

公司代码：600518

公司简称：ST 康美

康美药业股份有限公司 2019 年年度报告

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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报表进行审计，并出具了保留意见审计报告（信会师报字[2020]第 ZA14995 号），具体详见公司同日发布的《康美药业股份有限公司 2019 年度财务报表出具保留意见的专项说明》（信会师报字[2020]第 ZA14992 号）、《董事会关于会计师事务所出具保留意见审计报告涉及事项的专项说明》及《监事会关于会计师事务所出具保留意见审计报告涉及事项的专项说明的意见》。

四、公司负责人马兴田、主管会计工作负责人万金成及会计机构负责人（会计主管人员）万金成声明：保证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

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司 2019 年度合并财务报表实现净利润 -4,655,207,167.83 元，其中归属于上市公司股东的净利润为 -4,660,675,038.43 元。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表未分配利润为 -157,770,843.74 元，母公司账面未分配利润为 2,345,454,899.34 元。

公司拟定 2019 年度利润分配预案为不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本和其他形式的分配。本议案已经公司第八届董事会第四次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

年报中涉及的未来经营计划是公司基于目前的行业、市场环境制定的公司战略发展规划及业绩预测，并不构成业绩承诺，敬请投资者保持足够的风险意识。

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

是

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”之三“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中（四）“可能面对的风险”。

十、 其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 2 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 2 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 7 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 13 |
| 第五节 | 重要事项..... | 46 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 66 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 75 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 79 |
| 第九节 | 公司治理..... | 98 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 102 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 108 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 334 |

第一节 释义

一、 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 |
| 广东监管局 | 指 | 中国证券监督管理委员会广东监管局 |
| 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 年度 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |
| 立信会计师事务所 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |

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 | ST康美 |
| 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 | 万金成（代行） | 段小霞 |
| 联系地址 | 深圳市福田区下梅林泰科路 | 深圳市福田区下梅林泰科路 |
| 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 |
| 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 |

四、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书处 |

五、公司股票简况

| 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、其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|------------------|
| 公司聘请的会计师事务所(境内) | 名称 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 上海市黄浦区南京东路61号4楼 |
| | 签字会计师姓名 | 李萍、钟焕秀 |

七、近三年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 | 2019年 | 2018年 | | 本期比上年 同期增减(%) | 2017年 | |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 | 11,445,545,810.05 | 17,065,079,139.45 | 19,356,233,375.88 | -32.93 | 16,173,969,211.76 | 17,578,618,640.66 |
| 归属于上市公司 | -4,660,675,038.43 | 374,492,320.97 | 1,135,188,498.44 | -1,344.53 | 1,416,723,879.75 | 2,149,836,281.41 |

| | | | | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 股东的净利润 | | | | | | |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -4,864,889,333.99 | 336,695,493.06 | 1,020,992,905.66 | -1,544.89 | 1,343,641,222.62 | 2,076,753,624.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,882,044,986.08 | 305,616,727.44 | -3,191,529,576.31 | 843.03 | -4,840,052,606.46 | -4,840,052,606.46 |
| | | 2018年末 | | 本期末比上年同期末增减(%) | 2017年末 | |
| | 2019年末 | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 20,515,274,013.61 | 25,985,494,460.99 | 25,985,494,460.99 | -21.05 | 26,964,742,162.44 | 28,413,344,515.00 |
| 总资产 | 64,586,228,755.01 | 73,144,484,535.45 | 74,627,937,566.57 | -11.70 | 63,554,733,715.20 | 65,292,951,329.52 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2019年 | 2018年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2017年 | |
|-------------------------|---------|--------|--------|--------------|--------|--------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 基本每股收益(元/股) | -0.9896 | 0.0302 | 0.1840 | -3,376.82 | 0.2397 | 0.3880 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.9896 | 0.0300 | 0.1830 | -3,398.67 | 0.2408 | 0.3880 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -1.0310 | 0.0226 | 0.1610 | -4,661.95 | 0.2249 | 0.3740 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -21.20 | 0.63 | 3.44 | 减少24.64个百分点 | 4.81 | 7.68 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -22.08 | 0.47 | 3.01 | 减少22.55个百分点 | 4.51 | 7.39 |

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 4,901,637,810.85 | 3,231,035,018.78 | 2,214,594,327.76 | 1,098,278,652.66 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 220,878,213.70 | -135,378,107.48 | -52,326,157.53 | -4,693,848,987.12 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 170,914,008.01 | -163,653,682.01 | -58,072,497.94 | -4,814,077,162.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 673,948,510.00 | 1,522,484,592.83 | 1,096,718,534.03 | -411,106,650.78 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、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 | 2019 年金额 | 附注(如适用) | 2018 年金额 | 2017 年金额 |
|--|----------------|------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 645,846,026.88 | 七、66、七、71 | -695,106.52 | 58,709,402.31 |
| 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 | 83,385,075.79 | 七、65、七、72、 | 71,483,447.96 | 40,016,861.12 |
| 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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | / | | |
| 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 | -521,331,427.68 | 七、72、七、73、 | -21,787,223.18 | -8,415,818.31 |
| 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 | -1,610,725.90 | | 18,677.51 | -2,734,966.19 |
| 所得税影响额 | -2,074,653.53 | | -11,222,967.86 | -14,492,821.80 |
| 合计 | 204,214,295.56 | | 37,796,827.91 | 73,082,657.13 |

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 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、经营模式及主要业绩驱动因素未发生重大变化。

(一) 主要业务

公司以中药饮片生产、销售为核心，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材的贸易量及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采购。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，以此降低生产成本。

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。生产部门按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。

（1）医院/医疗机构直营：将药品直接向医院/医疗机构销售，是公司中药饮片的主要销售模式。

（2）商业批发：西药贸易主要向各类具备相应经营资格的医药贸易公司等医药流通企业销售。

(3) 智慧药房：利用互联网与物联网技术，对传统医药物流进行再造，为患者提供中药煎煮、中药饮片、中西成药调配、膏方制作、送药上门、药事咨询等一站式综合药事服务，从而增加公司中药、中成药、西药等药品的销售。

(4) 连锁药店配送：对医药零售店、连锁药店销售。

(5) 电商：在第三方健康类产品零售平台销售，目前已与天猫、京东等电商平台达成战略合作，与上游平安好医生、就医 160 等展开渠道合作。

(6) 直销：建立专业管理团队依法依规积极开展直销及相关业务，通过多个渠道的资源整合与拓展，进一步加大直销业务与其他模式的融合，集合各业务板块的优势资源，以大健康产业为核心，用“互联网+”的思维将直销、电商、连锁三大商业模式有机融合，搭建一个轻松自由、多元化经营的创业平台。

(7) 物业租售：外围商铺针对品牌形象商家进行销售，并有偿提供物业管理服务、中药材相关信息服务。公司自持核心物业实施统一有偿租赁收取租费并提供有偿物业管理、市场运营管理服务等。

(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。

4、医药行业发展概况

2019 年，国家医疗卫生体制改革持续推进，政策大力支持中医药发展，对行业发展产生深远影响。

首先，医药医疗政策密集发布。新版《药品管理法颁布》，对药品管理制度进行了全面系统的规定，深化改革，鼓励创新，对我国医药产业的健康发展具有重大影响。“4+7”带量采购扩围，新版国家医保目录发布，我国药品价格体系进一步重塑，医药行业竞争格局发生变化，医药企业竞争加剧，面临多重机遇和挑战。

其次，国家高度重视中医药的发展，国家中医药管理局发布《〈中共中央国务院关于促进中医药传承创新发展的意见〉重点任务分工方案的通知》，内容涉及健全中医药服务体系，发挥中医药在维护和促进人民健康中的独特作用，推动中药质量提升和产业高质量发展，加强中医药人才队伍建设，促进中医药传承与开放创新发展等五大方面，为中医药行业在发展方向、发展路径到人才建设等方面明确了政策方向，有利于中医药行业的健康，高质量发展，产业迎来发展新契机。

医药制造行业增速方面，受到经济结构转型及医疗卫生改革深化的影响，增速有所放缓。2019 年医药制造业规模以上企业实现营业收入 23,908.6 亿元，同比增长 7.4%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 3.6 个百分点。实现利润总额 3119.5 亿元，同比增长 5.9%，增速较上年同期下降 3.6 个百分点，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 9.2 个百分点。医药制造业营业收入利润率为 13.04%，较上年同期提升 0.29 个百分点，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 7.15 个百分点。（数据来源：国家统计局）

5、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。

6、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较高的业务板块，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，公司可生产 1,000 多个种类，超过 20,000 个品规，公司中药饮片系列产品种类齐全，其中三七粉、西洋参等 12 个中药饮片，荣获认定为广东省首批“优质中药饮片”，康美药业人参（饮片、微粉、配方颗粒）等 16 个产品新获广东省高新技术产品认定。

7、主要业绩驱动因素

2019 年，公司坚持以“聚焦主业，发展实业，瘦身健体，固本强基”为发展战略，聚焦中药饮片主业，调整业务结构。报告期内，公司主要业绩驱动因素为以下四个方面：

（1）抓住中医药发展新机遇，全面提高核心竞争力。

首先，作为中药饮片行业领先企业，公司中药饮片系列产品种类齐全，是最具竞争力的业务板块之一。

其次，近期国家出台一系列政策大力发展中医药产业，中医药发展迎来新机遇。公司以此为契机，以中药饮片为核心聚焦主业，整合资源，全面提高核心竞争力，推进公司中药业务发展。公司已完整构建了中医药产业链一体化业务体系，在上游形成对中药材供应核心资源的掌握，不仅有效保障中药饮片的产品质量和可追溯，符合行业发展趋势和监管方向，更是成为构建公司中药饮片业务竞争优势的核心资源。

再次，公司已搭建的现代化医药物流系统和在下游形成的集医疗机构资源、智慧药房、OTC 零售、连锁药店、直销、医药电商、移动医疗于一体的全方位多层次营销网络，将成为公司在行业变革中抢占发展先机的最有效利器，有利于公司发挥协同优势降低综合运营成本，在较短时间内发挥渠道优势形成对新增产能的消化，从而迅速扩大中药饮片业务规模，提高市场占有率。

（2）公司已形成完整的大健康产业版图布局和产业体系的构建。

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、整合能力较强的领先企业之一，已初步形成完整的大健康产业版图布局和产业体系的构建。在上游形成对中药材供应核心资源的掌握，并通过夯实对医疗机构、连锁药店等核心市场终端的掌握，构建上游药品供应管理优势；在中游掌握中药材专业市场这一中医药产业中枢系统，搭建了“康美 e 药谷”线上中药材大宗交易电商平台，制定并推出了“康美·中国中药材价格指数”，并通过充分整合物流、仓储基地资源，建设现代医药物流配送系统，从而形成公司独特的战略性壁垒和优势，对公司中药饮片、保健品及保健食品业务已形成了强力支撑；公司在下游更是打造了集医疗机构资源、智慧药房、OTC 零售、连锁药店、直销、医药电商、移动医疗于一体的全方位多层次营销网络。

（3）核心价值体系助推品牌提升。

公司品牌文化实现多方渗透，研发创新和标准规范助推公司发展，质量管理体系产生了巨大影响力和社会效应。公司始终坚持“原料采购重源头控制，生产重过程控制，质量检验重指标控制”的原则，建立健全质量管理体系，形成从种植、生产、流通、仓储到交易各环节的全流程、全链条管控，守护产品质量，保障用药安全，做到不下线、不出厂、不销售任何一个不合格品。中医药文化博大精深，凝聚着深邃的哲学智慧和中华民族几千年来认识生命、维护健康、防治疾病的理念及实践。公司通过打造中医药健康文化精品与产品，开创了品牌管理、文化营销、创新传播之先河，屡获殊荣，载誉而归，赢得社会赞誉并广为流传，不断积累康美品牌资产，助力中医药文化走出国门，造福世界人民。

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

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，详见公司分别于 2019 年 1 月 30 日、2019 年 11 月 1 日和 2019 年 11 月 15 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》、《康美药业股份有限公司关于转让参股公司股权的进展公告》和《康美药业股份有限公司关于转让参股公司股权的进展公告》。

截止本报告日，广发基金管理有限公司完成了工商变更登记，并取得广东省市场监督管理局颁发的《营业执照》。

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，现代医药物流体系，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。

2、品牌优势

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，公司入选中国企业 500 强、广东省百强民营企业等多项荣誉。

植根产品，品质先导。2019 年，公司凭借良好的产品口碑，受到广大群众的充分肯定。康美药业的中药饮片入选“新中国成立 70 周年·中国医药科技标志性成果”榜单；康美新开河参荣获“健康中国·品牌榜”中药饮片（精制饮片）、入选“2019 中国医药·品牌榜”；康美三七粉连续五年荣获中国药店“2018~2019 年度店员推荐率最高品牌”奖；康美药业的百合、丹参和枸杞子共 3 个品种获得“广东省优质中药饮片”，三七粉、新开河红参、黄芪、枸杞子和丹参共 5 个品种获评“2019 年度广东省医药行业名牌产品”；康美药业的人参、三七、黄芪和枸杞等 15 款中药饮片类产品和菊皇茶饮品被认定为“广东省高新技术产品”。

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，强力整合中药生产基地、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。报告期，公司不断强化中药业务在线上、线下渠道服务体系的联动，加强 B 端 C 端协同，助力中药业务稳健增长。在 B 端市场，公司实行区域化管理，集中区域资源，打造区域核心竞争力，提升中药销售服务能力与效益；在 C 端市场，聚焦中药产品，整合线上线下资源，打造 e 抓药线上销售平台，引入第三方电商及 O2O 平台流量，提升 C 端品牌与销售。

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、香港大学、香港浸会大学、澳门科技大学、台湾长庚大学、加拿大多伦多大学等国内外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。公司积极承担中医药领域标准化项目工作，联合广州中医药大学发起组建广东省中药标准化技术委员会（GD/TC36），开展标准制修订研究工作，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。

公司三七粉、西洋参等 12 个中药饮片，获认定为广东省首批“优质中药饮片”；康美药业人参（饮片、微粉、配方颗粒）等 16 个产品新获广东省高新技术产品认定。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 620 余项，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，公司及旗下子公司获得认定国家高新技术企业为 6 家。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 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年，面临严峻复杂的外部环境和内部治理的问题，公司直面困难应对危机，迅速调整多元化战略到“聚焦主业，发展实业，瘦身健体，固本强基”的发展战略上，整合资源，调整业务结构，聚焦主业发展，强化主业的核心竞争力，收缩非主业。内部对公司存在的问题进行全面梳理和整改，强化内部管理；对外积极与各金融机构持续沟通，争取信贷支持，获得银团支持，为公司业务的可持续发展提供了有力保障。

2019年，公司荣膺“2019广东省百强民营企业”，连续第七年被评为《财富》中国500强，连续第十年获评广东省“信用建设贡献单位”，荣获“致敬改革开放40年·40品牌（广东）”、“揭阳市重点培植民营骨干企业”等多项荣誉，公司旗下多家分子公司获得国家高新技术企业认定。

报告期内，公司的各项主要工作如下：

聚焦核心主业，强化核心竞争力

报告期内，公司迅速调整战略，围绕“瘦身健体”的发展战略，优化业务结构，整合优质资源，处置广发基金股权等非核心业务资产，收缩部分医药商业、医疗器械等不具备市场竞争力及盈利能力不强的业务，“轻装上阵”确保公司核心业务的持续经营。

报告期内，公司以中医药产业政策为契机，以中药饮片为核心聚焦主业，以智慧药房为抓手，全面推进智慧药房精益管理，智慧药房标准化研究与建设取得新进展，康美智慧药房 2019 年获认“深圳市中医药文化宣传教育基地”；在产品质量方面，公司始终坚守康美品质优势，坚持匠心精神、用心制药，保持全年 0 违规、0 通报、0 黑榜的骄人成绩；在产品结构方面，公司优化现有产品结构和品类规划，重点加强中药类产品的延展，实现中药配方颗粒产品的上市，完善公司中药产品结构，强化核心竞争力；在营销渠道方面，加强 B 端 C 端协同，集中区域资源，聚焦中药产品，整合线上线下资源，提升中药销售服务能力。

未来，公司将以中药饮片及其制品为核心业务，通过有机整合公司的产业布局优势、线上线下互相强化的采购优势、研发制成与质管优势、营销服务优势，成为具备中医药全产业链动态整合的企业。

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，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，从而切入患者就医用药的全流程，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、石屏的落地实施，同时积极启动泰州、南充、济南平阴、厦门、临沂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，其中，《意见》特别提出，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，由康美药业股份有限公司牵头起草，标志着由康美药业首创的“智慧药房”模式上升为官方认定的智慧中药房管理的行业标准。

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。

2019 年 6 月，广东省科学技术协会、广东省科学技术厅发布了 2018 年度优秀科技成果的通报，康美药业联合广东省中医院申报的《智慧药房医疗服务模式关键技术创新研究与推广应用》成功入选。

2019 年 10 月，康美智慧药房(深圳)运营中心获深圳市卫健委认定为“深圳市中医药文化宣传教育基地”，成为深圳市中医药文化的重要展示场所和宣传阵地，对推进中医药文化建设，提升康美药业和康美智慧药房品牌知名度具有重要意义。

2019 年 12 月 30 日，四川省市场监督管理局（知识产权局）批准发布《智慧中药房质量管理规范》（编号：DB51/T 2666-2019），本标准由四川省中医药管理局提出并归口，由成都康美药业有限公司牵头起草，以标准化理论与方法规范智慧中药房的工作。

截至 2019 年 12 月 31 日，康美智慧药房累计申请 83 件技术专利，软件著作权 4 件。

科研开发平台

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并出版，9 种地道药材团体标准获得发布，承担中国中药协会人参、西洋参、三七 3 套（35 个）团体标准获得发布，获批并通过验收国家中医药管理局组织的中医药国际合作专项项目——“中国-加拿大中药新药筛选国际

合作基地（广东）”，获批国家重点研发计划“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转化研究”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，获批重大新药创制专项 2 项，分别是“中药先进制药与信息化技术融合示范研究”子课题任务和“基于经方一致性评价技术的经典名方研究和开发”子课题任务。完成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的财务验收和建设任务验收。已报送国家保健食品审评中心技术审评中的保健食品项目 26 个，其中按老申报系统申报项目 12 个；按新版保健食品注册法规申报项目共 14 个（其中 5 个项目已通过大会审评提交补充资料）。

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

报告期内公司通过强化独立董事制度建设，增强独立董事的监督能力，进一步完善公司治理结构，同时围绕公司业务发展的需要，对现有组织架构进行全面评估，实施组织架构调整，成立八大事业部，重构七大职能部门，明确事业部的责权利，强化总部管控能力。持续优化战略管理体系，结合内外部环境分析，完成了公司未来三年战略发展规划的编制，明确提出了公司三年期战略目标，并制定了全面预算管理、运营数据分析、组织绩效考核等落实举措，确保公司总体战略的落地实施。持续完善公司管理体系，为公司健康持续发展以及规范化经营提供了有力保障。

报告期内，人力资源管理持续优化，以战略目标为导向，进一步加强人员编制规划，科学、合理地进行控费控编；通过深入推行绩效考核和问责机制，激发公司内部活力，提高员工职业技能，增强公司的运行效率；持续推进培训资源建设，提升培训管理水平，优化干部培养系统，推进公司人才队伍建设，确保干部及核心骨干的稳定性，为公司可持续发展提供智力支持。

报告期内，公司进一步加强内部控制和财务管理，通过内控自我评价工作，发现内部管理缺陷，同时，对财务管理制度及业务流程进行自查和梳理，发现不足，及时优化完善，推进财务管理规范化建设；通过不断完善公司财务管理内控建设，强化了公司内控水平，提高了公司财务管理效率，提升了公司经营管理能力。

报告期内，公司结合管理需要，持续加强信息化建设，推进了人力资源系统的上线、CRM 系统深入应用等，促进了公司管理升级；通过进一步完善运营决策支持系统，为管理层重大决策的科学性、正确性提供有效支撑；同时，强化信息安全管理，确保了系统数据的完整性和安全性。

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，获得社会的高度认同。

公司坚持品效合一，深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，坚定践行习近平总书记“切实把中医药这一祖先留给我们的宝贵财富继承好、发展好、利用好”这一号召，挖掘弘扬中医药历史文化，匠心打造《秘境神草》《国乐大典》等多部精品电视节目与纪录片，从国医、国药、国乐等多维度全方位呈现博大精深的中医药文化，坚定不移地秉承弘扬国粹的使命。

公司积极参加 2019 西普会、2019 年国际（亳州）中医药博览会暨第 35 届全国（亳州）中药材交易会、第四届中医药健康服务鹏城论坛、2019 第二届黑龙江国际大健康产业博览会暨首届黑龙江中医药产业博览会等大型品牌展会，向行业内外展示康美中医药全产业链、C 端核心产品、康美智慧药房等大健康服务，传递康美品牌理念，不断提升公司品牌知名度与影响力。

中药材种植管理平台

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。公司结合中医药全产业链发展需求，加快实施中药材规范化种植，全面拓宽种植区域和品种，推进常用品种植基地的建设，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。

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，扩大中药材种植领域，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土地流转 3.3 万亩，人参种植面积 2.3 万亩，新增可种植土地 3000 亩，人参种植及采挖工作顺利开展。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，公司在云南、广东、内蒙等多个省份建设种植基地，已经种植的中药材品种包括：三七、天麻、冰球子、桔梗、秦艽、云木香、苍术、石菖蒲、黄芩、黄芪、当归、丹参、黄精、天门冬、白及、重楼、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、五指毛桃等 100 多个品种。报告期内云南遇到大旱，公司通过向农户支付地租、购买物资、聘请工人、基地分红等措施，让基地周边山区受灾农户得到稳定收入，极大的支持了当地精准扶贫工作。康美药业中药材产业扶贫有效激发贫困地区内生动力，带动贫困户稳定脱贫，推动当地经济发展。

中药业务板块

公司中药业务板块主营业务主要包括中药饮片生产销售。

中药饮片是药用动植物（原料）经过一定加工炮制方法制成的、适合于中医临床选用以制成一定剂型的药物，其实质就是中医临床所使用的中药单味药。中药材经过种植、采摘、捕获后还需经一系列炮制加工才能成为可熬制汤剂入药的中药饮片，中药饮片经进一步的加工可成为可直接服用的中成药。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，是最具竞争力的业务板块之一。

2016年7月，国家工信部公布《2016年智能制造试点示范项目名单》，公司实施的“中药饮片智能制造试点示范项目”入选，智能制造是基于新一代信息通信技术与先进制造技术深度融合，公司致力于推进中药制造的智能化生产，引进现代中药工业智能生产的全自动包装机，建设中药配方颗粒全自动化生产与监控车间。2019年，公司凭借良好的产品口碑，受到广大群众的充分肯定，康美药业的中药饮片入选“新中国成立70周年·中国医药科技标志性成果”榜单；康美新开河参荣获“健康中国·品牌榜”中药饮片（精制饮片）、入选“2019中国医药·品牌榜”；公司的百合、丹参和枸杞子共3个品种获得“广东省优质中药饮片”，人参、三七、黄芪和枸杞等15款中药饮片类产品和菊皇茶饮品被认定为“广东省高新技术产品”。

公司着力道地中药材种植资源布局，率先推出中药溯源体系，提升中药的安全性和可靠性；着重建设标准化中药饮片和医药现代化生产基地，配套现代供应链医药物流系统，提供优质产品；积极参与国家中药标准修订工作，制定多项国家级、行业级和地方法级中药饮片标准及中药材商品规格等级标准。

西药业务板块

公司西药业务板块主营业务主要包括自产药品和药品贸易及医疗器械。

（1）自产药品

公司的自产药品主要为市场需求较大的抗感冒、抗生素药和抗高血压药等领域的化学药及中成药，自产药品主要产品包括康美络欣平、康美培宁、康美利乐、康美诺沙、康美乐脉丸、康美半夏颗粒等为代表的产品。自产药品销售终端主要是医院和连锁药店。根据公司“聚焦主业，发展实业，瘦身健体，固本强基”的战略发展方向，公司收缩自产药品业务规模。

（2）药品贸易及医疗器械

药品贸易和医疗器械流通业务的销售终端主要是医院和连锁药店，公司通过医药物流延伸和直接代理方式将药品和器械配送至医院和终端连锁药店。公司医疗器械流通业务经营的产品主要以高值耗材以及中小型设备为主，逐步扩展到大型设备，涉及的领域包括骨科、外科、电生理、五官科、诊断、齿科等行业。

未来，公司将整合资源，调整业务结构，剥离非主业，结合公司实际情况和市场环境，对经营品牌适当调整，精简部分业务和人员。将依托中医药全产业链上下游的掌控优势，积极布局更具有核心竞争力和科技含量的服务项目，包括共享智能配送、智能冷链配送、医院销量大数据样本采集等，加强对医

疗器械产业链的整合，提升医疗器械流通业务的盈利水平。同时公司将根据业务模式以及市场需求，开发横跨全产业链的数据信息采集系统，更好的掌握数据流，夯实流通领域的核心竞争力。

保健食品及食品业务板块

公司 2009 年末收购了上海美峰和上海金像公司，取得以华东地区为核心，辐射全国的食品营销渠道，为公司保健食品进入商超等终端门店提供了直接通道；2013 年设立新开河食品，加快具有东北地方特色的下游产品开发力度，重点推进药食同源保健食品及绿色食品业务，以此作为公司大健康产业的完善与补充。报告期内，公司及时调整经营方针，围绕“瘦身健体”的发展战略，收缩保健食品和食品业务。

物业租售及其他业务板块

公司物业租售及其他业务主要包括中药材专业市场物业管理和物业出售。公司先后自主建设和收购安徽亳州、广东普宁、青海玉树、广西玉林、青海西宁、甘肃陇西等中药材专业市场和康美中药城，逐步规范中药材市场管理，并投资建设新的专业市场，公司主营业务相应增加了物业租售业务。

报告期内，公司取得了成都康华天启科技有限公司、广州越秀区康颐卫生服务护理站有限公司、海南康茂健康管理有限公司的工商营业执照。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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 | 11,445,545,810.05 | 17,065,079,139.45 | -32.93 |
| 营业成本 | 9,935,094,405.05 | 11,619,347,151.87 | -14.50 |
| 销售费用 | 1,119,454,690.25 | 1,188,221,628.35 | -5.79 |
| 管理费用 | 1,176,535,320.16 | 1,220,409,693.14 | -3.60 |
| 研发费用 | 110,056,696.79 | 142,259,557.48 | -22.64 |
| 财务费用 | 2,262,354,380.51 | 1,887,438,914.98 | 19.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,882,044,986.08 | 305,616,727.44 | 843.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -168,760,023.53 | -4,650,568,668.25 | 96.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,045,107,485.62 | 1,989,598,460.14 | -303.31 |

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

无

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 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 | 9,281,065,151.27 | 8,235,954,914.72 | 11.26 | -36.71 | -16.92 | 减少 21.14 个百分点 |
| 食品 | 339,934,140.86 | 257,174,997.06 | 24.35 | -63.33 | -66.90 | 增加 8.16 个百分点 |
| 其他 | 1,708,370,567.17 | 1,427,282,498.99 | 16.45 | 38.22 | 55.93 | 减少 9.49 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 (%) |
| 医药工业和商业 | 9,281,065,151.27 | 8,235,954,914.72 | 11.26 | -36.71 | -16.92 | 减少 21.14 个百分点 |
| 保健食品及食品 | 339,934,140.86 | 257,174,997.06 | 24.35 | -63.33 | -66.90 | 增加 8.16 个百分点 |
| 物业租售及其他 | 1,708,370,567.17 | 1,427,282,498.99 | 16.45 | 38.22 | 55.93 | 减少 9.49 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 (%) |
| 境内收入: | 11,274,197,929.83 | 9,867,238,280.29 | 12.48 | -32.80 | -14.63 | 减少 18.62 个百分点 |
| 1、华北地区 | 678,385,188.04 | 556,927,908.63 | 17.90 | 23.96 | 36.71 | 减少 7.66 个百分点 |
| 2、华东地区 | 2,617,834,487.81 | 2,168,974,633.41 | 17.15 | 34.35 | 56.66 | 减少 11.79 个百分点 |
| 3、华南地区 | 7,650,605,731.53 | 6,912,730,683.88 | 9.64 | -44.96 | -27.28 | 减少 21.98 个百分点 |
| 4、西南地区 | 327,372,522.45 | 228,605,054.37 | 30.17 | -13.97 | -12.36 | 减少 1.28 个百分点 |
| 境外收入: | 55,171,929.47 | 53,174,130.48 | 3.62 | 9.01 | 12.36 | 减少 2.87 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年 增减(%) | 销售量比上年 增减(%) | 库存量比上年 增减(%) |
|--------|-----------|---------------|---------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 中药饮片系列 | 公斤 | 15,128,870.07 | 13,879,566.33 | 3,656,235.30 | -15.89 | -22.67 | 51.90 |
| 中药饮片系列 | 袋、包 | 3,237,291 | 4,831,216 | 1,969,720 | -53.73 | -18.90 | -44.73 |
| 中药饮片系列 | 盒、罐、瓶 | 12,533,527 | 11,957,971 | 2,074,159 | -27.08 | -30.34 | 38.41 |
| 中药饮片系列 | 条、根、个、只、扎 | 213,350 | 5,848,647 | 10,399,736 | -85.03 | 204.98 | -35.14 |
| 新开河参 | 公斤 | 249,030.45 | 615,601.12 | 164,670.27 | -65.72 | 27.20 | -69.00 |
| 食品 | 公斤 | 1,625,216.58 | 1,992,443.62 | 3,016.75 | -51.01 | -37.32 | -99.19 |
| 保健食品 | 瓶、罐 | 50,477 | 3,295,303 | 35,984 | -99.74 | -80.88 | -98.90 |
| 保健食品 | 盒 | 254,451 | 809,975 | 147,311 | -94.89 | -83.13 | -79.04 |
| 保健食品 | 支、条 | 108,632 | 1,307,392 | 42,081 | -97.70 | -62.83 | -96.61 |
| 自制药剂 | 万片 | 26,875.26 | 28,190.53 | 0.06 | -40.13 | -36.84 | -100.00 |
| 自制药剂 | 万粒 | 6,110.22 | 7,589.12 | 22.84 | -38.89 | -23.38 | -98.48 |

