

公司代码：600518

公司简称：ST康美

康美药业股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人马兴田、主管会计工作负责人许冬瑾及会计机构负责人（会计主管人员）庄义清声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”之“其他披露事项”中（二）“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

公司于2019年8月16日收到中国证券监督管理委员会《行政处罚及市场禁入事先告知书》（以下简称“《事前告知书》”），但截至目前尚未收到中国证监会最终的行政处罚决定书，公司将根据中国证监会最终的行政处罚决定书确定的相关事实做相应的财务数据调整并履行信息披露义务。

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 7 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 | 重要事项..... | 21 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 34 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 37 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 39 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 41 |
| 第十节 | 财务报告..... | 45 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 179 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|--------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 本公司、公司或康美药业 | 指 | 康美药业股份有限公司 |
| 控股股东或康美实业 | 指 | 康美实业投资控股有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 马兴田 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1-6 月 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|---------------------------------|
| 公司的中文名称 | 康美药业股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 康美药业 |
| 公司的外文名称 | Kangmei Pharmaceutical Co., Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | KMYY |
| 公司的法定代表人 | 马兴田 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 唐煦（代行） | 段小霞 |
| 联系地址 | 深圳市福田区下梅林泰科路3号 | 深圳市福田区下梅林泰科路3号 |
| 电话 | 0755-33187777 | 0755-33187777 |
| 传真 | 0755-86275777 | 0755-86275777 |
| 电子信箱 | kangmei@kangmei.com.cn | kangmei@kangmei.com.cn |

三、 基本情况变更简介

| | |
|--------------|---------------------------|
| 公司注册地址 | 广东省普宁市揭神路东侧 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 515300 |
| 公司办公地址 | 深圳市福田区下梅林泰科路3号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 518000 |
| 公司网址 | http://www.kangmei.com.cn |
| 电子信箱 | kangmei@kangmei.com.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内未变更 |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |

| | |
|--------------|----------|
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会秘书处 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内未变更 |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|--------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | ST康美 | 600518 | 康美药业 |
| 债券 | 上海证券交易所 | 15康美债 | 122354 | |
| 债券 | 上海证券交易所 | 18康美01 | 143730 | |
| 债券 | 上海证券交易所 | 18康美04 | 143842 | |
| 优先股 | 上海证券交易所 | 康美优1 | 360006 | |

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 营业收入 | 8,132,672,829.63 | 9,607,583,761.59 | -15.35 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 85,500,106.22 | 488,554,747.13 | -82.50 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 7,260,326.00 | 465,931,964.41 | -98.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,196,433,102.83 | -4,497,605,548.53 | 148.84 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减 (%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 27,976,571,016.76 | 28,194,949,523.88 | -0.77 |
| 总资产 | 72,200,934,582.87 | 74,627,937,566.57 | -3.25 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增 减(%) |
|-------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.017 | 0.099 | -82.83 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.017 | 0.098 | -82.65 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.001 | 0.094 | -98.94 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.34 | 1.90 | 减少1.56个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 0.03 | 1.81 | 减少1.78个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|----------------|------------|
| 非流动资产处置损益 | -804,569.69 | 处置非流动资产 |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 100,698,298.17 | 政府补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,459,204.02 | 其他营业外收入和支出 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | -1,851,929.90 | 少数股东权益影响额 |
| 所得税影响额 | -17,342,814.34 | 所得税影响额 |
| 合计 | 78,239,780.22 | |

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内公司从事的主要业务、经营模式未发生重大变化。

（一）主要业务

公司以中药饮片生产、销售为核心，通过实施中医药全产业链一体化运营模式，业务体系涵盖上游的道地中药材种植与资源整合，中游的中药材专业市场经营，中药饮片、中成药制剂、保健食品、化学药品及医疗器械的生产与销售，现代医药物流系统，下游的集医疗机构资源、智慧药房、OTC零售、连锁药店、直销、医药电商、移动医疗等于一体的全方位多层次营销网络。公司作为目前国内中医药产业领域业务链条较完整、医疗健康资源较丰富、整合能力较强的企业之一，已形成较完整的大健康产业版图布局和产业体系的基本构建。

公司主要生产和经营产品为中药饮片、西药、保健食品及食品、中成药、医疗器械等。

（二）经营模式

1、采购模式

（1）中药材采购模式

公司药材采购部门统一负责中药饮片原材料的采购。每年年初，公司的药材采购部门根据中药饮片的年度生产计划、存货消耗状况和合理周转期，核定各类物资的合理库存定额，综合考虑各种药材市场供求和价格变化，编制年度存货采购资金计划。年内公司按计划采购，并且按照库存情况，综合考虑各种药材市场供求和价格变化，进行灵活机动、科学合理的采购。在采购环节，公司主要采用货物验收合格后付款的结算方式。

采购渠道方面，包括产地直接采购和市场化采购。产地直接采购是指公司直接到中药材的产地，与药材生产商或农户进行采购；市场化采购是指公司在中药材专业市场进行采购。

公司的供应商主要分为产地供应商和贸易商，供应商的选择方面，公司质量控制部门根据药材产地、质量标准及药材采购部门提供的基本情况，经对供货方质量保证体系、产品质量、供货价格等多因素比较，与药材采购部门共同确定供货厂家。公司在日常管理中依照“按时、按质、按量”的原则对药材供应商进行考核，并在年终实行综合评价末位淘汰制，通过多年筛选后基本形成了较为稳定的供应商。公司为了保障部分药材的稳定供应自建种植基地，有助于公司平抑部分原料的价格波动，公司积极推动良种选育、繁育、使用等中药材规范化生产“源头工程”，从源头上保证了药材质量。

（2）药品贸易、医疗器械采购模式

公司在药品贸易、医疗器械采购工作中执行预算与计划管理，严格执行市场化的定价策略。在医疗器械和药品的采购过程中，公司需要事先对供应商的资质进行审核，采购部门根据公司每

月的生产和销售计划，结合仓库库存情况，及时做好采购预算计划，报公司批准后采取招标采购和合同采购等形式进行。财务管理部门根据预算计划监督和核查采购执行情况。

（3）西药生产原材料采购模式

首先，对原材料供应商的资质进行严格审查，确保原材料来源的合法性；其次，对供应商提供的原材料样品进行检验，并做稳定性考察，确保原材料采购质量符合要求。采购部门根据生产需求计划及时安排组织采购，并通过招标采购，对不同供应商的投标价进行对比，选择性价比最高的产品，确保原材料采购价格合理，降低成本。

2、生产模式

公司生产实行以销定产的计划管理模式，执行内部计划管理工作流程。

销售部门根据市场销售情况及成品库存情况于当月底编制好下月需货计划，参考标准为上年同期销售情况以及近三个月的平均销售量。需货计划上报公司批准后下达给生产部门。生产部门接需货计划结合生产实际情况，合理安排物料供应，制定生产计划并组织执行。

3、销售模式

目前公司的销售模式主要根据产品及业务分类采用医院直营、商业批发、智慧药房、连锁药店配送、医药电商、直销以及物业租售等全方位多层次销售模式。

（三）行业情况及公司所处的行业地位

根据中国证监会网站显示的上市公司行业分类结果，公司所处行业为医药制造业。

1、医药行业发展概况

医药卫生体制改革方面，随着国家医疗体制改革的进一步深化，我国医药行业格局正进行着深度调整，目前已进入全新的变革发展阶段。2019年1月17日，国家发布“4+7”药品集采试点方案，为深化医药卫生体制改革，完善药品价格形成机制，对国家组织药品集中采购和使用试点工作作出部署，选择北京、天津等11个城市开展试点工作。3月5日，国家医保局下发《关于国家组织药品集中采购和使用试点医保配套措施的意见》，其中不仅明确医保支付标准调整方向，且试点地区公立医院的集采动作也将接受地区医保局的考核。

中药材质量监管方面，以信息技术倒逼药材源头治理，实现来源可查、去向可追、责任可究，将进一步提升中药材质量安全。2019年6月，七部委联合发布《关于协同推进肉菜中药材等重要产品信息化追溯体系建设的意见》（以下简称“《意见》”）。根据《意见》工作指导，各相关部门继续推动将生产经营企业建立信息化可追溯制度要求纳入各领域专门立法中，合理确定通用性标准和专用性标准，建设中药材质量追溯体系，对重要产品追溯实行动态目录管理，建立统计监测和年报制度等。

医疗器械需求方面，近几年来，随着社会消费水平的提高以及医疗保健意识的增强，医疗器械产品的需求增长，医疗器械行业保持稳步增长；另一方面，医疗器械的流通渠道和价格将进一步规范，随着国家对药品流通及价格整顿的基本落实，医疗器械也开始了相关两票制等试点，去

除销售渠道中的不必要环节，从而使医疗器械产业发展形成良性循环，进而提升医疗器械的质量需求。

2、行业的周期性、区域性和季节性特征

公司主营业务属于医药行业，不具有明显的周期性。公司的中药饮片涉及到中药材采购，由于药材品种不同，适合其生长的环境、生长周期和存储周期差别较大，因此中药饮片部分品种呈现一定的区域性和季节性特征，化学药品生产和医疗器械业务则不存在明显的区域性和季节性特征。

3、公司所处的行业地位

公司是目前国内中医药产业中业务链条较完整、医疗健康资源较丰富、整合能力较强的企业之一，中医药全产业链一体化运营模式和业务体系已经形成。中药板块是公司目前营业收入占比最高的业务板块，该板块业务主要是中药饮片，公司市场地位如下：

目前公司的中药饮片业务在行业中处于领先地位。公司拥有国内中药饮片国家地方联合工程研究中心、中药饮片标准重点研究室，拥有广东省中药标准化技术委员会、广东省中药饮片工程技术研究开发中心、广东省中药饮片企业重点实验室、广东中药产业技术创新联盟等中药产业公共服务和技术创新支撑平台；建成国家企业技术中心、企业博士后科研工作站，拥有多项发明专利、外观设计和软件著作权；公司承担多个国家科技支撑计划项目，率先提出并实施中药饮片小包装和色标管理，参与多项国家和省级饮片炮制和质量标准、中药材等级分类标准制订，是国家技术创新示范企业和中药饮片唯一的智能制造试点示范企业。目前公司在广东、北京、吉林、四川、安徽等地建有11个饮片生产基地，公司中药饮片系列产品种类齐全，目前可生产1,000多个种类，超过20,000个品规。公司坚持以智慧药房为抓手，着重中药饮片生产质量及效率，提升中药饮片行业竞争力，实现智慧药房全国结构性覆盖。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、全产业链优势

公司通过实施中医药全产业链一体化运营模式，业务体系涵盖上游的道地中药材种植与资源整合，中游的中药材专业市场经营，中药饮片、中成药制剂、保健食品、化学药品的生产与销售，现代医药物流系统，下游的集医疗机构资源、智慧药房、智慧药柜、OTC零售、连锁药店、直销、医药电商、移动医疗等多种方式于一体的全方位多层次营销网络，中医药全产业链一体化运营模式和业务体系已形成，产业资源优势突出，为后续的行业资源整合和嫁接奠定了坚实的基础。

2、品牌优势

公司积极融入“一带一路”倡议、“健康中国”、“中医药振兴发展”和“脱贫攻坚”等国家战略，不忘初心，牢记使命，全面聚焦主业、发展实业、瘦身健体，固本强基，坚守中医药产业发展道路。2019年，公司成立22周年，始终以“成为中国最受尊敬的公众公司”为愿景，秉承“心怀苍生，大爱无疆”的核心价值观，不断加大品牌建设力度，提高品牌资产积累，凝聚品牌价值优势。2019年，公司连续第七年上榜《财富》中国500强，荣获“揭阳市重点培植民营骨干企业”等多项荣誉，公司及旗下分子公司获得认定的国家高新技术企业达到9家，旗下2家检测中心通过国家认可委CNAS认证，1家检测中心通过CMA检验检测机构资质认定认证。

3、网络优势

多年来，公司与全国范围的2,000余家医疗机构以及约20万家连锁药店建立了深度业务合作关系，市场营销布局全国；大力推进电子商务建设，开设全国“实体市场与虚拟市场”相结合的综合型医药贸易服务平台——康美药业中药材大宗交易平台，发布康美·中国中药材价格指数；公司先后被国家中医药管理局、广东省卫计委批准为信息化医疗服务平台试点单位和网络医院，设置网络医院、康美医药网、康美中药网、康美健康商城等电子商务平台。公司在全国多个城市设立了分（子）公司和办事处，形成了集医院销售、OTC、西药批发与配送、零售、连锁药店、直销、电子商务等多种方式于一体的立体销售体系。其中，中药材市场全国布局，仓储配送体系覆盖全国，公司拥有安徽亳州中药城、普宁中药城、西宁（康美）国际中药城等，正在建设甘肃陇西、广西玉林等中药材市场，实现了全国主要区域的布局。根据产业整合发展战略的需要，运用互联网思维，完善物流网络布局，整合中药生产基地、中药材市场、中药网、电商等网络资源、服务平台及信息化建设资源，结合配套建设全国性仓储和运输物流网络，建立了各种服务主体与消费者直接多元交互的规模化、一体化现代医药大流通体系，初步形成具有康美特色的计划集成体系，达成了99%的全国供应满足率。

4、技术优势

公司依托国家企业技术中心、中药饮片国家地方联合工程研究中心、国家人参加工技术研发专业中心、中药饮片标准重点研究室、博士后工作站、广东省博士工作站、广东省中药标准化技术委员会、广东省中药饮片工程技术研究开发中心、广东省中药饮片企业重点实验室、中国-加拿大中药新药筛选国际合作基地（广东）等20多个国家级、省部级研发平台进行中医药研究与成果转化工作；与中国中医科学院、北京大学、大连理工大学、广州中医药大学、加拿大多伦多大学等国内外医药领域顶尖高校科研院所建立长期稳定的交流合作关系，组建了由中国中医科学院陈可冀院士，中国工程院王众托、王永炎、石学敏、张伯礼等院士、金世元、禩国维、周岱翰等多位医药界权威专家组成的专家委员会，形成强大的外围技术支撑组织；公司承担多个国家科技支撑计划项目，率先提出并实施中药饮片小包装和色标管理，参与多项国家和省级饮片炮制和质量标准、中药材等级分类标准的制订，是国家技术创新示范企业、国家智能制造试点示范企业。公司完成国家药典委动物药的炮制规范研究，牵头制定并发布的《智慧中药房》标准获深圳市推

广实施，主动承担西洋参等20种中药饮片国家标准化项目建设，与吉林省药检所合作，深入开展“红参炮制工艺技术标准”研究。

报告期内，公司承担的中华中医药学会14种中药材商品规格等级团体标准获得发布，21项道地药材标准团体标准获公示征求意见，《智慧中药房质量管理规范》获四川省市场监督管理局2019年度地方标准制修订项目立项。在中药种植技术研究方面，与广东省农科院、中医药大学等权威研发机构及科研院所合作开展南药种植产业的研发创新，子公司康美（惠来）中药材种植有限公司联合广东省农科院开展南药机械化种植技术的研究和示范，申请“良种良法设施农业示范基地项目”入库2019年省级乡村振兴战略专项，康美新开河吉林药业有限公司对非林地边条参栽培研究，研发出高产、优质的适合非林地边条人参栽培方法，集安大地参业规范质量体系，获批农产品质量安全全程控制技术体系（GAP）试点企业。公司智慧药房项目“智慧药房医疗服务模式关键技术创新研究与推广应用”获评广东省2018年度优秀科技成果项目。作为国家知识产权优势企业，公司现拥有发明专利、实用新型专利、外观设计专利、软件著作权等知识产权达593项，子公司康美健康云服务有限公司通过国家知识产权贯标体系认证。

报告期内，公司旗下子公司康美（北京）药物研究院有限公司、广东康美通信息服务有限公司、康美滕王阁（四川）制药有限公司、康美中药材数据信息服务有限公司、康美华大基因技术有限公司、康美健康云服务有限公司、广东恒祥药业有限公司、广东康合慢病防治研究中心有限公司等8家公司均入库科技型中小企业，康美药业（昆明）种质资源有限公司获云南省质量技术监督局有机产品认证企业。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019年上半年，结合复杂多变的外部环境，公司加强公司治理、内部控制建设，提高风险防范意识，根据行业、市场的变化趋势，审慎评估新增投资项目，围绕“发展实业、聚焦主业、瘦身健体、固本强基”的发展思想，将各项资源集中助力公司核心业务中药饮片的发展，进一步聚焦核心业务，全面提升公司在中药饮片全产业链的核心竞争力。

报告期内，公司实现营业总收入813,267.28万元，比上年同期减少15.35%，实现利润总额14,838.43万元，比上年同期减少74.91%，归属于上市公司股东的净利润8,550.01万元，比上年同期减少82.50%。

报告期内，公司主要工作如下：

聚焦主业，固本强基

2019年上半年，公司通过加速智慧药房业务在重点城市的布局和市场拓展，进一步提升中药饮片的市场占有率，报告期内，智慧药房新增江门、织金、泸州等城市的落地实施；公司通过上

游中药材种植业务的投入，拓宽种植区域和品种，从源头保证药品品质，报告期内，公司已开展130余种中药材的种植工作；公司通过优化业务结构，开展业务评估并处置非核心业务，聚焦中医药产业，报告期内，公司出售广发基金股权等非主营业务资产；公司通过开展公司治理、内部控制的深入自查，为公司业务开展提供内生推动力，报告期内，公司开展组织架构变革，制定业务单元战略和职能战略，全面开展业务流程的梳理优化工作。

公司将进一步以中药饮片为核心，以智慧药房为抓手，实现由传统型中医药制造企业向精准服务型中医药大健康企业转型升级。未来三年内，公司的智慧药房业务将加速全国结构性覆盖，并结合“智慧+”大健康平台、医院销售、OTC、零售、连锁药店、电子商务等实现立体型、服务型的多渠道营销网络，大力发展并树立C端市场品牌。

智慧药房O2O平台

公司通过对“智慧药房”的实践，搭建了典型的O2O移动医疗模式，利用互联网技术、现代物流技术、传统中药制剂配制技术、中医人工智能、工业智造4.0改造传统就医用药流程，秉承“从自然天造，到用心制造”的理念，一方面线上通过直接连接医院HIS系统实现患者处方的实时流转和采集，另一方面线下通过“康美城市中央药房”为患者提供中药饮片和中西成药审方、调剂、中药煎煮、膏方等传统制剂个性化加工、送药上门、药事咨询等，打造智慧中药制剂配制中心，切入患者就医用药的全流程，不仅为患者带来便捷，更确保了疗效，提高用药安全性，从而构筑以患者为中心，以疗效为保障的“移动医疗+城市中央药房”智慧医疗商业模式。

目前，公司已签约包括广东省中医院、深圳市中医院、成都中医药大学附属医院、昆明市中医院、重庆市中医院、中国中医科学院广安门医院等大型综合医院在内的数百家医疗机构，并在全国范围内大量对接基层社康医疗机构，为社区人群提供优质中药药事服务，助力基层中医药服务建设，整体反响良好。与此同时，智慧药房还积极拓展线上医疗机构，与国内数十家活跃线上医疗平台合作，实现移动医疗闭环。另外，智慧药房不断优化用户体验，开发智能审方平台，上线康美药品溯源体系打通药品全流程溯源的最终环节，实现药品全产业链可追溯，并已试行中药调剂自动化，研究规划煎药自动化，进一步提升自动化运营水平。

未来公司将加大“智慧药房”的资金投入，全面快速推进“智慧药房”在广州、深圳、北京、上海、成都、普宁、昆明、重庆、贵阳、江门、织金的落地实施，同时积极启动泰州、南充、厦门、梅河口、临沂、泸州、潍坊等更多城市中央药房的搭建，逐步形成城市群中央药房，保持先发优势，快速形成公司在移动医疗服务领域的领先地位。以“智慧药房”为最核心的数据入口，通过医疗机构、连锁药店、社区等（B端）进一步向消费者（C端）延伸，树立公司在C端的品牌形象，同时，全面积累医疗机构、社区、医生、消费者、药材、疾病信息，为大数据开发提供充足的数据源，支撑公司研发中心、商业保险等更好的运作。

2017年12月8日，国家中医药管理局发布《关于推进中医药健康服务与互联网融合发展的指导意见》（国中医药规财发〔2017〕30号），该《意见》提出，探索和推广“智慧药房”建设，

提供包括中药饮片、配方颗粒、中药煎煮、膏方制作、药品配送、用药咨询等药事服务。公司首创并运营三年多的“智慧药房”模式，得到国家主管部门认可，相关标准写入国家中医药管理局文件，将在全国推广应用。

2017年12月26日，深圳市市场监督管理局发布深圳市标准化指导性技术文件《智慧中药房》（编号：SZDB/Z 283-2017），该文件由深圳市卫生和计划生育委员会提出并归口，由康美药业牵头起草，以标准化理论与方法规范智慧中药房的工作，拥有自主知识产权授权专利12件，软件著作权3件，另有10多件专利申请已被受理。

2018年1月28日，国家中医药管理局授予康美智慧药房“‘互联网+’中医药健康服务（智慧药房）标准化研究基地”。

2018年4月28日，国务院办公厅印发《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》国办发〔2018〕26号，明确提出推广“智慧中药房”，提高中药饮片、成方制剂等药事服务水平。

2018年6月14日，广东省政府办公厅正式印发《广东省促进“互联网+医疗健康”发展行动计划（2018-2020年）》粤府办〔2018〕22号，明确指出“推广智慧药房，鼓励医院处方外配、信息共享，改造传统药品保障流程，为患者提供‘一站式’药事服务。”

2018年7月12日，国家卫生健康委员会、国家中医药管理局联合发布《关于深入开展“互联网+医疗健康”便民惠民活动的通知》国卫规划发〔2018〕22号，要求在全行业开展“互联网+医疗健康”便民惠民活动，并明确鼓励有条件的医疗机构推进“智慧药房”建设，实现处方系统与药房配方系统无缝对接。

2018年11月26日，国家卫生健康委、国家中医药管理局联合发布《关于加快药学服务高质量发展的意见》国卫医发〔2018〕45号，《意见》指出探索推进医院“智慧药房”。充分利用信息化手段，实现处方系统与药房配药系统无缝对接，缩短患者取药等候时间。

科研开发平台

报告期内，公司承担的广东省科技厅项目“组建研究开发院试点”通过验收，国家重点研发计划“中医药现代化研究”重点专项课题2项，分别是“4.3.3-10种传统特色炮制方法的传承、工艺技术创新与工业化研究”和“4.1.1-名贵南药沉香大品种开发关键技术突破与产业化应用”的子课题任务，已分别启动执行。国家“重大新药创制”科技重大专项项目2项，均组织阶段性进展会议，进一步推进研究；国家发改委新兴产业重大工程包暨国家中医药管理局中药标准化项目进入总结验收阶段；2个化学药品注册申报审评意见的答复、新增完成1个仿制药一致性评价（药学和人体生物等效性试验研究）；在审评审批中的保健食品项目累计共27个。

康美华大基因技术有限公司（与深圳华大基因股份有限公司合作设立合资公司）开展中医药现代化、基因组学、基础医学等研究，加快中医药产品开发、中医药疗效评价、中药标准化、中药作用机制及中医理论的物质基础等方向的研究建设，推动中医药产业的提升与发展。报告期内，合资公司大力推进科研平台建设及高层次专业人才团队组建，围绕中药多组学及肠道微生态领

域开展基础及应用研究；初步探讨特征基因序列在中药品种鉴定中的应用，形成一系列与研究领域相关的知识产权研究成果；初步构建中国人群肠道菌群宏基因组数据库，自主开发肠道菌群基因检测产品、以及药食同源及益生菌精准干预产品，目前已经建成SPF小鼠动物平台，未来将推进更多与中医药及健康管理相关的研究项目。

运营管理平台

报告期内，公司围绕“发展实业、聚焦主业、瘦身健体、固本强基”的发展思想，以中药饮片为核心，以智慧药房为抓手，推动公司业务优化整合，加强内部管理整改。经过对经营管理现状的调查和深入研究分析，有计划地开展了组织架构变革，成立了八大事业部，重构总部七大职能中心，提升公司的组织管理效率；战略管理体系不断完善，通过梳理公司总体战略目标，制定了业务单元战略和职能战略，明确各事业部的战略定位，有效支撑总体战略的落地实施；持续优化业务结构，开展业务评估并处置非主营业务，聚焦中医药产业，核心业务稳步发展；管理体系不断优化，全面开展业务流程的梳理优化工作，提升业务运行效率，同时以风险控制为导向，进一步明确财务管理、人力资源管理、采购管理以及合同管理的责权体系，完善决策机制和监督管理体系；完善制度建设工作，重点加强资金管理、存货管理等方面的管控措施，确保重大经营活动风险可控。

报告期内，公司加强人力资源管理，根据发展战略及业务需求，深入推行绩效考核和问责机制，实施“优奖劣汰”的人才管理导向，激活员工活力与创造力，优化公司人力资源结构；同时，继续提升培训管理水平，利用“康美学院”的优质资源，结合线上线下两种培训形式，满足了干部队伍和核心骨干的培训需求，提升员工满意度。

报告期内，公司继续深化组织绩效考核体系，加强与各事业部的业务沟通，强化经营过程管理，进一步完善运营报表管理体系，提高了经营数据管理与分析能力，实时跟进公司各项业务开展情况，促使业务绩效提升以及组织整体效能的加强，保证公司战略目标实现。

报告期内，公司根据管理要求，加强信息化建设，强化公司信息系统规划与管理，完善公司基础信息应用。建立运营决策支持系统，确保业务经营数据传递的有效性、准确性和及时性，通过信息化管控手段，提升管理层重大决策的数据支持，提高决策效率，确保各单位的重点业务均得到有效监管。

品牌文化建设平台

报告期内，公司持续以核心价值体系推动文化传播，持续不断丰富与完善品牌文化建设平台，不断优化升级品牌形象，以多元化、全方位的形式弘扬中医药文化，彰显品牌影响力，获得社会的认同。

公司致力于打造“传承中药国粹，坚持品质为先”的行业领军品牌，与广东卫视联合摄制大型人文地理纪录片《秘境神草》第二季，深入全国范围内多个中药道地原产区，为消费者发掘、

科普中药背后的故事；在深圳几大社区举办“秘境神草·健康中国行”活动，携养生美食、健康义诊向居民倡导积极乐观的生活方式，关怀大众身体健康；与广东卫视一起走进华南理工大学和南方医科大学等高校，宣传中医药传统文化，为学生展示中药之美、践行传承之责；独家冠名广东卫视和山西卫视联合摄制的大型创新性中国经典音乐竞演节目《国乐大典》第二季，以国乐和中药两大中国传统文化瑰宝的相融相汇，响应国家发展中医药的指导方针。

积极参加2019西鼎会、2019全国药店周暨中国医药创新发展大会，向行业内外展示康美中药全产业链、C端核心产品与服务，传递康美品牌理念，提升公司品牌的行业影响力。

中药材种植管理平台

公司结合中医药全产业链发展需求，实施中药材规范化种植，全面拓宽种植区域和品种，推进常用品种基地的建设，并实地考察对规范化种植品种进行及时防病、合理施肥，实施科学的田间管理，最大程度保留品种的有效成分与功效，使产品质量、药用价值含量均达到或超过国家标准。公司通过自建种植基地、成立专业种植公司，保障部分药材的稳定供应，有助于平抑部分原料的价格波动，同时从源头上保证了药材质量。

人参种植方面，公司充分发挥企业在技术、资金、产业带动能力等方面的自身优势，在与科研单位合作研发的基础上，吸取国内外先进的人参种植技术，结合当地的生产实际，采取“公司+农户+科技服务”的基地建设模式，开创了国内大面积农田栽参的先河，改变传统的伐林栽参模式，是国内人参种植面积较大的企业。报告期内，集安大地参业有限公司已完成土地流转3.5万亩，人参种植面积2.5万亩，新增可种植土地4000亩，人参种植工作顺利开展，人参采挖工作准备中。经国家相关部门检测，集安大地参业有限公司种植的鲜参农药残留、重金属符合国家标准，有效成分检测值高于中国药典标准。

其他中药材种植方面，公司采用“企业+合作社+农户+基层党组织”的模式，积极开展中药材规范化种植基地建设，提高中药材质量和产量，帮助当地农民提高经济收入。报告期内，康美药业(昆明)种质资源有限公司通过引领当地合作社带领当地农户，在联合基层党组织共同参与的扶贫模式下，对各个基地进行统一规划、统一耕种、统一技术、统一种苗、统一收购、分户管理，保障公司中药材种植工作顺利、高效的开展。报告期内，公司已经种植三七、党参、黄芩、黄芪、当归、丹参、黄精、天门冬、白及、重楼、天麻、款冬花、乌拉尔甘草、苦参、射干、贝母、麦冬、肉桂、佛手、葛根、百部、白花蛇舌草、石斛等130多个品种。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例(%) |
|------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 8,132,672,829.63 | 9,607,583,761.59 | -15.35 |
| 营业成本 | 5,501,458,693.12 | 6,869,801,163.78 | -19.92 |
| 销售费用 | 666,696,131.00 | 495,555,435.75 | 34.54 |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 管理费用 | 586,084,814.28 | 604,253,462.49 | -3.01 |
| 财务费用 | 1,090,710,787.67 | 816,081,741.21 | 33.65 |
| 研发费用 | 47,950,669.78 | 63,288,949.90 | -24.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,196,433,102.83 | -4,497,605,548.53 | 148.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -19,465,314.19 | -2,665,408,336.49 | 99.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,535,451,408.60 | 6,684,263,139.07 | -152.89 |

营业收入变动原因说明:主要系报告期公司聚焦主业,调整经营策略,收入同比减少所致。

营业成本变动原因说明:系报告期公司营业收入下降,营业成本相应下降所致。

销售费用变动原因说明:主要系报告期公司加大对主业板块投入,开拓销售渠道,费用同比增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系报告期公司瘦身健体,精简机构,严控费用所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期公司银行借款的利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系报告期公司研发项目的投入和费用较上年同期减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期公司支付的货款同比减少以及加大回款的力度所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期公司购建固定资产、无形资产较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期公司银行借款和发行债券同比减少所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减 |
| 医药 | 6,012,185,096.75 | 3,970,960,806.94 | 33.95 | -26.07 | -32.01 | 增加 5.77 个百分点 |
| 保健食品及食品 | 620,850,844.89 | 531,945,011.25 | 14.32 | 1.32 | 3.49 | 减少 1.80 个百分点 |
| 其他 | 1,433,683,813.28 | 990,909,826.61 | 30.88 | 82.49 | 95.85 | 减少 4.72 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减 |
| 中药 | 1,438,848,824.72 | 806,081,121.81 | 43.98 | -29.25 | -47.55 | 增加 19.55 个百分点 |
| 西药 | 2,801,579,699.45 | 1,913,768,875.19 | 31.69 | -38.96 | -39.55 | 增加 0.67 个百分点 |
| 医疗器械 | 1,771,756,572.58 | 1,251,110,809.94 | 29.39 | 17.43 | 9.95 | 增加 4.81 个百分点 |
| 食品及保健食品 | 620,850,844.89 | 531,945,011.25 | 14.32 | 1.32 | 3.49 | 减少 1.80 个百分点 |
| 物业租售及其他 | 1,433,683,813.28 | 990,909,826.61 | 30.88 | 82.49 | 95.85 | 减少 4.72 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减 |
| 华北地区 | 969,258,471.83 | 784,282,719.52 | 19.08 | -35.81 | -28.60 | 减少 8.18 个百分点 |

| | | | | | | |
|------|------------------|------------------|-------|--------|--------|-------------|
| 华东地区 | 1,326,033,797.59 | 783,064,881.09 | 40.95 | -32.40 | -51.80 | 增加23.77个百分点 |
| 华南地区 | 5,303,315,405.76 | 3,584,338,026.30 | 32.41 | -4.52 | -5.56 | 增加0.75个百分点 |
| 西南地区 | 468,112,079.74 | 342,130,017.89 | 26.91 | -7.26 | 0.01 | 减少5.32个百分点 |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例(%) |
|-------|---------------|---------------|---------|
| 其他收益 | 94,969,298.17 | 22,462,630.67 | 322.79 |
| 投资收益 | 58,579,731.43 | 23,287,416.26 | 151.55 |
| 营业外支出 | 8,229,418.82 | 4,377,395.30 | 88.00 |

其他收益变动原因说明：系报告期公司计入的政府补助同比增加所致。

投资收益变动原因说明：系报告期公司以权益法核算的长期股权投资收益增加所致。

营业外支出变动原因说明：系报告期捐赠的支出较上年同期增加所致。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上期期末变动比例(%) | 情况说明 |
|---------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------------------|--|
| 货币资金 | 478,381,487.99 | 0.66 | 1,839,201,190.32 | 2.46 | -73.99 | 变动的的原因主要系报告期公司因偿还到期债务，银行存款余额减少所致。 |
| 应收票据 | 78,307,638.10 | 0.11 | 180,643,333.94 | 0.24 | -56.65 | 变动的的原因主要系报告期公司加强应收票据结算所致。 |
| 开发支出 | 63,744,973.82 | 0.09 | 37,437,362.56 | 0.05 | 70.27 | 变动的的原因主要系报告期公司自主研发的健康医疗系列软件增加所致。 |
| 其他非流动资产 | 305,440,734.02 | 0.42 | 442,738,116.54 | 0.59 | -31.01 | 变动的的原因主要系报告期公司预付设备款减少所致。 |
| 短期借款 | 15,230,000,000.00 | 21.09 | 11,576,570,400.00 | 15.51 | 31.56 | 变动的的原因主要系报告期公司增加银行借款补充经营业务所致。 |
| 应付票据 | 53,024,874.51 | 0.07 | 82,505,057.69 | 0.11 | -35.73 | 变动的的原因主要系报告期公司部分银行承兑汇票到期所致。 |
| 预收款项 | 725,995,230.06 | 1.01 | 1,572,425,130.58 | 2.11 | -53.83 | 变动的的原因主要系报告期公司预收的购房款减少所致。 |
| 应付股利 | 344,372,680.20 | 0.48 | - | - | - | 变动的的原因主要系报告期公司应付2018年分配股利所致。 |
| 其他流动负债 | 750,000,000.00 | 1.04 | 6,750,000,000.00 | 9.04 | -88.89 | 变动的的原因主要系报告期公司短期融资券到期偿还所致。 |
| 其他综合收益 | -1,651,893.50 | -0.00 | -2,790,045.57 | -0.00 | 40.79 | 变动的的原因系报告期公司权益法下在被投资单位的其他综合收益中享有的收益增加所致。 |

