指 | 中国平安人寿保险股份有限公司 |
| 白药置业 | 指 | 云南白药置业有限公司 |
| 省医药 | 指 | 云南省医药有限公司 |
| 省药物所 | 指 | 云南省药物研究所 |
| 清逸堂 | 指 | 云南白药清逸堂实业有限公司 |

重大风险提示

《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 为本公司 2014 年选定的信息披露媒体，本公司对外披露信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|-----------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 云南白药 | 股票代码 | 000538 |
| 变更后的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 云南白药集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 云南白药集团股份有限公司 | | |
| 公司的外文名称（如有） | 云南白药集团股份有限公司 | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | YUNNAN BAIYAO GROUP CO.,LTD | | |
| 公司的法定代表人 | 王明辉 | | |
| 注册地址 | 云南省昆明市呈贡区云南白药街 3686 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 650500 | | |
| 办公地址 | 云南省昆明市呈贡区云南白药街 3686 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 650500 | | |
| 公司网址 | www.yunnanbaiyao.com.cn | | |
| 电子信箱 | 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 |
| 联系地址 | 云南省昆明市呈贡区云南白药街 3686 号 | 云南省昆明市呈贡区云南白药街 3686 号 |
| 电话 | 0871-66324159 | 0871-66226106 |
| 传真 | 0871-66324169 | 0871-66324169 |
| 电子信箱 | wuwe@yunnanbaiyao.com.cn | zyan@yunnanbaiyao.com.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《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

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|--|------------------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册 | 1993 年 11 月 30 日 | 昆明市西坝路 51 号 | 5300001003806 | 5301A520100163 | 21652214-X |
| 报告期末注册 | 2012 年 06 月 20 日 | 昆明市呈贡区云南 白药街 3686 号 | 530000000023196 | 53010221652214X | 21652214-X |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变化 | | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 1997 年：云南省医药总公司；1999 年：云南医药集团有限公司；2003 年：云南云药有限公司；2010 年：云南白药控股有限公司。 | | | | |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 中审亚太会计师事务所 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 22-23 层 |
| 签字会计师姓名 | 方自维、沈胜祺 |

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2014 年 | 2013 年 | 本年比上年增减 | 2012 年 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| 营业收入（元） | 18,814,366,372.74 | 15,814,790,880.81 | 18.97% | 13,815,242,069.46 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 2,506,076,501.86 | 2,321,453,787.17 | 7.95% | 1,582,845,704.91 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 2,266,900,801.36 | 1,865,591,440.46 | 21.51% | 1,550,192,548.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 1,586,864,179.63 | 341,641,586.89 | 364.48% | 789,380,758.88 |
| 基本每股收益（元/股） | 2.41 | 2.23 | 7.95% | 1.52 |
| 稀释每股收益（元/股） | 2.41 | 2.23 | 7.95% | 1.52 |
| 加权平均净资产收益率 | 24.86% | 28.94% | -4.08% | 24.90% |
| | 2014 年末 | 2013 年末 | 本年末比上年末增减 | 2012 年末 |
| 总资产（元） | 16,341,340,193.50 | 12,880,915,675.82 | 26.86% | 10,804,172,798.06 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 11,185,065,653.68 | 9,028,790,168.90 | 23.88% | 7,110,002,567.68 |

注：报告期公司会计政策变更对上述指标无影响，会计政策变更对比较报表其他财务指标的追溯重述详见十八、补充资料 4、会计政策变更相关补充资料。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 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） | -1,369,747.59 | 6,670,672.42 | -274,752.93 | |
| 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） | 83,729,680.59 | 57,853,485.64 | 39,425,447.12 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 7,983,282.66 | 4,584,389.62 | | |

| 项目 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 说明 |
|---|----------------|----------------|---------------|----|
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 1,086,187.61 | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 26,965,773.32 | | 15,032.33 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | 70,000.00 | 112,685.28 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 15,529,166.68 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,190,511.61 | -2,143,775.47 | -4,206,509.27 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 161,658,956.15 | 467,991,776.71 | 36,967.38 | |
| 减：所得税影响额 | 45,439,861.37 | 79,164,202.21 | 2,455,713.15 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 7,777,225.94 | | | |
| 合计 | 239,175,700.50 | 455,862,346.71 | 32,653,156.76 | -- |

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

√ 适用 □ 不适用

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|---------|----------------|---|
| 应收款坏账准备 | 159,677,799.94 | 公司 2013 年因出售所持云南白药置业有限公司 100% 的股权，对置业公司欠款按账龄法计提坏账准备，本年度收回置业公司欠款后冲回坏账准备。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，该笔业务与公司正常经营业务无直接关系，性质特殊并具有偶发性，故界定为非经常性损益项目。 |

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，在国内经济增长步入“新常态”，加之医保控费、药品降价、招标延缓、新版GSP认证等诸多因素的综合影响下，医药行业经历了发展转型的砥砺与考验，行业增速由高转缓，业内药企面临空前压力与挑战。云南白药顶住重压，抢抓机遇，主动应对，以科学高效的运作模式，坚定不移的推动“新白药，大健康”战略的纵深开展。公司积极顺应国家和地方政策导向，认真研究行业发展变化趋势，通过对内不断完善法人治理结构，优化产业平台构建，大力实施精细化管理，深入开展“降费节支、开源节流、改革创新”；对外围绕主业深耕市场，不断调整产品结构，全力促进营销改革升级，强化品牌运作，提高产品内涵等举措，以管理创新、机制创新、技术创新和营销创新全面推进公司各个板块的持续健康发展，企业综合实力稳步提升。

报告期内，公司实现营业收入188.14亿元，比去年同期增长30.00亿元，增幅为18.97%；实现归属于上市公司股东的净利润25.06亿元，比去年同期增长1.85亿元，增幅为7.95%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为22.67亿元，比去年同期增长4.01亿元，增幅为21.51%；各项主要经营指标全面达标，经营业绩再次刷新历史记录，公司生产经营规模、资产运行质量、收益率、市值等指标均保持了持续稳健的增长。

二、主营业务分析

1、概述

2014年，是医药行业从“药改”到“医改”的转折元年和政策大年，行业增速进入换挡期，行业发展更加依赖于改革、调整和创新驱动。产业政策的密集发布，行业格局的转变和竞争的日益加剧，让置身其中的各家药企倍感压力。“唯有创新，才有未来”，云南白药求新求变，全方位分析经济形势，客观判断发展环境和条件，及时调整经营策略和市场布局。年度内，公司继续着力完善综合服务平台，持续优化资源配置与产品构成，在专注于“药”这个核心的同时，不断延伸和拓展业务边界，坚持产品创新和管理提升，积极推动内生式增长、外延式扩张、整合式发展，实现了业绩的平稳增长。

1.1 主要工作

(1)、为应对快速变化的市场，公司顺应形势及时调整组织架构，以实现资源最大程度的整合，发挥协同效应，职能强化，加强内部风险控制，夯实公司持续发展的基础。

(2)、不断提升全面预算管理效能，严格预算考核机制；通过优化采购流程、开展税收筹划、合理理财等举措实现了“开源节流，降费节支”；加强成本费用管控，建立产量—消耗的分析数据库及OU通报制度及成本实施监测体系等，以节省采购、生产、营销等环节的成本费用消耗。

(3)、产业平台建设再上台阶，对药品、健康品、中药资源、医药商业、新业务等各个板块形成强力支撑。

(4)、信息化创新不断深入。制造体系管理信息系统全面上线，集团非生产性物资网上集中采购试运行；涵盖健康产品事业部流向、费用、活动、物料、分析等模块的CRM系统上线运行；办公协同系统第一阶段上线运行并继续深入优化。

(5)、创新人力资源管理模式，自行开发包括人力资源信息系统、招聘系统、测评中心、E-learning系统等在内的多个信息化管理模块，实现资源共享和信息整合，管理效率及服务水平持续提升。

(6)、2014年1月，收购清逸堂40%股权，重新整合品牌、资源、渠道，同时对清逸堂旗下产品进行更新和升级换代，加速推进大健康产业的边界扩张；10月，第一期规模为9亿元的公司债券公共发行，票面利率为5.08%，不仅确保了营运资本的充足，还进一步优化了公司的资产结构；同时，公司主体信用评级和债项评级均获评为“AAA”级，极大程度地提高了白药在债券市场的信用度。

(7)、逐步推进重要战略药材品种基地建设，从源头上把控产品原料供需。以多种形式与农户或种植公司合作介入种植环节，通过进行免费技术指导与推行订单农场制，确保药材供应数量与质量；关注重要药材供户及产地，选择性收购，控制药材采购成本。

(8)、截至2014年12月31日，公司雨花分厂已有片剂、胶囊剂、颗粒剂、散剂、丸剂、气雾剂、酏剂、软膏剂、栓剂、口服液、合剂、糖浆剂、注射剂、橡胶膏剂14个剂型、17个模块通过新版GMP认证；七甸分厂已有原料药（含中药前处理及提取）通过新版GMP认证。

(9)、根据市场需求，继续优化工艺及质量控制流程，全面开展工序质量风险分析工作，主动查找质量隐患并持续改进；强化岗位质量意识，以工作质量保证产品质量；以天正检测中心为平台，打造立足云南、辐射全国，集产品质量检测、检测技术研究、标准制定修订、

技术服务为一体的、国内一流的公共检验检测技术服务平台。

(10)、开展药品安全性系统评价工作，为生产技术问题排忧解难；创新研发长短结合，在研究新药加快进度的同时，开展大健康产品研发，并积极探索中成药国际化道路。

(11)、丰富公司投资者关系沟通方式，利用微信、微博等新型社交工具搭建与投资者和股东互动交流的新平台，拓展沟通渠道。

(12)、继续开展内部控制体系深化建设工作，根据公司新的组织架构及各部门的需求开展调研及自查，持续相关业务流程内控深化工作，以适应公司业务发展的需要。

(13)、2014年，云南白药深入推进社会责任研究，逐步推进“条块结合”的社会责任管理体系，以最新社会责任理念和方法，指导云南白药社会责任管理工作。在“创新·发展”目标指引下，公司正确评价自身资源和能力，充分利用并发挥现有优势，争取在医疗卫生、营养保健、健身休闲、健康管理等多个与人类健康紧密相关的生产和服务领域均有所建树。

详见《2014年度社会责任报告》

1.2 公司荣誉

- 2014年1月，公司呈贡总部基地被省人民政府认定为全省首批省级生物产业示范基地，并授予“云南省生物产业示范基地”匾牌，成为全省首批29个生物产业示范基地中唯一以企业为主体的产业基地。
- 2014年3月，昆明市海关授予公司“海关AA级管理资质”，这是海关分类管理等级中的最高级别。
- 2014年4月20日，中国绿公司百强企业榜单在广西南宁发布，云南白药凭借其大健康战略第二次入围，成为2014年云南省唯一入选榜单企业。
- 2014年4月25日昆明呈贡区工商局召开“呈贡区2013年云南省著名商标、昆明市知名商标表彰会”，2013年12月云南白药共有“养元青”（3类：洗发、护发产品）、“童俏俏”（5类：中西药）两件商标获“云南省著名商标”称号，为2013年云南省唯一一家同时有两件商标获“云南省著名商标”称号企业。
- 2014年4月，科技部火炬高技术产业开发中心公布2013年度国家火炬计划重点高新技术企业评定结果，公司获评国家火炬计划重点高新技术企业，有效期为三年。
- 2014年5月17日，第三届中国工业大奖表彰大会在人民大会堂举行，云南白药荣获此项大奖，成为西南首家也是中国医药行业首家获得此项大奖的企业。
- 2014年6月，云南白药在深圳证券交易所2013年度的信息披露考核工作中继续保持A类评

价，这是公司信息披露工作连续八年考核为优秀。

- 2014年6月9日，公司由中国证券报颁发的上市公司“金牛奖”，董事长王明辉先生荣获“最佳企业领袖”称号，董事会秘书吴伟先生荣获“最佳董秘”称号；
- 2014年7月18日，昆明第十二届评优领导小组授予公司“昆明第十二届优秀企业”，“昆明地区2013年度工业主营业务收入100强企业第11名”，“昆明地区2013年度工业企业纳税大户第5名、“昆明第十二届优秀企业家”等多项殊荣；
- 2014年7月22日，公司荣登“2013年度中国上市公司白强排行榜”，成为云南省唯一入围企业，位列第225位；
- 2014年10月，云南省医药有限公司获得2009-2014“年度全国医药行业思想文化建设先进单位；集团党委书记王锦获“全国医药行业思想文化建设优秀研究成果”奖；
- 2014年10月30日，国内六大著名商学院和金蝶国际软件集团授予公司第七届“中国管理模式杰出奖”；
- 2014年11月，工信部、财政部授予公司“国家技术创新示范企业”荣誉，我司是2014年云南省唯一一家入选的企业；
- 2014年12月30日，公司荣获海外华文传媒合作组织颁发的“十大杰出华企”奖项。

1.3 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年，一系列医改新政与整顿医药市场措施的出台，给医药行业带来严峻挑战。云南白药迎难而上、审时度势、开拓进取。公司不断进行市场创新、机制创新、技术创新、管理创新，深化产品、品牌、市场三大转型调整，努力提高市场占有率和竞争优势。管理方面，不断充实和挖掘资源利用手段，以有效管控提升运营效率，以优质服务提升平台价值，在强化管控能力、优化资源配置、营造和谐氛围等方面成效显著；生产方面，积极开展以“降费节支、提质增效”为目标的活动和技术创新工作，坚持“诚信至上、以质取胜”，严格把控产品质量关；研发方面，探索多种创新研发模式，通过对外引进和自主开发不断充实新品储备，注重研发梯队建设，研发体系持续完善；营销方面，调整产品结构，构建媒介传播互动营销矩阵，试水o2o模式，探索适合现代人生活方式和购物习惯，能够支撑白药未来发展的新零售营销模式，公司运营发展再上新台阶。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因： 适用 不适用

主要经营模式的变化情况： 适用 不适用

2、收入

说明：报告期公司实现营业收入 1,881,437 万元，较上年的 1,581,479 万元增加 299,958 万元，增长 18.97%，其中主营业务收入 1,878,163 万元，较上年的 1,577,798 万元增加 300,365 万元，增长 19.04%，主营业务收入增长原因主要是销售量增加及产品的销售结构变动。

公司实行事业部制，按事业部的经营业绩列表 单位：万元

| 公司名称 | 营业收入 | | |
|---------|------------|------------|-------|
| | 2014年1-12月 | 2013年1-12月 | 增长% |
| 省医药有限公司 | 1,123,136 | 957,252 | 17.33 |
| 药品事业部 | 497,724 | 442,109 | 12.58 |
| 健康产品事业部 | 275,332 | 207,544 | 32.66 |
| 中药资源事业部 | 45,052 | 34,604 | 30.19 |

注：本报告期，各事业部的营业收入合计大于合并报表数，原因是各事业部的营业收入尚未进行内部收入的抵销。应抵销数为 59,807 万元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

资产负债表项目

单位：元

| 报表项目 | 期末余额 | 期初余额 | 变动额 | 变动率(%) | 原因 |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------|---|
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 436,365,087.25 | 149,758.72 | 436,215,328.53 | 291,278.75 | 本期购买，期末未到期的货币基金产品。 |
| 应收票据 | 3,647,535,615.93 | 2,664,138,818.28 | 983,396,797.65 | 36.91 | 本期销售收入增加。 |
| 应收利息 | 3,599,814.74 | 1,344,968.06 | 2,254,846.68 | 167.65 | 本期定期存款增加。 |
| 其他应收款 | 2,030,738,472.32 | 461,752,917.87 | 1,568,985,554.45 | 339.79 | 本期购买，期末未到期的保本保收益理财产品及国债回购产品增加。 |
| 长期股权投资 | 3,852,592.22 | 1,623,567.48 | 2,229,024.74 | 137.29 | 本期子公司云南白药集团中药资源有限公司出资 336 万元投资丽江云全生物开发有限公司。 |
| 其他流动资产 | 95,000,000.00 | | 95,000,000.00 | | 本期非同一控制合并清逸堂增加的委托贷款。 |
| 固定资产 | 1,652,178,635.77 | 1,269,767,136.49 | 382,411,499.28 | 30.12 | 本期公司及子公司搬迁工程结转固定资产、非同一控制合并清逸堂实业，资产增加。 |
| 在建工程 | 150,069,150.85 | 262,507,902.35 | -112,438,751.50 | -42.83 | 本期公司及子公司搬迁工程结转固定资产。 |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 100.00 | 本期合并清逸堂增加。 |

| 报表项目 | 期末余额 | 期初余额 | 变动额 | 变动率(%) | 原因 |
|----------|------------------|----------------|----------------|----------|---|
| 应付职工薪酬 | 62,745,978.21 | 41,418,451.22 | 21,327,526.99 | 51.49 | 本期公司及子公司计提未支付的职工薪酬增加。 |
| 应付利息 | 9,864,875.83 | 312,000.00 | 9,552,875.83 | 3,061.82 | 本期发行债券应计提利息。 |
| 应付债券 | 896,412,000.00 | | 896,412,000.00 | | 本期发行9亿元7年期公司债券。 |
| 长期应付职工薪酬 | 16,427,467.87 | 867,033.74 | 15,560,434.13 | 1,794.67 | 本期计提预计支付时间超过1年的内退人员福利及辞退福利。 |
| 股本 | 1,041,399,718.00 | 694,266,479.00 | 347,133,239.00 | 50.00 | 本期以公司原有总股本694,266,479股为基数，向全体股东每10股送红股5股。 |
| 其他综合收益 | 21,195.66 | 1,767,925.99 | -1,746,730.33 | -98.80 | 子公司澳洲公司外币报表折算差异。 |

利润表项目

| 报表项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动额 | 变动率(%) | 主要原因 |
|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------|---------|-----------------------------------|
| 财务费用 | 15,177,180.40 | 7,862,388.75 | 7,314,791.65 | 93.04 | 本期发行债券应付利息。 |
| 资产减值损失 | -138,471,672.48 | 183,668,627.63 | -322,140,300.11 | -175.39 | 本期收回云南白药置业有限公司其他应收款，冲减以前年度计提坏账准备。 |
| 投资收益 | 105,535,360.44 | 684,864,992.03 | -579,329,631.59 | -84.59 | 上期处置子公司云南白药置业有限公司确认投资收益。 |
| 营业外收入 | 90,169,945.83 | 68,782,104.40 | 21,387,841.43 | 31.10 | 政府补助增加。 |
| 营业外支出 | 9,850,343.51 | 6,401,721.81 | 3,448,621.70 | 53.87 | 本期捐赠支付增加。 |
| 少数股东损益 | -8,749,823.56 | | -8,749,823.56 | | 控股子公司云南白药清逸堂实业有限公司亏损。 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -1,746,730.33 | 2,027,329.60 | -3,774,059.93 | -186.16 | 子公司澳洲公司外币报表折算差异。 |

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

| | |
|----------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 2,023,161,702.06 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 10.74% |

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|--------|----------------|-----------|
| 1 | 销售客户 A | 459,840,996.14 | 2.44% |
| 2 | 销售客户 B | 444,260,650.19 | 2.36% |
| 3 | 销售客户 C | 406,494,083.94 | 2.16% |

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|--------|------------------|-----------|
| 4 | 销售客户 D | 369,689,694.12 | 1.96% |
| 5 | 销售客户 E | 342,876,277.67 | 1.82% |
| 合计 | -- | 2,023,161,702.06 | 10.74% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

| 业分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
|--------|--------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 医药制造行业 | 直接材料 | 2,438,338,506.12 | 68.94% | 2,198,371,621.19 | 67.65% | 10.92% |
| 医药制造行业 | 直接工资 | 43,756,191.63 | 1.24% | 38,074,812.51 | 1.17% | 14.92% |
| 医药制造行业 | 其他直接支出 | 14,896,416.68 | 0.42% | 14,255,211.50 | 0.44% | 4.50% |
| 医药制造行业 | 制造费用 | 261,860,060.74 | 7.40% | 278,865,487.87 | 8.58% | -6.10% |
| 日化品行业 | 直接材料 | 708,784,975.57 | 20.04% | 651,425,169.63 | 20.04% | 8.81% |
| 日化品行业 | 直接工资 | 20,611,907.63 | 0.58% | 15,426,125.90 | 0.48% | 33.62% |
| 日化品行业 | 其他直接支出 | 1,021,479.61 | 0.04% | 537,845.43 | 0.02% | 89.92% |
| 日化品行业 | 制造费用 | 47,503,179.41 | 1.34% | 52,755,188.42 | 1.62% | -9.96% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
|------|--------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 药品 | 直接材料 | 2,438,338,506.12 | 68.94% | 2,198,371,621.19 | 67.65% | 10.92% |
| 药品 | 直接工资 | 43,756,191.63 | 1.24% | 38,074,812.51 | 1.17% | 14.92% |
| 药品 | 其他直接支出 | 14,896,416.68 | 0.42% | 14,255,211.50 | 0.44% | 4.50% |
| 药品 | 制造费用 | 261,860,060.74 | 7.40% | 278,865,487.87 | 8.58% | -6.10% |
| 日化品 | 直接材料 | 708,784,975.57 | 20.04% | 651,425,169.63 | 20.04% | 8.81% |
| 日化品 | 直接工资 | 20,611,907.63 | 0.58% | 15,426,125.90 | 0.48% | 33.62% |
| 日化品 | 其他直接支出 | 1,021,479.61 | 0.04% | 537,845.43 | 0.02% | 89.92% |
| 日化品 | 制造费用 | 47,503,179.41 | 1.34% | 52,755,188.42 | 1.62% | -9.96% |

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 1,324,058,615.35 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 10.05% |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 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 | 340,499,972.01 | 2.58% |
| 2 | 供应商 B | 263,291,030.15 | 2.00% |
| 3 | 供应商 C | 251,411,768.01 | 1.91% |
| 4 | 供应商 D | 246,652,026.08 | 1.87% |
| 5 | 供应商 E | 222,203,819.10 | 1.69% |
| 合计 | -- | 1,324,058,615.35 | 10.05% |

主要供应商其他情况说明：无

4、费用

报告期内，公司累计发生期间费用299,720万元，较上年增加51,487万元，占公司成本费用总额的18.63%，公司合并期间费用率15.93%。其中，管理费用55,164万元，占费用总额的18.40%；销售费用243,038万元，占费用总额的81.09%；财务费用1,518万元，占费用总额的0.51%。

5、研发支出

报告期内研发支出总额15,864万元，比上年减少2,314万元，减少12.73%，本年度研发支出总额占公司净资产(合并)的1.40%、占公司营业收入(合并)的0.84%。

6、现金流

单位：元

| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 20,294,739,829.14 | 16,779,357,882.90 | 20.95% |
| 经营活动现金流出小计 | 18,707,875,649.51 | 16,437,716,296.01 | 13.81% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,586,864,179.63 | 341,641,586.89 | 364.48% |
| 投资活动现金流入小计 | 254,398,030.03 | 683,942,676.31 | -62.80% |
| 投资活动现金流出小计 | 2,469,150,529.23 | 393,294,680.86 | 527.81% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,214,752,499.20 | 290,647,995.45 | -862.01% |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,279,434,997.74 | 15,387,629.40 | 8,214.70% |

| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 筹资活动现金流出小计 | 710,024,361.11 | 324,462,446.41 | 118.83% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 569,410,636.63 | -309,074,817.01 | 284.23% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -58,987,836.99 | 321,887,039.26 | -118.33% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

| 项目 | 增减 | 原因说明 |
|---------------|----------|---|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 364.48% | 经营性现金流入增幅较大，其中：(1) 销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加328,207万元，增加19.70%；(2) 收到其他与经营活动有关的现金比上年同期增加23,332万元，增加200.63%。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -862.01% | 投资支付的现金228,885万元，比上年同期增加206,297万元，增加913.28%。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 284.23% | 发行债券收到的现金89,626万元。 |

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：无

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|----------|-------------------|-------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 工业销售 | 8,189,759,719.22 | 3,222,854,568.48 | 60.65% | 19.69% | 16.69% | 1.01% |
| 商业销售 | 10,588,189,270.72 | 9,895,352,995.64 | 6.54% | 18.55% | 18.78% | -0.18% |
| 技术开发服务 | 3,682,577.14 | 1,473,562.29 | 59.99% | 80.05% | 119.51% | -7.19% |
| 分产品 | | | | | | |
| 工业产品（自制） | 8,189,759,719.22 | 3,222,854,568.48 | 60.65% | 19.69% | 16.69% | 1.01% |
| 批发零售（药品） | 10,588,189,270.72 | 9,895,352,995.64 | 6.54% | 18.55% | 18.78% | -0.18% |
| 其它产品 | 3,682,577.14 | 1,473,562.29 | 59.99% | 80.05% | 119.51% | -7.19% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 18,755,531,809.63 | 13,111,268,226.18 | 30.09% | 19.23% | 18.32% | 0.54% |
| 国外 | 26,099,757.45 | 8,412,900.23 | 67.77% | -45.66% | -41.96% | -2.06% |

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

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2014 年末 | | 2013 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 2,023,963,712.61 | 12.39% | 2,082,951,549.60 | 16.17% | -3.78% | 总资产增加。 |
| 应收账款 | 554,880,112.88 | 3.40% | 536,467,059.54 | 4.16% | -0.76% | 本期销售收入增加。 |
| 存货 | 4,983,310,811.13 | 30.50% | 4,757,358,043.23 | 36.93% | -6.43% | 商业存货增加。 |
| 投资性房地产 | 7,243,774.24 | 0.04% | 7,510,225.93 | 0.06% | -0.02% | 总资产增加。 |
| 长期股权投资 | 3,852,592.22 | 0.02% | 1,623,567.48 | 0.01% | 0.01% | 本期子公司云南白药集团中药资源有限公司出资 336 万元投资丽江云全生物开发有限公司。 |
| 固定资产 | 1,652,178,635.77 | 10.11% | 1,269,767,136.49 | 9.86% | 0.25% | 本期公司及子公司搬迁工程结转固定资产，非同一控制合并清逸堂实业，固定资产增加。 |
| 在建工程 | 150,069,150.85 | 0.92% | 262,507,902.35 | 2.04% | -1.12% | 本期公司及子公司搬迁工程结转固定资产，在建工程减少。 |
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 436,365,087.25 | 2.67% | 149,758.72 | 0.00% | 2.67% | 本期购买，期末未到期的货币基金产品。 |
| 应收票据 | 3,647,535,615.93 | 22.32% | 2,664,138,818.28 | 20.68% | 1.64% | 本期销售收入增加。 |
| 应收利息 | 3,599,814.74 | 0.02% | 1,344,968.06 | 0.01% | 0.01% | 本期定期存款增加。 |
| 其他应收款 | 2,030,738,472.32 | 12.43% | 461,752,917.87 | 3.58% | 8.85% | 本期购买，期末未到期的保本保收益理财产品及国债回购产品增加。 |
| 其他流动资产 | 95,000,000.00 | 0.58% | 0.00 | 0.00% | 0.58% | 本期非同一控制合并清逸堂公司增加的委托贷款。 |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2014 年 | | 2013 年 | | 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 | | |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 0.12% | 10,000,000.00 | 0.08% | 0.04% | 本期合并清逸堂增加。 |
| 长期借款 | 6,100,000.00 | 0.04% | 6,684,882.14 | 0.05% | -0.01% | 本期子公司健康产品公司偿还长期借款 218 万元。 |

| | 2014 年 | | 2013 年 | | 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 | | |
| 应付职工薪酬 | 62,745,978.21 | 0.38% | 41,418,451.22 | 0.32% | 0.06% | 本期公司及子公司计提未支付的职工薪酬增加。 |
| 应付利息 | 9,864,875.83 | 0.06% | 312,000.00 | 0.00% | 0.06% | 本期发行债券应计提利息。 |
| 应付债券 | 896,412,000.00 | 5.49% | 0.00 | 0.00% | 5.49% | 本期发行 9 亿元 7 年期公司债券。 |
| 长期应付职工薪酬 | 16,427,467.87 | 0.10% | 867,033.74 | 0.01% | 0.09% | 本期计提预计支付时间超过 1 年的内退人员福利及辞退福利。 |

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|------------------------------------|------------|------------|---------------|---------|------------------|----------------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | 149,758.72 | | | | 1,367,200,000.00 | 930,984,671.47 | 436,365,087.25 |
| 2.衍生金融资产 | | | | | | | |
| 3.可供出售金融资产 | | | | | | | |
| 金融资产小计 | 149,758.72 | | | | 1,367,200,000.00 | 930,984,671.47 | 436,365,087.25 |
| 上述合计 | 149,758.72 | | | | 1,367,200,000.00 | 930,984,671.47 | 436,365,087.25 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、主要境外资产情况

适用 不适用

五、核心竞争力分析

云南白药持续发展的精髓在于创新。纵观白药的成长脉络，正是不懈的创新让“白药”百年基业得以生生不息的绵延传承。公司一如既往的坚持“传承文化、超越自我、济世为民”的核心价值观，形成了符合公司发展实际具有云南白药特色的“新白药、大健康”总体战略。

云南白药始终专注于药品生产和健康服务事业。经过二十余年的改革发展，公司形成其

特有的核心竞争优势。

精英管理团队，勤勉务实，求变创新。公司管理层熟悉行业，具有共同的事业远景和创业精神，具有极强的魄力和执行力，拥有高远的战略眼光、敏锐的市场洞见和丰富的行业经验。在核心管理团队的带领下，公司全体员工形成了良好的分工合作及团队协作精神，公司内部凝聚力强，职员责任心强，确保各项业务的高效运转和稳健发展。

围绕百年品牌不断延伸拓展。云南白药是“老字号”中华传统医药品牌，是民族医药文化精粹的集中展现。经过几代白药人的协力奋进，云南白药在医药市场和快消品市场树立了良好的诚信品牌形象并享有广泛的知名度，拥有大批具有长期品牌忠诚度的客户，市场规模不断扩张，品牌价值逐年攀升，品牌内涵亦更趋丰富。

打造丰富多元的产品梯队。公司在伤科止血领域占有领先地位，通过利用自身的技术和研发优势，成功开发了以“用户”需求为导向的在品质、价值、包装、营销上具有差异化的高附加值产品，能够满足消费者多样化的需求，提高了企业的经济效益。

始终坚持“质量第一，顾客至上”的制造理念。公司继续推进全面质量管理，从战略的高度不断地完善质量管理体系的建设，全员参与为基础持续提升产品质量、服务质量和经营质量，着力提供最具竞争力的产品和服务。