产销量情况说明

无

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|------------------|---------------------|------------------|---------------------------|----------------------------------|----------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总 成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同 期占总 成本比 例(%) | 本期金 额较上 年同期 变动比 例(%) | 情况 说明 |
| 医药工业 | 直接材料 | 1,352,092,181.33 | 13.63 | 1,432,194,995.02 | 12.34 | -5.59 | |
| 医药工业 | 直接人工 | 107,939,681.00 | 1.09 | 35,876,909.19 | 0.31 | 200.86 | |
| 医药工业 | 制造费用 | 181,923,983.23 | 1.83 | 60,712,365.43 | 0.52 | 199.65 | |
| 医药商业 | 主营业务成本 | 6,593,999,069.16 | 66.47 | 8,384,712,403.66 | 72.26 | -21.36 | |
| 小计 | | 8,235,954,914.72 | 83.02 | 9,913,496,673.30 | 85.43 | -16.92 | |

| 保健食品及食品工业 | 直接材料 | 226,021,959.74 | 2.28 | 585,774,427.25 | 5.05 | -61.41 | |
|-----------|--------|------------------|--------------|-------------------|----------------|-------------------|------|
| 保健食品及食品工业 | 直接人工 | 2,055,598.16 | 0.02 | 4,345,490.86 | 0.05 | -52.70 | |
| 保健食品及食品工业 | 制造费用 | 17,120,062.09 | 0.17 | 18,922,379.25 | 0.16 | -9.52 | |
| 保健食品及食品工业 | 委托加工费 | 5,440,258.91 | 0.05 | 12,148,524.78 | 0.10 | -55.22 | |
| 保健食品及食品商业 | 主营业务成本 | 6,537,118.16 | 0.06 | 155,744,490.75 | 1.34 | -95.80 | |
| 小计 | | 257,174,997.06 | 2.58 | 776,935,312.89 | 6.70 | -66.90 | |
| 物业租售及其他 | 主营业务成本 | 1,427,282,498.99 | 14.39 | 915,347,402.72 | 7.89 | 55.93 | |
| 小计 | | 1,427,282,498.99 | 14.39 | 915,347,402.72 | 7.89 | 55.93 | |
| 合计 | | 9,920,412,410.77 | 99.99 | 11,605,779,388.91 | 100.02 | -14.52 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 医药工业 | 直接材料 | 1,352,092,181.33 | 13.63 | 1,432,194,995.02 | 12.34 | -5.59 | |
| 医药工业 | 直接人工 | 107,939,681.00 | 1.09 | 35,876,909.19 | 0.31 | 200.86 | |
| 医药工业 | 制造费用 | 181,923,983.23 | 1.83 | 60,712,365.43 | 0.52 | 199.65 | |
| 医药商业 | 主营业务成本 | 6,593,999,069.16 | 66.47 | 8,384,712,403.66 | 72.25 | -21.36 | |
| 小计 | | 8,235,954,914.72 | 83.02 | 9,913,496,673.30 | 85.42 | -16.92 | |
| 食品工业 | 直接材料 | 226,021,959.74 | 2.28 | 585,774,427.25 | 5.05 | -61.41 | |
| 食品工业 | 直接人工 | 2,055,598.16 | 0.02 | 4,345,490.86 | 0.04 | -52.70 | |
| 食品工业 | 制造费用 | 17,120,062.09 | 0.17 | 18,922,379.25 | 0.16 | -9.52 | |
| 食品工业 | 委托加工费 | 5,440,258.91 | 0.05 | 12,148,524.78 | 0.10 | -55.22 | |
| 食品商业 | 主营业务成本 | 6,537,118.16 | 0.07 | 155,744,490.75 | 1.34 | -95.80 | |
| 小计 | | 257,174,997.06 | 2.59 | 776,935,312.89 | 6.69 | -66.90 | |
| 物业租售及其他 | 主营业务成本 | 1,427,282,498.99 | 14.39 | 915,347,402.72 | 7.89 | 55.93 | |
| 小计 | | 1,427,282,498.99 | 14.39 | 915,347,402.72 | 7.89 | 55.93 | |
| 合计 | | 9,920,412,410.77 | 100.00 | 11,605,779,388.91 | 100.00 | -14.52 | |

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 206,319.33 万元，占年度销售总额 18.03%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

前五名供应商采购额 152,658.96 万元，占年度采购总额 21.08%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

其他说明

无

3. 费用

□适用 √不适用

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|--------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入 | 110,056,696.79 |
| 本期资本化研发投入 | 18,217,690.29 |
| 研发投入合计 | 128,274,387.08 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 1.12 |
| 公司研发人员的数量 | 581 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 6.31 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 14.20 |

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

| 项目名称 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------|---------------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,882,044,986.08 | 305,616,727.44 | 843.03 | 变动的的原因主要系报告期公司购买商品支付的货款较上年同期减少所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -168,760,023.53 | -4,650,568,668.25 | 96.37 | 变动的的原因主要系报告期公司投入购建固定资产、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 | -4,045,107,485.62 | 1,989,598,460.14 | -303.31 | 变动的的原因主要系报告期公司取得借款收到的现金较上年同期减少所致。 |

(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 (%) | 情况说明 |
|--------|-------------------|-----------------|-----------|-------------------------------------|
| 投资收益 | 767,705,283.12 | 48,517,793.05 | 1482.32 | 变动的的原因主要系报告期公司转让广发基金管理有限公司股权增加收益所致。 |
| 信用减值损失 | -180,861,935.00 | | | 变动的的原因系报告期公司应收款项计提的减值增加所致。 |
| 资产减值损失 | -1,126,038,320.40 | -238,989,143.67 | -371.17 | 变动的的原因主要系报告期公司计提资产减值同比增加所致。 |
| 资产处置收益 | -19,029,146.92 | 83,750.99 | -22821.10 | 变动的的原因主要系报告期公司处理无法维修报废设备等所致。 |
| 营业外收入 | 25,969,424.47 | 12,625,850.58 | 105.68 | 变动的的原因主要系报告期公司政府补助同比增加所致。 |
| 营业外支出 | 547,988,573.25 | 27,064,605.57 | 1924.74 | 变动的的原因主要系报告期公司预计未来发生的诉讼费用增加所致。 |

(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 | 501,199,052.65 | 0.78 | 1,835,188,172.56 | 2.51 | -72.69 | 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 | 24,309,023.78 | 0.04 | 180,643,333.94 | 0.25 | -86.54 | 变动的的原因主要系报告期公司加强应收票据结算所致。 |
| 应收账款 | 3,670,152,136.52 | 5.68 | 6,072,081,919.49 | 8.30 | -39.56 | 变动的的原因主要系报告期公司全面催收货款减少所致。 |
| 应收款项融资 | 98,033,338.50 | 0.15 | | | | 变动的的原因主要系报告期公司以应收票据融资增加所致。 |
| 预付款项 | 594,749,887.21 | 0.92 | 1,298,188,361.79 | 1.77 | -54.19 | 变动的的原因主要系报告期公司预付的采购款项减少所致。 |
| 其他流动资产 | 665,852,931.41 | 1.03 | 1,166,053,931.43 | 1.59 | -42.90 | 变动的的原因主要系报告期公司留抵的增值税减少所致。 |
| 可供出售金融资产 | | | 7,739,478.97 | 0.01 | | 变动的的原因主要系报告期执行新金融工具准则科目重分类调整所致。 |
| 长期股权投资 | | | 555,462,606.61 | 0.76 | | 变动的的原因主要系报告期公司聚焦主业，转让持有的广发基金管理有限公司股权处理所致。 |
| 其他权益工具投资 | 1,044,172.28 | | | | | 变动的的原因主要系报告期公司对外投资的企业达不到控制和影响所致。 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|------|------------------|-------|--------|--|
| 在建工程 | 3,714,320,157.07 | 5.75 | 2,831,002,941.94 | 3.87 | 31.20 | 变动的的原因主要系报告期公司部分项目完工结转所致。 |
| 开发支出 | 9,958,397.24 | 0.02 | 3,945,626.00 | 0.01 | 152.39 | 变动的的原因主要系报告期公司对信息化方面项目增加投入所致。 |
| 商誉 | 81,196,574.37 | 0.13 | 260,969,903.70 | 0.36 | -68.89 | 变动的的原因主要系报告期公司对包含商誉的资产组进行减值测试减值所致。 |
| 其他非流动资产 | 33,169,355.88 | 0.05 | 120,022,650.85 | 0.16 | -72.36 | 变动的的原因主要系报告期公司采购预付的设备交付使用结转所致。 |
| 应付票据 | | | 82,505,057.69 | 0.11 | | 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 | 692,042,206.27 | 1.07 | 1,577,450,392.11 | 2.16 | -56.13 | 变动的的原因主要系报告期公司预收的购房款减少所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,113,060,107.89 | 7.92 | | | | 变动的的原因主要系报告期公司一年内到期的负债增加所致。 |
| 其他流动负债 | 2,317,975,694.12 | 3.59 | 8,559,345,432.11 | 11.70 | -72.92 | 变动的的原因主要系报告期公司偿还短期融资券所致。 |
| 长期借款 | 2,088,752,629.63 | 3.23 | 690,000,000.00 | 0.94 | 202.72 | 变动的的原因主要系报告期公司一年内到期的长期借款重分类到一年内到期的非流动负债所致。 |
| 长期应付款 | 20,559,451.45 | 0.03 | 42,000,000.00 | 0.06 | -51.05 | 变动的的原因系报告期公司种植基地产业园购置固产资产，增加供应商货款支出所致。 |

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“第十一节财务报告 七、79 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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药（产）品基本情况

(1). 行业基本情况

适用 不适用

详见“第三节公司业务概要、一、（三）行业情况及公司所处的行业地位”。

(2). 主要药（产）品基本情况

适用 不适用

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

适用 不适用


| 序号 | 主要药（产）品名称 | 医保目录药理分类 | 医保目录情况 | 医保目录变化情况 | 国家基本药物目录情况 |
|----|-----------|----------------------|---------------|----------|------------|
| 1 | 复方板蓝根颗粒 | 内科用药-清热解毒剂 | 乙类 98 | 未做调整 | 否 |
| 2 | 保宁半夏颗粒 | 内科用药-温化寒痰剂 | 乙类 218 | 未做调整 | 否 |
| 3 | 甲硝唑片 | 全身用抗感染药-咪唑衍生物 | 甲类 ★ (503) | 未做调整 | 是 |
| 4 | 红霉素肠溶片 | 全身用抗感染药-大环内酯类 | 甲类 ★ (489) | 未做调整 | 是 |
| 5 | 克拉霉素分散片 | 全身用抗感染药-大环内酯类 | 乙类 650 | 未做调整 | 否 |
| 6 | 阿莫西林胶囊 | 全身用抗感染药-广谱青霉素类 | 甲类 596 | 未做调整 | 是 |
| 7 | 诺氟沙星胶囊 | 全身用抗感染药-氟喹诺酮类 | 甲类 ★ (486) | 未做调整 | 是 |
| 8 | 盐酸雷尼替丁胶囊 | 消化道和代谢方面的药物-H2-受体拮抗剂 | 甲类 14 | 未做调整 | 是 |
| 9 | 阿奇霉素分散片 | 全身用抗感染药-大环内酯类 | 甲类 647 | 未做调整 | 否 |

| | | | | | |
|----|-----------|-----------------------|---------------|------|---|
| 10 | 布洛芬片 | 肌肉-骨骼系统药物-非甾体类抗炎和抗风湿药 | 甲类 875 | 未做调整 | 是 |
| 11 | 复方对乙酰氨基酚片 | 神经系统药物-镇痛药 | 乙类 966 | 未做调整 | 否 |
| 12 | 利福平胶囊 | 全身用抗感染药-治疗结核病药 | 甲类 ★ (691) | 未做调整 | 是 |
| 13 | 盐酸苯海拉明片 | 呼吸系统-全身用抗组胺药 | 甲类 1150 | 未做调整 | 是 |
| 14 | 盐酸小檗碱片 | 消化道和代谢方面的药物-肠道抗感染药 | 甲类 72 | 未做调整 | 是 |
| 15 | 阿魏酸钠片 | 心血管系统 -周围血管扩张药 | 乙类 349 | 未做调整 | 否 |
| 16 | 辛伐他汀片 | 心血管系统 -调节血脂药 | 甲类 418 | 未做调整 | 是 |
| 17 | 板蓝根颗粒 | 内科用药-清热解毒剂 | 甲类 87 | 未做调整 | 是 |
| 18 | 复方黄连素片 | 内科用药 -清利肠胃湿热剂 | 甲类 171 | 未做调整 | 是 |
| 19 | 益母草膏 | 妇科用药-活血化瘀剂 | 甲类 970 | 未做调整 | 否 |
| 20 | 藿香正气水 | 内科用药-解表祛暑剂 | 甲类 49 | 未做调整 | 是 |
| 21 | 安乃近片 | 神经系统药物-吡唑啉酮类 | 乙类 ★ (961) | 未做调整 | 否 |
| 22 | 复方磺胺甲噁唑片 | 全身用抗感染药-磺胺类及甲氧苄啶 | 甲类 644 | 未做调整 | 是 |
| 23 | 去痛片 | 神经系统药物 -吡唑啉酮类 | 甲类 960 | 未做调整 | 否 |
| 24 | 维生素 B1 片 | 消化道和代谢方面的药物-维生素类 | 乙类 ★ (153) | 未做调整 | 否 |
| 25 | 维生素 B2 片 | 消化道和代谢方面的药物-维生素类 | 甲类 154 | 未做调整 | 是 |
| 26 | 维生素 C 片 | 消化道和代谢方面的药物-维生素类 | 乙类 ★ (156) | 未做调整 | 否 |
| 27 | 小柴胡颗粒 | 内科用药-表里双解剂 | 甲类 36 | 未做调整 | 否 |
| 28 | 益母草颗粒 | 妇科用药-活血化瘀剂 | 甲类 970 | 未做调整 | 是 |
| 29 | 乐脉丸 | 内科用药-行气活血剂 | 乙类 507 | 未做调整 | 否 |
| 30 | 六味地黄丸 | 内科用药-滋补肾阴剂 | 甲类 366 | 未做调整 | 是 |
| 31 | 葡萄糖粉剂 | 杂类-其他营养剂 | 乙类 ★ (268) | 未做调整 | 否 |
| 32 | 心脑欣丸 | 内科用药-阴阳双补剂 | 乙类 358 | 退出 | 否 |
| 33 | 肌苷片 | 升白细胞药物 | 乙类 ★ (198) | 退出 | 否 |

| | | | | | |
|----|--------|------------------|--------|----|---|
| 34 | 氨咖黄敏胶囊 | 解热镇痛及非甾体抗炎药物 | 乙类 198 | 退出 | 否 |
| 35 | 西咪替丁胶囊 | 抗酸药物及抗溃疡病药物—抑酸药物 | 甲类 685 | 退出 | 否 |

(4). 公司驰名或著名商标情况

适用 不适用

| 商标 | 注册号 | 获得荣誉 | 持有单位 | 使用药产品 |
|---|--------|--------|-----------------|-------|
|  | 559328 | 中国驰名商标 | 康美新开河(吉林)药业有限公司 | 人参 |

2. 公司药(产)品研发情况

(1). 研发总体情况

适用 不适用

报告期内,公司新增广东省博士工作站的人才培养和研发平台,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并出版,9 种道地药材团体标准获得发布,承担中国中药协会人参、西洋参、三七 3 套(35 个)团体标准获得发布,获批重大新药创制专项 2 项,分别是“中药先进制药与信息化技术融合示范研究”子课题任务和“基于经方一致性评价技术的经典名方研究和开发”子课题任务。完成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的财务验收和建设任务验收。完成 2 个化学药品种药学一致性和人体生物等效性试验的研究,完成注册申报,并进入国家药品审评中心审评。已报送国家保健食品审评中心技术审评中的保健食品项目 26 个,其中按老申报系统申报项目 12 个;按新版保健食品注册法规申报项目共 14 个(其中 5 个项目已通过大会审评提交补充资料)。

(2). 研发投入情况

主要药(产)品研发投入情况

适用 不适用

同行业比较情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 同行业可比公司 | 研发投入金额 | 研发投入占营业收入比例 (%) | 研发投入占净资产比例 (%) |
|---------|-----------|-----------------|----------------|
| 哈药股份 | 13,543.02 | 1.15 | 2.48 |

| | | | |
|-----------------------|-----------|------|-----------|
| 同仁堂 | 24,118.32 | 1.82 | 2.61 |
| 济川药业 | 23,142.29 | 3.33 | 3.79 |
| 灵康药业 | 3,804.37 | 2.33 | 2.89 |
| 华润双鹤 | 34,799.54 | 3.71 | 4.01 |
| 同行业平均研发投入金额 | | | 19,881.51 |
| 公司报告期内研发投入金额 | | | 12,827.44 |
| 公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%) | | | 1.12 |
| 公司报告期内研发投入占净资产比例 (%) | | | 0.62 |

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

(3). 主要研发项目基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 研发项目 (含一致性评价项目) | 药(产)品基本信息 | 研发 (注册)所 处阶 段 | 进展情况 | 累计 研发 投入 | 已 申 报 的 厂 家 数 量 | 已 批 准 的 国 产 仿 制 厂 家 数 量 |
|------------------------|---------------------------------|------------------------|---|----------------|--------------------------------------|--|
| 西洋参等 20 种中药 饮片标准化建设 | 开展西洋参等 20 种中药饮片全产业链的 标准化体系建设 | 试验 阶段 | 通过财务验收和建设任务验收； 已将标准制定材料提交至“中药标 准化项目汇交评审系统”，将根据 专家审核意见完善标准，开展标 准第三方复核。 | 9,443 | / | / |

| | | | | | | |
|---|---|----------------|---|--|---|---|
| 中医药国际合作专项:中国-加拿大中药新药筛选国际合作基地(广东) | 开展中药新药筛选平台的建设 | 验收 结题 | 通过前期工作基础,获得国家中医药管理局的中医药国际合作专项,并通过验收。 | | | |
| 课题 5: 采用旋流、泡沫分离的水飞传统炮制技术与装备研究; 课题 6: 药辅合一的传统炮炙技术与装备研究 | 国家重点研发计划项目—中医药现代化研究重点专项 4.3.3-项目名称: 10 种传统特色炮制方法的传承、工艺技术创新与工业化转化研究 | 试验 阶段 | 已完成乌梢蛇蛇棍药材产地调研, 酒乌梢蛇工业化生产研究。 | | | |
| 课题 2-沉香理气的物质基础、作用机制及产品研究 | 国家重点研发计划项目—中医药现代化研究重点专项 4.1.1-项目名称: 名贵南药沉香大品种开发关键技术突破与产业化应用 | 试验 阶段 | 已按研究任务提供部分研究样品、完成溯源工作、开展标准申报。 | | | |
| 基于大数据的中药原料(中药饮片)精益生产平台构建 | 2018 国家科技重大专项 2.5-课题名称: 中药先进制药与信息化技术融合示范研究—任务名称: 基于大数据的精益生产智能决策平台 | 试验 阶段 | 已与牵头单位确定以新开河红参生产线进行示范研究, 开展完成红参蒸制软化传统控制经验参数化研究, X 光成像技术对红参内部产品缺陷的在线检测能力研究, 正沟通生产线工业信息化方案。 | | | |
| 基于中医典籍三化汤经典名方的研发 | 国家科技重大专项-重大新药创制-课题名称: 基于经方一致性评价技术的经典名方研究和开发 | 试验 阶段 | 完成文献古籍调研, 建立物质基准检测方法, 完成 15 批物质基准制备及检测; 收集不同产地药材各 15 批。 | | | |
| 南药系列中药饮片的生产规范及标准制定的研发 | 目前, 中药饮片炮制规范以及药材和饮片缺少规格等级标准仍存在多样性, 造成中药质量参差不齐, 既影响临床疗效和安全性, 也影响企业生产优质产品的积极性。本项目针对国家基药和医保目录收录的临床常用南药中药饮片, 遴选康美药业在饮片炮制和销售上具有优势的广藿香等 15 种广东省道地药材及其饮片为研究对象, 从药材种植、饮片炮制, 到商品规格 | 验收 筹备 阶段 | 完成广东省科技厅阳光政务平台的年度报告; 完成项目验收技术资料, 待验收。 | | / | / |

| | | | | | | |
|----------------------------------|--|------------------|--|--------|---|---|
| | 和等级标准，构建标准体系，并形成行业标准、国家标准，并在行业内进行示范和推广。 | | | | | |
| 中药饮片炮制辅料标准研发及产业化应用 | 广东省科技厅的协同创新平台科技计划项目，制定中药炮制辅料米醋、黄酒、炼蜜、麦麸、姜汁标准。 | 验收筹备阶段 | 已完成项目验收技术资料，待验收 | | | |
| 康美药业中央研究院——中药全产业链资源整合研发平台建设 | 1、开展三大方面的研发：岭南中药标准化建设、中药配方颗粒建设和大健康领域创新产品开发；2、推进中药炮制传承与创新平台、中药资源和信息化平台的建设。 | 验收筹备阶段 | 1、标准制定；2、保健食品开发的进入审评审批；3、中药配方颗粒完成中试研究并获批广东省药监局备案批复，可量产；4、筹备进入验收 | 31,720 | / | / |
| KM2013002 抗便秘药物琥珀酸普芦卡必利原料及制剂产品开发 | 抗便秘化学药，用于治疗成年女性患者中通过轻泻剂难以充分缓解的慢性便秘症状。 | 国家药品审评中心审评阶段 | 已完成临床试验，获得人体生物等效性试验的自制制剂与参比制剂等效的结果。此外，药学的稳定性试验考察（T6）满足要求。已向国家药品审评中心递交注册申报。 | | 3 | 0 |
| KM20150201 抗乳腺癌化学药产品开发 | 抗乳腺癌 3+3 类原料药及其制剂，一种新型口服靶向制剂，能够选择性抑制细胞周期蛋白依赖性激酶 4 和 6(CDK4/6)，恢复细胞周期控制，阻断肿瘤细胞增殖，用于治疗晚期或转移性 ER+/HER2-乳腺癌。 | 待临床批件证书下发后启动临床试验 | 获得临床批件，并在开展药学技术交接，为开展临床试验做准备。 | | 8 | 0 |
| KM20150104 抗 MDD 抑郁药产品开发 | 第 4 代抗抑郁药 3.1+3.1 类化学药原料药及缓释胶囊，是一种新型的特异性 5-HT 和 NE 再摄取抑制剂（SNRI），用于治疗抑郁症的主要症状（焦虑、记忆与睡眠障碍，动作迟缓）。 | 中试阶段 | 原料药中试放大完成；制剂中试放大基地硬件补充，进入中试放大技术转移阶段。 | | 5 | 0 |
| KM20141102 抗 IPF 化学药产品开发 | 抗 IPF3+3 类仿制药原料及制剂，是抗特发性肺纤维化（IPF）的小分子酪氨酸激酶抑制剂（TKI），减少肺功能下降速度、 | 中试阶段 | 原料药完成中试放大；制剂进入处方工艺优化阶段 | | 8 | 0 |

| | | | | | | |
|-------------------------------|--|--------|--------------------------------|--|----|---|
| | 从而减缓 IPF 疾病进展。 | | | | | |
| KM20150101 抗 AD 治疗药物原料药及其制剂开发 | 抗 AD3.2 类治疗药物原料药及制剂，由 NMDA 受体拮抗剂和乙酰胆碱酯酶抑制剂（AChEI）组成的固定剂量复方缓释制剂。 | 中试阶段 | 原料药和制剂工艺优化阶段 | | 1 | 0 |
| 缬沙坦氨氯地平片开发 | 心血管治疗药物的复方制剂 | 中试阶段 | 中试放大预 BE 批次样品生产完成 | | 0 | 0 |
| 盐酸坦洛新原料药及缓释胶囊开发与应用研究 | 盐酸坦洛新原料药及缓释胶囊为 6 类仿制药，本药品为超高选择性的 α_1 肾上腺素受体阻断剂，用于治疗前列腺增生症引起的排尿障碍。 | 中试阶段 | 工艺优化阶段 | | 26 | 8 |
| 达泊西汀片原料药及其制剂的研发 | 用于治疗早泄的男科药物，4 类化学药。 | 中试阶段 | 原料药中试放大完成；制剂进入中试放大阶段 | | 1 | 1 |
| 洛索洛芬钠片原料药及其制剂的开发 | 非甾体抗炎药的 4 类化学药 | 中试阶段 | 稳定性试验考察及中试放大调整阶段 | | 1 | 1 |
| 艾拉莫德原料药及其制剂的开发 | 类风湿性关节炎的 4 类化学药治疗药物 | 中试阶段 | 原料药和制剂中试放大已完成 | | 1 | 0 |
| 动物药粉剂开发与药效学验证及安全性评价研究 | 蛤蚧、蕲蛇、酒乌梢蛇、金钱白花蛇、鸡内金、醋龟甲、醋鳖甲、炮山甲、地龙、水蛭、蜈蚣、全蝎 12 种动物药粉剂的研究 | 验收筹备阶段 | 进入验收阶段 | | / | 4 |
| 常用中药材商品规格等级标准研制 | 中药材：冬虫夏草、猪苓、人参、西洋参、化橘红、石斛、陈皮、乌梢蛇、刺五加、白及、白芍、百部、郁金、菊花 | 验收筹备阶段 | 14 个商品规格等级标准已出版发行；已提交项目验收技术资料。 | | 0 | 0 |
| 基于肿瘤干细胞为靶点的桑叶抗鼻咽癌活性成分研究 | 桑叶中抗鼻咽癌活的有效部分 | 完成 | 完成广东省验收 | | / | / |
| 半夏炮制工艺完善及急性毒性评价应用研究 | 中药饮片半夏、姜半夏、法半夏、清半夏 | 结题阶段 | 博士后课题已结题并完成出站 | | / | / |
| 第二批全国中药饮片炮制规范——蕲蛇、乌梢蛇、蛇蜕 | 中药饮片蕲蛇肉、酒蕲蛇、乌梢蛇肉、酒乌梢蛇、蛇蜕、酒蛇蜕 | 进入国家药典 | 已上报国家药典委员会评审，待审评程序确定 | | / | / |

| | | | | | | |
|----------------|--|----------|-----------------------------|--|---|---|
| 炮制规范研究 | | 委员会评审 | | | | |
| 康美®菊皇茶应用研究 | 清咽功能类保健食品，主要以莲子心、胖大海、陈皮、枸杞子、甘草为原料。 | 获得CFDA批准 | 获得批准证书，并上市。 | | 1 | 0 |
| 康美牌人参灵芝鱼胶液 | 增强免疫力，缓解体力疲劳 | 获得CFDA批准 | 获得批准证书，并上市。进行增加规格变更注册及延续注册中 | | | |
| 康美牌西洋参含片 | 获得批准证书，并上市。 | 获得CFDA批准 | 获得批准证书，并上市。进行增加包材变更注册及延续注册中 | | | |
| 康美牌西洋参胶囊 | 获得批准证书，并上市。 | 获得CFDA批准 | 获得批准证书，并上市。进行延续注册中 | | | |
| 新开河野山牌人参系列产品项目 | 开展以人参、红参等为单一原料开发的增强免疫力、缓解体力疲劳保健食品（备案制） | 小试阶段 | 待中试，由于新注册法规变更，项目暂停 | | 0 | 0 |
| 营养素补充剂系列项目 | 针对儿童、老人、成人、孕妇乳母型等不同人群开发的系列产品 | 小试阶段 | 启动阶段 | | 0 | 0 |
| 康美牌红参蜜丸 | 增强免疫力，缓解体力疲劳 | 审评阶段 | 审评中心报批报告已完成 | | 0 | 0 |
| 康美®人参西洋参丹参胶囊 | 增强免疫力，缓解体力疲劳 | 审评阶段 | 审评中心准备报批报告 | | 0 | 0 |
| 怡酒（康美牌红参酒） | 增强免疫力、缓解体力疲劳 | 审评阶段 | 审评中心准备报批报告 | | 0 | 0 |
| 康美牌西洋参口服液 | 增强免疫力、缓解体力疲劳 | 审评阶段 | 审评中心准备报批报告 | | 0 | 0 |
| 康美®西洋参颗粒 | 增强免疫力 | 审评阶段 | 审评中心准备报批报告 | | 0 | 0 |
| 康美®人参灵芝鱼胶胶囊 | 缓解体力疲劳 | 审评阶段 | 审评中心准备报批报告 | | 0 | 0 |
| 康美®力健颗粒 | 增强免疫力、缓解体力疲劳 | 审评 | 审评中心准备报批报告 | | 0 | 0 |

| | | 阶段 | | | |
|-----------------|----------------|------|----------------------|---|---|
| 康美®玛咖西洋参鹿茸胶囊 | 缓解体力疲劳 | 审评阶段 | 审评中心准备报批报告 | 0 | 0 |
| 康美牌雪蛤颗粒 | 增强免疫力、缓解体力疲劳 | 审评阶段 | 审评中心准备报批报告 | 0 | 0 |
| 康美®三七护肝胶囊 | 护肝 | 审评阶段 | 审评中心准备报批报告 | 0 | 0 |
| 康美®冬虫夏草西洋参胶囊 | 增强免疫力 | 审评阶段 | 暂停（技术审评中，但含冬虫夏草，不批准） | 0 | 0 |
| 康美®改善睡眠片 | 改善睡眠 | 审评阶段 | 审评中心准备报批报告 | 0 | 0 |
| 康美®护肝冲剂 | 护肝 | 审评阶段 | 技术审评中 | 0 | 0 |
| 康美®人参灵芝蝙蝠蛾拟青霉胶囊 | 增强免疫力 | 审评阶段 | 待出大会审评意见 | 0 | 0 |
| 康美®参芪三七葛根口服液 | 缓解体力疲劳、提高缺氧耐受力 | 审评阶段 | 大会意见补充资料已提交，技术审评中 | 0 | 0 |
| 康美®桔梗茶 | 清咽 | 审评阶段 | 技术审评中 | 0 | 0 |
| 康美®怡泰口服液 | 改善睡眠 | 审评阶段 | 大会意见补充资料已提交，技术审评中 | 0 | 0 |
| 康美®倍复力饮料 | 缓解体力疲劳 | 审评阶段 | 技术审评中 | 0 | 0 |
| 康美®菊皇口服液 | 清咽 | 审评阶段 | 技术审评中 | 0 | 0 |
| 康美®三七降脂袋泡茶 | 降血脂 | 审评阶段 | 大会意见补充资料已提交，技术审评中 | 0 | 0 |
| 康美®血盈颗粒 | 补血 | 申报阶段 | 技术审评中 | 0 | 0 |
| 康美®辐康胶囊 | 增强免疫力、抗辐射 | 申报阶段 | 大会意见补充资料已提交，技术审评中 | 0 | 0 |
| 康美®铁加力胶囊 | 增强免疫力 | 申报阶段 | 大会意见补充资料已提交，技术审评中 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|-----------------|--------------|--------|--------------|--|---|---|
| 幸福红®康力健酒 | 增强免疫力 | 申报阶段 | 撤回，待补充资料重新申报 | | 0 | 0 |
| 幸福红®力鼎酒 | 缓解体力疲劳 | 申报阶段 | 撤回，待补充资料重新申报 | | 0 | 0 |
| 康美®玉肌口服液 | 祛黄褐斑 | 申报阶段 | 技术审评中 | | 0 | 0 |
| 康美®血力口服液 | 补血 | 注册检验阶段 | 技术审评中 | | 0 | 0 |
| 康美®常轻松胶囊 | 通便 | 申报阶段 | 技术审评中 | | 0 | 0 |
| 康美®常动力口服液 | 通便 | 申报阶段 | 技术审评中 | | 0 | 0 |
| 康美牌甘蓁胶囊 | 护肝 | 中试完成 | 中试后暂停 | | 0 | 0 |
| 康美牌铁皮石斛西洋参红景天胶囊 | 增强免疫力、缓解体力疲劳 | 小试阶段 | 待中试 | | 0 | 0 |
| 康美牌银杏三七山楂茶多酚胶囊 | 辅助降血脂 | 小试阶段 | 待中试 | | 0 | 0 |