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告 七、78所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

| 所持对象名称 | 占该公司 持股比例 (%) | 主要业务 | 期末投资额 (元) | 期初投资额 (元) | 变动金额 (元) |
|--------------------|---------------------|--|---------------|---------------|-------------|
| 人保康美(北京)健康科技股份有限公司 | 55.000 | 批发预包装 食品、技术 开发、项目 投资、咨询 服务 | 16,500,000.00 | 16,500,000.00 | |
| 广发基金管理有限公司 | 9.458 | 基金设立、 基金业务管 理 | 76,560,000.00 | 76,560,000.00 | |

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

为保证公司资金聚焦主业，坚持以中药饮片为核心，带动公司优质发展，公司以不超过人民币 139,000.00 万元向广发证券股份有限公司出售公司持有的广发基金管理有限公司 9.458%的股权，详见公司于 2019 年 1 月 30 日披露的《康美药业股份有限公司关于转让参股公司股权的公告》。

截止本报告日，股权出售事宜尚处于中国证监会审核中。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 净资产 | 总资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------------|------|--------------|------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 上海康美医药有限公司 | 子公司 | 医药及医疗器械批发 | 批发贸易 | 530,000,000.00 | 583,952,332.35 | 2,969,324,082.22 | 1,674,900,661.46 | -16,552,070.84 | -12,493,220.66 |
| 上海美食品公司 | 子公司 | 食品、饮料及烟草制品批发 | 食品批发 | 25,000,000.00 | 46,403,953.91 | 410,029,099.04 | 475,238,452.03 | 3,018,935.35 | 1,791,043.03 |
| 上海金像有限公司 | 子公司 | 农副食品加工业 | 食品加工 | 65,000,000.00 | 80,341,143.65 | 309,477,960.55 | 354,879,790.84 | 2,758,149.42 | 2,198,968.64 |
| 广东康美新澳医药有限公司 | 子公司 | 医药及医疗器械批发 | 批发贸易 | 50,000,000.00 | 131,758,430.18 | 628,472,987.95 | 626,937,234.67 | 26,403,466.89 | 19,777,631.22 |
| 康美中宁(普城)药业有限公司 | 子公司 | 房地产开发经营 | 中药材市场开发与管理 | 500,000,000.00 | 1,647,321,686.71 | 2,490,110,329.88 | 1,234,539,047.69 | 267,113,052.71 | 202,626,814.35 |
| 康美(怀集)医药有限公司 | 子公司 | 医药及医疗器械批发 | 批发贸易 | 10,000,000.00 | 28,099,621.26 | 528,922,181.24 | 177,962,927.89 | -8,466,792.00 | -4,676,095.32 |
| 康美时代(广东)发展有限公司 | 子公司 | 食品、饮料及烟草制品批发 | 健康产品 | 10,000,000.00 | 10,269,240.55 | 164,018,584.70 | 29,305,788.39 | -9,623,167.49 | -10,308,860.22 |
| 康美(亳州)华佗国际中药城有限公司 | 子公司 | 房地产开发经营 | 中药材市场开发与管理 | 360,461,800.00 | 720,604,038.54 | 3,450,826,958.28 | 55,886,339.38 | -1,917,076.28 | -5,044,959.75 |
| 成都康美药业公司 | 子公司 | 中药饮片加工 | 中药饮片 | 100,000,000.00 | 171,688,014.61 | 603,335,696.96 | 204,331,597.40 | 22,419,249.72 | 18,611,760.51 |
| 广东康美药业公司 | 子公司 | 医药及医疗器械批发 | 批发贸易 | 50,000,000.00 | 149,615,367.96 | 183,574,654.18 | 109,661,821.44 | 2,871,867.24 | 2,169,354.04 |
| 广东恒业祥药有限公司 | 子公司 | 中药饮片加工 | 中药饮片 | 20,000,000.00 | 60,734,765.46 | 85,042,149.58 | 74,495,687.35 | -24,683.81 | -621,975.52 |
| 广发基金管理有限公司 | 参股公司 | 基金管理服务 | 基金设立、基金业务管理 | 126,880,000.00 | 6,431,016,257.34 | 8,273,361,687.30 | 275,344,816.78 | 145,494,127.29 | 113,323,043.56 |
| 人保康美(北京)健康科技股份有限公司 | 参股公司 | 医药及医疗器械批发 | 批发预包装食品、技术开发、项目投资、咨询服务 | 30,000,000.00 | -1,524,701.71 | 718,247.20 | 3,158.35 | -90,154.88 | -86,855.88 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、 其他披露事项

(一) 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说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策性风险

国家政策对医药企业具有强制性约束力，随着医药卫生改革的持续深入，药品招标采购、仿制药一致性评价、两票制、药品集中采购、GMP认证与飞行检查、放开中药配方颗粒的试点生产限制、医保控费、环保等政策深刻地影响着国内医药企业的未来发展，将有可能对公司造成一定的影响。

公司将积极跟踪和研究国家医药政策的变化趋势，进一步加强内部控制，严格按照GMP、GSP规范进行生产经营，提高质量管理，从种植、采购、生产、运输、销售以及诊疗服务等各个环节严格把关，以快速地响应国家政策和市场需求的变化。

2、市场竞争加剧的风险

公司的主营业务涵盖中药饮片、药品生产销售、保健品及保健食品、中药材市场经营、医药电商和医疗服务等业务。

目前，中药饮片行业集中度较低，一方面，随着国家加大对中医药产业的支持，中药饮片业务具有良好的市场潜力和发展前景，另一方面，近年来对中药饮片行业的监管愈趋严格，部分规模较小或不符合监管要求的行业内企业将逐步被淘汰，行业集中度有望得以提高，在行业的变革过程中，公司亦势必面临相当的市场竞争。

公司保健品及保健食品业务规模随着公司销售模式优势、下游渠道优势的逐步释放而在近年来取得了持续快速增长，保健品及保健食品行业市场容量巨大且市场处于上升通道，为公司带来良好的发展机遇，但行业内来自国际品牌以及大量新进资本的竞争压力较大，且由于产品品类较多，部分细分市场竞争日益激烈，因此，公司保健品和保健食品未来的持续发展势必面临较为激烈的市场竞争。

公司在医疗服务领域的布局，一方面符合公司战略方向发展要求，另一方面也正迎合了国家鼓励民营资本进入医疗服务领域的政策导向，但由于目前医疗服务业务尚处于成长期，品牌影响力和社会认可度有待进一步提升，将直接面临来自公立医院、其他品牌医院及医疗服务机构的竞争。

3、中药材价格波动的风险

中药饮片为公司主要业务板块，中药饮片对中药材的需求量较大。而受市场供求、种植面积增减、产量丰欠、气候变化、自然灾害、人为炒作等多个因素影响，近年来部分中药材价格存在一定的波动。

公司通过多年的战略布局和积累，形成了对上游道地中药材供应核心资源的掌握，并在全国范围内重点区域不断布局和完善中药材专业市场，搭建了“康美e药谷”线上中药材大宗交易电商平台，从而形成对中药材的上流供应、中游流通、下游需求市场的快速反应，最大可能地减少

和规避中药材价格波动对公司业务的不利影响，但如果未来对部分中药材的价格走势研判失误，可能会给公司中药饮片业务带来一定的不利影响。

4、诉讼风险

2019年8月17日，公司披露了《康美药业关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚及市场禁入事先告知书〉的公告》。截止本报告日，公司立案调查事项尚未收到中国证监会的结案通知书，若公司最终受到中国证监会行政处罚，公司可能将面临投资者诉讼索赔的风险。公司将通过多种途径妥善处理投资者诉讼事宜。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|--------------|-----------------|--|-----------------|
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 6 月 28 日 | 上海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn | 2019 年 6 月 29 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增 | 否 |
|-----------------------|---|
| 每 10 股送红股数 (股) | - |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | - |
| 每 10 股转增数 (股) | - |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 不适用 | |

三、 承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|-----|------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|--------|------------|--|-----------------|---|---|--|--|
| 与股改相关的承诺 | 解决同业竞争 | 康美实业 | 其自身及其可控制的企业在公司上市期间，不直接或间接地从事与公司主营业务构成竞争的相同或相似的业务。 | 2001年2月22日起长期有效 | 否 | 是 | | |
| | 解决同业竞争 | 康美实业 | 本人及本人可控制的企业在公司上市期间，不直接或间接地从事与公司主营业务构成竞争的相同或相似的业务。 | 2001年2月22日起长期有效 | 否 | 是 | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 康美药业 | 当公司出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、主要责任人不得调离。 | 2015年1月27日起7年内 | 是 | 是 | | |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 控股股东、实际控制人 | 公司的控股股东、实际控制人根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“本公司/本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。” | 2016年1月20日 | 是 | 是 | | |
| | 其他 | 董事、高级管理人员 | 公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方 | 2016年1月20日 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|---------------|-----------|------------------|--|----------------------------|---|---|--|--|
| | | | 式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人承诺如公司拟实施股权激励,拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。” | | | | | |
| 股份限售 | 控股 | | 通过认购公司本次非公开发行股票所取得的公司股份,在本次发行结束之日起的36个月内不得转让。 | 2016年6月27日起至36个月内 | 是 | 否 | | |
| 股份限售 | 员工持股计划参与人 | 冬瑾、李建华、林雄、韩中伟、王敏 | 自《附条件生效的非公开发行股份认购协议》签署后至本次非公开发行认购股份的锁定期内,本人不会转让或以其他方式处置本人所持有的资产管理计划份额。 | 2015年12月9日起至非公开发行认购股份的锁定期内 | 是 | 是 | | |
| 其他 | 康美药业 | | 如公司预计不能按期支付本息时,将制定并采取多种偿债保障措施,切实保障债券持有人利益。 | 2018年7月20日起3年 | 是 | 是 | | |
| 其他 | 康美药业 | | 如公司预计不能按期支付本息时,将制定并采取多种偿债保障措施,切实保障债券持有人利益。 | 2018年10月9日起5年内 | 是 | 是 | | |
| 与股权激励相关的承诺 | | | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | | | |
| 其他承诺 | 其他 | 康美药业 | 本次发行摊薄即期回报的,发行人董事会按照国务院和中国证监会有关规定作出的关于承诺并兑现填补回报的具体措施:由于优先股股东按照约定股息率优先于普通 | 2014年5月16日至偿还优先股本息为止。 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|------|----|-----|--|--|---|---|--|--|
| | | | <p>股股东获得利润分配，在不考虑募集资金财务回报的情况下会造成归属于普通股股东净利润的减少，将导致归属于公司普通股股东的每股收益及加权平均净资产收益率均有所下降。本公司将通过有效运用本次募集资金，提升整体实力、进一步推进中医药全产业链的发展、加大人才引进和完善公司治理、加强平台建设和业务拓展等措施，从而提高销售收入，增厚未来收益，增强可持续发展能力，以填补股东即期回报下降的影响。</p> <p>具体如下：1、整体实力迅速增强，为未来做大做强奠定基础；2、加大人才引进和完善公司治理，为企业发展提供人才保障和制度保障；3、加强平台建设和业务拓展，确保公司盈利能力的提升。基于以上措施，在公司不存在重大突发事件导致后续经营受到重大实质性影响的情况下，本次优先股的股息率水平将不高于公司的净资产收益率，且本次优先股募集的资金还将用于偿还公司现有的负债，并在一定程度上满足公司中医药全产业链的项目投建，发行优先股募集资金预计所产生的效益将可覆盖其股息成本</p> | | | | | |
| 其他承诺 | 其他 | 许冬瑾 | <p>本次增持行为发生之日起12个月内不减持其所持有的公司股份。</p> | | 是 | 是 | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司聘请的广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了保留意见的审计报告。

1、形成保留意见的基础如下：

(1) 中国证券监督管理委员会立案调查事项

2018年12月28日，康美药业收到中国证券监督管理委员会下达的《调查通知书》（编号：粤证调查通字180199号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司立案调查。由于该立案调查尚未有结论性意见或决定，我们无法确定立案调查结果对康美药业2018年度财务报表整体的影响程度。

(2) 关联方资金往来

康美药业2018年12月31日其他应收款余额中包括公司自查的向关联方提供资金余额887,904.76万元，坏账准备为0.00元。我们虽然实施了分析、检查、函证等审计程序，仍未能获取充分、适当的审计证据，导致我们无法确定康美药业在财务报表中对关联方提供资金发生额及余额的准确性，以及对关联方资金往来的可回收性作出合理估计。

(3) 公司下属子公司部分在建工程项目存在财务资料不完整

康美药业下属子公司部分在建工程项目建设实施过程中，存在部分工程项目财务管理不规范，财务资料不齐全等情况，截止2018年12月31日，通过自查已补计入上述工程款金额为360,540.68万元，（其中：固定资产118,880.78万元；投资性房地产201,547.48万元；在建工程40,112.42万元）。工程项目相关财务资料收集不充分，我们无法实施恰当的审计程序，以获取充分、有效的审计证据证明该等交易的完整性和准确性及对财务报表列报的影响。

2、报告期内非标意见所涉及事项的进展情况说明

(1) 2019年8月16日，公司及相关当事人收到证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》（以下简称“《事前告知书》”），详见公司于2019年8月17日披露的《康美药业关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚及市场禁入事先告知书〉的公告》。

(2) 截止2018年12月31日，关联方非经营性资金往来的余额为88.79亿元；2019年1月-6月，关联方非经营性资金往来减少2.13亿元，截止2019年6月30日，关联方非经营性资金往来的余额为86.66亿元。

(3) 截至目前尚未收到中国证监会最终的行政处罚决定书，公司将根据中国证监会最终的行政处罚决定书确定的相关事实做相应的财务数据调整并履行信息披露义务。

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

2018年12月28日，康美药业股份有限公司（以下简称“公司”）收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《调查通知书》（编号：粤证调查通字180199号）：“因你公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我会决定对你公司立案调查，请予以配合。”详见公司于2018年12月29日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《康美药业关于收到中国证券监督管理委员会立案调查通知书的公告》。

2019年8月16日，公司及相关当事人收到证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字〔2019〕119号），详见公司于2019年8月17日披露的《康美药业关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚及市场禁入事先告知书〉的公告》。

根据《中华人民共和国行政处罚法》第三十二条、第四十二条及《中国证券监督管理委员会行政处罚听证规则》相关规定，就证监会拟对公司及相关当事人实施的行政处罚及市场禁入，公司及相关当事人享有陈述、申辩和要求听证的权利。公司及相关当事人提出的事实、理由和证据，经证监会复核成立的，证监会将予以采纳。如果公司及相关当事人放弃陈述、申辩和听证的权利，证监会将按照上述事实、理由和依据作出正式的行政处罚及市场禁入决定。

截止本报告日，公司及相关当事人未收到证监会正式的行政处罚及市场禁入决定。

八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、亦不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| 2019年4月8日，公司第八届董事会2019年度第二次临时会议审议通过了《关于第一期限制性股票激励计划第二次股票解锁暨上市的议案》。 | 详见2019年4月9日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）的相关公告。 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2015年12月10日，公司第七届董事会2015年度第三次临时会议审议通过《关于〈康美药业股份有限公司2015年度员工持股计划(草案)(非公开发行方式认购)〉及摘要的议案》。许冬瑾、邱锡伟、李建华、林国雄、韩中伟、庄义清、王敏7人认购本次员工持股计划10,000.00万元。

2016年4月22日，公司收到中国证监会《关于核准康美药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]349号）。

2016年6月22日，许冬瑾、邱锡伟、李建华、林国雄、韩中伟、庄义清、王敏7人通过广发证券资产管理（广东）有限公司（广发原驰·康美药业1号定向资产管理计划）完成本次员工持股计划的认购。

2016年6月27日，本次认购发行新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管和股份限售手续。

其他激励措施

适用 不适用**十、 重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

2019年4月28日，公司第八届董事会第二次会议和第八届监事会第二次会议审议通过了《关于2018年度日常关联交易执行情况及2019年度日常关联交易预计的预案》，公司对2019日常关联交易预计金额和类别进行了预计（详见《康美药业关于2018年度日常关联交易执行情况及2019年度日常关联交易预计的公告》）。报告期内，公司与日常经营相关的关联交易情况如下表：

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 预计总金额 (含税) | 实际发生额 (含税) |
|-----------------|--------|---------------|---------------|
| 康美优品米业有限公司 | 农产品 | 50,000,000.00 | 167,530.03 |
| 深圳市康美优品食品营销有限公司 | 农产品 | 1,000,000.00 | 212,682.92 |
| 康美医院 | 体检及其他 | 1,000,000.00 | |

(2) 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 预计总金额 (含税) | 实际发生额 (含税) |
|------|-----------|---------------|---------------|
| 康美医院 | 西药、中药、器械 | 90,000,000.00 | 41,268,881.85 |
| 康美医院 | 管理费、信息服务费 | 30,000,000.00 | 14,155,143.12 |

| | | | |
|--------------------|------------|----------------|----------------|
| 人保康美(北京)健康科技股份有限公司 | 西药、中药、器械 | 5,000,000.00 | 6,979.66 |
| 梅河口市中心医院 | 西药、中药、器械 | 200,000,000.00 | 101,551,069.70 |
| 梅河口市中心医院 | 管理费、信息服务费 | 100,000,000.00 | 59,816,558.73 |
| 开原市中心医院 | 服务费 | 30,000,000.00 | 9,402,387.92 |
| 康美实业投资控股有限公司 | 西药、食品、保健品等 | 5,000,000.00 | |
| 康美健康小镇投资(通城)有限公司 | 中药、食品 | 1,000,000.00 | 40,748.93 |
| 康美健康小镇投资(丽江)有限公司 | 食品 | 1,000,000.00 | |
| 康美健康小镇投资(昆明)有限公司 | 中药、食品 | 1,000,000.00 | 6,381.17 |
| 匠星实业有限公司 | 房屋租赁 | 6,000,000.00 | |
| 康美臻品餐饮管理服务服务有限公司 | 中药 | | 698.85 |
| 康美健康小镇投资有限公司 | 中药 | | 63.72 |

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

康美药业秉承“心怀苍生、大爱无疆”的核心价值观，以产业扶贫、健康扶贫和社会扶贫等为主要方向，积极投身精准扶贫和公益慈善事业。公司于2008年成立康美扶贫福利会，将企业服务社会公益事业纳入规范化轨道，为公司更好开展精准扶贫工作提供了有力的组织保障。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

康美药业始终以改善民生、奉献社会为己任，充分发挥自身特长和资源优势，综合运用产业扶贫、健康扶贫、社会扶贫等多种方式，积极履行社会责任，发展公益和慈善，推进精准扶贫建设，坚定走精准扶贫之路。通过深入贯彻“企业+合作社+农户+基层党组织”的理念，推进中药材产业精准扶贫；坚持打造公益项目“青禾行动”，为孤贫儿童送去温暖；不定期前往贫困山区开展扶贫慰问捐赠、义诊活动等一系列公益行动，为精准扶贫、乡村振兴做出积极贡献。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|---------------------|----------|
| 一、总体情况 | 6,864.93 |
| 其中：1. 资金 | 6,846.94 |
| 2. 物资折款 | 17.99 |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 24,166 |
| 二、分项投入 | |
| 1. 产业发展脱贫 | |

| | |
|---------------------------------------|--|
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型 | <input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 1.2 产业扶贫项目个数（个） | 17 |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额 | 5,749.08 |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 18,652 |
| 2. 转移就业脱贫 | |
| 其中：2.1 职业技能培训投入金额 | 150 |
| 2.2 职业技能培训人数（人/次） | 1,200 |
| 2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人） | 2,916 |
| 3. 易地搬迁脱贫 | |
| 其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人） | 50 |
| 4. 教育脱贫 | |
| 4.1 资助贫困学生人数（人） | 3,526 |
| 4.2 改善贫困地区教育资源投入金额 | 10 |
| 5. 健康扶贫 | |
| 其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 139.75 |
| 6. 生态保护扶贫 | |
| 其中：6.1 项目名称 | <input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 6.2 投入金额 | 20 |
| 7. 兜底保障 | |
| 其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额 | 10 |
| 7.2 帮助“三留守”人员数（人） | 10 |
| 7.3 帮助贫困残疾人投入金额 | 10.37 |
| 7.4 帮助贫困残疾人数（人） | 23 |
| 8. 社会扶贫 | |
| 8.1 定点扶贫工作投入金额 | 649 |
| 8.2 扶贫公益基金 | 10 |
| 9. 其他项目 | |
| 其中：9.1. 项目个数（个） | 9 |
| 9.2. 投入金额 | 98.74 |
| 9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 2,598 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | |
| 康美药业中药材种植扶贫获评“广东省脱贫攻坚突出贡献集体” | |
| 康美药业精准扶贫工作剪影荣获云南省“奋斗杯”脱贫攻坚农民手机摄影大赛二等奖 | |

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

1月28日，康美药业获揭阳市大学生发展基金会“五周年慈善典范大奖”。

2月2日，康美药业开展新春慰问贫困户活动。

2月3日，康美药业获普宁市2018年度“光荣纳税户”特别贡献奖。

7月3日，辽宁省开原市遭受龙卷风夹冰雹突袭，造成人员伤亡、房屋损坏、电力通讯不同程度受损。灾害发生后第一时间，康美开原市中心医院迅速反应并开通绿色急救通道。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

康美药业将继续秉承“心怀苍生、大爱无疆”的核心价值观，积极响应国家“精准扶贫”的号召，依托公司大健康服务产业体系和中医药全产业链优势，不断增强企业践行精准扶贫的责任感和使命感，积极开展产业扶贫、健康扶贫、社会扶贫工作，进一步推进公司大健康产业和中药种植基地地区发展，带动农户脱贫致富；进一步培养中医药人才、规范中医药发展，努力为贫困人群普及中医药服务；进一步利用企业自身力量开展扶老济困，助残助学活动，与社会各界共享发展成果，为实现共同富裕、实现“中国梦”履行大型民族药企应有的社会责任与时代担当。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司未发生环境污染事故，未收到环境保护行政处罚。

公司下属子公司康美保宁（四川）制药有限公司被列为四川省《水环境重点排污单位名录》，相应的环境信息如下：

| | | | |
|-------|---|--------|--------------------|
| 单位名称 | 康美保宁（四川）制药有限公司 | 组织机构代码 | 915113817208906466 |
| 主营业务 | 口服葡萄糖系列、颗粒剂、硬胶囊剂、片剂、散剂、糖浆剂、酞剂、丸剂、煎膏剂产品的生产经营和销售等工作。 | | |
| 产品和规模 | 主要产品：葡萄糖粉剂495.36吨/年、乐脉丸18.32吨/年。 | | |
| 环保情况 | <p>康美保宁（四川）制药有限公司所属中成药生产行业，位于四川省阆中市康美大道8号，主要染物类别：污水，被四川省列为2018年水环境重点排污单位。</p> <p>公司积极推行绿色生产，在生产过程中做好节能降耗和环境友好，把循环经济和可持续发展理念落实到每个工序中，推行清洁生产。切实关注社会生态文明，履行环境保护责任。报告期内，公司认真执行国家《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国环境保护法》、《企业事业单位环境信息公开办法》（环境保护部令第31号）等环保方面的法律法规，环保手续齐全，严格执行各类环境排放标准。报告期内未发生违规排污行为。</p> | | |

1. 排污信息

适用 不适用

| | 主要污染物 | 排放限值 (mg/L) | 实际排放浓度 | 总量指标 (t/a) | 2019 上半年排放量 (t) |
|------|---|----------------|--------|---------------|-----------------------|
| 废水信息 | 化学需氧量 (CODCr) | 100 | 35.72 | 5.44 | 0.676 |
| | 氨氮 (NH ₃ -N) | 8 | 1.43 | 0.87 | 0.025 |
| | 总量指标：依据2016年4月5日颁发的《排污许可证》编号“川环许R40046”。 执行标准：《提取类制药工业水污染物排放标准》(GB21905-2008)标准限值。 排放口数量及排放方式：康美药业阆中生产基地污水站污水排放口一个，编号WS-LZ0019，间歇有规律(8h/d)排放。 | | | | |

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

| 康美药业阆中生产基地污染治理设施 | | | | |
|------------------|---------|-------------------|----------------------|------|
| 设施名称 | 投运日期 | 处理工艺 | 设计处理能力 | 运行情况 |
| 污水处理系统 | 2016年4月 | 混凝沉淀+水解酸化+UASB+好氧 | 480m ³ /d | 正常 |

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

| 项目名称 | 竣工环境保护验收批复文号或验收日期 |
|----------------------|------------------------------------|
| 康美药业阆中医药产业基地（一期）建设项目 | 2016年3月21日通过竣工环境保护验收（南市环验[2016]3号） |
| 滕王阁车间搬迁改造项目 | 2017年10月10日通过竣工验收（阆环验【2017】93号） |

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

| 应急预案名称 | 备案号 |
|----------------------------|-------------------|
| 《康美保宁（四川）制药有限公司突发环境事件应急预案》 | 511381-2017-072-L |

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司制定了自行监测方案并定期开展自行监测工作。

6. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司严格遵守环境法律、法规及适用的其它要求，制订了《环境保护管理制度》，对公司环境方针、环境保护管理、环境因素识别与评价控制、水体污染控制、废气噪声污染控制、固体废物、应急准备和响应控制等环保要求进行管理，严格执行了企业生产经营特点的环境方针、发展战略以及其他与环境保护相关的要求。

1、加强管理机构与制度建设，进一步提升基础管理水平。公司下属各企业设有环保管理机构和管理人员，形成了覆盖全公司的环保管理网络，制定环保管理制度，并严格落实，确保环保各项工作扎实开展。

2、完善各项污染治理设施建设。公司所属各单位建有完善的污染防治设施，对废水、废气、噪声等污染进行全面治理，对危险废物进行了合法合规处置。

3、强化ISO14001环境管理体系认证和清洁生产审核工作。通过认证和审核工作，推行全过程控制污染物排放，实现源头减污，有效降低末端治理的压力，提升污染治理水平。

4、公司建立了完善的环保风险应急机制，制定了《突发环境污染事件应急预案》，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

中华人民共和国财政部于近年颁布以下企业会计准则修订：

1.《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下简称“新金融工具准则”）

2.《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）本公司根据上述准则及通知规定的起始日开始执行，详细内容请参见财务报表附注中“重要会计政策和会计估计的变更”说明。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

公司于 2019 年 8 月 16 日收到中国证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》(以下简称“《事前告知书》”)，其中，《事前告知书》涉及可能影响 2019 年 6 月 30 日应披露的期末资产负债表数据的内容如下：

1、康美药业在《2018 年年度报告》中将前期未纳入报表的亳州华佗国际中药城、普宁中药城、普宁中药城中医馆、亳州新世界、甘肃陇西中药城、玉林中药产业园等 6 个工程项目纳入表内，分别调增固定资产 11.89 亿元，调增在建工程 4.01 亿元，调增投资性房地产 20.15 亿元，合计调增资产总额 36.05 亿元。经查，《2018 年年度报告》调整纳入表内的 6 个工程项目不满足会计确认和计量条件，虚增固定资产 11.89 亿元，虚增在建工程 4.01 亿元，虚增投资性房地产 20.15 亿元。

2、《2016 年年度报告》虚增营业收入 89.99 亿元，多计利息收入 1.51 亿元，虚增营业利润 6.56 亿元，占合并利润表当期披露利润总额的 16.44%。《2017 年年度报告》虚增营业收入 100.32 亿元，多计利息收入 2.28 亿元，虚增营业利润 12.51 亿元，占合并利润表当期披露利润总额的 25.91%。《2018 年年度报告》虚增营业收入 16.13 亿元，虚增营业利润 1.65 亿元，占合并利润表当期披露利润总额的 12.11%。

3、2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，康美药业在未经过决策审批或授权程序的情况下，累计向控股股东及其关联方提供非经营性资金 11,619,130,802.74 元用于购买股票、替控股股东及其关联方偿还融资本息、垫付解质押款或支付收购溢价款等用途。

截至目前尚未收到中国证监会最终的行政处罚决定书，公司将根据中国证监会最终的行政处罚决定书确定的相关事实做相应的财务数据调整并履行信息披露义务。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-------------------------------|-------------|-----------|-----------|-------------|---------------|----------------------|
| 公司限制性股票 | 40,565,000 | 5,595,000 | 0 | 34,970,000 | 根据限制性股票激励计划约定 | 三年内分三次解锁，具体解锁时间另行公告。 |
| 康美实业投资控股有限公司 | 209,424,083 | 0 | 0 | 209,424,083 | 非公开发行股票 | 具体解锁时间另行公告。 |
| 华安未来资产—民生银行—深圳市前海重明万方股权投资有限公司 | 163,612,565 | 0 | 0 | 163,612,565 | 非公开发行股票 | 具体解锁时间另行公告。 |
| 天津市鲲鹏融创企业管理咨询有限公司 | 98,167,539 | 0 | 0 | 98,167,539 | 非公开发行股票 | 具体解锁时间另行公告。 |
| 浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司—天堂硅谷康赋资产管理计划 | 52,356,020 | 0 | 0 | 52,356,020 | 非公开发行股票 | 具体解锁时间另行公告。 |
| 康美药业股份有限公司—第1期员工持股计划 | 6,544,502 | 0 | 0 | 6,544,502 | 非公开发行股票 | 具体解锁时间另行公告。 |
| 合计 | 570,669,709 | 5,595,000 | 0 | 565,074,709 | / | / |

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 254,368 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 8 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|----------------------------------|------------|---------------|-------|-------------|---------|---------------|------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 康美实业投资控股有限公司 | -8,313,859 | 1,628,702,199 | 32.75 | 209,424,083 | 质押 | 1,625,361,627 | 其他 |
| 五矿国际信托有限公司—五矿信托—优质精选上市公司投资单一资金信托 | 0 | 231,901,482 | 4.66 | | 未知 | | 其他 |

| 华安未来资产—民生银行—深圳市前海重明万方股权投资有限公司 | 0 | 163,612,565 | 3.29 | 163,612,565 | 未知 | | 其他 |
|----------------------------------|---|-------------|---------------|-------------|----|------------|-------|
| 中国证券金融股份有限公司 | 0 | 148,719,122 | 2.99 | | 未知 | | 其他 |
| 常州燕泽永惠投资中心（有限合伙） | 0 | 136,326,284 | 2.74 | | 未知 | | 其他 |
| 天津市鲲鹏融创企业管理咨询有限公司 | 0 | 98,167,539 | 1.97 | 98,167,539 | 未知 | | 其他 |
| 许冬瑾 | 0 | 97,803,700 | 1.97 | | 质押 | 94,714,700 | 境内自然人 |
| 普宁市金信典当行有限公司 | 0 | 93,114,716 | 1.87 | | 质押 | 93,114,700 | 其他 |
| 普宁市国际信息咨询服务服务有限公司 | 0 | 93,114,700 | 1.87 | | 质押 | 93,114,700 | 其他 |
| 许燕君 | 0 | 69,836,056 | 1.40 | | 质押 | 69,836,056 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 康美实业投资控股有限公司 | 1,419,278,116 | 人民币普通股 | 1,419,278,116 | | | | |
| 五矿国际信托有限公司—五矿信托—优质精选上市公司投资单一资金信托 | 231,901,482 | 人民币普通股 | 231,901,482 | | | | |
| 中国证券金融股份有限公司 | 148,719,122 | 人民币普通股 | 148,719,122 | | | | |
| 常州燕泽永惠投资中心（有限合伙） | 136,326,284 | 人民币普通股 | 136,326,284 | | | | |
| 许冬瑾 | 97,803,700 | 人民币普通股 | 97,803,700 | | | | |
| 普宁市金信典当行有限公司 | 93,114,716 | 人民币普通股 | 93,114,716 | | | | |
| 普宁市国际信息咨询服务服务有限公司 | 93,114,700 | 人民币普通股 | 93,114,700 | | | | |
| 许燕君 | 69,836,056 | 人民币普通股 | 69,836,056 | | | | |
| 华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划 | 53,226,122 | 人民币普通股 | 53,226,122 | | | | |
| 大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划 | 51,837,947 | 人民币普通股 | 51,837,947 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中康美实业投资控股有限公司的控股股东为马兴田，与许冬瑾存在关联关系。普宁市金信典当行有限公司的控股股东为马兴田，与康美实业投资控股有限公司、许冬瑾存在关联关系。普宁市国际信息咨询服务服务有限公司的控股股东为许冬瑾，与康美实业投资控股有限公司、普宁市金信典当行有限公司存在关联关系。除此之外，本公司未知其他流通股之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情况。本公司未知其他流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情况。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|----------------|-------------|------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|------------------|-------------------------------|---|---------------------------------|---------|----------------------|
| 1 | 康美实业投资控股有限公司 | 209,424,083 | 具体解锁时间另行公告 | 0 | 自发行结束之日起36个月内不得转让。 |
| 2 | 华安未来资产—民生银行—深圳市前海重明万方股权投资有限公司 | 163,612,565 | 具体解锁时间另行公告 | 0 | 自发行结束之日起36个月内不得转让。 |
| 3 | 天津市鲲鹏融创企业管理咨询有限公司 | 98,167,539 | 具体解锁时间另行公告 | 0 | 自发行结束之日起36个月内不得转让。 |
| 4 | 浙江天堂硅谷资产管理集团有限公司—天堂硅谷康赋资产管理计划 | 52,356,020 | 具体解锁时间另行公告 | 0 | 自发行结束之日起36个月内不得转让。 |
| 5 | 康美药业股份有限公司—第1期员工持股计划 | 6,544,502 | 具体解锁时间另行公告 | 0 | 自发行结束之日起36个月内不得转让。 |
| 6 | 邱锡伟 | 220,000 | 2017年8月1日解锁30%；2019年4月15日解锁30%。 | 165,000 | 三年内分三次解锁，具体解锁时间另行公告。 |
| 7 | 李建华 | 220,000 | 2017年8月1日解锁30%；2019年4月15日解锁30%。 | 165,000 | 三年内分三次解锁，具体解锁时间另行公告。 |
| 8 | 林国雄 | 220,000 | 2017年8月1日解锁30%；2019年4月15日解锁30%。 | 165,000 | 三年内分三次解锁，具体解锁时间另行公告。 |
| 9 | 韩中伟 | 220,000 | 2017年8月1日解锁30%；2019年4月15日解锁30%。 | 165,000 | 三年内分三次解锁，具体解锁时间另行公告。 |
| 10 | 李石 | 120,000 | 2017年8月1日解锁30%；2019年4月15日解锁30%。 | 90,000 | 三年内分三次解锁，具体解锁时间另行公告。 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | <p>康美实业投资控股有限公司和康美药业股份有限公司—第1期员工持股计划里面的持有人许冬瑾女士存在关联关系。</p> <p>除此之外，本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情况。本公司未知其他流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情况。</p> | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