健康的财务状况，充足的资金储备。对于传统医药企业，内生式增长终究会面临发展瓶颈，只有通过围绕主业的外延式扩张，才能实现永续发展。云南白药的资本实力为公司持续盈利保驾护航，公司积极利用好资本优势，稳健运作，在市场变化中斩获赢利机会。

持续优化创新管理模式。开展精细化管理，通过物资集中采购和资金统一管理，加强资金监控和财务协同，打造经营、财务、绩效三位一体的信息共享系统，实现决策体系、运营体系、考核体系的有效对接、相互推动。全面推行风险管控，有效促进公司各项管理水平的提升，确保企业的健康、科学运作。

云南白药不断总结过去，革新自我。公司目前已形成涵盖医药工业、健康产业和医药商业等多个业态全产业链的制度流程体系，基本实现生产经营和管理领域全溯及、管控节点全覆盖。药品事业部以制度化、流程化、标准化为核心要素，以品牌为载体，实现管控流程、业务运作及产品品牌的一体化构建；健康事业部以“大健康”为核心理念，深化创新和营销战略，不断健全流程管理体系；中药资源事业部充分挖掘云南及周边地区生物资源优势，为公司全面布局打下良好基础；云南省医药公司运行实现经营管理制度化、规范化和流程化，有效促进了企业的持续、高效、健康发展。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

| 对外投资情况 | | |
|--------------|---------------|----------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 3,360,000.00 | 32,285,000.00 | -89.59% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 丽江云全生物开发有限公司 | 中药材种植及销售 | 35.00% |

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本（元） | 期初持股数量（股） | 期初持股比例（%） | 期末持股数量（股） | 期末持股比例（%） | 期末账面值（元） | 报告期损益（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------------|------|---------------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|--------------|----------|------|
| 红塔证券股份有限公司 | 证券公司 | 48,800,000.00 | 29,664,429.53 | 1.44% | 29,664,429.53 | 1.44% | 48,800,000.00 | 2,229,215.32 | 可供出售金融资产 | 购买 |
| 合计 | | 48,800,000.00 | 29,664,429.53 | -- | 29,664,429.53 | -- | 48,800,000.00 | 2,229,215.32 | -- | -- |

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|-------|------|--------|-------|--------|------------|------------|--------|------------|--------------|------|-----------|
| A 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 14,000 | 2014/1/12 | 2014/6/30 | 到期还本付息 | 14,000 | | | 257.13 |
| A 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2014/7/2 | 2014/9/30 | 到期还本付息 | 10,000 | | | 98.58 |
| A 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2014/7/3 | 2014/9/29 | 到期还本付息 | 10,000 | | | 83.14 |
| A 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2014/12/23 | 2014/12/31 | 到期还本付息 | | | 9.62 | |
| B 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 2,000 | 2014/1/6 | 2014/2/6 | 到期还本付息 | 2,000 | | | 9.25 |
| B 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 2,000 | 2014/2/10 | 2014/5/10 | 到期还本付息 | 2,000 | | | 28.06 |
| C 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 3,000 | 2014/2/11 | 2014/3/13 | 到期还本付息 | 3,000 | | | 15.47 |
| C 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 18,000 | 2014/3/14 | 2014/4/14 | 到期还本付息 | 18,000 | | | 74.91 |
| C 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 3,000 | 2014/3/20 | 2014/4/24 | 到期还本付息 | 3,000 | | | 14.38 |
| C 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 19,500 | 2014/4/16 | 2014/5/21 | 到期还本付息 | 19,500 | | | 97.23 |
| C 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 3,500 | 2014/5/9 | 2014/6/11 | 到期还本付息 | 3,500 | | | 15.51 |
| C 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 6,500 | 2014/6/3 | 2014/7/8 | 到期还本付息 | 6,500 | | | 28.8 |
| C 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 3,500 | 2014/6/13 | 2014/7/14 | 到期还本付息 | 3,500 | | | 14.57 |
| C 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 7,500 | 2014/7/10 | 2014/8/12 | 到期还本付息 | 7,500 | | | 33.9 |
| C 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2014/7/10 | 2014/9/9 | 到期还本付息 | 10,000 | | | 86.9 |
| C 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 11,000 | 2014/8/14 | 2014/9/17 | 到期还本付息 | 11,000 | | | 47.65 |
| C 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 12,000 | 2014/9/19 | 2014/10/21 | 到期还本付息 | 12,000 | | | 49.45 |
| C 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2014/9/12 | 2014/10/14 | 到期还本付息 | 10,000 | | | 41.21 |
| C 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2014/10/16 | 2014/11/18 | 到期还本付息 | 10,000 | | | 42.49 |
| C 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 12,600 | 2014/10/22 | 2014/11/25 | 到期还本付息 | 12,600 | | | 53.54 |
| C 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2014/11/20 | 2014/12/29 | 到期还本付息 | 10,000 | | | 52.36 |
| C 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,900 | 2014/11/11 | 2014/12/29 | 到期还本付息 | 10,900 | | | 70.24 |
| C 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 5,000 | 2014/12/11 | 2014/12/31 | 到期还本付息 | 5,000 | | | 11.71 |
| D 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 3,000 | 2014/1/29 | 2014/3/4 | 到期还本付息 | 3,000 | | | 13.74 |
| D 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 3,000 | 2014/3/5 | 2014/4/8 | 到期还本付息 | 3,000 | | | 13.2 |
| E 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2014/2/27 | 2014/7/28 | 到期还本付息 | 10,000 | | | 219.26 |
| E 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 5,600 | 2013/9/29 | 2014/1/29 | 到期还本付息 | 5,600 | | | 100.94 |
| E 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 14,000 | 2013/11/6 | 2014/3/6 | 到期还本付息 | 14,000 | | | 215.75 |
| E 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,300 | 2014/4/30 | 2014/9/20 | 到期还本付息 | 10,300 | | | 200.5 |
| E 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,800 | 2014/4/30 | 2014/10/8 | 到期还本付息 | 10,800 | | | 238.19 |
| E 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 5,053 | 2014/5/30 | 2014/10/8 | 到期还本付息 | 5,053 | | | 86.14 |
| E 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 8,247 | 2014/5/30 | 2014/10/9 | 到期还本付息 | 8,247 | | | 173.53 |

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|--------|------|--------|-------|--------|------------|------------|--------|------------|--------------|--------|-----------|
| E 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 3,223 | 2014/6/5 | 2014/10/10 | 到期还本付息 | 3,223 | | | 53.83 |
| E 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 2,297 | 2014/6/5 | 2014/11/7 | 到期还本付息 | 2,297 | | | 46.82 |
| E 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 6,348 | 2014/7/25 | 2014/11/27 | 到期还本付息 | 6,348 | | | 106.52 |
| E 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 13,180 | 2014/7/25 | 2014/12/30 | 到期还本付息 | 13,180 | | | 285.27 |
| E 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 5,000 | 2014/10/21 | 2014/11/25 | 到期还本付息 | 5,000 | | | 18.47 |
| E 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2014/10/23 | 2014/11/24 | 到期还本付息 | 10,000 | | | 38.58 |
| E 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2014/10/23 | 2014/12/31 | 到期还本付息 | | | 92.05 | |
| E 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 15,000 | 2014/10/23 | 2014/12/31 | 到期还本付息 | | | 143.84 | |
| E 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 50,000 | 2014/10/23 | 2014/12/31 | 到期还本付息 | | | 489.04 | |
| F 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 20,000 | 2014/5/9 | 2014/5/26 | 到期还本付息 | 20,000 | | | 24.22 |
| F 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2014/6/3 | 2014/6/30 | 到期还本付息 | 10,000 | | | 19.23 |
| F 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2014/5/9 | 2014/9/30 | 到期还本付息 | 10,000 | | | 134.35 |
| F 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2014/10/8 | 2014/12/3 | 到期还本付息 | 10,000 | | | 47.56 |
| F 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2014/12/5 | 2014/12/31 | 到期还本付息 | | | 21.82 | |
| G 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 6,000 | 2014/5/10 | 2014/11/10 | 到期还本付息 | 6,000 | | | 124.68 |
| G 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 6,000 | 2014/11/21 | 2014/12/31 | 到期还本付息 | | | 26.42 | |
| H 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 20,000 | 2014/10/31 | 2014/12/31 | 到期还本付息 | | | 166.47 | |
| I 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 10,000 | 2014/9/12 | 2014/12/31 | 到期还本付息 | | | 115.56 | |
| J 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 3,000 | 2014/12/4 | 2014/12/30 | 到期还本付息 | 3,000 | | | 9.66 |
| K 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 200 | 2014/1/3 | 2014/2/14 | 到期还本付息 | 200 | | | 1.27 |
| K 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 100 | 2014/2/14 | 2014/4/15 | 到期还本付息 | 100 | | | 0.82 |
| K 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 230 | 2014/2/20 | 2014/5/8 | 到期还本付息 | 230 | | | 2.43 |
| K 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 100 | 2014/4/18 | 2014/9/19 | 到期还本付息 | 100 | | | 2.15 |
| K 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 200 | 2014/5/9 | 2014/6/13 | 到期还本付息 | 200 | | | 0.9 |
| K 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 100 | 2014/9/11 | 2014/10/24 | 到期还本付息 | 100 | | | 0.52 |
| K 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 105 | 2014/9/23 | 2014/10/27 | 到期还本付息 | 105 | | | 0.46 |
| L 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 360 | 2013/12/11 | 2014/1/22 | 到期还本付息 | 360 | | | 1.54 |
| L 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 450 | 2014/1/29 | 2014/3/12 | 到期还本付息 | 450 | | | 2.07 |
| L 银行 | 无 | 否 | 保本保收益 | 450 | 2014/3/17 | 2014/4/30 | 到期还本付息 | 450 | | | 1.01 |
| M 基金公司 | 无 | 否 | 货币基金 | 5,015 | | | 按期付息 | 5,015 | | | 180.34 |
| N 基金公司 | 无 | 否 | 货币基金 | 62,000 | | | 按期付息 | 18,416 | | | 1,599.14 |
| N 基金公司 | 无 | 否 | 货币基金 | 105 | | | 按期付息 | 105 | | | 1.36 |

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|---------------------|------|--------|-------|---------------------------------------|------|------|--------|------------|--------------|----------|-----------|
| O 基金公司 | 无 | 否 | 货币基金 | 50,000 | | | 按期付息 | 49,962 | | | 749.43 |
| O 基金公司 | 无 | 否 | 货币基金 | 200 | | | 按期付息 | 200 | | | 3.36 |
| P 基金公司 | 无 | 否 | 货币基金 | 19,400 | | | 按期付息 | 19,400 | | | 167.67 |
| Q 证券公司 | 无 | 否 | 国债逆回购 | 100,000 | | | 到期还本付息 | 37,697 | | | 1,368.59 |
| 合 计 | | | | 733,063 | -- | -- | -- | 496,138 | | 1,064.82 | 7,479.98 |
| 委托理财资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | | 0 | | | | | | | |
| 涉诉情况(如适用) | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期(如有) | | | | 2011年03月09日通过并公告《关于使用自有资金进行投资理财事项的决议》 | | | | | | | |
| | | | | 2011年07月21日通过并公告《关于拓宽自有资金投资理财渠道决议》 | | | | | | | |
| | | | | 2014年10月11日通过并公告《关于增加自有资金投资理财额度的决议》 | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期(如有) | | | | 无 | | | | | | | |

说明：公司董事会于2014年10月11日通过并公告《关于增加自有资金投资理财额度的决议》，运用不超过最近一个会计年度审计后净资产的30%自有资金，用于银行保本理财产品、货币市场基金及保本基础上开展各项理财业务(不进入股票一级和二级市场)。董事会决议通过后，公司严格执行公司《投资理财管理制度》，在理财小组的领导下和公司的授权的资金范围内，使用公司经营产生的自有资金，购买投资理财产品不涉及任何诉讼。

(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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元

| 贷款对象 | 是否关联方 | 贷款金额 | 贷款利率 | 担保人或抵押物 | 贷款对象资金用途 |
|---------------------|-------|--------|--------|---------|----------|
| 大理德园生态园林发展有限公司 | 否 | 10,000 | 18.00% | 土地使用权 | 支付建材款 |
| 合计 | -- | 10,000 | -- | -- | -- |
| 委托贷款审批董事会公告披露日期(如有) | | | | | |
| 委托贷款审批股东会公告披露日期(如有) | | | | | |

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|--------------------------------|--------|
| 募集资金总额 | 89,626 |
| 报告期投入募集资金总额 | 89,626 |
| 已累计投入募集资金总额 | 89,626 |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 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。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目 (含部分变更) | 募集资金 承诺投资 总额 | 调整后投 资总额 (1) | 本报告期 投入金额 | 截至期末 累计投入 金额(2) | 截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1) | 项目达到 预定可使 用状态日 期 | 本报告期 实现的效 益 | 是否达到 预计效益 | 项目可行 性是否发 生重大变 化 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------|---------------------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 补充公司两大业务板块营运资金 | 否 | 89,626 | 89,626 | 89,626 | 89,626 | 100.00% | | | | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 89,626 | 89,626 | 89,626 | 89,626 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 89,626 | 89,626 | 89,626 | 89,626 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 无。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无。 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入 | 不适用 | | | | | | | | | |

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

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|---------|------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|
| 云南白药集团大理药业有限公司 | 子公司 | 药业 | 益脉康片、岩白菜素片 | 15,515,000.00 | 327,918,167.02 | 244,880,721.81 | 139,475,702.52 | 9,850,986.08 | 7,866,632.09 |
| 云南白药集团医药电子商务有限公司 | 子公司 | 医药信息产业 | 经销健康产品 | 30,000,000.00 | 2,805,610,714.37 | 1,365,415,334.98 | 2,631,541,503.88 | 453,306,600.64 | 384,552,864.62 |
| 云南省医药有限公司 | 子公司 | 医药批发、零售 | 药品批发 | 700,000,000.00 | 4,535,874,184.88 | 1,770,630,837.19 | 11,231,355,171.15 | 324,839,369.44 | 274,950,640.86 |
| 云南白药集团中药资源有限公司 | 子公司 | 药业 | 中成药及中药饮片 | 16,400,000.00 | 2,272,959,266.99 | 1,456,387,724.79 | 1,344,428,793.84 | 214,861,527.03 | 203,863,905.91 |
| 云南白药集团无锡药业有限公司 | 子公司 | 药业 | 透皮产品 | 25,000,000.00 | 283,368,635.76 | 188,078,715.28 | 534,655,526.54 | 35,592,972.83 | 31,189,935.36 |

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|------|---------|------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 云南白药集团健康产品有限公司 | 子公司 | 药业 | 口腔清洁用品 | 84,500,000.00 | 1,640,997,193.82 | 1,276,177,516.08 | 1,362,657,781.69 | 606,136,567.73 | 525,465,528.02 |
| 红塔证券股份有限公司 | 参股公司 | 证券 | | 2,057,651,369.36 | 11,217,728,429.91 | 6,234,578,973.15 | 1,214,603,799.66 | 643,828,650.38 | 476,761,169.54 |
| 红塔创新投资股份有限公司 | 参股公司 | 创业投资 | | 600,000,000.00 | 1,163,137,619.61 | 1,145,771,769.35 | 293,684,613.25 | 230,769,590.69 | 196,357,427.37 |

主要子公司、参股公司情况说明

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的目的 | 报告期内取得和处置子公司的方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
|------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|
| 云南白药集团（澳大利亚）有限公司 | 专注国内市场 | 清算 | 形成本公司合并报表投资收益 1,700,108.95 元。 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------------|---------|-----------|----------------|--------|--------|----------|----------|
| 大理制造中心综合制剂车间 | 15,000 | 208.39 | 3,945.15 | 37.26% | | | |
| 云南白药集团原料药中心项目 | 46,170 | 14,691.20 | 32,939.35 | 71.34% | | | |
| 云南白药集团整体搬迁工程 | 133,700 | 10,008.41 | 120,576.23 | 98.00% | | | |
| 合计 | 194,870 | 24,908.00 | 157,460.73 | -- | -- | -- | -- |

七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局与发展趋势

“新常态”下，医药行业形势日趋复杂。药价改革、医药电商、医疗服务等相关政策的逐步落实，及医药招标的不断推进将持续考验医药企业的应变能力。行业运行中的不确定性、不平衡性和脆弱性日益凸显。医药行业结构调整已成定势，互联网渗透、大健康战略、资本聚集等多方因素将共同推动医药产业加速升级。

医药行业正处在一个裂变的时代，加快实体产业与移动互联网经济的融合成为传统医药行业必然的选择。互联网大数据时代的海量信息不仅带来了信息透明化、快速传播化，还带来了商业模式的巨变。互联网经济势必促进传统医药行业的再次变革。能否抓住移动互联网经济时代带来的机遇，顺利实现与这一新兴产业的融合，对于传统医药企业的发展至关重要。

药企争相转型布局大健康产业，万亿级市场呼之欲出。这个曾被比尔·盖茨喻为“未来能超越信息产业的重点产业”正在逐步壮大，而我国也制定了到2020年，要基本建成覆盖全生命周期，总规模高达8万亿，内涵丰富、结构合理的健康服务业战略蓝图。大健康产业是大势所趋，慢性病侵袭、亚健康状态蔓延、老龄化加速等现象，与国民养生理念生成、居民家庭收入增加，交织而成的市场需求，正促使健康服务业迸发出强大的活力，作为医药行业转型升级的引擎力量异军突起。

全球范围内医药健康产业资本深度融合。药企与非药企争相布局医药健康产业，通过兼并收购、行业整合构建起发挥协同效应的机制与网络，以实现产业链的延伸和跨界扩张。

置身行业发展变革与转折时期，公司将继续充分利用特有的政策资源、资本、规模、品牌、技术研发和终端网络优势，依托综合产业服务平台的资源聚合、配置能力，形成振兴企业发展的强大合力，在新形势下脱颖而出。

（二）主要风险分析

1、政策风险

2015年，党和国家将持续大力推进经济体制改革，保增长、调结构将成为经济生活的主基调。对医药行业而言，医疗改革势在必行。限处方、限量、限价格、降药费等政策将对公司发展战略及经营目标产生一定影响。

2、市场风险

医药制造产业存在着较为严重的产品同质化和药品相对过剩的问题，市场供求关系失衡将导致产品价格波动，公司相关产品可能面临经营风险。公司将积极应对市场变化，加快产业和产品结构调整，创新销售模式，加大营销力度，确保公司持续稳步发展。

3、产品质量风险

药品安全是医药行业的固有风险。药品安全涉及药品生产、流通、使用等各个环节，近年来频发的各种药品安全问题引起社会舆论的广泛关注。公司从不触碰药品安全红线，始终将药品安全作为安身立命的根本。公司严格按照各项GMP要求规范进行药品生产，建立统一、规范、标准化的生产管控流程，不断提升产品品质。此外，公司非常重视临床用药指导工作，通过专业化的学术推广方式，加强临床用药培训和指导，减少临床乱用药、错用药的几率。

4、成本风险

受货币政策、国内外经济形势等宏观因素影响，公司生产所需原料、能源、人力等成本近年增长较快，未来走势尚不确定，成本控制难度较大。公司不断加强市场价格监控分析，积极推行成本管理，加强生产规划，统筹安排、优化资源，实现效益最大化。

（三）未来发展展望

在云南白药的成长史上，没有停滞，只有发展；没有退守，只有创新！持续创新造就了云南白药连续十五年的高速增长。而时下，传统商业模式的颠覆与市场竞争的激变对“白药人”提出了新的要求。什么样的模式可以决胜未来？如何在变化中把握转型机遇？这些问题让我们深思。

2014年我们通过完善、优化、提升综合服务平台，强化互联网意识，创新营销模式等举措，塑造了更加开放协同的云南白药。2015年，经营业态变化对产业发展的影响将更加深远，医药健康产业格局亦更趋复杂，“新白药，大健康”战略的稳步实施需要我们用更为独到和超前的视角去识别判定形势，通过模式创新和价值重构，推动白药大健康事业的顺畅运行。

强化产业平台支撑，提升精细化管理水平。基于现有优势，开创新型管理模式，搭建权责清晰、业务规范、资源共享、信息整合的网络化、数据化平台。人力资源管理，开创“HR”效能时代，改善机械劳动和“胡萝卜加大棒”式的外在驱动模式，通过为员工提供机遇与平台，激发其内在动力；财务管理，促进财务工作标准化、流程化、规范化，降低财务风险，实现财务转型升级；风险管控，加强法律形式合规和程序合规的强制性要求，强化预算分析和预警，实现风险的全程监控；生产质量管理，集中精力抓好产能提升与质量改进，依法落

实安全生产责任制，注重重点岗位培训演练，开展隐患排查和整改，层层推进。

调整销售模式，掌控终端，高效运营。随着互联网云技术运用的逐步推广，医药制造业将呈现出多批次、小批量、定制生产满足个性化需求及智能化的特点。电商概念、个性定制、用药体验等新型销售模式势必会与传统模式争抢市场，医院、实体药店与网络虚拟药店将出现三足鼎立的情况。公司将适时调整传统销售模式，大力发展医药电子商务，建立市场规范推广体系，通过管理销售价值链，增加终端拉动；同时改变产品推广路径，通过互联网的微信、微博、视频、搜索、社交软件等线上线下的推广，增加消费者的互动。

药品、健康、医药商业、中药资源四大业务板块重点突破、统筹发展。药品事业部和省医药公司，全面研究新规政策，结合自身实际妥善应对，在发展规模、发展质量和发展效益等多方面进行统筹协调，保持合理增长；健康产品事业部，进一步扩大生产、销售规模，新老产品多点开花，提高对公司的利润贡献率；中药资源事业部，构建互利生态圈，保障资源、业务格局的可持续发展，探索新产品、新模式、新领域。

2015年，互联网对传统经营模式的渗透将继续深化，行业政策的逐步落地与产业整合的持续推进，将加速推动医药企业转型升级。公司将以市场为导向，以科研为支撑，以管理为依托，以实现股东利益最大化和增强企业可持续发展能力为出发点和落脚点，聚焦资源优势，不断创新图强，加速调整转型，增强核心竞争力；亦将在思变中把握机遇，在整合中提升企业的价值观、价值链，推动商业模式创新，使云南白药的公司价值和品牌价值，更加坚实的迈进在可持续发展的征程中。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十一、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

会计政策变更

(1) 会计政策变更的性质、内容和原因：

①会计政策变更原因 中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2014年1月26日起陆续发布和修订了七项新准则，包括：《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40

号-合营安排》和《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》七项具体的会计准则。根据财政部的要求，上述会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014年7月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

根据前述规定，公司自 2014 年 7 月 1 日起施行上述会计准则。

②变更前采用的会计政策

公司是按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 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制定公司的会计政策和会计制度。

③变更后采用的会计政策

公司将按照财政部自 2014 年 1 月 26 日起修订和颁布的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》及《企业会计准则—基本准则》等具体准则规定的起始日期开始执行。其余未变更部分仍执行中国财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的相关准则及其他有关规定。

(2) 列报前期财务报表受影响的项目名称和调整金额。

| 准则名称 | 科目 | 对 2013 年初合并报表的影响金额 | 对 2013 年末合并报表的影响金额 |
|--------------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
| 《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》 (2014 年修订)》 | 应付职工薪酬 | -1,308,734.47 | -867,033.74 |
| | 长期应付职工薪酬 | 1,308,734.47 | 867,033.74 |
| 《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》 (2014 年修订)》 | 长期股权投资 | -30,000,000.00 | -58,800,000.00 |
| | 可供出售金融资产 | 30,000,000.00 | 58,800,000.00 |
| 企业会计准则第 30 号——财务报表列报 (2014 年修订)》 | 其他非流动负债 | -201,106,602.29 | -181,267,912.23 |
| | 递延收益 | 201,106,602.29 | 181,267,912.23 |

(3) 相关审批手续。

云南白药集团股份有限公司第七届董事会 2014 年第六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

十二、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

十三、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

本期发生非同一控制下企业合并

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|---------------|---------|---------------|--------|--------|---------|----------|----------------|----------------|
| 云南白药清逸堂实业有限公司 | 2014年1月 | 81,317,400.00 | 40% | 协议转让 | 2014年1月 | 实际控制 | 121,776,573.46 | -14,583,055.94 |

注：①与本公司同受同一实际控制人控制的公司云南白药控股投资有限公司于2013年9月完成对云南白药清逸堂实业有限公司的投资，并于2013年9月办理完工商变更登记手续，云南白药控股投资有限公司原持有云南白药清逸堂实业有限公司40%的股权，为第一大股东，且占有多数董事会席位，因此云南白药控股投资有限公司对云南白药清逸堂实业有限公司有实际控制权。

2014年1月27日本公司与与本公司受同一实际控制人控制的公司云南白药控股投资有限公司签订股权转让协议，本公司收购云南白药控股投资有限公司持有的云南白药清逸堂实业有限公司40%的股权，此次股权交易评估基准日为2013年8月31日，交易标的评估价值为8,131.74万元。公司第七届董事会2014年第一次临时会议审议通过了《关于收购云南白药清逸堂实业有限公司40%股权有关事宜》的议案。收购完成后本公司为第一大股东，且占有多数董事会席位，2014年1月本公司已实际取得云南白药清逸堂实业有限公司的实际控制权。

因云南白药控股投资有限公司收购股权时点至转让股权至本公司的时点不足1年，不符合会计准则对同一控制合并的定义，故此次股权收购属于非同一控制合并；签订股权转让协议虽然为2014年1月27日，但因云南白药控股投资有限公司与本公司受同一实际控制人控制，本公司实际已于1月初取得实际控制权，所以本公司于1月1日起将云南白药清逸堂实业有限公司纳入合并。

②昆明清逸堂现代商务有限公司为云南白药清逸堂实业有限公司的全资子公司，本期纳入合并。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

• 公司现金分红政策的制定

为从制度上巩固利润分配政策的稳定性，更好地维护股东依法享有的资产收益等权利，根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）及云南证监局的要求，在充分听取、征求股东及独立董事意见的基础上对公司章程进行了修订，并获得股东大会的通过。

一、《章程》第一百五十四条为：

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

（一）利润分配原则

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

（二）利润分配政策

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

（三）利润分配的决策程序和机制

1、董事会根据本章程规定，结合公司年度盈利情况、资金需求、投资计划、可持续发展和股东回报规划等提出分红建议并拟定利润分配方案，独立董事对分配方案发表独立意见，分配方案经董事会审议通过后提交股东大会批准；

2、董事会拟订现金分红具体方案时，应当认真研究和论证现金分红的时机、条件和最低比例，明确调整方案的条件及其决策程序，独立董事应当就具体方案发表明确意见并予以公开披露；

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

4、独立董事可以征集中小股东的意见，制订分红提案，并直接提交董事会审议。

（四）利润分配政策的调整或变更

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

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

（五）利润分配政策的执行

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

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

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

二、《章程》第一百五十五条：

公司缴纳所得税后，按下列程序分配利润：

- （一）弥补上一年度的亏损；
- （二）提取法定公积金10%；

(三) 提取任意公积金;

(四) 支付股东股利。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

公司权益分配执行情况

根据2013年度股东会决议,报告期公司进行了2013年度权益分派:以公司现有总股本694,266,479股为基数,向全体股东送红股5.0股,派5.0元人民币现金。向全体股东每10股派5.0元人民币现金(含税)。权益分派股权登记日为:2014年5月27日,除权除息日为:2014年5月28日。《2013年年度权益分派实施公告》刊登于2014年5月21日的《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。报告期内已经完成分派。

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

- 公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。
- 公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度分红方案为：

以2012年末总股本694,266,479股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利4.5元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本，共派发现金股利312,419,915.55元；其余未分配利润留待以后年度分配。

2、2013年度分配预案为

拟以2013年末总股本694,266,479股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利5.0元（含税），每10股送红股5股（含税），不以公积金转增股本，共拟派发现金股利347,133,239.50元；其余未分配利润留待以后年度分配。该利润分配预案尚需股东大会审议批准。

3、2014年度分配预案

拟以2014年末总股本1,041,399,718股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利5.0元（含税），共拟派发现金股利520,699,859.00元；其余未分配利润留待以后年度分配。该利润分配符合相关企业会计准则及相关政策的规定。该利润分配预案尚需股东大会审议批准。

公司近三年现金分红情况表

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 股东的净利润 | 占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率 | 以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的金额 | 以现金方式要约回购股份 资金计入现金分红的比例 |
|--------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------|
| 2014 年 | 520,699,859.00 | 2,506,076,501.86 | 20.78% | 0.00 | 0.00% |
| 2013 年 | 347,133,239.50 | 2,321,453,787.17 | 14.95% | 0.00 | 0.00% |
| 2012 年 | 312,419,915.55 | 1,582,845,704.91 | 19.74% | 0.00 | 0.00% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

| | |
|--|------------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 5.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 1,041,399,718 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 520,699,859.00 |
| 可分配利润（元） | 3,352,564,497.67 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 100.00% |
| 现金分红政策： | |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。 | |

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

拟以 2014 年末总股本 1,041,399,718 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 5.0 元（含税），共拟派发现金股利 520,699,859.00 元；其余未分配利润留待以后年度分配。该利润分配符合相关企业会计准则及相关政策的规定。该利润分配预案尚需股东大会审议批准。

十六、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

2014年，云南白药深入推进社会责任研究，逐步构建起“条块结合”的社会责任管理体系，即以集团统筹指引为“条”，事业部贯彻落实为“块”，以最新社会责任理念和方法，指导云南白药社会责任管理工作。在“创新·发展”目标指引下，公司正确评价自身资源和能力秉承“传承不泥古，创新不离宗”的宗旨，努力成为既具有中药文化内涵，又包含现代生活理念，同时兼容人类最新医药科技和成就的优秀药企，争取在医疗卫生、营养保健、健身休闲、健康管理等多个与人类健康紧密相关的生产和服务领域均有所建树。

详见公司2014年度《社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 □ 否 √ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 □ 否 √ 不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 □ 否 √ 不适用