研发项目对公司的影响

适用 不适用

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

① 保健食品

报告期内，26 个保健食品在新产品审评，完成 3 个保健食品到期再注册，完成 1 个保健食品的地址变更。

保健食品注册受理明细表

| 序号 | 名称 | 受理编号 |
|----|---------------|-----------|
| 1 | 康美牌西洋参胶囊（再注册） | G20150443 |

| | | |
|----|------------------------|-----------|
| 2 | 康美牌西洋参含片（再注册） | G20160009 |
| 3 | 康美牌西洋参含片（增加包材变更注册） | G20190223 |
| 4 | 康美牌人参灵芝鱼胶液（再注册） | G20180871 |
| 5 | 康美牌人参灵芝鱼胶液（增加规格变更注册） | G20190187 |
| 6 | 康美牌红参蜜丸 | G20150011 |
| 7 | 康美牌人参西洋参丹参胶囊 | G20150260 |
| 8 | 怡酒（康美牌红参酒） | G20141547 |
| 9 | 康美牌西洋参口服液 | G20150756 |
| 10 | 康美牌西洋参颗粒 | G20150755 |
| 11 | 康美牌人参灵芝鱼胶胶囊 | G20151181 |
| 12 | 康美®力健颗粒（康美牌黄精地黄人参枸杞颗粒） | G20151079 |
| 13 | 康美牌玛咖西洋参鹿茸胶囊 | G20160286 |
| 14 | 康美牌雪蛤颗粒 | G20160306 |
| 15 | 康美®三七护肝胶囊 | G20160922 |
| 16 | 康美®改善睡眠片 | G20160287 |
| 17 | 康美®护肝冲剂 | G20160285 |
| 18 | 康美®怡泰口服液 | G20180010 |
| 19 | 康美®桔梗茶 | G20180061 |
| 20 | 康美®玉肌口服液 | G20180412 |
| 21 | 康美®辐康胶囊 | G20180418 |
| 22 | 康美®常轻松胶囊 | G20180505 |
| 23 | 康美®常动力口服液 | G20180504 |
| 24 | 康美®菊皇口服液 | G20180526 |
| 25 | 康美®铁加力胶囊 | G20180524 |
| 26 | 康美®血力口服液 | G20180580 |
| 27 | 康美®血盈颗粒 | G20180595 |
| 28 | 康美®人参灵芝蝙蝠蛾拟青霉胶囊 | G20180444 |
| 29 | 康美®参芪三七葛根口服液 | G20170214 |
| 30 | 康美®三七降脂袋泡茶 | G20170244 |
| 31 | 康美®倍复力饮料 | G20190607 |

②食品

报告期内完成备案食品 9 个。

2019 年度食品备案产品明细表

| 编号 | 产品名称 | 进度 | 备案标准号 |
|----|------------|-----|----------------|
| 1 | 汤料 | 已备案 | 44520010S-2019 |
| 2 | 康美牌西洋参胶囊 | 已备案 | 44520080S-2019 |
| 3 | 植物代用茶 | 已备案 | 44520019S-2019 |
| 4 | 阿胶膏 | 已备案 | 44520030S-2019 |
| 5 | 袋泡代用茶 | 已备案 | 44520037S-2019 |
| 6 | 菊皇润宝糖 | 已备案 | 44520024S-2019 |
| 7 | 菊花枸杞植物固体饮料 | 已备案 | 44520039S-2019 |
| 8 | 菊花枸杞植物饮料 | 已备案 | 44520007S-2019 |
| 9 | 鲜人参冻干粉 | 已备案 | 44520070S-2019 |

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

√适用 □不适用

报告期内，经公司再评估，主动停止化学药研发项目。

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

新年度，公司将继续推进国家级和省部级的中医药建设项目的成果产出任务，遵循国家在中药经典名方、保健食品等的新注册法规要求，优化研发技术路线，提升产品开发的孵化率。以中药饮片为核心，以标准引领创新，推进中药全产业链的标准化建设及标准认定。巩固产学研合作，借助专家团队资源，提高研发综合实力。注重人才培养，提高各职能模块的团队核心技能。

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 治疗领域 | 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(%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|------|------|------|--------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------|------------------|------------------|-------|--------|--------|--------|--|
| 医药系列 | 9,620,999,292.13 | 8,493,129,911.78 | 11.72 | -38.29 | -20.55 | -19.71 | |
|------|------------------|------------------|-------|--------|--------|--------|--|

情况说明

适用 不适用

(2). 公司主要销售模式分析

适用 不适用

详见“第三节 公司业务概要、一、(二) 经营模式”。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 具体项目名称 | 本期发生额 | 本期发生额占销售费用总额比例 (%) |
|----------|----------------|-----------------------|
| 销售推广服务费 | 493,255,689.92 | 44.06 |
| 职工薪酬及福利 | 283,315,056.58 | 25.31 |
| 办公费 | 54,389,072.89 | 4.86 |
| 租赁费 | 49,666,298.25 | 4.44 |
| 运费、装卸费 | 38,111,544.46 | 3.40 |
| 长期待摊费用摊销 | 33,047,639.97 | 2.95 |
| 咨询费 | 24,953,878.79 | 2.23 |
| 折旧费 | 23,028,510.87 | 2.06 |
| 差旅费 | 21,048,828.67 | 1.88 |
| 业务招待费 | 18,631,248.14 | 1.66 |
| 广告费 | 17,161,050.33 | 1.53 |
| 业务宣传费 | 13,314,472.84 | 1.19 |

| | | |
|-------|------------------|--------|
| 仓储费 | 4,451,415.05 | 0.40 |
| 水电费 | 1,932,932.77 | 0.17 |
| 维修费 | 1,562,315.71 | 0.14 |
| 市场调研费 | 1,004,401.00 | 0.09 |
| 电讯费 | 687,284.43 | 0.06 |
| 物业费 | 624,819.73 | 0.06 |
| 劳务费 | 225,860.99 | 0.02 |
| 其他 | 39,042,368.86 | 3.49 |
| 合计 | 1,119,454,690.25 | 100.00 |

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 销售费用 | 销售费用占营业收入比例（%） |
|----------------------|------------|----------------|
| 哈药股份 | 86,128.43 | 7.28 |
| 同仁堂 | 262,226.42 | 19.75 |
| 济川药业 | 344,911.35 | 49.70 |
| 灵康药业 | 109,235.52 | 66.81 |
| 华润双鹤 | 373,025.62 | 39.76 |
| 同行业平均销售费用 | | 235,105.47 |
| 公司报告期内销售费用总额 | | 111,945.47 |
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例（%） | | 9.78 |

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

(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

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

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，详见公司分别于 2019 年 1 月 30 日、2019 年 11 月 1 日和 2019 年 11 月 15 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》、《康美药业股份有限公司关于转让参股公司股权的进展公告》和《康美药业股份有限公司关于转让参股公司股权的进展公告》。

截止本报告日，广发基金管理有限公司完成了工商变更登记，并取得广东省市场监督管理局颁发的《营业执照》。

(七) 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 |
|----------------|------|--------------|------------|----------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 上海康美医药咨询有限公司 | 子公司 | 医药及医疗器械批发 | 批发贸易 | 630,000,000.00 | 157,128,893.23 | 4,153,861,105.39 | 2,584,427,534.57 | -260,163,971.02 | -274,987,340.69 |
| 上海美峰食品有限公司 | 子公司 | 食品、饮料及烟草制品批发 | 食品批发 | 25,000,000.00 | 46,531,478.38 | 372,571,674.10 | 199,486,251.51 | 15,856,512.74 | 7,924,817.52 |
| 上海金像食品有限公司 | 子公司 | 农副食品加工业 | 食品加工 | 65,000,000.00 | 67,166,655.00 | 276,390,488.97 | 358,923,498.71 | -9,231,445.88 | -10,227,144.32 |
| 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 | 132,299,879.34 | 567,339,738.84 | 1,027,390,237.98 | 39,871,652.17 | 30,298,590.54 |
| 康美中药城(普宁)有限公司 | 子公司 | 房地产开发经营 | 中药材市场开发与经营 | 500,000,000.00 | 1,304,961,451.71 | 1,780,701,975.51 | 1,111,164,559.33 | 97,384,155.72 | 39,176,783.48 |
| 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 | 32,110,682.23 | 155,401,501.13 | 185,597,892.49 | 85,435,705.67 | 63,559,758.45 |
| 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 | -2,833,983.47 | 112,169,276.95 | 54,020,002.69 | -18,990,117.17 | -20,457,266.65 |

| | | | | | | | | | |
|--------------------|------|-----------|-------------------------|----------------|-----------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 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 | -412,056,142.95 | 3,244,437,220.89 | 306,393,997.11 | -268,761,255.27 | -283,831,241.38 |
| 成都康美药业有限公司 | 子公司 | 中药饮片加工 | 中药饮片 | 100,000,000.00 | 195,181,730.80 | 562,294,910.83 | 354,946,317.46 | 20,010,317.80 | 19,598,136.41 |
| 广东康美药业有限公司 | 子公司 | 医药及医疗器械批发 | 批发贸易 | 50,000,000.00 | 144,691,337.84 | 191,051,604.59 | 245,193,429.48 | 125,401.46 | 383,187.20 |
| 广东恒祥药业有限公司 | 子公司 | 中药饮片加工 | 中药饮片 | 20,000,000.00 | 58,414,042.25 | 101,257,026.49 | 128,794,256.21 | -2,097,253.12 | -2,480,712.99 |
| 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 | -1,926,316.79 | 624,605.58 | 117,768.55 | -1,206,781.29 | -1,198,803.31 |

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

适用 不适用

2019 年中国医改继续向深层次推进，医改重点由供给侧转向需求侧，医保部门在医改中的主导作用更加突出。国家 4+7 带量采购的实施、限抗升级、重点监控合理用药药品目录的发布、深化医保支付方式改革、打击欺诈骗保、整治保健品市场等一系列政策都对当前乃至未来中医药行业的发展产生深远影响，2020 年中医药行业仍然面临增速放缓的压力。

2020 年初，国家大面积区域相继出现新型冠状病毒肺炎，中医药在治疗新冠肺炎疫情中的作用受到前所未有的重视和关注，经过此次疫情，进一步加强了人们对中医药认识的提升，中医在慢病治疗、康复、健康管理等领域将有更好的发展前景，对于中药企业，由于对产品质量、溯源性会有更高的要求，以及行业标准将进一步提升，短期来看，行业将经历转型升级的阵痛期，长期来看，会更有利于优质、规范的中药企业发展。

（二）公司发展战略

适用 不适用

公司继续秉承“心怀苍生、大爱无疆”的核心价值观基础，坚定不移围绕“聚焦主业、瘦身健体”的发展战略，力求通过对中医药全产业链的整合，在战略上做到“经营有界、突出主业”；通过做精、做专和做强核心中药业务，实现品质先导、行业典范；真正做到成人达己、成己达人，回馈社会。

（三）经营计划

适用 不适用

2020 年度，公司将坚定不移的按照公司发展战略，通过遵循“合规、进取、挖潜、降本、创新”的经营之道做大做强核心中药业务，实现销售规模和效益的增长。同时在保证公司整体销售规模的前提下，通过对非中药业务的重组，盘活资产，达成公司既定的战略目标。主要工作任务如下：

1、多定位多渠道多方式经营，显著提升中药业务市场占有率。

为了满足市场需求、销售渠道多样化的需求、扩大核心主业的市场占有率，公司决定实施多系列产品定位的经营战略。在以现有的产品系列巩固和强化现有的市场定位和规模的同时公司将开发其他产品系列，抢占及扩大现有渠道的市场份额。公司将通过全力以赴发展智慧药房，带动中药饮片销售上量；积极拓展营销渠道，加速中药业务市场布局；丰富中药产品结构，满足市场多元化需求等方式在保证产品质量和经营行为合法合规的基础上，以更加进取的方式迅速提升主业的竞争力。

2、持续优化业务结构，协同保障公司可持续发展

公司将继续深入实施“聚焦主业，发展实业，瘦身健体，固本强基”的发展战略，整合资源，调整业务结构，剥离非主业，对公司存在的问题进行了全面梳理和整改，进一步优化治理结构，强化内部管理。

3、持续整合资源降本增效，保障产品稳定供应

打通种植、采购、生产制造、物流、销售等环节，加强供应链多方协调联动，确保支持中药业务的快速发展，全面降低运营成本。加强道地药材种植布局，提高中药饮片盈利能力。持续推进集中采购，有效降低采购成本。不断推行生产集约化，多渠道营销盘活资产。完善信息化物流仓储体系，实现运营降本增效。积极创新交易模式，推动专业市场转型增收。

4、建立差异化质量标准，严控产品质量底线

贯彻落实“品质先导”的企业质量文化，时刻遵守“质量第一、品质先行”的质量要求，紧跟国家医药政策变化形势，持续加强集监管与预防为一体的质量管控体系建设。推行全面质量管理，丰富不同系列质量标准，加强质量考核问责机制，保证产品质量和经营行为合法合规。另一方面，积极推动公司成为行业政策、标准的制定者、参与者，掌控行业话语权，在行业中树立标杆典范。

5、夯实公司内部管理，促进业务健康发展

公司将夯实内部管理，满足合规经营的同时，加强管理创新，提高公司经营效率及核心竞争力。

重视人力资源管理及开发，不断优化公司人才结构。根据公司发展战略及业务需求，围绕增强投入产出效率和提高人均效能原则，进一步加强人才资源规划管理，科学合理定编定岗定员。加强骨干人才的管理，自主培养和外部引进并重，目标考核和多元激励并举。

强化财务内控管理，全面开启“财务合规年”。新的一年将是“财务合规年”，通过强化财务内控管理的契机，重点加强财务合规建设，推动公司的财务管理能力及管理模式升级，同时结合公司业务发展规划，加强全面预算管理，实现财务与业务的不断融合。

优化合规风控体系，提高风险防范能力。全面梳理公司高风险领域，优化现有合规风控体系，完善合同管理体系并建立重要合同履约跟踪检查机制，加快合规业务的信息化进程，加强知识产权维护力度，强化业务的事前事中管控，降低合规风险。

强化战略运营管理，促进经营目标达成。通过制定战略规划、分解经营目标，完善运营管控机制，定期进行战略评价并及时纠偏，形成战略管理闭环，有效地推动公司战略的落地实施；加强内控体系建设，持续完善管理制度、业务流程和责权体系。

加强信息化基础建设，支持公司管理决策。在保障好基础运维工作的前提下，强化公司信息系统规划与管理，加强信息化基础建设，聚焦公司数字化运营平台建设，完善公司经营决策支持系统。

6、强化党建与经营同频共振，凝心聚力促发展

公司党建工作与经营管理同频共振、互融共进，凝聚员工，持续为社会发展勇于担当。

一条心，双赢格局。持续做好“不忘初心、牢记使命”主题教育，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，开展党群一体化建设，带领和指导集团工会、团委以“聚焦核心，促企业发展”，不断探索非公企业党建工作新方法，党建工作与企业经营是“一条心”，不断让党的组织和政治优势转化为企业发展优势，实现党建与公司聚焦中医药主业核心发展的双赢格局。

心系责任，行于担当。持续创造良好的工作氛围，增强员工归属感和公司整体凝聚力。坚持慈善事业，推进民生改善，与社会共享企业成果，更好地回馈社会。

(四) 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、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

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，自主建设和战略收购安徽亳州、广东普宁、青海玉树、广西玉林、青海西宁、甘肃陇西等中药材专业市场和康美中药城，公司还搭建了“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

2020 年 5 月 14 日，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（[2020]24 号）及《市场禁入决定书》（[2020]6 号）。

根据中国证监会作出《行政处罚决定书》及《市场禁入决定书》的相关内容，公司将面临被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。

（五）其他

适用 不适用

三、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

公司主营业务是以中药材和中药饮片为核心，涵盖西药、保健食品、中药材市场经营、医疗服务等业务，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、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。公司主要产品为中药饮片、中药材、中成药、西药、保健食品、食品等。

根据《上市公司行业信息披露指引第七号—医药制造》的规定和说明：“（四）主要药（产）品，是指占公司最近一期销售量、营业收入或净利润的 10%以上的药（产）品，以及销售量、营业收入、净利润、毛利率排名前 5 的药（产）品。”

公司产品包括中药饮片、中药材、中成药、西药、保健食品、食品等，均呈现出产品品规繁多，销售、收入结构分散，单一产品的销售量、营业收入或净利润都未达到公司 2019 年销售量、营业收入、净利润的 10%以上，单一产品对公司销售量、营业收入、净利润、毛利率的影响均未达到重要性的原则。

以中药饮片为例，中药饮片系列产品品类齐全，目前可生产 1,000 多个种类，超过 20,000 个品规，单个种类或单个品规的销售量、营业收入或净利润都未达到公司 2019 年销售量、营业收入、净利润的 10%以上，且由于中药饮片种类和品规繁多，其产品单位、销售计量等均有所区别，不适宜一一核算各个品规产品的具体情况，各个品规产品的销售情况分散，各期也随市场情况在结构上有所波动，从重要性原则角度出发，公司认为其均不适用“主要药（产）品”之披露标准。

中药包括中药材、中药饮片、中成药，为中药行业的三大支柱。其中中药材是中药饮片的原料，中药饮片是中成药的原料。中药饮片是中药材经过按中医药理论、中药炮制方法，经过加工炮制后的，可直接用于中医临床的中药。中药汤剂是中药的一种传统剂型，像中成药一样用于临床防病、治病、保健。只是中药饮片可以临证加减，具有极大的灵活性，比较符合中医个性化诊断的给药原则。

中药饮片品规众多，各品规功能各异，且大部分的中药材、中药饮片没有单一可量化的疗效和固定的治疗领域，各品规产品也需要根据消费者（患者）不同情况，由执业医师/药师提供具体的处方或使用建议方可达到既定的疗效，通过中药饮片炮制的改变，中药饮片根据配伍组方不同可以治疗或者辅助治疗不同适用症和不同的治疗领域，起到不同的疗效，不适宜参照西药等其他药品定性/定量描述其产品的疗效和治疗领域，不适用《上市公司行业信息披露指引第七号—医药制造》关于“主要药（产）品”和“治疗领域”的披露标准。

公司目前的自产药品收入规模占公司总收入规模比例较小，仅 0.45%，且其业务规模、占比均呈现逐步下降的趋势，对公司业务影响较小，不适用《上市公司行业信息披露指引第七号—医药制造》关于“主要药（产）品”的披露标准。

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司现金分红政策及制定情况

为建立科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，充分保障及维护广大股东权益，根据中国证监会《上市公司监管指引第三号上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等相关文件及要求，并结合公司实际情况，制定公司现金分红政策，并于《公司章程》中明确现金分红政策的制定、决策及调整程序：公司在经营状况良好、现金流能够满足正常经营和长期发展需求前提下，积极实施利润分配政策，注重对投资者的合理回报，并兼顾公司的可持续发展，保持利润分配政策的连续性和稳定性；公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合的方式分配利润，在符

合现金分红的条件下，优先采取现金分红的利润分配方式；在公司盈利且现金能满足持续经营和长期发展的情况下，近三年公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配的利润的 30%；公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合《公司章程》的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。

2、报告期内，现金分红实施情况

2019 年 6 月 28 日，公司召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了公司 2018 年度利润分配方案：向全体普通股股东按每 10 股派送现金 0.24 元（含税），截止本报告期末，上述现金分红已全部执行完毕。

3、2019 年度利润分配预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司 2019 年度合并财务报表实现净利润 -4,655,207,167.83 元，其中归属于上市公司股东的净利润为 -4,660,675,038.43 元。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表未分配利润为 -157,770,843.74 元，母公司账面未分配利润为 2,345,454,899.34 元。

公司拟定 2019 年度利润分配预案为不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本和其他形式的分配。本议案已经公司第八届董事会第四次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

4、报告期内，现金分红政策修改及调整情况

报告期内，公司不存在现金分红政策修改及调整的情况。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数 (股) | 每 10 股派息数 (元) (含税) | 每 10 股转增数 (股) | 现金分红的数额 (含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%) |
|--------|----------------|--------------------|---------------|------------------|---------------------------|------------------------------|
| 2019 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4,660,675,038.43 | 0 |
| 2018 年 | 0 | 0.24 | 0 | 119,372,680.20 | 1,135,188,498.44 | 10.52 |
| 2017 年 | 0 | 2.35 | 0 | 1,168,857,493.63 | 2,149,836,281.41 | 54.37 |

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正,但未提出普通股现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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 | 马兴田 | 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 | 2015年1月27日起7年内 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|----|------------|--|---|------------|---|---|--|--|
| | | | 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。 | | | | | |
| 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 | 2016年1月20日 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|----|-------------------------------------|--|--|---------------------------------|---|---|--|--|
| | | | 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。” | | | | | |
| 其他 | 控股股东 | | 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 | 是 | | |
| 其他 | 员工持股计划参与人许冬瑾、邱锡伟、李建华、林国雄、韩中伟、庄义清、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 | 2018 年 10 月 9 日 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|---------------|----|------|---|---------------------|---|---|--|--|
| | | | 多种偿债保障措施,切实保障债券持有人利益。 | 起5年内 | | | | |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他 | 董事会 | 自本次终止限制性股票激励计划的董事会决议公告之日起3个月内,不再审议股权激励计划。 | 2019年8月2日起3个月内 | 是 | 是 | | |
| | | | | | | | | |
| 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 | 2014年5月16日至偿还优先股本息止 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>即期回报下降的影响。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> | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额 | | | | | | 报告期内已清欠情况 | | | |
|-----------------------------|------------|------------|--------|--|----------------------|-----------|------|-----------|-------------------|
| 期初金额 | 报告期内发生额 | 期末余额 | 预计偿还方式 | 清偿时间 | 报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额 | 报告期内清欠总额 | 清欠方式 | 清欠金额 | 清欠时间（月份） |
| 972,834.62 | 60,480.000 | 948,112.62 | 分期偿还 | 2022 年 12 月 31 日前 | 24,722.00 | 24,722.00 | 现金偿还 | 24,722.00 | 2019 年 12 月 31 日前 |
| 控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序 | | | | 无 | | | | | |
| 报告期内新增非经营性资金占用的原因 | | | | 非经营性资金往来 | | | | | |
| 导致新增资金占用的责任人 | | | | 不适用 | | | | | |
| 报告期末尚未完成清欠工作的原因 | | | | 其他关联方无清偿能力 | | | | | |
| 已采取的清欠措施 | | | | 实际控制人马兴田先生分期代为偿还 | | | | | |
| 预计完成清欠的时间 | | | | 2022 年 12 月 31 日前 | | | | | |
| 控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明 | | | | 详见公司于同日披露的立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的非经营性资金占用的专项报告 | | | | | |

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

√适用 □不适用

公司董事会对审计机构出具的保留意见的审计报告表示理解和认可，公司董事会和管理层将积极采取有效的措施，保持公司持续、稳定、健康的发展，切实维护好全体股东和广大投资者的权益。具体措施如下：

（一）关于关联方资金占用事项，公司实际控制人马兴田先生向公司出具了不可撤销的《债务代偿计划承诺书》，拟以现金、中药材和其他资产偿还资金占用方非经营性占用的全部公司资金，分三年偿还全部占用资金，具体为：2020 年 12 月 31 日前，向公司累计偿还的款项不低于占用资金总额的 10%（即

人民币 948,112,620.069 元);2021 年 12 月 31 日前,向公司累计偿还的款项不低于占用资金总额的 40% (即人民币 3,792,450,480.276 元);2022 年 12 月 31 日前,向公司累计偿还全部占用资金以及按照同期银行贷款基准利率计算的全部资金占用期间利息。

(二)建立健全财务管理机制,提升财务管理规范性,全面梳理并规范各类账务处理过程的所需资料与审批流程,建立财务资料管理办法,确保对重要经营和材料资料进行及时、完整的保存。

(三)公司将持续推进内控体系建设与完善,强化内部控制监督检查,通过对风险点的事前防范、过程控制、事后监督和反馈整改,形成运行监督、自我评价、缺陷整改、体系完善的内控闭环管理,从而持续促进公司内控体系持续有效运行,确保公司健康、持续和稳定发展。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一)公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

具体内容详见财务报表附注中“三、重要会计政策及会计估计之(三十一)重要会计政策和会计估计的变更”。

(二)公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司 2019 年通过自查,发现存在账实不符的情况,对 2018 年度财务报表进行重述,具体情况详见公司于 2020 年 6 月 18 日披露的《康美药业股份有限公司关于前期会计差错更正的公告》。

(三)与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

经本公司同意,现任会计师与前任会计进行沟通。

(四)其他说明

适用 不适用

公司于 2020 年 5 月 14 日收到中国证监会《行政处罚决定书》([2020]24 号)及《市场禁入决定书》([2020]6 号),其中《行政处罚决定书》及《市场禁入决定书》涉及可能影响 2019 年 12 月 31 日应披露的期末资产负债表数据的内容如下:

1、《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 年半年度报告》虚增营业收入 84.84 亿元,多计利息收入 1.31 亿元,虚增营业利润 20.29 亿元,占合并

利润表当期披露利润总额的 65.52%。《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%。

2、2016 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日，康美药业通过财务不记账、虚假记账，伪造、变造大额定期存单或银行对账单，配合营业收入造假伪造销售回款等方式，虚增货币资金。通过上述方式，康美药业《2016 年年度报告》虚增货币资金 22,548,513,485.42 元，占公司披露总资产的 41.13%和净资产的 76.74%；《2017 年年度报告》虚增货币资金 29,944,309,821.45 元，占公司披露总资产的 43.57% 和净资产的 93.18%；《2018 年半年度报告》虚增货币资金 36,188,038,359.50 元，占公司披露总资产的 45.96% 和净资产的 108.24%。

3、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。

4、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。

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。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 原聘任 | 现聘任 |
|--------------|----------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 500.00 | 620.00 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 19 | 1 |
| 境外会计师事务所名称 | - | - |
| 境外会计师事务所报酬 | - | - |
| 境外会计师事务所审计年限 | - | - |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|--------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 180.00 |

| | | |
|------|---|---|
| 财务顾问 | - | - |
| 保荐人 | - | - |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

根据公司业务发展和未来审计的需要，经综合考虑，改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构及内部控制审计机构，该事项已经公司董事会、监事会、股东大会审议通过，且独立董事对该事项发表了事前审核意见和独立意见。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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的公告》。

2020 年 5 月 14 日,公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》([2020]24 号)及《市场禁入决定书》([2020]6 号),公司及相关当事人已在规定期限内缴纳罚款,且公司已收到市场禁入人员的辞职报告。