一、报告期内优先股发行与上市情况

单位：股

| 优先股代码 | 优先股简称 | 发行日期 | 发行价格(元) | 票面股息率(%) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 终止上市日期 |
|---------------|-------|------------|------------|----------|------------|------------|------------|--------|
| 360006 | 康美优1 | 2014-12-04 | 100.00 | 7.50 | 30,000,000 | 2014-12-30 | 30,000,000 | |
| 募集资金使用进展及变更情况 | | | 募集资金已使用完毕。 | | | | | |

(一) 优先股股东总数

| | |
|------------------|---|
| 截至报告期末优先股股东总数(户) | 8 |
|------------------|---|

(二) 截止报告期末前十名优先股股东情况表

单位：股

| 前十名优先股股东持股情况 | | | | | | | |
|---|------------|-----------|-------|--|---------|----|------|
| 股东名称(全称) | 报告期内股份增减变动 | 期末持股数量 | 比例(%) | 所持股份类别 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 博时基金-工商银行-博时-工行-灵活配置5号特定多个客户资产管理计划 | 0 | 9,000,000 | 30.00 | | 未知 | | 其他 |
| 华商基金-邮储银行-中国邮政储蓄银行股份有限公司 | 0 | 6,000,000 | 20.00 | | 未知 | | 其他 |
| 交银施罗德资管-交通银行-交通银行股份有限公司 | 0 | 6,000,000 | 20.00 | | 未知 | | 其他 |
| 永安财产保险股份有限公司-传统保险产品 | 0 | 3,000,000 | 10.00 | | 未知 | | 其他 |
| 广东逸信基金管理有限公司-逸信康富美2号基金 | 0 | 2,000,000 | 6.67 | | 未知 | | 其他 |
| 广东逸信基金管理有限公司-逸信康富美1号基金 | 0 | 1,937,000 | 6.46 | | 未知 | | 其他 |
| 广东逸信基金管理有限公司-逸信康富美3号基金 | 0 | 1,257,500 | 4.19 | | 未知 | | 其他 |
| 复星保德信人寿保险有限公司-非分红险 | 0 | 805,500 | 2.69 | | 未知 | | 其他 |
| 前十名优先股股东之间,上述股东与前十名普通股股东之间存在关联关系或属于一致行动人的说明 | | | | <p>公司优先股股东广东逸信基金管理有限公司-逸信康富美1号基金和广东逸信基金管理有限公司-逸信康富美2号基金、广东逸信基金管理有限公司-逸信康富美3号基金为一致行动人,永安财产保险股份有限公司-传统保险产品和复星保德信人寿保险有限公司-非分红险为一致行动人。</p> <p>本公司未知其他优先股股东之间、上述优先股股东与前10名普通股股东之间存在关联关系或一致行动关系。</p> | | | |

(三) 其他情况说明

□适用 √不适用

二、 报告期内公司进行优先股的回购、转换事项**(一) 回购情况**

□适用 √不适用

(二) 转换情况

□适用 √不适用

三、 报告期内存在优先股表决权恢复的，公司应当披露相关表决权的恢复、行使情况

□适用 √不适用

四、 公司对优先股采取的会计政策及理由

√适用 □不适用

根据财政部颁发的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》的规定，本公司认为本次发行优先股的条款符合作为权益工具核算的要求，因此本次发行的优先股作为权益工具核算。

五、 其他

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、 持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内 股份增减 变动量 | 增减变动原因 |
|-----|------|------------|------------|---------------------|-----------|
| 马兴田 | 董事 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | |
| 许冬瑾 | 董事 | 97,803,700 | 97,803,700 | 0 | |
| 邱锡伟 | 原董事 | 727,200 | 892,200 | 165,000 | 股权激励第二次解锁 |
| 马汉耀 | 董事 | 90,000 | 180,000 | 90,000 | 股权激励第二次解锁 |
| 林大浩 | 董事 | 90,000 | 180,000 | 90,000 | 股权激励第二次解锁 |
| 李石 | 董事 | 120,000 | 240,000 | 120,000 | 股权激励第二次解锁 |
| 江镇平 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 郭崇慧 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 张平 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | |
| 罗家谦 | 监事 | 0 | 0 | 0 | |
| 李定安 | 监事 | 0 | 0 | 0 | |
| 马焕洲 | 监事 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | |
|-----|----|---------|---------|---------|-----------|
| 林国雄 | 高管 | 595,000 | 760,000 | 165,000 | 股权激励第二次解锁 |
| 李建华 | 高管 | 727,000 | 892,000 | 165,000 | 股权激励第二次解锁 |
| 韩中伟 | 高管 | 165,000 | 330,000 | 165,000 | 股权激励第二次解锁 |
| 温少生 | 高管 | 130,000 | 130,000 | 0 | |
| 王敏 | 高管 | 380,000 | 470,000 | 90,000 | 股权激励第二次解锁 |
| 庄义清 | 高管 | 235,000 | 340,000 | 105,000 | 股权激励第二次解锁 |
| 唐煦 | 高管 | 105,000 | 150,000 | 45,000 | 股权激励第二次解锁 |
| 陈磊 | 高管 | 175,000 | 250,000 | 75,000 | 股权激励第二次解锁 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 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

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|---------------|------|
| 温少生 | 副总经理 | 聘任 |
| 陈磊 | 总经理助理 | 聘任 |
| 唐煦 | 总经理助理 | 聘任 |
| 邱锡伟 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2019年1月28日，经公司第八届董事会2019年度第一次临时会议审议，同意聘任温少生先生为公司副总经理，同意聘任陈磊先生、唐煦先生为公司总经理助理，任期自本次董事会会议审议通过之日起至第八届董事会届满之日止，相关内容详见2019年1月30日披露的《康美药业关于聘任公司副总经理的公告》和《康美药业关于聘任公司总经理助理的公告》。

2、2019年4月30日，公司披露了《康美药业关于董事、副总经理兼董事会秘书辞职及指定高级管理人员代行董事会秘书职责的公告》，公司董事、副总经理兼董事会秘书邱锡伟先生因个人原因，申请辞去公司董事、副总经理、董事会秘书、董事会审计委员会委员职务，辞职后，邱锡伟先生不再担任公司任何职务。

三、 其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、 公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额 | 利率(%) | 还本付息方式 | 交易所 |
|--|--------|--------|--|------------|-------|-------|-------------------------|---------|
| 康美药业股份有限公司2015年公司债券 | 15康美债 | 122354 | 2015-01-27 | 2022-01-27 | 24.00 | 5.33 | 利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付。 | 上海证券交易所 |
| 康美药业股份有限公司面向合格投资者公开发行2018年公司债券(第一期)(品种一) | 18康美01 | 143730 | 2018-07-19 2018-07-20 | 2021-07-20 | 15.00 | 6.80 | 利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付。 | 上海证券交易所 |
| 康美药业股份有限公司面向合格投资者公开发行2018年公司债券(第二期)(品种二) | 18康美04 | 143842 | 2018-09-28 2018-10-08 2018-10-09 | 2023-10-09 | 20.00 | 6.80 | 利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付。 | 上海证券交易所 |

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

- 2019年1月28日,公司支付了“15康美债”自2018年1月27日至2019年1月26日期间的利息。
- 2019年7月22日,公司支付了“18康美01”自2018年7月20日至2019年7月19日期间的利息。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、 公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

| | | |
|---------|------|---------------------------|
| 债券受托管理人 | 名称 | 广发证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 广东省广州市天河区马场路26号广发证券大厦42楼 |
| | 联系人 | 林焕荣、李贤兵; 林焕伟、肖晋; 李青蔚、陈光 |
| | 联系电话 | 020-6633 8888 |
| 资信评级机构 | 名称 | 中诚信证券评估有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室 |

其他说明:

□适用 √不适用

三、 公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

- “15康美债”募集资金实际使用情况

募集资金24.00亿元,扣除发行费用后,全部用于补充营运资金。

- “18康美01”募集资金实际使用情况

本次发行的募集资金在扣除发行费用后，拟用于偿还公司各类金融机构借款及公司已发行的债务融资产品，补充流动资金及法律法规允许的其他用途。

3、“18康美04” 募集资金实际使用情况

本次发行的募集资金在扣除发行费用后，拟用于偿还公司各类金融机构借款及公司已发行的债务融资产品，补充流动资金及法律法规允许的其他用途。

四、 公司债券评级情况

√适用 □不适用

1、2019年1月10日，中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信证评”）出具了《中诚信证券评估有限公司关于将康美药业股份有限公司主体及债项信用等级列入信用评级观察名单的公告》（信评委公告[2019]009号）。中诚信证评将公司的主体信用等级（AAA级），以及“15康美债”、“18康美01”和“18康美04”的债项信用等级（AAA级）列入信用评级观察名单。

2、2019年2月12日，中诚信证评出具了《中诚信证评关于下调康美药业股份有限公司主体及债项信用等级并将其继续列入信用评级观察名单的公告》（信评委公告[2019]026号）。中诚信证评将公司的主体信用等级由AAA下调至AA+，将“15康美债”、“18康美01”和“18康美04”的债项信用等级由AAA下调至AA+，并将公司主体及上述债项信用等级继续列入信用评级观察名单。

3、2019年5月21日，中诚信证评出具了《中诚信证评关于下调康美药业股份有限公司主体及债项信用等级并将其列入可能降级的信用评级观察名单的公告》（信评委公告[2019]084号）。中诚信证评将公司的主体信用等级由AA+下调至A，将“15康美债”、“18康美01”和“18康美04”的债项信用等级由AA+下调至A，并将公司主体及上述债项信用等级列入可能降级的信用评级观察名单。

4、2019年6月28日，中诚信证评出具了《康美药业股份有限公司2015年公司债券跟踪评级报告（2019）》和《康美药业股份有限公司面向合格投资者公开发行2018年公司债券（第一期、第二期）跟踪评级报告（2019）》，中诚信评估维持公司主体信用等级为A，维持公司债项信用等级为A，并继续将公司主体及上述债券信用等级列入可能降级的信用评级观察名单。

五、 报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

公司“15康美债”、“18康美01”和“18康美04”均为无担保债券，均无外部增信措施。

公司将根据“15康美债”、“18康美01”和“18康美04”本息未来到期支付安排，制定年度、月度资金运用计划，合理调度分配资金，保证按期支付到期利息和本金。本次公司债券偿债的资金来源主要为公司经营活动产生的现金流。

六、 公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

报告期内，未召开公司债券持有人会议。

七、 公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

公司“15康美债”、“18康美01”和“18康美04”债券自发行至今，债券的受托管理人未发生变动。在债券存续期内，受托管理人对发行人履行募集说明书以及《债券受托管理人协议》约定义务的情况进行了持续的跟踪和监督，并按照约定义务向债券持有人披露了受托管理事务报告。

八、 截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要指标 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) | 变动原因 |
|--------------|----------------|--------|-----------------|----------------------|
| 流动比率 | 2.18 | 2.08 | 4.81 | |
| 速动比率 | 0.75 | 0.77 | -2.60 | |
| 资产负债率(%) | 61.11 | 62.08 | -0.97 | |
| 贷款偿还率(%) | 100.00 | 100.00 | | |
| | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) | 变动原因 |
| EBITDA利息保障倍数 | 1.47 | 2.12 | -30.66 | 变动的的原因主要系本期财务费用增加所致。 |
| 利息偿付率(%) | 100.00 | 100.00 | | |

九、 关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、 公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

- 1、2019年2月12日，公司兑付了2018年第三期超短期融资券的本金和利息。
- 2、2019年3月26日，公司兑付了2018年第一期短期融资券的本金和利息。
- 3、2019年4月22日，公司兑付了2018年第二期短期融资券的本金和利息。

十一、 公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

本公司在各大银行等金融机构的资信情况良好，与国内主要商业银行一直保持长期合作伙伴关系，截至2019年6月30日，公司合并口径获得银行给予的授信总额度合计为230.83亿元，其中已使用授信额度156.68亿元，公司可以在上述授信总额度内开展融资，以支持业务的发展。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内公司未出现违反公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

报告期内，公司的主体信用等级由 AAA 下调至 A，“15 康美债”、“18 康美 01”和“18 康美 04”的债项信用等级由 AAA 下调至 A，公司主体及上述债项信用等级列入可能降级的信用评级观察名单。详见公司 2019 年 2 月 13 日和 2019 年 5 月 22 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《康美药业关于评级机构下调公司主体信用等级及债项信用等级并将其列入信用评级观察名单的公告》和《康美药业关于评级机构下调公司主体及债项信用等级并将公司列入可能降级的信用评级观察名单的公告》。公司债券评级下调对公司的偿债能力不存在重大影响。

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：康美药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 478,381,487.99 | 1,839,201,190.32 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 78,307,638.10 | 180,643,333.94 |
| 应收账款 | 七、5 | 5,839,750,683.25 | 6,318,314,928.75 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、7 | 1,265,083,938.70 | 1,264,127,768.16 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 9,319,579,056.26 | 9,228,373,561.04 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 33,953,255,214.88 | 34,209,621,065.03 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、12 | 976,378,840.98 | 1,200,692,800.48 |
| 流动资产合计 | | 51,910,736,860.16 | 54,240,974,647.72 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 1,114,426.94 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、16 | 610,668,087.38 | 555,462,606.61 |
| 其他权益工具投资 | 七、17 | 1,114,426.94 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 七、19 | 4,136,038,281.34 | 4,169,523,939.38 |
| 固定资产 | 七、20 | 8,763,637,868.54 | 8,950,247,894.15 |
| 在建工程 | 七、21 | 3,167,467,633.19 | 2,987,222,911.41 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 七、25 | 2,082,204,946.67 | 2,097,529,662.30 |
| 开发支出 | 七、26 | 63,744,973.82 | 37,437,362.56 |
| 商誉 | 七、27 | 561,123,998.11 | 568,846,334.41 |

| | | | |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 长期待摊费用 | 七、28 | 232,258,586.14 | 242,975,607.71 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 366,498,186.56 | 333,864,056.84 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 305,440,734.02 | 442,738,116.54 |
| 非流动资产合计 | | 20,290,197,722.71 | 20,386,962,918.85 |
| 资产总计 | | 72,200,934,582.87 | 74,627,937,566.57 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、31 | 15,230,000,000.00 | 11,576,570,400.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、34 | 53,024,874.51 | 82,505,057.69 |
| 应付账款 | 七、35 | 3,406,591,407.64 | 3,077,957,126.72 |
| 预收款项 | 七、36 | 725,995,230.06 | 1,572,425,130.58 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、37 | 103,621,664.99 | 105,895,676.03 |
| 应交税费 | 七、38 | 516,860,505.09 | 400,632,869.79 |
| 其他应付款 | 七、39 | 3,034,193,820.27 | 2,470,507,405.65 |
| 其中：应付利息 | | 667,172,555.74 | 785,721,737.46 |
| 应付股利 | | 344,372,680.20 | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 七、42 | 750,000,000.00 | 6,750,000,000.00 |
| 流动负债合计 | | 23,820,287,502.56 | 26,036,493,666.46 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、43 | 690,000,000.00 | 690,000,000.00 |
| 应付债券 | 七、44 | 16,792,605,318.55 | 16,773,414,382.15 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 七、46 | 1,800,000,000.00 | 1,800,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、49 | 1,020,569,609.60 | 1,027,289,818.83 |
| 递延所得税负债 | 七、29 | 698,112.33 | 714,410.43 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 20,303,873,040.48 | 20,291,418,611.41 |
| 负债合计 | | 44,124,160,543.04 | 46,327,912,277.87 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、51 | 4,973,861,675.00 | 4,973,861,675.00 |
| 其他权益工具 | 七、52 | 2,967,700,000.00 | 2,967,700,000.00 |
| 其中：优先股 | | 2,967,700,000.00 | 2,967,700,000.00 |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、53 | 11,649,985,101.00 | 11,649,935,101.00 |
| 减：库存股 | 七、54 | 343,597,900.15 | 383,210,500.15 |
| 其他综合收益 | 七、55 | -1,651,893.50 | -2,790,045.57 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、57 | 1,611,014,692.47 | 1,611,321,377.68 |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、58 | 7,119,259,341.94 | 7,378,131,915.92 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 27,976,571,016.76 | 28,194,949,523.88 |
| 少数股东权益 | | 100,203,023.07 | 105,075,764.82 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 28,076,774,039.83 | 28,300,025,288.70 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 72,200,934,582.87 | 74,627,937,566.57 |

法定代表人：马兴田

主管会计工作负责人：许冬瑾

会计机构负责人：庄义清

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：康美药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 170,261,818.03 | 708,971,099.52 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 42,921,297.13 | 81,516,908.59 |
| 应收账款 | 十七、1 | 5,065,904,802.10 | 4,753,986,572.12 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 726,903,090.82 | 854,461,745.62 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 20,990,447,972.78 | 21,108,773,977.99 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 29,636,698,502.59 | 29,101,326,499.16 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 445,691,966.17 | 657,959,645.20 |
| 流动资产合计 | | 57,078,829,449.62 | 57,266,996,448.20 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 1,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 6,114,213,019.75 | 6,076,351,319.98 |
| 其他权益工具投资 | | 1,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 4,454,106,271.88 | 4,577,024,209.09 |
| 在建工程 | | 5,172,599.62 | 5,172,599.62 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 611,500,509.33 | 605,947,146.97 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 137,758,017.71 | 132,798,292.87 |
| 递延所得税资产 | | 77,284,597.38 | 69,711,727.68 |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他非流动资产 | | 74,510,250.15 | 93,564,445.80 |
| 非流动资产合计 | | 11,475,545,265.82 | 11,561,569,742.01 |
| 资产总计 | | 68,554,374,715.44 | 68,828,566,190.21 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 15,133,000,000.00 | 11,572,570,400.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 35,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 应付账款 | | 2,298,388,436.05 | 1,346,397,518.76 |
| 预收款项 | | 141,147,945.26 | 115,727,184.05 |
| 应付职工薪酬 | | 26,191,706.70 | 31,669,514.68 |
| 应交税费 | | 106,145,032.05 | 93,407,086.95 |
| 其他应付款 | | 5,030,634,324.35 | 3,636,372,950.68 |
| 其中：应付利息 | | 666,888,083.51 | 785,408,818.02 |
| 应付股利 | | 344,372,680.20 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 750,000,000.00 | 6,750,000,000.00 |
| 流动负债合计 | | 23,520,507,444.41 | 23,611,144,655.12 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 应付债券 | | 16,792,605,318.55 | 16,773,414,382.15 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 163,403,412.89 | 166,467,412.05 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 17,456,008,731.44 | 17,439,881,794.20 |
| 负债合计 | | 40,976,516,175.85 | 41,051,026,449.32 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 4,973,861,675.00 | 4,973,861,675.00 |
| 其他权益工具 | | 2,967,700,000.00 | 2,967,700,000.00 |
| 其中：优先股 | | 2,967,700,000.00 | 2,967,700,000.00 |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 11,736,430,472.79 | 11,736,430,472.79 |
| 减：库存股 | | 343,597,900.15 | 383,210,500.15 |
| 其他综合收益 | | -1,665,441.50 | -1,572,986.29 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 1,611,321,377.68 | 1,611,321,377.68 |
| 未分配利润 | | 6,633,808,355.77 | 6,873,009,701.86 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 27,577,858,539.59 | 27,777,539,740.89 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 68,554,374,715.44 | 68,828,566,190.21 |

法定代表人：马兴田

主管会计工作负责人：许冬瑾

会计机构负责人：庄义清

合并利润表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 8,132,672,829.63 | 9,607,583,761.59 |
| 其中:营业收入 | 七、59 | 8,132,672,829.63 | 9,607,583,761.59 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 8,026,798,124.72 | 8,974,220,688.70 |
| 其中:营业成本 | 七、59 | 5,501,458,693.12 | 6,869,801,163.78 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、60 | 133,897,028.87 | 125,239,935.57 |
| 销售费用 | 七、61 | 666,696,131.00 | 495,555,435.75 |
| 管理费用 | 七、62 | 586,084,814.28 | 604,253,462.49 |
| 研发费用 | 七、63 | 47,950,669.78 | 63,288,949.90 |
| 财务费用 | 七、64 | 1,090,710,787.67 | 816,081,741.21 |
| 其中:利息费用 | | 1,112,697,314.07 | 797,750,019.67 |
| 利息收入 | | 2,754,045.94 | 12,297,447.99 |
| 加:其他收益 | 七、65 | 94,969,298.17 | 22,462,630.67 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 七、66 | 58,579,731.43 | 23,287,416.26 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | 55,297,935.98 | 23,287,416.26 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 七、69 | -112,759,807.22 | -93,195,588.10 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 七、70 | -744,811.75 | -4,085,759.43 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 七、71 | -156,956.84 | -204,598.49 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 145,762,158.70 | 581,627,173.80 |
| 加:营业外收入 | 七、72 | 10,851,601.95 | 14,104,217.73 |
| 减:营业外支出 | 七、73 | 8,229,418.82 | 4,377,395.30 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 148,384,341.83 | 591,353,996.23 |
| 减:所得税费用 | 七、74 | 66,567,612.21 | 115,151,590.46 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 81,816,729.62 | 476,202,405.77 |
| (一)按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 81,816,729.62 | 476,202,405.77 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二)按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) | | 85,500,106.22 | 488,554,747.13 |
| 2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | -3,683,376.60 | -12,352,341.36 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 1,138,152.07 | 131,783.58 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 1,138,152.07 | 131,783.58 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | 1,138,152.07 | 131,783.58 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | -92,455.21 | -39,231.90 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|---------------|----------------|
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | 1,230,607.28 | 171,015.48 |
| 9. 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 | | 82,954,881.69 | 476,334,189.35 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 86,638,258.29 | 488,686,530.71 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -3,683,376.60 | -12,352,341.36 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.017 | 0.099 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.017 | 0.098 |

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

法定代表人：马兴田

主管会计工作负责人：许冬瑾

会计机构负责人：庄义清

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 5,247,196,954.93 | 6,620,260,305.41 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 3,588,737,678.45 | 4,679,423,008.72 |
| 税金及附加 | | 16,123,770.56 | 44,234,117.21 |
| 销售费用 | | 220,278,377.34 | 194,596,826.04 |
| 管理费用 | | 261,983,423.08 | 283,521,001.08 |
| 研发费用 | | 32,080,149.43 | 42,454,616.07 |
| 财务费用 | | 1,087,151,992.48 | 820,310,941.34 |
| 其中：利息费用 | | 1,109,877,121.84 | 797,603,847.65 |
| 利息收入 | | 818,947.49 | 6,842,159.40 |
| 加：其他收益 | | 57,384,141.81 | 11,765,799.16 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 55,297,935.98 | 23,287,416.26 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 55,297,935.98 | 23,287,416.26 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -50,485,798.04 | -31,650,211.94 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -4,085,759.43 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 103,037,843.34 | 555,037,039.00 |
| 加：营业外收入 | | 7,557,164.37 | 10,837.84 |
| 减：营业外支出 | | 5,531,744.17 | 3,190,583.03 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 105,063,263.54 | 551,857,293.81 |
| 减：所得税费用 | | -108,070.57 | 66,654,198.65 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 105,171,334.11 | 485,203,095.16 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 105,171,334.11 | 485,203,095.16 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -92,455.21 | -39,231.90 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|----------------|----------------|
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | -92,455.21 | -39,231.90 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | -92,455.21 | -39,231.90 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 105,078,878.90 | 485,163,863.26 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.021 | 0.098 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.021 | 0.098 |

法定代表人: 马兴田

主管会计工作负责人: 许冬瑾

会计机构负责人: 庄义清

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|-----------------------|------|------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 7,796,410,698.55 | 10,401,707,958.75 |
| 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 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、76 | 597,991,360.73 | 383,733,779.62 |
| 经营活动现金流入小计 | | 8,394,402,059.28 | 10,785,441,738.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,727,288,262.15 | 9,390,334,224.92 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 501,668,052.26 | 467,026,359.68 |
| 支付的各项税费 | | 317,381,304.22 | 1,247,661,475.87 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、76 | 651,631,337.82 | 4,178,025,226.43 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,197,968,956.45 | 15,283,047,286.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,196,433,102.83 | -4,497,605,548.53 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |

| | | | |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 收回投资收到的现金 | | 234,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 447,722.54 | 765,395.91 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 234,447,722.54 | 765,395.91 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 253,913,036.73 | 2,625,687,083.31 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | | 40,486,649.09 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 253,913,036.73 | 2,666,173,732.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -19,465,314.19 | -2,665,408,336.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 865,000.00 | 1,500,000.00 |
| 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 | | 5,830,000,000.00 | 10,247,040,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | 14,000,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、76 | 920,000.00 | 700,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,831,785,000.00 | 24,249,240,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 8,151,040,000.00 | 16,671,646,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,207,552,488.60 | 827,904,891.35 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、76 | 8,643,920.00 | 65,425,969.58 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 9,367,236,408.60 | 17,564,976,860.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,535,451,408.60 | 6,684,263,139.07 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 793,701.33 | -59,055.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,357,689,918.63 | -478,809,800.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,767,114,256.38 | 4,118,439,122.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 409,424,337.75 | 3,639,629,321.58 |

法定代表人：马兴田

主管会计工作负责人：许冬瑾

会计机构负责人：庄义清

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|---------------------------|----|------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 4,617,548,079.71 | 8,065,017,673.14 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,726,285,241.79 | 1,657,482,486.71 |
| 经营活动现金流入小计 | | 7,343,833,321.50 | 9,722,500,159.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,683,463,328.99 | 7,260,443,530.02 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 178,762,912.65 | 184,779,472.31 |
| 支付的各项税费 | | 116,343,410.81 | 907,922,256.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,424,393,842.34 | 4,699,696,720.72 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,402,963,494.79 | 13,052,841,979.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,940,869,826.71 | -3,330,341,819.84 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 234,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 234,000,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 73,429,684.55 | 2,152,508,604.30 |
| 投资支付的现金 | | 9,756,219.00 | 644,381,992.94 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 83,185,903.55 | 2,796,890,597.24 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 150,814,096.45 | -2,796,890,597.24 |
| 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 | | 5,733,000,000.00 | 10,247,040,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | 14,000,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 27,248,500.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,733,000,000.00 | 24,274,288,500.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 8,147,040,000.00 | 16,665,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,206,169,150.34 | 794,790,941.69 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 5,618,553.99 | 105,551,699.60 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 9,358,827,704.33 | 17,565,342,641.29 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,625,827,704.33 | 6,708,945,858.71 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -534,143,781.17 | 581,713,441.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 694,155,599.20 | 699,277,321.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 160,011,818.03 | 1,280,990,762.97 |

法定代表人：马兴田

主管会计工作负责人：许冬瑾

会计机构负责人：庄义清

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|------------------------|------------------|------------------|----|--|-------------------|----------------|---------------|------|------------------|--------|------------------|----|-------------------|----------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 4,973,861,675.00 | 2,967,700,000.00 | | | 11,649,935,101.00 | 383,210,500.15 | -2,790,045.57 | | 1,611,321,377.68 | | 7,378,131,915.92 | | 28,194,949,523.88 | 105,075,764.82 | 28,300,025,288.70 |
| 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 | 4,973,861,675.00 | 2,967,700,000.00 | | | 11,649,935,101.00 | 383,210,500.15 | -2,790,045.57 | | 1,611,321,377.68 | | 7,378,131,915.92 | | 28,194,949,523.88 | 105,075,764.82 | 28,300,025,288.70 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | | | | | 50,000.00 | -39,612,600.00 | 1,138,152.07 | | -306,685.21 | | -258,872,573.98 | | -218,378,507.12 | -4,872,741.75 | -223,251,248.87 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 1,138,152.07 | | | | 85,500,106.22 | | 86,638,258.29 | -3,683,376.60 | 82,954,881.69 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | -39,612,600.00 | | | | | | | 39,612,600.00 | | 39,612,600.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | -39,612,600.00 | | | | | | | 39,612,600.00 | | 39,612,600.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -344,372,680.20 | | -344,372,680.20 | | -344,372,680.20 |
| 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 | | | | | | | | | | | -119,372,680.20 | | -119,372,680.20 | | -119,372,680.20 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | -225,000,000.00 | | -225,000,000.00 | | -225,000,000.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资 | | | | | | | | | | | | | | | |

2019 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|------------------|--|--|-------------------|----------------|---------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------|--|-------------------|
| 者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -1,393,857,493.63 | -1,393,857,493.63 | | | -1,393,857,493.63 |
| 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 | | | | | | | | | -1,168,857,493.63 | -1,168,857,493.63 | | | -1,168,857,493.63 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | -225,000,000.00 | -225,000,000.00 | | | -225,000,000.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,973,861,675.00 | 2,967,700,000.00 | | | 11,703,062,987.67 | 383,210,500.15 | -4,217,853.18 | 1,520,517,092.62 | 6,822,302,449.67 | 27,600,015,851.63 | 98,126,659.61 | | 27,698,142,511.24 |

法定代表人：马兴田

主管会计工作负责人：许冬瑾

会计机构负责人：庄义清

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|-----|----|-------------------|----------------|---------------|------|------------------|------------------|-------------------|
| | 实收资本(或股本) | 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 | 4,973,861,675.00 | 2,967,700,000.00 | | | 11,736,430,472.79 | 383,210,500.15 | -1,572,986.29 | | 1,611,321,377.68 | 6,873,009,701.86 | 27,777,539,740.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 4,973,861,675.00 | 2,967,700,000.00 | | | 11,736,430,472.79 | 383,210,500.15 | -1,572,986.29 | | 1,611,321,377.68 | 6,873,009,701.86 | 27,777,539,740.89 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | -39,612,600.00 | -92,455.21 | | | -239,201,346.09 | -199,681,201.30 |

2019 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|------------------|--|--|-------------------|----------------|---------------|--|------------------|------------------|-------------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | -92,455.21 | | | 105,171,334.11 | 105,078,878.90 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | -39,612,600.00 | | | | 39,612,600.00 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | -39,612,600.00 | | | | 39,612,600.00 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -344,372,680.20 | -344,372,680.20 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -119,372,680.20 | -119,372,680.20 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | -225,000,000.00 | -225,000,000.00 | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 4,973,861,675.00 | 2,967,700,000.00 | | | 11,736,430,472.79 | 343,597,900.15 | -1,665,441.50 | | 1,611,321,377.68 | 6,633,808,355.77 | 27,577,858,539.59 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|-----|----|-------------------|----------------|---------------|------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 实收资本(或股本) | 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 | 4,974,253,675.00 | 2,967,700,000.00 | | | 11,696,773,753.22 | 385,985,860.15 | -2,916,783.81 | | 1,520,517,092.62 | 7,449,628,630.00 | 28,219,970,506.88 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 4,974,253,675.00 | 2,967,700,000.00 | | | 11,696,773,753.22 | 385,985,860.15 | -2,916,783.81 | | 1,520,517,092.62 | 7,449,628,630.00 | 28,219,970,506.88 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -392,000.00 | | | | 88,098,331.50 | -2,775,360.00 | -39,231.90 | | | -908,654,398.47 | -818,211,938.87 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -39,231.90 | | | 485,203,095.16 | 485,163,863.26 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | -392,000.00 | | | | 88,098,331.50 | -2,775,360.00 | | | | | 90,481,691.50 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -392,000.00 | | | | 88,098,331.50 | -2,775,360.00 | | | | | 90,481,691.50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -1,393,857,493.63 | -1,393,857,493.63 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -1,168,857,493.63 | -1,168,857,493.63 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | -225,000,000.00 | -225,000,000.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|------------------|--|--|-------------------|----------------|---------------|--|------------------|------------------|-------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,973,861,675.00 | 2,967,700,000.00 | | | 11,784,872,084.72 | 383,210,500.15 | -2,956,015.71 | | 1,520,517,092.62 | 6,540,974,231.53 | 27,401,758,568.01 |

法定代表人：马兴田

主管会计工作负责人：许冬瑾

会计机构负责人：庄义清

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司概况

康美药业股份有限公司（以下简称“康美药业”）于 1997 年 6 月 9 日经广东省人民政府粤办函[1997]346 号文、广东省经济体制改革委员会粤体改[1997]077 文批准由普宁市康美实业有限公司（已更名为“康美实业投资控股有限公司”）、普宁市国际信息咨询有限公司、普宁市金信典当行有限公司 3 家法人企业和许燕君、许冬瑾 2 位自然人共同发起设立，并于 1997 年 6 月 18 日在广东省工商行政管理局取得企业法人营业执照，注册号为 4400001007149，注册资本为人民币 52,800,000.00 元。

2001 年 2 月，经中国证券监督管理委员会（证监发行字[2001]17 号）核准，公司向社会公开发行股票 7,080 万股，每股面值 1 元。公司于 2001 年 2 月 26 日在上海证券交易所上市。

经多次工商变更，截止 2019 年 06 月 30 日，公司注册股本总数为 4,973,861,675 股，注册资本为人民币 4,973,861,675 元，企业统一社会信用代码为 91445200231131526C，法定代表人为马兴田。

(2) 企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：广东省普宁市流沙揭神路东侧。

组织形式：公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

总部地址：深圳市福田区下梅林泰科路。

(3) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司为药品生产及经营企业，主营业务：从事中药饮片、化学药品、保健食品等的生产与销售，以及外购产品的销售和中药材贸易等。