十七、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 |
|-------------|------|------|--------|----------------------|-------------------------------------|
| 2014年01月10日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 资本国际 1 人 | 解读公司财务数据，对公司生产运营情况、产品营销情况及未来发展进行了解。 |
| 2014年01月16日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 兴业证券、安信基金等 5 人 | 解读公司财务数据，对公司生产运营情况、产品营销情况及未来发展进行了解。 |
| 2014年01月23日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 易方达基金、嘉实基金、广发证券等 7 人 | 解读公司财务数据，对公司生产运营情况、产品营销情况及未来战略进行了解。 |
| 2014年01月28日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 博时基金 2 人 | 解读公司财务数据，对公司生产运营情况、产品营销情况及未来发展进行了解。 |
| 2014年02月10日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 山西证券、汇丰普信等 3 人 | 解读公司财务数据，对公司生产运营情况、产品营销情况及未来发展进行了解。 |

| 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 |
|-------------|------|------|--------|--|---|
| 2014年02月25日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 马投咨询、国联证券等2人 | 解读公司财务数据，对公司生产运营情况、产品营销情况及未来发展进行了解。 |
| 2014年03月27日 | 集团公司 | 电话沟通 | 机构 | 招商证券、申银万国、博时基金等260余人 | 解读公司2013年度报告财务数据，对公司战略规划、生产运营、产品营销情况及未来发展进行交流和沟通。 |
| 2014年04月09日 | 集团公司 | 其他 | 其他 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、新华社、中国日报、经济日报、人民网、云南日报、云南电视台等20余家媒体 | 2013年报沟通会。解读公司2013年度报告财务数据，对公司战略发展方向、生产运营、产品营销情况及舆论聚焦事件进行交流和沟通。 |
| 2014年05月08日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 申银万国、中金公司、广发基金及个人投资者等74人 | 2013年度股东大会后续投资者见面会。解读公司2013年度报告财务数据，对公司战略发展方向、生产运营、产品营销情况进行交流和沟通。 |
| 2014年06月25日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 东方资管、重阳投资等3人 | 对公司战略发展方向、生产运营、产品营销情况进行交流和沟通。 |
| 2014年07月03日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 瑞信方正1人 | 对公司战略发展方向、生产运营、产品营销情况进行交流和沟通。 |
| 2014年07月08日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 东方证券、广发证券等7人 | 对公司未来战略发展方向、生产运营、产品营销情况进行交流和沟通。 |
| 2014年07月16日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 华商基金、国寿资产等5人 | 对公司未来战略发展方向、生产运营、产品营销、公司创新亮点等进行交流和沟通。 |
| 2014年07月22日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 博时基金、华泰证券2人 | 对公司未来战略发展方向、生产运营、产品营销、公司创新亮点等进行交流和沟通。 |
| 2014年07月23日 | 翠湖宾馆 | 其他 | 其他 | 第一财经、云南信息报等记者10余人 | 针对近期舆情引发的系列事件与媒体进行沟通和交流。 |
| 2014年08月21日 | 集团公司 | 电话沟通 | 机构 | 招商证券、博时基金、申银万国等175人 | 解读2014年半年度报告财务数据，对公司生产运营、产品销售、战略规划等进行了解。 |
| 2014年08月26日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 国泰君安、兴业证券、嘉实基金等25人 | 解读2014年半年度报告财务数据，对公司生产运营、产品销售、战略规划等进行了解。 |
| 2014年09月05日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 银华基金、信达证券等5人 | 对公司未来战略方向、电子商务规划发展、年度生产运营情况、产品营销策略以及下半年主要任务等问题进行交流和沟通。 |
| 2014年09月09日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 博时基金6人 | 分析2014年上半年度经营状况，对公司生产运营、未来规划、产品推广、战略规划等进行了解。 |
| 2014年09月18日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 方正证券3人 | 对公司下半年生产运营、产品销售、战略规划等进行了解。 |
| 2014年09月23日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 平安证券2人 | 对公司下半年生产运营、产品销售、战略规划等进行了解。 |

| 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 |
|-------------------|------|------|--------|---|--------------------------------------|
| 2014年10月30日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 泰康资产 4 人 | 就三季报经营业绩情况进行解答，包括产品销售、四季度规划等情况。 |
| 2014年11月03日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 瑞银证券 1 人 | 解答三季报经营业绩相关情况，对四季度经营规划进行解读。 |
| 2014年11月05日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | RAYS Capital 、法兴吉亚、瑞银资产管理 3 人 | 分析公司前三季度经营情况，包括产品销售、市场变化，对四季度规划进行了解。 |
| 2014年11月05日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 博时基金、煜星投资 2 人 | 分析 2014 年三季度公司经营情况、解答公司未来发展规划。 |
| 2014年11月06日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | SECTORAL ASSET MANAGEMENT 2 人 | 就公司经营发展情况进行了解。 |
| 2014年11月12日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 国泰投信、统一投信、复华投信、盈禧投资、保德信投信、富兰克林华美投资、野村投信等 11 人 | 就公司前三季度经营状况进行深入了解，分析公司未来经营规划 |
| 2014年11月26日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 兴业证券、民生银行、华宝兴业基金、鼎诺投资、润晖投资等 5 人 | 对公司目前经营情况及产品加以了解，分析公司未来经营规划。 |
| 2014年12月15日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 重阳投资 2 人 | 对公司未来经营战略规划及目前经营状况进行了解和沟通。 |
| 2014年12月15日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 新加坡 APS 资产管理 1 人 | 了解公司当前经营及产品情况，分析公司未来经营规划。 |
| 2014年12月19日 | 集团公司 | 实地调研 | 机构 | 中金公司、招商基金、华夏基金 | 分析公司四季度经营情况，了解下一年度公司经营规划。 |
| 接待次数 | | | 31 | | |
| 接待机构数量 | | | 86 | | |
| 接待个人数量 | | | 84 | | |
| 接待其他对象数量 | | | 33 | | |
| 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、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

| 媒体质疑事项说明 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|------------------|---|
| 关于市场对云南白药系列药品修改产品说明书的质疑。公司已经即时发布澄清公告，对修改产品说明书的原因、经过及产品有效性进行了澄清。该事件目前已基本化解，对公司未来发展无重大影响。 | 2014 年 04 月 08 日 | http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-08/63796295.PDF |

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被合并方 | 交易价格(万元) | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3) | 对公司损益的影响(注4) | 被合并方为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5) | 披露索引 |
|------------|---------------|----------|----------|--------------|--------------|--------------------------|---------|----------------------|-------------|---|
| 云南白药控股有限公司 | 云南白药清逸堂实业有限公司 | 8,131.74 | 已收购完毕 | 扩大健康产品的经营规模 | 亏损 | -0.58% | 是 | 本公司关联法人 | 2014年01月28日 | http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-28/63530287.PDF |

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元) | 市场公允价值(万元) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式 | 交易损益(万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|---------|--------|----------------------|----------|---------------|---------------|------------|----------|----------|----------|-------------|---|
| 云南白药控股有限公司 | 本公司的母公司 | 收购 | 收购云南白药清逸堂实业有限公司40%股权 | 市场价格 | 8,240.36 | 8,240.36 | 8,240.36 | 8,131.74 | 现金支付 | 108.62 | 2014年01月28日 | http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-28/63530287.PDF |

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、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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、担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|-------------------------|----------------------|-------|-----------------------|-------------------------|------------|-------|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 丽江云全生物开发 有限公司 | 2014 年 10 月 11 日 | 1,000 | 2014 年 12 月 31 日 | 1,000 | 连带责任保 证 | 36 个月 | 否 | 是 |
| 报告期内审批的对外担保额度 合计（A1） | | | 1,000 | 报告期内对外担保实际发生 额合计（A2） | | | | 1,000 |
| 报告期末已审批的对外担保额 | | | 1,000 | 报告期末实际对外担保余额 | | | | 1,000 |

| 度合计 (A3) | | | | 合计 (A4) | | | | |
|---|----------------------|-------|-----------------------|----------------------------|------|-------|------------|--------------|
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署 日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 无 | | | | | | | | |
| 报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1) | | 0 | | 报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2) | | 0 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3) | | 0 | | 报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4) | | 0 | | |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1) | | 1,000 | | 报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2) | | 1,000 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3) | | 1,000 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | | 1,000 | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 | | | | 0.09% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | | | 1,000 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D) | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | | 1,000 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | | | | 无。 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | | 无。 | | | | |

注：本公司之全资子公司云南白药集团丽江药业有限公司为本公司之参股公司丽江云全生物开发有限公司的 1000 万元借款提供抵押担保，抵押物系权证号为丽国用（2010）第 0403 号的土地使用权，同时为确保担保抵押物资产安全，丽江云全生物开发有限公司以其生物资产向丽江药业提供反担保。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

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

适用 不适用

十、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 | 中审亚太会计师事务所 |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 105 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 21 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 方自维、沈胜祺 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 无 |

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

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、截止2014年12月31日，公司雨花分厂已有片剂、胶囊剂、颗粒剂、散剂、丸剂、气雾剂、酊剂、软膏剂、栓剂、口服液、合剂、糖浆剂、注射剂、橡胶膏剂15个剂型、17个模块通过新版GMP认证；七甸分厂已有原料药（含中药前处理及提取）通过新版GMP认证。

2、公司于2014年7月25日接到公司第二大股东-云南红塔集团有限公司关于云南红塔集团有限公司与陈发树因股权转让纠纷诉讼案件进展的通知，通知称：“2014年7月23日上午，云南红塔集团有限公司收到最高人民法院(2013)民二终字第42号《民事判决书》，判决事项如下：（1）撤销云南省高级人民法院（2012）云高民二初字第1号民事判决；（2）云南红塔集团有限公司自本判决生效之日起十日内向陈发树返回2,207,596,050.22元本金及利息（利息标准按同期人民币贷款利率计算，其中200,000,000元从2009年8月20日计算至实际给付之日，2,007,596,050.22元从2009年9月16日计算至实际给付之日）。如未按判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。（3）驳回陈发树的其他诉讼请求。该判决为终审判决。”（详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。）公司及时进行了公告。

3、根据公司生产经营情况，经公司总经理办公会决议，清算注销公司全资子公司—云南白药集团（澳大利亚）有限公司。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

本公司之全资子公司云南白药集团丽江药业有限公司为本公司之参股公司丽江云全生物开发有限公司的1000万元借款提供抵押担保，抵押物系权证号为丽国用（2010）第0403号的土地使用权，同时为确保担保抵押物资产安全，丽江云全生物开发有限公司以其生物资产向丽江药业提供反担保。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

根据2013年5月2日召开的云南白药集团股份有限公司第七届董事会2013年第五次临时会议决议,公司拟申请在中国境内公开发行公司债券本金总额不超过人民币18亿元(含18亿元),期限不超过10年(含10年),由控股股东提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保,本次债券募集资金扣除发行费用后,主要用于补充营运资金。

本次拟申请发行公司债券事宜于2013年5月21日获2013年第一次临时股东大会通过。本次公开发行公司债券的股东大会决议有效期为自股东大会审议通过之日起36个月内有效。

2014年3月21日,中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司本次发行境内公司债券的申请进行了审核。根据审核结果,公司本次发行公司债券的申请获得无条件通过。

2014年5月9日,公司公开发行公司债券获得中国证券监督管理委员会的核准。

2014年10月16日,2014年云南白药集团股份有限公司公司债券(第一期)成功发行,发行规模为人民币9亿元,发行价格每张100元,票面利率为5.08%,采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者协议发行相结合的方式。本期公司债券发行工作于2014年10月16日启动,至2014年10月20日结束,网上预设的发行数量为1,000.00万元人民币,最终网上社会公众投资者的认购数量为1,000.00万元人民币,占本期公司债券发行总量的1.11%;网下预设的发行数量为89,000.00万元人民币,最终网下机构投资者认购数量为89,000.00万元人民币,占本期公司债券发行总量的98.89%。

经深交所深证上2015(9)号文同意,本期债券已于2015年1月14日在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易,证券简称“14白药01”,证券代码“112229”。根据证券登记机构提供的债券托管证明,本期债券已全部托管在证券登记机构。

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 | 22,940 | 0.0033 | 0 | 11,470 | 0 | 0 | 11,470 | 34,410 | 0.0033 |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3、其他内资持股 | 22,940 | 0.0033 | 0 | 11,470 | 0 | 0 | 11,470 | 34,410 | 0.0033 |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 境内自然人持股 | 22,940 | 0.0033 | 0 | 11,470 | 0 | 0 | 11,470 | 34,410 | 0.0033 |
| 4、外资持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 境外自然人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、无限售条件股份 | 694,243,539 | 99.9967 | 0 | 347,121,769 | 0 | 0 | 347,121,769 | 1,041,365,308 | 99.9967 |
| 1、人民币普通股 | 694,243,539 | 99.9967 | 0 | 347,121,769 | 0 | 0 | 347,121,769 | 1,041,365,308 | 99.9967 |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4、其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 三、股份总数 | 694,266,479 | 100 | 0 | 347,133,239 | 0 | 0 | 347,133,239 | 1,041,399,718 | 100 |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|------------------|-----------|------|-----------------|----------|------------------|
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 公司债 | 2014 年 10 月 16 日 | 5.08% | 9 亿元 | 2015 年 1 月 14 日 | 9 亿元 | 2021 年 10 月 16 日 |

前三年历次证券发行情况的说明：经中国证券监督管理委员会证监许可[2014] 433 号文核准，云南白药集团股份有限公司向社会公开发行面值不超过人民币 18 亿元（含 18 亿元）的公司债券。根据《云南白药集团股份有限公司公开发行 2014 年公司债券（第一期）发行公告》，本期公司债券发行规模为人民币 9 亿元，发行价格每张 100 元，票面利率 5.08%，债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。期限为 7 年，附第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

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

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

3、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 | 55,561 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数 | 57,875 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | |
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比 | 报告期末持股 | 报告期内增减变 | 持有有限 | 持有无限售条 | 质押或冻结情况 |

| | | 例 | 数量 | 动情况 | 售条件的 股份数量 | 件的股份数量 | 股份状态 | 数量 |
|---------------------------------------|------|--------|-------------|-------------|--------------|-------------|------|----|
| 云南白药控股有限公司 | 国有法人 | 41.52% | 432,426,597 | 144,142,199 | 0 | 432,426,597 | | 0 |
| 云南红塔集团有限公司 | 国有法人 | 11.12% | 115,836,566 | 30,278,480 | 0 | 115,836,566 | | 0 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金 | 其他 | 9.36% | 97,500,000 | 32,500,000 | 0 | 97,500,000 | | 0 |
| 上海重阳战略投资有限公司—重阳战略汇智基金 | 其他 | 0.93% | 9,706,831 | 9,706,831 | 0 | 9,706,831 | | 0 |
| 中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深 | 其他 | 0.86% | 9,000,000 | 6,700,085 | 0 | 9,000,000 | | 0 |
| 上海重阳战略投资有限公司—重阳战略聚智基金 | 其他 | 0.70% | 7,295,888 | 7,295,888 | 0 | 7,295,888 | | 0 |
| 中国农业银行股份有限公司—国泰中证医药卫生行业指数分级证券投资基金 | 其他 | 0.65% | 6,719,937 | 6,511,892 | 0 | 6,719,937 | | 0 |
| BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST | 其他 | 0.63% | 6,600,052 | 2,599,961 | 0 | 6,600,052 | | 0 |
| 华润深国投信托有限公司—重阳 3 期证券投资集合资金信托 | 其他 | 0.62% | 6,467,153 | 6,467,153 | 0 | 6,467,153 | | 0 |
| 上海重阳战略投资有限公司—重阳战略创智基金 | 其他 | 0.55% | 5,677,341 | 5,677,341 | 0 | 5,677,341 | | 0 |

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） 无。

上述股东关联关系或一致行动的说明 上海重阳战略投资有限公司—重阳战略汇智基金、上海重阳战略投资有限公司—重阳战略聚智基金和上海重阳战略投资有限公司—重阳战略创智基金同属重阳投资管理有限公司，其余股东之间是否存在关联关系或《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动情况不详。

前 10 名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
|-------------------------------------|-----------------|--------|-------------|
| | | 股份种类 | 数量 |
| 云南白药控股有限公司 | 432,426,597 | 人民币普通股 | 432,426,597 |
| 云南红塔集团有限公司 | 115,836,566 | 人民币普通股 | 115,836,566 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金 | 97,500,000 | 人民币普通股 | 97,500,000 |
| 上海重阳战略投资有限公司—重阳战略汇智基金 | 9,706,831 | 人民币普通股 | 9,706,831 |
| 中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深 | 9,000,000 | 人民币普通股 | 9,000,000 |
| 上海重阳战略投资有限公司—重阳战略聚智基金 | 7,295,888 | 人民币普通股 | 7,295,888 |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 中国农业银行股份有限公司-国泰医药卫生行业指数分级证券投资基金 | 6,719,937 | 人民币普通股 | 6,719,937 |
| BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST | 6,600,052 | 人民币普通股 | 6,600,052 |
| 华润深国投信托有限公司-重阳3期证券投资集合资金信托 | 6,467,153 | 人民币普通股 | 6,467,153 |
| 上海重阳战略投资有限公司-重阳战略创智基金 | 5,677,341 | 人民币普通股 | 5,677,341 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上海重阳战略投资有限公司-重阳战略汇智基金、上海重阳战略投资有限公司-重阳战略聚智基金和上海重阳战略投资有限公司-重阳战略创智基金同属重阳投资管理有限公司，其余股东之间是否存在关联关系或《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动情况不详。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 上述前 10 名股东中，股东上海重阳战略投资有限公司-重阳战略汇智基金通过融资融券信用账户持有本公司股份 9,696,831 股，期末其合计持股数较期初增加 9,696,831 股；股东上海重阳战略投资有限公司-重阳战略聚智基金通过融资融券信用账户持有本公司股份 7,292,888 股，期末其合计持股数较期初增加 7,292,888 股；股东上海重阳战略投资有限公司-重阳战略创智基金通过融资融券信用账户持有本公司股份 5,677,341 股，期末其合计持股数较期初增加 5,677,341 股。 | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|------------------------------|--|------------------|------------|------------------|---|
| 云南白药控股有限公司 | 王明辉 | 1996 年 09 月 19 日 | 21654704-8 | 1,500,000,000.00 | 植物药原料基地的开发和经营；药品生产、销售、研发；医药产业投资；生物资源的开发和利用；国内、国际贸易（经营范围中涉及需要专项审批的凭许可证经营）。 |
| 未来发展战略 | 未来公司将围绕业务配置资源，形成强有力的支持服务平台，依托自身的品质、品牌、研发优势，不断打造白药产业链，持续开展产品创新，不断提升产品质量，产品研发更加贴近市场以求最大限度实现产品与市场的对接和融合，进一步增强公司的核心竞争力，建立以目标和客户为导向的运行流程和绩效评估体系，倡导更专业、开放、务实、精进的文化，保持公司业务持续、健康、稳定发展。 | | | | |
| 经营成果、财务状况、现金流等 | 2014 年，云南白药控股通过跨界发展，不断优化产业结构、产品结构，创新营销方式，延伸产品线，高附加值品种实现了快速发展，各项主要经营指标继续保持平稳健康发展。 | | | | |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无。 | | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

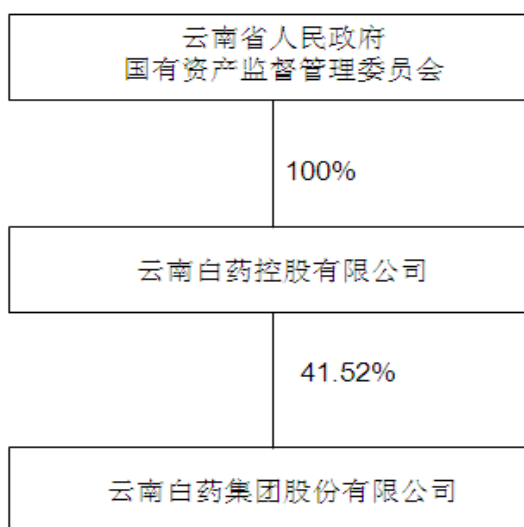
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|----------------------------|-------------|------------|--------|------|--------|
| 云南省人民政府国有资产监督管理委员会 | 无 | 2004年2月28日 | 无 | 无 | 监督管理 |
| 未来发展战略 | 无 | | | | |
| 经营成果、财务状况、现金流等 | 无 | | | | |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | | |

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 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|------------|-----------------|------------------|-----------|-------|-----------------------|
| 云南红塔集团有限公司 | 李剑波 | 1996 年 01 月 29 日 | 216562766 | 56 亿元 | 在国家法规、政策允许范围内进行投资、开发。 |

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） |
|-----|------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|----------|
| 蒋钡 | 副总经理 | 现任 | 男 | | 2012年04月23日 | 2015年04月24日 | 28,109 | 14,055 | 0 | 42,164 |
| 唐云波 | 监事 | 现任 | 男 | | 2012年04月23日 | 2015年04月24日 | 2,479 | 1,239 | 0 | 3,718 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 30,588 | 15,294 | 0 | 45,882 |

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

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；昆明制药厂经营科副科长；昆明制药厂劳动服务公司经理；中美合资昆明贝克诺顿制药有限公司副总经理；昆明八达实业总公司董事长、总经理；昆明制药股份有限公司董事、副总裁；云南医药集团有限公司总经理；云南云药有限公司董事长、总经理；本公司董事长、总裁。现任本公司董事长、云南白药控股有限公司党委委员、书记和总裁。

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

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。现任云南红塔集团有限公司党委书记兼副总经理、本公司董事。

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、董事、常务副总裁。现任本公司执行董事、云南白药控股有限公司党委委员、副总裁。

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

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

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

独立董事简历：

任德权 男，生于1944年4月，历任中国医药公司总经理、国家中医药管理局副局长、国家药品监督管理局副局长、国家食品药品监督管理局副局长。

项兵 男，生于1962年5月，香港籍，加拿大ALBERTA大学管理学博士。历任香港科技大学讲师，中欧国际工商学院核心教授，北京大学教授，博士生导师。现任长江商学院教授并担任院长、本公司独立董事。

曲晓辉 女，生于1954年11月，经济学博士，会计学教授，博士生导师；中国第一位会计学女博士和第一位会计学博士生女导师，全国会计硕士专业学位（MPAcc）论证发起人。厦门大学社会学部委员；财政部会计准则委员会咨询专家、全国会计专业学位教育指导委员会委员兼学位论文指导工作分委员会主任、教育部社会科学委员会管理学部委员；国家社科基金项目评委、教育部中外合作办学项目评审专家。现任厦门大学会计发展研究中心主任、厦门大学财务管理与会计研究院院长、本公司独立董事。

徐飞 男，生于1964年3月，管理学博士、战略学教授、博士生导师。历任上海市信息投资股份有限公司经理，上海金海岸企业发展股份有限公司常务副总裁，上海展望集团总裁，上海交通大学安泰经济管理学院副院长，上海交通大学校长助理。现任上海交通大学校长助理、上海交通大学安泰经济管理学院执行院长、本公司独立董事。

高级管理人员简历：

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

财务总监、董事会秘书。现任本公司董事、总经理。

蒋钡 男，生于1955年5月，历任本公司生产制造中心总经理、公司副总裁、云南广得利胶囊有限公司董事长。现任本公司副总经理。

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

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

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

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

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

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

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

股东监事简历：

朱亚玲 女，生于1961年5月，在职研究生。历任建水县中医院住院部主任；红河州人事局科技干部管理科副科长，红河州职称改革工作领导小组办公室主任；云南省人事厅机关党委主任科员；云南省委企业工委组织部副部长；云南省国资委企业领导人员管理处副处长；云南省国资委董事会和监事会工作处处长；云南白药控股有限公司监事会主席。现任云南省国资委正处级专职监事，本公司监事会主席。未在上市公司领取薪酬。

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

唐云波 男，生于1972年10月，大学本科，会计师，历任云南红塔集团有限公司会计、昆明红塔木业有限公司财务总监、副总经理、总经理；云南红塔房地产开发公司玉溪分公司财务经理。现任上海红塔大酒店有限公司财务总监、云南新兴仁恒包装材料有限公司财务总监、本公司监事。

职工监事简历：

何映霞 女，生于1972年3月，在职研究生，政工师。历任云南白药集团股份有限公司团委副书记、党委工作部部长、工会副主席，现任云南白药集团股份有限公司工会主席、纪委副书记兼党群工作部部长、集团本部第一党支部书记、本公司监事。

范志伟 男，生于1960年4月，高中学历，高级技师。历任云南白药集团生产制造中心胶囊生产线设备维护员。现任公司动力装备部技术中心“名匠工作室”特级工程师、本公司监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|----------------|-------------------------------------|-------------|-------------|---------------|
| 王明辉 | 云南白药控股有限公司 | 党委委员、书记和总裁 | 2012年04月24日 | 2015年04月24日 | 是 |
| 陈德贤 | 中国平安人寿保险股份有限公司 | 中国平安保险（集团）首席投资执行官、平安资产管理（香港）有限公司董事长 | 2012年04月24日 | 2015年04月24日 | 是 |
| 杨昌红 | 云南白药控股有限公司 | 党委委员、副总裁 | 2012年04月24日 | 2015年04月24日 | 是 |
| 路红东 | 云南白药控股有限公司 | 党委委员、副书记 | 2012年04月24日 | 2015年04月24日 | 是 |
| 李双友 | 云南红塔集团有限公司 | 云南红塔集团有限公司党委书记兼副总经理 | 2012年04月24日 | 2015年04月24日 | 是 |
| 唐云波 | 云南红塔集团有限公司 | 上海红塔大酒店有限公司财务总监、云南新兴仁恒包装材料有限公司财务总监 | 2012年04月24日 | 2015年04月24日 | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无。 | | | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------|------------|--------|--------|---------------|
| | | | | | |

| | | | | | 贴 |
|--------------|-----------------------------|-------|-------------|-------------|---|
| 项兵 | 长江商学院 | 院长 | 2012年04月24日 | 2015年04月24日 | 是 |
| 曲晓辉 | 厦门大学会计发展研究中心；厦门大学财务管理与会计研究院 | 主任、院长 | 2012年04月24日 | 2015年04月24日 | 是 |
| 徐飞 | 上海交通大学安泰经济管理学院 | 执行院长 | 2012年04月24日 | 2015年04月24日 | 是 |
| 朱亚玲 | 云南省国有资产监督管理委员会 | 专职监事 | 2012年04月24日 | 2015年04月24日 | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无。 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|---------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 王明辉 | 董事长 | 男 | 53 | 现任 | 0 | 82.73 | 82.73 |
| 陈德贤 | 副董事长 | 男 | 55 | 现任 | 2.76 | | 2.76 |
| 李双友 | 董事 | 男 | 47 | 现任 | 2.76 | 28.99 | 31.75 |
| 杨昌红 | 执行董事 | 男 | 52 | 现任 | 0 | 68.18 | 68.18 |
| 路红东 | 董事 | 男 | 49 | 现任 | 0 | 68.34 | 68.34 |
| 尹品耀 | 董事;总经理 | 男 | 46 | 现任 | 92.5 | 0 | 92.5 |
| 杨勇 | 董事;副总经理 | 男 | 51 | 现任 | 89.57 | 0 | 89.57 |
| 任德权 | 独立董事 | 男 | 71 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 项兵 | 独立董事 | 男 | 53 | 现任 | 14.29 | 0 | 14.29 |
| 曲晓辉 | 独立董事 | 女 | 61 | 现任 | 14.29 | 0 | 14.29 |
| 徐飞 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 14.29 | 0 | 14.29 |
| 朱亚玲 | 监事会主席 | 女 | 54 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 赵逸虹 | 监事 | 女 | 48 | 现任 | 31.56 | 0 | 31.56 |
| 唐云波 | 监事 | 男 | 43 | 现任 | 2.01 | 13.71 | 15.72 |

| | | | | | | | |
|-----|-------------|----|----|----|--------|--------|----------|
| 何映霞 | 监事;工会主席 | 女 | 43 | 现任 | 34.23 | 0 | 34.23 |
| 范志伟 | 监事 | 男 | 55 | 现任 | 19.87 | 0 | 19.87 |
| 王锦 | 党委书记;副总经理 | 女 | 45 | 现任 | 98.75 | 0 | 98.75 |
| 秦皖民 | 副总经理 | 男 | 51 | 现任 | 94.68 | 0 | 94.68 |
| 蒋鈇 | 副总经理 | 男 | 60 | 现任 | 65.78 | | 65.78 |
| 余娟 | 纪委书记;人力资源总监 | 女 | 43 | 现任 | 51.82 | | 51.82 |
| 吴伟 | 董事会秘书;财务总监 | 男 | 45 | 现任 | 53.66 | | 53.66 |
| 李劲 | 技术质量总监 | 男 | 50 | 现任 | 47.27 | | 47.27 |
| 朱兆云 | 研发总监 | 女 | 61 | 现任 | 60.42 | | 60.42 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 790.51 | 261.95 | 1,052.46 |

公司董事、监事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|--|
| 任德权 | 独立董事 | 辞职 | 2014年01月27日 | 辞职，因任德权先生辞职导致公司独立董事低于法定最低人数，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定，该辞职申请将在公司股东大会选举产生新任独立董事填补其空缺后生效。在此之前，任德权先生将继续按照法律、行政法规、部门规章和公司章程等规定，履行其职责。 |
| 徐飞 | 独立董事 | 辞职 | 2014年12月18日 | 辞职，因徐飞先生的辞职导致公司独立董事低于法定最低人数，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定，该辞职申请将在公司股东大会选举产生新任独立董事填补其空缺后生效。在此之前，徐飞先生将继续按照法律、行政法规、部门规章和公司章程等的规定，履行其职责。 |