十二、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

十三、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 8 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)的相关公告。 |
| 2019 年 8 月 2 日,公司第八届董事会 2019 年度第三次临时会议审议通过了《关于终止实施第一期限限制性股票激励计划的议案》、《关于终止实施第二期限限制性股票激励计划的议案》。 | 详见 2019 年 8 月 3 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》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

十四、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

2020 年 6 月 16 日，公司第八届董事会第四次会议和第八届监事会第四次会议审议通过了《关于 2019 年度日常关联交易执行情况及 2020 年度日常关联交易预计的议案》，公司对 2019 日常关联交易执行情况进行了说明，详见公司于 2020 年 6 月 18 日披露的《康美药业关于 2019 年度日常关联交易执行情况及 2020 年度日常关联交易预计的公告》。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

（二）资产或股权收购、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

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|--------|------|------|------|
| 担保方 | 担保方与 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生 | 担保起始 | 担保到期 | 担保类型 | 担保是否 | 担保是否 | 担保逾期金额 | 是否存在 | 是否为关 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | 上市 公司 的关 系 | | | 日期 (协议 签署 日) | 日 | 日 | | 已经 履行 完毕 | 逾期 | | 反担 保 | 联方 担保 | |
|------------------------------------|---------------------|--|--|-----------------------|---|---|--|----------------|----|--|----------|----------|--|
| - | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | 0 | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | 0 | | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | 9,700.00 | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | 9,700.00 | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | 9,700.00 | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | | | | | | 0.47% | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | 9,700.00 | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | 0 | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | 0 | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | 9,700.00 | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | - | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | | | | - | | |

（三）委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（2）单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 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. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

康美药业始终以改善民生、奉献社会为己任，在全面打造中医药全产业链精准服务型“智慧+”大健康产业发展模式的同时，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。公司深入贯彻“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。

健康扶贫：康美药业践行“精准医疗”助推精准扶贫政策，充分发挥医疗服务优势，保持对下游数十家和数百万患者的医药供应，将优质医疗资源送到最需要的地方。公司投资管理的康美医院、康美梅河口中心医院、康美开原市中心医院、康美中医馆等医疗机构，积极组织开展疾病救助、爱心义诊等活动，为贫困地区的群众检查身体、分析病情、解疑诊治，为贫困群众带去健康、带去爱心。

社会扶贫：康美药业积极承担社会责任，成立康美扶贫福利会，力所能及地帮助更多困难群众。2019年，公司组织开展扶贫济困慈善活动，连续第十二年开展新春扶贫慰问捐赠活动，捐资 40 万元慰问普宁市贫困户和孤寡老人；在山西、山东和河南多地开展“青禾行动”爱心开学日活动，为贫困学生提供一年期 10 万元大病医疗保险卡以及丰富的教学用具、学习用品。

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 | |
| 其中：1. 资金 | 8,952.68 |
| 2. 物资折款 | 55.55 |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 8,652 |
| 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） | 13 |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额 | 8,000 |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 8,652 |
| 2. 转移就业脱贫 | |
| 其中：2.1 职业技能培训投入金额 | 200 |

| | |
|---|--|
| 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） | 2,884 |
| 3.易地搬迁脱贫 | |
| 其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人） | 503 |
| 3.2 帮助异地搬迁脱贫投入金额 | 0.72 |
| 4.教育脱贫 | |
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额 | 1 |
| 4.2 资助贫困学生人数（人） | 10 |
| 4.3 改善贫困地区教育资源投入金额 | 22.48 |
| 4.4 帮助贫困学生购买健康保险卡数（人） | 2,896 |
| 5.健康扶贫 | |
| 其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | 16.94 |
| 5.2 贫困地区医疗卫生资源投入物资折款 | 8.85 |
| 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 | 2.68 |
| 7.兜底保障 | |
| 其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额 | - |
| 7.2 帮助“三留守”人员数（人） | 1 |
| 7.3 帮助贫困残疾人投入金额 | 1.6 |
| 7.4 帮助贫困残疾人数（人） | 1 |
| 8.社会扶贫 | |
| 8.1 定点扶贫工作投入金额 | 639 |
| 9.其他项目 | |
| 其中：9.1 项目个数（个） | 11 |
| 9.2 投入金额 | 90.74 |
| 9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 24 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | |
| 1. 广东省 2016-2018 年“脱贫攻坚突出贡献集体”称号 | |
| 2. 云南省“奋斗杯”脱贫攻坚农民手机摄影大赛二等奖（精准扶贫工作剪影《奏响脱贫致富进行曲》） | |
| 3. 深圳市“2019 年度公益先锋力量” | |
| 4. 揭阳市大学生发展基金会“五周年慈善典范大奖” | |

4. 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，进一步推进公司中医药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。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司《2019 年度社会责任报告》全文刊登于上海证券交易所网站：www.sse.com.cn。

(三) 环境信息情况

1. 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。

报告期内，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 | 2019 年主要产品：葡萄糖粉剂 1249.78 吨/年、乐脉丸 12.02 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，2018 年被四川省列为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。报告期内未发生任何违规排污行为。</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 年排放量 (t) |
|------|---|----------------|--------|---------------|---------------|
| 废水信息 | 化学需氧量 (CODCr) | 100 | 40 | 5.44 | 1.74t |
| | 氨氮 (NH ₃ -N) | 15 | 1.81 | 0.87 | 0.069t |
| | 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 40046”。 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

| 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) |

(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

企业制定了自行监测方案并定期开展自行监测工作:

- ① 根据自行监测方案要求, 委托四川九诚检测技术有限公司对废水、废气、噪音进行技术检测服务。
- ② 根据 HJ/T355-2007 技术规范要求, 委托成都乐攀环保科技有限公司对监测系统进行现场维护。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 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

公司及下属子公司始终严格贯彻落实和遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国清洁生产法》等环境保护和安全生产各项法律法规,不断加大环保资金的投入力度并持续投入节能降耗项目,积极推行清洁生产,提高资源综合利用效率,减少和避免污染物的产生,以保障员工身心健康,努力实现经济效益、环境效益与社会效益的协调关系与进一步的可持续发展。

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|-------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 570,669,709 | 11.47 | | | | -5,595,000 | -5,595,000 | 565,074,709 | 11.36 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|--------|--|--|--|------------|------------|---------------|--------|
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 570,669,709 | 11.47 | | | | -5,595,000 | -5,595,000 | 565,074,709 | 11.36 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 530,104,709 | 10.66 | | | | | | 530,104,709 | 10.66 |
| 境内自然人持股 | 40,565,000 | 0.81 | | | | -5,595,000 | -5,595,000 | 34,970,000 | 0.70 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 4,403,191,966 | 88.53 | | | | 5,595,000 | 5,595,000 | 4,408,786,966 | 88.64 |
| 1、人民币普通股 | 4,403,191,966 | 88.53 | | | | 5,595,000 | 5,595,000 | 4,408,786,966 | 88.64 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、普通股股份总数 | 4,973,861,675 | 100.00 | | | | 0 | 0 | 4,973,861,675 | 100.00 |

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2019年4月8日，公司召开第八届董事会2019年度第二次临时会议、第八届监事会2019年度第一次临时会议，审议通过了《关于第一期限限制性股票激励计划第二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192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559.5万股，本次解锁的限制性股票可上市流通日为2019年4月15日。监事会审议并对解锁条件和激励对象的名单进行了确认。独立董事对此发表了独立意见。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 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 | 限制性股票激励计划限售期及解除限售条件 | 公司终止实施第一期股权激励计划和第二期股权激励计划 |
| 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 | 2019-06-27 |
| 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 | 2019-06-27 |
| 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 | 2019-06-27 |
| 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 | 2019-06-27 |
| 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 | 2019-06-27 |
| 合计 | 570,669,709 | 5,595,000 | 0 | 565,074,769 | / | / |

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 优先股 | 2014-12-04 | 100.00 | 30,000,000 | 2014-12-30 | 30,000,000 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 15 康美债 | 2015-01-27 | 100.00 | 24,000,000 | 2015-03-06 | 24,000,000 | 2022-01-27 |
| 18 康美 01 | 2018-07-20 | 100.00 | 15,000,000 | 2018-07-31 | 15,000,000 | 2021-07-20 |
| 18 康美 04 | 2018-10-09 | 100.00 | 20,000,000 | 2018-10-19 | 20,000,000 | 2023-10-09 |
| 其他衍生证券 | | | | | | |
| - | | | | | | |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(1) 优先股发行情况

经中国证监会证监许可[2014]1009 号文核准，本公司非公开发行不超过 3,000 万股优先股，每股面值 100.00 元，本次优先股发行已于 2014 年 12 月 30 日挂牌转让。（相关公告详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站）。

(2) 2015 年公司债券发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1385 号文核准，本期公司债券为 7 年期固定利率债券，发行总额为人民币 24.00 亿元，本次发行公司债券 2015 年 3 月 6 日在上海证券交易所上市交易，债券简称为“15 康美债”，证券代码为“122354”（相关公告详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站）。

(3) 2018 年公司债券（第一期）发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]978 号文核准，本期公司债券为 3 年期固定利率债券，发行总额为人民币 15.00 亿元，本次发行公司债券 2018 年 7 月 31 日在上海证券交易所上市交易，债券简称为“18 康美 01”，证券代码为“143730”（相关公告详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站）。

(4) 2018 年公司债券（第二期）发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]978 号文核准，本期公司债券为 5 年期固定利率债券，发行总额为人民币 20.00 亿元，本次发行公司债券 2018 年 10 月 19 日在上海证券交易所上市交易，债券简称为“18 康美 04”，证券代码为“143842”（相关公告详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站）。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 198,969 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 181,588 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |

| | |
|------------------------------|---|
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |
|------------------------------|---|

(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 | 1,609,356,525.00 | 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 | 0 | 未知 | 0 | 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 | 0 | 其 他 |
| 中国证券金融股 份有限公司 | 0 | 148,719,122 | 2.99 | 0 | 未知 | 0 | 其 他 |
| 常州燕泽永惠投 资中心（有限合 伙） | -13,203,455 | 120,457,584 | 2.42 | 0 | 未知 | 0 | 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 | 0 | 其 他 |
| 许冬瑾 | 0 | 97,803,700 | 1.97 | 0 | 质押 | 94,714,700.00 | 境 内 自 然 人 |
| 普宁市金信典当 行有限公司 | 0 | 93,114,716 | 1.87 | 0 | 质押 | 93,114,700.00 | 其 他 |

| 普宁市国际信息咨询服务有限公司 | 0 | 93,114,700 | 1.87 | 0 | 质押 | 93,114,700.00 | 其他 |
|----------------------------------|--|------------|---------------|---|----|---------------|-------|
| 许燕君 | 0 | 69,836,056 | 1.4 | 0 | 质押 | 69,836,056.00 | 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） | 120,457,584 | 人民币普通股 | 120,457,584 | | | | |
| 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 | <p>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> | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | | | | | |

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 | 2019-06-27 | 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 | 2019-06-27 | 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 | 2019-06-27 | 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 | 2019-06-27 | 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 | 2019-06-27 | 0 | 自发行结束之日起36个月内不得转让。 |
| 6 | 邱锡伟 | 220,000 | 公司终止实施本期股权激励计划 | 0 | 限制性股票激励计划限售期及解除限售条件。 |
| 7 | 李建华 | 220,000 | 公司终止实施本期股权激励计划 | 0 | 限制性股票激励计划限售期及解除限售条件。 |
| 8 | 林国雄 | 220,000 | 公司终止实施本期股权激励计划 | 0 | 限制性股票激励计划限售期及解除限售条件。 |
| 9 | 韩中伟 | 220,000 | 公司终止实施本期股权激励计划 | 0 | 限制性股票激励计划限售期及解除限售条件。 |

| | | | | | |
|------------------|----|--|----------------|---|----------------------|
| 10 | 李石 | 160,000 | 公司终止实施本期股权激励计划 | 0 | 限制性股票激励计划限售期及解除限售条件。 |
| 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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 康美实业投资控股有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 马兴田 |
| 成立日期 | 1997 年 1 月 20 日 |
| 主要经营业务 | 参与实业投资;生产、加工、销售:服装及配件,针棉织品;销售:电子元件,五金,交电,金属材料,建筑、装饰材料,化工产品及其原料(不含危险化学品及监控化学品),机动车配件,百货,布料,化妆品,皮革制品,塑料制品,纸制品,陶瓷,文具用品,体育用品及器材,工艺品,家用电器;设计、制作、发布、代理国内外各类广告;计算机和办公设备维修;房地产开发;参与房地产投资。(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) |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2、自然人

适用 不适用

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

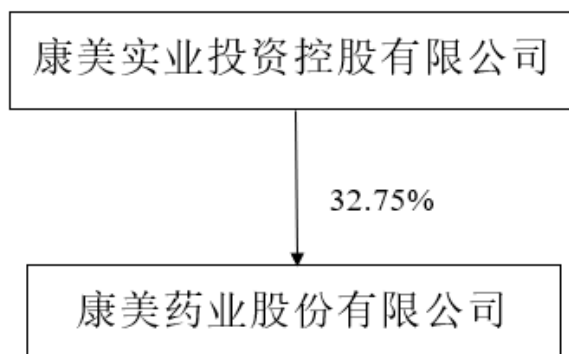
适用 不适用

4、 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

2、 自然人

适用 不适用

| | |
|----------------------|-------------|
| 姓名 | 马兴田 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司原董事长、原总经理 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

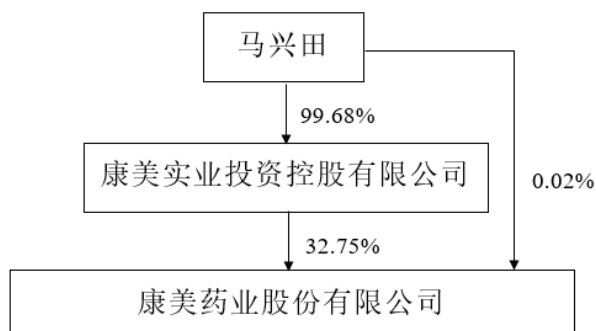
适用 不适用

4、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、 股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

√适用 □不适用

一、 截至报告期末近 3 年优先股的发行与上市情况

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。 | | | | | |

二、 优先股股东情况

(一) 优先股股东总数

| | |
|-------------------------|---|
| 截至报告期末优先股股东总数(户) | 8 |
| 年度报告披露日前上一月末的优先股股东总数(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 |
| 如股东所持优先股在除股息分配和剩余财产分配以外的其他条款上具有不同设置，应当分别披露其持股数量 | | | | | | | |
| 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 | | | | 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。 | | | |

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。

(三) 其他情况说明

适用 不适用

三、优先股利润分配的情况

(一) 利润分配情况

适用 不适用

本公司优先股股息以现金方式支付，每年支付一次。在本公司决议取消部分或全部优先股派息的情形下，当期末分派股息不累积至之后的计息期。本公司的优先股股东按照约定的股息率分配股息后，不再与普通股股东一起参与剩余利润分配。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司 2019 年度合并财务报表实现净利润 -4,655,207,167.83 元，其中归属于上市公司股东的净利润为-4,660,675,038.43 元。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表未分配利润为-157,770,843.74 元，母公司账面未分配利润为 2,345,454,899.34 元。

基于上述情况，董事会提议公司 2019 年度优先股股息的派发预案是不进行股息派发，该议案尚需股东大会审议通过。

(二) 近 3 年（含报告期）优先股分配金额与分配比例

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 分配金额 | 分配比例（%） |
|------|----------------|---------|
| 2019 | 0.00 | 0.00 |
| 2018 | 225,000,000.00 | 7.50 |
| 2017 | 225,000,000.00 | 7.50 |

其他说明：

优先股分配金额按股息率 7.50% 计算，分配比例系股息率，本次优先股股息分派预案为不进行股息派发。

(三) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未对优先股进行利润分配的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划。

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

四、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

五、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

六、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。

七、其他

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------------------|----|----|-----------|-----------|------------|------------|------------|-----------|----------------------|--------------|
| 马兴田 | 原董事长 原总经理 | 男 | 51 | 2018/5/17 | 2020/5/15 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | | 89.42 | 否 |
| 许冬瑾 | 原副董事长 原常务副总经理 | 女 | 50 | 2018/5/17 | 2020/5/15 | 97,803,700 | 97,803,700 | 0 | | 81.22 | 否 |
| 邱锡伟 | 原董事 原副总经理 原董事会秘书 | 男 | 49 | 2018/5/17 | 2019/4/27 | 727,200 | 1,112,200 | 385,000 | 股权激励第二次解锁 | 27.8 | 否 |
| 马汉耀 | 董事长(代) 副总经理 | 男 | 53 | 2018/5/17 | 2021/5/16 | 90,000 | 180,000 | 90,000 | 股权激励第二次解锁 | 46.66 | 否 |
| 林大浩 | 董事 | 男 | 61 | 2018/5/17 | 2021/5/16 | 90,000 | 180,000 | 90,000 | 股权激励第二次解锁 | 46.69 | 否 |

2019年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----|--------|---|----|-----------|-----------|---------|-----------|---------|---------------|-------|---|
| 李石 | 董事 | 男 | 53 | 2018/5/17 | 2021/5/16 | 120,000 | 240,000 | 120,000 | 股权激励第 二次解锁 | 50.70 | 否 |
| 江镇平 | 独立董事 | 男 | 63 | 2018/5/17 | 2021/5/16 | 0 | 0 | 0 | - | 12.01 | 否 |
| 郭崇慧 | 独立董事 | 男 | 46 | 2018/5/17 | 2021/5/16 | 0 | 0 | 0 | - | 12.01 | 否 |
| 张平 | 原独立董事 | 男 | 44 | 2018/5/17 | 2020/6/02 | 0 | 0 | 0 | - | 12.01 | 否 |
| 罗家谦 | 原监事会主席 | 男 | 83 | 2018/5/17 | 2020/5/15 | 0 | 0 | 0 | - | 18.54 | 否 |
| 李定安 | 监事 | 男 | 73 | 2018/5/17 | 2021/5/16 | 0 | 0 | 0 | - | 20.22 | 否 |
| 马焕洲 | 原职工监事 | 男 | 54 | 2018/5/17 | 2020/5/15 | 0 | 0 | 0 | - | 18.53 | 否 |
| 林国雄 | 原副总经理 | 男 | 61 | 2018/5/17 | 2020/5/15 | 595,000 | 980,000 | 385,000 | 股权激励第 二次解锁 | 81.23 | 否 |
| 钟少珠 | 监事 | 女 | 42 | 2020/5/15 | 2021/5/16 | 105,000 | 60,000 | -45,000 | 股权激励第 二次解锁 | - | 否 |
| 马兴谷 | 总经理 | 男 | 36 | 2020/5/15 | 2021/5/16 | 0 | 0 | 0 | - | - | 否 |
| 唐煦 | 副总经理 | 男 | 41 | 2019/1/28 | 2021/5/16 | 105,000 | 105,000 | 0 | - | 33.19 | 否 |
| 李建华 | 副总经理 | 男 | 45 | 2018/5/17 | 2021/5/16 | 727,000 | 1,112,000 | 385,000 | 股权激励第 二次解锁 | 51.04 | 否 |
| 韩中伟 | 副总经理 | 男 | 52 | 2018/5/17 | 2021/5/16 | 165,000 | 330,000 | 165,000 | 股权激励第 二次解锁 | 74.91 | 否 |
| 温少生 | 原副总经理 | 男 | 41 | 2019/1/28 | 2020/5/15 | 130,000 | 130,000 | 0 | - | 74.85 | 否 |
| 王敏 | 副总经理 | 男 | 49 | 2018/5/17 | 2021/5/16 | 380,000 | 470,000 | 90,000 | 股权激励第 二次解锁 | 80.16 | 否 |

2019年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----|----------------------|---|----|------------|-----------|-------------|-------------|-----------|---------------|--------|---|
| 庄义清 | 原财务总监 | 女 | 49 | 2018/5/17 | 2020/5/15 | 130,000 | 340,000 | 210,000 | 股权激励第 二次解锁 | 56.04 | 否 |
| 万金成 | 财务总监 董事会秘书 (代) | 男 | 44 | 2020/5/15 | 2021/5/16 | 0 | 0 | 0 | - | - | 否 |
| 黄立兵 | 总经理助理 | 男 | 54 | 2020/5/15 | 2021/5/16 | 105,000 | 60,000 | -45,000 | 股权激励第 二次解锁 | - | 否 |
| 陈磊 | 总经理助理 | 男 | 46 | 2019/1/28 | 2021/5/16 | 175,000 | 175,000 | 0 | - | 75.09 | 否 |
| 余莹莹 | 总经理助理 | 男 | 40 | 2019/10/22 | 2021/5/16 | 70,000 | 40,000 | -30,000 | 股权激励第 二次解锁 | 14.16 | 否 |
| 姜涛 | 总经理助理 | 男 | 48 | 2019/10/22 | 2021/5/16 | 105,000 | 60,000 | -45,000 | 股权激励第 二次解锁 | 15.42 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 102,622,900 | 104,377,900 | 1,755,000 | / | 991.90 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 马兴田 | 1997年6月至2020年5月，任公司董事长、总经理；2010年8月至今，任普宁市金信典当行有限公司执行董事。 |
| 许冬瑾 | 1997年6月至今，任康美实业投资控股有限公司监事；2010年8月至今，任普宁市国际信息咨询有限公司执行董事；1997年6月至2020年5月，任公司副董事长、常务副总经理。 |
| 邱锡伟 | 1997年6月至2019年4月，原公司董事、原副总经理、原董事会秘书。 |
| 马汉耀 | 2010年8月至今，任普宁市国际信息咨询有限公司经理；2006年4月至今，任公司董事；2019年10月至今，任公司副总经理。 |

2019年年度报告

| | |
|-----|---|
| 林大浩 | 2010年8月至今，任普宁市国际信息咨询服务有限公同监事；2006年至2019年3月，任采购管理部总经理；2006年4月至今，任公司董事。 |
| 李石 | 2010年8月至今，任普宁市金信典当行有限公司经理；1997年至今，任公司董事。 |
| 江镇平 | 2001年10月至今，在汕头市中瑞会计师事务所任所长；2015年6月至今，任公司独立董事。 |
| 郭崇慧 | 现任大连理工大学管理科学与工程学院教授。2018年5月至今，任公司独立董事。 |
| 张平 | 现任华南理工大学工商管理学院副教授。2018年5月至2020年6月2日，公司独立董事。 |
| 罗家谦 | 2009年4月至2010年6月，任公司监事；2010年6月至2020年5月，任公司监事会主席。 |
| 李定安 | 2007年1月至2015年，任华南理工大学工商管理学院教授，2012年5月至2018年5月，任公司独立董事；2018年5月至今，任公司监事。 |
| 马焕洲 | 2000年11月至今，任公司财务中心总监助理。2009年4月至2020年5月，任公司监事。 |
| 林国雄 | 2001年4月至2008年1月，任公司总经理助理；2008年1月至2020年5月，任公司副总经理；2020年5月起任公司监事。 |
| 钟少珠 | 1999年加入公司，先后担任行政办公室行政助理、行政管理部副总经理兼营运经理、总经办副总经理、人力资源与行政管理部行政副总监、总裁办总监等职务；2020年5月起担任公司监事。 |
| 马兴谷 | 2003年担任广东电视台监制、普宁市壹启商业运营管理有限公司总经理；2016年起担任康美实业投资控股有限公司副总经理；2020年5月起担任公司总经理。 |
| 唐煦 | 2011年3月至2019年1月担任公司总经办副总经理、合规部总经理、公司总经理助理，2019年4月至2020年5月代行公司董事会秘书职责，2019年10月至今，任公司副总经理。 |
| 李建华 | 1997年6月至今，任公司广州分公司总经理；2008年1月至2014年1月，任公司总经理助理；2014年1月至今，任公司副总经理。 |
| 韩中伟 | 2007年6月至2011年1月，任华南理工大学工商管理学院副院长；2011年1月至今，任华南理工大学出版社担任社长兼总经理；2009年4月至2015年6月，任公司独立董事；2015年12月至今，任公司副总经理。 |
| 温少生 | 2001年3月至2019年4月，任公司证券事务代表；2010年6月至2018年5月，任公司监事；2018年5月至2019年2月，任公司总经理助理；2019年2月至2020年5月，任公司副总经理。 |
| 王敏 | 2001年7月至今，任公司上海分公司总经理；2009年4月至2017年12月，任公司总经理助理；2017年12月至今，任公司副总经理。 |

| | |
|-----|---|
| 庄义清 | 2001年4月至2020年5月，任公司财务总监。 |
| 万金成 | 先后担任广州托欧信息技术有限公司财务总监，费森尤斯卡比（广州）医疗用品有限公司财务总监，2018年10月至今担任公司医药商业事业部、中药与智慧药房事业部财务总监，公司财务部副总监，2020年5月起担任公司财务总监、代行公司董事会秘书职责。 |
| 黄立兵 | 2002年至2015年分别任人保财险浙江公司部门总监，人保财险浙江分公司副总经理，人保财险北京公司总经理。2016年4月起先后任公司保险项目筹建组副组长，公司康养事业部总经理。2020年5月起担任公司总经理助理。 |
| 陈 磊 | 2012年7月至2019年1月任公司人力资源部总经理，2019年1月至今，任公司总经理助理。 |
| 余莹莹 | 2015年6月至今，任供应链事业部总经理；2019年10月至今，任公司总经理助理。 |
| 姜 涛 | 2007年6月至今，任质量管理中心总监；2019年10月至今，任公司总经理助理。 |

其它情况说明

适用 不适用

公司2020年5月15日召开第八届监事会2020年度第二次临时会议，审议通过《关于补选林国雄先生为公司第八届监事会监事候选人的议案》，该议案尚需股东大会审议通过。

（二）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------------|------------|-------------|--------|
| 马兴田 | 康美实业投资控股有限公司 | 执行董事 | 1997年06月01日 | |
| 许冬瑾 | 康美实业投资控股有限公司 | 监事 | 1997年06月01日 | |

2019 年年度报告

| | | | | |
|--------------|---------------|------|------------------|--|
| 马兴田 | 普宁市金信典当行有限公司 | 执行董事 | 2010 年 08 月 24 日 | |
| 许冬瑾 | 普宁市国际信息咨询有限公司 | 执行董事 | 2010 年 08 月 24 日 | |
| 林大浩 | 普宁市国际信息咨询有限公司 | 监事 | 2010 年 08 月 24 日 | |
| 马汉耀 | 普宁市国际信息咨询有限公司 | 经理 | 2010 年 08 月 24 日 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

(二)在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|-------------------|------------|------------------|--------|
| 许冬瑾 | 康美新开河（吉林）药业有限公司 | 董事长 | 2009 年 04 月 13 日 | |
| 许冬瑾 | 深圳市博益投资发展有限公司 | 董事 | 2009 年 06 月 20 日 | |
| 许冬瑾 | 普宁市汇金小额贷款有限责任公司 | 董事长 | 2009 年 07 月 14 日 | |
| 许冬瑾 | 北京康美制药有限公司 | 执行董事 | 2009 年 12 月 09 日 | |
| 许冬瑾 | 深圳市丰汇润投资有限公司 | 监事 | 2010 年 01 月 27 日 | |
| 许冬瑾 | 普宁市信宏实业投资有限公司 | 执行董事 | 2010 年 04 月 15 日 | |
| 许冬瑾 | 深圳市康美人生健康管理有限公司 | 执行董事 | 2010 年 09 月 06 日 | |
| 许冬瑾 | 康美药业（四川）有限公司 | 执行董事 | 2010 年 10 月 15 日 | |
| 许冬瑾 | 康美保宁（四川）制药有限公司 | 执行董事 | 2010 年 11 月 08 日 | |
| 许冬瑾 | 康美（亳州）世纪国药中药有限公司 | 执行董事 | 2010 年 12 月 01 日 | |
| 许冬瑾 | 康美（亳州）华佗国际中药城有限公司 | 董事长兼总经理 | 2010 年 12 月 01 日 | |

2019 年年度报告

| | | | | |
|-----|-----------------------|----------|------------------|--|
| 许冬瑾 | 康美滕王阁（四川）制药有限公司 | 执行董事 | 2010 年 12 月 15 日 | |
| 许冬瑾 | 广东康美药物研究院有限公司 | 执行董事 | 2011 年 06 月 01 日 | |
| 许冬瑾 | 集安大地参业有限公司 | 执行董事 | 2011 年 06 月 10 日 | |
| 许冬瑾 | 广东康美药业有限公司 | 执行董事 | 2011 年 07 月 01 日 | |
| 许冬瑾 | 康美（普宁）中药材专业市场物业管理有限公司 | 执行董事 | 2011 年 07 月 02 日 | |
| 许冬瑾 | 成都康美药业生产有限公司 | 执行董事 | 2011 年 07 月 04 日 | |
| 许冬瑾 | 康美（亳州）华佗国际中药城商业有限公司 | 执行董事 | 2011 年 11 月 12 日 | |
| 许冬瑾 | 康美甘肃西部中药城有限公司 | 执行董事 | 2011 年 11 月 14 日 | |
| 许冬瑾 | 普宁市汇润地产有限公司 | 监事 | 2011 年 12 月 21 日 | |
| 许冬瑾 | 康美（北京）药业有限公司 | 执行董事 | 2012 年 06 月 10 日 | |
| 许冬瑾 | 康美（深圳）电子商务有限公司 | 执行董事 | 2012 年 09 月 10 日 | |
| 许冬瑾 | 人保康美（北京）健康科技股份有限公司 | 董事长 | 2013 年 03 月 26 日 | |
| 许冬瑾 | 康美中药城（青海）有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2013 年 05 月 16 日 | |
| 许冬瑾 | 吉林新开河食品有限公司 | 董事长 | 2013 年 06 月 06 日 | |
| 许冬瑾 | 康美实业（青海）有限公司 | 执行董事 | 2013 年 09 月 25 日 | |
| 许冬瑾 | 广东康美支付有限公司 | 董事长兼总经理 | 2013 年 11 月 26 日 | |
| 许冬瑾 | 广东康美通信息服务有限公司 | 董事长 | 2013 年 11 月 27 日 | |
| 许冬瑾 | 深圳前海康美国际供应链管理有限公司 | 总经理 | 2014 年 12 月 31 日 | |
| 许冬瑾 | 荣成康美大地参业有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2014 年 05 月 05 日 | |
| 许冬瑾 | 康美中药城（玉林）有限公司 | 执行董事 | 2014 年 11 月 17 日 | |
| 许冬瑾 | 康美（北京）药物研究院有限公司 | 执行董事 | 2014 年 09 月 09 日 | |