经营范围：生产：中药饮片(净制、切制、醋制、酒制、盐制、炒、煨、蒸、煮、炖、燻、制炭、炙制、制霜、水飞、含毒性饮片、直接口服饮片)、中药提取、中药配方颗粒、颗粒剂、片剂、硬胶囊剂(均含头孢菌素、青霉素类)、原料药(甲磺酸多沙唑嗪、盐酸丙哌维林、泛酸钙、吉法酯、盐酸坦洛新、雷贝拉唑钠)、食品；批发：中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生物制品(含体外诊断试剂、除疫苗)、第二类精神药品(制剂)、医疗用毒性药品(西药)、蛋白同化制剂、肽类激素、麻醉药品和第一类精神药品(区域性批发)；保健食品生产、销售；批发兼零售：预包装食品、散装食品(干果，坚果，烘焙食品，糖果

蜜饯，罐头，烹调佐料，腌制品，酒精饮料，非酒精饮料) (以上各项具体按本公司有效许可证经营)；销售：电子产品，五金、交电，金属材料(不含金、银)，建筑材料，百货，工艺美术品(不含金、银饰品)，针、纺织品、化妆品、消毒剂、卫生产品、计生用品、农副产品；食品销售管理；房地产投资，猪、鱼、鸡、鹅、鸭饲养，水果种植；自营和代理除国家组织统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定、准予公司经营的其他商品以外的其他商品及技术的进出口(按省外经贸委粤外经贸进字[97]339 号文经营)；医疗器械(凭有效医疗器械经营企业许可证经营)，医疗用毒性药品(中药材)；信息服务业务(仅限互联网信息服务业务，按经营许可证许可项目经营)；在经核准的区域内直销经核准的产品(具体区域和产品以商务部直销行业管理网站公布的为准)、普通货运、商务信息咨询服务；会议展览服务；仓储服务；自有房产租赁(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(4) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2019 年 8 月 27 日批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的公司共计 155 家。本期新增纳入合并范围的公司共计 3 家，为新设公司；减少纳入合并范围的公司共计 2 家。

本期合并财务报表范围及其变化具体情况详见本财务报表附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，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：

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、存货跌价计提、投资性房地产摊销、

固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。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。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司对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。公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。编制合并报表时，

在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并, 子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的, 在编制合并财务报表时, 按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整; 对于同一控制下企业合并取得的子公司, 视同该公司合并于合并当期的年初已经发生, 从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素, 将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排, 划分为共同经营; 通过单独主体达成的合营安排, 通常划分为合营企业; 但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营:

① 合营安排的法律形式表明, 合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

② 合营安排的合同条款约定, 合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

③ 其他相关事实和情况表明, 合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务, 如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出, 并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

① 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;

② 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;

③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;

④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;

⑤ 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。

本公司向共同经营投出或出售资产等 (该资产构成业务的除外), 在该资产等由共同经营出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售

的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、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，确认为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易

对发生的非本位币经济业务，公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

（2）外币财务报表的折算方法

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

(a) 分类和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、其他应收款和债权投资等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(b) 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1 应收金融理财产品款

组合 2 其他应收款项

对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(c) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及长期应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| | |
|----------|--------|
| 应收票据组合 1 | 商业承兑汇票 |
| 应收票据组合 2 | 银行承兑汇票 |

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

| 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） | | |
| 信用期以内 | 1.00 | 5.00 |
| 信用期-1年 | 5.00 | 5.00 |
| 1-2年 | 30.00 | 30.00 |
| 2-3年 | 50.00 | 50.00 |
| 3年以上 | 80.00 | 80.00 |

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提损失准备的计提方法 |
|--------|--------------------------|-------------|
| 普通业务组合 | 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征 | 账龄分析法 |
| 内部业务组合 | 本组合为合并报表范围内关联方业务形成的其他应收款 | 不计提损失准备 |

组合中,采用账龄分析法计提损失准备的预期损失计提比例同应收账款计量方法。

15. 存货

√适用 □不适用

— 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、自制半成品、周转材料、消耗性生物资产、开发成本、开发产品。

— 消耗性生物资产

本公司消耗性生物资产主要是自行种植的人参、林下参等,公司将收获的人参、林下参之前所发生的与种植和收割人参直接相关的支出以及应分摊的间接费用均计入消耗性生物资产的成本,在消耗性生物资产收获或出售时,按其账面价值并采用加权平均法结转成本。

— 发出存货的计价方法

购入原材料按实际成本入账,发出原材料的成本采用加权平均法核算;入库产成品按实际生产成本核算,发出产成品采用加权平均法核算。

土地开发成本的核算方法:按受让土地使用权实际支付的金额计入开发成本,开发产品竣工时再按建筑面积平均分摊。

公共配套费用的核算方法:按实际支付费用金额计入开发成本,完工时,摊销转入住宅等可售物业的成本,但如具有经营价值且开发商拥有收益权的配套设施,单独记入“固定资产”。

为开发物业借入的资金所发生的利息等借款费用,在开发产品没有完工交付前,计入开发成本。

— 开发产品是指已建成待出售的物业。

开发成本是指尚未建成、待出售的物业。包括土地开发成本、房屋开发成本、配套设施开发

成本等。

一 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

一 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，每月对产成品、半成品及在产品进行全面盘点，年中及年终对所有存货进行全面盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年中及年终结账前处理完毕，计入当期损益。

一 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品使用期限在一年以下的采用一次摊销法。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：A、在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：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投资成本。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；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

重大影响，是指对一个企业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。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注三-31。

（6）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法详见本财务报表附注三-21。如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产核算的相关规定计提折旧或摊销，投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类 别 | 预计使用年限 | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|---------|--------|-----------|
| 房屋建筑物 | 20年-35年 | 5 | 4.75-2.71 |
| 土地使用权 | 30年-40年 | - | 3.33-2.50 |

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-----------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 平均年限法 | 20 年-35 年 | 5 | 4.75-2.71 |
| 机器设备 | 平均年限法 | 5 年-14 年 | 5 | 19.00-6.79 |
| 其他设备 | 平均年限法 | 5 年-10 年 | 5 | 19.00-9.50 |
| 运输设备 | 平均年限法 | 5 年-10 年 | 5 | 19.00-9.50 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

详见本财务报表附注五-31。

(5) 固定资产分类

房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

(6) 固定资产计价

① 外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

② 投资者投入固定资产的成本，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 通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

- ④ 以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的类别：公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程的计量：在建工程按实际成本计价，实际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，包括所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益等。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及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根据其发生额予以资本化。

- (4) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

详见本财务报表附注五-31。

25. 借款费用

√适用 □不适用

- (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；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。

- (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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。当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。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 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 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，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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；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；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当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；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

(2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

详见本财务报表附注五-21。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司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。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的产品发生的支出。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

30. 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

31. 长期资产减值

适用 不适用

(1) 适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

(2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。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。

(3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（4）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，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，在以后会计期间不再转回。

（5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司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，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。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（6）商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

32. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是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的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

33. 合同负债**合同负债的确认方法**

□适用 √不适用

34. 职工薪酬

职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。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。① 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其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。② 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35. 预计负债

√适用 □不适用

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：① 该义务是本公司承担的现时义务；② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：① 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定；② 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

36. 租赁负债

适用 不适用

37. 股份支付

适用 不适用

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同，股份支付可以分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

一以权益结算的股份支付

(1) 初始确认与计量

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，按照 Black-Scholes 定价模型确定授予日限制性股票的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

等待行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照 Black-Scholes 定价模型确定授予日限制性股票的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

(2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

一以现金结算的股份支付

(3) 初始确认与计量

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(4) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司根据所发行的优先股的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司对于其发行的同时包含权益成分和负债成分的优先股，按照与含权益成分的可转换工具相同的会计政策进行处理。本公司对于其发行的不包含权益成分的优先股，按照与不含权益成分的其他可转换工具相同的会计政策进行处理。

本公司对于其发行的应归类为权益工具的优先股，按照实际收到的金额，计入权益。存续期间分派股利或利息的，作为利润分配处理。依照合同条款约定赎回优先股的，按赎回价格冲减权益。

39. 收入

√适用 □不适用

(1) 销售商品：在下列条件均能满足时予以收入确认：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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与交易相关的经济利益很可能流入公司；④相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

—销售药品：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司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有效控制，相关的经济利益很可能流入公司，并且相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

—物业销售：物业销售在房产完工并验收、签定了销售合同、取得了买方付款证明并交付使用时确认物业销售收入的实现。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接受的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得索取价款的证据时，确认劳务收入；跨年度完成的，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入；在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入：利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算；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。

40. 合同成本

适用 不适用

41. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

① 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关

递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）所得税的核算方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

（2）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

（3）递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（4）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

43. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

44. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

45. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

46. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|---------------------|---|
| <p>财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号),并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。</p> | <p>统一执行国家会计政策变更</p> | <p>2019 年财务报表受影响的报表的项目:对“可供出售金融资产”调整为“其他权益工具投资”。本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响,不会对公司财务状况、经营成果及现金流量产生影响。</p> |
| <p>根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求,公司对财务报表格式及部分科目列报进行调整,并采用追溯调整法对可比会计期间的比较数据作相应调整。</p> | <p>统一执行国家会计政策变更</p> | <p>2019 年财务报表受影响的报表的项目: 1、原列报项目“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”。</p> <p>2、原列报项目“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。</p> <p>3、原列报项目“资产减值损失”分别计入“资产减值损失(损失以“-”号填列)”项目和“信用减值损失(损失以“-”号填列)”项目。</p> <p>本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响,不会对公司财务状况、经营成果及现金流量产生影响。</p> |

其他说明:

1) 新金融工具准则变更对财务报表的影响:

按照新金融工具准则及《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）要求，对首次执行新金融工具准则当期的财务报表的本期数或期末数按照附件 2 的报表项目列报，对可比会计期间未调整的比较数据按照附件 1 的报表项目列报，在附注中披露首次执行新金融工具准则对当年年初财务报表相关项目的影响金额及调整信息。详见“以下（3）. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

2) 《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）对财务报表格式及部分项目列报内容进行了调整，公司按照该文件对本期财务报表进行编制，并对可比同期报表进行了追溯调整。对可比期间财务报表项目的影响：

| 资产负债表项目 | 变更前 | 会计政策变更的影响 | 变更后 |
|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 应收票据及应收账款 | 6,498,958,262.69 | -6,498,958,262.69 | |
| 应收票据 | | 180,643,333.94 | 180,643,333.94 |
| 应收账款 | | 6,318,314,928.75 | 6,318,314,928.75 |
| 应付票据及应付账款 | 3,160,462,184.41 | -3,160,462,184.41 | |
| 应付票据 | | 82,505,057.69 | 82,505,057.69 |
| 应付账款 | | 3,077,957,126.72 | 3,077,957,126.72 |
| 利润表项目 | 变更前 | 会计政策变更的影响 | 变更后 |
| 资产减值损失 | 97,281,347.53 | 97,281,347.53 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -93,195,588.10 | -93,195,588.10 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -4,085,759.43 | -4,085,759.43 |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,839,201,190.32 | 1,839,201,190.32 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 180,643,333.94 | 180,643,333.94 | |
| 应收账款 | 6,318,314,928.75 | 6,318,314,928.75 | |
| 应收款项融资 | | | |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 预付款项 | 1,264,127,768.16 | 1,264,127,768.16 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 9,228,373,561.04 | 9,228,373,561.04 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 34,209,621,065.03 | 34,209,621,065.03 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,200,692,800.48 | 1,200,692,800.48 | |
| 流动资产合计 | 54,240,974,647.72 | 54,240,974,647.72 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 1,114,426.94 | | 1,114,426.94 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 555,462,606.61 | 555,462,606.61 | |
| 其他权益工具投资 | | 1,114,426.94 | -1,114,426.94 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 4,169,523,939.38 | 4,169,523,939.38 | |
| 固定资产 | 8,950,247,894.15 | 8,950,247,894.15 | |
| 在建工程 | 2,987,222,911.41 | 2,987,222,911.41 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 2,097,529,662.30 | 2,097,529,662.30 | |
| 开发支出 | 37,437,362.56 | 37,437,362.56 | |
| 商誉 | 568,846,334.41 | 568,846,334.41 | |
| 长期待摊费用 | 242,975,607.71 | 242,975,607.71 | |
| 递延所得税资产 | 333,864,056.84 | 333,864,056.84 | |
| 其他非流动资产 | 442,738,116.54 | 442,738,116.54 | |
| 非流动资产合计 | 20,386,962,918.85 | 20,386,962,918.85 | |
| 资产总计 | 74,627,937,566.57 | 74,627,937,566.57 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 11,576,570,400.00 | 11,576,570,400.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 82,505,057.69 | 82,505,057.69 | |
| 应付账款 | 3,077,957,126.72 | 3,077,957,126.72 | |
| 预收款项 | 1,572,425,130.58 | 1,572,425,130.58 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 105,895,676.03 | 105,895,676.03 | |
| 应交税费 | 400,632,869.79 | 400,632,869.79 | |
| 其他应付款 | 2,470,507,405.65 | 2,470,507,405.65 | |
| 其中：应付利息 | 785,721,737.46 | 785,721,737.46 | |
| 应付股利 | | | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|--|
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 6,750,000,000.00 | 6,750,000,000.00 | |
| 流动负债合计 | 26,036,493,666.46 | 26,036,493,666.46 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 690,000,000.00 | 690,000,000.00 | |
| 应付债券 | 16,773,414,382.15 | 16,773,414,382.15 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 1,800,000,000.00 | 1,800,000,000.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 1,027,289,818.83 | 1,027,289,818.83 | |
| 递延所得税负债 | 714,410.43 | 714,410.43 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 20,291,418,611.41 | 20,291,418,611.41 | |
| 负债合计 | 46,327,912,277.87 | 46,327,912,277.87 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 4,973,861,675.00 | 4,973,861,675.00 | |
| 其他权益工具 | 2,967,700,000.00 | 2,967,700,000.00 | |
| 其中：优先股 | 2,967,700,000.00 | 2,967,700,000.00 | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 11,649,935,101.00 | 11,649,935,101.00 | |
| 减：库存股 | 383,210,500.15 | 383,210,500.15 | |
| 其他综合收益 | -2,790,045.57 | -2,790,045.57 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 1,611,321,377.68 | 1,611,321,377.68 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 7,378,131,915.92 | 7,378,131,915.92 | |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 28,194,949,523.88 | 28,194,949,523.88 | |
| 少数股东权益 | 105,075,764.82 | 105,075,764.82 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 28,300,025,288.70 | 28,300,025,288.70 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 74,627,937,566.57 | 74,627,937,566.57 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 708,971,099.52 | 708,971,099.52 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 81,516,908.59 | 81,516,908.59 | |
| 应收账款 | 4,753,986,572.12 | 4,753,986,572.12 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 854,461,745.62 | 854,461,745.62 | |
| 其他应收款 | 21,108,773,977.99 | 21,108,773,977.99 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 存货 | 29,101,326,499.16 | 29,101,326,499.16 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 657,959,645.20 | 657,959,645.20 | |
| 流动资产合计 | 57,266,996,448.20 | 57,266,996,448.20 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 6,076,351,319.98 | 6,076,351,319.98 | |
| 其他权益工具投资 | | 1,000,000.00 | -1,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 4,577,024,209.09 | 4,577,024,209.09 | |
| 在建工程 | 5,172,599.62 | 5,172,599.62 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 605,947,146.97 | 605,947,146.97 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 132,798,292.87 | 132,798,292.87 | |
| 递延所得税资产 | 69,711,727.68 | 69,711,727.68 | |
| 其他非流动资产 | 93,564,445.80 | 93,564,445.80 | |
| 非流动资产合计 | 11,561,569,742.01 | 11,561,569,742.01 | |
| 资产总计 | 68,828,566,190.21 | 68,828,566,190.21 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 11,572,570,400.00 | 11,572,570,400.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 | |
| 应付账款 | 1,346,397,518.76 | 1,346,397,518.76 | |
| 预收款项 | 115,727,184.05 | 115,727,184.05 | |
| 应付职工薪酬 | 31,669,514.68 | 31,669,514.68 | |
| 应交税费 | 93,407,086.95 | 93,407,086.95 | |
| 其他应付款 | 3,636,372,950.68 | 3,636,372,950.68 | |
| 其中：应付利息 | 785,408,818.02 | 785,408,818.02 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 6,750,000,000.00 | 6,750,000,000.00 | |
| 流动负债合计 | 23,611,144,655.12 | 23,611,144,655.12 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | |
| 应付债券 | 16,773,414,382.15 | 16,773,414,382.15 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 166,467,412.05 | 166,467,412.05 | |
| 递延所得税负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|--|
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 17,439,881,794.20 | 17,439,881,794.20 | |
| 负债合计 | 41,051,026,449.32 | 41,051,026,449.32 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 4,973,861,675.00 | 4,973,861,675.00 | |
| 其他权益工具 | 2,967,700,000.00 | 2,967,700,000.00 | |
| 其中：优先股 | 2,967,700,000.00 | 2,967,700,000.00 | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 11,736,430,472.79 | 11,736,430,472.79 | |
| 减：库存股 | 383,210,500.15 | 383,210,500.15 | |
| 其他综合收益 | -1,572,986.29 | -1,572,986.29 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 1,611,321,377.68 | 1,611,321,377.68 | |
| 未分配利润 | 6,873,009,701.86 | 6,873,009,701.86 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 27,777,539,740.89 | 27,777,539,740.89 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 68,828,566,190.21 | 68,828,566,190.21 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------|---------------------------------|
| 增值税 | 销售额 | 3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、17% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 1%、5%、7% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应交流转税额 | 1%、2% |
| 土地增值税 | 按转让房地产所取得的增值额 | 按超率累进税率 30%-60% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 0%、15%、16.5%、20%、25%、26.5% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|-----------------------|----------|
| 康美药业股份有限公司 | 15 |
| 康美智慧药房连锁（广东）有限公司 | 25 |
| 广东康美药物研究院有限公司 | 25 |
| 广东康美物流有限公司 | 25 |
| 广东康美药业有限公司 | 25 |
| 广东康美支付有限公司 | 25 |
| 广东康美通信息服务有限公司 | 15 |
| 康美（普宁）中药材专业市场物业管理有限公司 | 25 |
| 康美时代（广东）发展有限公司 | 25 |
| 康美中药城（普宁）有限公司 | 25 |
| 康美（广东）中药材交易中心有限公司 | 25 |

| | |
|-----------------------|----|
| 深圳市康美人生医药连锁有限公司 | 25 |
| 深圳前海康美国际供应链管理有限公司 | 25 |
| 康美（深圳）电子商务有限公司 | 25 |
| 成都康美药业有限公司 | 25 |
| 成都康美药业生产有限公司 | 15 |
| 康美药业（四川）有限公司 | 25 |
| 康美滕王阁（四川）制药有限公司 | 25 |
| 康美保宁（四川）制药有限公司 | 25 |
| 康美新开河（吉林）药业有限公司 | 15 |
| 集安大地参业有限公司 | - |
| 通化康美大地参业有限公司 | - |
| 荣成康美大地参业有限公司 | - |
| 吉林新开河食品有限公司 | 25 |
| 康美（通化）药业有限公司 | 25 |
| 康美（本溪）药业有限公司 | 25 |
| 上海美峰食品有限公司 | 25 |
| 上海金像食品有限公司 | 25 |
| 上海康美医药咨询有限公司 | 25 |
| 上海康美药业有限公司 | 25 |
| 上海德大堂国药有限公司 | 25 |
| 上海德碧实业有限公司 | 25 |
| 浙江省土副保健品有限公司 | 25 |
| 康美（北京）药业有限公司 | 25 |
| 北京康美制药有限公司 | 15 |
| 康美（北京）药物研究院有限公司 | 15 |
| 北京康美益康来药业有限公司 | 25 |
| 康美（亳州）世纪国药有限公司 | - |
| 康美（亳州）世纪国药中药有限公司 | 25 |
| 康美（亳州）华佗国际中药城有限公司 | 25 |
| 康美（亳州）华佗国际中药城商业有限公司 | 25 |
| 康美药业（文山）药材种植管理有限公司 | 25 |
| 康美中药城（玉林）有限公司 | 25 |
| 康美甘肃西部中药城有限公司 | 25 |
| 康美中药城（青海）有限公司 | 25 |
| 康美中药城（玉树）有限公司 | 25 |
| 康美大药房连锁有限公司 | 25 |
| 康美健康产业投资有限公司 | 25 |
| 康美（普宁）医院投资管理有限公司 | 25 |
| 深圳市麦金利实业有限公司 | 15 |
| 新华康美健康智库股份有限公司 | 25 |
| 康美健康云服务有限公司 | 15 |
| 康美（玉林）中药产业园有限公司 | 25 |
| 上海康峰药业有限公司 | 25 |
| 康美（亳州）华佗国际中药城文化传媒有限公司 | 25 |
| 青海康美中药城物业管理有限公司 | 25 |
| 广州康美中医医疗服务有限公司 | 25 |
| 康美（怀集）医药有限公司 | 25 |
| 广东康美新澳医药有限公司 | 25 |

| | |
|---|-------|
| 康美中药材数据信息服务有限公司 | 25 |
| 康美（深圳）医药有限公司 | 25 |
| 康美药业（香港）有限公司 | 16.50 |
| 梅河口康美大地肥业有限公司 | 25 |
| 梅河口康美大地参业有限公司 | - |
| 康美医院投资管理有限公司 | 25 |
| 康美医院管理（吉林）有限公司 | 25 |
| 梅河口市爱民医院管理有限公司 | 25 |
| 康美医院管理（亳州）有限公司 | 25 |
| 亳州市新世界商贸有限公司 | 25 |
| 康美健康管理服务（深圳）有限公司 | 25 |
| 深圳康美星河丹堤中医馆有限公司 | 25 |
| 亳州康美供应链有限公司 | 25 |
| 陇西康美供应链有限公司 | 25 |
| 康美商业保理有限公司 | 25 |
| 广州康美医药投资有限公司 | 25 |
| 四川康美智慧药房有限公司 | 25 |
| 广州康美万博中医门诊部有限公司 | 25 |
| 江门市康美药房有限公司 | 25 |
| 广东恒祥药业有限公司 | 15 |
| 广东恒祥医药有限公司 | 25 |
| 康美健康云服务（成都）有限公司 | 25 |
| 成都青羊康美健康云诊所有限公司 | 25 |
| 康美（梅河口）医药有限公司 | 25 |
| 康美建投（广东）大健康产业基金（有限合伙） | 25 |
| 康美大健康产业投资（吉林）有限公司 | 25 |
| 康美大健康咨询服务（吉林）有限公司 | 25 |
| 康美养老产业投资（吉林）有限公司 | 25 |
| 广东康合慢病防治研究中心有限公司 | 25 |
| 康美华大基因技术有限公司 | 25 |
| KANGMEI (TORONTO) HEALTH TECHNOLOGY CO., LTD （康美（多伦多）健康科技有限责任公司） | 26.50 |
| KANGMEI PHARMACEUTICAL INNOVATION CORP. （康美药物创新合资公司） | 26.50 |
| 重庆瑞泰医药有限公司 | 25 |
| 康美智慧药房（云南）有限公司 | 25 |
| 康美智慧药房服务（昆明）有限公司 | 25 |
| 福建康美众博实业有限公司 | 25 |
| 包头市华盈医疗器械有限公司 | 20 |
| 山西俞宏康健贸易有限公司 | 25 |
| 广州康美并持医疗科技发展有限公司 | 25 |
| 海南易景新医药科技有限公司 | 25 |
| 沈阳必惠商贸有限公司 | 25 |
| 康美智慧药房（北京）有限公司 | 20 |
| 康美（亳州）中药城质量检测有限公司 | 25 |
| 康美药业（昆明）种质资源有限公司 | 25 |
| 云南润益生物科技有限公司 | 25 |
| 康美大健康产业有限公司 | 25 |

| | |
|-------------------|----|
| 开原市中心医院有限公司 | 25 |
| 江苏威联瑞医疗器械有限公司 | 25 |
| 广东华源世特天德医药有限公司 | 25 |
| 康美（惠来）中药材种植有限公司 | 20 |
| 康美创新中医药科技（珠海）有限公司 | 25 |
| 智慧康美（怀集）便民大药房有限公司 | 20 |
| 江门市康澳贸易有限公司 | 20 |
| 珠海市新澳康美便民药房有限公司 | 20 |
| 康美（云浮）南药产业有限公司 | 20 |
| 广东康美冠贤医药有限公司 | 25 |
| 深圳康美弘德中医门诊部 | 25 |
| 康美智慧药房连锁（深圳）有限公司 | 25 |
| 康美智慧药房连锁（贵州）有限公司 | 25 |
| 康美智慧药房有限公司 | 20 |
| 深圳丰泽中医诊所 | 20 |
| 广州康合上医门诊部有限公司 | 25 |
| 康美智慧医药科技（深圳）有限公司 | 25 |
| 康美（通辽）医院管理有限公司 | 25 |
| 康美医院管理（通城）有限公司 | 25 |
| 康美医院投资（吉林）有限公司 | 25 |
| 康美医院投资（柳河）有限公司 | 25 |
| 上海康美药业南京有限公司 | 25 |
| 上海德大堂药店有限公司 | 20 |
| 上海伯恩医疗器械有限公司 | 25 |
| 河南拙健医疗器械有限公司 | 20 |
| 重庆弈立昌承科技有限公司 | 20 |
| 福建康美智链医疗器械有限公司 | 25 |
| 山东康美迈圣医疗器械有限公司 | 25 |
| 四川康美康医疗科技有限公司 | 20 |
| 上海康美合璞医药科技有限公司 | 25 |
| 鞍山康美医疗器械有限公司 | 20 |
| 康美泰邦（北京）医疗器械有限公司 | 25 |
| 安徽康美创领医疗科技有限公司 | 25 |
| 凯利泰瑞特医疗科技（湖北）有限公司 | 25 |
| 广东康美睿志医疗科技有限公司 | 25 |
| 浙江泰裕康医疗器械有限公司 | 25 |
| 康美医院投资（通城）有限公司 | 25 |
| 康美（咸宁）医药有限公司 | 20 |
| 亳州康美中药材种植有限公司 | 20 |
| 康美（通辽）蒙中药材种植有限公司 | 20 |
| 康美（通辽）医院投资有限公司 | 25 |
| 康美药业（贵州）有限公司 | 25 |
| 孟连康美药材种植有限公司 | 20 |
| 昆明七优药业有限公司 | 25 |
| 云南泽熙药业有限公司 | 25 |
| 康美医院管理（柳河）有限公司 | 25 |
| 青岛华东润国际商贸有限公司 | 25 |
| 成都康华天启科技有限公司 | 25 |

| | |
|--------------------|----|
| 海南康茂健康管理有限公司 | 25 |
| 广州越秀区康颐卫生服务护理站有限公司 | 25 |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、本公司于 2017 年 11 月 9 日已取得高新技术企业证书，证书编号：GR201744002882，有效期 3 年。2019 年 1-6 月企业所得税执行 15%的税率政策。

2、公司的子公司广东康美通信息服务有限公司，于 2018 年 11 月 28 日已取得高新技术企业证书，证书编号：GR201844005630，有效期 3 年，2019 年 1-6 月企业所得税执行 15%的税率政策。

3、公司的子公司成都康美药业生产有限公司，根据《国家税务总局公告 2012 年第 12 号》，符合西部大开发税收优惠政策的相关规定，2019 年 1-6 月企业所得税执行减按 15%税率政策。

4、公司的子公司康美新开河（吉林）药业有限公司，于 2016 年 11 月 1 日已取得高新技术企业证书，证书编号：GR201622000132，有效期 3 年，2019 年 1-6 月企业所得税执行 15%的税率政策。

5、公司的子公司集安大地参业有限公司、通化康美大地参业有限公司、荣成康美大地参业有限公司和梅河口康美大地参业有限公司主要经营人参种植业，康美（亳州）世纪国药有限公司主要经营农产品初加工。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税实施条例》第八十六条的相关规定，符合企业所得税减免税优惠条件。2019 年 1-6 月企业所得税执行 0%的税率政策。

6、公司的子公司深圳市麦金利实业有限公司，于 2016 年 11 月 21 日已取得高新技术企业证书，证书编号：GR201644201616，有效期 3 年，2019 年 1-6 月企业所得税执行 15%的税率政策。

7、公司的子公司北京康美制药有限公司，于 2018 年 11 月 30 日已取得高新技术企业证书，证书编号：GR201811006679，有效期 3 年，2019 年 1-6 月企业所得税执行 15%的税率政策。

8、公司的子公司康美健康云服务有限公司，于 2018 年 10 月 16 日，已取得高新技术企业证书，证书编号：GR201844201084，有效期 3 年，2019 年 1-6 月企业所得税执行 15%的税率政策。

9、公司的子公司康美（北京）药物研究院有限公司，于 2016 年 12 月 22 日已取得高新技术企业证书，证书编号：GR201611001690，有效期 3 年，2019 年 1-6 月企业所得税执行 15%的税率政策。

10、公司的子公司广东恒祥药业有限公司，于 2016 年 12 月 9 日已取得高新技术企业证书，证书编号：GR201644005039，有效期 3 年，2019 年 1-6 月企业所得税执行 15%的税率政策。

11、公司的子公司包头市华盈医疗器械有限公司、康美智慧药房（北京）有限公司、康美（惠来）中药材种植有限公司、智慧康美（怀集）便民大药房有限公司、江门市康澳贸易有限公司、珠海市新澳康美便民药房有限公司、康美（云浮）南药产业有限公司、深圳丰泽中医诊所、上海德大堂药店有限公司、河南拙健医疗器械有限公司、重庆弈立昌承科技有限公司、康美（咸宁）医药有限公司、亳州康美中药材种植有限公司、康美（通辽）蒙中药材种植有限公司、孟连康美药材种植有限公司、四川康美康医疗科技有限公司、鞍山康美医疗器械有限公司、康美智慧药房有限公司，符合小型微利企业认定标准，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金 | 2,943,086.92 | 4,770,576.69 |
| 银行存款 | 396,512,721.92 | 1,755,681,041.84 |
| 其他货币资金 | 78,925,679.15 | 78,749,571.79 |
| 合计 | 478,381,487.99 | 1,839,201,190.32 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 7,456,520.88 | 5,974,584.78 |

其他说明：

截至 2019 年 06 月 30 日，货币资金所有权受到限制的情况见“本附注七、79 所有权或使用权受到限制的资产”。

2、交易性金融资产

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 68,213,691.32 | 109,699,897.33 |
| 商业承兑票据 | 10,093,946.78 | 70,943,436.61 |
| 合计 | 78,307,638.10 | 180,643,333.94 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 355,589,101.12 | |
| 商业承兑票据 | 1,754,352.00 | |
| 合计 | 357,343,453.12 | |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 信用期内 | 3,063,194,120.08 |
| 信用期-1 年 | 2,251,973,176.18 |
| 1 年以内小计 | 5,315,167,296.26 |
| 1 至 2 年 | 654,485,329.80 |
| 2 至 3 年 | 367,645,647.58 |
| 3 年以上 | 132,759,355.29 |
| 合计 | 6,470,057,628.93 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,502,193.54 | 0.05 | 3,502,193.54 | 100.00 | | 4,138,526.49 | 0.06 | 4,138,526.49 | 100.00 | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 3,502,193.54 | 0.05 | 3,502,193.54 | 100.00 | | 3,502,193.54 | 0.05 | 3,502,193.54 | 100.00 | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 636,332.95 | 0.01 | 636,332.95 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,466,555,435.39 | 99.95 | 626,804,752.14 | 9.69 | 5,839,750,683.25 | 6,876,296,413.42 | 99.94 | 557,981,484.67 | 8.11 | 6,318,314,928.75 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 6,466,555,435.39 | 99.95 | 626,804,752.14 | 9.69 | 5,839,750,683.25 | 6,876,296,413.42 | 99.94 | 557,981,484.67 | 8.11 | 6,318,314,928.75 |
| 合计 | 6,470,057,628.93 | / | 630,306,945.68 | / | 5,839,750,683.25 | 6,880,434,939.91 | / | 562,120,011.16 | / | 6,318,314,928.75 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 上海世纪联华超市发展有限公司 | 3,502,193.54 | 3,502,193.54 | 100.00 | 回款可能性低 |
| 合计 | 3,502,193.54 | 3,502,193.54 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:账龄分析组合

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|------------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 信用期内 | 3,063,194,120.08 | 30,631,941.20 | 1.00 |
| 信用期-1年 | 2,251,973,176.18 | 112,598,658.81 | 5.00 |
| 1至2年 | 654,485,329.80 | 196,345,598.94 | 30.00 |
| 2至3年 | 367,645,647.58 | 183,822,823.79 | 50.00 |
| 3年以上 | 129,257,161.75 | 103,405,729.40 | 80.00 |
| 合计 | 6,466,555,435.39 | 626,804,752.14 | 9.69 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|---------------|-------|--------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备 | 4,138,526.49 | | | 636,332.95 | 3,502,193.54 |
| 按组合计提坏账准备 | 557,981,484.67 | 76,002,016.77 | | 7,178,749.30 | 626,804,752.14 |
| 合计 | 562,120,011.16 | 76,002,016.77 | | 7,815,082.25 | 630,306,945.68 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 232,105.10 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,228,009,224.23 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 18.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 232,775,225.48 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至 2019 年 06 月 30 日，应收账款中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位

或其他关联方款项见“本附注十二、6 关联方应收应付款项”。

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,029,492,017.31 | 81.38 | 1,139,344,794.87 | 90.13 |
| 1 至 2 年 | 194,854,877.63 | 15.40 | 87,696,724.72 | 6.94 |
| 2 至 3 年 | 17,841,789.46 | 1.41 | 19,565,444.30 | 1.55 |
| 3 年以上 | 22,895,254.30 | 1.81 | 17,520,804.27 | 1.38 |
| 合计 | 1,265,083,938.70 | 100.00 | 1,264,127,768.16 | 100.00 |

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：

截至 2019 年 06 月 30 日，账龄超过一年的预付款项为 276,441,921.39 元（2018 年 12 月 31 日：165,632,973.29 元），主要为预付技术转让款项。由于项目尚未完工，该等款项尚未结清。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 277,793,153.78 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 21.27%。

其他说明

适用 不适用

期末单项个别计提预付款项坏账准备计提明细如下：

| 名称 | 期末余额 | 计提坏账 | 占总额的比例 (%) | 计提事由 |
|-----------|---------------|---------------|------------|---|
| 景天昔注射剂项目款 | 27,350,000.00 | 27,350,000.00 | 2.09 | 经评估项目研发进度不理想，存在研发成果不能得到预期目标的风险，且该研发款项回收可能性不大。 |
| 毒热平注射剂项目款 | 13,500,000.00 | 13,500,000.00 | 1.03 | 经评估项目研发进度不理想，存在研发成果不能得到预期目标的风险，且该研发款项回收可能性不大。 |
| 合计 | 40,850,000.00 | 40,850,000.00 | 3.12 | |