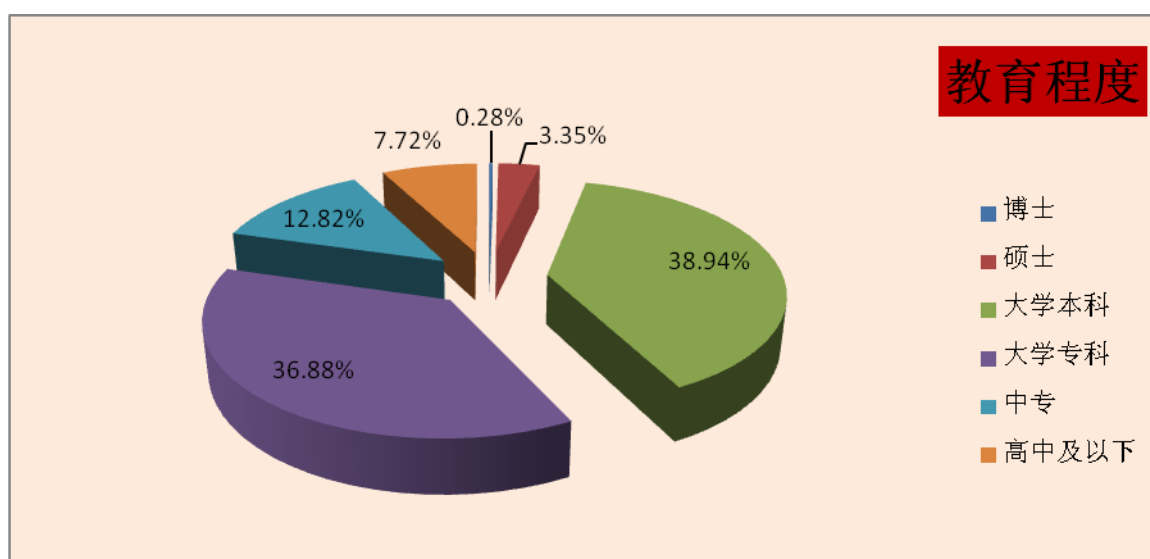
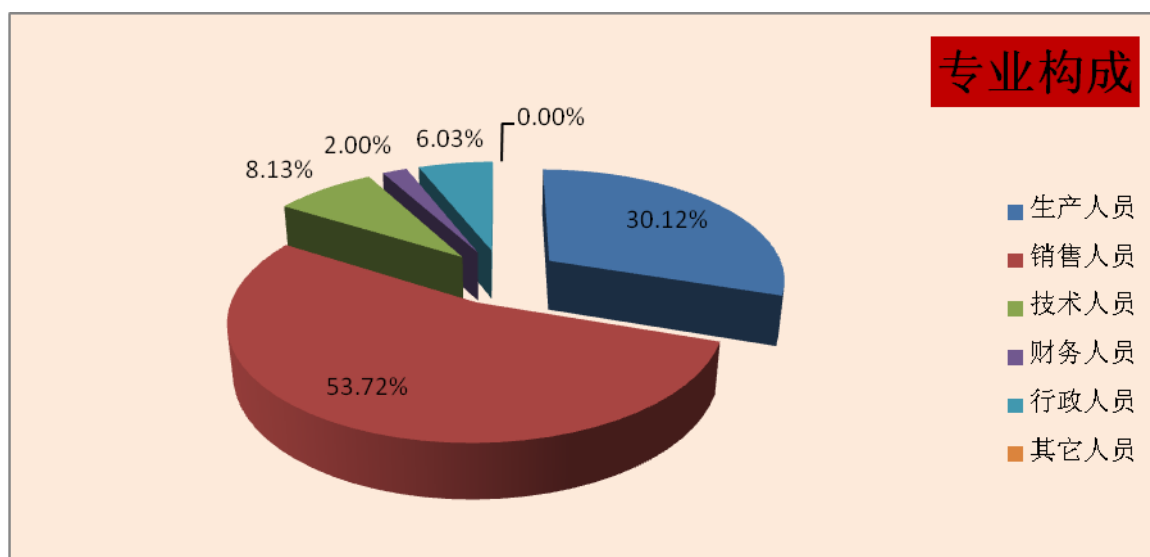
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无。

六、公司员工情况

| 2014年末，本公司从业人员数为：7036人 | | | | | |
|------------------------|------|---------|-------|------|---------|
| 专业构成 | 人数 | 比例 | 教育程度 | 人数 | 比例 |
| 生产人员 | 2119 | 30.12% | 博士 | 20 | 0.28% |
| 销售人员 | 3780 | 53.72% | 硕士 | 236 | 3.35% |
| 技术人员 | 572 | 8.13% | 大学本科 | 2740 | 38.94% |
| 财务人员 | 141 | 2.00% | 大学专科 | 2595 | 36.88% |
| 行政人员 | 424 | 6.03% | 中专 | 902 | 12.82% |
| 其它人员 | | | 高中及以下 | 543 | 7.72% |
| 合计 | 7036 | 100.00% | 合计 | 7036 | 100.00% |

其中：1、离退休职工全部进入社保，无需公司承担费用；2、不含派遣人员；3、云南白药清逸堂实业有限公司及昆明清逸堂现代商务有限公司并入统计。



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

当前，医药行业格局和盈利模式正在发生深刻变化，内外兼修方能更从容地应对新形势和新冲击。良好的公司治理是企业修炼“内功”的关键，为此云南白药不断完善并提升公司的内部治理能力，确保了各项生产经营及改革创新工作的稳步开展。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规的要求，以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，不断改进和完善公司管理制度和治理结构，推进公司现代企业制度的建立健全，进一步提高公司规范运作水平。目前公司治理实际状况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司严格按照相关法律规则的要求召集、召开股东大会，所有股东均能通过网络投票对所审议事项发表意见，确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，并充分行使自己的权利。公司所有的重大事项均按照法律法规及公司制度履行审批程序，确保股东享有知情权和参与权。公司明确规定股东大会、董事会为关联交易的审议决策机构，各自在其权限范围内，对关联交易进行审议和审批。报告期内，公司与关联人之间发生的关联交易均遵循平等、自愿、等价、有偿的原则签订书面协议，并对协议的内容及履行情况等事项按照有关规定予以及时披露。

公司控股股东及实际控制人均遵循相关法规对控股股东和实际控制人行为规范的规定，规范地行使权利。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司实行独立核算，独立承担责任和风险，公司董事会、监事会和其他内部机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自身行为，对上市公司董事、监事候选人的提名，严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序，没有直接或间接干预公司决策及生产经营活动等损害公司及其他股东的权益的行为。

公司董事会选聘严格遵循《公司法》及《公司章程》的相关规定，保证董事选聘公开、公平、公正、独立。公司按照《公司章程》的相关内容制定《董事会议事规则》，对董事会的组成和职权、董事会会议的召开程序、议案的提交、审议及表决程序、董事会会议记录及专业委员会等方面进行了详细的规定。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，

目前公司共有董事11名，其中独立董事4名，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，勤勉尽职。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，各专门委员会运作规范、各司其责，发挥了相应职能，对定期报告的编制过程、董事、监事和高级管理人员薪酬制订、考核实施过程等进行有效监督。各专门委员会对公司重大事项能够做到事前分析，事中监控和事后评价，依据专业知识和能力，对有关事项发表了客观、公正的意见，为董事会的决策提供了重要支持。

公司按照《公司章程》的相关内容制定《监事会议事规则》，对监事会的组成和职权、监事会会议的召开程序、议案的审议及表决程序及监事会会议记录等事项进行了详细的规定。目前，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规及规范性法律文件的要求，监事能够认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

基于公平公开公正的机制，公司已经建立公正透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序。公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，以公开、透明的方式对高级管理人员进行选聘，同时建立了高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制。

公司尊重其他利益相关者的合法权益，积极推进与利益相关者进行合作，共同推动公司持续、健康地发展。公司鼓励职工通过与董事会、监事会和管理层的直接沟通 and 交流，反映职工对公司经营、财务状况以及涉及职工利益的重大决策的意见。在保持公司持续发展、实现股东利益最大化的同时，公司更加关注所在社区的福利、环境保护、公益事业等问题，充分重视并积极践行社会责任。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等规定，依法真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，报告期内，除了按照监管要求披露信息外，公司指定专门部门负责股东热线咨询、股东现场调研，并通过及时回复深交所互动易平台问题、运用微信和微博等新型社交工具与投资者广泛互动等形式积极开展投资

者关系管理工作，加强与投资者的沟通，保证所有股东有平等的机会获得信息。

为规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，依据相关法律法规和《公司章程》等有关规定，并结合实际情况，公司已制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，明确了内幕信息的范围、内幕信息知情人及其范围、登记备案管理、保密及相关的责任追究等。公司严格执行内幕信息知情人登记管理制度及相关制度，强化内幕信息知情人的登记管理与监督检查工作，规范重大信息的内部流转程序，保证信息披露的公平，切实避免内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。通过自查，2014 年度内不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也不存在被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

二、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、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|------------------|---|----------|------------------|---|
| 2013 年度股东大会 | 2014 年 05 月 08 日 | 1、公司 2013 年度董事会工作报告；2、公司 2013 年度监事会工作报告；3、公司 2013 年度财务决算报告；4、公司 2013 年度报告及摘要；5、公司 2013 年度利润分配预案；6、公司 2013 年度财务预算报告；7、关于修改公司章程的议案。 | 议案全部审议通过 | 2014 年 05 月 09 日 | http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-09/64001325.PDF |

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|------------------|---|----------|------------------|---|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 09 月 23 日 | 关于续聘中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度审计机构(含内部控制审计)的议案 | 议案全部审议通过 | 2014 年 09 月 24 日 | http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-09-24/1200255815.PDF |

3、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

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 任德权 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 徐飞 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 曲晓辉 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 项兵 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 2 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

报告期内，公司独立董事本着勤勉尽职的态度，严格按照《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的指导意见》、等相关法律法规的规定和《公司章程》、《公司独立董事制度》的要求，在2014年度工作中忠实履行了独立董事的职责，认真行使职权，关注公司的日常经营、财务状况、法人治理结构及内部控制规范运作情况，充分发挥独立董事的重要作用，对公司开展实地监督调研，按时出席公司董事会会议和股东大会，对审议的重大事项基于独立立场发表意见。

作为独立董事，召开董事会前主动了解并获取做出决策前所需要的情况和资料，详细了解公司整个生产运作和经营情况，为董事会的重要决策做了充足的准备工作。关注公司动态

与股东大会和董事会决议的执行情况，听取公司有关部门对公司生产经营、财务运作、资金往来等日常经营情况的汇报，并与公司管理层进行沟通，共同探讨公司的发展目标。凡需经董事会决策的重大事项，均事先对事项详情进行深刻了解，根据相关法规进行认真审核，并出具书面的独立董事意见。有效地推动了公司董事会各项工作的合规、有序开展，切实维护了公司的整体利益，保障了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）公司董事会审计委员会履行职责情况

报告期内，公司第七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曲晓辉女士担任。

本年度，董事会审计委员会遵照中国证监会、深交所有关规定及公司相关工作制度，勤勉尽责，恪尽职守，客观公正，较好地履行了职责。在履职过程中，审计委员会委员与公司保持了畅通、及时、高效的沟通，积极协调管理层、内部审计部门及外部审计机构的沟通；多次前往公司开展实地考察，充分发挥决策和监督职能，关注公司的财务信息、内部控制执行情况、内外部审计工作及公司重大关联交易、对外担保等事项，引导公司风险管理工作开展，督促公司完善内控体系建设，确保公司财务、内控工作符合上市公司规范要求，保障公司稳健经营和规范运作，为推进公司治理完善与优化，促进公司产业升级提出了具有建设性的指导意见，为保持公司稳健发展、规范运作起到了切实的推动作用。

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

A、认真审阅了公司2014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亚太会计师事务所有限责任公司注册会计师协商确定了公司2014年度财务报告审计工作的时间安排；

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

公司董事会：

我们审阅了公司编制的云南白药2014年度未审财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表，2014年度的利润表（母公司及合并）、现金流量表（母公司及合并）和股东权益变动表（母公司及合并），就上述财务报表提出以下审阅意见：

1、请公司严格按照中国证监会及深圳证券交易所关于2014年上市公司年报的相关要求进行编制。

2、公司及公司本次聘请的年审中介机构在审计过程中除应严格按《中国注册会计师执业准则》的要求开展审计工作，发现重大问题根据2014年年报第一次沟通会的相关要求及时与本委员会沟通。

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

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

D、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2014年度财务会计报表，并形成《审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见》；

公司董事会：

本委员会在公司2014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2014年度财务结算和审计情况，我们再次审阅了公司财务报表，同时听取公司会计报表审计机构中审亚太会计师事务所有限责任公司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，我们对中审亚太会计师事务所有限责任公司注册会计师拟出具的公司2014年度审计意见没有异议，经中审亚太会计师事务所有限责任公司审定的2014年度财务报表可提交董事会审议。

E、在中审亚太会计师事务所有限责任公司出具2014年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对中审亚太会计师事务所有限责任公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表的议案进行表决并形成《审计委员会关于中审亚太会计师事务所有限责任公司从事本年度审计工作的总结报告》；

公司董事会：

我们审阅了于11月17号就上述审计工作计划与中审亚太会计师事务所（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。中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计人员共17人（含项目总负责人）按照上述审计工作计划约定，预审已于2014年12月份完成，正式年报审计工作于2015年1月12日陆续进场先对各子公司进行了审计，2015年2月25日陆续对母公司和重要的子公司进行了审计，单家审计已于2015年3月20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2015年3月16日至4月1日完成，于2015年4月1日至4月3日进行合并报表和合并附注的复核。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面

有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题，就以下几点作了重点沟通：

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

年审注册会计师就以上几点问题均给予了肯定的答复，并于2015年4月26日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计意见，我们无异议。我们认为，云南白药财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了云南白药2014年12月31日的财务状况以及2014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

公司第七届战略委员会成员由5名董事组成，其中2名为独立董事，1名外部董事，主任委员由王明辉先生担任。

战略委员会负责制定公司长期发展战略，确定公司发展规划，其运行遵照本公司制定的战略委员会议事规程。战略委员会办公室为战略委员会日常办事机构，主要承担日常具体工作，负责对公司长期发展战略规划的研究，并提出具有参考价值的意见和建议，拟定战略规划设计纲要。

本年度，公司战略委员通过深入研究国家宏观政策对公司发展的影响，跟踪中医药和健康产业发展方向，并结合公司经营与发展的需求，为公司持续稳健发展积极建言献策，在公司持续推动“新白药，大健康”战略深入发展的过程中，对公司的内部管理、资源整合、创新业务、对外投资、产品研发及销售等方面提出了很多富有建设性的专业意见。基于战略委员会的持续指导及监督，报告期内公司完成了产业链的延伸，并成功发行第一期公司债券，

同时着力于完善平台功能、提升制造能力、创新营销模式、强化后台管理等多个方面的打造与建设，为促进核心产品、健康品及中药资源、医药商业等业务的全面发展奠定了坚实的基础。

（三）公司董事会提名委员会履行职责情况

公司第七届提名委员会委员由两名独立董事和一名董事担任，任德权独立董事担任主任委员。

报告期内，提名委员会按照监管部门有关规定，通过分析研判市场环境演变并匹配公司发展路径变化，及时对公司组织架构进行了调整，搭建起了更科学、高效的架构体系，优化了公司的内部资源配置，从部门和人员设置方面进一步提升公司的活力和竞争力。

（四）公司董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

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

公司第七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名外部董事，主任委员由独立董事项兵先生担任。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据董事及高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平，认真研究董事、高级管理人员的薪酬政策与方案，审查董事及高级管理人员的履行职责情况，并对其进行年度绩效考评，对公司薪酬制度执行情况进行了有效监督。

五、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。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

本公司与控股股东之间完善关联方资金往来管理制度，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

1、业务方面，公司完全独立于控股股东，自主地开展采购、生产、销售、研发等业务活动，独立拥有与公司生产经营相关的工业产权、商标、非专利技术无形资产，业务经营体

系与管理结构完整，具有自主生产能力和独立面向市场的能力。

2、人员独立，公司设立独立的人力资源管理部门，制定有独立的劳动、人事、薪资管理制度及绩效考核办法；总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在本公司领取薪酬。

3、资产独立，公司与控股股东的产权关系清晰，公司具备完整、独立的采购系统、生产系统、销售系统以及必要的辅助配套设施，对生产经营所需的资产具有完整的所有权或使用权，不存在资金、资产及其他资源被控股股东无偿占用或使用的情况。

4、机构独立，公司拥有独立的技术研发、生产管理、市场营销机构、人力资源管理和财务管理机构，不存在混合经营、合署办公的情形。以上各机构部门均按公司管理制度规定的职责独立运作，不受股东单位控制。

5、财务独立，公司具有独立的会计核算体系和财务管理制度，设有独立的财务部门和专职财务人员，独立决策，独立核算，自负盈亏。公司拥有自己独立的银行账户，依法独立纳税。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

董事会建立了对高级管理人员的考评及激励制度，公司对高级管理人员的考核以业绩为导向，对年度绩效目标负责，对高级管理人员实行年薪制。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

1、内部控制制度的建立健全情况

内部控制是规范企业经营行为、有效防范风险的主要措施之一,健全的内部控制体系可以促使公司内部相互制衡、相互监督机制得以完善。

2014年公司对内部机构和部分机构职能进行了进一步的优化和整合,以促进发展战略的实施。在对组织架构和内部资源整合的同时,从遵循内部控制建设适应性原则出发,公司在全面风险评估的基础上,不断对各项内部控制制度和控制方法进行完善,做到控制活动与风险评估结果全面结合,同时通过手工、系统控制相结合,并运用相应的有效控制措施的方式,将风险控制在可承受范围之内。

在内控制度体系不断深化完善的同时,通过广泛宣传、内部学习、有效监督等手段确保内部控制得以有效执行,并制定相应的激励奖惩措施,使内部控制的运行得以真正落地,形成了一套较为完善、覆盖公司主要流程和业务的内部控制体系。

2、内部控制检查、监督部门的设置

公司董事会设立审计委员会,由审计委员会办公室定期或不定期检查和监督内部控制的运行情况,确保公司内部控制制度的有效实施,有效发挥风险管理职能。

3、内部控制的自我评价及审计结果

本公司内部控制体系设计合理,能够适应公司发展和管理所需,对实现公司内部控制目标提供了合理保证。公司的内部控制在设计和执行方面不存在重大缺陷,达到了内部控制的整体目标,维护了公司和广大股东的利益,通过对公司内控及风险管理情况的全面自查、分析和评价,形成了《内部控制自我评价报告》,具体情况请参阅《云南白药集团股份有限公司内部控制评价报告》。

公司聘请内部控制审计机构中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)对公司的内部控制现状进行了审计,并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会对内部控制制度的建立健全和有效运行负全面责任,公司对纳入范围的业务与事

项，均已按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他相关规定建立了系统的内部控制体系，并持续改进。在重大风险管控、重要流程控制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正常进行。截至2014年12月31日，本公司在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引相关要求建立健全财务报告内部控制体系。

四、内部控制评价报告

| 内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
|-------------------------------|---|
| 无 | |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2015年04月28日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html |

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|--------------------|
| 我们认为，云南白药于2014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。 | |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2015年04月28日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 中审亚太控[2015]020007号 |

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

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为保证对外信息披露质量，提高公司规范运作水平和年度报告信息的准确性，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，详细明确了年报信息披露工作中发生重大差错，致使公司造成重大经济损失或造成重大不良影响时的责任追究与处理。对公开信息披露和重大内部事项沟通进行全程、有效的控制，及提高年报信息披露的质量和透明度，明确信息披

露的内容、标准、信息传递、审核、披露、保密措施以及责任处罚等起到了良好的促进作用。报告期内，公司未出现重大会计差错更正、重大信息遗漏补充等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 04 月 26 日 |
| 审计机构名称 | 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 中审亚太审[2015]020050 号 |
| 注册会计师姓名 | 沈胜祺、方自维 |

审计报告正文

审 计 报 告

中审亚太审[2015]020050号

云南白药集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南白药集团股份有限公司(以下简称云南白药)财务报表，包括2014年12月31日合并及母公司的资产负债表，2014年度合并及母公司的利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是云南白药管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计

程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，云南白药财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云南白药2014年12月31日合并及母公司的财务状况以及2014年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：方自维

（盖章）

（签名并盖章）

中国注册会计师：沈胜祺

（签名并盖章）

中国·北京市

二〇一五年四月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：云南白药集团股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,023,963,712.61 | 2,082,951,549.60 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 436,365,087.25 | 149,758.72 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 3,647,535,615.93 | 2,664,138,818.28 |
| 应收账款 | 554,880,112.88 | 536,467,059.54 |
| 预付款项 | 288,951,848.10 | 389,654,315.84 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 3,599,814.74 | 1,344,968.06 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 2,030,738,472.32 | 461,752,917.87 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 4,983,310,811.13 | 4,757,358,043.23 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 95,000,000.00 | |
| 流动资产合计 | 14,064,345,474.96 | 10,893,817,431.14 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 58,800,000.00 | 58,800,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 长期股权投资 | 3,852,592.22 | 1,623,567.48 |
| 投资性房地产 | 7,243,774.24 | 7,510,225.93 |
| 固定资产 | 1,652,178,635.77 | 1,269,767,136.49 |
| 在建工程 | 150,069,150.85 | 262,507,902.35 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 248,835,984.30 | 223,165,380.31 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 12,843,661.62 | 12,843,661.62 |
| 长期待摊费用 | 13,299,846.35 | 10,528,747.65 |
| 递延所得税资产 | 119,871,073.19 | 130,351,622.85 |
| 其他非流动资产 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | 2,276,994,718.54 | 1,987,098,244.68 |
| 资产总计 | 16,341,340,193.50 | 12,880,915,675.82 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 681,124,803.96 | 609,077,745.26 |
| 应付账款 | 2,051,602,139.90 | 1,825,114,689.64 |
| 预收款项 | 410,854,656.21 | 406,319,445.61 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 62,745,978.21 | 41,418,451.22 |
| 应交税费 | 130,710,272.53 | 172,130,720.06 |
| 应付利息 | 9,864,875.83 | 312,000.00 |
| 应付股利 | 7,690,828.82 | 9,038,794.42 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 565,772,029.25 | 585,079,000.17 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 3,940,365,584.71 | 3,658,490,846.38 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 6,100,000.00 | 6,684,882.14 |
| 应付债券 | 896,412,000.00 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 4,814,832.43 | 4,814,832.43 |
| 长期应付职工薪酬 | 16,427,467.87 | 867,033.74 |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 182,099,121.96 | 181,267,912.23 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,105,853,422.26 | 193,634,660.54 |
| 负债合计 | 5,046,219,006.97 | 3,852,125,506.92 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,041,399,718.00 | 694,266,479.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,246,637,294.94 | 1,247,558,342.19 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 21,195.66 | 1,767,925.99 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 676,263,336.71 | 571,587,797.53 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 8,220,744,108.37 | 6,513,609,624.19 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 11,185,065,653.68 | 9,028,790,168.90 |
| 少数股东权益 | 110,055,532.85 | |
| 所有者权益合计 | 11,295,121,186.53 | 9,028,790,168.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 16,341,340,193.50 | 12,880,915,675.82 |

法定代表人：王明辉

主管会计工作负责人：吴伟

会计机构负责人：唐华翠

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 941,680,211.23 | 1,445,388,618.46 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 436,365,087.25 | 149,758.72 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 2,891,554,465.95 | 2,078,115,634.23 |
| 应收账款 | 547,206,750.52 | 514,021,585.83 |
| 预付款项 | 125,386,005.41 | 215,972,151.74 |
| 应收利息 | 2,169,849.32 | 984,941.67 |
| 应收股利 | 641,507.00 | |
| 其他应收款 | 2,641,802,718.19 | 711,541,193.84 |
| 存货 | 1,903,779,741.65 | 2,156,189,474.68 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 9,490,586,336.52 | 7,122,363,359.17 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 58,800,000.00 | 58,800,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,202,344,105.63 | 1,080,980,808.14 |
| 投资性房地产 | 6,778,594.88 | 6,984,127.61 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,101,870,663.99 | 989,684,182.61 |
| 在建工程 | 25,752,417.76 | 63,427,397.92 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 140,831,798.48 | 142,351,022.97 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,884,390.13 | 47,895.02 |
| 递延所得税资产 | 13,423,291.03 | 37,656,439.17 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,554,685,261.90 | 2,379,931,873.44 |
| 资产总计 | 12,045,271,598.42 | 9,502,295,232.61 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 2,285,233.95 | 8,114,848.85 |
| 应付账款 | 1,814,434,576.68 | 1,567,166,708.96 |
| 预收款项 | 307,372,880.33 | 219,600,726.63 |
| 应付职工薪酬 | 22,475,669.57 | 14,452,406.51 |
| 应交税费 | 168,748,038.62 | 222,089,334.93 |
| 应付利息 | 9,525,000.00 | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 2,422,959,620.61 | 1,766,570,002.03 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 4,747,801,019.76 | 3,797,994,027.91 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 2,500,000.00 | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-------------------|------------------|
| 应付债券 | 896,412,000.00 | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | 10,208,675.85 | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 127,380,110.88 | 142,974,760.68 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,036,500,786.73 | 142,974,760.68 |
| 负债合计 | 5,784,301,806.49 | 3,940,968,788.59 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,041,399,718.00 | 694,266,479.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,197,298,868.80 | 1,197,298,868.80 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 21,195.66 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 669,685,511.80 | 565,009,972.62 |
| 未分配利润 | 3,352,564,497.67 | 3,104,751,123.60 |
| 所有者权益合计 | 6,260,969,791.93 | 5,561,326,444.02 |
| 负债和所有者权益总计 | 12,045,271,598.42 | 9,502,295,232.61 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 18,814,366,372.74 | 15,814,790,880.81 |
| 其中：营业收入 | 18,814,366,372.74 | 15,814,790,880.81 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 16,090,076,187.69 | 13,860,725,232.91 |
| 其中：营业成本 | 13,139,197,658.34 | 11,118,384,924.85 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 92,145,422.68 | 76,341,078.12 |
| 销售费用 | 2,430,382,334.23 | 2,012,574,359.11 |
| 管理费用 | 551,645,264.52 | 461,893,854.45 |
| 财务费用 | 15,177,180.40 | 7,862,388.75 |
| 资产减值损失 | -138,471,672.48 | 183,668,627.63 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 105,535,360.44 | 684,864,992.03 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,152,170.92 | -1,861,432.52 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 2,829,825,545.49 | 2,638,930,639.93 |
| 加：营业外收入 | 90,169,945.83 | 68,782,104.40 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 80,989.27 | 7,822,744.49 |
| 减：营业外支出 | 9,850,343.51 | 6,401,721.81 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,386,743.54 | 1,152,072.07 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 2,910,145,147.81 | 2,701,311,022.52 |
| 减：所得税费用 | 412,818,469.51 | 379,857,235.35 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 2,497,326,678.30 | 2,321,453,787.17 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 2,506,076,501.86 | 2,321,453,787.17 |
| 少数股东损益 | -8,749,823.56 | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| 六、其他综合收益的税后净额 | -1,746,730.33 | 2,027,329.60 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -1,746,730.33 | 2,027,329.60 |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | -1,746,730.33 | 2,027,329.60 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 21,195.66 | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | -1,767,925.99 | 2,027,329.60 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 2,495,579,947.97 | 2,323,481,116.77 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 2,504,329,771.53 | 2,323,481,116.77 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -8,749,823.56 | |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 2.41 | 2.23 |
| (二)稀释每股收益 | 2.41 | 2.23 |

法定代表人：王明辉

主管会计工作负责人：吴伟

会计机构负责人：唐华翠

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 5,400,513,380.79 | 4,941,156,599.71 |
| 减：营业成本 | 2,839,616,391.57 | 2,640,642,172.88 |
| 营业税金及附加 | 46,720,011.03 | 33,970,103.16 |
| 销售费用 | 1,203,113,860.45 | 989,342,136.87 |
| 管理费用 | 366,232,847.56 | 314,611,036.04 |
| 财务费用 | 4,300,470.36 | -364,473.94 |
| 资产减值损失 | -158,268,180.20 | 188,265,500.01 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 76,675,186.75 | 889,410,463.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,725,997.22 | -1,932,346.78 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 1,175,473,166.77 | 1,664,100,588.56 |
| 加：营业外收入 | 54,949,493.31 | 29,446,735.01 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 60,496.40 | 2,021,110.39 |
| 减：营业外支出 | 2,770,211.02 | 3,919,511.11 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 405,725.53 | 50,645.65 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 1,227,652,449.06 | 1,689,627,812.46 |
| 减：所得税费用 | 180,897,057.31 | 222,724,815.89 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 1,046,755,391.75 | 1,466,902,996.57 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 21,195.66 | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 21,195.66 | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 21,195.66 | |
| 2.可供出售金融资产公允 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 1,046,776,587.41 | 1,466,902,996.57 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 1.01 | 1.41 |
| （二）稀释每股收益 | 1.01 | 1.41 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 19,945,133,443.92 | 16,663,067,969.64 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 349,606,385.22 | 116,289,913.26 |
| 经营活动现金流入小计 | 20,294,739,829.14 | 16,779,357,882.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 14,190,355,741.73 | 12,732,537,611.98 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 946,900,754.60 | 686,460,978.18 |
| 支付的各项税费 | 1,523,425,009.35 | 1,115,041,466.46 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2,047,194,143.83 | 1,903,676,239.39 |
| 经营活动现金流出小计 | 18,707,875,649.51 | 16,437,716,296.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,586,864,179.63 | 341,641,586.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 100,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 87,693,360.84 | 42,254,919.29 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 270,994.46 | 103,604.68 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 641,584,152.34 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 66,433,674.73 | |
| 投资活动现金流入小计 | 254,398,030.03 | 683,942,676.31 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 180,298,525.73 | 75,136,080.86 |
| 投资支付的现金 | 2,288,852,003.50 | 225,885,000.00 |
| 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 | | 92,273,600.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 2,469,150,529.23 | 393,294,680.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,214,752,499.20 | 290,647,995.45 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 30,000,000.00 | 10,000,000.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期金额发生额 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 发行债券收到的现金 | 896,256,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 353,178,997.74 | 5,387,629.40 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,279,434,997.74 | 15,387,629.40 |
| 偿还债务支付的现金 | 42,184,882.14 | 10,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 370,107,698.18 | 313,145,137.68 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 8,194,800.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 297,731,780.79 | 1,317,308.73 |
| 筹资活动现金流出小计 | 710,024,361.11 | 324,462,446.41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 569,410,636.63 | -309,074,817.01 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -510,154.05 | -1,327,726.07 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -58,987,836.99 | 321,887,039.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,082,951,549.60 | 1,761,064,510.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,023,963,712.61 | 2,082,951,549.60 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 4,852,055,154.04 | 3,972,130,690.63 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,041,523,337.24 | 641,076,804.73 |
| 经营活动现金流入小计 | 5,893,578,491.28 | 4,613,207,495.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,061,146,368.89 | 2,509,629,616.76 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 526,323,270.87 | 389,720,269.76 |
| 支付的各项税费 | 755,107,086.53 | 451,793,351.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,414,911,716.55 | 1,128,379,960.05 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,757,488,442.84 | 4,479,523,197.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,136,090,048.44 | 133,684,297.73 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 72,073,206.88 | 42,222,239.81 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,676.00 | 1,146.33 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 646,835,800.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 72,075,882.88 | 689,059,186.14 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 65,212,545.08 | 32,587,294.18 |
| 投资支付的现金 | 2,185,492,003.50 | 225,885,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 92,273,600.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 15,684,938.83 | |
| 投资活动现金流出小计 | 2,266,389,487.41 | 350,745,894.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,194,313,604.53 | 338,313,291.96 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | 896,256,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 896,256,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 341,464,997.91 | 312,419,915.55 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 341,464,997.91 | 312,419,915.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 554,791,002.09 | -312,419,915.55 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -275,853.23 | -1,375,446.42 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -503,708,407.23 | 158,202,227.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,445,388,618.46 | 1,287,186,390.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 941,680,211.23 | 1,445,388,618.46 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 694,266,479.00 | | | | 1,247,583,342.19 | | 1,767,925.99 | | 571,587,797.53 | | 6,513,609,624.19 | | 9,028,790,168.90 |
| 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 | 694,266,479.00 | | | | 1,247,583,342.19 | | 1,767,925.99 | | 571,587,797.53 | | 6,513,609,624.19 | | 9,028,790,168.90 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 347,133,239.00 | | | | -921,047.25 | | -1,746,730.33 | | 104,675,539.18 | | 1,707,134,484.18 | 110,055,532.85 | 2,266,331,017.63 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -1,746,730.33 | | | | 2,506,076,501.86 | -8,749,823.56 | 2,495,579,947.97 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 347,133,239.00 | | | | -921,047.25 | | | | | | | 123,605,381.41 | 469,817,573.16 |
| 1. 股东投入的普通股 | 347,133,239.00 | | | | | | | | | | | | 347,133,239.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | 123,605,381.41 | 123,605,381.41 |