2019 年年度报告

| | | | | |
|-----|-------------------|----------|------------------|--|
| 许冬瑾 | 康美中药城（玉树）有限公司 | 执行董事 | 2014 年 03 月 21 日 | |
| 许冬瑾 | 康美中药城（普宁）有限公司 | 执行董事 | 2014 年 12 月 07 日 | |
| 许冬瑾 | 康美（广东）中药材交易中心有限公司 | 执行董事 | 2014 年 12 月 24 日 | |
| 许冬瑾 | 康美（普宁）医院投资管理有限公司 | 执行董事兼经理 | 2015 年 06 月 18 日 | |
| 许冬瑾 | 康美健康云服务有限公司 | 董事 | 2015 年 07 月 24 日 | |
| 许冬瑾 | 新华康美健康智库股份有限公司 | 董事长 | 2015 年 09 月 18 日 | |
| 许冬瑾 | 东莞市天宇华瑞新材料有限公司 | 董事 | 2015 年 08 月 25 日 | |
| 许冬瑾 | 康美医院投资管理有限公司 | 执行董事 | 2016 年 05 月 04 日 | |
| 许冬瑾 | 康美中药材数据信息服务有限公司 | 执行董事 | 2016 年 08 月 29 日 | |
| 许冬瑾 | 广东民营投资股份有限公司 | 董事 | 2016 年 09 月 08 日 | |
| 许冬瑾 | 深圳市蓝硕投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2016 年 09 月 22 日 | |
| 许冬瑾 | 康美优品米业有限公司 | 执行董事 | 2016 年 09 月 29 日 | |
| 许冬瑾 | 康美医院管理（吉林）有限公司 | 执行董事 | 2016 年 10 月 14 日 | |
| 许冬瑾 | 梅河口市爱民医院管理有限公司 | 董事长 | 2016 年 10 月 18 日 | |
| 许冬瑾 | 康美商业保理有限公司 | 执行董事 | 2017 年 04 月 06 日 | |
| 许冬瑾 | 陇西康美供应链有限公司 | 执行董事 | 2017 年 11 月 07 日 | |
| 许冬瑾 | 亳州康美供应链有限公司 | 执行董事 | 2017 年 11 月 15 日 | |
| 许冬瑾 | 康美华大基因技术有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2017 年 12 月 11 日 | |
| 许冬瑾 | 湖南大德未来科技产业集团有限公司 | 董事 | 2017 年 12 月 15 日 | |
| 许冬瑾 | 康美智慧药房连锁(贵州)有限公司 | 执行董事 | 2018 年 09 月 20 日 | |
| 许冬瑾 | 康美智慧医药科技（深圳）有限公司 | 执行董事 | 2018 年 05 月 22 日 | |

2019 年年度报告

| | | | | |
|-----|-------------------|----------|------------------|--|
| 许冬瑾 | 开原市中心医院有限公司 | 董事长 | 2017 年 02 月 14 日 | |
| 许冬瑾 | 康美（通辽）医院管理有限公司 | 执行董事 | 2018 年 07 月 24 日 | |
| 许冬瑾 | 康美医院投资（通城）有限公司 | 董事长 | 2018 年 01 月 11 日 | |
| 许冬瑾 | 康美医院管理（通城）有限公司 | 执行董事 | 2018 年 01 月 15 日 | |
| 许冬瑾 | 康美创新中医药科技(珠海)有限公司 | 执行董事 | 2018 年 09 月 07 日 | |
| 许冬瑾 | 康美医院投资(吉林)有限公司 | 执行董事 | 2018 年 08 月 29 日 | |
| 许冬瑾 | 康美医院投资(柳河)有限公司 | 董事长兼经理 | 2018 年 09 月 10 日 | |
| 许冬瑾 | 康美（通辽）医院投资有限公司 | 执行董事 | 2018 年 07 月 24 日 | |
| 许冬瑾 | 深圳市博益投资发展有限公司 | 董事 | 2019 年 01 月 31 日 | |
| 邱锡伟 | 康美新开河（吉林）药业有限公司 | 董事 | 2009 年 04 月 13 日 | |
| 邱锡伟 | 上海美峰食品有限公司 | 监事 | 2009 年 12 月 29 日 | |
| 邱锡伟 | 上海金像食品有限公司 | 监事 | 2009 年 12 月 29 日 | |
| 邱锡伟 | 广东康美药物研究院有限公司 | 监事 | 2011 年 06 月 01 日 | |
| 邱锡伟 | 广东康美支付有限公司 | 董事 | 2013 年 11 月 26 日 | |
| 李 石 | 深圳前海金信资本控股有限公司 | 董事 | 2013 年 11 月 01 日 | |
| 李 石 | 深圳前海金信控股有限公司 | 董事 | 2013 年 07 月 01 日 | |
| 李 石 | 深圳市金信融资租赁有限公司 | 董事 | 2013 年 11 月 06 日 | |
| 李 石 | 深圳市金信典当有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2016 年 11 月 07 日 | |
| 李 石 | 深圳市金信典当有限公司 | 经理兼执行董事 | 2019 年 01 月 29 日 | |
| 李 石 | 普宁市嘉华实业有限公司 | 执行董事兼经理 | 2019 年 01 月 29 日 | |
| 林大浩 | 普宁市汇金小额贷款有限责任公司 | 董事 | 2009 年 07 月 14 日 | |

2019 年年度报告

| | | | | |
|-----|-------------------|----------|------------------|--|
| 马汉耀 | 普宁市汇金小额贷款有限责任公司 | 经理 | 2010 年 12 月 01 日 | |
| 马汉耀 | 康美（亳州）华佗国际中药城有限公司 | 董事 | 2010 年 12 月 01 日 | |
| 马汉耀 | 康美时代（广东）发展有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2014 年 06 月 04 日 | |
| 马汉耀 | 康美优品米业有限公司 | 监事 | 2016 年 09 月 29 日 | |
| 马焕洲 | 广东康美通信息服务有限公司 | 监事 | 2013 年 11 月 27 日 | |
| 李定安 | 深圳市宝鸿精密模具股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 08 月 28 日 | |
| 李定安 | 武汉力源信息技术股份有限公司 | 独立董事 | 2014 年 11 月 01 日 | |
| 马焕洲 | 广东康美通信息服务有限公司 | 监事 | 2013 年 11 月 27 日 | |
| 林国雄 | 康美新开河（吉林）药业有限公司 | 监事 | 2009 年 04 月 13 日 | |
| 林国雄 | 广东康美支付有限公司 | 监事 | 2013 年 11 月 26 日 | |
| 林国雄 | 康美（普宁）医院投资管理有限公司 | 监事 | 2015 年 06 月 18 日 | |
| 李建华 | 康美新开河（吉林）药业有限公司 | 董事 | 2013 年 06 月 21 日 | |
| 李建华 | 成都康美药业有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2018 年 04 月 19 日 | |
| 李建华 | 康美（通化）药业有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2014 年 04 月 17 日 | |
| 李建华 | 康美（本溪）药业有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2014 年 04 月 10 日 | |
| 李建华 | 新华康美健康智库股份有限公司 | 董事 | 2015 年 09 月 18 日 | |
| 李建华 | 康美健康产业投资有限公司 | 经理 | 2015 年 10 月 21 日 | |
| 李建华 | 梅河口市爱民医院管理有限公司 | 副董事长 | 2016 年 10 月 18 日 | |
| 李建华 | 广州康美中医门诊部有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2016 年 09 月 08 日 | |
| 李建华 | 广州康美医药投资有限公司 | 董事长 | 2017 年 03 月 29 日 | |
| 李建华 | 广州康美万博中医门诊部有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2017 年 09 月 29 日 | |

2019 年年度报告

| | | | | |
|-----|-----------------------|----------|------------------|--|
| 李建华 | 广东康合慢病防治研究中心有限公司 | 董事 | 2017 年 10 月 17 日 | |
| 李建华 | 深圳康美弘德中医门诊部 | 执行董事兼总经理 | 2018 年 07 月 11 日 | |
| 李建华 | 广东康美新澳医药有限公司 | 董事长 | 2001 年 04 月 29 日 | |
| 李建华 | 康美（深圳）医药有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2016 年 09 月 19 日 | |
| 李建华 | 康美（怀集）医药有限公司 | 执行董事兼经理 | 2016 年 06 月 21 日 | |
| 李建华 | 康美药业（四川）有限公司 | 经理 | 2011 年 06 月 15 日 | |
| 李建华 | 重庆瑞泰医药有限公司 | 执行董事 | 2017 年 07 月 05 日 | |
| 李建华 | 康美智慧药房（云南）有限公司 | 执行董事 | 2017 年 12 月 27 日 | |
| 李建华 | 北京康美益康来药业有限公司 | 执行董事 | 2016 年 05 月 23 日 | |
| 李建华 | 康美药业(贵州)有限公司 | 执行董事 | 2018 年 09 月 29 日 | |
| 李建华 | 康美大健康产业有限公司 | 经理 | 2018 年 03 月 20 日 | |
| 李建华 | 康美智慧药房有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2018 年 03 月 23 日 | |
| 王 敏 | 浙江泰裕康医疗器械有限公司 | 董事长 | 2018 年 02 月 06 日 | |
| 王 敏 | 江苏威联瑞医疗器械有限公司 | 董事长 | 2017 年 08 月 14 日 | |
| 王 敏 | 广州康美并持医疗科技发展有限公司 | 执行董事 | 2017 年 08 月 31 日 | |
| 王 敏 | 海南易景新医药科技有限公司 | 执行董事 | 2017 年 08 月 21 日 | |
| 王 敏 | 上海德大堂国药有限公司 | 监事 | 2012 年 03 月 08 日 | |
| 温少生 | 普宁市汇金小额贷款有限责任公司 | 监事 | 2015 年 12 月 25 日 | |
| 温少生 | 康美（亳州）华佗国际中药城有限公司 | 董事 | 2010 年 09 月 26 日 | |
| 温少生 | 广东康美之恋大药房连锁有限公司 | 监事 | 2010 年 12 月 06 日 | |
| 温少生 | 康美（普宁）中药材专业市场物业管理有限公司 | 监事 | 2011 年 07 月 02 日 | |

2019 年年度报告

| | | | | |
|-----|--------------------|---------|------------------|--|
| 温少生 | 揭阳市信宏资产管理中心（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2011 年 07 月 27 日 | |
| 温少生 | 广东康美物流有限公司 | 监事 | 2011 年 10 月 19 日 | |
| 温少生 | 康美智慧药房连锁(广东)有限公司 | 监事 | 2011 年 01 月 13 日 | |
| 温少生 | 康美（深圳）电子商务有限公司 | 监事 | 2012 年 09 月 20 日 | |
| 温少生 | 广东康美物流有限公司 | 监事 | 2012 年 01 月 19 日 | |
| 温少生 | 康美药业（文山）药材种植管理有限公司 | 执行董事 | 2013 年 01 月 22 日 | |
| 温少生 | 康美实业（青海）有限公司 | 监事 | 2013 年 09 月 25 日 | |
| 温少生 | 广东康美支付有限公司 | 监事 | 2013 年 11 月 26 日 | |
| 温少生 | 广东康美通信息服务有限公司 | 董事 | 2013 年 11 月 27 日 | |
| 温少生 | 深圳前海康美国际供应链管理有限公司 | 监事 | 2014 年 12 月 31 日 | |
| 温少生 | 康美中药城（普宁）有限公司 | 监事 | 2014 年 10 月 27 日 | |
| 温少生 | 康美（本溪）药业有限公司 | 监事 | 2014 年 04 月 10 日 | |
| 温少生 | 康美健康产业投资有限公司 | 监事 | 2015 年 10 月 21 日 | |
| 温少生 | 创意家居股份有限公司 | 监事 | 2015 年 08 月 13 日 | |
| 温少生 | 广东广发互联小额贷款股份有限公司 | 监事 | 2015 年 08 月 04 日 | |
| 温少生 | 康美健康云服务有限公司 | 副董事长 | 2015 年 07 月 24 日 | |
| 温少生 | 陇西康美供应链有限公司 | 监事 | 2017 年 11 月 07 日 | |
| 温少生 | 亳州康美供应链有限公司 | 监事 | 2017 年 11 月 15 日 | |
| 温少生 | 湖南大德未来科技产业集团有限公司 | 监事 | 2017 年 12 月 15 日 | |
| 温少生 | 康美(通辽)医院管理有限公司 | 监事 | 2018 年 07 月 24 日 | |
| 温少生 | 康美(通辽)医院投资有限公司 | 监事 | 2018 年 07 月 24 日 | |

2019 年年度报告

| | | | | |
|-----|-------------------|----|------------------|--|
| 韩中伟 | 康美健康产业投资有限公司 | 董事 | 2015 年 10 月 21 日 | |
| 韩中伟 | 梅河口市爱民医院管理有限公司 | 董事 | 2016 年 10 月 18 日 | |
| 韩中伟 | 湖南大德未来科技产业集团有限公司 | 董事 | 2017 年 12 月 15 日 | |
| 韩中伟 | 康美医院投资(柳河)有限公司 | 董事 | 2018 年 09 月 10 日 | |
| 唐 煦 | 康美（广东）中药材交易中心有限公司 | 监事 | 2014 年 12 月 24 日 | |
| 唐 煦 | 康美智慧药房有限公司 | 监事 | 2018 年 03 月 23 日 | |
| 唐 煦 | 康美智慧药房连锁(贵州)有限公司 | 监事 | 2018 年 09 月 20 日 | |
| 唐 煦 | 康美智慧药房连锁(深圳)有限公司 | 监事 | 2018 年 10 月 08 日 | |
| 唐 煦 | 康美智慧医药科技（深圳）有限公司 | 监事 | 2018 年 05 月 22 日 | |
| 唐 煦 | 新华康美健康智库股份有限公司 | 监事 | 2015 年 09 月 18 日 | |
| 唐 煦 | 东莞市天宇华瑞新材料有限公司 | 董事 | 2015 年 08 月 25 日 | |
| 唐 煦 | 康美大健康产业投资（吉林）有限公司 | 监事 | 2017 年 02 月 10 日 | |
| 唐 煦 | 康美大健康咨询服务（吉林）有限公司 | 监事 | 2017 年 02 月 10 日 | |
| 唐 煦 | 康美养老产业投资（吉林）有限公司 | 监事 | 2017 年 02 月 10 日 | |
| 唐 煦 | 康美中药材数据信息服务有限公司 | 监事 | 2016 年 08 月 29 日 | |
| 唐 煦 | 梅河口市爱民医院管理有限公司 | 监事 | 2016 年 10 月 18 日 | |
| 唐 煦 | 康美医院管理（吉林）有限公司 | 监事 | 2016 年 10 月 14 日 | |
| 唐 煦 | 康美（梅河口）医药有限公司 | 监事 | 2017 年 11 月 13 日 | |
| 唐 煦 | 康美健康云服务有限公司 | 监事 | 2015 年 07 月 24 日 | |
| 唐 煦 | 康美（玉林）中药产业园有限公司 | 监事 | 2015 年 04 月 30 日 | |
| 唐 煦 | 康美医院投资（通城）有限公司 | 董事 | 2018 年 01 月 11 日 | |

2019 年年度报告

| | | | | |
|-----|--------------------|----------|------------------|--|
| 唐 煦 | 康美医院管理（通城）有限公司 | 监事 | 2018 年 01 月 15 日 | |
| 唐 煦 | 康美创新中医药科技(珠海)有限公司 | 监事 | 2018 年 09 月 07 日 | |
| 唐 煦 | 康美医院投资(柳河)有限公司 | 董事 | 2018 年 09 月 10 日 | |
| 唐 煦 | 康美养老产业投资（吉林）有限公司 | 监事 | 2017 年 02 月 10 日 | |
| 唐 煦 | 人保康美（北京）健康科技股份有限公司 | 董事 | 2018 年 12 月 12 日 | |
| 唐 煦 | 上海凡迪基因科技有限公司 | 监事 | 2017 年 03 月 07 日 | |
| 陈 磊 | 康美健康云服务有限公司 | 监事 | 2015 年 07 月 24 日 | |
| 余莹莹 | 康美（深圳）电子商务有限公司 | 经理 | 2018 年 03 月 27 日 | |
| 余莹莹 | 广东康美物流有限公司 | 经理 | 2018 年 03 月 22 日 | |
| 余莹莹 | 康美滕王阁（四川）制药有限公司 | 经理 | 2018 年 03 月 12 日 | |
| 余莹莹 | 康美保宁（四川）制药有限公司 | 经理 | 2018 年 03 月 12 日 | |
| 余莹莹 | 广东恒祥药业有限公司 | 监事 | 2017 年 12 月 08 日 | |
| 余莹莹 | 云南润益生物科技有限公司 | 执行董事兼经理 | 2018 年 01 月 15 日 | |
| 余莹莹 | 深圳前海康美国际供应链管理有限公司 | 执行董事 | 2018 年 05 月 23 日 | |
| 余莹莹 | 康美健康产业投资有限公司 | 监事 | 2015 年 10 月 21 日 | |
| 余莹莹 | 广州康美医药投资有限公司 | 董事 | 2017 年 03 月 29 日 | |
| 余莹莹 | 陇西中正供应链有限公司 | 经理 | 2017 年 11 月 07 日 | |
| 余莹莹 | 亳州康美供应链有限公司 | 总经理 | 2017 年 11 月 15 日 | |
| 余莹莹 | 康美智慧药房服务（昆明）有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2017 年 12 月 26 日 | |
| 余莹莹 | 康美智慧药房（云南）有限公司 | 监事 | 2017 年 12 月 27 日 | |
| 余莹莹 | 康美药业（贵州）有限公司 | 监事 | 2018 年 09 月 29 日 | |

2019 年年度报告

| | | | | |
|--------------|--------------------|----------|------------------|--|
| 马兴谷 | 深圳焙影拾光餐饮有限公司 | 监事 | 2017 年 04 月 10 日 | |
| 马兴谷 | 普宁市大龙焱餐饮管理有限公司 | 监事 | 2017 年 01 月 09 日 | |
| 马兴谷 | 普宁市胡桃里餐饮管理有限公司 | 监事 | 2017 年 01 月 04 日 | |
| 马兴谷 | 深圳市中谷科技实业有限公司 | 监事 | 2016 年 12 月 28 日 | |
| 黄立兵 | 广州越秀区康颐卫生服务护理站有限公司 | 执行董事兼经理 | 2019 年 04 月 11 日 | |
| 万金成 | 广州康美医药投资有限公司 | 监事 | 2019 年 12 月 03 日 | |
| 万金成 | 广东康美新澳医药有限公司 | 监事 | 2019 年 05 月 21 日 | |
| 黄立兵 | 海南康茂健康管理服务有限公司 | 执行董事 | 2019 年 01 月 21 日 | |
| 黄立兵 | 广州康合上医门诊部有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2018 年 10 月 10 日 | |
| 黄立兵 | 广东康合慢病防治研究中心有限公司 | 董事兼总经理 | 2017 年 10 月 17 日 | |
| 黄立兵 | 康美大健康产业有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2020 年 05 月 25 日 | |
| 黄立兵 | 康美健康管理服务（深圳）有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2016 年 09 月 28 日 | |
| 黄立兵 | 梅河口市爱民医院管理有限公司 | 监事 | 2016 年 10 月 18 日 | |
| 黄立兵 | 康美健康云服务有限公司 | 董事长兼总经理 | 2020 年 03 月 13 日 | |
| 黄立兵 | 人保康美（北京）健康科技股份有限公司 | 董事兼经理 | 2018 年 12 月 12 日 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|---------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司《章程》的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。 |
|---------------------|--|

2019 年年度报告

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 参照同行业和本地区上市公司工资水平，结合公司实际情况，根据绩效考核情况最终确定其报酬。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 结合公司内部考核按月发放，年度清算。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 2019 年度，公司支付董事、监事和高级管理人员报酬为 991.90 万元。 |

四、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 | 变动原因 |
|-----|------------------|------|-------|
| 陈 磊 | 总经理助理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 温少生 | 副总经理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 唐 煦 | 副总经理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 马汉耀 | 董事、副总经理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 姜 涛 | 总经理助理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 余莹莹 | 总经理助理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 马兴谷 | 总经理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 万金成 | 财务总监、董事会秘书（代） | 聘任 | 董事会聘任 |
| 黄立兵 | 总经理助理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 邱锡伟 | 原董事、原副总经理、原董事会秘书 | 离任 | 个人原因 |
| 马兴田 | 原董事长、原总经理 | 离任 | 个人原因 |
| 许冬瑾 | 原副董事长、原常务副总经理 | 离任 | 个人原因 |

| | | | |
|-----|-------|----|------|
| 林国雄 | 原副总经理 | 离任 | 个人原因 |
| 庄义清 | 原财务总监 | 离任 | 个人原因 |
| 温少生 | 原副总经理 | 离任 | 个人原因 |
| 罗家谦 | 监事会主席 | 离任 | 个人原因 |
| 马焕洲 | 职工监事 | 离任 | 个人原因 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

1、2020 年 5 月 14 日，公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》，作出如下决定：

- 1) 对马兴田、许冬瑾给予警告，并分别处以 90 万元的罚款，其中作为直接负责的主管人员罚款 30 万元，作为实际控制人罚款 60 万元；
- 2) 对邱锡伟给予警告，并处以 30 万元的罚款；
- 3) 对庄义清、温少生、马焕洲给予警告，并分别处以 25 万元的罚款；
- 4) 对马汉耀、林大浩、李石、江镇平、李定安、罗家谦、林国雄给予警告，并分别处以 20 万元的罚款；
- 5) 对张弘、郭崇慧、张平、李建华、韩中伟、王敏给予警告，并分别处以 15 万元的罚款；
- 6) 对唐煦、陈磊予以警告，并分别处以 10 万元的罚款。

2、2020 年 5 月 14 日，公司收到中国证券监督管理委员会《市场禁入决定书》，作出如下决定：

- 1) 对马兴田、许冬瑾、邱锡伟采取 终身证券市场禁入措施，自我会宣布决定之日起，在禁入期间内，除不得继续在原机构从事证券业务或者担任原上市公司、非上市公众公司董事、监事、高级管理人员职务外，也不得在其他任何机构中从事证券业务或者担任其他上市公司、非上市公众公司董事、监事、高级管理人员职务。

2) 对庄义清、温少生、马焕洲采取 10 年证券市场禁入措施，自我会宣布决定之日起，在禁入期间内，除不得继续在原机构从事证券业务或者担任原上市公司、非上市公众公司董事、监事、高级管理人员职务外，也不得在其他任何机构中从事证券业务或者担任其他上市公司、非上市公众公司董事、监事、高级管理人员职务。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 4,370 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 4,839 |
| 在职员工的数量合计 | 9,209 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 3,528 |
| 销售人员 | 2,373 |
| 技术人员 | 954 |
| 财务人员 | 358 |
| 行政人员 | 1,996 |
| 合计 | 9,209 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科以上 | 1,660 |
| 大专及中专以上 | 4,534 |
| 其他 | 3,015 |
| 合计 | 9,209 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司有完善薪酬福利管理机制，为员工提供了具有较强竞争力的薪酬，根据员工职业发展通道，建立一套科学、合理的薪酬福利体系。建立了员工的收入与公司的效益挂钩，有效地调动员工的积极性和创造性，提高公司经营管理水平，将员工的利益与公司的长期利益结合起来，促进公司健康、持续、稳定、有效发展。与此同时，致力于学习型组织以及和谐劳动关系的打造，为员工提供良好的工作环境和氛围。严格执行劳动保障等法律法规，依法为所有员工购买社会保险，养老保险、基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险等。

公司为员工提供完善福利保障，每年组织在职员工进行健康体检，并安排专人为员工的体检结果提供咨询，确保员工及时了解自身健康状况。每年 6 月-10 月为员工提供凉茶防暑，

针对在露天工作人员或者工作温度高于 33℃ 以上的（不含 33℃）人员，依法为员工发放高温补贴。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司的发展离不开人才，公司十分重视员工的学习成长，视人才为第一生产力。结合公司战略发展要求及员工职业发展规划需求，公司已建立起了科学的培训管理体系，并不断进行优化和完善。

公司成立了康美学院，由专门的专业团队来负责人才发展工作，为企业发展和员工成长提供专业支持。以对员工的“全生涯管理、全过程培养”为目的，在外部师资资源和内部讲师队伍有效统筹的基础上，积极探索符合公司特色的培训体系及内部课程开发模式。公司各项培训活动形式多样、丰富多彩，正式培训与自主学习相结合，线上学习与线下时间相结合。自主设立康美讲堂、康美百草堂，联合开发康美乐才学习平台APP、微信学习公众号等系统和工具，为培训开展助力。

设计并实施新员工岗前培训、管理干部序列培训、业务技能培训等各层次、各业务体系的培训项目，通过定期开展各种专题课堂培训，组织户外拓展，采用轮岗训练及通过案例研讨、技能竞赛、读书交流等多种丰富多彩、因地制宜的学习方式，引导员工自动自发学习，达到“在快乐中学习、在学习中成长”的目的。坚持理论联系实际，学以致用；坚持按需施教，讲求实效，不断提高员工的工作水平和创新能力，助力企业战略的达成。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，积极履行信息披露义务，规范公司运作。公司股东大会、董事

会、监事会和经营层权责明确，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，充分考虑股东利益，确保所有股东（特别是中小股东）享有平等的地位并充分行使自己的权利。

2、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司所有董事均能按照《董事会议事规则》等制度履行职责和义务。

3、关于监事与监事会：公司监事会能够本着对全体股东负责的态度，认真的履行监督职责，对公司财务报告、资产情况、高级管理人员履行职责及其他重大事项进行检查，维护了公司及股东的合法权益。

4、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东通过股东大会依法行使出资人的合法权利，从未直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到独立。

5、关于信息披露与透明度：公司能够严格按照有关法律法规、《章程》及《信息披露事务管理制度》的规定，真实、准确、及时、完整地披露公司有关信息，认真开展投资者关系管理活动，确保所有股东和其他利益相关者能够平等获得公司信息。《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站。公司严格按照有关法律、法规、公司内部管理制度的有关规定，切实履行信息披露义务，积极维护公司和投资者的合法权益。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司根据《投资者接待和推广工作制度》，积极拓宽与投资者沟通的渠道，使投资者充分了解公司重大事项最新进展和公司经营的实际情况，保证信息披露的公平、公开、公正，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、内幕知情人管理情况：公司注重加强内幕信息知情人的管理工作，严格遵照公司《内幕信息知情人管理制度》做好内幕信息知情人档案登记工作与保密义务通知工作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、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

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 马兴田 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 许冬瑾 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 马汉耀 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李石 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 林大浩 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张平 | 是 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 江镇平 | 是 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 郭崇慧 | 是 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 邱锡伟 | 否 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 9 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 8 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司从实际情况出发，建立了三位一体的混合式绩效评价系统，包括基于战略目标管理（MBO）的业绩评价系统、以任职资格为基础的能力评价系统、以奖惩为核心的行为评价系统。在事前，公司与高级管理人员约定权责、签订目标责任书；在事中，对考核全过程实施绩效监控，通过触点管理搭建各类信息沟通渠道和工具收集这些人员各类信息，并根据领导力模型使信息系统化、结构化、可视化，保证管理者的管理行为符合公司经营需求；在事后，将这些高级管理人员的管理绩效与经营者的薪酬、奖惩、职位变迁等相关联，并将绩效结果与部门费用预算相挂钩的方式，驱动高级管理人员努力实现组织经营目标。同时，公司引进“信息公开”、“精准测量”“绩效改进”等工具，构建了“目标有分解、任务有跟踪、全程有评估、问题有反馈、结果有激励、差距有改善”的绩效管理闭环，帮助公司防范经营风险，提升公司绩效水平。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司披露的《内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

公司已根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截止 2019 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。通过 2019 年度内控自我评价工作，发现公司在财务管理、内部监督、对外投资等方面存在内控重大缺陷。未来期间，公司的内控建设工作将按《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，针对重大缺陷制定相关整改方案，并贯彻落实整改工作，确保符合相关监管单位的管理要求。同时公司将进一步健全和完善公司以全面风险管理为导向、源头治理和过程控制为核心的内部控制管理体系，强化风险防范能力，通过制度体系完善、风险控制标准化，强化公司内部监管，加强专业领域监督等一系列措施，保障公司安全稳健运行。

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司披露的《康美药业董事会关于会计师事务所出具否定意见内部控制审计报告的专项说明》、康美药业董事会、监事会关于会计师事务所出具否定意见内部控制审计报告的专项说明。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 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 | 交易场所 |
|-----------------------|--------|--------|------------|------------|----------|-----------|-----------------------|---------|
| 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 | 14.01 | 6.33 | 利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支 | 上海证券交易所 |

| | | | | | | | 付 | |
|--|----------|--------|--|------------|-------|------|------------------------|---------|
| 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