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 9,319,579,056.26 | 9,228,373,561.04 |
| 合计 | 9,319,579,056.26 | 9,228,373,561.04 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |

| | |
|---------|----------------|
| 1 年以内 | 561,718,247.66 |
| 1 年以内小计 | 561,718,247.66 |
| 1 至 2 年 | 163,205,058.26 |
| 2 至 3 年 | 8,153,803.40 |
| 3 年以上 | 8,843,365.37 |
| 合计 | 741,920,474.69 |

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 应收第三方款项 | 739,920,474.69 | 402,606,427.14 |
| 应收合营公司款项 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 应收其他关联公司款项 | 8,665,857,604.94 | 8,879,055,494.94 |
| 合计 | 9,407,778,079.63 | 9,283,661,922.08 |

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | 55,288,361.04 | | | 55,288,361.04 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 35,732,656.16 | | | 35,732,656.16 |
| 本期转回 | 141,513.21 | | | 141,513.21 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | 2,680,480.62 | | | 2,680,480.62 |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年6月30日余额 | 88,199,023.37 | | | 88,199,023.37 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------------------|------|--------|-------|-------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的 | | | | | |

| | | | | | |
|------------------------|---------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 55,288,361.04 | 35,732,656.16 | 141,513.21 | 2,680,480.62 | 88,199,023.37 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 55,288,361.04 | 35,732,656.16 | 141,513.21 | 2,680,480.62 | 88,199,023.37 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|------------|------------------|------|---------------------|---------------|
| 第一名 | 应收其他关联公司款项 | 5,277,547,604.94 | 1年以内 | 56.10 | |
| 第二名 | 应收其他关联公司款项 | 3,291,310,000.00 | 1年以内 | 34.98 | |
| 第二名 | 应收其他关联公司款项 | 97,000,000.00 | 1年以内 | 1.03 | |
| 第三名 | 应收第三方款项 | 249,800,000.00 | 1年以内 | 2.66 | 12,490,000.00 |
| 第四名 | 应收第三方款项 | 147,968,000.00 | 1年以内 | 1.57 | 7,398,400.00 |
| 第五名 | 应收第三方款项 | 33,777,777.78 | 1年以内 | 0.36 | 1,688,888.89 |
| 合计 | / | 9,097,403,382.72 | / | 96.70 | 21,577,288.89 |

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 234,850,839.36 | 11,168,880.72 | 223,681,958.64 | 253,185,111.90 | 11,168,880.72 | 242,016,231.18 |
| 在产品 | 144,322,300.06 | 1,588,946.53 | 142,733,353.53 | 125,750,802.86 | 1,588,946.53 | 124,161,856.33 |
| 库存商品 | 27,190,456,055.30 | 40,938,889.84 | 27,149,517,165.46 | 26,645,686,258.97 | 40,194,078.09 | 26,605,492,180.88 |
| 周转材料 | 39,146,079.23 | | 39,146,079.23 | 26,450,552.49 | | 26,450,552.49 |
| 消耗性生物资产 | 3,822,780,374.36 | 2,973,155.04 | 3,819,807,219.32 | 3,793,956,325.36 | 2,973,155.04 | 3,790,983,170.32 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 自制半成品 | 2,174,497.19 | | 2,174,497.19 | 1,233,625.94 | | 1,233,625.94 |
| 开发成本 | 1,226,260,780.35 | | 1,226,260,780.35 | 1,187,339,392.04 | | 1,187,339,392.04 |
| 开发产品 | 1,349,934,161.16 | | 1,349,934,161.16 | 2,231,944,055.85 | | 2,231,944,055.85 |
| 合计 | 34,009,925,087.01 | 56,669,872.13 | 33,953,255,214.88 | 34,265,546,125.41 | 55,925,060.38 | 34,209,621,065.03 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 11,168,880.72 | | | | | 11,168,880.72 |
| 在产品 | 1,588,946.53 | | | | | 1,588,946.53 |
| 库存商品 | 40,194,078.09 | 744,811.75 | | | | 40,938,889.84 |
| 消耗性生物资产 | 2,973,155.04 | | | | | 2,973,155.04 |
| 合计 | 55,925,060.38 | 744,811.75 | | | | 56,669,872.13 |

存货跌价准备（续）：

| 存货种类 | 确定可变现净值的具体依据 | 本期转回或转销存货跌价准备的原因 |
|---------|----------------|------------------|
| 原材料 | 预计售价减预计成本及销售费用 | 生产耗用并对外销售 |
| 在产品 | 预计售价减预计成本及销售费用 | 生产耗用并对外销售 |
| 库存商品 | 预计售价减销售费用 | 对外销售 |
| 消耗性生物资产 | 预计售价减预计成本及销售费用 | |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(5) 开发成本

| 项目 | 预计完工时间 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|--------|------|------|------|------|
|----|--------|------|------|------|------|

| 项目 | 预计完工时间 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------------------|---------------------------------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 康美(亳州)华佗国际中药城项目 | 第一期已完工 第二期已完工 第三期及物流园预计2019年底完工 | 372,691,863.90 | 9,197,535.62 | 454,868.71 | 381,434,530.81 |
| 甘肃定西中药材现代仓储物流及交易中心工程项目 | 第一期已完工 第二期已完工 剩余部分为待开发土地 | 96,718,369.85 | | 3,305,007.17 | 93,413,362.68 |
| 青海国际中药城项目 | 第一期已完工 第二期预计2019年6月完工 | 532,679,702.61 | 28,985,611.58 | | 561,665,314.19 |
| 青海玉树虫草交易市场及加工中心项目 | 预计2019年10月底完工 | 153,592,858.41 | 2,601,555.51 | | 156,194,413.92 |
| 中国-东盟康美玉林中药材(香料)交易中心及现代物流仓储项目 | | 31,656,597.27 | | | 31,656,597.27 |
| 普宁中药材市场配套管理用房 | | | 1,896,561.48 | | 1,896,561.48 |
| 合计 | | 1,187,339,392.04 | 42,681,264.19 | 3,759,875.88 | 1,226,260,780.35 |

(6) 开发产品

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------------|------------------|--------------|----------------|----------------|
| 康美(亳州)华佗国际中药城项目 | 107,265,902.85 | 3,142,595.62 | 12,259,247.47 | 98,149,251.00 |
| 甘肃定西中药材现代仓储物流及交易中心工程项目 | 310,706,982.36 | | | 310,706,982.36 |
| 青海国际中药城项目 | 731,436,632.57 | | 2,452,560.00 | 728,984,072.57 |
| 普宁中药材专业市场工程项目 | 1,025,669,441.89 | | 852,194,381.60 | 173,475,060.29 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------------|------------------|--------------|----------------|------------------|
| 康美医院管理服务中心及 配套后勤保障楼 | 56,865,096.18 | | 18,246,301.24 | 38,618,794.94 |
| 合计 | 2,231,944,055.85 | 3,142,595.62 | 885,152,490.31 | 1,349,934,161.16 |

(7) 消耗性生物资产主要系公司购买吉林林下参种植基地款及所发生的相关种植费用，子公司集安大地参业种植园下参所发生的相关种植费用。

(8) 开发成本主要系康美(亳州)华佗国际中药城项目第三期、青海国际中药城项目第二期、甘肃定西中药材现代仓储物流及交易中心工程项目第二期、青海玉树虫草交易市场及加工中心项目、中国-东盟康美玉林中药材(香料)交易中心及现代物流仓储项目等开发所发生的相关成本。

(9) 报告期期末根据存货可变现净值低于其账面价值的情况计提存货跌价准备 744,811.75 元。

(10) 截至 2019 年 06 月 30 日，存货不存在用于债务担保、抵押等所有权受到限制的情况。

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|------------------|
| 预售房款预缴税金 | 13,178,051.74 | 8,083,725.66 |
| 留抵增值税 | 852,173,771.19 | 767,993,898.47 |
| 预缴所得税 | 951,865.68 | 239,298,207.45 |
| 一年内到期的应收保理款 | 110,075,152.37 | 185,316,968.90 |
| 合计 | 976,378,840.98 | 1,200,692,800.48 |

其他说明：

无

13、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额 | 减值 准备 |
|-------|----------|--------|----|---------|-------|----|------|----|---|----------|----------|
| | | 追加 | 减少 | 权益法下确认的 | 其他综合收 | 其他 | 宣告发放 | 计提 | 其 | | |

| | | 投资 | 投资 | 投资损益 | 益调整 | 权益变动 | 现金股利或利润 | 减值准备 | 他 | | 期末余额 |
|--------------------|----------------|----|----|---------------|------------|------|---------|------|---|----------------|------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 人保康美(北京)健康科技股份有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广发基金管理有 限公司 | 555,462,606.61 | | | 55,297,935.98 | -92,455.21 | | | | | 610,668,087.38 | |
| 小计 | 555,462,606.61 | | | 55,297,935.98 | -92,455.21 | | | | | 610,668,087.38 | |
| 合计 | 555,462,606.61 | | | 55,297,935.98 | -92,455.21 | | | | | 610,668,087.38 | |

其他说明

无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 宁波药材股份有限公司 | | |
| 深圳健安保救援服务有限公司 | 114,426.94 | 114,426.94 |
| 北京中研百草检测认证有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 1,114,426.94 | 1,114,426.94 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------|-----------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 宁波药材股份有限公司 | | | | | | |
| 深圳健安保救援服务有限公司 | | | | | | |
| 北京中研百草检测认证有限公司 | | | | | | |

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 4,156,177,035.65 | 151,485,007.87 | 4,307,662,043.52 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 外购 | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 4,156,177,035.65 | 151,485,007.87 | 4,307,662,043.52 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 128,481,691.26 | 9,656,412.88 | 138,138,104.14 |
| 2. 本期增加金额 | 31,410,382.36 | 2,075,275.68 | 33,485,658.04 |
| (1) 计提或摊销 | 31,410,382.36 | 2,075,275.68 | 33,485,658.04 |
| (2) 固定资产转入 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 159,892,073.62 | 11,731,688.56 | 171,623,762.18 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 3,996,284,962.03 | 139,753,319.31 | 4,136,038,281.34 |
| 2. 期初账面价值 | 4,027,695,344.39 | 141,828,594.99 | 4,169,523,939.38 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-------------|----------------|-------------|
| 普宁康莱酒店 | 255,895,524.80 | 正在办理登记手续过程中 |
| 亳州中药城酒店 | 231,616,476.28 | 正在办理登记手续过程中 |
| 陇西中药城一期物流仓库 | 217,245,097.24 | 正在办理登记手续过程中 |
| 陇西中药城二期物流仓库 | 197,928,354.22 | 正在办理登记手续过程中 |
| 甘肃中药城博览园酒店 | 198,111,025.32 | 正在办理登记手续过程中 |
| 青海中药城康莱酒店 | 26,610,272.73 | 正在办理登记手续过程中 |

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 8,763,637,868.54 | 8,950,247,894.15 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 8,763,637,868.54 | 8,950,247,894.15 |

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|--------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,843,617,575.16 | 2,886,272,498.76 | 190,478,694.65 | 504,756,858.63 | 11,425,125,627.20 |
| 2. 本期增加金额 | 5,992,793.85 | 19,793,257.45 | 2,986,307.16 | 25,163,048.66 | 53,935,407.12 |
| (1) 购置 | 4,059,914.21 | 19,736,347.50 | 2,986,307.16 | 25,163,048.66 | 51,991,876.82 |
| (2) 在建工程转入 | 1,932,879.64 | 56,909.95 | | | 1,943,530.30 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 存货转入 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 1,274,828.87 | 5,589,074.17 | 5,218,637.87 | 12,082,540.91 |
| (1) 处置或报废 | | 1,274,828.87 | 2,433,583.98 | 1,592,050.73 | 5,300,463.58 |
| (2) 处置子公司转出 | | | 3,155,490.19 | 3,626,587.14 | 6,782,077.33 |
| (3) 转入投资性房地产 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 7,849,610,369.01 | 2,904,790,927.34 | 187,875,927.64 | 524,701,269.42 | 11,466,978,493.41 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 989,401,817.56 | 1,084,251,341.25 | 114,008,620.76 | 281,315,473.89 | 2,468,977,253.46 |
| 2. 本期增加金额 | 107,204,681.88 | 93,988,145.67 | 8,920,807.47 | 27,278,257.66 | 237,391,892.68 |
| (1) 计提 | 107,204,681.88 | 93,988,145.67 | 8,920,807.47 | 27,278,257.66 | 237,391,892.68 |
| (2) 投资性房地产转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 823,561.16 | 4,468,393.04 | 3,637,046.66 | 8,929,000.86 |
| (1) 处置或报废 | | 823,561.16 | 2,053,645.02 | 829,738.39 | 3,706,944.57 |
| (2) 处置子公司转出 | | | 2,414,748.02 | 2,807,308.27 | 5,222,056.29 |
| (3) 转入投资性房地产 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,096,606,499.44 | 1,177,415,925.76 | 118,461,035.19 | 304,956,684.89 | 2,697,440,145.28 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 4,804,927.77 | 12,234.98 | 1,083,316.84 | 5,900,479.59 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 4,804,927.77 | 12,234.98 | 1,083,316.84 | 5,900,479.59 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 6,753,003,869.57 | 1,722,570,073.81 | 69,402,657.47 | 218,661,267.69 | 8,763,637,868.54 |
| 2. 期初账面价值 | 6,854,215,757.60 | 1,797,216,229.74 | 76,457,838.91 | 222,358,067.90 | 8,950,247,894.15 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------|----------------|-------------|
| 康美普宁中药城 22 号楼 | 570,062,785.67 | 正在办理登记手续过程中 |
| 亳州中药饮片厂生产基地 | 147,592,891.39 | 正在办理登记手续过程中 |
| 青海中药城交易中心 | 174,849,517.70 | 正在办理登记手续过程中 |
| 深圳人才住房 | 6,164,391.62 | 正在办理登记手续过程中 |
| 甘肃中药城博览园 | 413,115,581.87 | 正在办理登记手续过程中 |
| 梅河口康美大地肥业有机肥厂 | 33,473,761.96 | 正在办理登记手续过程中 |

其他说明:

√适用 □不适用

截至 2019 年 06 月 30 日, 公司无暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产以及通过经营租赁租出的固定资产。

截至 2019 年 06 月 30 日, 固定资产不存在用于债务担保、抵押等所有权受到限制的情况。

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 3,167,467,633.19 | 2,987,222,911.41 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 3,167,467,633.19 | 2,987,222,911.41 |

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 北京康美制药有限公司中药生产基地二期项目 | 494,181.36 | | 494,181.36 | 477,028.89 | | 477,028.89 |
| 新开河人参食品精深加工产业化项目 | 32,175,079.65 | | 32,175,079.65 | 34,477,206.10 | | 34,477,206.10 |
| 中国-东盟康美玉林中药产业园 | 446,687,207.00 | | 446,687,207.00 | 442,331,013.60 | | 442,331,013.60 |
| 康美(亳州)世纪国药有限公司项目二期工程 | 226,162,855.50 | | 226,162,855.50 | 227,741,282.15 | | 227,741,282.15 |
| 康美梅河口医疗健康中心医疗园区项目 | 1,716,054,757.43 | | 1,716,054,757.43 | 1,591,842,848.54 | | 1,591,842,848.54 |
| 康美梅河口医疗健康中心教学园区项目 | 191,136,364.77 | | 191,136,364.77 | 177,922,939.77 | | 177,922,939.77 |
| 康美梅河口医疗健康中心医养园区项目 | 312,680,124.73 | | 312,680,124.73 | 299,144,600.64 | | 299,144,600.64 |
| 康美梅河口医疗健康中心医药产业和医药物流园区项目 | 83,889,951.60 | | 83,889,951.60 | 82,523,802.93 | | 82,523,802.93 |
| 康美华南总部 | 90,097,255.43 | | 90,097,255.43 | 72,873,084.33 | | 72,873,084.33 |
| 零星工程 | 39,666,660.07 | | 39,666,660.07 | 29,468,821.43 | | 29,468,821.43 |
| 待安装调试设备 | 28,423,195.65 | | 28,423,195.65 | 28,420,283.03 | | 28,420,283.03 |
| 合计 | 3,167,467,633.19 | | 3,167,467,633.19 | 2,987,222,911.41 | | 2,987,222,911.41 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------------------------|------------------|------------------|----------------|--------------|---------------|------------------|----------------|-------|----------------|---------------|-------------|-------|
| 北京康美制药有限公司中药生产基地二期项目 | 35,000,000.00 | 477,028.89 | 17,152.47 | | | 494,181.36 | 77.91 | 83.98 | | | | 自筹 |
| 新开河人参食品精深加工产业化项目 | 37,000,000.00 | 34,477,206.10 | | | 2,302,126.45 | 32,175,079.65 | 93.18 | 93.18 | | | | 自筹 |
| 中国-东盟康美玉林中药产业园 | 880,000,000.00 | 442,331,013.60 | 4,356,193.40 | | | 446,687,207.00 | 50.76 | 50.76 | | | | 自筹 |
| 康美(亳州)世纪国药有限公司项目二期工程 | 250,000,000.00 | 227,741,282.15 | | | 1,578,426.65 | 226,162,855.50 | 91.17 | 91.17 | | | | 自筹 |
| 康美梅河口医疗健康中心医疗园区项目 | 2,100,000,000.00 | 1,591,842,848.54 | 124,211,908.89 | | | 1,716,054,757.43 | 81.72 | 81.72 | 137,091,945.21 | 26,363,835.62 | 0.21 | 自筹及借款 |
| 康美梅河口医疗健康中心教学园区项目 | 255,749,009.00 | 177,922,939.77 | 13,213,425.00 | | | 191,136,364.77 | 74.74 | 74.74 | | | | 自筹 |
| 康美梅河口医疗健康中心医养园区项目 | 563,109,910.00 | 299,144,600.64 | 13,535,524.09 | | | 312,680,124.73 | 55.53 | 55.53 | | | | 自筹 |
| 康美梅河口医疗健康中心医药产业和医药物流园区项目 | 126,191,351.00 | 82,523,802.93 | 1,366,148.67 | | | 83,889,951.60 | 66.48 | 66.48 | | | | 自筹 |
| 康美华南总部 | 800,000,000.00 | 72,873,084.33 | 17,224,171.10 | | | 90,097,255.43 | 11.26 | 11.26 | 8,050,563.89 | 5,148,947.22 | 0.30 | 自筹及借款 |
| 零星工程 | | 29,468,821.43 | 26,912,853.95 | 1,989,789.59 | 14,725,225.72 | 39,666,660.07 | | | | | | 自筹 |
| 待安装调试设备 | | 28,420,283.03 | 2,912.62 | | | 28,423,195.65 | | | | | | 自筹 |
| 合计 | 5,047,050,270.00 | 2,987,222,911.41 | 200,840,290.19 | 1,989,789.59 | 18,605,778.82 | 3,167,467,633.19 | / | / | 145,142,509.10 | 31,512,782.84 | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

截至2019年06月30日，在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|---------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,193,761,850.05 | 42,091,851.91 | 179,966,898.40 | 2,415,820,600.36 |
| 2. 本期增加金额 | 17,574,500.00 | | 1,628,453.12 | 19,202,953.12 |
| (1) 购置 | 17,574,500.00 | | 1,628,453.12 | 19,202,953.12 |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (4) 存货转入 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 333,287.38 | 78,862.08 | 412,149.46 |
| (1) 处置 | | 333,287.38 | 78,862.08 | 412,149.46 |
| (2) 处置子公司转出 | | | | |
| (3) 转入存货-开发成本 | | | | |
| (4) 其他减少 | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,211,336,350.05 | 41,758,564.53 | 181,516,489.44 | 2,434,611,404.02 |
| 二、累计摊销 | | | | |

| | | | | |
|---------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 1. 期初余额 | 234,218,280.66 | 22,928,918.70 | 61,143,738.70 | 318,290,938.06 |
| 2. 本期增加金额 | 24,427,791.94 | 1,426,636.98 | 8,261,090.37 | 34,115,519.29 |
| (1) 计提 | 24,427,791.94 | 1,426,636.98 | 8,261,090.37 | 34,115,519.29 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 处置子公司转出 | | | | |
| (3) 转入存货-开发成本 | | | | |
| 4. 期末余额 | 258,646,072.60 | 24,355,555.68 | 69,404,829.07 | 352,406,457.35 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,952,690,277.45 | 17,403,008.85 | 112,111,660.37 | 2,082,204,946.67 |
| 2. 期初账面价值 | 1,959,543,569.39 | 19,162,933.21 | 118,823,159.70 | 2,097,529,662.30 |

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至 2019 年 06 月 30 日，公司无未办妥产权证书的土地使用权。

截至 2019 年 06 月 30 日，无形资产受到限制的情况见本附注七、79 “所有权或使用权受到限制的资产”。

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|--------------|----|---------|--------|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 康美健康云网络医疗软件 | 4,202,478.38 | 619,233.14 | | | | 4,821,711.52 |
| 康美健康云掌上医院软件 | 123,876.96 | | | | | 123,876.96 |
| 医院信息系统（HIS）项目 | 12,695,046.76 | 2,999,601.80 | | | | 15,694,648.56 |
| 康美健康云智慧养老健康管理平台 | 6,693,995.43 | 1,716,317.88 | | | | 8,410,313.31 |
| 社保慢病智能监管系统 | 1,377,364.54 | 1,065,365.91 | | | | 2,442,730.45 |
| 导诊服务平台 | 1,590,862.82 | 957,805.74 | | | | 2,548,668.56 |
| 医养云设备管理系统 | 497,299.45 | 1,150,797.83 | | | | 1,648,097.28 |
| O2O 医疗服务平台 | 76,256.88 | 175,034.75 | | | | 251,291.63 |
| 智能(AI)健康管理服务平 | 1,128,404.80 | 187,171.22 | | | | 1,315,576.02 |

| | | | | | | |
|-------------------------|---------------|---------------|--|--|------------|---------------|
| 台 | | | | | | |
| 智能导医导诊（人工智能）系统 | 655,072.54 | 845,221.54 | | | | 1,500,294.08 |
| 智能体检报告分析服务平台 | 853,285.31 | 1,301,976.96 | | | | 2,155,262.27 |
| 康美健康云健康服务平台后台管理系统 | 3,597,792.69 | 1,650,421.87 | | | | 5,248,214.56 |
| 慢病防治医疗云平台建设 | 3,824,509.48 | 2,423,536.41 | | | | 6,248,045.89 |
| 康美健享家小程序开发 | 82,524.28 | | | | | 82,524.28 |
| 社区 H5 项目开发 | 38,592.24 | | | | | 38,592.24 |
| 康美 360 管理软件(10S 版) | | 2,229,991.50 | | | | 2,229,991.50 |
| 康美 360 管理软件 (Android 版) | | 2,220,254.52 | | | | 2,220,254.52 |
| 康美六位一体数据可视化平台 | | 2,250,753.65 | | | | 2,250,753.65 |
| 康美医养云+软件(安卓版) | | 2,120,621.33 | | | | 2,120,621.33 |
| 医养项目管理系统 | | 92,233.01 | | | | 92,233.01 |
| 康美通互联网支付系统 | | 3,224,351.52 | | | 923,699.42 | 2,300,652.10 |
| 新产品开发储备项目一开发的防脱产品 | | 620.10 | | | | 620.10 |
| 合计 | 37,437,362.56 | 27,231,310.68 | | | 923,699.42 | 63,744,973.82 |

其他说明：

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 康美新开河收购原新开河净资产形成 | 43,698,949.24 | | | | | 43,698,949.24 |
| 收购上海美峰股权形成 | 10,574,310.23 | | | | | 10,574,310.23 |
| 收购上海金像股权形成 | 6,649,277.79 | | | | | 6,649,277.79 |
| 收购上海托德电子股权形成 | 16,127,509.96 | | | | | 16,127,509.96 |
| 收购亳州世纪国药（含中药公司）股权形成 | 83,759,178.66 | | | | | 83,759,178.66 |
| 收购集安大地参业股权形成 | 588,219.52 | | | | | 588,219.52 |
| 收购浙江土副股权形成 | 8,200,000.00 | | | | | 8,200,000.00 |
| 收购三合汇阳股权形成 | 3,343,797.03 | | | | | 3,343,797.03 |
| 上海康美医药咨询收购原中绿实业股权形成 | 50,648,365.97 | | | | | 50,648,365.97 |
| 收购麦金利股权形成 | 64,340,716.68 | | | | | 64,340,716.68 |
| 收购广州唐皇股权形成 | 59,944.92 | | | | | 59,944.92 |
| 上海康美医药咨询收购原上海金藤股权形成 | 16,744,440.15 | | | | | 16,744,440.15 |
| 收购梅河口市爱民医院管理有限公司股权形成 | 102,548,725.75 | | | | | 102,548,725.75 |

| | | | | | |
|----------------------|----------------|--|--|--------------|----------------|
| 收购深圳市日曼医药有限公司股权形成 | 11,993,074.85 | | | | 11,993,074.85 |
| 收购广东新澳医药有限公司股权形成 | 36,909,405.61 | | | | 36,909,405.61 |
| 收购开原市中心医院有限公司股权形成 | 14,472,807.88 | | | | 14,472,807.88 |
| 收购重庆瑞泰医药有限公司股权形成 | 2,920,951.14 | | | | 2,920,951.14 |
| 收购云南润益生物科技有限公司股权形成 | 6,655,578.73 | | | | 6,655,578.73 |
| 收购广东康美诺泽药业有限公司股权形成 | 3,645,227.30 | | | 3,645,227.30 | |
| 收购广东恒祥药业有限公司股权形成 | 68,847,251.90 | | | | 68,847,251.90 |
| 收购昆明七优药业有限公司股权形成 | 273,110.28 | | | | 273,110.28 |
| 收购云南泽熙药业有限公司股权形成 | 575,594.84 | | | | 575,594.84 |
| 收购湖北益佳康医药有限公司股权形成 | 1,600,757.61 | | | | 1,600,757.61 |
| 收购通辽东方利群药品有限公司股权形成 | 4,077,109.00 | | | 4,077,109.00 | |
| 收购广东华源世特天德医药有限公司股权形成 | 3,987,247.87 | | | | 3,987,247.87 |
| 收购广东康美冠贤医药有限公司股权形成 | 5,604,781.50 | | | | 5,604,781.50 |
| 合计 | 568,846,334.41 | | | 7,722,336.30 | 561,123,998.11 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 康美新开河收购原新开河净资产形成 | | | | | | |
| 收购上海美峰股权形成 | | | | | | |
| 收购上海金像股权形成 | | | | | | |
| 收购上海托德电子股权形成 | | | | | | |
| 收购亳州世纪国药(含中药公司)股权形成 | | | | | | |
| 收购集安大地参业股权形成 | | | | | | |
| 收购浙江土副股权形成 | | | | | | |
| 收购三合汇阳股权形成 | | | | | | |
| 上海康美医药咨询收购原中绿实业股权形成 | | | | | | |
| 收购麦金利股权形成 | | | | | | |
| 收购广州唐皇股权形成 | | | | | | |
| 上海康美医药咨询收购原上海金藤股权形成 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------|--|--|--|--|--|--|
| 收购梅河口市爱民医院管理有限公司股权形成 | | | | | | |
| 收购深圳市日曼医药有限公司股权形成 | | | | | | |
| 收购广东新澳医药有限公司股权形成 | | | | | | |
| 收购开原市中心医院有限公司股权形成 | | | | | | |
| 收购重庆瑞泰医药有限公司股权形成 | | | | | | |
| 收购云南润益生物科技有限公司股权形成 | | | | | | |
| 收购广东康美诺泽药业有限公司股权形成 | | | | | | |
| 收购广东恒祥药业有限公司股权形成 | | | | | | |
| 收购昆明七优药业有限公司股权形成 | | | | | | |
| 收购云南泽熙药业有限公司股权形成 | | | | | | |
| 收购湖北益佳康医药有限公司股权形成 | | | | | | |
| 收购通辽东方利群药品有限公司股权形成 | | | | | | |
| 收购广东华源世特天德医药有限公司股权形成 | | | | | | |
| 收购广东康美冠贤医药有限公司股权形成 | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

截至 2019 年 06 月 30 日，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 装修费 | 238,227,605.46 | 25,061,694.00 | 34,260,801.39 | 1,806,529.82 | 227,221,968.25 |
| 代言及制作费 | 586,509.95 | 92,990.65 | 316,730.06 | | 362,770.54 |
| 马陆基地工具 | 854,073.72 | | 387,191.64 | | 466,882.08 |
| 租金 | 3,277,218.58 | 2,734,346.25 | 1,804,599.56 | | 4,206,965.27 |
| 展览器材支出 | 30,200.00 | | 30,200.00 | | |
| 合计 | 242,975,607.71 | 27,889,030.90 | 36,799,522.65 | 1,806,529.82 | 232,258,586.14 |

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 773,788,556.63 | 149,831,364.60 | 672,029,614.82 | 129,534,691.13 |
| 内部交易未实现利润 | 141,466,912.46 | 25,200,159.29 | 87,173,182.18 | 15,424,236.11 |
| 可抵扣亏损 | 755,372,849.64 | 156,991,031.53 | 747,186,242.76 | 154,847,971.82 |
| 政府补助影响数 | 78,311,298.70 | 18,140,382.14 | 79,142,129.46 | 18,348,089.83 |
| 预收房款形成 | 34,194,504.39 | 8,548,626.09 | 31,689,780.19 | 7,922,445.04 |
| 广告费 | 16,290,003.32 | 4,072,500.83 | 16,290,003.32 | 4,072,500.83 |
| 限制性股票激励费用 | 11,917,350.00 | 1,787,602.50 | 11,917,350.00 | 1,787,602.50 |
| 应付职工薪酬 | 7,706,078.33 | 1,926,519.58 | 7,706,078.33 | 1,926,519.58 |
| 合计 | 1,819,047,553.47 | 366,498,186.56 | 1,653,134,381.06 | 333,864,056.84 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 折旧加速折旧 | 2,792,449.32 | 698,112.33 | 2,857,641.72 | 714,410.43 |
| 合计 | 2,792,449.32 | 698,112.33 | 2,857,641.72 | 714,410.43 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 43,587,170.26 | 43,587,170.26 |
| 可抵扣亏损 | 221,732,788.91 | 35,928,407.73 |
| 合计 | 265,319,959.17 | 79,515,577.99 |

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---------|----------------|---------------|----|
| 2019 年度 | 6,484,683.77 | 6,484,683.77 | |
| 2020 年度 | 1,185,094.55 | 1,185,094.55 | |
| 2021 年度 | 5,458,024.24 | 5,458,024.24 | |
| 2022 年度 | 9,938,156.41 | 9,938,156.41 | |
| 2023 年度 | 198,666,829.94 | 12,862,448.76 | |
| 合计 | 221,732,788.91 | 35,928,407.73 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 预付购房款 | | 4,747,806.59 |
| 预付信息软件款项 | 1,630,403.12 | |
| 预付设备款 | 303,810,330.90 | 418,767,296.25 |
| 预付财务顾问费 | | 19,223,013.70 |
| 合计 | 305,440,734.02 | 442,738,116.54 |

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 97,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 保证借款 | 13,133,000,000.00 | 7,650,000,000.00 |
| 信用借款 | 2,000,000,000.00 | 3,922,570,400.00 |
| 合计 | 15,230,000,000.00 | 11,576,570,400.00 |

短期借款分类的说明：

本公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至 2019 年 06 月 30 日，公司无已逾期未偿还的短期借款。

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 2,661,634.54 | |
| 银行承兑汇票 | 50,363,239.97 | 82,505,057.69 |
| 合计 | 53,024,874.51 | 82,505,057.69 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 2,372,934,041.85 | 2,090,800,496.57 |
| 1-2 年 | 912,673,878.18 | 675,226,548.50 |
| 2-3 年 | 18,266,476.83 | 189,938,104.68 |
| 3 年以上 | 102,717,010.78 | 121,991,976.97 |
| 合计 | 3,406,591,407.64 | 3,077,957,126.72 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至 2019 年 06 月 30 日，账龄超过一年的应付款项为 1,033,657,365.79 元（2018 年 12 月 31 日：987,156,630.15 元），主要为应付工程款项。由于项目尚未竣工决算，该等款项尚未结清。

截至 2019 年 06 月 30 日，应付账款中不存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 1 年以内 | 636,089,528.68 | 919,883,818.35 |
| 1-2 年 | 73,674,410.00 | 454,192,613.60 |
| 2-3 年 | 9,885,176.62 | 138,508,432.72 |
| 3 年以上 | 6,346,114.76 | 59,840,265.91 |
| 合计 | 725,995,230.06 | 1,572,425,130.58 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2019 年 06 月 30 日，账龄超过一年的预收款项为 89,905,701.38 元（2018 年 12 月 31 日：652,541,312.23 元），主要为预收的购房款。由于项目尚未完工，该等款项尚未结清。

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 105,539,351.29 | 463,574,441.35 | 466,594,411.64 | 102,519,381.00 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 251,163.74 | 25,041,067.99 | 24,189,947.74 | 1,102,283.99 |
| 三、辞退福利 | 105,161.00 | 4,587,148.21 | 4,692,309.21 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | 22,335.83 | 22,335.83 | |
| 合计 | 105,895,676.03 | 493,224,993.38 | 495,499,004.42 | 103,621,664.99 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 104,529,285.88 | 433,761,205.61 | 436,971,407.14 | 101,319,084.35 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 二、职工福利费 | 27,340.58 | 10,389,556.30 | 10,075,342.39 | 341,554.49 |
| 三、社会保险费 | 126,726.42 | 11,169,328.44 | 11,230,464.06 | 65,590.80 |
| 其中：医疗保险费 | 108,668.55 | 9,681,401.64 | 9,727,775.93 | 62,294.26 |
| 工伤保险费 | 8,648.72 | 361,312.92 | 368,179.54 | 1,782.10 |
| 生育保险费 | 9,409.15 | 1,126,613.88 | 1,134,508.59 | 1,514.44 |
| 四、住房公积金 | 111,541.20 | 4,844,941.38 | 4,865,432.88 | 91,049.70 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 744,457.21 | 2,846,357.59 | 2,888,713.14 | 702,101.66 |
| 六、短期带薪缺勤 | | 10,802.63 | 10,802.63 | |
| 七、短期利润分享计划 | | 387,051.00 | 387,051.00 | |
| 八、非货币性福利 | | 165,198.40 | 165,198.40 | |
| 合计 | 105,539,351.29 | 463,574,441.35 | 466,594,411.64 | 102,519,381.00 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 243,672.19 | 24,465,465.61 | 23,648,339.21 | 1,060,798.59 |
| 2、失业保险费 | 7,491.55 | 575,602.38 | 541,608.53 | 41,485.40 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 251,163.74 | 25,041,067.99 | 24,189,947.74 | 1,102,283.99 |