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|-----------|------|----------------|--------|------------------|----------------|-------------------|-------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -921,047.25 | | | | | | | | | -921,047.25 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,041,399,718.00 | | | | 1,246,637,294.94 | | 21,195.66 | | 676,263,336.71 | | 8,220,744,108.37 | 110,055,532.85 | 11,295,121,186.53 | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 |
|----|----|
|----|----|

| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 694,266,479.00 | | | | 1,339,831,942.19 | | -259,403.61 | | 424,897,497.87 | | 4,651,266,052.23 | 8,194,800.00 | 7,118,197,367.68 |
| 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 | 694,266,479.00 | | | | 1,339,831,942.19 | | -259,403.61 | | 424,897,497.87 | | 4,651,266,052.23 | 8,194,800.00 | 7,118,197,367.68 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -92,273,600.00 | | 2,027,329.60 | | 146,690,299.66 | | 1,862,343,571.96 | -8,194,800.00 | 1,910,592,801.22 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 2,027,329.60 | | | | 2,321,453,787.17 | | 2,323,481,116.77 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -92,273,600.00 | | | | | | | | -92,273,600.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | -92,273,600.00 | | | | | | | | -92,273,600.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 146,690,299.66 | | -459,110,215.21 | -8,194,800.00 | -320,614,715.55 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 146,690,299.66 | | -146,690,299.66 | | |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|------|----------------|--------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -312,419,915.55 | -8,194,800.00 | -320,614,715.55 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 694,266,479.00 | | | | 1,247,583,342.19 | | 1,767,925.99 | | 571,587,797.53 | | 6,513,609,624.19 | | 9,028,790,168.90 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 694,266,479.00 | | | | 1,197,298,868.80 | | | | 565,009,972.62 | 3,104,751,123.60 | 5,561,326,444.02 |

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|-----------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 694,266,479.00 | | | | 1,197,298,868.80 | | | | 565,009,972.62 | 3,104,751,123.60 | 5,561,326,444.02 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 347,133,239.00 | | | | | | 21,195.66 | | 104,675,539.18 | 247,813,374.07 | 699,643,347.91 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 21,195.66 | | | 1,046,755,391.75 | 1,046,776,587.41 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 347,133,239.00 | | | | | | | | | | 347,133,239.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 347,133,239.00 | | | | | | | | | | 347,133,239.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 104,675,539.18 | -798,942,017.68 | -694,266,478.50 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 104,675,539.18 | -104,675,539.18 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -694,266,478.50 | -694,266,478.50 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|-----------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,041,399,718.00 | | | | 1,197,298,868.80 | | 21,195.66 | | 669,685,511.80 | 3,352,564,497.67 | 6,260,969,791.93 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 694,266,479.00 | | | | 1,203,792,078.86 | | | | 418,319,672.96 | 2,096,958,342.24 | 4,413,336,573.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 694,266,479.00 | | | | 1,203,792,078.86 | | | | 418,319,672.96 | 2,096,958,342.24 | 4,413,336,573.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -6,493,210.06 | | | | 146,690,299.66 | 1,007,792,781.36 | 1,147,989,870.96 |
| （一）综合收益总 | | | | | | | | | | 1,466,902,996.00 | 1,466,902,996.00 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|----------------|-----------------|-----------|-----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 额 | | | | | | | | | | 57 | ,996.57 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -6,493,210.06 | | | | | | -6,493,210.06 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | -6,493,210.06 | | | | | | -6,493,210.06 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 146,690,299.66 | -459,110,215.21 | | -312,419,915.55 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 146,690,299.66 | -146,690,299.66 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -312,419,915.55 | | -312,419,915.55 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 694,266, | | | | 1,197,298 | | | 565,009,9 | 3,104,7 | 5,561,326 | |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----|--------|--------|-----|----|---------|-------|--------|------|-------|-----------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| | 479.00 | | | | ,868.80 | | | | 72.62 | 51,123.60 | ,444.02 |

三、公司基本情况

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

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

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

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

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。

本公司是云南省十户重点大型企业、云南省百强企业，也是首批国家创新型企业，云南

白药商标被评为中国驰名商标，是公众喜爱的中华老字号品牌。2006年起，公司主要经济指标跃居行业首位。公司被评为“2009年全国国有企业典型”，是历次评选中唯一入选的云南企业和医药行业企业。2010年，公司规模实现了100亿元的跨越。

1902年，彝族名医曲焕章先生集中华传统医学与民族医药之大成，创制云南白药。问世百余年来，云南白药不仅拯救了无数大众百姓的生命，而且在北伐、长征、抗日战争、解放战争等关系中国命运的重大历史事件中发挥了极大的作用，享有“伤科圣药”、“药冠南滇”的美誉。

历经沧桑、厚积薄发，从2000年开始，公司进入发展的快车道，十年间主要经济指标快速稳定增长。公司业绩突出、盈利能力极强，被媒体和基金经理评为最具发展潜力的公司之一，2014年12月31日公司市值达657.64亿元，稳居医药类上市公司之首。

公司目前涉足中西药原料/制剂、个人护理产品、原生药材、商业流通等领域，药品以云南白药系列和天然药物系列为主，共19个剂型、300余个品种，是拥有两个国家一级中药保护品种（云南白药散剂、云南白药胶囊）、自有产品和技术专利80余项的大型现代化制药集团。

2011年，公司呈贡新区产业园启动运行。公司实施“新白药、大健康”战略，在思维、管理、研发、制造、市场运作等方面与国际水平全面对接，全力打造大健康产业，力争尽快进入中国医药行业第一集团军，再续云南白药新的辉煌。

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

(2) 公司的营业期限为长期。

(3) 公司在报告期内主营业务未发生变更，股权未发生重大变更；本期发生非同一控制合并云南白药清逸堂实业有限公司。

(4) 本年度财务报表已于2015年4月26日经公司第七届董事会二〇一五年第二次会议批准。

(5) 公司合并范围

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|---------|----------|-----------|-------|
| 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 | 100 | 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 | 100 | 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 | 100 | 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 | 医药信息产业 | 100 | 100 | 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 | 100 | 设立或投资 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 取得方式 |
|-----------------------|-------|-----|----------------|----------|-----------|------------|
| 云南白药集团中药资源有限公司 | 昆明市 | 昆明市 | 药 业 | 100 | 100 | 设立或投资 |
| 上海云南白药透皮技术有限公司 | 上海市 | 上海市 | 药物技术 | 100 | 100 | 设立或投资 |
| 云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司 | 武定县 | 武定县 | 药业 | 100 | 100 | 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 | 100 | 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 | 100 | 设立或投资 |
| 云南紫云生物科技有限公司 | 昆明市 | 昆明市 | 药业 | 100 | 100 | 非同一控制下企业合并 |
| 云南白药集团兴中制药有限公司 | 昆明市 | 昆明市 | 药业 | 100 | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 云南白药集团健康产品有限公司 | 昆明市 | 昆明市 | 化妆品生产销售 | 100 | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 云南白药集团西双版纳经贸有限公司 | 景洪市 | 景洪市 | 药业 | 100 | 100 | 非同一控制下企业合并 |
| 云南白药集团楚雄健康产品有限公司 | 楚雄市 | 楚雄市 | 化妆品生产销售 | 100 | 100 | 设立或投资 |
| 云南省药物研究所 | 昆明市 | 昆明市 | 药业 | 100 | 100 | 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 | 100 | 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、日用品的生产 | 40 | 60 | 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、日用品的销售 | 40 | 60 | 非同一控制下企业合并 |

注：公司第七届董事会2014年第一次临时会议审议通过了《关于收购云南白药清逸堂实业有限公司40%股权有关事宜》的议案。于2014年1月27日签订股权转让协议，本公司实际已于1月初取得实际控制权，因此本公司于1月将云南白药清逸堂实业有限公司纳入合并。收购完成后本公司为第一大股东，且占有多数董事会席位，此次股权收购属于非同一控制合并。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以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

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下的企业合并

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

同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司在合并日以被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

5.3分步实现企业合并

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

5.3.1分步实现同一控制下企业合并

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

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

5.3.2分步实现非同一控制下企业合并

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

编制合并报表时，购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

6.1合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

6.2合并财务报表的编制方法

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。如果合营方通过对合营安排的资产享有权利，并对合营安排的义务承担责任来获得回报，则该合营安排应当被划分为共同经营；如果合营方仅对合营安排的净资产享有权利，则该合营安排应当被划分为合营企业。

7.1共同经营中，合营方的会计处理

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

7.2合营企业中，合营方的会计处理

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

9.1 发生外币交易时的折算方法

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

9.2 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

9.3 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

10.1 金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

10.2 金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

10.3 金融资产和金融负债的计量

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

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

（2）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

① 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

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

A. 《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。

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

10.4 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

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

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

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

10.5 金融资产减值准备计提方法

(1) 持有至到期投资

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

(2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注2.12。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于严重且非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失不得转回。

(4) 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交

付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

10.6 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 30.00% | 30.00% |
| 2—3 年 | 60.00% | 60.00% |
| 3 年以上 | 100.00% | 100.00% |
| 3—4 年 | 100.00% | 100.00% |
| 4—5 年 | 100.00% | 100.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

12.1 存货的分类

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

12.2 发出存货的计价方法

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

12.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

12.4 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12.6 消耗性生物资产核算

消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产：

①生物资产按照成本进行初始计量。

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

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

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

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

13、划分为持有待售资产

13.1 确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

①公司已经就处置该非流动资产作出决议；

②已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

③该项转让将在一年内完成。

13.2 会计处理

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

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

14、长期股权投资

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

14.1 共同控制及重大影响的判断标准

(1) 重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(2) 共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

14.2 长期股权投资的初始计量

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发

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

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

14.3 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

(1) 本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益。与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损失，按照资产减值准则等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照《企业会计准则第20号——企业合并》及《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关规定进行处理。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

- ①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- ②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。
- ③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。本公司投资性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和已出租的建筑物。

15.1 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

15.2 投资性房地产初始计量

- (1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

15.3 投资性房地产的后续计量

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

15.4 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产存在减值迹象，经减值测试后确定发生减值的，应当计提减值准备。

16、固定资产

16.1 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

16.2 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% | 9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.50% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00% |
| 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% | 19.00% |

16.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

17.1 在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

17.2 在建工程结转为固定资产的时点

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

18、借款费用

18.1 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生。
- (2) 借款费用已经发生。
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

18.2 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

18.3 借款费用资本化金额的计算方法

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

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

21.1 计价方法、使用寿命、减值测试

21.1.1 无形资产的确认标准

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

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

21.1.2 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

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

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

(3) 自行开发的无形资产

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

21.1.3 无形资产的后续计量

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

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

| 类别 | 使用寿命 |
|-----------|-------|
| 土地使用权 | 50 |
| 药品文号及专利技术 | 10-20 |
| 软件 | 10 |
| 商标 | 11 |
| 其他 | 5 |

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

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

21.2 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

22、长期资产减值

22.1公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

22.2存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

22.3有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

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

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

23、长期待摊费用

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

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

其中：

| 项 目 | 摊销年限 |
|---------------|------|
| 房屋装修费 | 5-10 |
| 北京西客站租金 | 19 |
| 石楼梯水库除险加固扩建工程 | 10 |
| 其他 | 2-10 |

24、职工薪酬

24.1 短期薪酬的会计处理方法

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

24.2 离职后福利的会计处理方法

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

24.3 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （一）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- （二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

24.4 其他长期职工福利的会计处理方法

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用设定提存计划的有关规定进行处理；否则，适用关于设定受益计划的有关规定。

25、预计负债

无。

26、股份支付

无。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

28.1 销售商品的收入确认

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 收入的金额能够可靠的计量；
- (4) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (5) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

28.2 提供劳务的收入确认

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

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

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

28.3 让渡资产使用权收入确认

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

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

29、政府补助

29.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

29.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

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

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

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

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

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

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

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

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

税资产和递延所得税负债。

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

在每个资产负债表日，本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

31、租赁

31.1 经营租赁的会计处理方法

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

31.2 融资租赁的会计处理方法

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

33、重要会计政策和会计估计变更

33.1 重要会计政策变更

√适用 □ 不适用

(1) 会计政策变更的性质、内容和原因：

①会计政策变更原因 中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2014年1月26日起陆续发布和修订了七项新准则，包括：《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》和《企业会计准则第 41 号-在其他主

体中权益的披露》七项具体的会计准则。根据财政部的要求，上述会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014年7月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。

根据前述规定，公司自 2014 年 7 月 1 日起施行上述会计准则。

②变更前采用的会计政策

公司是按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 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制定公司的会计政策和会计制度。

③变更后采用的会计政策

公司将按照财政部自 2014 年 1 月 26 日起修订和颁布的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》及《企业会计准则—基本准则》等具体准则规定的起始日期开始执行。其余未变更部分仍执行中国财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的相关准则及其他有关规定。

(2) 列报前期财务报表受影响的项目名称和调整金额。

| 准则名称 | 科目 | 对 2013 年初合并报表的影响金额 | 对 2013 年末合并报表的影响金额 |
|--------------------------------------|----------|--------------------|--------------------|
| 《企业会计准则第 9 号——职工薪酬 (2014 年修订)》 | 应付职工薪酬 | -1,308,734.47 | -867,033.74 |
| | 长期应付职工薪酬 | 1,308,734.47 | 867,033.74 |
| 《企业会计准则第 2 号——长期股权投资 (2014 年修订)》 | 长期股权投资 | -30,000,000.00 | -58,800,000.00 |
| | 可供出售金融资产 | 30,000,000.00 | 58,800,000.00 |
| 企业会计准则第 30 号——财务报表列 报 (2014 年修订)》 | 其他非流动负债 | -201,106,602.29 | -181,267,912.23 |
| | 递延收益 | 201,106,602.29 | 181,267,912.23 |

(3) 相关审批手续。

云南白药集团股份有限公司第七届董事会 2014 年第六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

33.2 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|-------|---------------|
| 增值税 | 应税销售额 | 17%、13%、6%、3% |

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------------|---------|
| 消费税 | 应税营业收入 | 20% |
| 营业税 | 应税营业收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 增值税、营业税的应纳税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 增值税、营业税的应纳税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 增值税、营业税的应纳税额 | 2% |
| 土地增值税 | 土地增值额 | 30%-60% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------------|-------|
| 云南白药集团股份有限公司 | 15% |
| 云南白药集团大理药业有限责任公司 | 15% |
| 云南白药集团文山七花有限责任公司 | 15% |
| 云南白药集团丽江药业有限公司 | 15% |
| 云南白药集团医药电子商务有限公司 | 15% |
| 云南省医药有限公司 | 15% |
| 云南白药集团中药资源有限公司 | 25% |
| 上海云南白药透皮技术有限公司 | 15% |
| 云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司 | 15% |
| 云南白药集团无锡药业有限公司 | 15% |
| 云南白药大药房有限公司 | 15% |
| 云南紫云生物科技有限公司 | 25% |
| 云南白药集团兴中制药有限公司 | 15% |
| 云南白药集团健康产品有限公司 | 15% |
| 云南白药集团西双版纳经贸有限公司 | 25% |
| 云南白药集团楚雄健康产品有限公司 | 25% |
| 云南省药物研究所 | 25% |
| 云南天正检测有限公司 | 25% |
| 云南白药清逸堂实业有限公司 | 15% |
| 昆明清逸堂现代商务有限公司 | 25% |

2、税收优惠

(1) 根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58号文件和2014年6月10日取得的昆明市地方税务局和昆明市呈贡区地方税务局的的备案回

执，公司享受西部大开发税收优惠政策，2013年度减按15%的税率征收企业所得税。公司2014年度的西部大开发企业所得税备案申请工作正在办理中，企业暂按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(2) 子公司云南紫云生物科技有限公司（以下简称紫云生物）、子公司云南白药集团中药资源有限公司（以下简称中药资源）、子公司云南省药物研究所（以下简称药物所）、孙公司云南白药集团楚雄健康产品有限公司（以下简称楚雄健康公司）、孙公司云南白药集团西双版纳经贸有限公司（以下简称版纳经贸）、孙公司云南天正检测有限公司（以下简称天正检测）按25%的税率计缴企业所得税。

(3) 子公司云南省医药有限公司（以下简称省医药公司）、子公司云南白药集团无锡药业有限公司（以下简称无锡药业）、子公司云南白药集团大理药业有限责任公司（以下简称大理药业）、孙公司云南白药集团丽江药业有限公司（以下简称丽江药业）、孙公司云南白药集团文山七花有限责任公司（以下简称文山七花）、子公司云南白药集团兴中制药有限公司（以下简称兴中制药）、子公司云南白药集团健康产品有限公司（以下简称健康公司）、子公司云南白药集团医药电子商务有限公司（以下简称电子商务）按15%的税率计缴企业所得税。

无锡药业2013年度被认定为高新技术企业，自2013年1月1日起减按15%的税率计缴企业所得税。

省医药、大理药业、丽江药业、电子商务、健康产品公司2014年暂按享受西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税，公司2014年度的西部大开发企业所得税备案申请工作正在办理中，企业暂按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

文山七花根据云南省地方税务局“云科高发〔2012〕50号”文件的批复认定为高新技术企业，自2012至2014年减按15%的税率计缴企业所得税。

兴中制药根据云南省地方税务局直属征收分局“地税直征税字〔2002〕158号”文《关于昆明兴中制药有限责任公司减按15%的税率征收企业所得税的批复》，自2002年7月1日起减按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 孙公司云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司（以下简称优质种源）根据楚雄州武定县地方税务局于2014年11月出具的关于云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司企业所得税减免税备案通知书规定，对2014年度的企业所得税予以免征备案。

(5) 子企业云南省药物研究所的分支机构制药厂根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58号文件和向昆明市西山区地方税务局申请减免税的备案，公司享受西部大开发税收优惠政策，2014年度减按15%的税率征收企业所得税。暂未取得主管税务机关对2014年度税收优惠的备案回执。

(6) 本期非同一控制合并取得的子公司云南白药清逸堂实业有限公司（以下简称清逸堂实业）根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于云南省高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2014〕274号），公司已取得高新技术企业资格认定，符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，减按15%的税率征收企业所得税，但需每年向主管税务机关申请备案审核确认后执行。截至本报告日清逸堂实业尚未取得大理白族自治州地方税务局经济开发区分局2014年度企业所得税减免批复。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 库存现金 | 467,801.95 | 363,615.11 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 银行存款 | 2,008,408,173.46 | 2,062,108,422.04 |
| 其他货币资金 | 15,087,737.20 | 20,479,512.45 |
| 合计 | 2,023,963,712.61 | 2,082,951,549.60 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

注：其他货币资金期末余额主要为证券账户资金余额及开立信用证保证金，其中：截至 2014 年 12 月 31 日证券账户资金余额 8,401,705.00 元。不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的情况。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|------------|
| 交易性金融资产 | 436,365,087.25 | 149,758.72 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | 436,365,087.25 | 149,758.72 |
| 合计 | 436,365,087.25 | 149,758.72 |

其他说明：交易性金融资产-其他为货币基金。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑票据 | 3,497,535,615.93 | 2,664,138,818.28 |
| 商业承兑票据 | 150,000,000.00 | |
| 合计 | 3,647,535,615.93 | 2,664,138,818.28 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 921,567,448.78 | |
| 合计 | 921,567,448.78 | |

注：本期已背书或已贴现但尚未到期的票据共计 826 张。

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 603,002,361.99 | 99.27% | 48,122,249.11 | 7.98% | 554,880,112.88 | 581,086,730.42 | 99.24% | 44,619,670.88 | 7.68% | 536,467,059.54 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,420,859.26 | 0.73% | 4,420,859.26 | 100.00% | 0.00 | 4,420,859.26 | 0.76% | 4,420,859.26 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 607,423,221.25 | 100.00% | 52,543,108.37 | 8.65% | 554,880,112.88 | 585,507,589.68 | 100.00% | 49,040,530.14 | 8.38% | 536,467,059.54 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 575,946,386.88 | 28,797,319.33 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 10,472,731.90 | 3,141,819.58 | 30.00% |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 2 至 3 年 | 1,000,332.52 | 600,199.51 | 60.00% |
| 3 年以上 | 15,582,910.69 | 15,582,910.69 | 100.00% |
| 合计 | 603,002,361.99 | 48,122,249.11 | 7.98% |

确定该组合依据的说明：无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-------------------------|---------------------|---------------------|----------|------|
| 江苏省宿迁市医药总公司 | 887,777.86 | 887,777.86 | 100 | 见注释 |
| 重庆开天医药有限公司 | 497,000.74 | 497,000.74 | 100 | |
| 吉林省三鹏医药有限公司 | 401,918.90 | 401,918.90 | 100 | |
| 云南天开药业有限责任公司 | 288,017.40 | 288,017.40 | 100 | |
| 江西青春康源医药有限公司 | 343,372.06 | 343,372.06 | 100 | |
| 秦皇岛秦人医药有限责任公司 | 331,447.36 | 331,447.36 | 100 | |
| 邯郸市第一人民医院 | 238,925.12 | 238,925.12 | 100 | |
| 辽宁省葫芦岛药材采购供应站 | 167,736.98 | 167,736.98 | 100 | |
| 揭阳康佳乐药业有限公司 | 131,308.10 | 131,308.10 | 100 | |
| 广东诺邦药业有公司 | 127,875.00 | 127,875.00 | 100 | |
| 贵州省医药（集团）有限责任公司中西药采购供应站 | 113,985.18 | 113,985.18 | 100 | |
| 国药控股天津有限公司控制中心 | 95,394.36 | 95,394.36 | 100 | |
| 烟台神州医药有限公司 | 88,012.00 | 88,012.00 | 100 | |
| 广东三科药业有限公司 | 85,121.60 | 85,121.60 | 100 | |
| 鹤山市广增医药有限公司 | 58,000.00 | 58,000.00 | 100 | |
| 山东省济南医药采购供应站 | 57,907.00 | 57,907.00 | 100 | |
| 福建同春药业股份有限公司 | 55,242.80 | 55,242.80 | 100 | |
| 其他项目汇总 | 451,816.80 | 451,816.80 | 100 | |
| 合计 | 4,420,859.26 | 4,420,859.26 | 100 | |

注：公司根据实际调查后，认为这部分销货款项收不回的可能性很大、风险较高。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,646,431.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,121,995.01 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----------------|-----------|
| 北京市京新龙医药销售有限公司 | 20,055.43 |
| 山东北药鲁抗有限公司 | 1,630.75 |
| 其他 | 172.52 |

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：

注：公司对长期无业务往来的客户往来进行了清理，并对无法收回的应收账款进行核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----------------|------|---------------|
| A公司 | 非关联方 | 52,356,324.54 | 1年以内 | 8.62 |
| B公司 | 非关联方 | 42,234,215.46 | 1年以内 | 6.95 |
| C公司 | 非关联方 | 39,523,352.08 | 1年以内 | 6.51 |
| D公司 | 非关联方 | 24,872,197.82 | 1年以内 | 4.09 |
| E公司 | 非关联方 | 15,081,016.09 | 1年以内 | 2.48 |
| 合计 | | 174,067,105.99 | | 28.65 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

6、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 | 252,258,606.88 | 87.30% | 344,967,577.62 | 88.53% |
| 1至2年 | 15,540,017.92 | 5.38% | 22,417,813.10 | 5.76% |

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|-------|----------------|-------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 2至3年 | 13,039,616.37 | 4.51% | 8,737,406.67 | 2.24% |
| 3年以上 | 8,113,606.93 | 2.81% | 13,531,518.45 | 3.47% |
| 合计 | 288,951,848.10 | -- | 389,654,315.84 | -- |

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：无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 占预付账款比例(%) |
|------|-----------------------|--------------|
| F公司 | 48,841,412.00 | 16.90 |
| G公司 | 37,345,151.81 | 12.92 |
| H公司 | 22,181,032.25 | 7.68 |
| I公司 | 13,143,218.24 | 4.55 |
| J公司 | 9,270,419.65 | 3.21 |
| 合计 | 130,781,233.95 | 45.26 |

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 3,099,814.74 | 1,344,968.06 |
| 委托贷款 | 500,000.00 | 0.00 |
| 债券投资 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 3,599,814.74 | 1,344,968.06 |

(2) 重要逾期利息

无。

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------------------|---------|---------------|--------|------------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,943,682,818.98 | 94.04% | | | 1,943,682,818.98 | 195,181,604.17 | 29.75% | 0.00 | 0.00% | 195,181,604.17 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 123,150,937.72 | 5.96% | 36,095,284.38 | 29.31% | 87,055,653.34 | 460,856,449.87 | 70.25% | 194,285,136.17 | 42.16% | 266,571,313.70 |
| 合计 | 2,066,833,756.70 | 100.00% | 36,095,284.38 | 1.75% | 2,030,738,472.32 | 656,038,054.04 | 100.00% | 194,285,136.17 | 29.61% | 461,752,917.87 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|------------------|------|------|---------------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| Q 证券公司 | 623,034,649.12 | | | 保本保收益型理财产品，综合分析可以收回 |
| E 银行理财产品 2 | 504,890,410.96 | | | 保本保收益型理财产品，综合分析可以收回 |
| H 银行理财产品 | 201,664,657.53 | | | 保本保收益型理财产品，综合分析可以收回 |
| E 银行理财产品 1 | 151,438,356.16 | | | 保本保收益型理财产品，综合分析可以收回 |
| I 银行理财产品 | 101,155,616.44 | | | 保本保收益型理财产品，综合分析可以收回 |
| E 银行理财产品 3 | 100,920,547.95 | | | 保本保收益型理财产品，综合分析可以收回 |
| F 银行理财产品 | 100,218,219.18 | | | 保本保收益型理财产品，综合分析可以收回 |
| A 银行理财产品 | 100,096,164.38 | | | 保本保收益型理财产品，综合分析可以收回 |
| G 银行理财产品 | 60,264,197.26 | | | 保本保收益型理财产品，综合分析可以收回 |
| 合计 | 1,943,682,818.98 | | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----|-------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 59,774,037.83 | 2,988,701.90 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 34,812,085.92 | 10,443,625.79 | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 14,754,643.18 | 8,852,785.90 | 60.00% |
| 3 年以上 | 13,810,170.79 | 13,810,170.79 | 100.00% |
| 合计 | 123,150,937.72 | 36,095,284.38 | 29.31% |

确定该组合依据的说明：无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,833,491.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 159,997,317.71 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------------|----------------|-------|
| 云南白药置业有限公司 | 159,677,799.94 | 现金、票据 |
| 合计 | 159,677,799.94 | -- |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-------------|-----------|
| 深圳深岩燃气有限公司 | 10,000.00 |
| 新闻路水电费 | 8,279.94 |
| 任永福 | 2,600.00 |
| 煤气费 | 2,076.48 |
| 军转干部解困补贴 | 1,475.16 |
| 党校宿舍水电费 | 1,193.72 |
| 河南省医疗机构药品公司 | 300.00 |
| 北京华禾药业有限公司 | 100.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：无。

其他应收款核销说明：公司期末对长期无业务往来，挂账时间超过三年的其他应收款进行了逐笔清理，对无法收回的其他

应收款进行了核销。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 委托理财款 | 1,943,682,818.98 | 195,181,604.17 |
| 往来款 | 41,811,093.39 | 385,811,093.39 |
| 备用金借款 | 30,257,478.76 | 32,963,839.42 |
| 押金及保证金 | 21,594,058.64 | 5,689,802.64 |
| 代垫款项 | 18,629,833.27 | 21,452,275.87 |
| 其他 | 10,858,473.66 | 14,939,438.55 |
| 合计 | 2,066,833,756.70 | 656,038,054.04 |

(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 |
|------------|-------|------------------|-------|------------------|----------|
| Q 证券公司 | 委托理财款 | 623,034,649.12 | 1 年以内 | 30.14% | |
| E 银行理财产品 2 | 委托理财款 | 504,890,410.96 | 1 年以内 | 24.43% | |
| H 银行理财产品 | 委托理财款 | 201,664,657.53 | 1 年以内 | 9.76% | |
| E 银行理财产品 1 | 委托理财款 | 151,438,356.16 | 1 年以内 | 7.33% | |
| I 银行理财产品 | 委托理财款 | 101,155,616.44 | 1 年以内 | 4.89% | |
| 合计 | -- | 1,582,183,690.21 | -- | 76.55% | |

(6) 涉及政府补助的应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,362,654,905.41 | 13,360,697.43 | 1,349,294,207.98 | 1,317,730,429.69 | 16,235,154.86 | 1,301,495,274.83 |
| 在产品 | 264,511,560.45 | | 264,511,560.45 | 247,493,381.91 | | 247,493,381.91 |
| 库存商品 | 3,388,732,061.95 | 35,690,776.08 | 3,353,041,285.87 | 3,228,031,663.28 | 28,026,758.41 | 3,200,004,904.87 |
| 周转材料 | 14,867,066.13 | | 14,867,066.13 | 7,296,266.83 | 528,475.91 | 6,767,790.92 |
| 消耗性生物资产 | 1,596,690.70 | | 1,596,690.70 | 1,596,690.70 | | 1,596,690.70 |
| 合计 | 5,032,362,284.64 | 49,051,473.51 | 4,983,310,811.13 | 4,802,148,432.41 | 44,790,389.18 | 4,757,358,043.23 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 16,235,154.86 | 6,690,366.98 | | 9,564,824.41 | | 13,360,697.43 |
| 库存商品 | 28,026,758.41 | 7,664,017.67 | | | | 35,690,776.08 |
| 周转材料 | 528,475.91 | | | 528,475.91 | | |
| 合计 | 44,790,389.18 | 14,354,384.65 | | 10,093,300.32 | | 49,051,473.51 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无。

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 委托贷款 | 95,000,000.00 | |
| 合计 | 95,000,000.00 | |