- 1、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。
- 2、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。
- 3、2019 年 10 月 9 日，公司支付了“18 康美 04”自 2018 年 10 月 9 日至 2019 年 10 月 8 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 | 肖晋、林焕伟 |
| | 联系电话 | 020-87553600 |
| 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

| 序号 | 公司债券 | 募集资金使用情况 |
|----|----------|---|
| 1 | 15 康美债 | 募集资金在扣除发行费用后，全部用于补充营运资金。 |
| 2 | 18 康美 01 | 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。

5、2019 年 8 月 23 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]184 号）。中诚信证评将公司的主体信用等级由 A 下调至 BBB，将“15 康美债”、“18 康美 01”和“18 康美 04”的债项信用等级由 A 下调至 BBB，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。

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。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和资产处置。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

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、截至报告期末公司近 2 年的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 | 2019 年 | 2018 年 | 本期比上年 | 变动原因 |
|------|--------|--------|-------|------|
|------|--------|--------|-------|------|

| | | | 同期增减(%) | |
|---------------|------------------|------------------|---------|------------------------|
| 息税折旧摊销前利润 | 3,320,604,837.01 | 3,033,553,285.66 | 9.46 | |
| 流动比率 | 1.69 | 1.93 | -12.44 | |
| 速动比率 | 0.56 | 0.74 | -24.32 | |
| 资产负债率(%) | 68.03 | 64.30 | 3.73 | |
| EBITDA 全部债务比 | 10.46 | 12.42 | -15.78 | |
| 利息保障倍数 | 1.12 | 1.35 | -17.04 | |
| 现金利息保障倍数 | 2.06 | 1.42 | 45.07 | 变动的的原因主要系公司采购支付货款减少所致。 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 1.48 | 1.66 | -10.84 | |
| 贷款偿还率(%) | 55.22 | 100.00 | -44.78 | 变动的的原因主要系公司资金周转压力紧张所致。 |
| 利息偿付率(%) | 93.33 | 100.00 | -6.67 | |

九、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。
- 4、2019年9月03日，公司兑付了2018年第三期短期融资券的本金和利息。

十、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，截至2019年12月31日，公司合并口径获得银行给予的授信总额度合计为209.10亿元，其中已使用授信额度154.19亿元，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。

十一、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。

十二、公司发生的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 BBB，“15 康美债”、“18 康美 01”、“18 康美 04”的债项等级由 AAA 下调至 BBB，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。详见本报告第十节“四、公司债券评级情况”，公司债券评级下调对公司经营情况不存在重大影响，对公司偿债能力产生一定影响。

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2020]第 ZA 号

康美药业股份有限公司全体股东：

一、 保留意见

我们审计了康美药业股份有限公司（以下简称“康美药业”或“公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成保留意见的基础

（一）2019 年 12 月 31 日，康美药业应收其关联方普宁市康淳药业有限公司和普宁康都药业有限公司（实际控制人均为马兴田）非经营性占用资金的款项余额合计为 948,112.62 万元。如财务报表附注十三、其他重要事项所述，康美药业实际控制人马兴田承诺将在 2020 年至 2022 年期间拟以现金分期代偿资金占用方非经营性占用的全部资金及相应利息。因涉及分期偿还，我们无法就该代偿方案的可执行性获取充分、适当的审计证据。

（二）2019 年 12 月 31 日，康美药业在建工程账面余额中包含康美梅河口医疗健康中心医疗园区、康美梅河口医疗健康中心医养园区、康美梅河口医疗健康中心教学园区、康美梅河口医疗健康中心中医药产业园区及物流园区、康美华南总部大厦、通辽医投医院建设、开原市中心医院有限公司综合楼等 7 个项目的账面余额合计 335,511.29 万元，相关应付账款账面余额为 11,060.30 万元。截至审计报告日，康美药业尚未提供上述工

程项目的完整财务资料，因此，我们无法就上述在建工程及相关应付账款余额的准确性和完整性获取充分、适当的审计证据。

(三) 2019 年 12 月 31 日，康美药业医疗器械存货账面余额为 256,322.47 万元（包括发出商品 43,917.86 万元），相应存货跌价准备账面余额为 20,566.29 万元，医疗器械销售业务相关应收账款账面余额为 80,141.17 万元。康美药业大部分医疗器械的销售代理权已于 2019 年 12 月 31 日之前到期，且截至审计报告日仍未就代理权续期与授予方达成一致。截至审计报告日，康美药业尚未就相关存货确定后续处置安排，因此，我们无法就相关存货跌价准备的充分性获取充分、适当的审计证据。此外，因未能通过函证予以确认，也未能实施有效的替代程序，我们无法就上述发出商品、应收账款余额及对应的营业收入获取充分、适当的审计证据。

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

三、 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三、（一）前期会计差错更正所述，因以前年度存在重大错报，康美药业对财务报表进行了重述，2019 年度财务报表是在对比较信息进行重述后的基础上编制的。由于康美药业的财务报告内部控制存在重大缺陷，我们对其 2019 年 12 月 31 日的财务报告内部控制出具了否定意见的审计报告。本段内容不影响已对财务报表发表的审计意见。

四、 关键审计事项

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

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--------------------|---------------|
| 2018 年追溯调整增加的中药材存货 | |

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|---|--|
| <p>参阅合并财务报表附注五、15.存货所述的会计政策及五、合并财务报表项目附注七、9.存货。</p> <p>康美药业 2019 年末存货余额包括 2018 年追溯调整增加的中药材存货 2,098,075.34 万元，相关的存货跌价准备余额为 3,955.40 万元。</p> <p>由于上述存货金额重大且性质特殊，存货的计价涉及管理层重大判断，我们将上述中药材存货的存在和计价识别为关键审计事项。</p> | <p>我们对这些中药材存货存在和计价实施的审计程序包括：</p> <p>(1) 了解康美药业储备和利用中药材的战略计划，对与存货收购涉及的人员进行访谈，了解采购流程；</p> <p>(2) 在同一天对存放在多地仓库的相关存货同时执行监盘；</p> <p>(3) 委托两家法定鉴定机构对滋补类存货样本进行 DNA 分子鉴定；</p> <p>(4) 审阅中药材行业专家出具的中药材含量检测报告；</p> <p>(5) 检查存货跌价准备计算表的计算准确性；将计算表中使用的存货可变现净值与近期同类产品的市场销售价格及第三方评估机构的评估价格进行比对分析。</p> |

五、 其他信息

康美药业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括康美药业 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就应收关联方占用资金款项的代偿计划的可执行性、与康美梅河口医疗健康中心医疗园区等 7 个项目相关的在建工程及应付账款余额的准确性和完整性、医疗器械存货跌价准备的充分性、医疗器械发出商品及相关应收账款和营业收入获取充分、适当的审计程序，因此，我们无法确定与这些事项相关的其他信息是否存在重大错报。

六、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估康美药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督康美药业的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就康美药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二〇年六月十六日

二、财务报表

合并资产负债表
2019 年 12 月 31 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 | 附注七 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 1 | 501,199,052.65 | 1,835,188,172.56 |
| 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 | 4 | 24,309,023.78 | 180,643,333.94 |
| 应收账款 | 5 | 3,670,152,136.52 | 6,072,081,919.49 |
| 应收款项融资 | 6 | 98,033,338.50 | |
| 预付款项 | 7 | 594,749,887.21 | 1,298,188,361.79 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 8 | 10,050,540,318.75 | 10,481,586,124.53 |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 9 | 31,408,236,688.25 | 33,847,578,275.23 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 12 | 665,852,931.41 | 1,166,053,931.43 |
| 流动资产合计 | | 47,013,073,377.07 | 54,881,320,118.97 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |

| | | | |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 可供出售金融资产 | | | 7,739,478.97 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 16 | | 555,462,606.61 |
| 其他权益工具投资 | 17 | 1,044,172.28 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 19 | 3,525,004,746.81 | 3,183,017,394.56 |
| 固定资产 | 20 | 7,695,029,569.88 | 8,542,167,151.17 |
| 在建工程 | 21 | 3,714,320,157.07 | 2,831,002,941.94 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 25 | 2,022,461,560.26 | 2,136,303,406.83 |
| 开发支出 | 26 | 9,958,397.24 | 3,945,626.00 |
| 商誉 | 27 | 81,196,574.37 | 260,969,903.70 |
| 长期待摊费用 | 28 | 234,270,328.49 | 309,291,650.66 |
| 递延所得税资产 | 29 | 256,700,515.66 | 313,241,605.19 |
| 其他非流动资产 | 30 | 33,169,355.88 | 120,022,650.85 |
| 非流动资产合计 | | 17,573,155,377.94 | 18,263,164,416.48 |
| 资产总计 | | 64,586,228,755.01 | 73,144,484,535.45 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 31 | 12,811,329,365.98 | 11,580,570,400.00 |
| 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 | 34 | | 82,505,057.69 |
| 应付账款 | 35 | 3,773,896,393.99 | 3,166,857,543.99 |
| 预收款项 | 36 | 692,042,206.27 | 1,577,450,392.11 |
| 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 | 37 | 85,888,146.58 | 100,241,116.73 |
| 应交税费 | 38 | 430,227,515.52 | 376,735,583.87 |
| 其他应付款 | 39 | 2,598,646,009.09 | 3,017,543,779.18 |
| 其中：应付利息 | | 202,229,669.72 | 787,063,361.92 |
| 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 | 41 | 5,113,060,107.89 | |
| 其他流动负债 | 42 | 2,317,975,694.12 | 8,559,345,432.11 |
| 流动负债合计 | | 27,823,065,439.44 | 28,461,249,305.68 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 43 | 2,088,752,629.63 | 690,000,000.00 |
| 应付债券 | 44 | 12,920,833,782.71 | 16,773,414,382.15 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 46 | 20,559,451.45 | 42,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 48 | | |
| 递延收益 | 49 | 1,081,943,969.93 | 1,061,633,137.36 |
| 递延所得税负债 | 29 | 81,982.72 | 109,097.76 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 16,112,171,816.44 | 18,567,156,617.27 |
| 负债合计 | | 43,935,237,255.88 | 47,028,405,922.95 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 51 | 4,973,861,675.00 | 4,973,861,675.00 |
| 其他权益工具 | 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 | 53 | 11,553,010,028.57 | 11,651,141,394.76 |
| 减：库存股 | 54 | 343,597,500.00 | 383,210,100.00 |
| 其他综合收益 | 55 | -3,505,144.49 | -2,778,477.05 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 57 | 1,525,575,798.27 | 1,552,222,374.54 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 58 | -157,770,843.74 | 5,226,557,593.74 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 20,515,274,013.61 | 25,985,494,460.99 |
| 少数股东权益 | | 135,717,485.52 | 130,584,151.51 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 20,650,991,499.13 | 26,116,078,612.50 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 64,586,228,755.01 | 73,144,484,535.45 |

法定代表人：马兴田 主管会计工作负责人：万金成 会计机构负责人：万金成

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 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 | 附注十七 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 188,454,466.52 | 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 |
| 应收账款 | 1 | 4,877,713,929.63 | 4,627,575,445.97 |
| 应收款项融资 | | 13,712,318.71 | |
| 预付款项 | | 217,803,730.37 | 801,516,535.05 |
| 其他应收款 | 2 | 21,386,775,927.84 | 22,232,132,718.06 |

| | | | |
|---------------|---|-------------------|-------------------|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 25,519,864,867.69 | 27,912,287,305.61 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 6,185,373.50 | 620,018,922.43 |
| 流动资产合计 | | 52,210,510,614.26 | 56,984,018,935.23 |
| 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 | 3 | 6,929,459,451.49 | 7,841,351,793.84 |
| 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 | | 4,167,096,776.81 | 4,426,135,152.37 |
| 在建工程 | | | 5,172,599.62 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 599,061,973.35 | 601,449,181.69 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 148,588,748.99 | 151,331,750.23 |
| 递延所得税资产 | | 175,234,783.04 | 74,720,835.17 |
| 其他非流动资产 | | 2,149,492.70 | 46,821,608.91 |
| 非流动资产合计 | | 12,022,591,226.38 | 13,147,982,921.83 |
| 资产总计 | | 64,233,101,840.64 | 70,132,001,857.06 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 12,691,913,144.75 | 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 |
| 应付账款 | | 1,783,946,555.59 | 1,346,504,211.84 |
| 预收款项 | | 105,611,285.96 | 115,727,184.05 |
| 应付职工薪酬 | | 26,291,028.12 | 31,669,514.68 |
| 应交税费 | | 8,920,381.58 | 83,511,748.88 |
| 其他应付款 | | 4,147,140,636.12 | 3,738,477,016.44 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 5,028,949,776.15 | |
| 其他流动负债 | | 2,316,114,101.44 | 8,558,660,277.43 |
| 流动负债合计 | | 26,108,886,909.71 | 25,512,120,353.32 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 1,898,752,629.63 | 500,000,000.00 |
| 应付债券 | | 12,920,833,782.71 | 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 | | 198,429,155.10 | 159,917,412.05 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 15,018,015,567.44 | 17,433,331,794.20 |
| 负债合计 | | 41,126,902,477.15 | 42,945,452,147.52 |
| 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 | | 11,637,204,490.88 | 11,736,430,072.64 |
| 减：库存股 | | 343,597,500.00 | 383,210,100.00 |
| 其他综合收益 | | | -1,572,986.29 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 1,525,575,798.27 | 1,552,222,374.54 |
| 未分配利润 | | 2,345,454,899.34 | 6,341,118,673.65 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 23,106,199,363.49 | 27,186,549,709.54 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 64,233,101,840.64 | 70,132,001,857.06 |

法定代表人：马兴田 主管会计工作负责人：万金成 会计机构负责人：万金成

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注七 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-------------|-----|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 11,445,545,810.05 | 17,065,079,139.45 |
| 其中：营业收入 | 59 | 11,445,545,810.05 | 17,065,079,139.45 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 14,821,121,522.90 | 16,251,950,197.40 |
| 其中：营业成本 | 59 | 9,935,094,405.05 | 11,619,347,151.87 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |

| | | | |
|-----------------------------|----|-------------------|------------------|
| 税金及附加 | 60 | 217,626,030.14 | 194,273,251.58 |
| 销售费用 | 61 | 1,119,454,690.25 | 1,188,221,628.35 |
| 管理费用 | 62 | 1,176,535,320.16 | 1,220,409,693.14 |
| 研发费用 | 63 | 110,056,696.79 | 142,259,557.48 |
| 财务费用 | 64 | 2,262,354,380.51 | 1,887,438,914.98 |
| 其中：利息费用 | | 2,248,546,725.87 | 1,837,960,448.53 |
| 利息收入 | | 5,235,048.86 | 17,896,188.94 |
| 加：其他收益 | 65 | 64,739,461.11 | 64,179,364.65 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 66 | 767,705,283.12 | 48,517,793.05 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 66 | 83,400,982.20 | 48,517,793.05 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 69 | -180,861,935.00 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 70 | -1,126,038,320.40 | -238,989,143.67 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 71 | -19,029,146.92 | 83,750.99 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -3,869,060,370.94 | 686,920,707.07 |
| 加：营业外收入 | 72 | 25,969,424.47 | 12,625,850.58 |
| 减：营业外支出 | 73 | 547,988,573.25 | 27,064,605.57 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -4,391,079,519.72 | 672,481,952.08 |
| 减：所得税费用 | 74 | 264,127,648.11 | 302,440,788.66 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -4,655,207,167.83 | 370,041,163.42 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -4,655,207,167.83 | 370,041,163.42 |
| 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） | | -4,660,675,038.43 | 374,492,320.97 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 5,467,870.60 | -4,451,157.55 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 2,027,899.70 | 1,571,159.71 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -40,045.16 | |

| | | | |
|-----------------------------|--|-------------------|----------------|
| (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 | | -40,045.16 | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | 2,098,154.36 | 1,571,159.71 |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | 1,572,986.29 | 1,343,797.52 |
| (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 | | 525,168.07 | 227,362.19 |
| (9) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -30,209.50 | |
| 七、综合收益总额 | | -4,653,179,268.13 | 371,612,323.13 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -4,658,616,929.23 | 376,063,480.68 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 5,437,661.10 | -4,451,157.55 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | -0.9896 | 0.0303 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -0.9896 | 0.0301 |

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：万金成 会计机构负责人：万金成

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注十七 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|--------|------|------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | 4 | 7,762,493,818.57 | 11,500,774,547.86 |
| 减：营业成本 | 4 | 7,428,884,142.41 | 7,597,136,009.93 |
| 税金及附加 | | 32,155,570.19 | 72,523,121.78 |

| | | | |
|------------------------|---|-------------------|------------------|
| 销售费用 | | 520,727,762.67 | 447,051,732.68 |
| 管理费用 | | 483,156,173.94 | 589,257,403.82 |
| 研发费用 | | 81,512,609.47 | 107,622,889.73 |
| 财务费用 | | 2,221,466,047.69 | 1,854,875,424.35 |
| 其中：利息费用 | | 2,212,802,549.54 | 1,805,565,464.19 |
| 利息收入 | | 1,343,239.49 | 8,555,297.20 |
| 加：其他收益 | | 16,765,399.60 | 14,890,373.51 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 5 | 760,776,033.91 | 56,517,793.05 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 83,400,982.20 | 48,517,793.05 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 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） | | -126,825,676.87 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -592,401,564.14 | -77,864,374.81 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -799,415.98 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -2,947,893,711.28 | 825,851,757.32 |
| 加：营业外收入 | | 7,280,177.23 | 6,231,120.34 |
| 减：营业外支出 | | 525,529,146.95 | 15,509,921.06 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -3,466,142,681.00 | 816,572,956.60 |
| 减：所得税费用 | | -54,670,773.31 | 156,784,806.38 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -3,411,471,907.69 | 659,788,150.22 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -3,411,471,907.69 | 659,788,150.22 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 1,572,986.29 | 1,343,797.52 |
| （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 | | 1,572,986.29 | 1,343,797.52 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | 1,572,986.29 | 1,343,797.52 |
| 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 | | -3,409,898,921.40 | 661,131,947.74 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：马兴田 主管会计工作负责人：万金成 会计机构负责人：万金成

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注七 | 2019年度 | 2018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 | | 13,248,082,956.01 | 21,037,024,386.50 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 29,628.51 | |

| | | | |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 76 | 424,651,267.17 | 584,696,603.01 |
| 经营活动现金流入小计 | | 13,672,763,851.69 | 21,621,720,989.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 8,329,102,923.81 | 16,963,969,067.32 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 893,528,987.65 | 998,550,711.93 |
| 支付的各项税费 | | 537,865,955.71 | 1,878,060,784.63 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 76 | 1,030,220,998.44 | 1,475,523,698.19 |
| 经营活动现金流出小计 | | 10,790,718,865.61 | 21,316,104,262.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,882,044,986.08 | 305,616,727.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 320,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 12,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,601,129.74 | 1,512,242.50 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 29,254,147.38 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 352,855,277.12 | 13,512,242.50 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 473,204,662.42 | 4,593,296,419.68 |
| 投资支付的现金 | | 6,951,374.67 | 1,500,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 69,284,491.07 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 76 | 41,459,263.56 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 521,615,300.65 | 4,664,080,910.75 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -168,760,023.53 | -4,650,568,668.25 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 3,445,000.00 | 4,818,959.34 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 3,445,000.00 | 4,818,959.34 |
| 取得借款收到的现金 | | 11,175,722,000.00 | 34,737,040,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 76 | 31,191,003.59 | 21,663,831.05 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 11,210,358,003.59 | 34,763,522,790.39 |
| 偿还债务支付的现金 | | 12,700,978,109.66 | 29,619,646,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,547,607,161.85 | 3,015,938,353.89 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 861,142.21 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 76 | 6,880,217.70 | 138,339,976.36 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 15,255,465,489.21 | 32,773,924,330.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -4,045,107,485.62 | 1,989,598,460.14 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 350,399.69 | 218,420.84 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,331,472,123.38 | -2,355,135,059.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,743,304,062.73 | 4,098,439,122.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 411,831,939.35 | 1,743,304,062.73 |

法定代表人：马兴田 主管会计工作负责人：万金成 会计机构负责人：万金成

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年度 | 2018年度 |
|-----------------------|----|------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 6,167,377,238.01 | 14,528,677,747.69 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,326,788,946.59 | 53,203,709.67 |
| 经营活动现金流入小计 | | 9,494,166,184.60 | 14,581,881,457.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,513,408,085.88 | 11,669,394,026.90 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 363,685,644.64 | 387,429,790.25 |
| 支付的各项税费 | | 216,075,597.92 | 1,402,502,265.43 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,925,250,584.03 | 635,290,749.98 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,018,419,912.47 | 14,094,616,832.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 3,475,746,272.13 | 487,264,624.80 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 350,000,000.00 | |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | | 20,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,377,120.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 351,377,120.00 | 20,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 82,787,333.30 | 1,201,046,741.08 |
| 投资支付的现金 | | 68,975,819.00 | 1,191,299,795.59 |
| 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 | | 151,763,152.30 | 2,392,346,536.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 199,613,967.70 | -2,372,346,536.67 |
| 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 | | 10,828,522,000.00 | 34,547,040,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 10,828,522,000.00 | 34,547,040,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 12,518,978,109.66 | 29,612,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,507,564,583.76 | 2,905,415,474.78 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 6,880,217.70 | 149,666,962.66 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 15,033,422,911.12 | 32,667,082,437.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -4,204,900,911.12 | 1,879,957,562.56 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | 2,627.17 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -529,540,671.29 | -5,121,722.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 674,155,599.20 | 679,277,321.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 144,614,927.91 | 674,155,599.20 |

法定代表人：马兴田 主管会计工作负责人：万金成 会计机构负责人：万金成

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 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 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 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 | | |
| 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 | | | 11,651,141,394.76 | 383,210,100.00 | -2,778,477.05 | | 1,552,222,374.54 | | 5,226,557,593.74 | | 25,985,494,460.99 | 130,584,151.51 | 26,116,078,612.50 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | -2,784,776.64 | -26,646,576.27 | | -373,831,855.39 | | -403,263,208.30 | | -2,038,656.59 | -405,301,864.89 |
| 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 | | | 11,651,141,394.76 | 383,210,100.00 | -5,563,253.69 | 1,525,575,798.27 | | 4,852,725,738.35 | | 25,582,231,252.69 | 128,545,494.92 | 25,710,776,747.61 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | -98,131,366.19 | -39,612,600.00 | 2,058,109.20 | | | -5,010,496,582.09 | | -5,066,957,239.08 | 7,171,990.60 | -5,059,785,248.48 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 2,058,109.20 | | | -4,660,675,038.43 | | -4,658,616,929.23 | 5,437,661.10 | -4,653,179,268.13 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -98,045,639.98 | -39,612,600.00 | | | | | | -58,433,039.98 | 1,559,594.31 | -56,873,445.67 | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | -39,612,600.00 | | | | | | 39,612,600.00 | 5,947,500.00 | 45,560,100.00 | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | -98,045,639.98 | | | | | | | | -98,045,639.98 | -98,045,639.98 | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|------------------|--|--|-------------------|----------------|---------------|--|--|------------------|--|--|-----------------|-------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | -4,387,905.69 | -4,387,905.69 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | -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 | | | | | | | | | | | | | -344,372,680.20 | -344,372,680.20 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | -861,142.21 | -345,233,822.41 |
| (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 | | | | | -85,726.21 | | | | | | | | -5,448,863.46 | -5,534,589.67 |
| 四、本期期末余额 | 4,973,861,675.00 | 2,967,700,000.00 | | | 11,553,010,028.57 | 343,597,500.00 | -3,505,144.49 | | | 1,525,575,798.27 | | | -157,770,843.74 | 20,515,274,013.61 |
| | | | | | | | | | | | | | 1,035,877.40 | -4,498,712.27 |
| | | | | | | | | | | | | | | 20,650,991,499.13 |

2019 年年度报告

| 项目 | 2018 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 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 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 | | |
| | 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 | | | 11,613,604,048.12 | 385,985,860.15 | -4,349,636.76 | | 1,520,517,092.62 | | 7,727,605,196.17 | | 28,413,344,515.00 | 102,014,252.29 | 28,515,358,767.29 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | 1,374,395.14 | | | | -34,273,533.10 | | -1,415,703,614.75 | | -1,448,602,752.71 | 33,021,056.77 | -1,415,581,695.94 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 4,974,253,675.00 | 2,967,700,000.00 | | | 11,614,978,443.26 | 385,985,860.15 | -4,349,636.76 | | 1,486,243,559.52 | | 6,311,901,581.42 | | 26,964,741,762.29 | 135,035,309.06 | 27,099,777,071.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -392,000.00 | | | | 36,162,951.50 | -2,775,760.15 | 1,571,159.71 | | 65,978,815.02 | | -1,085,343,987.68 | | -979,247,301.30 | -4,451,157.55 | -983,698,458.85 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 1,571,159.71 | | | | 374,492,320.97 | | 376,063,480.68 | -4,451,157.55 | 371,612,323.13 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -392,000.00 | | | | 38,052,794.69 | -2,775,760.15 | | | | | | | 40,436,554.84 | | 40,436,554.84 |
| 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 | | | | | 41,384,746.95 | | | | | | | | 41,384,746.95 | | 41,384,746.95 |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|------------------|--|--|-------------------|----------------|---------------|------------------|-------------------|--|--|-------------------|----------------|-------------------|
| 4. 其他 | -392,000.00 | | | | -3,331,952.26 | -2,775,760.15 | | | | | | -948,192.11 | | -948,192.11 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 65,978,815.02 | -1,459,836,308.65 | | | -1,393,857,493.63 | | -1,393,857,493.63 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 65,978,815.02 | -65,978,815.02 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -1,393,857,493.63 | | | -1,393,857,493.63 | | -1,393,857,493.63 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | -1,889,843.19 | -1,889,843.19 |
| 四、本期末余额 | 4,973,861,675.00 | 2,967,700,000.00 | | | 11,651,141,394.76 | 383,210,100.00 | -2,778,477.05 | 1,552,222,374.54 | 5,226,557,593.74 | | | 25,985,494,460.99 | 130,584,151.51 | 26,116,078,612.50 |

法定代表人：马兴田 主管会计工作负责人：万金成 会计机构负责人：万金成

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 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 | | | 11,736,430,072.64 | 383,210,100.00 | -1,572,986.29 | | 1,552,222,374.54 | 6,341,118,673.65 | 27,186,549,709.54 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | -26,646,576.27 | -239,819,186.42 | -266,465,762.69 |
| 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 | | | 11,736,430,072.64 | 383,210,100.00 | -1,572,986.29 | | 1,525,575,798.27 | 6,101,299,487.23 | 26,920,083,946.85 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | -99,225,581.76 | -39,612,600.00 | 1,572,986.29 | | | -3,755,844,587.89 | -3,813,884,583.36 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 1,572,986.29 | | | -3,411,471,907.69 | -3,409,898,921.40 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -99,225,581.76 | -39,612,600.00 | | | | | -59,612,981.76 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | -39,612,600.00 | | | | | 39,612,600.00 |
| 2. 其他权益工具持有 | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|----------------|--|--|--|--|-----------------|-----------------|
| 者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | -99,225,581.76 | | | | | | -99,225,581.76 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | | | | -344,372,680.20 | -344,372,680.20 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|------------------|--|--|-------------------|----------------|--|--|------------------|------------------|-------------------|
| (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 | | | 11,637,204,490.88 | 343,597,500.00 | | | 1,525,575,798.27 | 2,345,454,899.34 | 23,106,199,363.49 |

| 项目 | 2018 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 | | | | | | | | | -34,273,533.10 | -308,461,797.92 | -342,735,331.02 |
| 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 | | 1,486,243,559.52 | 7,141,166,832.08 | 27,877,235,175.86 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | -392,000.00 | | | | 39,656,319.42 | -2,775,760.15 | 1,343,797.52 | | 65,978,815.02 | -800,048,158.43 | -690,685,466.32 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 1,343,797.52 | | | 659,788,150.22 | 661,131,947.74 |
| (二) 所有者投入和减 | -392,000.00 | | | | 39,656,319.42 | -2,775,760.15 | | | | | 42,040,079.57 |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|--|--|--|---------------|---------------|--|--|---------------|-------------------|-------------------|
| 少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 42,040,079.57 | | | | | | 42,040,079.57 |
| 4. 其他 | -392,000.00 | | | | -2,383,760.15 | -2,775,760.15 | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 65,978,815.02 | -1,459,836,308.65 | -1,393,857,493.63 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 65,978,815.02 | -65,978,815.02 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -1,393,857,493.63 | -1,393,857,493.63 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动 | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------|------------------|------------------|--|--|-------------------|----------------|---------------|--|------------------|------------------|-------------------|
| 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 | | | 11,736,430,072.64 | 383,210,100.00 | -1,572,986.29 | | 1,552,222,374.54 | 6,341,118,673.65 | 27,186,549,709.54 |

法定代表人：马兴田 主管会计工作负责人：万金成 会计机构负责人：万金成

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

康美药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1997年6月9日经广东省（市）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服务有限公司、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12月31日，公司注册股本总数为4,973,861,675股，注册资本为人民币4,973,861,675.00元，企业统一社会信用代码91445200231131526C，法定代表人为马兴田。

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。

本公司经营范围：生产：中药饮片(净制、切制、醋制、酒制、盐制、炒、煅、蒸、煮、炖、焯、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 14 种进口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；市场管理服务；技术推广服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司的母公司为康美实业投资控股有限公司，本公司的实际控制人为马兴田。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 6 月 16 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。如财务报表附注十六、1、所述，由于本公司财务报表以前年度存在重大错报，公司对财务报表进行重新表述，2019 年度财务报表是在期初重述后的基础上进行核算的。

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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或

承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的

各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、20、长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算，“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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允

价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将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,按照上述条件,本公司无指定的这类金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件,本公司无指定的这类金融负债。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