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 增值税 | 155,374,550.85 | 132,861,481.93 |
| 城市建设维护税 | 5,323,942.79 | 2,498,670.35 |
| 企业所得税 | 133,855,370.80 | 119,021,730.77 |
| 代扣代缴的个人所得税 | 1,263,340.89 | 1,283,903.15 |
| 教育费附加 | 2,295,753.95 | 1,250,458.08 |
| 地方教育附加 | 1,530,502.64 | 833,638.72 |
| 土地使用税 | 4,271,964.62 | 1,980,603.73 |
| 房产税 | 1,979,410.81 | 3,644,536.64 |
| 防洪基金 | 128,728.37 | 13,883.60 |
| 印花税 | 951,218.91 | 835,001.58 |
| 河道维修费 | 11,501.86 | 18,219.62 |
| 文化事业建设费 | 3,363.52 | |
| 土地增值税 | 209,870,532.90 | 136,390,741.62 |
| 价调基金 | 322.18 | |
| 合计 | 516,860,505.09 | 400,632,869.79 |

其他说明：

主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注六。

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 667,172,555.74 | 785,721,737.46 |
| 应付股利 | 344,372,680.20 | |
| 其他应付款 | 2,022,648,584.33 | 1,684,785,668.19 |
| 合计 | 3,034,193,820.27 | 2,470,507,405.65 |

其他说明：

无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 借款利息 | 55,485,833.39 | 25,377,934.17 |
| 公司债券利息 | 250,162,612.63 | 513,703,803.28 |
| 中期票据利息 | 318,229,589.18 | |
| 短期融资券利息 | 43,294,520.54 | 246,640,000.01 |
| 合计 | 667,172,555.74 | 785,721,737.46 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

公司不存在重要的已逾期未支付的利息情况。

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|------|
| 普通股股利 | 119,372,680.20 | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | 225,000,000.00 | |
| 优先股\永续债股利-康美优 1 | 225,000,000.00 | |
| 合计 | 344,372,680.20 | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工程及设备款 | 21,027,711.53 | 29,286,063.68 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 预提费用 | 111,661,183.26 | 126,019,490.42 |
| 保证金及押金 | 158,000,147.62 | 193,573,593.81 |
| 咨询、管理费 | 106,666,416.33 | 5,685,347.44 |
| 购房诚意金 | 39,191,863.67 | |
| 代扣代缴费用 | 93,980,998.73 | 76,541,883.98 |
| 员工垫支款 | 7,512,920.05 | 173,979.42 |
| 股权收购余款 | 79,396,096.33 | 115,768,860.78 |
| 其他 | 86,629,551.88 | 40,565,312.89 |
| 第三方往来款 | 974,983,794.78 | 713,960,635.62 |
| 限制性股票回购义务 | 343,597,900.15 | 383,210,500.15 |
| 合计 | 2,022,648,584.33 | 1,684,785,668.19 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2019 年 06 月 30 日，其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项见“本附注十二、6 关联方应收应付款项”。

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 短期融资券 | 750,000,000.00 | 6,750,000,000.00 |
| 合计 | 750,000,000.00 | 6,750,000,000.00 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注：经中国银行间市场交易商协会中市协注[2018]CP29 号文注册，公司短期融资券注册金额为 65 亿元，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效。本公司于近日发行 2018 年度第三期短

期融资券（简称“18 康美 CP003”）。本次募集资金 7.50 亿元，已于 2018 年 9 月 3 日划入公司指定账户，发行利率为 7.00%。期限 365 天。兑付日期 2019 年 9 月 3 日。

43、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 190,000,000.00 | 190,000,000.00 |
| 保证借款 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 690,000,000.00 | 690,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

本公司按长期借款的借款条件对长期借款进行分类。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

长期借款利率区间为：4.75%–5.39%。

注：其中抵押借款 190,000,000.00 元对应的抵押物为子公司康美健康产业投资有限公司名下的无形资产-土地使用权，抵押物情况详见本附注七、79“所有权或使用权受到限制的资产”。

44、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------------------|-------------------|
| 公司债券 | 16,792,605,318.55 | 16,773,414,382.15 |
| 合计 | 16,792,605,318.55 | 16,773,414,382.15 |

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|--------|--------|-----------|---------------------|------------------|------------------|------|----------------|--------------|------|------------------|
| 公司债券 2 | 100.00 | 2015-1-29 | 2015/1/29-2022/1/29 | 2,400,000,000.00 | 2,392,755,073.19 | | 127,920,000.00 | 1,122,937.98 | | 2,393,878,011.17 |
| 公司债券 3 | 100.00 | 2018-7-19 | 2018/7/19-2021/7/19 | 1,500,000,000.00 | 1,493,554,690.89 | | 102,000,000.00 | 1,203,416.10 | | 1,494,758,106.99 |
| 公司债券 4 | 100.00 | 2018-9-28 | 2018/9/28-2023/9/28 | 2,000,000,000.00 | 1,990,396,041.06 | | 136,000,000.00 | 884,519.52 | | 1,991,280,560.58 |
| 中期票据 1 | 100.00 | 2017-7-17 | 2017/7/17-2022/7/17 | 2,000,000,000.00 | 1,977,950,417.09 | | 104,000,000.00 | 2,896,371.24 | | 1,980,846,788.33 |
| 中期票据 2 | 100.00 | 2017-8-16 | 2017/8/16-2022/8/16 | 2,000,000,000.00 | 1,977,483,158.49 | | 105,800,000.00 | 2,882,267.58 | | 1,980,365,426.07 |
| 中期票据 3 | 100.00 | 2017-9-15 | 2017/9/15-2022/9/15 | 2,000,000,000.00 | 1,977,012,851.13 | | 109,400,000.00 | 2,874,520.38 | | 1,979,887,371.51 |

| | | | | | | | | | | |
|--------|--------|-----------|---------------------|-------------------|-------------------|--|------------------|---------------|--|-------------------|
| 中期票据 4 | 100.00 | 2018-3-16 | 2018/3/20-2021/3/20 | 1,000,000,000.00 | 993,209,401.05 | | 62,800,000.00 | 1,478,070.24 | | 994,687,471.29 |
| 中期票据 5 | 100.00 | 2018-3-26 | 2018/3/28-2021/3/28 | 1,000,000,000.00 | 993,151,624.14 | | 61,000,000.00 | 1,476,700.68 | | 994,628,324.82 |
| 中期票据 6 | 100.00 | 2018-4-18 | 2018/4/20-2021/4/20 | 1,000,000,000.00 | 992,985,960.95 | | 55,000,000.00 | 1,473,720.06 | | 994,459,681.01 |
| 中期票据 7 | 100.00 | 2018-6-21 | 2018/6/21-2021/6/21 | 1,000,000,000.00 | 992,482,930.80 | | 70,000,000.00 | 1,449,486.54 | | 993,932,417.34 |
| 中期票据 8 | 100.00 | 2018-6-28 | 2018/6/28-2021/6/28 | 1,000,000,000.00 | 992,432,233.36 | | 68,000,000.00 | 1,448,926.08 | | 993,881,159.44 |
| 合计 | / | / | / | 16,900,000,000.00 | 16,773,414,382.15 | | 1,001,920,000.00 | 19,190,936.40 | | 16,792,605,318.55 |

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注 1：根据公司 2014 年 11 月 3 日召开的 2014 年第三次临时股东大会决议，并经中国证监会证监许可[2014]1385 号文核准，本公司获准发行不超过 24 亿元（含 24 亿元）公司债券。期限为不超过 7 年（含 7 年）。票面利率 5.33%。公司债网上发行实际募集资金为人民币 10,000,000.00 元；网下发行实际募集资金为人民币 2,390,000,000.00 元。发行公司债券募集资金共为人民币 2,400,000,000.00 元，扣除应支付给主承销商的发行费用 15,000,000.00 元后实际收到资金净额为人民币 2,385,000,000.00 元，本次发行的债券为固定利率债券，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。还本付息的期限和方式为到期一次还本。即利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。上述款项业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 1 月 30 日出具广会验字[2015]G14041330012 号验资报告验证。

注 2：根据公司 2018 年 5 月 17 日召开的 2017 年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]978 号文核准，本公司获准面向合格投资者公开发行面值不超过人民币 60 亿元（含 60 亿元）公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，本期债券基础发行规模 15 亿元，可超额配售不超过 15 亿元（含 15 亿元），实际发行规模为 15 亿元，期限为 3 年期，票面利率 6.80%。发行公司债券募集资金共为人民币 1,500,000,000.00 元，扣除应支付给主承销商的发行费用 7,500,000.00 元后实际收到资金净额为人民币 1,492,500,000.00 元。本次发行的债券为固定利率债券，附第 2 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。还本付息的期限和方

式为到期一次还本。即利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。起息日为2018年7月20日，兑付日为2021年7月20日。

注3：根据公司2018年5月17日召开的2017年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]978号文核准，本公司获准面向合格投资者公开发行面值不超过人民币60亿元（含60亿元）公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，本期债券基础发行规模30亿元，可超额配售不超过30亿元（含30亿元），实际发行规模为20亿元，期限为5年期，票面利率6.80%。发行公司债券募集资金共为人民币2,000,000,000.00元，扣除应支付给主承销商的发行费用10,000,000.00元后实际收到资金净额为人民币1,990,000,000.00元。本次发行的债券为固定利率债券，附第3年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。还本付息的期限和方式为到期一次还本。即利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。起息日为2018年10月9日，兑付日为2023年10月9日。

注4：根据公司2017年5月10日召开的2016年年度股东大会决议，审议通过了《关于拟发行债务融资产品的议案》，同意公司拟发行不超过等值于200亿元人民币的债务融资产品，包括短期融资券、中期票据、公司债券和其他短期及中长期债务融资产品；不超过等值于100亿元人民币的超短期融资券。2017年7月5日，公司收到中国银行间市场交易商协会（下称“交易商协会”）出具的《接受注册通知书》（中市协注〔2017〕MTN368号），交易商协会同意接受公司中期票据的注册，注册金额为人民币110亿元，注册额度自通知书落款之日起2年内有效。发行第一期中期票据募集资金工位人民币2,000,000,000.00元，扣除应付给主承销商的发行费用30,000,000.00元后，实际收到资金净额为人民币1,970,000,000.00元，本期发行的中期票据票面利率为5.20%，发行期限为5年。起息日为2017年7月17日，兑付日为2022年7月17日。

注5：根据公司2017年5月10日召开的2016年年度股东大会决议，审议通过了《关于拟发行债务融资产品的议案》，同意公司拟发行不超过等值于200亿元人民币的债务融资产品，包括短期融资券、中期票据、公司债券和其他短期及中长期债务融资产品；不超过等值于100亿元人民币的超短期融资券。2017年7月5日，公司收到中国银行间市场交易商协会（下称“交易商协会”）出具的《接受注册通知书》（中市协注〔2017〕MTN368号），交易商协会同意接受公司中期票据的注册，注册金额为人民币110亿元，注册额度自通知书落款之日起2年内有效。发行第二期中期票据募集资金工位人民币2,000,000,000.00元，扣除应付给主承销商的发行费用30,000,000.00元后，实际收到资金净额为人民币1,970,000,000.00元，本期发行的中期票据票面利率为5.29%，发行期限为5年。起息日为2017年8月16日，兑付日为2022年8月16日。

注6：根据公司2017年5月10日召开的2016年年度股东大会决议，审议通过了《关于拟发行债务融资产品的议案》，同意公司拟发行不超过等值于200亿元人民币的债务融资产品，包括

短期融资券、中期票据、公司债券和其他短期及中长期债务融资产品；不超过等值于 100 亿元人民币的超短期融资券。2017 年 7 月 5 日，公司收到中国银行间市场交易商协会（下称“交易商协会”）出具的《接受注册通知书》（中市协注〔2017〕MTN368 号），交易商协会同意接受公司中期票据的注册，注册金额为人民币 110 亿元，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效。发行第三期中期票据募集资金工本人民币 2,000,000,000.00 元，需扣除应付给主承销商的发行费用 30,000,000.00 元后，实际收到资金净额为人民币 1,970,000,000.00 元，本期发行的中期票据票面利率为 5.47%，发行期限为 5 年。起息日为 2017 年 9 月 15 日，兑付日为 2022 年 9 月 15 日。

注 7：根据公司 2017 年 5 月 10 日召开的 2016 年年度股东大会决议，审议通过了《关于拟发行债务融资产品的议案》，同意公司拟发行不超过等值于 200 亿元人民币的债务融资产品，包括短期融资券、中期票据、公司债券和其他短期及中长期债务融资产品；不超过等值于 100 亿元人民币的超短期融资券。2017 年 7 月 5 日，公司收到中国银行间市场交易商协会（下称“交易商协会”）出具的《接受注册通知书》（中市协注〔2017〕MTN368 号），交易商协会同意接受公司中期票据的注册，注册金额为人民币 110 亿元，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效。2018 年 3 月 16 日发行 2018 年度第一期中期票据募集资金工本人民币 1,000,000,000.00 元，需扣除应付给主承销商的发行费用 9,000,000.00 元后，实际收到资金净额为人民币 991,000,000.00 元，本期发行的中期票据票面利率为 6.28%，发行期限为 3 年。起息日为 2018 年 3 月 20 日，兑付日为 2021 年 3 月 20 日。

注 8：根据公司 2017 年 5 月 10 日召开的 2016 年年度股东大会决议，审议通过了《关于拟发行债务融资产品的议案》，同意公司拟发行不超过等值于 200 亿元人民币的债务融资产品，包括短期融资券、中期票据、公司债券和其他短期及中长期债务融资产品；不超过等值于 100 亿元人民币的超短期融资券。2017 年 7 月 5 日，公司收到中国银行间市场交易商协会（下称“交易商协会”）出具的《接受注册通知书》（中市协注〔2017〕MTN368 号），交易商协会同意接受公司中期票据的注册，注册金额为人民币 110 亿元，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效。2018 年 3 月 26 日发行 2018 年度第二期中期票据募集资金工本人民币 1,000,000,000.00 元，需扣除应付给主承销商的发行费用 9,000,000.00 元后，实际收到资金净额为人民币 991,000,000.00 元，本期发行的中期票据票面利率为 6.10%，发行期限为 3 年。起息日为 2018 年 3 月 28 日，兑付日为 2021 年 3 月 28 日。

注 9：根据公司 2017 年 5 月 10 日召开的 2016 年年度股东大会决议，审议通过了《关于拟发行债务融资产品的议案》，同意公司拟发行不超过等值于 200 亿元人民币的债务融资产品，包括短期融资券、中期票据、公司债券和其他短期及中长期债务融资产品；不超过等值于 100 亿元人民币的超短期融资券。2017 年 7 月 5 日，公司收到中国银行间市场交易商协会（下称“交易商协会”）出具的《接受注册通知书》（中市协注〔2017〕MTN368 号），交易商协会同意接受公司中

期票据的注册，注册金额为人民币 110 亿元，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效。2018 年 4 月 18 日发行 2018 年度第三期中期票据募集资金工本人民币 1,000,000,000.00 元，需扣除应付给主承销商的发行费用 9,000,000.00 元后，实际收到资金净额为人民币 991,000,000.00 元，本期发行的中期票据票面利率为 5.50%，发行期限为 3 年。起息日为 2018 年 4 月 20 日，兑付日为 2021 年 4 月 20 日。

注 10：根据公司 2017 年 5 月 10 日召开的 2016 年年度股东大会决议，审议通过了《关于拟发行债务融资产品的议案》，同意公司拟发行不超过等值于 200 亿元人民币的债务融资产品，包括短期融资券、中期票据、公司债券和其他短期及中长期债务融资产品；不超过等值于 100 亿元人民币的超短期融资券。2017 年 7 月 5 日，公司收到中国银行间市场交易商协会（下称“交易商协会”）出具的《接受注册通知书》（中市协注〔2017〕MTN368 号），交易商协会同意接受公司中期票据的注册，注册金额为人民币 110 亿元，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效。2018 年 6 月 19 日发行 2018 年度第四期中期票据募集资金工本人民币 1,000,000,000.00 元，需扣除应付给主承销商的发行费用 9,000,000.00 元后，实际收到资金净额为人民币 991,000,000.00 元，本期发行的中期票据票面利率为 7.00%，发行期限为 3 年。起息日为 2018 年 6 月 21 日，兑付日为 2021 年 6 月 21 日。

注 11：根据公司 2017 年 5 月 10 日召开的 2016 年年度股东大会决议，审议通过了《关于拟发行债务融资产品的议案》，同意公司拟发行不超过等值于 200 亿元人民币的债务融资产品，包括短期融资券、中期票据、公司债券和其他短期及中长期债务融资产品；不超过等值于 100 亿元人民币的超短期融资券。2017 年 7 月 5 日，公司收到中国银行间市场交易商协会（下称“交易商协会”）出具的《接受注册通知书》（中市协注〔2017〕MTN368 号），交易商协会同意接受公司中期票据的注册，注册金额为人民币 110 亿元，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效。2018 年 6 月 26 日发行 2018 年度第五期中期票据募集资金工本人民币 1,000,000,000.00 元，需扣除应付给主承销商的发行费用 9,000,000.00 元后，实际收到资金净额为人民币 991,000,000.00 元，本期发行的中期票据票面利率为 6.80%，发行期限为 3 年。起息日为 2018 年 6 月 28 日，兑付日为 2021 年 6 月 28 日。

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | 1,800,000,000.00 | 1,800,000,000.00 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 1,800,000,000.00 | 1,800,000,000.00 |

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 广东粤财信托有限公司 | 1,800,000,000.00 | 1,800,000,000.00 |
| 合计 | 1,800,000,000.00 | 1,800,000,000.00 |

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 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 | 1,027,289,818.83 | 13,462,500.00 | 20,182,709.23 | 1,020,569,609.60 | 专项资助 |
| 合计 | 1,027,289,818.83 | 13,462,500.00 | 20,182,709.23 | 1,020,569,609.60 | / |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 支持中药物物流港配送中心项目配套设施建设 | 7,071,428.49 | | | 589,285.72 | | 6,482,142.77 | 与资产相关 |
| 电子商务医药信息化工程技术改造项目补助扶持资金 | 1,849,999.94 | | | 303,571.42 | | 1,546,428.52 | 与资产相关 |
| 中药物物流配送中心项目建设扶持资金 | 4,071,428.49 | | | 339,285.72 | | 3,732,142.77 | 与资产相关 |

| | | | | | |
|---|----------------|--|--------------|----------------|-------|
| 优质特色饮片的规范化生产和过程控制高技术产业化示范工程 | 3,708,333.33 | | 250,000.00 | 3,458,333.33 | 与资产相关 |
| 优质特色饮片的规范化生产和过程控制技术应用示范项目 | 1,011,904.66 | | 71,428.58 | 940,476.08 | 与资产相关 |
| 三七规范化种植基地建设基金 | 8,666,666.67 | | 375,000.00 | 8,291,666.67 | 与资产相关 |
| GMP 车间改造项目补助 | 5,202,380.88 | | 339,285.72 | 4,863,095.16 | 与资产相关 |
| 药品城基础设施投资项目扶持资金 | 46,933,333.33 | | 800,000.00 | 46,133,333.33 | 与资产相关 |
| 中药配送公共服务平台项目建设基金 | 1,107,142.75 | | 71,428.58 | 1,035,714.17 | 与资产相关 |
| 总部新办公楼基础设施项目扶持资金 | 952,499.97 | | 272,142.86 | 680,357.11 | 与资产相关 |
| 先进制造业 ERP 系统在中药饮片生产中的应用示范项目 | 1,539,999.92 | | 220,000.02 | 1,319,999.90 | 与资产相关 |
| 基于物联网技术的贵细药材规范化生产溯源系统的开发和应用 | 908,214.29 | | 53,571.42 | 854,642.87 | 与资产相关 |
| 战略性新兴产业政银企合作专项资金 | 607,083.25 | | 77,500.02 | 529,583.23 | 与资产相关 |
| 组建研究开发院试点及创新路线图制定 | 250,000.12 | | 31,249.98 | 218,750.14 | 与资产相关 |
| 省级物联网专项资金 | 1,500,000.00 | | 187,500.00 | 1,312,500.00 | 与资产相关 |
| 中药经典配方颗粒重点实验平台及中药材全生命周期追溯信息服务平台 | 6,626,190.65 | | 328,571.40 | 6,297,619.25 | 与资产相关 |
| 中药原料质量监测体系建设项目 | 281,250.12 | | 31,249.98 | 250,000.14 | 与资产相关 |
| 南药系列中药饮片的生产规范及标准制定的研究及产业化 | 3,898,809.70 | | 178,571.40 | 3,720,238.30 | 与资产相关 |
| 传统药材交易电子技术改造项目 | 22,937,333.15 | | 1,643,031.30 | 21,294,301.85 | 与资产相关 |
| 动物药粉剂开发与药效学验证及安全性评价研究 | 153,645.71 | | 15,625.02 | 138,020.69 | 与资产相关 |
| 中药材现代仓储物流及交易中心 | 9,880,952.38 | | | 9,880,952.38 | 与资产相关 |
| 医药产业基地发展资金 | 899,999.88 | | 42,857.16 | 857,142.72 | 与资产相关 |
| 省财政厅拨专利产品霍香正气水产业化项目资金 | 750,000.04 | | 35,714.28 | 714,285.76 | 与资产相关 |
| 第二批省级技术改造项目新药乐脉丸现代中药制剂产业化项目资金 | 1,649,999.92 | | 78,571.44 | 1,571,428.48 | 与资产相关 |
| 2015 年省级创新驱动及新兴产业发展资金(康美保宁(四川)制药有限公司技术中心创新能力提升建设项目) | 740,865.24 | | 37,922.16 | 702,943.08 | 与资产相关 |
| 中药饮片生产装置术改造项目 | 391,193.96 | | 35,884.98 | 355,308.98 | 与资产相关 |
| 东北地区等资源型城市吸纳就业资源综合利用、发展接续替代产业和多元化产业体系培育项目 | 6,203,758.68 | | 372,133.74 | 5,831,624.94 | 与资产相关 |
| 新开河红参系列产品精深加工生产线项目 | 491,666.78 | | 49,999.98 | 441,666.80 | 与资产相关 |
| 全省 2013 年信息产业发展专项资金 | 150,000.00 | | 60,000.00 | 90,000.00 | 与资产相关 |
| “康美 1 号”良种繁育基地发展专项款 | 600,000.00 | | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 人参片技术改造项目补助款 | 118,333.21 | | 10,000.02 | 108,333.19 | 与资产相关 |
| “康美牌人参灵芝鱼胶液”保健食品生产线项目补助款 | 650,000.12 | | 49,999.98 | 600,000.14 | 与资产相关 |
| 新开河红参产品升级开发项目(车间改造、购置设备) | 216,666.55 | | 100,000.02 | 116,666.53 | 与资产相关 |
| 康美牌人参灵芝鱼胶液生产线技术改造项目 | 390,000.00 | | 30,000.00 | 360,000.00 | 与资产相关 |
| 华佗中药城项目扶持资金 | 208,992,362.77 | | 3,492,908.58 | 205,499,454.19 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|--|----------------|--|--------------|--|----------------|-------|
| 优质特色小包装饮片的规范化生产和过程控制技术应用示范项目补助款 | 3,541,666.88 | | 178,571.40 | | 3,363,095.48 | 与资产相关 |
| 中药材检测中心项目扶持资金 | 80,000,000.00 | | | | 80,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2016 年度人参、林蛙产业项目扶持资金 | 350,000.00 | | | | 350,000.00 | 与资产相关 |
| 2016 年度吉林省医药健康产业发展专项基金（参胶元口服液产业化项目） | 650,000.00 | | | | 650,000.00 | 与收益相关 |
| 新开河暖茶产品生产开发项目 | 240,000.00 | | 15,000.00 | | 225,000.00 | 与资产相关 |
| 2016 年省级现代农业发展专项资金（“康美 1 号”人参良种繁育基地项目） | 160,416.67 | | | | 160,416.67 | 与资产相关 |
| 2015 年省级现代农业发展引导资金（“康美 1 号”良种繁育基地建设项目） | 450,000.00 | | | | 450,000.00 | 与资产相关 |
| 中药材跨境电子商务平台开发及推广应用项目 | 749,999.96 | | 62,500.02 | | 687,499.94 | 与资产相关 |
| 康美药业中央研究院项目 | 5,781,250.04 | | 462,499.98 | | 5,318,750.06 | 与资产相关 |
| 智慧药房供应链管理试点示范项目 | 760,416.63 | | 62,500.02 | | 697,916.61 | 与资产相关 |
| 面向中药全产业链的协同制造大数据综合服务平台项目 | 6,000,000.00 | | | | 6,000,000.00 | 与资产相关 |
| 中药城“七通一平”基础建设建设资金 | 19,000,000.00 | | | | 19,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2017 年省级产业创新专项资金生物物质产业发展项目 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 国家新兴产业重大工程包&中药饮片标准化项目 | 600,000.00 | | | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| “康美 1 号”省级人参良种繁育基地建设项目 | 300,000.00 | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 吉林省科技发展计划科技型中小企业创新创业资金项目 | 170,000.00 | | | | 170,000.00 | 与收益相关 |
| “新开河 1 号”人参规范化种植技术成果转化与示范基地建设项目 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| “新开河 1 号”省级人参良种繁育基地建设项目 | 300,000.00 | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 人参西洋参口服液保健食品研究与开发项目 | 300,000.00 | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年集安市科技发展计划项目 | 1,800,000.00 | | | | 1,800,000.00 | 与收益相关 |
| 康美梅河口医疗健康中心教学园区项目投资补助 | 65,614,680.00 | | 682,302.00 | | 64,932,378.00 | 与资产相关 |
| 康美梅河口医疗健康中心医疗园区项目投资补助 | 169,094,724.00 | | 1,755,846.00 | | 167,338,878.00 | 与资产相关 |
| 康美梅河口医疗健康中心医药产业和医药物流园区项目投资补助 | 9,865,446.00 | | 102,234.00 | | 9,763,212.00 | 与资产相关 |
| 康美梅河口医疗健康中心医养园区项目投资补助 | 55,288,650.00 | | 831,534.00 | | 54,457,116.00 | 与资产相关 |
| 20 种国家中药饮片标准化建设项目 | 16,500,000.00 | | | | 16,500,000.00 | 与资产相关 |
| 20 种国家中药饮片标准化建设项目 | 1,700,000.00 | | | | 1,700,000.00 | 与收益相关 |
| 大兴科技发展计划项目科技经费（近红外项目） | 250,000.00 | | | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 中药饮片炮制辅料标准研发及产业化应用 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 可视化中药配方颗粒智能制造监测系统项目 | 150,000.00 | | | | 150,000.00 | 与资产相关 |
| 中药材供应保障公共服务能力建设项目建设 | 16,800,000.00 | | 267,177.99 | | 16,532,822.01 | 与资产相关 |
| 梅河口肥业年产 10 万吨有机肥项目投资补助 | 30,245,014.23 | | 311,804.28 | | 29,933,209.95 | 与资产相关 |
| 经信局拨付第二批工业发展资金 | 443,119.28 | | 25,321.08 | | 417,798.20 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|--|------------------|---------------|--|---------------|--------------|------------------|-------|
| 智慧药房国家资金扶持款 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 农业设施专项款 | 9,350,000.00 | | | | | 9,350,000.00 | 与资产相关 |
| 土地流转专项款 | 3,450,000.00 | | | | 437,175.00 | 3,012,825.00 | 与资产相关 |
| 产业融合专项款 | 16,000,000.00 | | | | 2,258,022.00 | 13,741,978.00 | 与资产相关 |
| 科技研发与信息支撑专项款 | 10,500,000.00 | | | | 1,250,000.00 | 9,250,000.00 | 与资产相关 |
| 农业品牌专项款 | 1,200,000.00 | | | | 18,230.00 | 1,181,770.00 | 与资产相关 |
| 贷款利息专项款 | 1,500,000.00 | | | | | 1,500,000.00 | 与资产相关 |
| 博览中心补助款 | 99,047,619.05 | 5,000,000.00 | | | | 104,047,619.05 | 与资产相关 |
| 博览中心基础设施配套费 | 3,446,857.14 | | | | | 3,446,857.14 | 与资产相关 |
| 梅河口市财政局拨主导产业发展专项资金款 | 24,954,414.00 | | | | | 24,954,414.00 | 与资产相关 |
| 国家重点计划项目“人参种植集成技术与示范基地建设”吉林农大合作 | 350,000.00 | | | | | 350,000.00 | 与收益相关 |
| 国家重点研发计划项目“人参产业关键技术研究及大健康产品开发”课题6大健康产品开发项目 | 390,000.00 | | | | | 390,000.00 | 与收益相关 |
| 集安市科技三费“红参技术升级改造项目” | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 2018年省级重点产业专项资金“西洋参生产车间改造项目” | 344,000.00 | | | | | 344,000.00 | 与资产相关 |
| 中药材追溯体系建设项目 | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 中药材外源性有毒有害物质检测方法研究和开放共享服务平台的建立 | 267,000.00 | 37,000.00 | | | | 304,000.00 | 与资产相关 |
| 大数据驱动的中药材产业发展决策支持系统 | 500,000.00 | | | | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 基于CPS构建的中药饮片及中药颗粒剂智能制造项目 | 3,159,900.00 | | | | | 3,159,900.00 | 与资产相关 |
| 中药配方颗粒工业互联网应用标杆示范项目 | 4,000,000.00 | | | | | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 基于中医典籍的三化汤经典各方的研究 | 1,321,200.00 | | | | 810,700.00 | 510,500.00 | 与资产相关 |
| 吉林省科技小巨人企业投入补贴款 | | 200,000.00 | | | | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 民营企业奖补 | | 370,000.00 | | | | 370,000.00 | 与资产相关 |
| 科技局健康产业项目 | | 300,000.00 | | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 吉林省农业综合开发办公室关于2017年农业综合开发产业化发展财政补助款 | | 3,080,000.00 | | 76,999.98 | | 3,003,000.02 | 与资产相关 |
| 中药先进制药与信息化技术融合示范研究 | | 4,246,300.00 | | | | 4,246,300.00 | 与资产相关 |
| 0种传统特色炮制方法的传承、工艺技术创新与工业转化研究 | | 229,200.00 | | | | 229,200.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 1,027,289,818.83 | 13,462,500.00 | | 15,408,582.23 | 4,774,127.00 | 1,020,569,609.60 | |

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | | | |
|--|------|-------------|------|
| | 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 | 4,973,861,675.00 | | | | | | 4,973,861,675.00 |

其他说明：

无

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

1、发行优先股情况：

公司根据 2014 年 6 月 3 日召开的 2014 年度第二次临时股东大会表决通过和 2014 年 9 月 14 日召开的第六届董事会 2014 年度第八次临时会议审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1009 号文核准，公司获准向合格投资者非公开发行不超过 30,000,000 股优先股。于 2014 年 12 月 4 日，本公司向境内投资者发行金额 3,000,000,000.00 元的非累积优先股，本公司按扣除发行费用后的金额计人民币 2,967,700,000.00 元计入其他权益工具。是次验资业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 12 月 4 日出具的广会验字[2014]G14000600432 号验资报告验证。

2、确认其他权益工具依据：

公司股东大会有权决定每年优先股是否支付股息，本次发行的优先股股息不累积支付；本次发行的优先股无到期日，公司未设置回售条款，在未来没有必须赎回优先股或接受投资者回售的强制和现时义务；在清偿顺序及清算方法上，公司在向优先股股东支付完毕应分配剩余财产后，方可向普通股股东分配剩余财产，但在可预见的未来，公司具有持续经营能力，发生清算几乎不具有可能性。

3、优先股回购时间及依据：

本次优先股存续期间，在符合相关法律、法规、规范性文件的前提下，公司可根据经营情况于优先股股息发放日全部或部分赎回注销本次发行的优先股，赎回期至本次非公开发行的优先股全部赎回之日止。赎回权具体安排由公司董事会根据股东大会的授权最终确定。

4、优先股股息支付方式：

公司将以现金的形式向优先股股东支付股息，以一个会计年度作为计息期间，当期未足额派发股息的差额部分，不会累积到下一计息年度。如本次非公开发行优先股发行之日至当年末不足一个会计年度，此计息期间的优先股股息计算如下：

当期每股优先股的股息（元）=100元*固定股息率*（优先股发行当日至年末的天数）/360

在本公司清算时，公司优先股股东优先于普通股股东分配，其所获得的清偿金额为票面金额，如公司剩余财产不足以支付的，按照优先股股东持股比例分配。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|---------------|------------------|------|------|------|------|---------------|------------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 优先股 | 30,000,000.00 | 2,967,700,000.00 | | | | | 30,000,000.00 | 2,967,700,000.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 2,967,700,000.00 | | | | | 30,000,000.00 | 2,967,700,000.00 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|-------------------|-----------|------|-------------------|
| 股本溢价 | 11,194,898,637.68 | | | 11,194,898,637.68 |
| 冻结利息 | 29,671,660.04 | | | 29,671,660.04 |
| 其他资本公积 | 425,364,803.28 | 50,000.00 | | 425,414,803.28 |
| 合计 | 11,649,935,101.00 | 50,000.00 | | 11,649,985,101.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：增加的资本公积系子公司的少数股东投资形成所致。