注：公司的子公司云南白药清逸堂实业有限公司于 2014 年 10 月 23 日、2014 年 10 月 29 日与中国农业银行大理分行、大理德园生态园林发展有限公司签订了编号为 53010620140000282 和编号为 53010620140000286 的委托贷款合同，贷款金额均为

5000 万元，合计 10,000 万元。利率采用固定年利率 18% 收取，按季结息，借款期限为 1 年。公司以应收款项中确定的风险组合为依据对上述委托贷款计提了 500 万元的减值准备。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 58,800,000.00 | | 58,800,000.00 | 58,800,000.00 | | 58,800,000.00 |
| 按成本计量的 | 58,800,000.00 | | 58,800,000.00 | 58,800,000.00 | | 58,800,000.00 |
| 合计 | 58,800,000.00 | | 58,800,000.00 | 58,800,000.00 | | 58,800,000.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 红塔创新投资股份有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | | | | 2.50% | 1,500,000.00 |
| 红塔证券股份有限公司 | 48,800,000.00 | | | 48,800,000.00 | | | | | 1.44% | 2,229,215.32 |
| 合计 | 58,800,000.00 | | | 58,800,000.00 | | | | | -- | 3,729,215.32 |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：无。

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|---------------------------|------------------|------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|------------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 云南白药 中草药科 技有限公 司 | 1,623,567 .48 | | | -1,152,17 0.92 | 21,195.66 | | | | | 492,592.2 2 | |
| 丽江云全 生物开发 有限公司 | | 3,360,000 .00 | | | | | | | | 3,360,000 .00 | |
| 小计 | 1,623,567 .48 | 3,360,000 .00 | | -1,152,17 0.92 | 21,195.66 | | | | | 3,852,592 .22 | |
| 合计 | 1,623,567 .48 | 3,360,000 .00 | | -1,152,17 0.92 | 21,195.66 | | | | | 3,852,592 .22 | |

其他说明：无。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|------------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 21,363,030.34 | 8,312,185.25 | | 29,675,215.59 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|-------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 21,363,030.34 | 8,312,185.25 | | 29,675,215.59 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 5,377,767.59 | 1,328,057.64 | | 6,705,825.23 |
| 2.本期增加金额 | 60,918.96 | 205,532.73 | | 266,451.69 |
| (1) 计提或摊销 | 60,918.96 | 205,532.73 | | 266,451.69 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 5,438,686.55 | 1,533,590.37 | | 6,972,276.92 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | 15,459,164.43 | | | 15,459,164.43 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 15,459,164.43 | | | 15,459,164.43 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 465,179.36 | 6,778,594.88 | | 7,243,774.24 |
| 2.期初账面价值 | 526,098.32 | 6,984,127.61 | | 7,510,225.93 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,150,600,416.57 | 492,700,701.77 | 41,542,700.19 | 52,534,113.95 | 2,179,012.99 | 1,739,556,945.47 |
| 2.本期增加金额 | 231,363,932.48 | 246,320,438.72 | 13,795,468.45 | | 2,343,002.07 | 493,822,841.72 |
| (1) 购置 | 928,106.36 | 38,297,241.91 | 12,089,139.44 | | 109,968.66 | 51,424,456.37 |
| (2) 在建工程转入 | 211,194,349.72 | 173,528,882.00 | | | 50,000.00 | 384,773,231.72 |
| (3) 企业合并增加 | 19,241,476.40 | 34,494,314.81 | 1,706,329.01 | | 2,183,033.41 | 57,625,153.63 |
| 3.本期减少金额 | | 16,153,074.87 | 3,304,437.02 | 2,156,166.22 | 1,628,404.86 | 23,242,082.97 |
| (1) 处置或报废 | | 14,771,876.33 | 3,304,437.02 | 2,156,166.22 | 1,628,404.86 | 21,860,884.43 |
| (2) 其他转出 | | 1,381,198.54 | | | | 1,381,198.54 |
| 4.期末余额 | 1,381,964,349.05 | 722,868,065.62 | 52,033,731.62 | 50,377,947.73 | 2,893,610.20 | 2,210,137,704.22 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 146,850,587.45 | 218,507,836.54 | 21,504,250.48 | 24,292,686.80 | 1,777,336.60 | 412,932,697.87 |
| 2.本期增加金额 | 28,376,297.10 | 64,378,908.62 | 6,541,085.52 | 4,636,139.73 | 1,221,017.83 | 105,153,448.80 |
| (1) 计提 | 26,772,873.68 | 44,038,349.06 | 5,854,438.73 | 4,636,139.73 | 592,468.30 | 81,894,269.50 |
| (2) 企业合并增加 | 1,603,423.42 | 20,340,559.56 | 686,646.79 | | 628,549.53 | 23,259,179.30 |
| 3.本期减少金额 | | 13,641,322.16 | 2,882,988.25 | 1,405,824.69 | 1,546,854.03 | 19,476,989.13 |
| (1) 处置或报废 | | 12,346,187.42 | 2,882,988.25 | 1,405,824.69 | 1,546,854.03 | 18,181,854.39 |
| (2) 其他转出 | | 1,295,134.74 | | | | 1,295,134.74 |
| 4.期末余额 | 175,226,884.55 | 269,245,423.00 | 25,162,347.75 | 27,523,001.84 | 1,451,500.40 | 498,609,157.54 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 53,023,669.46 | 3,768,979.48 | 6,738.41 | 57,723.76 | | 56,857,111.11 |
| 2.本期增加金额 | 2,319,738.44 | 237,054.68 | | | | 2,556,793.12 |
| (1) 计提 | 2,319,738.44 | 237,054.68 | | | | 2,556,793.12 |
| 3.本期减少金额 | | 32,806.19 | | 31,187.13 | | 63,993.32 |
| (1) 处置或报废 | | 32,806.19 | | 31,187.13 | | 63,993.32 |
| 4.期末余额 | 55,343,407.90 | 3,973,227.97 | 6,738.41 | 26,536.63 | | 59,349,910.91 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,151,394,056.60 | 449,649,414.65 | 26,864,645.46 | 22,828,409.26 | 1,442,109.80 | 1,652,178,635.77 |
| 2.期初账面价值 | 950,726,159.66 | 270,423,885.75 | 20,031,711.30 | 28,183,703.39 | 401,676.39 | 1,269,767,136.49 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|--------------|------------|----|
| 房屋、建筑物 | 8,601,019.32 | 5,861,046.48 | 2,319,738.44 | 420,234.40 | |
| 机器设备 | 6,351,394.32 | 5,847,505.65 | 237,054.68 | 266,833.99 | |
| 合计 | 14,952,413.64 | 11,708,552.13 | 2,556,793.12 | 687,068.39 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------------|----------------|------------|
| 呈贡产业区办公楼及生产制造车间 | 362,220,322.03 | 暂未进行竣工结算 |
| 白药集团总部大楼及周边设施 | 373,919,567.02 | 暂未进行竣工结算 |
| 七甸原料药中心 | 172,740,075.15 | 暂未进行竣工结算 |
| 大理药业制剂车间 | 14,956,539.08 | 暂未进行竣工结算 |
| 大理药业食堂、倒班宿舍 | 3,335,067.80 | 暂未进行竣工结算 |

其他说明：无。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 云南白药集团原料药中心项目 | 123,816,433.09 | | 123,816,433.09 | 182,481,499.08 | | 182,481,499.08 |
| 药用植物园项目 | 10,929,863.39 | | 10,929,863.39 | | | |
| 预付设备款 | 8,461,061.47 | | 8,461,061.47 | 13,515,369.15 | | 13,515,369.15 |
| 雨花产业区食堂改造项目 | 2,571,706.95 | | 2,571,706.95 | | | |
| 抛射剂储存输送 | 1,994,669.51 | | 1,994,669.51 | 13,233,652.63 | | 13,233,652.63 |

| 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 |
| 系统 | | | | | | |
| 财务共享项目 | 924,528.30 | | 924,528.30 | | | |
| 森林公园 | 604,990.69 | | 604,990.69 | 417,820.00 | | 417,820.00 |
| 温室大棚 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | | |
| 其他 | 265,897.45 | | 265,897.45 | | | |
| 云南白药集团整体搬迁工程 | | | | 36,260,856.14 | | 36,260,856.14 |
| 大理制造中心建设项目 | | | | 16,439,272.72 | | 16,439,272.72 |
| 三七皂苷项目 | | | | 159,432.63 | | 159,432.63 |
| 合计 | 150,069,150.85 | | 150,069,150.85 | 262,507,902.35 | | 262,507,902.35 |

(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 |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 云南白药集团原料药中心项目 | 461,700,000.00 | 182,481,499.08 | 146,911,977.55 | 205,577,043.54 | | 123,816,433.09 | 71.34% | 71.34% | | | | 自筹资金 |
| 大理制造中心综合制剂车间项目 | 150,000,000.00 | 16,439,272.72 | 2,083,867.46 | 18,523,140.18 | | | 37.26% | 37.26% | | | | 自筹资金 |
| 云南白药集团整体搬迁工程 | 1,337,000,000.00 | 36,260,856.14 | 100,084,129.34 | 136,344,985.48 | | | 98.00% | 98% | | | | 自筹资金 |
| 云南白药集团制造中心牙膏生产线 | 25,000,000.00 | | 24,118,629.89 | 24,118,629.89 | | | 100.00% | 100% | | | | 自筹资金 |

| 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 |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 合计 | 1,973,700,000.00 | 235,181,627.94 | 273,198,604.24 | 384,563,799.09 | | 123,816,433.09 | -- | -- | | | | -- |

注：①大理制造中心综合制剂车间、物流中心和中药材种植示范基地，配套建设水、电、消防、环保等公辅设施三个项目，以上项目实施分为两个阶段，合计预算数为15,000万元，截止2014年12月31日第一阶段建设项目已经全部完工，第二阶段尚未开始建设；

②期末，经对在建工程逐项检查，不存在减值情况，故不需计提减值；

③截止2014年12月31日，云南白药集团整体搬迁工程项目已基本完工投入使用，竣工决算处于办理之中；

④云南白药集团原料药中心项目一期工程本期完工转入固定资产金额为205,577,043.54元，其中房屋建筑物及构筑物172,740,075.14元，机器设备32,836,968.40元；本期在建工程增加主要为七甸产能提升项目、原料药中心二期扩建工程项目和原料药中心二期扩建工程污水处理项目；

根据本公司2014年8月20日召开的第七届董事会2014年第四次会议决议，为满足公司生产经营规模的快速发展和战略调整的需求，公司拟以自有资金出资投资七甸分厂制造力提升项目，投资总额预计为2.02亿元，其中七甸产能提升项目预计投资0.4亿元；原料药中心二期扩建工程项目预计投资1.42亿元；原料药中心二期扩建工程污水处理项目预计投资0.2亿元，资金来源全部为自有资金，调整预算后的一、二期项目总预算金额为46,170万元；

⑤云南白药集团制造中心牙膏生产线本期已全部完工并转入固定资产。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 253,446,115.91 | 16,064,713.59 | 2,150,381.86 | 604,017.50 | 272,265,228.86 |
| 2.本期增加金额 | 14,973,402.80 | 260,000.00 | | 26,307,811.89 | 41,541,214.69 |
| (1) 购置 | | 260,000.00 | | 32,905.98 | 292,905.98 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | 14,973,402.80 | | | 26,274,905.91 | 41,248,308.71 |
| 3.本期减少金额 | | 23,548.31 | | 210,100.92 | 233,649.23 |
| (1) 处置 | | 23,548.31 | | 210,100.92 | 233,649.23 |
| 4.期末余额 | 268,419,518.71 | 16,301,165.28 | 2,150,381.86 | 26,701,728.47 | 313,572,794.32 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 25,998,403.68 | 11,318,318.48 | 2,064,956.16 | 461,689.43 | 39,843,367.75 |
| 2.本期增加金额 | 7,323,002.76 | 2,233,908.02 | 85,425.70 | 6,146,323.15 | 15,788,659.63 |
| (1) 计提 | 6,001,820.57 | 2,233,908.02 | 85,425.70 | 2,435,711.97 | 10,756,866.26 |
| (2) 企业合并增加 | 1,321,182.19 | | | 3,710,611.18 | 5,031,793.37 |
| 3.本期减少金额 | | 23,548.31 | | 128,149.85 | 151,698.16 |
| (1) 处置 | | 23,548.31 | | 128,149.85 | 151,698.16 |
| 4.期末余额 | 33,321,406.44 | 13,528,678.19 | 2,150,381.86 | 6,479,862.73 | 55,480,329.22 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 9,256,480.80 | | | | 9,256,480.80 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 9,256,480.80 | | | | 9,256,480.80 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 225,841,631.47 | 2,772,487.09 | | 20,221,865.74 | 248,835,984.30 |
| 2.期初账面价值 | 218,191,231.43 | 4,746,395.11 | 85,425.70 | 142,328.07 | 223,165,380.31 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------|----------------|------------|
| 呈贡产业区土地 | 124,155,561.03 | 土地手续正在办理中 |
| 大理药业开发区生物制药园区 | 951,180.00 | 土地手续正在办理中 |

其他说明：无。

26、开发支出 适用 不适用**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|---------------|---------|----|------|----|---------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 白药集团合并无 锡药业形成商誉 | 12,843,661.62 | | | | | 12,843,661.62 |
| 合计 | 12,843,661.62 | | | | | 12,843,661.62 |

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

②期末对上述商誉进行了减值测试，未发生减值，故未计提减值准备。

(2) 商誉减值准备 适用 不适用**28、长期待摊费用**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 北京西客站租金 | 47,895.02 | | 12,631.56 | | 35,263.46 |
| 房屋装修费及项目改建 | 8,130,352.89 | 6,221,709.33 | 3,109,306.67 | | 11,242,755.55 |
| 石楼梯水库除险加固扩 建工程 | 2,279,937.31 | | 297,383.16 | | 1,982,554.15 |

| | | | | | |
|----|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 其他 | 70,562.43 | 147,435.90 | 178,725.14 | | 39,273.19 |
| 合计 | 10,528,747.65 | 6,369,145.23 | 3,598,046.53 | | 13,299,846.35 |

其他说明：无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 143,056,343.44 | 21,364,916.91 | 304,130,351.20 | 45,109,256.96 |
| 内部交易未实现利润 | 495,338,757.47 | 75,300,055.21 | 540,447,687.06 | 81,474,752.13 |
| 可抵扣亏损 | 69,718,592.45 | 17,429,648.12 | 9,778,593.35 | 2,444,648.34 |
| 应付职工薪酬 | 20,918,658.40 | 3,367,011.65 | 1,308,734.47 | 196,310.17 |
| 递延收益（政府补助） | 10,257,830.60 | 2,038,674.59 | 3,532,058.48 | 529,808.77 |
| 返利 | 1,483,066.84 | 370,766.71 | | |
| 其他 | | | 7,561,621.54 | 596,846.48 |
| 合计 | 740,773,249.20 | 119,871,073.19 | 866,759,046.10 | 130,351,622.85 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(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 | | 119,871,073.19 | | 130,351,622.85 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 49,760,524.22 | 65,586,060.63 |
| 可抵扣亏损 | 6,914,295.61 | 12,606,434.27 |
| 合计 | 56,674,819.83 | 78,192,494.90 |

注：本公司子公司紫云生物、本公司孙公司版纳经贸、子企业云南省药物研究所的分支机构制药厂由于未来能否获得足额的

应纳税所得额具有不确定性，因此未确认可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损可能产生的递延所得税资产。

(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 |
|------|--------------|---------------|----|
| 2014 | | 3,136,002.48 | |
| 2015 | 449,698.00 | 2,833,009.05 | |
| 2016 | 492,235.35 | 1,484,101.92 | |
| 2017 | 273,128.59 | 2,440,119.82 | |
| 2018 | 2,713,201.00 | 2,713,201.00 | |
| 2019 | 2,986,032.67 | | |
| 合计 | 6,914,295.61 | 12,606,434.27 | -- |

其他说明：无。

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 代云南省政府保管的特种物资 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

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

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 20,000,000.00 | |
| 信用借款 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 10,000,000.00 |

注：公司的子公司云南白药清逸堂实业有限公司于2014年12月26日与中国农业银行有限公司大理新桥支行签订借款合同，合同编号：53010120140003728，借入短期借款2000万元，期限2014年12月26日至2015年12月7日；利率6.16%，按月结息，结息日为每月20日；担保方式：抵押担保，抵押合同编号：53100220140049704；抵押清单编号：20141203；

抵押物明细如下：

单位：元

| 资产名称 | 资产编号 | 使用面积(M2) | 期末净值 |
|-------|----------------------|-----------|----------------------|
| 土地使用权 | 大国用2014第00333号 | 33,235.06 | 6,708,599.49 |
| 房屋建筑物 | 大理房权证开发区字第D20141311号 | 1,130.00 | 900,382.72 |
| 房屋建筑物 | 大理房权证开发区字第D20141310号 | 10,800.00 | 8,825,054.93 |
| 合计 | | | 16,434,037.14 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：无。

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | 873,185.10 |
| 银行承兑汇票 | 681,124,803.96 | 608,204,560.16 |
| 合计 | 681,124,803.96 | 609,077,745.26 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 货款 | 1,926,057,390.86 | 1,801,652,706.15 |
| 工程款 | 120,706,132.01 | 15,505,117.21 |
| 委托加工款 | 3,759,422.72 | 5,788,676.39 |
| 应付劳务费、维修费 | 566,617.66 | |
| 关联方 | 13,844.34 | 1,512.00 |
| 其他 | 498,732.31 | 2,166,677.89 |
| 合计 | 2,051,602,139.90 | 1,825,114,689.64 |

(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 |
|-----|---------------|-----------|
| 货款 | 8,889,691.47 | 暂未支付 |
| 工程款 | 7,544,800.60 | 待结算 |
| 合计 | 16,434,492.07 | -- |

其他说明：无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 货款 | 409,471,030.61 | 405,112,779.99 |
| 租赁费 | 1,383,625.60 | 1,206,665.62 |
| 合计 | 410,854,656.21 | 406,319,445.61 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------------|-----------|
| 货款 | 982,682.00 | 未发货 |
| 合计 | 982,682.00 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 32,744,328.88 | 838,239,930.53 | 821,845,430.16 | 49,138,829.25 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 8,233,931.61 | 88,194,548.77 | 87,311,011.95 | 9,117,468.43 |
| 三、辞退福利 | 440,190.73 | 5,992,889.00 | 1,943,399.20 | 4,489,680.53 |
| 合计 | 41,418,451.22 | 932,427,368.30 | 911,099,841.31 | 62,745,978.21 |

(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 | 24,695,189.69 | 658,648,224.23 | 664,354,037.82 | 18,989,376.10 |
| 2、职工福利费 | | 52,468,154.67 | 52,453,112.84 | 15,041.83 |
| 3、社会保险费 | 669,934.72 | 38,022,540.01 | 38,010,380.31 | 682,094.42 |
| 其中：医疗保险费 | 600,306.91 | 33,523,241.79 | 33,513,636.29 | 609,912.41 |
| 工伤保险费 | 26,204.56 | 1,829,038.07 | 1,827,538.97 | 27,703.66 |
| 生育保险费 | 43,423.25 | 2,670,260.15 | 2,669,205.05 | 44,478.35 |
| 4、住房公积金 | 806,822.44 | 29,138,848.06 | 29,214,772.06 | 730,898.44 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 6,528,235.32 | 20,984,773.50 | 16,591,590.36 | 10,921,418.46 |
| 7、短期利润分享计划 | | 19,703,632.69 | 1,903,632.69 | 17,800,000.00 |
| 8、其他短期薪酬 | 44,146.71 | 19,273,757.37 | 19,317,904.08 | |
| 合计 | 32,744,328.88 | 838,239,930.53 | 821,845,430.16 | 49,138,829.25 |

(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 | 695,685.70 | 70,247,992.45 | 70,279,045.48 | 664,632.67 |
| 2、失业保险费 | 134,295.91 | 6,246,807.36 | 6,245,048.16 | 136,055.11 |
| 3、企业年金缴费 | 7,403,950.00 | 11,699,748.96 | 10,786,918.31 | 8,316,780.65 |
| 合计 | 8,233,931.61 | 88,194,548.77 | 87,311,011.95 | 9,117,468.43 |

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 9,665,665.80 | -68,072,973.89 |
| 营业税 | 267,076.23 | -124,449.95 |
| 企业所得税 | 95,871,142.39 | 216,769,848.49 |
| 个人所得税 | 1,697,694.94 | 1,708,609.69 |
| 城市维护建设税 | 11,835,032.42 | 10,186,335.93 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 房产税 | 527,159.72 | 2,168,775.47 |
| 土地使用税 | 692,479.54 | 863,441.72 |
| 印花税 | 1,522,440.06 | 904,224.18 |
| 教育费附加 | 5,052,653.34 | 4,689,988.78 |
| 地方教育费附加 | 3,503,482.61 | 2,895,985.87 |
| 其他 | 75,445.48 | 140,933.77 |
| 合计 | 130,710,272.53 | 172,130,720.06 |

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 312,000.00 | 312,000.00 |
| 企业债券利息 | 9,525,000.00 | |
| 短期借款应付利息 | 27,875.83 | |
| 合计 | 9,864,875.83 | 312,000.00 |

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|--------------|--------------|
| 子公司云南白药集团大理药业有限责任公司应付原少数股东股利 | 843,994.42 | 843,994.42 |
| 子公司云南省药物研究所应付原少数股东股利 | | 8,194,800.00 |
| 子公司云南白药清逸堂实业有限公司应付少数股东股利 | 6,846,834.40 | |
| 合计 | 7,690,828.82 | 9,038,794.42 |

注：子公司云南白药集团大理药业有限责任公司应付原少数股东股利长期挂账未支付。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 市场维护费 | 256,898,409.58 | 408,705,629.48 |
| 往来款 | 86,941,617.92 | 6,608,197.36 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 60,097,204.47 | 52,777,184.61 |
| 保理融资款 | 51,480,360.90 | |
| 代收款项 | 12,464,267.16 | 10,321,405.52 |
| 个人风险金 | 2,776,889.80 | 587,509.80 |
| 其他 | 95,113,279.42 | 106,079,073.40 |
| 合计 | 565,772,029.25 | 585,079,000.17 |

(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 |
|--------|---------------|-----------|
| 往来款 | 2,610,000.00 | 暂未要求支付 |
| 押金及保证金 | 6,198,837.62 | 暂未要求支付 |
| 其他 | 15,453,816.19 | 暂未要求支付 |
| 合计 | 24,262,653.81 | -- |

42、划分为持有待售的负债 适用 不适用**43、一年内到期的非流动负债** 适用 不适用**44、其他流动负债** 适用 不适用**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 2,600,000.00 | 1,000,000.00 |
| 信用借款 | 3,500,000.00 | 5,684,882.14 |
| 合计 | 6,100,000.00 | 6,684,882.14 |

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末数 | | 年初数 | |
|---------------|-------------|-------------|-----|-----------------|------|---------------------|------|---------------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国工商银行云南省分行 | 2000年12月31日 | 2002年12月31日 | 人民币 | | | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 |
| 文山州财政局 | 1998年10月23日 | 2001年10月23日 | 人民币 | 4.68% | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 云南省财政厅 | 1993年11月 | | 人民币 | 2.10% | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 中国建设银行大理州中心支行 | 1998年9月9日 | 2002年9月8日 | 人民币 | 4.125‰ (月利率) | | 1,100,000.00 | | |
| 大理白族自治州财政局 | 1997年11月24日 | 1999年11月24日 | 人民币 | 3.00‰ (月利率) | | 500,000.00 | | |
| 云南白药控股有限公司 | 2002年9月30日 | 2005年9月30日 | 人民币 | | | | | 2,184,882.14 |
| 合计 | | | | | | 6,100,000.00 | | 6,684,882.14 |

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

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

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

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

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

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 公司债券 | 896,412,000.00 | 0 |
| 合计 | 896,412,000.00 | 0 |

(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 | 其他 | 期末余额 |
|------------|----------------|------------|------|----------------|------|----------------|--------------|------------|------|----|----------------|
| 2014年云南白药集 | 900,000,000.00 | 2014年10月16 | 7年 | 900,000,000.00 | | 896,256,000.00 | 9,525,000.00 | 156,000.00 | | | 896,412,000.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|----|----|----|--------------------|--|--------------------|------------------|----------------|--|--|--------------------|
| 团股份有 限公司公 司债券 (第一 期) | | 日 | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | 900,000,0 00.00 | | 896,256,0 00.00 | 9,525,000 .00 | 156,000.0 0 | | | 896,412,0 00.00 |

注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2014] 433 号文核准，云南白药集团股份有限公司向社会公开发行面值不超过人民币 18 亿元（含 18 亿元）的公司债券。根据《云南白药集团股份有限公司公开发行 2014 年公司债券（第一期）发行公告》，本期公司债券发行规模为人民币 9 亿元，发行价格每张 100 元，票面利率 5.08%，本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。期限为 7 年，附第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：无。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：无。

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 丽江药业的职工安置费 | 4,599,793.00 | 4,599,793.00 |
| 武定英伦牧业有限公司 | 215,039.43 | 215,039.43 |

其他说明：无。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | 16,427,467.87 | 867,033.74 |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | 16,427,467.87 | 867,033.74 |

(2) 设定受益计划变动情况：无。

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 181,267,912.23 | 32,392,228.23 | 31,561,018.50 | 182,099,121.96 | |
| 合计 | 181,267,912.23 | 32,392,228.23 | 31,561,018.50 | 182,099,121.96 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|---------------|--------------|---------------|------|---------------|-------------|
| 云南白药整体搬迁扶持资金 | 91,373,471.50 | | 11,541,912.24 | | 79,831,559.26 | 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 | 26,469,230.70 | | 715,384.68 | | 25,753,846.02 | 与资产相关 |
| 新型制剂品种产业化建设项目 | 21,600,000.00 | | 2,160,000.00 | | 19,440,000.00 | 与资产相关 |
| 原料药中心整体搬迁项目 | | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 西南民族药新产品开发国家地方联合工程研究 | | 5,000,000.00 | 3,268.21 | | 4,996,731.79 | 与收益相关 |
| 云南生物医药新产品评价支撑能力建设项目建设项目 | 4,824,834.94 | | 266,943.73 | | 4,557,891.21 | 与资产相关 |
| 附杞固本膏临床研究 | 2,926,410.67 | 1,200,000.00 | 276,993.34 | | 3,849,417.33 | 与收益相关 |
| 云南省科技领军人才 | | 4,000,000.00 | 452,453.83 | | 3,547,546.17 | 与收益相关 |

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|-------------|
| 高经济价值优质多芽滇重楼繁育和种植示范 | 400,000.00 | 2,685,059.49 | 162,320.97 | | 2,922,738.52 | 与收益相关 |
| 信息化项目补助 | 3,532,058.48 | | 1,177,352.88 | | 2,354,705.60 | 与资产相关 |
| 云南省高端科技人才 | 2,533,125.70 | | 491,120.21 | | 2,042,005.49 | 与收益相关 |
| 年产 20 亿片清雅卫生巾（护垫）及年产 1000 吨护理液政府补助 | | 2,175,000.00 | 271,875.00 | | 1,903,125.00 | 与资产相关 |
| 经开区管委会无偿划拨资产 | 1,884,029.38 | | 114,866.05 | | 1,769,163.33 | 与资产相关 |
| 大理制造中心项目补助 | 1,728,000.00 | | 72,000.00 | | 1,656,000.00 | 与资产相关 |
| 中药冻干制剂及软袋输液中试研究技术平台 | 1,500,000.00 | 150,000.00 | 27,737.38 | | 1,622,262.62 | 与收益相关 |
| 云南民族药提取分离新技术研发项目 | | 1,550,000.00 | 4,888.76 | | 1,545,111.24 | 与收益相关 |
| 网络建设 | | 1,300,000.00 | | | 1,300,000.00 | 与资产相关 |
| 标准厂房补贴 | 1,344,000.00 | | 56,000.00 | | 1,288,000.00 | 与资产相关 |
| 云南特色彝族药物质量标准体系研究 | 1,470,028.94 | 814,900.00 | 1,059,683.29 | | 1,225,245.65 | 与收益相关 |
| 毒代动力学研究 | 1,203,841.33 | | 191,249.67 | | 1,012,591.66 | 与资产相关 |
| 其他与收益相关 | 9,503,649.61 | 4,617,268.74 | 4,496,197.89 | 5,513,728.23 | 4,110,992.23 | 与收益相关 |
| 其他与资产相关 | 8,975,230.98 | 3,900,000.00 | 2,504,898.14 | 144.00 | 10,370,188.84 | 与资产相关 |
| 合计 | 181,267,912.23 | 32,392,228.23 | 26,047,146.27 | 5,513,872.23 | 182,099,121.96 | -- |

其他说明：无。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----------------|-------|----|----------------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 694,266,479.00 | | 347,133,239.00 | | | 347,133,239.00 | 1,041,399,718.00 |

注：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。

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,209,165,930.50 | | | 1,209,165,930.50 |
| 其他资本公积 | 38,392,411.69 | | 921,047.25 | 37,471,364.44 |
| 合计 | 1,247,558,342.19 | | 921,047.25 | 1,246,637,294.94 |

注：①本公司的云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司（以下简称优质种源）于2001年收到国家安排中央财政预算内专项资金640.00万元，用为项目资本金投入，用于优质种源“稀缺中药重楼种源繁育及宫血宁胶囊高技术产业化示范工程”项目建设，并由中国高新投资集团行使国家出资人职能，于2011年变更为为国投资资产管理公司行使国家出资人职能。现国投资资产管理公司已聘请中介机构对所持国债资金权益价值进行了回收价值分析报告，优质种源与国投资资产管理公司于2014年签订了出资返还协议，优质种源一次返还64.00万元用于了结该事项，同时优质种源冲减了原增加的资本公积64.00万元。

②本公司的孙公司云南紫云统神生物技术有限公司于2014年7月完成清算，减少合并报表资本公积281,047.25元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|---------------------|--------------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|-----------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综 | 1,767,925.99 | -1,746,730. | | | -1,746,730. | | 21,195.66 |

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|---|--------------|-------------------|----------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-----------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 合收益 | | 33 | | | 33 | | |
| 其中：权益法下在被投资单位以后 将重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额 | | 21,195.66 | | | 21,195.66 | | 21,195.66 |
| 外币财务报表折算差额 | 1,767,925.99 | -1,767,925. 99 | | | -1,767,925. 99 | | |
| 其他综合收益合计 | 1,767,925.99 | -1,746,730. 33 | | | -1,746,730. 33 | | 21,195.66 |