(2)金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

当公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的,终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债,按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时

可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

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

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

(3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4)金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

(6)金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重

大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

1) 可供出售金融资产的减值准备：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额超过 100 万元的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
|----------------------|--|
| 合并报表范围内会计主体组合 | 合并范围内的会计主体不计提坏账准备。 |
| 其他非合并报表范围内会计主体组合 | 按账龄分析法计提坏账准备。 |
| 应收保理款组合 | 按保理客户风险类型划分正常类（未逾期客户）、关注类（逾期 30 天以内）、次级类（逾期 31-90 天）、可疑类（逾期 91-180 天）、损失类（逾期 180 天以上）计提。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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） | | |
| 其中：信用期以内 | 1 | 5 |
| 超过信用期 1 年 | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 30 | 30 |
| 2-3 年 | 50 | 50 |
| 3 年以上 | 80 | 80 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

| 组合名称 | 分类依据 | 应收保理款计提比例(%) |
|------|-------------|--------------|
| 正常 | 未逾期 | 0 |
| 关注 | 逾期 30 天以内 | 1 |
| 次级 | 逾期 31-90 天 | 30 |
| 可疑 | 逾期 91-180 天 | 50 |
| 损失 | 逾期 180 天以上 | 100 |

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

④预付款项计提方法如下：

预付款项按个别计提法，对单项金额超过 100 万元且账龄超过一年的预付款项运用个别认定法单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

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

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

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

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：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、在途物资、发出商品。

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。

开发成本：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。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。根据占地面积分摊至各区域，再根据各区域的建筑面积进一步分摊

开发产品：指已建成待出售的物业。

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”。

(2) 发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计量；日常核算时采用实际成本计量，房地产开发产品发出时按个别认定法计价，其他存货发出时采用加权平均法核算。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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，在正常生产经营过程中，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；为执行销售合同或者劳务合同而持

有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品使用期限在一年以下的采用一次摊销法。
- 2) 包装物采用一次转销法。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

(1). 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

18. 其他债权投资

(1). 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

19. 长期应收款

(1). 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

20. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关

税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质,或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的,对于换入的长期股权投资,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

21. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括

已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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 | 年限平均法 | 20-35 年 | 5 | 2.71-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-14 年 | 5 | 6.79-19.00 |

| | | | | |
|------|-------|-------|---|------------|
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10年 | 5 | 9.50-19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-10年 | 5 | 9.50-19.00 |

(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。

23. 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24. 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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

- 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) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加

权平均利率计算确定。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 依据 |
|-------|---------|------|---------|
| 土地使用权 | 40-50 年 | 直线法 | 土地使用权证 |
| 专利权 | 4-8 年 | 直线法 | 预计可使用年限 |
| 商标权 | 10 年 | 直线法 | 预计可使用年限 |
| 非专利技术 | 5 年 | 直线法 | 预计可使用年限 |
| 应用软件 | 3-8 年 | 直线法 | 预计可使用年限 |

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序
截至资产负债表日, 本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段: 为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段: 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材料、装置、产品等活动的阶段。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

29. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因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；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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负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。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(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。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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) 各类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:

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。

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。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额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。

34. 股份支付

适用 不适用

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

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

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。

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。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

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。

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。

35. 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。

36. 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) 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；
- 2) 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；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的、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。

37. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(2) 确认时点

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。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外

收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

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;

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;

2) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

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

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

39. 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，确认为租赁相关收入。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相关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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本

公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

41. 回购本公司股份

披露与回购股份相关的会计处理方法。

减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

42. 分部报告

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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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) |
|--------------|------|---------------------|
| - | - | - |

其他说明

1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|--|------|--|---|
| | | 合并 | 母公司 |
| <p>(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。</p> | 董事会 | <p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 180,643,333.94 元，“应收账款”上年年末余额 6,072,081,919.49 元；</p> <p>“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 82,505,057.69 元，“应付账款”上年年末余额 3,166,857,543.99 元。</p> | <p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 81,516,908.59 元，“应收账款”上年年末余额 4,627,575,445.97 元；</p> <p>“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 65,000,000.00 元，“应付账款”上年年末余额 1,346,504,211.84 元。</p> |
| <p>(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数</p> | 董事会 | <p>“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额 0.00 元。</p> | <p>“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额 0.00 元。</p> |

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|--------------|------|---------------|-----|
| | | 合并 | 母公司 |
| 据不调整。 | | | |

2) 执行《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 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《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 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础,执行上述新金融工具准则的主要影响如下:

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|---|------|---|---|
| | | 合并 | 母公司 |
| (1) 非交易性的可供出售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”。 | 董事会 | 可供出售金融资产: 减少 7,739,478.97 元 其他权益工具投资: 增加 7,739,478.97 元 | 可供出售金融资产: 减少 1,000,000.00 元 其他权益工具投资: 增加 1,000,000.00 元 |
| (2) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)” | 董事会 | 应收票据: 减少 95,729,890.66 元 应收款项融资: 增加 95,729,890.66 元 | 应收票据: 减少 46,256,851.88 元 应收款项融资: 增加 46,256,851.88 元 [李孜孜(上海-业务 1)] |
| (3) 对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”计提预期信用损失准备。 | 董事会 | 留存收益: 减少 403,263,208.30 元 应收账款: 减少 414,589,582.64 元 其他应收款: 减少 66,152,348.72 元 递延所得税资产: 增加 | 留存收益: 减少 266,465,762.69 元 应收账款: 减少 252,028,108.31 元 其他应收款: 减少 61,461,024.25 元 递延所得税资产: 增加 |

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 | |
|--------------|------|-----------------|-----------------|
| | | 合并 | 母公司 |
| | | 75,440,066.47 元 | 47,023,369.87 元 |

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|----------|-------------|-------------------|-----------|---------------------|-------------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 1,835,188,172.56 | 货币资金 | 摊余成本 | 1,835,188,172.56 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 180,643,333.94 | 应收票据 | 摊余成本 | 49,653,386.57 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 130,989,947.37 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 6,072,081,919.49 | 应收账款 | 摊余成本 | 5,653,492,336.85 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 0.00 |
| | | | 其他流动资产 | 摊余成本 | 4,000,000.00 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 10,481,586,124.53 | 其他应收款 | 摊余成本 | 10,415,433,775.81 |
| 可供出售金融资产 | 以成本计量(权益工具) | 7,739,478.97 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 0.00 |
| | | | 其他非流动金融资产 | | 0.00 |
| | | | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 7,739,478.97 |
| 预收款项 | 摊余成本 | 1,577,450,392.11 | 预收款项 | 摊余成本 | 1,576,159,392.11 |
| | | | 其他流动资产 | 摊余成本 | -1,291,000.00 |

母公司

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|----------|-------------|-------------------|-----------|---------------------|-------------------|
| 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 | 列报项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 708,971,099.52 | 货币资金 | 摊余成本 | 708,971,099.52 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 81,516,908.59 | 应收票据 | 摊余成本 | 35,260,056.71 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 46,256,851.88 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 4,627,575,445.97 | 应收账款 | 摊余成本 | 4,375,547,337.66 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 0.00 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 22,232,132,718.06 | 其他应收款 | 摊余成本 | 22,170,671,693.81 |
| 可供出售金融资产 | 以成本计量(权益工具) | 1,000,000.00 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 0.00 |
| | | | 其他非流动金融资产 | | 0.00 |
| | | | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 1,000,000.00 |

3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订) (财会〔2019〕8 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订) (财会〔2019〕9 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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 | 1,835,188,172.56 | 1,835,188,172.56 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 不适用 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 不适用 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 180,643,333.94 | 84,913,443.28 | -95,729,890.66 |
| 应收账款 | 6,072,081,919.49 | 5,653,492,336.85 | -418,589,582.64 |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 应收款项融资 | 不适用 | 95,729,890.66 | 95,729,890.66 |
| 预付款项 | 1,298,188,361.79 | 1,298,188,361.79 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 10,481,586,124.53 | 10,415,433,775.81 | -66,152,348.72 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 33,847,578,275.23 | 33,847,578,275.23 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,166,053,931.43 | 1,168,762,931.43 | 2,709,000.00 |
| 流动资产合计 | 54,881,320,118.97 | 54,399,287,187.61 | -482,032,931.36 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | 不适用 | | |
| 可供出售金融资产 | 7,739,478.97 | 不适用 | -7,739,478.97 |
| 其他债权投资 | 不适用 | | |
| 持有至到期投资 | | 不适用 | |
| 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 | 不适用 | 7,739,478.97 | 7,739,478.97 |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | | |
| 投资性房地产 | 3,183,017,394.56 | 3,183,017,394.56 | |
| 固定资产 | 8,542,167,151.17 | 8,542,167,151.17 | |
| 在建工程 | 2,831,002,941.94 | 2,831,002,941.94 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 2,136,303,406.83 | 2,136,303,406.83 | |
| 开发支出 | 3,945,626.00 | 3,945,626.00 | |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 商誉 | 260,969,903.70 | 260,969,903.70 | |
| 长期待摊费用 | 309,291,650.66 | 309,291,650.66 | |
| 递延所得税资产 | 313,241,605.19 | 388,681,671.66 | 75,440,066.47 |
| 其他非流动资产 | 120,022,650.85 | 120,022,650.85 | |
| 非流动资产合计 | 18,263,164,416.48 | 18,338,604,482.95 | 75,440,066.47 |
| 资产总计 | 73,144,484,535.45 | 72,737,891,670.56 | -406,592,864.89 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 11,580,570,400.00 | 11,580,570,400.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | 不适用 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 不适用 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 82,505,057.69 | 82,505,057.69 | |
| 应付账款 | 3,166,857,543.99 | 3,166,857,543.99 | |
| 预收款项 | 1,577,450,392.11 | 1,576,159,392.11 | -1,291,000.00 |
| 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 | 100,241,116.73 | 100,241,116.73 | |
| 应交税费 | 376,735,583.87 | 376,735,583.87 | |
| 其他应付款 | 3,017,543,779.18 | 3,017,543,779.18 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 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 | 8,559,345,432.11 | 8,559,345,432.11 | |
| 流动负债合计 | 28,461,249,305.68 | 28,459,958,305.68 | -1,291,000.00 |
| 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 | 42,000,000.00 | 42,000,000.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 1,061,633,137.36 | 1,061,633,137.36 | |
| 递延所得税负债 | 109,097.76 | 109,097.76 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 18,567,156,617.27 | 18,567,156,617.27 | |
| 负债合计 | 47,028,405,922.95 | 47,027,114,922.95 | -1,291,000.00 |
| 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 | 11,651,141,394.76 | 11,651,141,394.76 | |
| 减：库存股 | 383,210,100.00 | 383,210,100.00 | |
| 其他综合收益 | -2,778,477.05 | -5,563,253.69 | -2,784,776.64 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 1,552,222,374.54 | 1,525,575,798.27 | -26,646,576.27 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 5,226,557,593.74 | 4,852,725,738.35 | -373,831,855.39 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 25,985,494,460.99 | 25,582,231,252.69 | -403,263,208.30 |
| 少数股东权益 | 130,584,151.51 | 128,545,494.92 | -2,038,656.59 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 26,116,078,612.50 | 25,710,776,747.61 | -405,301,864.89 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 73,144,484,535.45 | 72,737,891,670.56 | -406,592,864.89 |

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 | 不适用 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 不适用 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 81,516,908.59 | 35,260,056.71 | -46,256,851.88 |
| 应收账款 | 4,627,575,445.97 | 4,375,547,337.66 | -252,028,108.31 |
| 应收款项融资 | 不适用 | 46,256,851.88 | 46,256,851.88 |
| 预付款项 | 801,516,535.05 | 801,516,535.05 | |
| 其他应收款 | 22,232,132,718.06 | 22,170,671,693.81 | -61,461,024.25 |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 27,912,287,305.61 | 27,912,287,305.61 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 620,018,922.43 | 620,018,922.43 | |
| 流动资产合计 | 56,984,018,935.23 | 56,670,529,802.67 | -313,489,132.56 |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | 不适用 | | |
| 可供出售金融资产 | 1,000,000.00 | 不适用 | -1,000,000.00 |
| 其他债权投资 | 不适用 | | |
| 持有至到期投资 | | 不适用 | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 7,841,351,793.84 | 7,841,351,793.84 | |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 4,426,135,152.37 | 4,426,135,152.37 | |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 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 | 601,449,181.69 | 601,449,181.69 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 151,331,750.23 | 151,331,750.23 | |
| 递延所得税资产 | 74,720,835.17 | 121,744,205.04 | 47,023,369.87 |
| 其他非流动资产 | 46,821,608.91 | 46,821,608.91 | |
| 非流动资产合计 | 13,147,982,921.83 | 13,195,006,291.70 | 47,023,369.87 |
| 资产总计 | 70,132,001,857.06 | 69,865,536,094.37 | -266,465,762.69 |
| 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 | 不适用 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 不适用 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 | |
| 应付账款 | 1,346,504,211.84 | 1,346,504,211.84 | |
| 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 | 83,511,748.88 | 83,511,748.88 | |
| 其他应付款 | 3,738,477,016.44 | 3,738,477,016.44 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 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 | 8,558,660,277.43 | 8,558,660,277.43 | |
| 流动负债合计 | 25,512,120,353.32 | 25,512,120,353.32 | |
| 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 | 159,917,412.05 | 159,917,412.05 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 17,433,331,794.20 | 17,433,331,794.20 | |
| 负债合计 | 42,945,452,147.52 | 42,945,452,147.52 | |
| 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 | 11,736,430,072.64 | 11,736,430,072.64 | |
| 减：库存股 | 383,210,100.00 | 383,210,100.00 | |
| 其他综合收益 | -1,572,986.29 | -1,572,986.29 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 1,552,222,374.54 | 1,525,575,798.27 | -26,646,576.27 |
| 未分配利润 | 6,341,118,673.65 | 6,101,299,487.23 | -239,819,186.42 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 27,186,549,709.54 | 26,920,083,946.85 | -266,465,762.69 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 70,132,001,857.06 | 69,865,536,094.37 | -266,465,762.69 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45. 其他

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%、13%、16% |
| 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% |

注：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

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 |
| 广东康美通信息服务有限公司 | 15 |
| 成都康美药业生产有限公司 | 15 |
| 康美健康云服务有限公司 | 15 |
| 北京康美制药有限公司 | 15 |
| 深圳丰泽中医诊所 | 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 |
| 上海德大堂药店有限公司 | 20 |
| 包头市华盈医疗器械有限公司 | 20 |
| 四川康美康医疗科技有限公司 | 20 |

| | |
|--|------|
| 康美智慧药房（北京）有限公司 | 20 |
| 亳州康美中药材种植有限公司 | 20 |
| 康美（咸宁）医药有限公司（曾用名：湖北益佳康医药有限公司） | 20 |
| 康美（惠来）中药材种植有限公司 | 20 |
| 康美（云浮）南药产业有限公司 | 20 |
| 康美（通辽）蒙中药材种植有限公司 | 20 |
| 孟连康美药材种植有限公司 | 20 |
| 康美智慧药房有限公司 | 20 |
| 梅河口康美大地参业有限公司 | 0 |
| 集安大地参业有限公司 | 0 |
| 通化康美大地参业有限公司 | 0 |
| 荣成康美大地参业有限公司 | 0 |
| 康美（亳州）世纪国药有限公司 | 0 |
| 康美药业（香港）有限公司 | 16.5 |
| KANGMEI(TORONTO)HEALTH TECHNOLOGY CO.,LTD（康美（多伦多）健康科技有限责任公司） | 26.5 |
| KANGMEI PHARMACEUTICAL INNOVATION CORP.（康美药物创新合资公司） | 26.5 |

注 1：公司的子公司康美药业（香港）有限公司注册地为中国香港，适用当地税率，企业所得税税率为 16.5%。

注 2：公司的子公司康美（多伦多）健康科技有限责任公司和康美药物创新合资公司注册地为加拿大，适用当地税率，企业所得税税率为 26.5%。

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 年度企业所得税执行 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 年度企业所得税执行 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 年度企业所得税执行减按 15% 税率政策。

4、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 年度企业所得税执行 15%的税率政策。

5、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 年度企业所得税执行 15%的税率政策。

6、公司的子公司深圳丰泽中医诊所、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、上海德大堂药店有限公司、包头市华盈医疗器械有限公司、四川康美康医疗科技有限公司、康美智慧药房（北京）有限公司、亳州康美中药材种植有限公司、康美（咸宁）医药有限公司、康美（惠来）中药材种植有限公司、康美（云浮）南药产业有限公司、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和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，年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

7、公司的子公司梅河口康美大地参业有限公司、集安大地参业有限公司、通化康美大地参业有限公司和荣成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 年度企业所得税执行 0% 的税率政策。

3. 其他

适用 不适用

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 | 1,062,469.10 | 4,668,563.66 |
| 银行存款 | 478,647,424.20 | 1,755,375,826.19 |
| 其他货币资金 | 21,489,159.35 | 75,143,782.71 |
| 合计 | 501,199,052.65 | 1,835,188,172.56 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 5,698,672.84 | 5,974,584.78 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金
 明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 履约保证金 | 42,697,163.24 | 41,989,687.06 |
| 第三方账户开户保证金 | 11,420,777.23 | 19,880,529.91 |
| 偿债保证金 | 6,285,176.79 | |
| 银行承兑汇票保证金 | 5,094,308.67 | 29,948,392.54 |
| 银行账户冻结资金 | 5,171,169.68 | 65,500.32 |
| 法院冻结资金 | 18,698,517.69 | |
| 合计 | 89,367,113.30 | 91,884,109.83 |

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 1,841,007.32 | 63,443,045.45 |
| 商业承兑汇票 | 22,468,016.46 | 21,470,397.83 |
| 合计 | 24,309,023.78 | 84,913,443.28 |

(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 | 13,541,176.70 | |
| 商业承兑票据 | | 22,468,016.46 |
| 合计 | 13,541,176.70 | 22,468,016.46 |

(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

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

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

(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 | 期末账面余额 |
|------------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 2,733,268,118.96 |
| 1 年以内小计 | 2,733,268,118.96 |
| 1 至 2 年 | 1,184,277,198.97 |
| 2 至 3 年 | 274,047,508.37 |
| 3 年以上 | 415,482,417.79 |
| 坏账准备 | -936,923,107.57 |
| 合计 | 3,670,152,136.52 |

(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 | 224,341,227.81 | 4.87 | 185,929,513.30 | 82.88 | 38,411,714.51 | 167,458,692.82 | 2.53 | 9,872,568.30 | 5.90 | 157,586,124.52 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大且单独计提坏账准备的应收账款 | 221,876,630.86 | 4.82 | 183,729,225.07 | 82.81 | 38,147,405.79 | 165,839,793.83 | 2.51 | 8,892,985.00 | 5.36 | 156,946,808.83 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|-------|----------------|-------|------------------|------------------|-------|----------------|-------|------------------|
| 单项金额不重大且单独计提坏账准备的应收账款 | 2,464,596.95 | 0.05 | 2,200,288.23 | 89.28 | 264,308.72 | 1,618,898.99 | 0.02 | 979,583.30 | 60.51 | 639,315.69 |
| 按组合计提坏账准备 | 4,382,734,016.28 | 95.13 | 750,993,594.27 | 17.14 | 3,631,740,422.01 | 6,443,470,761.23 | 97.47 | 947,564,548.90 | 14.71 | 5,495,906,212.33 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 4,382,734,016.28 | 95.13 | 750,993,594.27 | 17.14 | 3,631,740,422.01 | 6,443,470,761.23 | 97.47 | 947,564,548.90 | 14.71 | 5,495,906,212.33 |
| 合计 | 4,607,075,244.09 | / | 936,923,107.57 | / | 3,670,152,136.52 | 6,610,929,454.05 | / | 957,437,117.20 | / | 5,653,492,336.85 |

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 |
| 广东诺泽药业有限公司 | 82,052,826.68 | 82,052,826.68 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 广东银禾药业有限公司 | 70,332,194.54 | 70,332,194.54 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 广东爱民药业有限公司 | 49,658,075.38 | 14,841,269.59 | 29.89 | 预期无法收回 |
| 湖北宏桥医药有限公司 | 5,224,902.98 | 5,224,902.98 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 深圳市源鑫药业有限公司 | 4,899,837.74 | 4,899,837.74 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 4,758,000.00 | 1,427,400.00 | 30.00 | 预期无法收回 |
| 上海世纪联华超市发展有限公司 | 3,502,193.54 | 3,502,193.54 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 广州康森医疗器械有限公司 | 1,448,600.00 | 1,448,600.00 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 湛江市嘉辉药业有限公司 | 672,902.00 | 672,902.00 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 苏楚彬 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 国药控股广州有限公司 | 377,583.88 | 113,275.16 | 30.00 | 预期无法收回 |
| 东源一致医药连锁有限公司 | 255,454.10 | 255,454.10 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 连平县隆街镇安康庭和大药房 | 216,710.20 | 216,710.20 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 梅州东煌药业有限公司 | 155,390.52 | 155,390.52 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 安徽爱特运通医药有限责任公司 | 116,401.00 | 116,401.00 | 100.00 | 预期无法收回 |

| | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--------|--------|
| 联合亚太食品药品物流股份有限公司 | 98,688.00 | 98,688.00 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 深圳市东泰医药有限公司 | 50,267.25 | 50,267.25 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 林永城 | 18,200.00 | 18,200.00 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 黄国民 | 1,800.00 | 1,800.00 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 林文泉 | 600.00 | 600.00 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 纪锡贤 | 600.00 | 600.00 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 合计 | 224,341,227.81 | 185,929,513.30 | 82.88 | / |

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：按组合计提坏账准备

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 (%) |
| 1年以内 | 2,698,595,493.53 | 177,229,365.65 | 6.57 |
| 1-2年 | 1,075,147,787.02 | 252,678,537.94 | 23.50 |
| 2-3年 | 273,758,711.00 | 112,847,985.08 | 41.22 |
| 3年以上 | 335,232,024.73 | 208,237,705.60 | 62.12 |
| 合计 | 4,382,734,016.28 | 750,993,594.27 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

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 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 9,872,568.30 | 176,345,130.16 | | 288,185.16 | | 185,929,513.30 |
| 按组合计提坏账准备 | 947,564,548.90 | | 196,518,334.77 | 52,619.86 | | 750,993,594.27 |
| 合计 | 957,437,117.20 | 176,345,130.16 | 196,518,334.77 | 340,805.02 | | 936,923,107.57 |

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 | 340,805.02 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------------|--------|------------|-----------|---------|-------------|
| 和平县真至医药有限公司 | 货款 | 108,349.60 | 账龄较长，无法回收 | 董事会 | 否 |
| 汕头市华清药品有限公司 | 货款 | 91,195.00 | 账龄较长，无法回收 | 董事会 | 否 |
| 宏康医药集团（深圳）有限公司 | 货款 | 68,418.56 | 账龄较长，无法回收 | 董事会 | 否 |
| 仁寿县骨科医院 | 货款 | 27,885.60 | 账龄较长，无法回收 | 报集团审批核销 | 否 |
| 福建民生医药有限公司 | 货款 | 20,222.00 | 账龄较长，无法回收 | 董事会 | 否 |
| 安徽华源医药集团股份有限公司 | 货款 | 11,112.50 | 账龄较长，无法回收 | 纸质签批 | 否 |

| | | | | | |
|-----------------------|----|------------|-----------|---------|---|
| 红惠医药有限公司 | 货款 | 8,844.00 | 账龄较长,无法回收 | 纸质签批 | 否 |
| 嘉事堂药业股份有限公司 | 货款 | 2,660.00 | 账龄较长,无法回收 | 纸质签批 | 否 |
| 四川省国嘉医药科技有限责任公司 | 货款 | 1,106.10 | 账龄较长,无法回收 | 报集团审批核销 | 否 |
| 重庆市大渡口区九宫庙街道百花社区卫生服务站 | 货款 | 1,011.66 | 账龄较长,无法回收 | 报集团审批核销 | 否 |
| 合计 | | 340,805.02 | / | / | / |

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

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|------------------|-----------------|----------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 335,135,286.69 | 7.27 | 194,472,171.49 |
| 第二名 | 289,400,155.00 | 6.28 | 98,910,077.50 |
| 第三名 | 210,725,485.66 | 4.57 | 16,956,097.95 |
| 第四名 | 138,172,884.09 | 3.00 | 48,553,983.71 |
| 第五名 | 105,585,881.63 | 2.29 | 5,327,541.76 |
| 合计 | 1,079,019,693.07 | 23.41 | 364,219,872.41 |

(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

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 98,033,338.50 | 95,729,890.66 |
| 应收账款 | | |
| 合计 | 98,033,338.50 | 95,729,890.66 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

| 项目 | 年初余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|---------------|------------------|------------------|------|---------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 46,256,851.88 | 1,074,082,414.11 | 1,105,580,678.08 | | 14,758,587.91 | |
| 商业承兑汇票 | 49,473,038.78 | 558,048,669.12 | 524,246,957.31 | | 83,274,750.59 | |
| 合计 | 95,729,890.66 | 1,632,131,083.23 | 1,629,827,635.39 | | 98,033,338.50 | |

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

其他说明：

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 | 417,167,364.93 | 70.14 | 1,182,260,152.05 | 91.07 |
| 1 至 2 年 | 130,207,068.24 | 21.89 | 87,814,917.29 | 6.76 |
| 2 至 3 年 | 22,007,462.39 | 3.70 | 19,444,527.67 | 1.50 |
| 3 年以上 | 25,367,991.65 | 4.27 | 8,668,764.78 | 0.67 |
| 合计 | 594,749,887.21 | 100.00 | 1,298,188,361.79 | 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 12 月 31 日，账龄超过一年的重要预付款项为 86,386,844.91 元，主要为预付货款，由于以前年度销售额较高，根据供应商政策，预付较大款项。

(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年末余额前五名预付账款汇总金额为 233,347,771.81 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 39.23%。

其他说明

适用 不适用

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 | 10,050,540,318.75 | 10,415,433,775.81 |
| 合计 | 10,050,540,318.75 | 10,415,433,775.81 |

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

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |

| | |
|---------|-------------------|
| 1 年以内 | 793,913,544.64 |
| 1 年以内小计 | 793,913,544.64 |
| 1 至 2 年 | 4,870,175,309.85 |
| 2 至 3 年 | 4,260,122,071.79 |
| 3 年以上 | 475,723,524.33 |
| 坏账准备 | -349,394,131.86 |
| 合计 | 10,050,540,318.75 |

(2). 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 | 916,052,282.76 | 892,892,750.71 |
| 应收其他关联公司款项 | 9,483,882,167.85 | 9,730,354,090.69 |
| 合计 | 10,399,934,450.61 | 10,623,246,841.40 |

(3). 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 | 118,030,399.15 | 47,741,166.44 | 42,041,500.00 | 207,813,065.59 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | -97,023.20 | | 97,023.20 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 44,253,805.33 | 20,680,214.50 | 77,962,116.31 | 142,896,136.14 |

| | | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 1,315,069.87 | 1,315,069.87 |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年12月31日余额 | 162,187,181.28 | 68,421,380.94 | 118,785,569.64 | 349,394,131.86 |

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

(4). 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 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 42,041,500.00 | 76,744,069.64 | | | | 118,785,569.64 |
| 按组合计提坏账准备 | 165,771,565.59 | 66,152,066.50 | | 1,315,069.87 | | 230,608,562.22 |
| 合计 | 207,813,065.59 | 142,896,136.14 | | 1,315,069.87 | | 349,394,131.86 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 1,315,069.87 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-----------------------|---------|--------------|--------|---------|-------------|
| 深圳市安诚置业发展有限公司 | 应收第三方款项 | 687,463.20 | 确认无法收回 | 董事会 | 否 |
| 深圳市马成商业管理有限公司 | 应收第三方款项 | 298,350.00 | 确认无法收回 | 董事会 | 否 |
| 深圳市东大门商业管理有限公司 | 应收第三方款项 | 134,320.00 | 确认无法收回 | 董事会 | 否 |
| 深圳市鸿翔实业有限公司 | 应收第三方款项 | 73,478.00 | 确认无法收回 | 董事会 | 否 |
| 熊谷蚬壳发展（广州）有限公司 | 应收第三方款项 | 56,454.00 | 确认无法收回 | 董事会 | 否 |
| 广东康成时代健康产业有限公司 | 应收第三方款项 | 31,798.53 | 确认无法收回 | 董事会 | 否 |
| 深圳市马成时代物业管理有限公司 | 应收第三方款项 | 20,000.00 | 确认无法收回 | 董事会 | 否 |
| 上海保利物业酒店管理集团有限公司广州分公司 | 应收第三方款项 | 7,159.60 | 确认无法收回 | 董事会 | 否 |
| 深圳市福田区金露甘泉华新商行 | 应收第三方款项 | 2,046.54 | 确认无法收回 | 董事会 | 否 |
| 深圳市福田物业发展有限公司福民佳园管理处 | 应收第三方款项 | 4,000.00 | 确认无法收回 | 董事会 | 否 |
| 合计 | / | 1,315,069.87 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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 | 6,220,816,200.69 | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | 59.82 | |
| 第二名 | 应收其他关联公司款项 | 3,260,310,000.00 | 1年以内、1-2年 | 31.35 | |
| 第三名 | 应收第三方款项 | 68,900,000.00 | 1年以内 | 0.66 | 3,445,000.00 |

| | | | | | |
|-----|---------|------------------|------|-------|---------------|
| 第四名 | 应收第三方款项 | 49,498,430.40 | 1年以内 | 0.48 | 4,632,980.06 |
| 第五名 | 应收第三方款项 | 48,072,803.79 | 1-2年 | 0.46 | 24,036,401.89 |
| 合计 | / | 9,647,597,434.88 | / | 92.77 | 32,114,381.95 |