54、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|----------------|------|---------------|----------------|
| 限制性股票 | 383,210,500.15 | | 39,612,600.00 | 343,597,900.15 |
| 合计 | 383,210,500.15 | | 39,612,600.00 | 343,597,900.15 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司召开第七届董事会 2017 年度第六次临时会议、第七届监事会 2017 年度第三次临时会议，审议通过了《关于第一期限限制性股票激励计划第一次股票解锁暨上市的议案》，董事会根据公司 2016 年第一次临时股东大会的授权，决定对第一期限限制性股票授予 198 名激励对象的限制性股票实施第二次解锁，可解锁比例 30%，可解锁股份 559.50 万股，本次解锁的限制性股票可上市流通日为 2019 年 4 月 15 日。冲减就回购义务确认库存股和其他应付款—限制性股票回购义务 39,612,600.00 元。

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|----------------------------------|---------------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -2,790,045.57 | 1,138,152.07 | | | | 1,138,152.07 | | -1,651,893.50 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -1,217,059.28 | 1,230,607.28 | | | | 1,230,607.28 | | 13,548.00 |
| 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 | -1,572,986.29 | -92,455.21 | | | | -92,455.21 | | -1,665,441.50 |
| 其他综合收益合计 | -2,790,045.57 | 1,138,152.07 | | | | 1,138,152.07 | | -1,651,893.50 |

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

56、专项储备

□适用 √不适用

57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------------|------|------------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,611,321,377.68 | | 306,685.21 | 1,611,014,692.47 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 1,611,321,377.68 | | 306,685.21 | 1,611,014,692.47 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：法定盈余公积本期减少为转让子公司影响所致。

58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 7,378,131,915.92 | 7,727,605,196.17 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 7,378,131,915.92 | 7,727,605,196.17 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 85,500,106.22 | 488,554,747.13 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 119,372,680.20 | 1,168,857,493.63 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 应付优先股股利 | 225,000,000.00 | 225,000,000.00 |
| 期末未分配利润 | 7,119,259,341.94 | 6,822,302,449.67 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

59、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 8,066,719,754.92 | 5,493,815,644.80 | 9,530,726,178.01 | 6,860,775,109.26 |
| 其他业务 | 65,953,074.71 | 7,643,048.32 | 76,857,583.58 | 9,026,054.52 |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 合计 | 8,132,672,829.63 | 5,501,458,693.12 | 9,607,583,761.59 | 6,869,801,163.78 |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 消费税 | 4,718.40 | |
| 城市维护建设税 | 14,779,687.46 | 31,671,768.15 |
| 教育费附加 | 6,406,360.92 | 14,647,847.50 |
| 地方教育附加 | 4,270,907.29 | 9,765,231.66 |
| 河道维修费 | 6,100.98 | 584.13 |
| 价调基金 | | 54,216.00 |
| 土地增值税 | 75,512,845.29 | 43,192,551.63 |
| 车船使用税 | 42,209.80 | 75,141.80 |
| 土地使用税 | 8,067,734.66 | 9,558,662.51 |
| 房产税 | 20,252,017.69 | 12,878,708.22 |
| 印花税 | 4,315,690.57 | 3,351,926.10 |
| 堤围防护费 | 111,567.40 | 18,018.51 |
| 文化事业建设费 | 39,744.57 | 4,142.40 |
| 环保税 | 43,052.07 | 21,136.96 |
| 水利基金 | 44,391.77 | |
| 合计 | 133,897,028.87 | 125,239,935.57 |

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬福利 | 134,728,836.94 | 126,709,675.80 |
| 办公费 | 29,458,037.99 | 23,749,219.88 |
| 租赁费 | 23,938,196.98 | 21,103,950.87 |
| 运费、装卸费 | 38,193,530.01 | 37,916,252.16 |
| 业务（宣传费） | 7,244,586.24 | 12,606,604.50 |
| 业务招待费 | 8,970,204.50 | 6,109,685.92 |
| 折旧费 | 12,388,624.90 | 10,778,237.70 |
| 咨询费 | 8,274,141.62 | 8,927,122.54 |
| 广告费 | 746,982.83 | 9,389,713.99 |
| 差旅费 | 8,306,470.35 | 23,067,286.78 |
| 销售推广服务费 | 359,456,353.82 | 192,031,251.64 |
| 其他 | 22,158,585.89 | 15,647,382.25 |
| 长期待摊费用摊销 | 12,831,578.93 | 7,519,051.72 |
| 合计 | 666,696,131.00 | 495,555,435.75 |

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬福利 | 228,836,786.38 | 207,953,402.53 |
| 折旧 | 153,066,410.06 | 88,390,737.68 |
| 办公费 | 60,160,222.22 | 63,144,411.60 |
| 业务招待费 | 13,711,088.57 | 14,453,131.67 |
| 宣传费 | 8,611,147.80 | 6,174,093.26 |
| 咨询费 | 4,037,335.84 | 23,827,062.05 |
| 差旅费 | 7,423,672.28 | 14,569,317.36 |
| 无形资产摊销费 | 28,261,722.88 | 25,418,626.32 |
| 长期待摊费用摊销 | 19,933,847.13 | 19,066,772.56 |
| 租赁费 | 36,287,267.68 | 31,652,978.35 |
| 税金 | 254,773.36 | 699,595.04 |
| 盘盈盘亏 | 85,929.91 | 128,977.20 |
| 股份支付 | | 94,012,322.08 |
| 其他 | 25,414,610.17 | 14,762,034.79 |
| 合计 | 586,084,814.28 | 604,253,462.49 |

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 人员人工费用 | 26,006,129.26 | 24,037,197.94 |
| 直接投入费用 | 8,075,055.96 | 25,490,111.30 |
| 折旧及摊销费用 | 12,312,542.23 | 11,220,446.60 |
| 其他费用 | 1,556,942.33 | 2,541,194.06 |
| 合计 | 47,950,669.78 | 63,288,949.90 |

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|----------------|
| 利息支出 | 1,108,810,117.62 | 797,750,019.67 |
| 利息收入 | -2,754,045.94 | -12,297,447.99 |
| 汇兑损失 | -25,527,024.87 | 201.00 |
| 贴现利息 | 3,887,196.45 | |
| 手续费及其他 | 1,938,417.56 | 1,618,817.37 |

| | | |
|----------|------------------|----------------|
| 财务顾问费 | 1,775,342.47 | |
| 短期融资券手续费 | 2,580,784.38 | 29,010,151.16 |
| 合计 | 1,090,710,787.67 | 816,081,741.21 |

其他说明：
无

65、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 与资产相关政府补助 | 15,408,582.23 | 13,885,834.88 |
| 与收益相关政府补助 | 79,560,715.94 | 8,576,795.79 |
| 合计 | 94,969,298.17 | 22,462,630.67 |

其他说明：
无

66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 55,297,935.98 | 23,287,416.26 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 3,281,795.45 | |
| 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 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | 58,579,731.43 | 23,287,416.26 |

其他说明：
无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-----------------|----------------|
| 应收账款坏账损失 | -76,002,016.77 | -85,701,490.76 |
| 其他应收款坏账损失 | -35,591,142.95 | -4,925,697.34 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 其他 | -1,166,647.50 | -2,568,400.00 |
| 合计 | -112,759,807.22 | -93,195,588.10 |

其他说明：

无

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------------|---------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失 | -744,811.75 | -4,085,759.43 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | -744,811.75 | -4,085,759.43 |

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------|-------------|
| 固定资产处置利得 | -156,956.84 | -204,598.49 |
| 无形资产处置利得 | | |
| 合计 | -156,956.84 | -204,598.49 |

其他说明：

√适用 □不适用

无

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 5,729,000.00 | | 5,729,000.00 |
| 赞助款 | 607,360.00 | 8,341,996.20 | 607,360.00 |
| 其他 | 4,515,241.95 | 5,762,221.53 | 4,515,241.95 |
| 合计 | 10,851,601.95 | 14,104,217.73 | 10,851,601.95 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------------------|--------------|--------|-------------|
| 纳税突出贡献奖资金 | 5,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 财政扶持资金 | 15,000.00 | | 与收益相关 |
| 阆中市教科局第二届“嘉英荟”选拔赛奖金 | 1,000.00 | | 与收益相关 |
| 参加双创大赛奖金 | 3,000.00 | | 与收益相关 |
| 定西市委表彰 2018 年陇西县康美健康城项目资金 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 湛江市统计局奖励 2016 年新入统 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 2018 年省医药健康产业发展专项资金 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 5,729,000.00 | | |

其他说明：

√适用 □不适用

无

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 647,612.85 | | 647,612.85 |
| 其中：固定资产处置损失 | 647,612.85 | | 647,612.85 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 5,833,588.86 | 3,256,189.93 | 5,833,588.86 |
| 罚款、赞助等支出 | 454,016.02 | 633,274.33 | 454,016.02 |
| 其他 | 1,294,201.09 | 487,931.04 | 1,294,201.09 |
| 合计 | 8,229,418.82 | 4,377,395.30 | 8,229,418.82 |

其他说明：

无

74、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 100,365,527.00 | 146,693,497.47 |
| 递延所得税费用 | -33,797,914.79 | -31,541,907.01 |
| 合计 | 66,567,612.21 | 115,151,590.46 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 148,384,341.83 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 22,257,651.27 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 15,951,956.87 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,892,727.56 |
| 非应税收入的影响 | -8,294,690.40 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 875,038.33 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 37,670,383.70 |
| 所得税费用 | 66,567,612.21 |

其他说明：

√适用 □不适用

无

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本附注七、55。

76、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 补贴收入 | 98,752,215.94 | 8,576,795.79 |
| 利息收入 | 2,754,045.94 | 137,403,726.17 |
| 收到保证金 | | 608,477.88 |
| 收到外部公司往来款 | 489,421,323.29 | 228,854,635.37 |
| 代收契税、办证费 | 3,636,094.25 | |
| 其他 | 3,427,681.31 | 8,290,144.41 |
| 合计 | 597,991,360.73 | 383,733,779.62 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|------------------|
| 销售费用 | 245,616,357.19 | 192,504,006.64 |
| 管理费用 | 262,873,244.86 | 217,781,119.48 |
| 捐赠支出 | 1,157,906.77 | 1,360,106.90 |
| 预付广告费及项目款 | 15,080,101.35 | 29,615,053.47 |
| 支付外部公司往来款 | 29,131,075.02 | 3,637,018,253.51 |
| 支付保理本金 | 91,584,867.37 | 98,628,586.07 |
| 其他 | 6,187,785.26 | 1,118,100.36 |
| 合计 | 651,631,337.82 | 4,178,025,226.43 |

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

□适用 √不适用

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 收到票据承兑保证金 | 920,000.00 | 700,000.00 |
| 合计 | 920,000.00 | 700,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 短期融资券手续费 | 2,580,784.38 | 29,010,151.16 |
| 发行公司债券手续费 | | 23,000,000.00 |
| 贴现利息 | 3,037,769.61 | 3,541,548.44 |
| 票据保证金 | 3,025,366.01 | 9,874,269.98 |
| 合计 | 8,643,920.00 | 65,425,969.58 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 81,816,729.62 | 476,202,405.77 |
| 加：资产减值准备 | 113,504,618.97 | 97,281,347.53 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 268,802,275.04 | 205,235,628.55 |
| 无形资产摊销 | 36,190,794.97 | 33,750,165.10 |
| 长期待摊费用摊销 | 36,799,522.65 | 32,335,685.88 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 156,956.84 | 204,598.49 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 647,612.85 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,091,526,416.05 | 826,760,371.83 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -58,579,731.43 | -23,287,416.26 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -33,797,914.79 | -32,011,119.22 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -16,298.10 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 259,221,947.22 | -1,298,412,705.91 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 824,645,394.80 | -1,793,383,455.87 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -424,485,221.86 | -3,098,603,894.07 |
| 其他 | | 76,322,839.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,196,433,102.83 | -4,497,605,548.53 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 409,424,337.75 | 3,639,629,321.58 |

| | | |
|--------------|-------------------|------------------|
| 减：现金的期初余额 | 1,767,114,256.38 | 4,118,439,122.56 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,357,689,918.63 | -478,809,800.98 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| 一、现金 | 409,424,337.75 | 1,767,114,256.38 |
| 其中：库存现金 | 2,943,086.92 | 4,770,576.69 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 396,512,721.92 | 1,755,681,041.84 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 9,968,528.91 | 6,662,637.85 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 409,424,337.75 | 1,767,114,256.38 |
| 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：

√适用 □不适用

无

78、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：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-------------|---------------|------------|
| 货币资金-其他货币资金 | 16,695,553.32 | 第三方账户开户保证金 |
| 货币资金-其他货币资金 | 5,000,000.00 | 信托保证金 |
| 货币资金-其他货币资金 | 22,554,158.92 | 票据保证金 |
| 货币资金-其他货币资金 | 24,404,784.81 | 购房保证金 |
| 货币资金-其他货币资金 | 302,653.19 | 配电保证金 |

| | | |
|------------|------------------|------|
| 无形资产—土地使用权 | 681,220,764.50 | 抵押借款 |
| 无形资产—土地使用权 | 80,381,127.08 | 抵押借款 |
| 固定资产—房屋建筑物 | 383,963,688.03 | 抵押借款 |
| 合计 | 1,214,522,729.85 | / |

其他说明：

无

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|--------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 203,077.07 | 6.8747 | 1,396,093.93 |
| 港币 | 2,673,111.69 | 0.8797 | 2,351,536.35 |
| 加拿大元 | 706,589.94 | 5.249 | 3,708,890.60 |
| 人民币 | | | |
| 其他应收款 | | | |
| 美元 | 1,000,000.00 | 6.8747 | 1,396,093.93 |
| 港元 | 11,054,244.17 | 0.8797 | 9,724,418.60 |
| 加拿大元 | 1,315,000.00 | 5.249 | 3,708,890.60 |
| 其他应付款 | | | |
| 美元 | | | |
| 港元 | 9,171,373.42 | 0.8797 | 8,068,057.20 |
| 加拿大元 | | | |

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

子公司康美药业(香港)有限公司的记账本位币为港币，其下属公司 KANGMEI (TORONTO) HEALTH TECHNOLOGY CO., LTD (康美(多伦多)健康科技有限责任公司)的记账本位币为加拿大元，编制康美药业(香港)有限公司与 KANGMEI (TORONTO) HEALTH TECHNOLOGY CO., LTD (康美(多伦多)健康科技有限责任公司)的合并财务报表时折算为港币，编制本合并财务报表时折算为人民币。

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、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

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处 置比例 (%) | 股权 处置 方式 | 丧失控制权的时 点 | 丧失控制权时点的确 定依据 | 处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额 | 丧失控制 权之日剩 余股权的 比例 (%) | 丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值 | 丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值 | 按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失 | 丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设 | 与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额 |
|------------------|---------------|-------------------|----------------|--------------|-------------------------|--|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------------|---|---|
| 广东康美诺泽 药业有限公司 | 20,800,000.00 | 80.00 | 转让 | 2019年4月1日 | 股权转让协议已签署 并生效,原股东已退出 | 3,100,906.37 | | | | | | |
| 通辽东方利群 药品有限公司 | 6,300,000.00 | 90.00 | 转让 | 2019年5月31日 | 股权转让协议已签署 并生效,原股东已退出 | -6,382,701.82 | | | | | | |

其他说明:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

| 名 称 | 期末净资产 | 并表日至期末净利润 | 合并范围变动方式 |
|--------------------|-------|-----------|----------|
| 成都康华天启科技有限公司 | — | — | 新设子公司 |
| 海南康茂健康管理有限公司 | — | — | 新设子公司 |
| 广州越秀区康颐卫生服务护理站有限公司 | — | — | 新设子公司 |

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

| 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 | |
| 康美智慧药房连锁(广东)有限公司 | 普宁 | 广东 | 药物, 零售 | 100.00 | | 设立 |
| 广东康美药物研究院有限公司 | 广州 | 广东 | 医药产品开发 | 100.00 | | 设立 |
| 广东康美物流有限公司 | 普宁 | 广东 | 货物运输 | | 100.00 | 设立 |
| 广东康美药业有限公司 | 广州 | 广东 | 批发贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 广东康美支付有限公司 | 普宁 | 广东 | 电子商务 | 100.00 | | 设立 |
| 广东康美通信息服务有限公司 | 普宁 | 广东 | 信息技术通讯 | 100.00 | | 设立 |
| 康美(普宁)中药材专业市场物业管理有限公司 | 普宁 | 广东 | 物业管理 | 100.00 | | 设立 |
| 康美时代(广东)发展有限公司 | 广州 | 广东 | 健康产品 | 100.00 | | 设立 |
| 康美中药城(普宁)有限公司 | 普宁 | 广东 | 中药材市场开发 | 100.00 | | 设立 |
| 康美(广东)中药材交易中心有限公司 | 普宁 | 广东 | 中药材交易服务 | 100.00 | | 设立 |
| 深圳市康美人生医药连锁有限公司 | 深圳 | 广东 | 药物, 零售 | 100.00 | | 设立 |
| 深圳前海康美国际供应链管理有限公司 | 深圳 | 广东 | 供应链管理及咨询 | 100.00 | | 设立 |
| 康美(深圳)电子商务有限公司 | 深圳 | 广东 | 电子商务 | 100.00 | | 设立 |
| 成都康美药业有限公司 | 成都 | 四川 | 批发, 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 成都康美药业生产有限公司 | 成都 | 四川 | 中药饮片 | | 100.00 | 设立 |
| 康美药业(四川)有限公司 | 阆中 | 四川 | 批发, 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 康美滕王阁(四川)制药有限公司 | 阆中 | 四川 | 制药 | 100.00 | | 购买取得 |
| 康美保宁(四川)制药有限公司 | 阆中 | 四川 | 制药 | 100.00 | | 购买取得 |
| 康美新开河(吉林)药业有限公司 | 集安 | 吉林 | 制药 | 100.00 | | 设立 |
| 集安大地参业有限公司 | 集安 | 吉林 | 种植业 | | 90.00 | 购买取得 |
| 通化康美大地参业有限公司 | 通化 | 吉林 | 种植业 | | 90.00 | 设立 |
| 荣成康美大地参业有限公司 | 荣成 | 山东 | 种植业 | | 90.00 | 设立 |
| 吉林新开河食品有限公司 | 集安 | 吉林 | 食品加工 | | 100.00 | 设立 |
| 康美(通化)药业有限公司 | 通化 | 吉林 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 康美(本溪)药业有限公司 | 本溪 | 辽宁 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 上海美峰食品有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易 | 100.00 | | 购买取得 |
| 上海金像食品有限公司 | 上海 | 上海 | 食品加工 | 100.00 | | 购买取得 |
| 上海康美医药咨询有限公司 | 上海 | 上海 | 医药咨询 | 100.00 | | 购买取得 |
| 上海康美药业有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 上海德大堂国药有限公司 | 上海 | 上海 | 中药饮片 | | 100.00 | 购买取得 |
| 上海德碧实业有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易 | | 100.00 | 购买取得 |
| 浙江省土副保健品有限公司 | 杭州 | 浙江 | 保健食品 | | 100.00 | 购买取得 |
| 康美(北京)药业有限公司 | 北京 | 北京 | 中药饮片 | 100.00 | | 购买取得 |
| 北京康美制药有限公司 | 北京 | 北京 | 中药饮片 | 100.00 | | 设立 |
| 康美(北京)药物研究院有限公司 | 北京 | 北京 | 医药产品开发 | 100.00 | | 设立 |
| 北京康美益康来药业有限公司 | 北京 | 北京 | 贸易 | 100.00 | | 购买取得 |
| 康美(亳州)世纪国药有限公司 | 亳州 | 安徽 | 中药饮片 | 100.00 | | 购买取得 |
| 康美(亳州)世纪国药中药有限公司 | 亳州 | 安徽 | 贸易 | | 100.00 | 购买取得 |
| 康美(亳州)华佗国际中药城有限公司 | 亳州 | 安徽 | 中药材市场开发 | 100.00 | | 设立 |
| 康美(亳州)华佗国际中药城商业有限公司 | 亳州 | 安徽 | 物业管理 | 100.00 | | 设立 |
| 康美药业(文山)药材种植管理有限公司 | 文山 | 云南 | 种植业 | 100.00 | | 设立 |
| 康美中药城(玉林)有限公司 | 玉林 | 广西 | 中药材市场开发 | 100.00 | | 设立 |
| 康美甘肃西部中药城有限公司 | 陇西 | 甘肃 | 中药材市场开发与管理 | 100.00 | | 设立 |
| 康美中药城(青海)有限公司 | 西宁 | 青海 | 中药材市场开发 | 100.00 | | 设立 |
| 康美中药城(玉树)有限公司 | 玉树 | 青海 | 中药材市场开发 | 100.00 | | 设立 |
| 康美大药房连锁有限公司 | 广州 | 广东 | 药物, 零售 | 100.00 | | 购买取得 |
| 康美健康产业投资有限公司 | 广州 | 广东 | 投资管理服务 | 100.00 | | 设立 |
| 康美(普宁)医院投资管理有限公司 | 普宁 | 广东 | 医院投资管理 | 100.00 | | 设立 |
| 深圳市麦金利实业有限公司 | 深圳 | 广东 | 贸易 | 100.00 | | 购买取得 |
| 新华康美健康智库股份有限公司 | 深圳 | 广东 | 管理咨询 | 57.00 | | 设立 |
| 康美健康云服务有限公司 | 深圳 | 广东 | 专业技术服务 | 55.00 | 20.00 | 设立 |
| 康美(玉林)中药产业园有限公司 | 玉林 | 广西 | 中药饮片 | 100.00 | | 设立 |
| 上海康峰药业有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易 | | 100.00 | 购买取得 |
| 康美(亳州)华佗国际中药城文化传媒有限公司 | 亳州 | 安徽 | 文化传媒 | | 100.00 | 设立 |
| 广东康美新澳医药有限公司 | 江门 | 广东 | 贸易 | 80.00 | | 购买取得 |
| 康美(深圳)医药有限公司 | 深圳 | 广东 | 贸易 | 100.00 | | 购买取得 |
| 梅河口市爱民医院管理有限公司 | 梅河口 | 吉林 | 医院投资管理 | | 95.00 | 购买取得 |
| 康美(怀集)医药有限公司 | 怀集 | 广东 | 贸易 | 100.00 | | 购买取得 |

| | | | | | | |
|---|-----|-----|------------|--------|--------|------|
| 青海康美中药城物业管理有限公司 | 西宁 | 青海 | 物业管理 | | 100.00 | 设立 |
| 广州康美中医医疗服务有限公司 | 广州 | 广东 | 医疗服务 | | 100.00 | 设立 |
| 康美中药材数据信息服务有限公司 | 深圳 | 广东 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 康美药业(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 梅河口康美大地肥业有限公司 | 梅河口 | 吉林 | 制造业 | | 90.00 | 设立 |
| 梅河口康美大地参业有限公司 | 梅河口 | 吉林 | 种植业 | | 90.00 | 设立 |
| 康美医院投资管理有限公司 | 深圳 | 广东 | 医院投资管理 | 100.00 | | 设立 |
| 康美医院管理(吉林)有限公司 | 梅河口 | 吉林 | 医院投资管理 | | 100.00 | 设立 |
| 康美医院管理(亳州)有限公司 | 亳州 | 安徽 | 医院投资管理 | | 100.00 | 设立 |
| 亳州市新世界商贸有限公司 | 亳州 | 安徽 | 房屋租赁 | 100.00 | | 分立 |
| 康美健康管理服务(深圳)有限公司 | 深圳 | 广东 | 咨询服务 | 100.00 | | 设立 |
| 深圳康美星河丹堤中医馆有限公司 | 深圳 | 广东 | 咨询服务 | | 100.00 | 设立 |
| 亳州康美供应链有限公司 | 亳州 | 安徽 | 供应链管理及咨询 | | 100.00 | 设立 |
| 陇西康美供应链有限公司 | 定西 | 甘肃 | 供应链管理及咨询 | | 100.00 | 设立 |
| 康美商业保理有限公司 | 深圳 | 广东 | 商业保理相关资讯服务 | | 100.00 | 设立 |
| 广州康美医药投资有限公司 | 广州 | 广东 | 租赁和商务服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 四川康美智慧药房有限公司 | 成都 | 四川 | 租赁和商务服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 广州康美万博中医门诊部有限公司 | 广州 | 广东 | 卫生和社会工作 | | 100.00 | 设立 |
| 江门市康美药房有限公司 | 江门 | 广东 | 租赁和商务服务业 | | 51.00 | 设立 |
| 广东恒祥药业有限公司 | 梅州 | 广东 | 中药饮片 | 100.00 | | 购买取得 |
| 广东恒祥医药有限公司 | 梅州 | 广东 | 贸易 | | 100.00 | 购买取得 |
| 康美健康云服务(成都)有限公司 | 成都 | 四川 | 专业技术服务 | | 75.00 | 设立 |
| 成都青羊康美健康云诊所有限公司 | 成都 | 四川 | 卫生和社会工作 | | 75.00 | 设立 |
| 康美(梅河口)医药有限公司 | 梅河口 | 吉林 | 批发和零售业 | | 100.00 | 设立 |
| 康美建投(广东)大健康产业基金(有限合伙) | 广州 | 广东 | 金融业 | 20.00 | | 设立 |
| 康美大健康产业投资(吉林)有限公司 | 梅河口 | 吉林 | 租赁和商务服务业 | | 19.80 | 设立 |
| 康美大健康咨询服务(吉林)有限公司 | 梅河口 | 吉林 | 租赁和商务服务业 | | 19.80 | 设立 |
| 康美养老产业投资(吉林)有限公司 | 梅河口 | 吉林 | 租赁和商务服务业 | | 19.80 | 设立 |
| 广东康合慢病防治研究中心有限公司 | 广州 | 广东 | 科学研究和技术服务业 | | 70.00 | 设立 |
| 康美华大基因技术有限公司 | 深圳 | 广东 | 科学研究和技术服务业 | 95.00 | | 设立 |
| KANGMEI (TORONTO) HEALTH TECHNOLOGY CO., LTD (康美(多伦多)健康科技有限责任公司) | 多伦多 | 加拿大 | 科学研究和技术服务业 | | 100.00 | 设立 |
| KANGMEI PHARMACEUTICAL INNOVATION CORP. (康美药物创新合资公司) | 多伦多 | 加拿大 | 科学研究和技术服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 重庆瑞泰医药有限公司 | 重庆 | 重庆 | 贸易 | 100.00 | | 购买取得 |
| 康美智慧药房(云南)有限公司 | 昆明 | 云南 | 租赁和商务服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 康美智慧药房服务(昆明)有限公司 | 昆明 | 云南 | 租赁和商务服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 福建康美众博实业有限公司 | 福州 | 福建 | 贸易 | | 100.00 | 购买取得 |
| 包头市华盈医疗器械有限公司 | 包头 | 内蒙古 | 贸易 | | 100.00 | 购买取得 |
| 山西俞宏康健贸易有限公司 | 太原 | 山西 | 贸易 | | 100.00 | 购买取得 |
| 广州康美并持医疗科技发展有限公司 | 广州 | 广东 | 科学研究和技术服务业 | | 80.00 | 购买取得 |
| 海南易景新医药科技有限公司 | 海口 | 海南 | 贸易 | | 100.00 | 购买取得 |
| 沈阳必惠商贸有限公司 | 沈阳 | 辽宁 | 贸易 | | 100.00 | 购买取得 |
| 康美智慧药房(北京)有限公司 | 北京 | 北京 | 贸易 | | 100.00 | 购买取得 |
| 康美(亳州)中药城质量检测有限公司 | 亳州 | 安徽 | 科学研究和技术服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 康美药业(昆明)种质资源有限公司 | 昆明 | 云南 | 科学研究和技术服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 云南润益生物科技有限公司 | 昆明 | 云南 | 科学研究和技术服务业 | 100.00 | | 购买取得 |
| 康美大健康产业有限公司 | 深圳 | 广东 | 租赁和商务服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 开原市中心医院有限公司 | 开原 | 辽宁 | 卫生和社会工作 | | 93.69 | 购买取得 |
| 江苏威联瑞医疗器械有限公司 | 泰州 | 江苏 | 贸易 | | 80.00 | 设立 |
| 康美(咸宁)医药有限公司 | 湖北 | 湖北 | 贸易 | 100.00 | | 购买取得 |
| 广东华源世特天德医药有限公司 | 韶关 | 广东 | 贸易 | 70.00 | | 购买取得 |
| 康美(惠来)中药材种植有限公司 | 揭阳 | 广东 | 种植业 | | 51.00 | 设立 |
| 康美创新中医药科技(珠海)有限公司 | 珠海 | 广东 | 研究和试验发展 | 100.00 | | 设立 |
| 智慧康美(怀集)便民大药房有限公司 | 怀集 | 广东 | 批发和零售业 | | 100.00 | 设立 |
| 江门市康澳贸易有限公司 | 江门 | 广东 | 批发和零售业 | | 51.00 | 设立 |
| 珠海市新澳康美便民药房有限公司 | 珠海 | 广东 | 批发和零售业 | | 80.00 | 设立 |
| 康美(云浮)南药产业有限公司 | 罗定 | 广东 | 种植业 | 100.00 | | 设立 |
| 广东康美冠贤医药有限公司 | 湛江 | 广东 | 贸易 | 80.00 | | 购买取得 |
| 深圳康美弘德中医门诊部 | 深圳 | 广东 | 卫生和社会工作 | 100.00 | | 设立 |
| 康美智慧药房连锁(深圳)有限公司 | 深圳 | 广东 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 康美智慧药房连锁(贵州)有限公司 | 贵阳 | 贵州 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 康美智慧药房有限公司 | 深圳 | 广东 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 深圳丰泽中医诊所 | 深圳 | 广东 | 卫生和社会工作 | | 100.00 | 设立 |
| 广州康合上医门诊部有限公司 | 广州 | 广东 | 卫生和社会工作 | | 70.00 | 设立 |
| 康美智慧医药科技(深圳)有限公司 | 深圳 | 广东 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 康美(通辽)医院管理有限公司 | 通辽 | 内蒙古 | 商务服务业 | 100.00 | | 设立 |

| | | | | | | |
|--------------------|-----|-----|------------|--------|--------|------|
| 康美医院管理（通城）有限公司 | 通城 | 湖北 | 商务服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 康美医院投资（吉林）有限公司 | 梅河口 | 吉林 | 商务服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 康美医院投资（柳河）有限公司 | 柳河 | 吉林 | 商务服务业 | 55.00 | | 设立 |
| 上海康美药业南京有限公司 | 南京 | 江苏 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 上海德大堂药店有限公司 | 上海 | 上海 | 批发和零售业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海伯恩医疗器械有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易 | | 100.00 | 购买取得 |
| 河南拙健医疗器械有限公司 | 郑州 | 河南 | 贸易 | | 100.00 | 购买取得 |
| 重庆弈立昌承科技有限公司 | 重庆 | 重庆 | 软件和信息技术服务业 | | 80.00 | 购买取得 |
| 福建康美智链医疗器械有限公司 | 福州 | 福建 | 贸易 | | 80.00 | 购买取得 |
| 山东康美迈圣医疗器械有限公司 | 济南 | 山东 | 贸易 | | 80.00 | 购买取得 |
| 四川康美康医疗科技有限公司 | 成都 | 四川 | 贸易 | | 80.00 | 设立 |
| 上海康美合璞医药科技有限公司 | 上海 | 上海 | 科技推广和应用服务业 | | 80.00 | 设立 |
| 鞍山康美医疗器械有限公司 | 鞍山 | 辽宁 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 康美泰邦（北京）医疗器械有限公司 | 北京 | 北京 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 安徽康美创领医疗科技有限公司 | 合肥 | 安徽 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 凯利泰瑞特医疗科技（湖北）有限公司 | 武汉 | 湖北 | 贸易 | | 80.00 | 收购 |
| 广东康美睿志医疗科技有限公司 | 汕头 | 广东 | 贸易 | | 80.00 | 设立 |
| 浙江泰裕康医疗器械有限公司 | 杭州 | 浙江 | 贸易 | | 80.00 | 设立 |
| 康美医院投资（通城）有限公司 | 通城 | 湖北 | 商务服务业 | 80.00 | | 设立 |
| 亳州康美中药材种植有限公司 | 亳州 | 安徽 | 种植业 | 100.00 | | 设立 |
| 康美（通辽）蒙中药材种植有限公司 | 通辽 | 内蒙古 | 种植业 | 100.00 | | 设立 |
| 康美（通辽）医院投资有限公司 | 通辽 | 内蒙古 | 商务服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 康美药业（贵州）有限公司 | 贵阳 | 贵州 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 孟连康美药材种植有限公司 | 孟连 | 云南 | 种植业 | 100.00 | | 设立 |
| 昆明七优药业有限公司 | 昆明 | 云南 | 卫生和社会工作 | | 100.00 | 购买取得 |
| 云南泽熙药业有限公司 | 昆明 | 云南 | 卫生和社会工作 | | 100.00 | 购买取得 |
| 康美医院管理（柳河）有限公司 | 柳河 | 吉林 | 商务服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 青岛华东润国际商贸有限公司 | 青岛 | 山东 | 批发和零售业 | | 100.00 | 购买取得 |
| 成都康华天启科技有限公司 | 成都 | 四川 | 批发和零售业 | | 100.00 | 设立 |
| 海南康茂健康管理有限公司 | 三亚 | 海南 | 商务服务业 | | 55.00 | 设立 |
| 广州越秀区康颐卫生服务护理站有限公司 | 广州 | 广东 | 商务服务业 | | 100.00 | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

（1）根据人保康美（北京）健康科技股份有限公司章程，股东大会作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。根据人保康美（北京）健康科技股份有限公司创立大会暨第一次股东大会决议，2013 年人保康美（北京）健康科技股份有限公司设立董事会成员共 5 位，本公司在其中派有 2 位代表，并享有相应的参与决策权，与对方股东共同控制经营。因此，康美对人保康美（北京）健康科技股份有限公司不形成实际控制，应采用权益法进行核算。