注：①期初外币报表折算差额属于子公司云南白药集团（澳大利亚）有限公司的外币报表折算形成，本期清算，期末外币报表折算差额为零。

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 528,299,005.53 | 104,675,539.18 | | 632,974,544.71 |
| 任意盈余公积 | 43,288,792.00 | | | 43,288,792.00 |
| 合计 | 571,587,797.53 | 104,675,539.18 | | 676,263,336.71 |

注：当期计提法定盈余公积104,675,539.18元。

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 6,513,609,624.19 | 4,651,266,052.23 |
| 调整后期初未分配利润 | 6,513,609,624.19 | 4,651,266,052.23 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,506,076,501.86 | 2,321,453,787.17 |
| 减：提取法定盈余公积 | 104,675,539.18 | 146,690,299.66 |
| 应付普通股股利 | 347,133,239.50 | 312,419,915.55 |
| 转作股本的普通股股利 | 347,133,239.00 | |
| 期末未分配利润 | 8,220,744,108.37 | 6,513,609,624.19 |

注：根据2014年3月26日经公司第七届董事会2014年第二次会议通过的2013年度利润分配预案，2014年5月8日通过的2013年度股东大会决议，公司2013年期末可供股东分配利润3,104,751,123.60元，以2013年末总股本694,266,479股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利5.00元（含税），每10股送红股5股，共派发现金股利347,133,239.50元，送红股分配利润347,133,239.00元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 18,781,631,567.08 | 13,119,681,126.41 | 15,777,978,426.36 | 11,095,404,763.52 |
| 其他业务 | 32,734,805.66 | 19,516,531.93 | 36,812,454.45 | 22,980,161.33 |
| 合计 | 18,814,366,372.74 | 13,139,197,658.34 | 15,814,790,880.81 | 11,118,384,924.85 |

62、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | 7,105.43 | 8,507.75 |
| 营业税 | 2,055,688.26 | 957,358.81 |
| 城市维护建设税 | 62,962,539.01 | 52,405,153.69 |
| 教育费附加 | 26,911,425.84 | 22,781,144.34 |
| 房产税 | 208,664.14 | 188,913.53 |
| 合计 | 92,145,422.68 | 76,341,078.12 |

其他说明：无。

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 市场维护费 | 859,056,220.78 | 798,543,291.78 |
| 广告宣传费 | 602,545,834.18 | 380,297,594.39 |
| 职工薪酬 | 465,541,014.10 | 321,730,817.69 |
| 运输装卸费 | 194,113,327.89 | 176,563,365.41 |
| 促销及推广费 | 59,735,162.79 | 61,582,390.34 |
| 租赁费 | 41,041,815.14 | 37,437,307.47 |
| 制作费 | 40,495,276.73 | 43,010,831.11 |
| 差旅费 | 37,195,415.48 | 35,973,338.02 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------------|------------------|
| 策划服务费 | 25,234,559.35 | 12,906,053.17 |
| 办公费 | 19,631,434.17 | 21,568,666.51 |
| 汽车使用费 | 7,971,402.90 | 7,123,907.83 |
| 仓储费 | 7,684,479.05 | 3,116,981.31 |
| 样品费 | 6,967,640.71 | 14,687,383.38 |
| 咨询费 | 6,567,745.07 | 9,008,902.11 |
| 商品损耗 | 4,520,756.38 | 2,074,274.41 |
| 邮寄费 | 4,051,836.15 | |
| 劳务手续费 | 3,569,748.96 | |
| 装修费 | 3,448,421.92 | 2,379,979.09 |
| 折旧与摊销 | 3,077,399.47 | 6,762,211.99 |
| 修理费 | 2,010,829.00 | 1,981,051.57 |
| 其他 | 35,922,014.01 | 75,826,011.53 |
| 合计 | 2,430,382,334.23 | 2,012,574,359.11 |

其他说明：无。

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 220,346,118.19 | 141,020,425.34 |
| 研究开发费 | 95,291,293.73 | 56,253,790.67 |
| 税金费用 | 46,332,957.59 | 28,858,844.84 |
| 折旧、摊销 | 33,679,390.27 | 35,110,493.65 |
| 业务招待费 | 36,558,972.48 | 41,577,094.75 |
| 样品费 | 15,776,636.68 | 8,411,090.10 |
| 劳务费 | 13,244,566.58 | 17,840,411.39 |
| 办公费 | 13,322,581.61 | 5,815,102.99 |
| 中介服务费 | 11,545,598.84 | 14,245,488.66 |
| 汽车使用费 | 8,808,148.56 | 9,402,777.80 |
| 差旅费 | 6,682,954.57 | 5,864,198.93 |
| 会务费 | 2,655,372.30 | 6,525,859.11 |
| 合理损耗 | 20,639,646.82 | 21,266,693.82 |
| 其他 | 26,761,026.30 | 69,701,582.40 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 551,645,264.52 | 461,893,854.45 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：无。

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 45,844,394.32 | 21,355,380.42 |
| 减：利息收入 | 27,129,984.89 | 19,774,485.25 |
| 加：汇兑损失 | 795,352.34 | 3,348,154.50 |
| 减：汇兑收益 | 687,343.91 | 328,809.14 |
| 其他 | -3,645,237.46 | 3,262,148.22 |
| 合计 | 15,177,180.40 | 7,862,388.75 |

其他说明：无。

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-----------------|----------------|
| 一、坏账损失 | -154,987,748.45 | 173,585,689.07 |
| 二、存货跌价损失 | 13,959,282.85 | 10,082,938.56 |
| 三、固定资产减值损失 | 2,556,793.12 | |
| 合计 | -138,471,672.48 | 183,668,627.63 |

其他说明：无。

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,152,170.92 | -1,861,432.52 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,981,156.20 | 644,471,505.26 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 26,965,773.32 | 342,335.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 3,729,215.32 | 3,279,865.77 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 74,011,386.52 | 38,632,718.52 |
| 合计 | 105,535,360.44 | 684,864,992.03 |

注：①本公司持有云南白药中草药科技有限公司（以下简称中草药公司）41%的股权，2014年本公司按权益法确认投资收益-1,152,170.92元。

②根据2014年6月5日本公司第5-5号总经理办公会会议决议，决定成立清算组对云南白药集团（澳大利亚）有限公司进行清算，因其清算形成本公司合并报表投资收益1,700,108.95元；当期对云南紫云统神生物技术有限公司进行清算，确认对云南紫云统神生物技术有限公司清算的投资收益281,047.25元。

③本公司2014年度购买货币基金形成投资收益26,965,773.32元。

④本公司于2014年4月收到红塔创新投资股份有限公司对本公司的现金分红款1,500,000.00元，于2014年10月收到红塔证券股份有限公司对本公司的现金分红款2,229,215.32元。

⑤本公司2014年度购买银行理财产品实现投资收益44,796,281.39元，2014年度进行国债回购实现投资收益13,685,938.45元。

⑥本年度子公司云南白药清逸堂实业有限公司对外委托贷款实现投资收益15,529,166.68元。

69、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 80,989.27 | 7,822,744.49 | 80,989.27 |
| 其中：固定资产处置利得 | 80,989.27 | 72,719.75 | 80,989.27 |
| 无形资产处置利得 | | 7,750,024.74 | |
| 政府补助 | 83,729,680.59 | 57,853,485.64 | 83,729,680.59 |
| 其他 | 6,359,275.97 | 3,105,874.27 | 6,359,275.97 |
| 合计 | 90,169,945.83 | 68,782,104.40 | 90,169,945.83 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------|
| 摊销集团整体搬迁扶持资金 | 11,541,912.24 | 11,541,912.24 | 与资产相关 |
| 2014年战略性新兴产业发展专项资金 | 11,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业生产扶持资金 | 10,294,000.00 | 7,945,000.00 | 与收益相关 |
| 战略性新兴产业发展专项资金 | 10,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 租金补贴 | 2,424,000.00 | 1,200,000.00 | 与收益相关 |
| 摊销14年新型制剂品种产业化建设项目 | 2,160,000.00 | | 与资产相关 |
| 中药材种子种苗繁育基地建设项目中央补助资金 | 2,000,000.00 | | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 药用非吸入气雾剂 CFCs 淘汰项目 | 1,577,844.36 | 2,118,106.08 | 与收益相关 |
| 2013 年省级生物产业项目专项资金 | 1,500,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政部重大新药创制（白药技术改造项目）专项经费 | 1,440,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年大型商贸流通企业项目补助资金 | 1,300,000.00 | | 与收益相关 |
| 中药缓释微丸、渗透泵片、自乳化软胶囊及巴布剂的制备工艺及中试项目 | 1,292,990.95 | | 与资产相关 |
| 2013 年度企业经济增长和上缴税收奖励 | 1,252,139.64 | | 与收益相关 |
| 摊销信息化项目补助资金 | 1,177,352.88 | 1,177,352.88 | 与资产相关 |
| 云南特色彝族药物质量标准体系研究 | 1,059,683.29 | 225,113.07 | 与收益相关 |
| 2014 年度省级工业跨越发展专项资金 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 中药现代化科技产业政府补助款 | 850,000.00 | 850,000.00 | 与收益相关 |
| 中药渗透泵控释片和高效、速释软胶囊中试研 | 827,733.02 | | 与资产相关 |
| 基于 δ 受体的抗抑郁创新药物 AP121 的研发 | 769,521.83 | 57,213.29 | 与收益相关 |
| 摊销道路等基础设施建设补助资金 | 715,384.68 | 715,384.68 | 与资产相关 |
| 15 代药物所收到“云南白药胶囊镇痛机理及临床安全性研究 | 700,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政医药储备贴息 | 667,800.00 | 769,000.00 | 与收益相关 |
| GLP 项目 | 595,784.34 | 921,014.91 | 与资产相关 |
| 2009 年招商引资优秀企业奖励款 | 550,000.00 | | 与收益相关 |
| 濒危贵重中药材珠子参中试种植体系完善 | 533,581.21 | | 与收益相关 |
| 云南民族药方成药性评价 | 530,606.29 | 144,674.23 | 与资产相关 |
| 2014 年度地方特色产业发展 | 500,000.00 | | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|---------------|---------------|-------------|
| 资金 | | | |
| 云南省 2013 领军企业项目资金 | | 8,000,000.00 | 与收益相关 |
| 云南白药水凝胶贴剂的开发与产业化项目政府补贴 | | 3,835,142.74 | 与收益相关 |
| 中药贴剂的新型热熔压敏胶研究 | | 2,359,536.84 | 与收益相关 |
| 科技厅拨妇科血症研发经费 | | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年企业改造省级财政专项补贴 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| DSA 新药研究项目 | | 881,029.42 | 与收益相关 |
| 省科技厅拨科学技术奖 | | 850,000.00 | 与收益相关 |
| 痛舒胶囊深入研究项目 | | 727,043.54 | 与收益相关 |
| 昆明市质量技术监督局拨来的市长质量奖 | | 720,000.00 | 与收益相关 |
| TS 食品安全性研究项目 | | 545,465.57 | 与收益相关 |
| 2013 年创新企业研发平台建设补贴 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 创新企业研发平台建设补助 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 其他与收益相关的政府补助 | 13,099,259.28 | 6,684,134.40 | 与收益相关 |
| 其他与资产相关的政府补助 | 2,370,086.58 | 1,586,361.75 | 与资产相关 |
| 合计 | 83,729,680.59 | 57,853,485.64 | -- |

其他说明：无。

70、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 1,386,743.54 | 1,152,072.07 | 1,386,743.54 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,386,743.54 | 1,152,072.07 | 1,386,743.54 |
| 对外捐赠 | 4,106,550.37 | 2,394,479.33 | 4,106,550.37 |
| 其他 | 4,357,049.60 | 2,855,170.41 | 4,357,049.60 |
| 合计 | 9,850,343.51 | 6,401,721.81 | 9,850,343.51 |

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 399,526,817.78 | 434,243,896.88 |
| 递延所得税费用 | 13,291,651.73 | -54,386,661.53 |
| 合计 | 412,818,469.51 | 379,857,235.35 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额 | 2,910,145,147.81 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 436,521,772.17 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -25,226,077.45 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 863,574.77 |
| 非应税收入的影响 | -5,400,579.74 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 11,217,267.56 |
| 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 | -1,925,925.58 |
| 科研经费加计扣除的影响 | -3,231,562.22 |
| 所得税费用 | 412,818,469.51 |

其他说明：无。

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|---------------|
| 收往来款 | 244,906,235.81 | 2,372,288.94 |
| 政府补助 | 41,371,024.00 | 32,627,166.18 |
| 利息收入 | 26,599,143.63 | 19,688,146.43 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 保证金 | 12,899,786.18 | 24,388,069.42 |
| 房租收入 | 8,395,846.00 | 6,659,029.62 |
| 代收政府奖励款 | 5,000,000.00 | 7,315,000.00 |
| 收回备用金 | 3,663,348.58 | 1,886,546.48 |
| 收个人风险金 | 2,839,000.00 | |
| 促销款 | 2,337,430.22 | 2,385,798.50 |
| 其他 | 1,546,962.47 | 17,748,946.85 |
| 代收代付款项 | 47,608.33 | 523,102.29 |
| 产权办理手续费 | | 695,818.55 |
| 合计 | 349,606,385.22 | 116,289,913.26 |

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 | 974,454,029.13 | 986,565,336.90 |
| 广告宣传费 | 402,440,998.09 | 312,569,035.86 |
| 运杂费 | 185,571,412.43 | 152,132,641.33 |
| 往来款 | 6,012,691.58 | |
| 差旅费 | 46,152,003.05 | 42,073,075.49 |
| 租赁费 | 45,471,379.64 | 41,870,900.36 |
| 业务招待费 | 43,814,222.49 | 44,743,688.18 |
| 技术开发及转让费 | 43,678,850.09 | 8,631,408.36 |
| 制作费 | 40,614,622.47 | 42,969,850.12 |
| 促销费 | 37,407,917.47 | 64,770,162.59 |
| 办公费 | 32,104,831.45 | 37,563,653.92 |
| 各类保证金 | 28,528,400.12 | 8,743,467.63 |
| 策划服务费 | 24,450,852.39 | 11,377,944.76 |
| 水电卫生物业费 | 20,299,374.62 | 16,159,798.81 |
| 咨询顾问等中介费 | 18,514,355.54 | 21,690,202.60 |
| 汽车使用费 | 15,979,221.24 | 41,503,946.97 |
| 会务费 | 11,476,078.89 | 13,509,648.89 |
| 劳动保护费 | 9,561,632.32 | 3,232,562.25 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 仓储费 | 7,148,947.05 | |
| 样品费 | 6,850,118.59 | |
| 绿化排污费 | 5,176,899.99 | 6,420,576.01 |
| 修理费 | 3,041,969.46 | 4,447,267.58 |
| 金融机构手续费 | 2,153,971.64 | 2,299,820.59 |
| 物料消耗 | 1,902,723.72 | |
| 保险费 | 1,698,201.43 | 1,224,225.68 |
| 劳务费 | 1,320,952.54 | 4,552,658.77 |
| 装修费 | 1,124,365.12 | |
| 退个人风险金 | 649,620.00 | |
| 低值易耗品 | 637,246.64 | |
| 产权代办费用 | | 6,375,201.61 |
| 托管费 | | 5,913,055.00 |
| 青苗补偿金及安置费 | | 2,840,100.00 |
| 代付科研项目款、奖励款 | | 2,300,000.00 |
| 其他 | 28,956,254.64 | 17,196,009.13 |
| 合计 | 2,047,194,143.83 | 1,903,676,239.39 |

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 |
|----------------------|---------------|-------|
| 合并取得子公司的收到现金及现金等价物净额 | 66,433,674.73 | |
| 合计 | 66,433,674.73 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|----------------|-------|
| 应收账款保理业务款 | 345,503,997.74 | |
| 原料药中心整体搬迁项目 | 5,000,000.00 | |
| 年产 20 亿片清雅卫生巾及年产 1000 吨 | 2,175,000.00 | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|----------------|--------------|
| 护理液技改项目 | | |
| 云南白药集团文山七花有限责任公司搬迁扩建项目 | 500,000.00 | |
| 中药冻干制剂及软袋输液中试研究技术平台 | | 1,500,000.00 |
| 质量标准体系研究 | | 1,470,028.94 |
| 其他与资产相关的政府补助 | | 912,414.10 |
| 附杞固本膏临床前研究 | | 590,989.36 |
| 云南天然药物资源调研(原滇南本草、新35种) | | 514,197.00 |
| 多芽重楼种植研究项目 | | 400,000.00 |
| 合计 | 353,178,997.74 | 5,387,629.40 |

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 |
|------------------|----------------|--------------|
| 应收账款保理业务款 | 297,091,780.79 | 1,317,308.73 |
| 退还国投资产管理公司项目专项资金 | 640,000.00 | |
| 合计 | 297,731,780.79 | 1,317,308.73 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 2,497,326,678.30 | 2,321,453,787.17 |
| 加：资产减值准备 | -138,471,672.48 | 183,668,627.63 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 77,746,907.81 | 77,874,788.04 |
| 无形资产摊销 | 10,756,866.26 | 8,196,345.41 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,598,046.53 | 5,821,738.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 | 858,503.46 | -6,670,672.42 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|-------------------|
| 的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 447,250.81 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 24,289,891.18 | 725,222.13 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -105,535,360.44 | -684,864,992.03 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 13,291,651.73 | -54,386,661.53 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -220,407,098.00 | -1,118,629,380.49 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -704,247,398.42 | -1,265,418,110.56 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 158,770,931.39 | 899,097,214.72 |
| 其他 | -31,561,018.50 | -25,226,319.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,586,864,179.63 | 341,641,586.89 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 2,023,963,712.61 | 2,082,951,549.60 |
| 减：现金的期初余额 | 2,082,951,549.60 | 1,761,064,510.34 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -58,987,836.99 | 321,887,039.26 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 0 |
| 其中： | -- |
| 合并清逸堂支付的现金或现金等价物 | 0 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 66,433,674.73 |
| 其中： | -- |
| 购买日子清逸堂持有的现金及现金等价物 | 66,433,674.73 |
| 取得子公司支付的现金净额 | -66,433,674.73 |

（3）本期收到的处置子公司的现金净额：无。

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,023,963,712.61 | 2,082,951,549.60 |
| 其中：库存现金 | 467,801.95 | 363,615.11 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,008,408,173.46 | 2,062,108,422.04 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 15,087,737.20 | 20,479,512.45 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,023,963,712.61 | 2,082,951,549.60 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：无。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

76、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----------------------------|---------------|-----------|
| 无形资产（大国用2014第00333号） | 6,708,599.49 | 抵押借款 |
| 固定资产（大理房权证开发区字第D20141311号） | 900,382.72 | 抵押借款 |
| 固定资产（大理房权证开发区字第D20141310号） | 8,825,054.93 | 抵押借款 |
| 无形资产（丽国用（2010）第0403号） | 191,999.87 | 为参股公司抵押担保 |
| 合计 | 16,626,037.01 | |

77、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|---------------|--------|---------------|
| 美元 | 10,155,018.63 | 6.1190 | 62,138,559.00 |
| 欧元 | 1,836.21 | 7.4556 | 13,690.05 |
| 澳元 | 5.35 | 5.0174 | 26.84 |

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

适用 不适用

78、套期

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。

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|---------------|----------|---------------|--------|--------|----------|----------|----------------|----------------|
| 云南白药清逸堂实业有限公司 | 2014年01月 | 81,317,400.00 | 40.00% | 协议转让 | 2014年01月 | 实际控制 | 121,776,573.46 | -14,583,055.94 |

注：①与本公司同受同一实际控制人控制的公司云南白药控股投资有限公司于2013年9月完成对云南白药清逸堂实业有限公司的投资，并于2013年9月办理完工商变更登记手续，云南白药控股投资有限公司原持有云南白药清逸堂实业有限公司40%的股权，为第一大股东，且占有多数董事会席位，因此云南白药控股投资有限公司对云南白药清逸堂实业有限公司有实际控制权。

2014年1月27日本公司与与本公司受同一实际控制人控制的公司云南白药控股投资有限公司签订股权转让协议，本公司收购云南白药控股投资有限公司持有的云南白药清逸堂实业有限公司40%的股权，此次股权交易评估基准日为2013年8月31日，交易标的评估价值为8,131.74万元。公司第七届董事会2014年第一次临时会议审议通过了《关于收购云南白药清逸堂实业有限公司40%股权有关事宜》的议案。收购完成后本公司为第一大股东，且占有多数董事会席位，2014年1月本公司已实际取得云南白药清逸堂实业有限公司的实际控制权。

因云南白药控股投资有限公司收购股权时点至转让股权至本公司的时点不足1年，不符合会计准则对同一控制合并的定义，故此次股权收购属于非同一控制合并；签订股权转让协议虽然为2014年1月27日，但因云南白药控股投资有限公司与本公司受同一实际控制人控制，本公司实际已于1月初取得实际控制权，所以本公司于1月将云南白药清逸堂实业有限公司纳入合并。

②昆明清逸堂现代商务有限公司为云南白药清逸堂实业有限公司的全资子公司，本期纳入合并。

(2) 合并成本及商誉

5.1.2 合并成本及商誉

| | |
|------------|---------------|
| 合并成本 | 81,317,400.00 |
| 现金 | 81,317,400.00 |
| 非现金资产的账面价值 | |

| | |
|---------------|--|
| 发行或承担的债务的账面价值 | |
| 发行的权益性证券的面值 | |
| 或有对价 | |

注：合并成本按照与云南白药控股投资有限公司签订股权转让协议81,317,400.00元确定。取得的被购买方的可辨认净资产公允价值的份额为82,403,587.61元，合并成本小于取得被购买方的可辨认净资产公允价值的之间的差额1,086,187.61元计入合并财务报表的营业外收入。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

| 项目 | 云南白药清逸堂实业有限公司 | |
|--------------|---------------|-----------------------|
| | 购买日 | |
| 资产： | | |
| 货币资金 | | 66,433,674.73 |
| 应收票据 | | 11,452,369.40 |
| 应收账款 | | 4,167,847.11 |
| 预付款项 | | 1,913,819.34 |
| 应收利息 | | 458,333.33 |
| 其他应收款 | | 3,463,773.97 |
| 存货 | | 9,806,754.23 |
| 其他流动资产 | | 95,000,000.00 |
| 固定资产 | | 34,365,974.33 |
| 无形资产 | | 36,216,515.34 |
| 递延所得税资产 | | 2,811,102.07 |
| 资产小计： | | 266,090,163.85 |
| 负债： | | |
| 短期借款 | | 20,000,000.00 |
| 应付账款 | | 2,663,764.11 |
| 预收款项 | | 12,385,137.42 |
| 应付职工薪酬 | | 971,885.79 |
| 应交税费 | | 16,588,207.41 |
| 应付利息 | | 42,643.33 |
| 应付股利 | | 2,046,814.40 |
| 其他应付款 | | 3,782,742.37 |
| 长期借款 | | 1,600,000.00 |
| 负债小计： | | 60,081,194.83 |
| 净资产 | | 206,008,969.02 |
| 减：少数股东权益 | | 123,605,381.41 |
| 取得的净资产 | | 82,403,587.61 |

(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

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

适用 不适用

(6) 其他说明

1、根据2014年6月5日本公司第5-5号总经理办公会会议决议，决定成立清算组对云南白药集团（澳大利亚）有限公司进行清算，截至2014年12月云南白药集团（澳大利亚）有限公司清算工作已完成。

2、2014年5月31日云南紫云统神生物技术有限公司股东云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司决定对云南紫云统神生物技术有限公司进行清算，2014年6月9日云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司股东云南白药集团中药资源有限公司决定对云南紫云统神生物技术有限公司进行清算，云南紫云统神生物技术有限公司于2014年7月完成注销。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并：无。

(2) 合并成本：无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值：无。

3、反向购买：无

4、处置子公司

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：无。

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 |
| 云南白药集团医药电子商务有限公司 | 昆明市 | 昆明市 | 医药信息产业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 云南省医药有限公司 | 昆明市 | 昆明市 | 医药批发、零售 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 云南白药集团中药资源有限公司 | 昆明市 | 昆明市 | 药 业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 上海云南白药透皮技术有限公司 | 上海市 | 上海市 | 药物技术 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司 | 武定县 | 武定县 | 药业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 云南白药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 |
| 云南白药大药房有限公司 | 昆明市 | 昆明市 | 药业 | 100.00% | | 设立或投资 |
| 云南紫云生物科技有限公司 | 昆明市 | 昆明市 | 药业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 云南白药集团兴中制药有限公司 | 昆明市 | 昆明市 | 药业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 云南白药集团健康产品有限公司 | 昆明市 | 昆明市 | 药业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 云南白药集团西双版纳经贸有限公司 | 景洪市 | 景洪市 | 药业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |

| 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 | 药业 | 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、日用品的生产 | 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、日用品的销售 | 40.00% | | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用。

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：不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用。

注：①与本公司同受同一实际控制人控制的公司云南白药控股投资有限公司于2013年9月完成对云南白药清逸堂实业有限公司的投资，并于2013年9月办理完工商变更登记手续，云南白药控股投资有限公司原持有云南白药清逸堂实业有限公司40%的股权，为第一大股东，且占有多数董事会席位，因此云南白药控股投资有限公司对云南白药清逸堂实业有限公司有实际控制权，因此云南白药控股投资有限公司自2013年9月起将云南白药清逸堂实业有限公司资产、负债和损益纳入合并。

2014年1月27日本公司与与本公司受同一实际控制人控制的公司云南白药控股投资公司签订股权转让协议，本公司收购云南白药控股投资有限公司持有的云南白药清逸堂实业有限公司40%的股权，此次股权交易评估基准日为2013年8月31日，交易标的评估价值为8,131.74万元。公司第七届董事会2014年第一次临时会议审议通过了《关于收购云南白药清逸堂实业有限公司40%股权有关事宜》的议案。收购完成后本公司为第一大股东，且占有多数董事会席位，此次股权收购属于同一控制合并，自2013年9月1日云南白药控股投资有限公司实际取得控制权之日起纳入合并。

②根据2014年6月5日本公司第5-5号总经理办公会会议决议，决定成立清算组对云南白药集团（澳大利亚）有限公司进行清算，截至2014年12月云南白药集团（澳大利亚）有限公司清算工作已完成。

③2014年5月31日云南紫云统神生物技术有限公司股东云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司决定对云南紫云统神生物技术有限公司进行清算，2014年6月9日云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司股东云南白药集团中药资源有限公司决定对云南紫云统神生物技术有限公司进行清算，云南紫云统神生物技术有限公司于2014年7月完成注销。

④2014年9月19日本公司决定将本公司的孙公司云南白药集团西双版纳制药有限公司名称变更为云南白药集团西双版纳经贸有限公司，将公司原来的经营范围：橡胶膏剂生产、销售；房屋出租；进出口贸易修改为：中药材种植；房屋出租；进出口贸易。云南白药集团西双版纳经贸有限公司于2014年10月23日取得新的企业法人营业执照。

(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% | -8,749,823.56 | 4,800,025.00 | 110,055,532.85 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 云南白药清逸堂实业有限公司 | 172,780,212.26 | 84,486,487.90 | 257,266,700.16 | 69,837,687.08 | 4,003,125.00 | 73,840,812.08 | 192,696,572.11 | 73,393,591.74 | 266,090,163.85 | 58,481,194.83 | 1,600,000.00 | 60,081,194.83 |

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 | 121,776,573.46 | -14,583,055.94 | -14,583,055.94 | -57,780,062.17 | 163,231,758.68 | 21,929,491.39 | 21,929,491.39 | 11,170,573.10 |

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：不适用。

(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：不适用。

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：不适用。

(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：不适用。

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：不适用。

(2) 重要合营企业的主要财务信息：不适用。

(3) 重要联营企业的主要财务信息：不适用。

(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 | 3,852,592.22 | 1,623,567.48 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -1,152,170.92 | -1,861,432.52 |
| --其他综合收益 | 21,195.66 | |
| --综合收益总额 | -1,130,975.26 | -1,861,432.52 |

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：不适用。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：不适用。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：不适用。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：不适用。

4、重要的共同经营：不适用。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：不适用。

6、其他：无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、可供出售金融资产、交易性金融资产、长期股权投资、应付债券、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、其他应收款、应付账款及其他应付款等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司自产药品、健康产品的销售，一般遵循先款后货的原则，在选择经销商（客户）时，会了解经销商（客户）的规模与资金实力、市场资源、运营情况、代理过的品牌、销售网络、销售渠道等方面，只有符合公司要求的经销商（客户）才能入选。

本公司的子公司省医药公司主要面临赊销导致的客户信用风险。省医药公司对赊销全过程严格实行资信管理，即建立客户资信评价管理体系，按客户性质、预计销售额、经营状况、发展潜力等将其划分为多种类型，每类客户按统一的划分标准，设置考核资信和红线资信天数，依此确认有效销售及停止开单的期限，事前进行了赊销预测与评估。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，事中降低了客户欠款的坏账风险。若客户拖欠货款，公司则对销售人员实行坏账扣款，直至货款清收完毕为止，拖欠时间较长时，合规部会介入管理，必要时启动法律追偿机制，注重坏账的催收、严格实行的责任制使事后减少了坏账损失。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险。

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，少量业务以外币结算。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司的利率风险主要来源于票据、国债回购、货币基金及银行理财产品以及银行借款、发行的公司债券的实际收益与预期收益以及实际成本与预期成本发生背离或偏差而导致的损失。公司目前运用多种融资渠道以实现预期的利率结构，以实现风险可控的目的。

3、流动风险

流动风险，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。

本公司的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：

| 项目 | 期末余额 | 1年以内 | 1年以上 |
|-------|------------------|------------------|----------------|
| 短期借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | |
| 应付票据 | 681,124,803.96 | 681,124,803.96 | |
| 应付账款 | 2,051,602,139.90 | 2,051,602,139.90 | |
| 应付利息 | 9,864,875.83 | 9,864,875.83 | |
| 应付股利 | 7,690,828.82 | 7,690,828.82 | |
| 其他应付款 | 565,772,029.25 | 565,772,029.25 | |
| 长期借款 | 6,100,000.00 | | 6,100,000.00 |
| 应付债券 | 896,412,000.00 | | 896,412,000.00 |
| 长期应付款 | 4,814,832.43 | | 4,814,832.43 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|-----------------------------------|------------|------------|---------------|---------|------------------|----------------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产） | 149,758.72 | | | | 1,367,200,000.00 | 930,984,671.47 | 436,365,087.25 |
| 2.衍生金融资产 | | | | | | | |
| 3.可供出售金融资产 | | | | | | | |
| 金融资产小计 | 149,758.72 | | | | 1,367,200,000.00 | 930,984,671.47 | 436,365,087.25 |
| 上述合计 | 149,758.72 | | | | 1,367,200,000.00 | 930,984,671.47 | 436,365,087.25 |

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的 | 母公司对本企业的 |
|-------|-----|------|------|----------|----------|
| | | | | | |

| | | | | 持股比例 | 表决权比例 |
|------------|-----|----|------------------|--------|--------|
| 云南白药控股有限公司 | 昆明市 | 药业 | 1,500,000,000.00 | 41.52% | 41.52% |

本企业最终控制方是云南省国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-----------------------|-----------|--------|-----|------|---------|-----------|---------|----------|------------|
| 云南白药集团大理药业有限责任公司 | 全资 | 有限责任公司 | 大理市 | 郭晋洲 | 药业 | 1,551.50 | 100 | 100 | 21867155-2 |
| 云南白药集团文山七花有限责任公司 | 子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 文山市 | 苏豹 | 药业 | 1,730.00 | 100 | 100 | 70989394-2 |
| 云南白药集团丽江药业有限公司 | 子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 丽江市 | 吴伟 | 药业 | 2,438.05 | 100 | 100 | 21920052-5 |
| 云南白药集团医药电子商务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 昆明市 | 秦皖民 | 医药信息产业 | 3,000.00 | 100 | 100 | 71940396-X |
| 云南省医药有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 昆明市 | 张思建 | 医药批发、零售 | 70,000.00 | 100 | 100 | 73431220-6 |
| 云南白药集团中药资源有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 昆明市 | 苏豹 | 药业 | 1,640.00 | 100 | 100 | 21658389-0 |
| 上海云南白药透皮技术有限公司 | 子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 上海市 | 江海 | 药物技术 | 500.00 | 100 | 100 | 70325378-4 |
| 云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司 | 子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 武定县 | 周朝训 | 药业 | 2,100.00 | 100 | 100 | 73806618-8 |
| 云南白药集团无锡药业有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 无锡市 | 王锦 | 药业 | 2,500.00 | 100 | 100 | 75273956-1 |
| 云南白药大药房有限公司 | 子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 昆明市 | 罗彬 | 药业 | 4,000.00 | 100 | 100 | 74148572-X |
| 云南紫云生物科技有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 昆明市 | 杨昌红 | 药业 | 5,000.00 | 100 | 100 | 74528713-0 |
| 云南白药集团兴中制药有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 昆明市 | 顾明 | 药业 | 2,967.19 | 100 | 100 | 21657734-3 |
| 云南白药集团健康产品有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 昆明市 | 秦皖民 | 化妆品生产销售 | 8,450.00 | 100 | 100 | 21658342-8 |
| 云南白药集团西双版纳经贸有限公司 | 子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 景洪市 | 苏豹 | 药业 | 869.8 | 100 | 100 | 21857074-3 |
| 云南白药集团楚雄健康产品有限公司 | 子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 楚雄市 | 秦皖民 | 化妆品生产销售 | 400.00 | 100 | 100 | 56317505-8 |

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|---------------|-----------|--------|-----|------|----------------|----------|---------|----------|------------|
| 云南省药物研究所 | 全资 | 非公司制企业 | 昆明市 | 朱兆云 | 药业 | 5,408.25 | 100 | 100 | 43120149-6 |
| 云南天正检测有限公司 | 子公司的全资子公司 | 有限责任公司 | 昆明市 | 何昆云 | 实验检测、技术咨询 | 2,000.00 | 100 | 100 | 08044980-0 |
| 云南白药清逸堂实业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 大理市 | 张枝荣 | 一次性卫生用品、日用品的生产 | 2,857.14 | 40 | 60 | 21865099-7 |
| 昆明清逸堂现代商务有限公司 | 控股子公司的子公司 | 有限责任公司 | 昆明市 | 张枝荣 | 一次性卫生用品、日用品的销售 | 1,000.00 | 40 | 60 | 059457320 |

3、本企业合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------------|--------|-------|------|------|------------|------------|-------------------|------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 云南白药中草药科技有限公司 | 有限责任公司 | 昆明高新区 | 杨昌红 | 制造业 | 285.00 万美元 | 41 | 41 | 重大影响 | 74525936-7 |
| 丽江云全生物开发有限公司 | 有限责任公司 | 丽江市 | 和全 | 药业 | 960 万 | 35 | 35 | 重大影响 | 07248501-9 |

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|-------------|
| 云南白药天颐茶品有限公司 | 与公司受同一母公司控制 |
| 云南省凤庆茶厂有限公司 | 与公司受同一母公司控制 |
| 云南云药有限公司 | 与公司受同一母公司控制 |
| 云南白药控股投资有限公司 | 与公司受同一母公司控制 |

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 | 上期发生额 |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 云南白药天颐茶品有限公司 | 采购茶叶 | 10,173,009.52 | 14,086,666.82 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|------------|------------|
| 云南白药天颐茶品有限公司 | 委托实验 | 30,660.38 | |
| 云南白药控股投资有限公司 | 日用品 | 2,843.31 | |
| 云南白药控股有限公司 | 日用品 | 675.45 | |
| 云南白药天颐茶品有限公司 | 日用品 | 207,575.64 | |
| 云南白药控股有限公司 | 药品 | 181.23 | |
| 云南白药天颐茶源临沧茶庄有限公司 | 药品 | 99,188.51 | |
| 云南白药控股投资有限公司 | 药品 | 897.15 | |
| 云南白药天颐茶源临沧茶庄有限公司 | 原材料 | 110,592.29 | 249,112.15 |
| 云南省凤庆茶厂有限公司 | 原材料 | 7,459.89 | |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：无。

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|----------|--------|--------------|--------------|
| 云南白药控股公司 | 房屋建筑物 | 1,283,640.00 | 1,058,400.00 |

(4) 关联担保情况：

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 丽江云全生物开发有限公司 | 10,000,000.00 | 2014年12月31日 | 2017年12月31日 | 否 |

注：本公司之全资子公司云南白药集团丽江药业有限公司为本公司之参股公司丽江云全生物开发有限公司的 1000 万元借款提供抵押担保，抵押物系权证号为丽国用（2010）第 0403 号的土地使用权，同时为确保担保抵押物资产安全，丽江云全生物开发有限公司以其生物资产向丽江药业提供反担保。

(5) 关联方资金拆借：无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------------------|---------------|-------|
| 云南白药控股投资有限公司 | 收购云南白药清逸堂实业有限公司 40% 股权 | 81,317,400.00 | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：万元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------|--------|
| 支付关键管理人员薪酬 | 1,052.46 | 719.15 |

(8) 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|-----------|----------|-----------|----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 云南白药控股投资有限公司 | 1,039.94 | 52.00 | 178.72 | 8.94 |
| 应收账款 | 云南白药控股有限公司 | | | 67.02 | 3.35 |
| 应收账款 | 云南白药天颐茶品有限公司 | 27,801.71 | 1,390.09 | 26,121.24 | 1,306.06 |
| 预付款项 | 云南白药天颐茶品有限公司 | 6,432.00 | | | |

(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 |
|-------|------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 云南白药控股有限公司 | 6,433,478.12 | 8,588,766.09 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|---------------|--------------|
| 其他应付款 | 云南白药控股投资有限公司 | 80,350,315.72 | 817,304.98 |
| 其他应付款 | 云南云药有限公司 | 149,483.00 | |
| 其他应付款 | 云南白药天颐茶品有限公司 | 8,341.08 | |
| 应付账款 | 云南白药天颐茶品有限公司 | 574,407.73 | 275,589.72 |
| 长期借款 | 云南白药控股有限公司 | | 2,184,882.14 |

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

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

2009年12月19日，本公司与文山壮族苗族自治州政府(以下简称文山州政府)签订《合作开发文山三七

产业战略协议》（以下简称战略协议），双方共同合作开发文山州三七资源，以提高三七产业资源的规模开发效益，实现互利共赢。根据战略协议，文山州政府将文山州制药厂所持本公司子公司文山七花的股权，以及文山州制药厂的其他资产全部转让给本公司，文山州制药厂及文山七花的所有债务由本公司承担，文山州制药厂及文山七花的全部职工（含离退休职工、在职职工及内退职工）由本公司安置，文山州制药厂及文山七花共有退休职工67人（含原文山州制药厂退休的21人），签定合同职工162人。通过双方的通力合作，本公司承诺自2010年起，本公司子公司文山七花销售额和税收连续两年翻番，2012年至2015年较上年销售增幅不低于30%。上述股权及资产划转手续已于2010年2月办理完毕。

2014年度本公司子公司文山七花完成该年度目标。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日止，本公司无或有事项。

（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

适用 不适用

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

根据2015年4月26日经公司第七届董事会2015年第一次会议通过的2014年度利润分配预案拟以2014年末总股本1,041,399,718股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利5.0元（含税），共拟派发现金股利520,699,859.00元；其余未分配利润留待以后年度分配。该利润分配符合相关企业会计准则及相关政策的规定。该利润分配预案尚需股东大会审议批准。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正：无。

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组：无。

3、资产置换：无。

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

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。截至2013年12月31日本公司已实际缴纳应缴的企业年金费用。

(2) 本公司子公司省医药公司根据云南省人力资源和社会保障厅（云人社函【2009】79号）及昆明市劳动和社会保障局（昆劳社函【2008】204号）对《云南省医药有限公司企业年金实施方案》的回函批复，同意省医药公司建立企业年金。企业年金基金投资管理人为平安养老保险股份有限公司，企业年金基金托管人为招商银行股份有限公司。企业缴费每年按医药有限上年度职工工资总额的8.33%缴纳，职工个人缴费按单位供款数的10%缴纳。截至2014年12月31日省医药公司已实际缴纳应缴的企业年金费用。

本年度公司缴存比例无变化。

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|------------------|----|--------------|----------------|------------|----------------|------------------|
| 云南白药集团兴中制药有限责任公司 | | 473,887.55 | -411,345.86 | 577,001.25 | -988,347.11 | -988,347.11 |
| 云南紫云生物科技有限公司 | | 178,969.60 | -14,719,715.13 | | -14,719,715.13 | -14,719,715.13 |
| 云南白药集团(澳大利亚)有限公司 | | 1,979,915.83 | -2,230,229.56 | | -2,230,229.56 | -2,230,229.56 |

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----------------|----|-----------|----------|-------|----------|------------------|
| 云南紫云统神生物技术有限公司 | | -1,826.72 | 1,826.72 | | 1,826.72 | 1,826.72 |

注：云南白药集团兴中制药有限责任公司于2015年3月完成清算；云南紫云生物科技有限公司拟于2015年清算；云南白药集团(澳大利亚)有限公司及云南紫云统神生物技术有限公司已完成清算。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(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。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 关于公司2014年公司债券（第一期）上市的说明

根据本公司2013年5月2日召开的第七届董事会2013年第五次临时会议决议、2013年第一次临时股东大会决议规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准云南白药集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2014]433号）文核准，公开发行总量不超过18亿元的公司债券。本公司于2014年10月20日采取分期发行的方式发行本次债券第一期9亿元。期限为7年，附第5年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。该债券于2015年1月14日上市，证券简称14白药01，证券代码112229。

(2) 关于公司参股公司参与筹划重大资产重组的说明

本公司于2015年3月初收到参股公司红塔创新投资股份有限公司（以下简称“红塔创新”）告知函，称其正在与华仁药业股份有限公司（300110，SZ，以下简称“华仁药业”）筹划重大资产重组，华仁药业拟发行股份收购红塔创新，双方公司实际控制方正在洽谈推进本次重大资产重组事宜。红塔创新成立于2000年，主要从事股权投资业务，本公司持有红塔创新1500万股股份，占其总股本的2.5%。

(3) 关于对云南白药集团兴中制药有限公司清算完成的说明

根据2013年5月2日召开的云南白药集团股份有限公司第七届董事会2013年第五次临时会议决议，审议通过了《关于对云南白药集团兴中制药有限公司清算的议案》。云南白药集团兴中制药有限公司已于2015年3月清算完成，相关资产和负债由本公司承接。

(4) 关于拟对云南紫云生物科技有限公司进行清算的说明

根据2014年12月1日公司召开的总经理办公会议决议，拟成立清算组对云南紫云生物科技有限公司进行清算，截止本报告日，清算工作未完成。

(5) 关于公司股东云南红塔集团有限公司与陈发树因股权转让纠纷诉讼情况

公司于2014年7月25日接到公司第二大股东-云南红塔集团有限公司关于云南红塔集团有限公司与陈发树因股权转让纠纷诉讼案件进展的通知，通知称：“2014年7月23日上午，云南红塔集团有限公司收到

最高人民法院(2013)民二终字第42号《民事判决书》，判决事项如下：（1）撤销云南省高级人民法院（2012）云高民二初字第1号民事判决；（2）云南红塔集团有限公司自本判决生效之日起十日内向陈发树返回2,207,596,050.22元本金及利息（利息标准按同期人民银行贷款利率计算，其中200,000,000元从2009年8月20日计算至实际给付之日，2,007,596,050.22元从2009年9月16日计算至实际给付之日）。如未按判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。（3）驳回陈发树的其他诉讼请求。该判决为终审判决。”

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| （1）账龄组合 | 70,073,734.98 | 12.71% | 4,122,457.78 | 5.88% | 65,951,277.20 | 70,885,588.94 | 13.65% | 5,266,311.49 | 7.43% | 65,619,277.45 |
| （2）股份内关联组合 | 481,255,473.32 | 87.29% | | | 481,255,473.32 | 448,402,308.38 | 86.35% | | | 448,402,308.38 |
| 组合小计 | 551,329,208.30 | 100.00% | 4,122,457.78 | 0.75% | 547,206,750.52 | 519,287,897.32 | 100.00% | 5,266,311.49 | 1.01% | 514,021,585.83 |
| 合计 | 551,329,208.30 | 100.00% | 4,122,457.78 | 0.75% | 547,206,750.52 | 519,287,897.32 | 100.00% | 5,266,311.49 | 1.01% | 514,021,585.83 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 68,639,918.11 | 3,431,995.90 | 5.00% |
| 1至2年 | 795,469.23 | 238,640.78 | 30.00% |

| | | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| 2至3年 | 466,316.35 | 279,789.81 | 60.00% |
| 3年以上 | 172,031.29 | 172,031.29 | 100.00% |
| 合计 | 70,073,734.98 | 4,122,457.78 | 5.88% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,121,995.01 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------------|--------|-----------|------|---------|-------------|
| 山东北药鲁抗有限公司 | 货款 | 1,630.75 | 无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 北京市京新龙医药销售有限公司 | 货款 | 20,055.43 | 公司注销 | 董事会决议 | 否 |
| 其他 | 货款 | 172.52 | 无法收回 | 董事会决议 | 否 |
| 合计 | -- | 21,858.70 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：公司对长期无业务往来的客户往来进行了清理，并对无法收回的应收账款进行核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额 |
|-----------|---------|----------------|------|---------|
| 云南省医药有限公司 | 本公司的子公司 | 283,243,409.07 | 1年以内 | 51.37% |
| K公司 | 本公司的客户 | 4,990,731.40 | 1年以内 | 0.91% |
| L公司 | 本公司的客户 | 4,834,080.84 | 1年以内 | 0.88% |
| M公司 | 本公司的客户 | 4,465,178.38 | 1年以内 | 0.81% |
| N公司 | 本公司的客户 | 4,138,351.15 | 1年以内 | 0.75% |
| 合计 | | 301,671,750.84 | | 54.72% |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------------------|---------|---------------|--------|------------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,943,682,818.98 | 72.75% | | | 1,943,682,818.98 | 195,181,604.17 | 21.65% | | | 195,181,604.17 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| (1) 账龄组合 | 79,025,369.13 | 2.96% | 29,867,013.92 | 37.79% | 49,158,355.21 | 440,485,602.26 | 48.87% | 189,864,331.63 | 43.10% | 250,621,270.63 |
| (2) 股份内关联组合 | 648,961,544.00 | 24.29% | | | 648,961,544.00 | 265,738,319.04 | 29.48% | | | 265,738,319.04 |
| 组合小计 | 727,986,913.13 | 27.25% | 29,867,013.92 | 4.10% | 698,119,899.21 | 706,223,921.30 | 78.35% | 189,864,331.63 | 26.88% | 516,359,589.67 |
| 合计 | 2,671,669,732.11 | 100.00% | 29,867,013.92 | 1.46% | 2,641,802,718.19 | 901,405,525.47 | 100.00% | 189,864,331.63 | 21.06% | 711,541,193.84 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|----------------|------|------|--------------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| Q 证券公司 | 623,034,649.12 | | | 保本保收益型理财产品，综合分析可收回 |
| E 银行理财产品 2 | 504,890,410.96 | | | 保本保收益型理财产品，综合分析可收回 |
| H 银行理财产品 | 201,664,657.53 | | | 保本保收益型理财产品，综合分析可收回 |
| E 银行理财产品 1 | 151,438,356.16 | | | 保本保收益型理财产品 |

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|------------------|------|------|--------------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | 品，综合分析可收回 |
| I 银行理财产品 | 101,155,616.44 | | | 保本保收益型理财产品，综合分析可收回 |
| E 银行理财产品 3 | 100,920,547.95 | | | 保本保收益型理财产品，综合分析可收回 |
| F 银行理财产品 | 100,218,219.18 | | | 保本保收益型理财产品，综合分析可收回 |
| A 银行理财产品 | 100,096,164.38 | | | 保本保收益型理财产品，综合分析可收回 |
| G 银行理财产品 | 60,264,197.26 | | | 保本保收益型理财产品，综合分析可收回 |
| 合计 | 1,943,682,818.98 | | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 22,021,580.40 | 1,101,079.02 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 32,011,106.01 | 9,603,331.80 | 30.00% |
| 2 至 3 年 | 14,575,199.06 | 8,745,119.44 | 60.00% |
| 3 年以上 | 10,417,483.66 | 10,417,483.66 | 100.00% |
| 合计 | 79,025,369.13 | 29,867,013.92 | 37.79% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 159,997,317.71 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

| | | |
|------------|----------------|-------|
| 云南白药置业有限公司 | 159,677,799.94 | 现金、票据 |
| 合计 | 159,677,799.94 | -- |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 委托理财款 | 1,943,682,818.98 | 195,181,604.17 |
| 股份内关联方 | 648,961,544.00 | 265,738,319.04 |
| 往来款 | 41,811,093.39 | 385,811,093.39 |
| 备用金借款 | 18,411,977.13 | 24,849,394.25 |
| 代垫款项 | 11,920,419.30 | 17,331,735.16 |
| 保证金 | 2,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他 | 4,881,879.31 | 11,493,379.46 |
| 合计 | 2,671,669,732.11 | 901,405,525.47 |

(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 |
|----------------|---------|------------------|--------------------------|------------------|----------|
| Q 证券公司 | 非关联方 | 623,034,649.12 | 1 年以内 | 23.32% | 0.00 |
| 云南白药集团中药资源有限公司 | 本公司的子公司 | 534,092,674.50 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年及 3 年以上 | 19.99% | 0.00 |
| E 银行理财产品 2 | 非关联方 | 504,890,410.96 | 1 年以内 | 18.90% | 0.00 |
| H 银行理财产品 | 非关联方 | 201,664,657.53 | 1 年以内 | 7.55% | 0.00 |
| E 银行理财产品 1 | 非关联方 | 151,438,356.16 | 1 年以内 | 5.67% | 0.00 |
| 合计 | -- | 2,015,120,748.27 | -- | 75.43% | 0.00 |

(6) 涉及政府补助的应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,194,357,111.15 | | 1,194,357,111.15 | 1,071,289,012.10 | | 1,071,289,012.10 |
| 对联营、合营企业投资 | 7,986,994.48 | | 7,986,994.48 | 9,691,796.04 | | 9,691,796.04 |
| 合计 | 1,202,344,105.63 | | 1,202,344,105.63 | 1,080,980,808.14 | | 1,080,980,808.14 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------|----------|
| 云南白药集团健康产品有限公司 | 43,204,262.48 | | | 43,204,262.48 | | |
| 云南白药集团中药资源有限公司 | 16,400,000.00 | 128,154,355.62 | | 144,554,355.62 | | |
| 云南白药集团医药电子商务有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司 | 21,000,000.00 | | 21,000,000.00 | | | |
| 云南白药集团(澳大利亚)有限公司 | 5,352.20 | | 5,352.20 | | | |
| 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 | | |
| 云南白药集团丽江药业有限公司 | 42,260,644.37 | | 42,260,644.37 | | | |

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|----------|----------|
| 云南白药集团文山七花有限责任公司 | 11,537,660.00 | | 11,537,660.00 | | | |
| 云南紫云生物科技有限公司 | 195,580.00 | | | 195,580.00 | | |
| 云南白药集团兴中制药有限公司 | 54,747,389.86 | | | 54,747,389.86 | | |
| 云南省医药有限公司 | 700,000,000.00 | | | 700,000,000.00 | | |
| 云南白药集团西双版纳经贸有限公司 | 11,600,000.00 | | 11,600,000.00 | | | |
| 云南省药物研究所 | 85,780,389.94 | | | 85,780,389.94 | | |
| 云南白药清逸堂实业有限公司 | | 81,317,400.00 | | 81,317,400.00 | | |
| 合计 | 1,071,289,012.10 | 209,471,755.62 | 86,403,656.57 | 1,194,357,111.15 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|---------------|--------------|--------|------|---------------|-----------|--------|-------------|--------|----|------|--------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 云南白药中草药科技有限公司 | 1,623,567.48 | | | -1,152,170.92 | 21,195.66 | | | | | | 492,592.22 | |
| 云南天正检测有限公司 | 8,068,228.56 | | | -573,826.30 | | | | | | | 7,494,402.26 | |
| 小计 | 9,691,796.04 | | | -1,725,997.22 | 21,195.66 | | | | | | 7,986,994.48 | |
| 合计 | 9,691,796.04 | | | -1,725,997.22 | 21,195.66 | | | | | | 7,986,994.48 | |

(3) 其他说明

注：①根据2014年1月16日公司召开的总经理办公会决议，对中药资源事业部进行股权结构的优化调整，将本公司持有的云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司、云南白药集团丽江药业有限公司、云南白药集团文山七花有限责任公司、云南白药集团西双版纳经贸有限公司的股权及本公司的下属分公司-中药饮片分公司全部划至云南白药集团中药资源有限公司，云南白药集团中药材优质种源繁育有限责任公司、云南白药集团丽江药业有限公司、云南白药集团文山七花有限责任公司、云南白药集团西双版纳经贸有限公司于2014年5月完成工商变更登记。

②2014年1月27日本公司与与本公司受同一实际控制人控制的公司云南白药控股投资公司签订股权转让协议，本公司收购云南白药控股投资有限公司持有的云南白药清逸堂实业有限公司40%的股权，此次股权交易评估基准日为2013年8月31日，交易标的评估价值为8,131.74万元。公司第七届董事会2014年第一次临时会议审议通过了《关于收购云南白药清逸堂实业有限公司40%股权有关事宜》的议案。收购完成后本公司为第一大股东，且占有多数董事会席位，此次股权收购属于非同一控制合并，本公司确认对云南白药清逸堂实业有限公司的长期股权投资成本为81,317,400.00元。

③根据2014年6月5日本公司第5-5号总经理办公会会议决议，决定成立清算组对云南白药集团（澳大利亚）有限公司进行清算，截至2014年12月清算工作已完成。

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 | 5,089,511,723.43 | 2,572,561,933.38 | 4,589,181,923.49 | 2,281,191,619.74 |
| 其他业务 | 311,001,657.36 | 267,054,458.19 | 351,974,676.22 | 359,450,553.14 |
| 合计 | 5,400,513,380.79 | 2,839,616,391.57 | 4,941,156,599.71 | 2,640,642,172.88 |

其他说明：无。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 3,200,000.00 | 212,284,770.84 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,725,997.22 | -1,932,346.78 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -13,843,370.56 | 636,835,800.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 26,965,773.32 | 342,335.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 3,729,215.32 | 3,279,865.77 |
| 其他 | 58,349,565.89 | 38,600,039.04 |
| 合计 | 76,675,186.75 | 889,410,463.87 |

注：①根据2014年2月24日云南白药清逸堂实业有限公司召开的2013年度股东大会，同意云南白药清逸堂实业有限公司对股东进行利润分配（现金），共分配利润20,000,000.00万元，本公司应分得3,200,000.00万元。

②本公司持有云南白药中草药科技有限公司（以下简称中草药公司）41%的股权，2014年本公司按权益法确认投资收益-1,152,170.92元；本公司直接持有云南天正检测有限公司35%的股权，2014年本公司按权益法确认投资收益-573,826.30元。

③根据2014年6月5日本公司第5-5号总经理办公会会议决议，决定成立清算组对云南白药集团（澳大利亚）有限公司进行清算，本公司形成投资损失13,843,370.56元。

④本公司2014年度购买货币基金形成投资收益26,965,773.32元。

⑤本公司于2014年4月收到红塔创新投资股份有限公司对本公司的现金分红款1,500,000.00元，于2014年10月收到红塔证券股份有限公司对本公司的现金分红款2,229,215.32元。

⑥本公司2014年度购买银行理财产品实现投资收益44,663,627.44元，2014年度进行国债回购实现投资收益13,685,938.45元。

6、其他

√ 适用 □ 不适用

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 | -1,369,747.59 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 83,729,680.59 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 7,983,282.66 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 1,086,187.61 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 26,965,773.32 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 15,529,166.68 | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|----------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,190,511.61 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 161,658,956.15 | |
| 减：所得税影响额 | 45,439,861.37 | |
| 少数股东权益影响额 | 7,777,225.94 | |
| 合计 | 239,175,700.50 | -- |

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

适用 不适用

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|---------|----------------|---|
| 应收款坏账准备 | 159,677,799.94 | 公司 2013 年因出售所持云南白药置业有限公司 100% 的股权，对置业公司欠款按账龄法计提坏账准备，本年度收回置业公司欠款后冲回坏账准备。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，该笔业务与公司正常经营业务无直接关系，性质特殊并具有偶发性，故界定为非经常性损益项目。 |

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 | 24.86% | 2.41 | 2.41 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 22.76% | 2.18 | 2.18 |

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

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,761,064,510.34 | 2,082,951,549.60 | 2,023,963,712.61 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 149,758.72 | 436,365,087.25 |
| 应收票据 | 1,961,897,579.84 | 2,664,138,818.28 | 3,647,535,615.93 |
| 应收账款 | 479,383,649.86 | 536,467,059.54 | 554,880,112.88 |
| 预付款项 | 237,490,902.28 | 389,654,315.84 | 288,951,848.10 |
| 应收利息 | 1,258,629.24 | 1,344,968.06 | 3,599,814.74 |
| 其他应收款 | 68,037,942.40 | 461,752,917.87 | 2,030,738,472.32 |
| 存货 | 4,378,481,906.18 | 4,757,358,043.23 | 4,983,310,811.13 |
| 其他流动资产 | | | 95,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 8,887,615,120.14 | 10,893,817,431.14 | 14,064,345,474.96 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 30,000,000.00 | 58,800,000.00 | 58,800,000.00 |
| 长期股权投资 | | 1,623,567.48 | 3,852,592.22 |
| 投资性房地产 | 7,173,850.13 | 7,510,225.93 | 7,243,774.24 |
| 固定资产 | 1,313,592,811.77 | 1,269,767,136.49 | 1,652,178,635.77 |
| 在建工程 | 221,512,865.36 | 262,507,902.35 | 150,069,150.85 |
| 无形资产 | 232,000,852.63 | 223,165,380.31 | 248,835,984.30 |
| 商誉 | 12,843,661.62 | 12,843,661.62 | 12,843,661.62 |
| 长期待摊费用 | 10,670,616.73 | 10,528,747.65 | 13,299,846.35 |
| 递延所得税资产 | 78,763,019.68 | 130,351,622.85 | 119,871,073.19 |
| 其他非流动资产 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | 1,916,557,677.92 | 1,987,098,244.68 | 2,276,994,718.54 |
| 资产总计 | 10,804,172,798.06 | 12,880,915,675.82 | 16,341,340,193.50 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 应付票据 | 499,943,324.29 | 609,077,745.26 | 681,124,803.96 |

| 项目 | 2013年1月1日 | 2013年12月31日 | 2014年12月31日 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 应付账款 | 1,784,360,517.03 | 1,825,114,689.64 | 2,051,602,139.90 |
| 预收款项 | 356,050,391.14 | 406,319,445.61 | 410,854,656.21 |
| 应付职工薪酬 | 36,763,480.94 | 41,418,451.22 | 62,745,978.21 |
| 应交税费 | 11,982,106.27 | 172,130,720.06 | 130,710,272.53 |
| 应付利息 | 312,000.00 | 312,000.00 | 9,864,875.83 |
| 应付股利 | 843,994.42 | 9,038,794.42 | 7,690,828.82 |
| 其他应付款 | 771,804,564.96 | 585,079,000.17 | 565,772,029.25 |
| 流动负债合计 | 3,472,060,379.05 | 3,658,490,846.38 | 3,940,365,584.71 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 6,684,882.14 | 6,684,882.14 | 6,100,000.00 |
| 应付债券 | | | 896,412,000.00 |
| 长期应付款 | 4,814,832.43 | 4,814,832.43 | 4,814,832.43 |
| 长期应付职工薪酬 | 1,308,734.47 | 867,033.74 | 16,427,467.87 |
| 递延收益 | 201,106,602.29 | 181,267,912.23 | 182,099,121.96 |
| 非流动负债合计 | 213,915,051.33 | 193,634,660.54 | 1,105,853,422.26 |
| 负债合计 | 3,685,975,430.38 | 3,852,125,506.92 | 5,046,219,006.97 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 694,266,479.00 | 694,266,479.00 | 1,041,399,718.00 |
| 资本公积 | 1,339,831,942.19 | 1,247,558,342.19 | 1,246,637,294.94 |
| 其他综合收益 | -259,403.61 | 1,767,925.99 | 21,195.66 |
| 盈余公积 | 424,897,497.87 | 571,587,797.53 | 676,263,336.71 |
| 未分配利润 | 4,651,266,052.23 | 6,513,609,624.19 | 8,220,744,108.37 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 7,110,002,567.68 | 9,028,790,168.90 | 11,185,065,653.68 |
| 少数股东权益 | 8,194,800.00 | | 110,055,532.85 |
| 所有者权益合计 | 7,118,197,367.68 | 9,028,790,168.90 | 11,295,121,186.53 |
| 负债和所有者权益总计 | 10,804,172,798.06 | 12,880,915,675.82 | 16,341,340,193.50 |

第十二节 备查文件目录

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