（2）2017 年 2 月，公司与广东粤财信托有限公司（以下简称“粤财信托”）、建信（北京）投资基金管理有限责任公司（以下简称“建信北京”）分别出资 10.00 亿元、39.99 亿元、100.00 万元成立康美建投（广东）大健康产业基金（有限合伙）（以下简称“康美建投”），出资比例分别为 20.00%、79.98%、0.02%。根据《合伙协议》，康美建投投资委员会委员共 5 名，其中公司指派 3 名，享有实质控制权，且康美建投为康美大健康产业投资（吉林）有限公司、康美大健康咨询服务（吉林）有限公司、康美养老产业投资（吉林）有限公司的控股股东，因此康美建投及该三家公司均纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 康美健康云服务有限公司 | 25.00 | -2,310,075.70 | | -23,476,152.26 |
| 新华康美健康智库股份有限公司 | 43.00 | -389,440.91 | | 44,987,596.31 |
| 广东康美新澳医药有限公司 | 20.00 | 3,720,030.19 | | 26,172,472.10 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 康美健康云服务有限公司 | 32,596,056.21 | 141,916,884.50 | 174,512,940.71 | 128,417,549.75 | 140,000,000.00 | 268,417,549.75 | 28,159,514.50 | 122,505,359.63 | 150,664,874.13 | 235,329,180.37 | | 235,329,180.37 |
| 新华康美健康智库股份有限公司 | 104,352,677.10 | 369,628.13 | 104,722,305.23 | 99,988.23 | | 99,988.23 | 105,229,624.71 | 421,307.93 | 105,650,932.64 | 122,939.10 | | 122,939.10 |
| 广东康美新澳医药有限公司 | 605,259,315.27 | 23,213,672.68 | 628,472,987.95 | 496,714,557.77 | | 496,714,557.77 | 812,452,279.68 | 31,534,404.59 | 843,986,684.27 | 731,724,474.74 | | 731,724,474.74 |

| 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 |
| 康美健康云服务有限公司 | 4,862,874.30 | -9,240,302.80 | -9,240,302.80 | 1,679,068.74 | 10,202,868.33 | -39,851,503.67 | -39,851,503.67 | -4,331,831.81 |
| 新华康美健康智库股份有限公司 | | -905,676.54 | -905,676.54 | -100,883,636.64 | 132,859.97 | -488,236.27 | -488,236.27 | -305,049.83 |
| 广东康美新澳医药有限公司 | 626,937,234.67 | 19,777,631.22 | 19,777,631.22 | -103,392,035.32 | 418,635,908.15 | 3,857,799.78 | 3,857,799.78 | 1,318,685.39 |

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:

适用 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:

适用 不适用

其他说明:

适用 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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------|-------|-----|-----------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广发基金管理有限公司 | 广州 | 广州 | 基金募集、基金销售 | 9.458 | | 权益法 |
| 人保康美(北京)健康科技股份有限公司 | 北京 | 北京 | 批发预包装食品 | 55.00 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

注 1: 由于公司在广发基金管理有限公司董事会中派有代表,并享有相应的实质性的参与决策权,本公司可以通过该代表参与该公司经营政策的制定,达到对该公司施加重大影响,故公司对广发基金管理有限公司投资采用权益法核算。

注 2: 根据人保康美(北京)健康科技股份有限公司章程,股东大会作出决议,必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。根据人保康美(北京)健康科技股份有限公司创立大会暨第一次股东大会决议,2013 年人保康美(北京)健康科技股份有限公司设立董事会成员共 5 位,本公司在其中派有 2 位代表,并享有相应的参与决策权,与对方股东共同控制经营。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 人保康美（北京）健康 科技股份有限公司 | 期初余额/ 上期发生额 人保康美（北京）健康 科技股份有限公司 |
|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 流动资产 | 677,455.05 | 1,478,226.59 |
| 其中：现金和现金等价物 | 590,567.52 | 1,234,066.18 |
| 非流动资产 | 40,792.15 | 51,365.70 |
| 资产合计 | 718,247.20 | 1,529,592.29 |
| | | |
| 流动负债 | 2,242,948.91 | 2,257,105.77 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 2,242,948.91 | 2,257,105.77 |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | -1,524,701.71 | -727,513.48 |
| | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -838,585.94 | -400,132.41 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | -838,585.94 | -400,132.41 |
| | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| | | |
| 营业收入 | 32,135.60 | 114,268.90 |
| 财务费用 | -3,338.91 | -154,675.24 |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | -797,188.23 | -1,151,183.55 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -797,188.23 | -1,151,183.55 |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明
无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 广发基金管理有限公司 | 期初余额/ 上期发生额 广发基金管理有限公司 |
|-------|---------------------------|---------------------------|
| 流动资产 | 7,658,202,909.26 | 7,156,084,869.51 |
| 非流动资产 | 615,158,778.04 | 622,402,393.82 |
| 资产合计 | 8,273,361,687.30 | 7,778,487,263.33 |
| | | |
| 流动负债 | 1,842,345,429.95 | 1,906,966,855.77 |

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 1,842,345,429.95 | 1,906,966,855.77 |
| | | |
| 少数股东权益 | 105,770,778.83 | 129,965,780.93 |
| 归属于母公司股东权益 | 6,325,245,478.51 | 5,741,554,626.63 |
| | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 598,241,717.36 | 543,036,236.59 |
| 调整事项 | 12,426,370.02 | 12,426,370.02 |
| —商誉 | | |
| —内部交易未实现利润 | | |
| —其他 | 12,426,370.02 | 12,426,370.02 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 610,668,087.38 | 555,462,606.61 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| | | |
| 营业收入 | 1,546,612,104.70 | 1,044,368,308.44 |
| 净利润 | 594,905,442.80 | 194,833,776.53 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | -977,534.47 | -414,801.22 |
| 综合收益总额 | 593,927,908.33 | 194,418,975.31 |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 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

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

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。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

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，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（2）外汇风险

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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，交易额小，受到外汇风险的影响不大。

（3）其他价格风险

无。

3、流动性风险

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。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。公司各项金融负债预计 1 年内到期。

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**

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------------|-------------|------|------------|-----------------|------------------|
| 康美实业投资控股有限公司 | 普宁市下架山镇政府南侧 | 商业 | 310,000.00 | 32.75 | 32.75 |

本企业的母公司情况的说明

| 项目 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 | 本企业的最终控制方 | 统一社会信用代码 |
|--------------|--------|--------|-------------|-------|------|-------|--------------|---------------|-----------|--------------------|
| 康美实业投资控股有限公司 | 公司之母公司 | 有限责任公司 | 普宁市下架山镇政府南侧 | 马兴田 | 商业 | 31 亿元 | 32.75% | 32.75% | 马兴田 | 91445281193462550T |
| 马兴田 | 母公司之 | - | - | - | - | - | 间接持有 | 33.61% | - | - |

| | | | | | | | | | |
|--------------|--|--|--|--|--|--------|--|--|--|
| 股东及公司 董事长 | | | | | | 33.61% | | | |
|--------------|--|--|--|--|--|--------|--|--|--|

本企业最终控制方是马兴田

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本附注“九-1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|--------------------|--------|
| 广发基金管理有限公司 | 联营企业 |
| 人保康美（北京）健康科技股份有限公司 | 合营企业 |

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------|
| 普宁市国际信息咨询服务服务有限公司 | 其他 |
| 普宁市金信典当行有限公司 | 其他 |
| 许冬瑾 | 其他 |
| 许燕君 | 其他 |
| 深圳市博益投资发展有限公司 | 其他 |
| 普宁市汇金小额贷款有限责任公司 | 其他 |
| 普宁市信宏实业投资有限公司 | 其他 |
| 深圳市丰汇润投资有限公司 | 其他 |
| 普宁市汇润地产有限公司 | 其他 |
| 普宁市汇润物业管理有限公司 | 其他 |
| 广东缔凡实业投资有限公司 | 其他 |
| 亳州市汇润房地产有限公司 | 其他 |
| 佛山保基投资有限公司 | 其他 |
| 广东泰成逸园医疗养老有限公司 | 其他 |
| 深圳通益丝绸厂有限公司 | 其他 |
| 康美实业（青海）有限公司 | 其他 |
| 匠星实业有限公司 | 其他 |
| 深圳准星资本管理有限公司 | 其他 |
| 深圳市蓝硕投资合伙企业(有限合伙) | 其他 |

| | |
|------------------------|----|
| 广发基金管理有限公司 | 其他 |
| 康美优品米业有限公司 | 其他 |
| 人保康美（北京）健康科技股份有限公司 | 其他 |
| 揭阳市信宏资产管理中心(有限合伙) | 其他 |
| 创意家居股份有限公司 | 其他 |
| 深圳市同心投资基金股份公司 | 其他 |
| 广东民营投资股份有限公司 | 其他 |
| 佳都新太科技股份有限公司 | 其他 |
| 武汉力源信息技术股份有限公司 | 其他 |
| 深圳中恒华发股份有限公司 | 其他 |
| 康美医院 | 其他 |
| 梅河口市中心医院 | 其他 |
| 开原市中心医院 | 其他 |
| 康美健康小镇投资有限公司 | 其他 |
| 康美健康小镇健康养老（通城）有限公司 | 其他 |
| 康美健康小镇投资（通城）有限公司 | 其他 |
| 张家界大德酿造有限公司 | 其他 |
| 张家界大德生物科技有限公司 | 其他 |
| 张家界大德汇通商贸有限公司 | 其他 |
| 浙江浙商产融股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 其他 |
| 宁波钱潮涌鑫投资管理合伙企业（有限合伙） | 其他 |
| 深圳市后河出行科技有限公司 | 其他 |
| 康泰供应链管理有限公司 | 其他 |
| 奇迹(深圳)汽车文化有限公司 | 其他 |
| 广东泰成逸园居家医养服务有限公司 | 其他 |
| 广州泰成逸园大健康产业有限公司 | 其他 |
| 北京润得保险经纪有限公司 | 其他 |
| 深圳市万方财富投资管理有限公司 | 其他 |
| 康享健康科技有限公司 | 其他 |
| 宁波梅山保税港区星嘉投资合伙企业(有限合伙) | 其他 |
| 浙江浙商产融控股有限公司 | 其他 |
| 东莞市天宇华瑞新材料有限公司 | 其他 |
| 深圳市康美优品食品营销有限公司 | 其他 |
| 康美臻品餐饮管理服务服务有限公司 | 其他 |
| 普宁市康淳药业有限公司 | 其他 |
| 普宁康都药业有限公司 | 其他 |
| 昆明康美天健城市投资建设有限公司 | 其他 |
| 昆明天城康美置业有限公司 | 其他 |

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

| | | | |
|-----------------|-----|------------|------------|
| 康美优品米业有限公司 | 农产品 | 167,530.03 | 136,273.14 |
| 深圳市康美优品食品营销有限公司 | 农产品 | 212,682.92 | |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------|----------------|---------------|
| 康美医院 | 西药、中药、医疗器械 | 41,268,881.85 | 29,632,863.52 |
| 康美医院 | 管理费、信息服务费 | 14,155,143.12 | 7,170,591.08 |
| 人保康美(北京)健康科技股份有限公司 | 西药、中药、医疗器械 | 6,979.66 | 40,298.92 |
| 梅河口市中心医院 | 西药、中药、医疗器械 | 101,551,069.70 | 31,660,148.26 |
| 梅河口市中心医院 | 管理费、信息服务费 | 59,816,558.73 | 15,475,019.96 |
| 开原市中心医院 | 服务费 | 9,402,387.92 | 8,066,684.81 |
| 康美健康小镇投资(通城)有限公司 | 中药、食品 | 40,748.93 | |
| 康美健康小镇投资(昆明)有限公司 | 中药、食品 | 6,381.17 | |
| 康美臻品餐饮管理服务服务有限公司 | 中药 | 698.85 | |
| 康美健康小镇投资有限公司 | 中药 | 63.72 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------------|---------------|------------|------------|------------|
| 康美药业股份有限公司 | 95,000,000.00 | 2019.04.20 | 2020.04.17 | 否 |

| | | | | |
|----------------|---------------|------------|------------|---|
| 康美药业股份有限公司 | 49,000,000.00 | 2019.04.19 | 2022.04.17 | 否 |
| 康美药业股份有限公司 | 49,000,000.00 | 2019.04.19 | 2020.04.18 | 否 |
| 康美时代（广东）发展有限公司 | 45,000,000.00 | 2019.04.20 | 2020.04.17 | 否 |
| 康美时代（广东）发展有限公司 | 26,000,000.00 | 2019.04.19 | 2022.04.17 | 否 |
| 康美时代（广东）发展有限公司 | 26,000,000.00 | 2019.04.19 | 2020.04.18 | 否 |

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------------|------------------|------------|------------|------------|
| 康美（亳州）华佗国际中药城有限公司 | 2,000,000,000.00 | 2019.03.26 | 2019.08.24 | 否 |
| 康美实业投资控股有限公司、马兴田、许冬瑾 | 300,000,000.00 | 2018.05.11 | 2022.03.10 | 否 |
| 康美实业投资控股有限公司 | 900,000,000.00 | 2018.11.29 | 2024.11.28 | 否 |
| 康美实业投资控股有限公司 | 600,000,000.00 | 2019.06.30 | 2022.02.27 | 否 |
| 康美实业投资控股有限公司 | 200,000,000.00 | 2018.02.06 | 2022.02.05 | 否 |
| 康美实业投资控股有限公司 | 200,000,000.00 | 2018.03.28 | 2022.03.27 | 否 |
| 康美实业投资控股有限公司 | 200,000,000.00 | 2018.05.07 | 2022.05.06 | 否 |
| 康美实业投资控股有限公司 | 200,000,000.00 | 2018.06.13 | 2022.06.12 | 否 |
| 康美实业投资控股有限公司 | 500,000,000.00 | 2018.05.07 | 2022.04.29 | 否 |
| 康美实业投资控股有限公司 | 250,000,000.00 | 2018.05.09 | 2022.05.07 | 否 |
| 康美实业投资控股有限公司 | 2,000,000,000.00 | 2019.03.26 | 2021.08.24 | 否 |
| 康美实业投资控股有限公司 | 900,000,000.00 | 2019.04.25 | 2021.10.22 | 否 |
| 康美药业股份有限公司 | 95,000,000.00 | 2019.04.20 | 2020.04.17 | 否 |
| 康美药业股份有限公司 | 49,000,000.00 | 2019.04.19 | 2022.04.17 | 否 |
| 康美药业股份有限公司 | 49,000,000.00 | 2019.04.19 | 2020.04.18 | 否 |
| 康美中药城（普宁）有限公司 | 2,000,000,000.00 | 2019.03.26 | 2019.08.24 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 440,000,000.00 | 2018.07.12 | 2021.07.11 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 900,000,000.00 | 2018.11.29 | 2024.11.28 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 600,000,000.00 | 2019.06.30 | 2022.02.27 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 480,000,000.00 | 2018.07.13 | 2022.01.10 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 1,000,000,000.00 | 2018.07.02 | 2022.07.01 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 3,000,000,000.00 | 2018.09.19 | 2021.11.16 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 500,000,000.00 | 2019.01.23 | 2022.01.25 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 200,000,000.00 | 2018.02.06 | 2022.02.05 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 200,000,000.00 | 2018.03.28 | 2022.03.27 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 200,000,000.00 | 2018.05.07 | 2022.05.06 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 200,000,000.00 | 2018.06.13 | 2022.06.12 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 200,000,000.00 | 2018.12.13 | 2021.12.12 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 1,000,000,000.00 | 2018.03.27 | 2021.07.14 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 2,000,000,000.00 | 2018.05.07 | 2022.05.07 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 300,000,000.00 | 2018.01.04 | 2021.10.03 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 2,000,000,000.00 | 2019.03.26 | 2021.08.24 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 200,000,000.00 | 2019.04.22 | 2022.04.21 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 900,000,000.00 | 2019.04.25 | 2021.10.22 | 否 |
| 马兴田 | 200,000,000.00 | 2018.08.29 | 2021.08.29 | 否 |
| 马兴田 | 95,000,000.00 | 2019.04.20 | 2020.04.17 | 否 |
| 马兴田 | 49,000,000.00 | 2019.04.19 | 2022.04.17 | 否 |
| 马兴田 | 49,000,000.00 | 2019.04.19 | 2020.04.18 | 否 |
| 康美实业投资控股有限公司 | 800,000,000.00 | 2018.10.16 | 2035.10.15 | 否 |
| 上海康美医药咨询有限公司 | 600,000,000.00 | 2019.06.28 | 2021.06.27 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 4,746,010.00 | 3,099,250.98 |

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 康美医院 | 7,071,912.62 | 70,719.13 | 6,990,581.97 | 69,905.82 |
| 应收账款 | 人保康美(北京)健康科技股份有限公司 | 86,915.00 | 28,423.50 | 86,915.00 | 1,067.87 |
| 应收账款 | 梅河口市中心医院 | 39,564,537.84 | 395,645.38 | 8,359,899.11 | 83,598.99 |
| 应收账款 | 开原市中心医院 | 20,719,852.27 | 946,453.93 | 13,849,188.92 | |
| 应收账款 | 康美健康小镇投资(通城)有限公司 | 168,968.00 | 8,244.88 | 205,729.00 | |
| 应收账款 | 康美健康小镇投资(昆明)有限公司 | 108,581.88 | 5,429.09 | 134,748.88 | 1,347.49 |
| 应收账款 | 康美臻品餐饮管理服务有限公司 | 800.40 | 24.56 | | 0.00 |
| 应收账款 | 康美健康小镇投资有限公司 | 72.00 | 0.72 | | 0.00 |
| 预收账款 | 匠星实业有限公司 | 1,081,560.00 | 0.00 | 1,560.00 | |
| 预收账款 | 深圳市后河出行科技有限公司 | 50,688.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 其他应收款 | 康美医院 | 7,890.00 | 394.50 | 7,890.00 | 394.50 |
| 其他应收款 | 人保康美(北京)健康科技股份有限公司 | 2,000,000.00 | 100,000.00 | 2,000,000.00 | 100,000.00 |
| 其他应收款 | 康美健康小镇投资(通城)有限公司 | 2,739.73 | 136.99 | | |
| 其他应收款 | 康美臻品餐饮管理服务有限公司 | 459,062.70 | 22,953.14 | | 12,052.92 |
| 其他应收款 | 康美健康小镇投资有限公司 | 876.71 | 43.84 | | 0.00 |
| 其他应收款 | 普宁市康都药业有限公司 | 5,277,547,604.94 | | | 5,629,047,604.94 |
| 其他应收款 | 普宁市康淳药业有限公司 | 3,388,310,000.00 | | | 3,250,000,000.00 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|--------------|------------|
| 预付账款 | 奇迹(深圳)汽车销售有限公司 | 553,638.04 | |
| 应付账款 | 康美优品米业有限公司 | 167,530.03 | |
| 其他应付款 | 开原市中心医院 | | 141,338.57 |
| 其他应付款 | 康美优品米业有限公司 | 7,200,000.00 | |
| 其他应付款 | 开原市中心医院 | 5,879,249.95 | |

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

单位：股 币种：人民币

| | |
|-------------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 2017年11月17日授予的限制性股票，授予价格为人民币10.57元，合同剩余期限为一年零四个月 |

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 按照 Black-Scholes 定价模型确定 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量应当与实际可解锁工具的数量一致。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 172,440,723.02 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | |

其他说明

无

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

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司下属子公司康美（亳州）华佗国际中药城有限公司，在商铺承购人提供商铺抵押担保的基础上为商铺承购人提供连带责任担保，截至 2019 年 06 月 30 日止累计担保余额为人民币 2,825.00 万元，均为阶段性担保，阶段性担保期限为自借款合同签订之日起至借款人取得产权证书，办妥正式的抵押登记并将有关抵押文件交贷款人收执之日止；

本公司下属子公司康美中药城（普宁）有限公司，在商铺、房屋购买人提供商铺、商品房抵押担保的基础上为商铺、房屋承购人提供连带责任担保，截至 2019 年 06 月 30 日止累计担保余额为人民币 40,051.00 万元，均为阶段性担保，阶段性担保期限为自借款合同签订之日起至借款人取得产权证书，办妥正式的抵押登记并将有关抵押文件交贷款人收执之日止。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2019 年 1 月 28 日公司召开的第八届董事会 2019 年度第一次会议审议通过了《关于向广发证券股份有限公司转让参股公司股权的议案》，拟以不超过人民币 139,000 万元向广发证券股份有限公司出售公司持有的广发基金管理有限公司约 9.458%的股权。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司报告分部包括：

— 中药、西药、医疗器械、食品及物业租赁业务。

一 境外分部和境内分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 境内分部 | 境外分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|-------------------|---------------|-------|-------------------|
| 主营业务收入 | 8,066,719,754.92 | | | 8,066,719,754.92 |
| 主营业务成本 | 5,493,815,644.80 | | | 5,493,815,644.80 |
| 资产总额 | 71,807,576,720.73 | 26,859,675.58 | | 71,834,436,396.31 |
| 负债总额 | 44,115,394,373.51 | 8,068,057.20 | | 44,123,462,430.71 |

(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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

√适用 □不适用

主营业务收入按业务列示如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 中药 | 1,438,848,824.72 | 806,081,121.81 | 2,033,798,317.06 | 1,536,858,465.44 |
| 西药 | 2,801,579,699.45 | 1,913,768,875.19 | 4,589,745,353.31 | 3,166,067,598.24 |
| 医疗器械 | 1,771,756,572.58 | 1,251,110,809.94 | 1,508,777,217.16 | 1,137,917,006.82 |
| 保健食品及食品 | 620,850,844.89 | 531,945,011.25 | 612,766,887.76 | 513,991,193.93 |
| 物业租售及其他 | 1,433,683,813.28 | 990,909,826.61 | 785,638,402.72 | 505,940,844.83 |
| 合计 | 8,066,719,754.92 | 5,493,815,644.80 | 9,530,726,178.01 | 6,860,775,109.26 |

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

(1) 根据公司 2018 年 4 月 24 日召开的第七届董事会第六次会议审议通过了《关于制定〈未来三年（2018 年-2020 年）股东回报规划〉的议案》，公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，未来三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例依由董事会据公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、当年盈利水平、现金流量等因素提出预案，并提交股东大会进行表决。

(2) 2019年8月16日,公司及相关当事人收到中国证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》(处罚字〔2019〕119号),中国证监会拟决定对公司及相关当事人采取警告、罚款及市场禁入等措施,详见公司于2019年8月17日披露的《康美药业关于收到中国证券监督管理委员会〈行政处罚及市场禁入事先告知书〉的公告》。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|------------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 信用期内 | 2,211,888,743.20 |
| 信用期-1年 | 1,795,796,669.01 |
| 1年以内小计 | 4,007,685,412.21 |
| 1至2年 | 886,730,376.24 |
| 2至3年 | 465,111,662.28 |
| 3年以上 | 109,161,262.40 |
| 合计 | 5,468,688,713.13 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,468,688,713.13 | 100.00 | 402,783,911.03 | 7.37 | 5,065,904,802.10 | 5,134,595,508.67 | 100.00 | 380,608,936.55 | 12.48 | 4,753,986,572.12 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------------|------------------|-------|----------------|------|------------------|------------------|-------|----------------|-------|------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款(账龄分析组合) | 2,668,225,623.96 | 48.79 | 402,783,911.03 | 7.37 | 2,265,441,712.93 | 3,050,314,115.58 | 59.41 | 380,608,936.55 | 12.48 | 2,669,705,179.03 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款(内部往来组合) | 2,800,463,089.17 | 51.21 | | | 2,800,463,089.17 | 2,084,281,393.09 | 40.59 | | | 2,084,281,393.09 |
| 合计 | 5,468,688,713.13 | / | 402,783,911.03 | / | 5,065,904,802.10 | 5,134,595,508.67 | / | 380,608,936.55 | / | 4,753,986,572.12 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|------------------|----------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 信用期内 | 1,038,611,274.59 | 10,386,112.75 | 1.00 |
| 信用期-1年 | 878,999,931.72 | 43,949,996.59 | 5.00 |
| 1至2年 | 298,003,222.08 | 89,400,966.62 | 30.00 |
| 2至3年 | 343,473,737.97 | 171,736,868.99 | 50.00 |
| 3年以上 | 109,137,457.60 | 87,309,966.08 | 80.00 |
| 合计 | 2,668,225,623.96 | 402,783,911.03 | 7.37 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|---------------|-------|-------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 380,608,936.55 | 22,174,974.48 | | | 402,783,911.03 |
| 合计 | 380,608,936.55 | 22,174,974.48 | | | 402,783,911.03 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 2,274,219,599.29 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 41.59%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 269,708,229.35 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-------------------|-------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 20,990,447,972.78 | 21,108,773,977.99 |
| 合计 | 20,990,447,972.78 | 21,108,773,977.99 |

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|-------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 9,051,620,072.99 |
| 1 年以内小计 | 9,051,620,072.99 |
| 1 至 2 年 | 2,420,950,211.39 |
| 2 至 3 年 | 1,587,264,026.13 |
| 3 年以上 | 7,967,972,024.75 |
| 合计 | 21,027,806,335.26 |

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 应收第三方款项 | 649,999,097.92 | 136,911,076.08 |
| 应收合营公司款项 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 应收其他关联公司款项 | 8,568,857,604.94 | 8,879,055,494.94 |
| 应收股份公司内部子公司款项 | 11,806,949,632.40 | 12,099,854,945.89 |
| 合计 | 21,027,806,335.26 | 21,117,821,516.91 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|--------------|------------------|------------------|----|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信 | 整个存续期预期信用损失(已发生信 | |
| | | | | |

| | | 用减值) | 用减值) | |
|----------------|---------------|------|------|---------------|
| 2019年1月1日余额 | 9,047,538.92 | | | 9,047,538.92 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 28,310,823.56 | | | 28,310,823.56 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年6月30日余额 | 37,358,362.48 | | | 37,358,362.48 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------------------------|--------------|---------------|-------|-------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 9,047,538.92 | 28,310,823.56 | | | 37,358,362.48 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 9,047,538.92 | 28,310,823.56 | | | 37,358,362.48 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|------------|------------------|------|---------------------|----------|
| 第一名 | 应收其他关联公司款项 | 5,277,547,604.94 | 3年以内 | 25.10 | |

| | | | | | |
|-----|------------|-------------------|-------|-------|--|
| 第二名 | 应收其他关联公司款项 | 3,291,310,000.00 | 1 年以内 | 15.65 | |
| 第三名 | 公司内部子公司款项 | 1,576,550,226.52 | 1 年以内 | 7.50 | |
| 第三名 | 公司内部子公司款项 | 317,680,000.00 | 1-2 年 | 1.51 | |
| 第三名 | 公司内部子公司款项 | 118,063,738.20 | 2-3 年 | 0.56 | |
| 第四名 | 公司内部子公司款项 | 861,226,913.12 | 1 年以内 | 4.10 | |
| 第四名 | 公司内部子公司款项 | 380,000,000.00 | 1-2 年 | 1.81 | |
| 第四名 | 公司内部子公司款项 | 85,000,000.00 | 2-3 年 | 0.40 | |
| 第四名 | 公司内部子公司款项 | 510,000.00 | 3 年以上 | 0.00 | |
| 第五名 | 公司内部子公司款项 | 40,000,000.00 | 1 年以内 | 0.19 | |
| 第五名 | 公司内部子公司款项 | 236,500,000.00 | 1-2 年 | 1.12 | |
| 第五名 | 公司内部子公司款项 | 276,000,000.00 | 2-3 年 | 1.31 | |
| 第五名 | 公司内部子公司款项 | 585,372,481.01 | 3 年以上 | 2.78 | |
| 合计 | / | 13,045,760,963.79 | / | 62.03 | |

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 5,503,544,932.37 | | 5,503,544,932.37 | 5,520,888,713.37 | | 5,520,888,713.37 |
| 对联营、合营企业投资 | 610,668,087.38 | | 610,668,087.38 | 555,462,606.61 | | 555,462,606.61 |
| 合计 | 6,114,213,019.75 | | 6,114,213,019.75 | 6,076,351,319.98 | | 6,076,351,319.98 |

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 成都康美药业有限公司 | 101,283,040.00 | | | 101,283,040.00 | | |
| 康美新开河（吉林）药业有限公司 | 350,000,000.00 | | | 350,000,000.00 | | |
| 康美（北京）药业有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 北京康美制药有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------------|---------------|------------------|--|--|
| 上海美峰食品有限公司 | 38,937,700.00 | | | 38,937,700.00 | | |
| 上海金像食品有限公司 | 75,250,300.00 | | | 75,250,300.00 | | |
| 康美(亳州)世纪国药有限公司 | 63,811,461.60 | | | 63,811,461.60 | | |
| 康美(亳州)华佗国际中药城有限公司 | 362,386,360.00 | | | 362,386,360.00 | | |
| 深圳市康美人生医药连锁有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 上海康美医药咨询有限公司 | 545,500,000.00 | | | 545,500,000.00 | | |
| 康美智慧药房连锁(广东)有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 康美保宁(四川)制药有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 康美滕王阁(四川)制药有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 广东康美药物研究院有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 康美药业(文山)药材种植管理有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 康美药业(四川)有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 康美(普宁)中药材专业市场物业管理有限公司 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | | |
| 康美甘肃西部中药城有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 康美(亳州)华佗国际中药城商业有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 广东康美药业有限公司 | 50,926,640.00 | | | 50,926,640.00 | | |
| 康美(深圳)电子商务有限公司 | 32,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 35,000,000.00 | | |
| 康美中药城(青海)有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 北京康美益康来药业有限公司 | 23,100,000.00 | | | 23,100,000.00 | | |
| 广东康美通信息服务有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 广东康美支付有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 康美中药城(普宁)有限公司 | 1,121,583,012.06 | | | 1,121,583,012.06 | | |
| 康美(通化)药业有限公司 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | |
| 康美(本溪)药业有限公司 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | |
| 康美时代(广东)发展有限公司 | 12,851,199.99 | | | 12,851,199.99 | | |
| 康美中药城(玉林)有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 康美中药城(玉树)有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 康美(北京)药物研究院有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 康美大药房连锁有限公司 | 50,050,000.00 | | | 50,050,000.00 | | |
| 康美(玉林)中药产业园有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 深圳市麦金利实业有限公司 | 112,552,939.64 | | | 112,552,939.64 | | |
| 康美健康云服务有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 康美健康产业投资有限公司 | 500,000,000.00 | | | 500,000,000.00 | | |
| 新华康美健康智库股份有限公司 | 68,400,000.00 | | | 68,400,000.00 | | |
| 康美医院投资管理有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 康美(怀集)医药有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 康美(深圳)医药有限公司 | 23,000,000.00 | | | 23,000,000.00 | | |
| 康美中药材数据信息服务有限公司 | 9,000,000.00 | 2,500,000.00 | | 11,500,000.00 | | |
| 广东康美新澳医药有限公司 | 93,132,520.02 | | | 93,132,520.02 | | |
| 康美健康管理服务(深圳)有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 亳州市新世界商贸有限公司 | 4,500,000.00 | | | 4,500,000.00 | | |
| 康美建投(广东)大健康产业基金(有限合伙) | 483,000,000.00 | | | 483,000,000.00 | | |
| 康美药业(香港)有限公司 | 34,370,318.00 | 4,256,219.00 | | 38,626,537.00 | | |
| 深圳前海康美国际供应链管理有限公司 | 15,500,000.00 | | | 15,500,000.00 | | |
| 重庆瑞泰医药有限公司 | 8,610,000.00 | | | 8,610,000.00 | | |
| 康美华大基因技术有限公司 | 47,500,000.00 | | | 47,500,000.00 | | |
| 康美大健康产业有限公司 | 500,000,000.00 | | | 500,000,000.00 | | |
| 康美(广东)中药材交易中心有限公司 | 819,719.99 | | | 819,719.99 | | |
| 广州康美中医医疗服务有限公司 | 106,920.00 | | | 106,920.00 | | |
| 云南润益生物科技有限公司 | 7,064,635.00 | | | 7,064,635.00 | | |
| 广东恒祥药业有限公司 | 108,984,987.07 | | | 108,984,987.07 | | |
| 惠州市诺泽药业有限公司 | 20,800,000.00 | | 20,800,000.00 | | | |
| 成都康美药业生产有限公司 | 962,280.00 | | | 962,280.00 | | |
| 康美(亳州)世纪国药中药有限公司 | 2,138,400.00 | | | 2,138,400.00 | | |
| 上海康美药业有限公司 | 6,308,280.00 | | | 6,308,280.00 | | |
| 开原市中心医院有限公司 | 1,782,000.00 | | | 1,782,000.00 | | |
| 梅河口市爱民医院管理有限公司 | 24,948,000.00 | | | 24,948,000.00 | | |
| 康美(咸宁)医药有限公司 | 6,060,000.00 | | | 6,060,000.00 | | |
| 广东华源世特天德医药有限公司 | 11,080,000.00 | | | 11,080,000.00 | | |
| 康美智慧药房有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 广东康美冠贤医药有限公司 | 11,088,000.00 | | | 11,088,000.00 | | |
| 康美药业(贵州)有限公司 | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 | | |
| 康美智慧药房(云南)有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 通辽东方利群药品有限公司 | 6,300,000.00 | | 6,300,000.00 | | | |
| 合计 | 5,520,888,713.37 | 9,756,219.00 | 27,100,000.00 | 5,503,544,932.37 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|----------------|--------|------|---------------|------------|--------|-------------|--------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 人保康美(北京)健康科技股份有限公司 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 广发基金管理有限公司 | 555,462,606.61 | | | 55,297,935.98 | -92,455.21 | | | | 610,668,087.38 | |
| 小计 | 555,462,606.61 | | | 55,297,935.98 | -92,455.21 | | | | 610,668,087.38 | |
| 合计 | 555,462,606.61 | | | 55,297,935.98 | -92,455.21 | | | | 610,668,087.38 | |

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,209,656,522.17 | 3,588,737,678.45 | 6,574,035,873.20 | 4,679,423,008.72 |
| 其他业务 | 37,540,432.76 | | 46,224,432.21 | |
| 合计 | 5,247,196,954.93 | 3,588,737,678.45 | 6,620,260,305.41 | 4,679,423,008.72 |

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 55,297,935.98 | 23,287,416.26 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 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 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | 55,297,935.98 | 23,287,416.26 |

其他说明：

无

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 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -804,569.69 | 处置非流动资产 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 100,698,298.17 | 政府补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |

| | | |
|--------------------------------------|----------------|------------|
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,459,204.02 | 其他营业外收入和支出 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -17,342,814.34 | 所得税影响额 |
| 少数股东权益影响额 | -1,851,929.90 | 少数股东权益影响额 |
| 合计 | 78,239,780.22 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.340 | 0.017 | 0.017 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.030 | 0.001 | 0.001 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有董事长签名的半年度报告文本； |
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名的会计报表； |
| | 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：马兴田

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用