注：其中，应收其他关联公司款项详见本附注九、（六）关联方应收应付款项。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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

按分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|-------------------|--------|----------------|----------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 274,056,541.54 | 2.64 | 118,785,569.64 | 43.34 | 155,270,971.90 |
| 按组合计提坏账准备 | 10,125,877,909.07 | 97.36 | 230,608,562.22 | 2.28 | 9,895,269,346.85 |
| 其中： | | | | | |
| 信用风险特征组合 | 641,895,741.22 | | 228,640,254.97 | | 413,255,486.25 |
| 外部关联方组合 | 9,483,982,167.85 | | 1,968,307.25 | | 9,482,013,860.60 |
| 合计 | 10,399,934,450.61 | 100.00 | 349,394,131.86 | | 10,050,540,318.75 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|----|--------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|-------------------|--------|----------------|----------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项 | 9,769,196,200.69 | 91.96 | 40,850,000.00 | 0.42 | 9,728,346,200.69 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 852,859,140.71 | 8.03 | 99,619,216.87 | 11.68 | 753,239,923.84 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 | 1,191,500.00 | 0.01 | 1,191,500.00 | 100.00 | |
| 合计 | 10,623,246,841.40 | 100.00 | 141,660,716.87 | | 10,481,586,124.53 |

按单项计提坏账准备:

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|---------------------|------------------|---------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 普宁康都药业有限公司 | 6,220,816,200.69 | - | - | 预计可收回 |
| 普宁市康淳药业有限公司 | 3,260,310,000.00 | - | - | 预计可收回 |
| 上海迪普士生物科技有限公司 | 49,498,430.40 | 4,632,980.07 | 9.36 | 可收回性具有重大不确定性 |
| 施乐辉医用产品国际贸易(上海)有限公司 | 48,072,803.79 | 24,036,401.89 | 50.00 | 可收回性具有重大不确定性 |
| 上海盈昱食品有限公司 | 46,030,145.84 | 4,010,798.22 | 8.71 | 可收回性具有重大不确定性 |
| 冷山供应链管理(上海)有限公司 | 35,002,959.10 | 3,293,857.84 | 9.41 | 可收回性具有重大不确定性 |
| 北京群隆华汇科技有限公司 | 27,350,000.00 | 27,350,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海慧氏绿化工程有限公司 | 20,039,698.00 | 9,780,330.41 | 48.80 | 可收回性具有重大不确定性 |
| 无锡云镜元谱物联科技有限公司 | 15,784,405.00 | 15,784,405.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京中医药大学 | 13,500,000.00 | 13,500,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 江西省美伦医药有限公司 | 12,650,436.48 | 12,650,436.48 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 盖侠科技(上海)有限公司 | 4,391,680.00 | 2,143,349.74 | 48.80 | 可收回性具有重大不确定性 |
| 福建天泉药业股份有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 严扬名(广东亿创科技有限公司) | 450,000.00 | 450,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 深圳市万胜隆医药科技有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|----------------|------------------|----------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 普宁康都药业有限公司 | 6,220,816,200.69 | - | - | 预计可收回 |
| 普宁市康淳药业有限公司 | 3,260,310,000.00 | - | - | 预计可收回 |
| 塞坦庄园(上海)科技有限公司 | 169,688.00 | 82,815.85 | 48.80 | 可收回性具有重大不确定性 |
| 张园园 | 135,029.00 | 135,029.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 兰西哈三联医药有限公司 | 132,200.00 | 132,200.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 海口康鑫杰医疗器械有限公司 | 97,494.00 | 97,494.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 澳珩(上海)国际贸易有限公司 | 51,072.00 | 4,971.21 | 9.73 | 可收回性具有重大不确定性 |
| 谭慧婵 | 499.93 | 499.93 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 274,056,541.54 | 118,785,569.64 | | |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|-------------------|----------------|----------|
| | 其他应收款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 信用风险特征组合 | 641,995,741.22 | 228,645,254.97 | 35.61 |
| 外部关联方组合 | 9,483,882,167.85 | 1,963,307.25 | 0.02 |
| 合计 | 10,125,877,909.07 | 230,608,562.22 | |

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 | 179,360,442.71 | 6,560,011.39 | 172,800,431.32 | 252,978,281.78 | 11,168,880.72 | 241,809,401.06 |
| 在产品 | 94,742,019.43 | 1,319,730.55 | 93,422,288.88 | 125,868,913.76 | 1,455,452.10 | 124,413,461.66 |
| 库存商品 | 24,276,447,415.97 | 466,734,123.16 | 23,809,713,292.81 | 24,982,247,551.62 | 50,228,499.52 | 24,932,019,052.10 |
| 自制半成品 | 823,585.43 | | 823,585.43 | 1,233,625.94 | | 1,233,625.94 |
| 周转材料 | 28,242,987.83 | 314,256.77 | 27,928,731.06 | 26,252,064.51 | | 26,252,064.51 |
| 消耗性生物资产 | 3,759,791,382.97 | 3,461,564.68 | 3,756,329,818.29 | 3,793,909,827.36 | 2,973,155.04 | 3,790,936,672.32 |
| 开发成本 | 397,660,526.24 | 82,061,297.98 | 315,599,228.26 | 1,680,247,501.90 | | 1,680,247,501.90 |
| 开发产品 | 2,574,247,356.00 | 40,242,336.96 | 2,534,005,019.04 | 2,579,400,250.97 | | 2,579,400,250.97 |
| 在途物资 | 17,055.24 | | 17,055.24 | 28,037.98 | | 28,037.98 |
| 发出商品 | 697,715,275.07 | 118,037.15 | 697,597,237.92 | 471,238,206.79 | | 471,238,206.79 |
| 合计 | 32,009,048,046.89 | 600,811,358.64 | 31,408,236,688.25 | 33,913,404,262.61 | 65,825,987.38 | 33,847,578,275.23 |

(2). 存货跌价准备

√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 | 5,315,101.49 | | 9,923,970.82 | | 6,560,011.39 |
| 在产品 | 1,455,452.10 | 1,310,207.24 | | 1,445,928.79 | | 1,319,730.55 |
| 库存商品 | 50,228,499.52 | 435,938,055.07 | | 19,432,431.43 | | 466,734,123.16 |
| 自制半成品 | | | | | | |
| 周转材料 | | 314,256.77 | | | | 314,256.77 |
| 消耗性生物资产 | 2,973,155.04 | 3,188,135.04 | | 2,699,725.40 | | 3,461,564.68 |
| 开发成本 | | 82,061,297.98 | | | | 82,061,297.98 |
| 开发产品 | | 40,242,336.96 | | | | 40,242,336.96 |
| 在途物资 | | | | | | |
| 发出商品 | | 118,037.15 | | | | 118,037.15 |
| 合计 | 65,825,987.38 | 568,487,427.70 | | 33,502,056.44 | | 600,811,358.64 |

(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

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

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 |
|-------------|----------------|------------------|
| 债权投资 | 5,877,514.72 | 4,556,900.46 |
| 预售房款预缴税款 | 23,487,583.90 | 8,849,751.23 |
| 留抵增值税 | 567,056,418.53 | 766,167,096.83 |
| 预缴所得税 | 6,848,348.81 | 201,163,214.01 |
| 一年内到期的应收保理款 | 62,583,065.45 | 188,025,968.90 |
| 合计 | 665,852,931.41 | 1,168,762,931.43 |

其他说明

保理合同下受让的应收保理款：

| 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 |
| 附带追索权 应收款项 | 108,675,499.14 | 46,092,433.69 | 62,583,065.45 | 186,750,321.40 | 1,433,352.50 | 185,316,968.90 |

保理合同下受让的应收保理款坏账准备:

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | | 本期减少额 | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|---------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 附带追索权应收款项 | 1,433,352.50 | 44,659,081.19 | | | | | 46,092,433.69 |

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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

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

(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 期末 余额 |
|----------------------------|----------------|----------|----------------|-----------------|--------------|----------------|---------------------|----------------|--------|------------------|----------------------|
| | | 追加 投资 | 减少投资 | 权益法下确认的 投资损益 | 其他综合收 益调整 | 其他 权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提 减值 准备 | 其 他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | 639,517,965.76 | 83,400,982.20 | 654,376.95 | | | | | | |
| 小计 | 555,462,606.61 | | 639,517,965.76 | 83,400,982.20 | 654,376.95 | | | | | | |
| 合计 | 555,462,606.61 | | 639,517,965.76 | 83,400,982.20 | 654,376.95 | | | | | | |

其他说明：合营企业人保康美（北京）健康科技股份有限公司初始投资成本为 16,500,000.00 元，权益法下确认的累计投资收益为 -16,500,000.00 元，至 2019 年初长期股权投资余额为 0.00 元。

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 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 北京中研百草检测认证有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 深圳健安保救援服务有限公司 | 44,172.28 | 114,426.94 |
| ZEBRAPEUTICS INC. | | 6,625,052.03 |
| 宁波药材股份有限公司 | | |
| 合计 | 1,044,172.28 | 7,739,478.97 |

(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 |
|---------------|-----------|------|---------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 深圳健安保救援服务有限公司 | | | -4,955,827.72 | | | |
| 宁波药材股份有限公司 | | | -50,000.00 | | | |

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

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 | 3,292,825,374.63 | 151,485,007.87 | 3,444,310,382.50 |
| 2. 本期增加金额 | 711,567,896.17 | 3,590,226.95 | 715,158,123.12 |
| (1) 外购 | 12,872,297.88 | | 12,872,297.88 |
| (2) 存货 | 276,474,143.60 | | 276,474,143.60 |
| (3) 固定资产 | 422,221,454.69 | | 422,221,454.69 |
| (4) 无形资产转入 | | 3,590,226.95 | 3,590,226.95 |
| 3. 本期减少金额 | 9,821,612.53 | | 9,821,612.53 |
| (1) 处置 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|----------------|------------------|
| (2) 其他转出 | 9,821,612.53 | | 9,821,612.53 |
| 4. 期末余额 | 3,994,571,658.27 | 155,075,234.82 | 4,149,646,893.09 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 249,774,828.27 | 11,518,159.67 | 261,292,987.94 |
| 2. 本期增加金额 | 128,030,787.46 | 5,111,524.24 | 133,142,311.70 |
| (1) 计提或摊销 | 108,890,649.89 | 4,272,563.49 | 113,163,213.38 |
| (2) 固定资产转入 | 19,140,137.57 | | 19,140,137.57 |
| (3) 无形资产转入 | | 838,960.75 | 838,960.75 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 377,805,615.73 | 16,629,683.91 | 394,435,299.64 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | 230,206,846.64 | | 230,206,846.64 |
| (1) 计提 | 230,206,846.64 | | 230,206,846.64 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 230,206,846.64 | | 230,206,846.64 |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 3,386,559,195.90 | 138,445,550.91 | 3,525,004,746.81 |
| 2. 期初账面价值 | 3,043,050,546.36 | 139,966,848.20 | 3,183,017,394.56 |

(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 |
|-----------|----------------|-------------|
| 亳州中药城物流园 | 111,798,963.00 | 尚未竣工结算 |
| 亳州中药城酒店 | 321,016,541.14 | 尚未竣工结算 |
| 亳州中药城B区 | 29,451,155.90 | 尚未竣工结算 |
| 青海中药城康莱酒店 | 24,172,417.53 | 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 | 7,695,029,569.88 | 8,542,167,151.17 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 7,695,029,569.88 | 8,542,167,151.17 |

其他说明：

适用 不适用

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 | 7,409,891,956.50 | 2,948,719,893.04 | 166,383,372.66 | 520,540,090.30 | 11,045,535,312.50 |
| 2. 本期增加金额 | 196,215,106.95 | 42,537,721.26 | 10,747,717.86 | 20,147,495.93 | 269,648,042.00 |
| (1) 购置 | 134,607,596.54 | 42,468,311.31 | 10,570,017.86 | 13,084,632.43 | 200,730,558.14 |
| (2) 在建工程转入 | 2,946,914.62 | 69,409.95 | | | 3,016,324.57 |
| (3) 存货转入 | 58,660,595.79 | | | 7,062,863.50 | 65,723,459.29 |
| (4) 其他 | | | 177,700.00 | | 177,700.00 |
| 3. 本期减少金额 | 439,276,452.48 | 97,512,221.90 | 20,996,625.10 | 33,930,576.31 | 591,715,875.79 |
| (1) 处置或报废 | 1,149,535.08 | 97,444,048.19 | 10,982,339.45 | 32,749,700.64 | 142,325,623.36 |
| (2) 处置子公司转出 | | 65,948.28 | 10,014,285.65 | 1,176,381.63 | 11,256,615.56 |
| (3) 转入投资性房地产 | 422,221,454.69 | | | | 422,221,454.69 |

| | | | | | |
|--------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| (4) 其他 | 15,905,462.71 | 2,225.43 | | 4,494.04 | 15,912,182.18 |
| 4. 期末余额 | 7,166,830,610.97 | 2,893,745,392.40 | 156,134,465.42 | 506,757,009.92 | 10,723,467,478.71 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,007,955,331.58 | 1,122,662,514.13 | 94,770,208.13 | 272,487,190.28 | 2,497,875,244.12 |
| 2. 本期增加金额 | 226,624,802.49 | 196,915,785.80 | 17,353,119.12 | 65,313,436.63 | 506,207,144.04 |
| (1) 计提 | 226,624,802.49 | 196,915,785.80 | 17,279,803.98 | 65,313,436.63 | 506,133,828.90 |
| (2) 其他 | | | 73,315.14 | | 73,315.14 |
| 3. 本期减少金额 | 20,292,437.52 | 79,428,750.75 | 12,829,909.73 | 17,596,936.78 | 130,148,034.78 |
| (1) 处置或报废 | 938,825.35 | 79,419,047.56 | 10,064,390.16 | 16,725,232.93 | 107,147,496.00 |
| (2) 处置子公司转出 | | 8,817.26 | 2,765,519.57 | 869,236.48 | 3,643,573.31 |
| (3) 转入投资性房地产 | 19,140,137.57 | | | | 19,140,137.57 |
| (4) 其他 | 213,474.60 | 885.93 | | 2,467.37 | 216,827.90 |
| 4. 期末余额 | 1,214,287,696.55 | 1,240,149,549.18 | 99,293,417.52 | 320,203,690.13 | 2,873,934,353.38 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 4,802,271.01 | 12,234.98 | 678,411.22 | 5,492,917.21 |
| 2. 本期增加金额 | 127,555,290.55 | 21,993,979.60 | 2,837,029.13 | 522,107.08 | 152,908,406.36 |
| (1) 计提 | 127,555,290.55 | 21,993,979.60 | 2,837,029.13 | 522,107.08 | 152,908,406.36 |
| 3. 本期减少金额 | | 3,897,768.12 | | | 3,897,768.12 |
| (1) 处置或报废 | | 3,897,768.12 | | | 3,897,768.12 |
| 4. 期末余额 | 127,555,290.55 | 22,898,482.49 | 2,849,264.11 | 1,200,518.30 | 154,503,555.45 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 5,824,987,623.87 | 1,630,697,360.73 | 53,991,783.79 | 185,352,801.49 | 7,695,029,569.88 |
| 2. 期初账面价值 | 6,401,936,624.92 | 1,821,255,107.90 | 71,600,929.55 | 247,374,488.80 | 8,542,167,151.17 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|----|
| 房屋及建筑物 | 249,414,282.96 | 31,815,677.20 | 17,894,335.13 | 199,704,270.63 | |
| 机器设备 | 111,688,671.17 | 34,335,820.67 | 6,880,205.99 | 70,472,644.51 | |
| 运输工具 | 1,066,693.94 | 698,511.47 | 31,518.59 | 336,663.88 | |

| | | | | | |
|------|--------------|--------------|-----------|------------|--|
| 其他设备 | 4,594,798.92 | 3,651,178.56 | 80,779.46 | 862,840.90 | |
|------|--------------|--------------|-----------|------------|--|

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|------------|
| 运输工具 | 721,886.25 |

(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 |
|-------------------------|----------------|--------------------------------------|
| 中药经典配方颗粒重点实验平台施工工程房屋建筑物 | 516,418,520.15 | 尚在办理中 |
| 保健食品项目施工工程房屋建筑物 | 314,755,997.25 | 尚在办理中 |
| 爱民医管门诊楼等 | 32,918,613.69 | 医院历史遗留问题 |
| 康美保宁生活区 501 职工餐厅 | 3,880,369.97 | 改变土地用途的执行条款有异议，至今未能达成一致意见，未能办理土地使用证。 |
| 康美保宁生活区 502-1 职工宿舍 | 5,150,131.94 | 改变土地用途的执行条款有异议，至今未能达成一致意见，未能办理土地使用证。 |
| 康美保宁生活区 502-1 职工宿舍 | 5,150,131.94 | 改变土地用途的执行条款有异议，至今未能达成一致意见，未能办理土地使用证。 |
| 北京制药二号厂房 | 11,908,197.36 | 疫情原因未办理验收 |
| 北京制药一号厂房、食堂及办公楼 | 12,213,865.11 | 疫情原因未办理验收 |
| 世纪国药生产基地一期 | 139,635,748.61 | 需要与二期一起办理产权证，二期处于在建状态 |
| 运输工具 | 1,610,180.40 | 产权未过户 |
| 陇西中药城交易大厅 | 52,310,000.00 | 建设用地使用权被抵押 |

| | | |
|-----------|----------------|-------|
| 青海中药城交易中心 | 220,421,167.66 | 尚在办理中 |
|-----------|----------------|-------|

其他说明：

适用 不适用

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 | 3,714,320,157.07 | 2,831,002,941.94 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 3,714,320,157.07 | 2,831,002,941.94 |

其他说明：

适用 不适用

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 |
| 康美梅河口医疗健康中心医疗园区项目 | 2,093,133,528.77 | | 2,093,133,528.77 | 1,595,065,095.12 | | 1,595,065,095.12 |
| 康美华南总部大厦 | 392,411,560.12 | 27,609,070.50 | 364,802,489.62 | 262,940,078.58 | | 262,940,078.58 |

| | | | | | | |
|--------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|--|------------------|
| 康美梅河口医疗健康中心医养园区 | 346,786,068.43 | | 346,786,068.43 | 301,544,600.64 | | 301,544,600.64 |
| 康美梅河口医疗健康中心教学园区 | 263,279,277.15 | | 263,279,277.15 | 179,522,939.77 | | 179,522,939.77 |
| 世纪国药饮片二期 | 235,702,642.28 | | 235,702,642.28 | 227,741,282.15 | | 227,741,282.15 |
| 康美（通辽）医院建设项目 | 162,511,135.49 | | 162,511,135.49 | 740,318.18 | | 740,318.18 |
| 中国-东盟康美玉林中药产业园项目地块一（一期） | 132,590,008.96 | 28,004,424.96 | 104,585,584.00 | 128,070,342.35 | | 128,070,342.35 |
| 中医药产业园区及物流园区项目（含物流园中心车库） | 96,314,346.57 | | 96,314,346.57 | 82,528,657.30 | | 82,528,657.30 |
| 康美药业吉林新开河人参食品产业园 | 34,508,506.03 | | 34,508,506.03 | 34,477,206.10 | | 34,477,206.10 |
| 成都南区研发基地 | 5,823,734.67 | | 5,823,734.67 | 4,881,802.38 | | 4,881,802.38 |
| 通化康夫大地参业加工厂 | 4,826,716.69 | | 4,826,716.69 | | | |
| 开原市中心医院有限公司综合楼建设工程项目 | 677,000.00 | | 677,000.00 | 677,000.00 | | 677,000.00 |
| 闽中医药产业基地 | 552,714.09 | | 552,714.09 | 2,342,253.36 | | 2,342,253.36 |
| 中药基地园林绿化工程 | 372,363.84 | | 372,363.84 | 477,028.89 | | 477,028.89 |
| 康美中药智慧化产业园 | 345,799.44 | | 345,799.44 | 228,734.58 | | 228,734.58 |
| 梅河口康美大地肥业厂房 | 98,250.00 | | 98,250.00 | | | |
| 待安装设备 | 5,172,599.62 | 5,172,599.62 | | 5,172,599.62 | | 5,172,599.62 |
| 物流仓库消防改造工程 | | | | 3,565,934.58 | | 3,565,934.58 |
| 家具 | | | | 10,606.00 | | 10,606.00 |
| 消防工程 | | | | 50,000.00 | | 50,000.00 |
| 零星工程 | | | | 966,462.34 | | 966,462.34 |
| 合计 | 3,775,106,252.15 | 60,786,095.08 | 3,714,320,157.07 | 2,831,002,941.94 | | 2,831,002,941.94 |

注：康美华南总部大厦于 2020 年 1 月份处置，期末可变现净值参照期后销售金额确定，详见本附注“十五、资产负债表日后事项”。

(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 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|----------------|--|----------------|------------------|------------------------------------|----------|----------------|------------------|-----------------------------|-------------|
| 康美梅河口医疗 健康中心医疗园 区 | 2,509,493,700.00 | 1,595,065,095.12 | 498,068,433.65 | | | 2,093,133,528.77 | 83.41 | 83.41 | 220,144,618.51 | 106,920,000.00 | 5.94 | 自筹资金 |
| 康美华南总部大 厦 | 1,000,000,000.00 | 262,940,078.58 | 129,471,481.54 | | | 392,411,560.12 | 39.24 | 39.24 | 7,286,980.56 | 6,030,811.12 | 5.39 | 贷款和自筹 资金 |
| 康美梅河口医疗 健康中心医养园 区 | 845,041,200.00 | 301,464,600.64 | 167,678,767.79 | | 122,357,300.00 | 346,786,068.43 | 41.04 | 41.04 | | | | 自筹资金 |
| 康美梅河口医疗 健康中心教学园 区 | 416,485,600.00 | 179,522,939.77 | 83,756,337.38 | | | 263,279,277.15 | 63.21 | 63.21 | | | | 自筹资金 |
| 世纪国药饮片二 期 | 250,000,000.00 | 227,741,282.15 | 9,242,005.02 | | 1,280,644.89 | 235,702,642.28 | 94.48 | 91.17 | | | | 自筹资金 |
| 通辽医投医院建 设 | 638,565,971.57 | 740,318.18 | 161,770,817.31 | | | 162,511,135.49 | 25.45 | 25.45 | | | | 自筹资金 |
| 中国-东盟康美 玉林中药产业园 项目地块一（一 期） | 173,727,000.00 | 128,070,342.35 | 4,519,666.61 | | | 132,590,008.96 | 76.32 | 76.32 | | | | 自筹资金 |
| 康美梅河口医疗 健康中心中医药 产业园区及物流 园区 | 100,000,000.00 | 82,528,657.30 | 13,785,689.27 | | | 96,314,346.57 | 96.31 | 96.31 | | | | 自筹资金 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------|-------|----------------|----------------|--|------|
| 康美药业吉林新 开河人参食品产 业园 | 41,000,000.00 | 34,477,206.10 | 31,299.93 | | 34,508,506.03 | 84.17 | 84.17 | | | | 自筹资金 |
| 成都南区研发基 地 | 800,000,000.00 | 4,881,802.38 | 942,498.33 | 566.04 | 5,823,734.67 | 0.73 | 0.73 | | | | 自筹资金 |
| 通化康夫大地参 业加工厂 | 5,000,000.00 | | 4,826,716.69 | | 4,826,716.69 | 96.53 | 96.53 | | | | 自筹资金 |
| 开原市中心医院 有限公司综合楼 | 400,000,000.00 | 677,000.00 | | | 677,000.00 | 0.17 | 0.17 | | | | 自筹资金 |
| 合计 | 7,179,313,471.57 | 2,818,109,322.57 | 1,074,093,713.52 | 123,638,510.93 | 3,768,564,525.16 | | | 227,431,599.07 | 112,950,811.12 | | |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|-------------------------|---------------|-------------|
| 中国-东盟康美玉林中药产业园项目地块一（一期） | 28,004,424.96 | 期末可变现净值低于成本 |
| 康美华南总部大厦 | 27,609,070.50 | 期后转让跌价 |
| 待安装设备 | 5,172,599.62 | 期末可变现净值低于成本 |
| 合计 | 60,786,095.08 | / |

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

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 | 商标权 | 著作 权 | 非专利技 术 | 应用软件 | 合计 |
|---------------|------------------|---------------|-----------|---------|-----------|----------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,222,210,295.55 | 44,970,154.45 | 87,000.00 | | 90,939.45 | 194,828,538.69 | 2,462,186,928.14 |
| 2.本期增加金额 | 28,834,512.66 | | 1,698.11 | | | 34,059,493.08 | 62,895,703.85 |
| (1)购置 | 28,834,512.66 | | 1,698.11 | | | 15,841,802.79 | 44,678,013.56 |
| (2)内部研发 | | | | | | 18,217,690.29 | 18,217,690.29 |
| 3.本期减少金额 | 85,214,960.16 | 7,467,211.56 | | | | 6,684,798.02 | 99,366,969.74 |
| (1)处置 | 81,624,733.21 | | | | | 2,038,203.27 | 83,662,936.48 |
| (2)处置子公司转出 | | 7,467,211.56 | | | | 349,300.41 | 7,816,511.97 |
| (3)失效且终止确认的部分 | | | | | | 4,297,294.34 | 4,297,294.34 |
| (4)转入投资性房地产 | 3,590,226.95 | | | | | | 3,590,226.95 |

| | | | | | | | |
|---------------|------------------|---------------|-----------|--|-----------|----------------|------------------|
| 4.期末余额 | 2,165,829,848.05 | 37,502,942.89 | 88,698.11 | | 90,939.45 | 222,203,233.75 | 2,425,715,662.25 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 238,300,088.89 | 24,247,732.61 | 22,850.07 | | 43,066.79 | 61,469,782.95 | 324,083,521.31 |
| 2.本期增加金额 | 49,100,900.51 | 2,566,411.11 | 17,456.60 | | 10,827.84 | 24,146,682.54 | 75,842,278.60 |
| (1) 计提 | 49,100,900.51 | 2,566,411.11 | 17,456.60 | | 10,827.84 | 24,146,682.54 | 75,842,278.60 |
| 3.本期减少金额 | 4,494,413.56 | 6,435,935.16 | | | | 2,117,123.32 | 13,047,472.04 |
| (1)处置 | 3,655,452.81 | | | | | 496,480.17 | 4,151,932.98 |
| (2)处置子公司转出 | | 6,435,935.16 | | | | 349,300.41 | 6,785,235.57 |
| (3)失效且终止确认的部分 | | | | | | 1,271,342.74 | 1,271,342.74 |
| (4)转入投资性房地产 | 838,960.75 | | | | | | 838,960.75 |
| 4.期末余额 | 282,906,575.84 | 20,378,208.56 | 40,306.67 | | 53,894.63 | 83,499,342.17 | 386,878,327.87 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 1,800,000.00 | | | | | 1,800,000.00 |
| 2.本期增加金额 | | 13,847,709.76 | | | | 728,064.36 | 14,575,774.12 |
| (1) 计提 | | 13,847,709.76 | | | | 728,064.36 | 14,575,774.12 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | 15,647,709.76 | | | | 728,064.36 | 16,375,774.12 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,882,923,272.21 | 1,477,024.57 | 48,391.44 | | 37,044.82 | 137,975,827.22 | 2,022,461,560.26 |
| 2.期初账面价值 | 1,983,910,206.66 | 18,922,421.84 | 64,149.93 | | 47,872.66 | 133,358,755.74 | 2,136,303,406.83 |

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 0.75%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

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 |
|----------------------|--------------|---------------------|
| 新开河药业人参产业园一期 | 8,684,745.76 | 地面未有建筑物，土地使用证暂未办理。 |
| 市政道路连接体⑩-2号地块 | 8,023,700.01 | 设计方案未予以通过，暂未办妥产权证书。 |
| 新开河人参食品精深加工产业化项目在建厂房 | 4,281,604.64 | 地面建筑物未完工，土地使用证暂未办理。 |

其他说明：

适用 不适用

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 | 资本化开 始时点 | 资本化具体依据 | 期末研发进 度 |
|----------------------------|----------|--------------|----|--------------|--------|----|----------|-------------|--------------------------------|------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资 产 | 转入当期损益 | 其他 | | | | |
| O2O 医疗服务 平台 | | 382,052.22 | | 382,052.22 | | | | 2019-4-1 | 项目研发完成可供 使用并为企业带来 经济利益流入 | 100.00% |
| 导诊服务平台 | | 1,229,395.35 | | 1,229,395.35 | | | | 2019-3-1 | 项目研发完成可供 使用并为企业带来 经济利益流入 | 100.00% |
| 康美 360 管理软 件（Android 版） | | 962,982.26 | | 962,982.26 | | | | 2019-3-1 | 项目研发完成可供 使用并为企业带来 经济利益流入 | 100.00% |
| 康美 360 管理软 件（IOS 版） | | 1,161,041.99 | | 1,161,041.99 | | | | 2019-3-1 | 项目研发完成可供 使用并为企业带来 经济利益流入 | 100.00% |
| 康美健康云健 康服务平台后 台管理系统 | | 346,049.85 | | 346,049.85 | | | | 2019-3-1 | 项目研发完成可供 使用并为企业带来 经济利益流入 | 100.00% |
| 康美健康云网 络医疗软件 | | 871,194.01 | | 871,194.01 | | | | 2019-1-1 | 项目研发完成可供 使用并为企业带来 经济利益流入 | 100.00% |
| 康美健康云智 慧养老健康管 理平台 | | 2,080,074.83 | | 2,080,074.83 | | | | 2019-1-1 | 项目研发完成可供 使用并为企业带来 经济利益流入 | 100.00% |
| 康美六位一体 数据可视化平 | | 360,702.44 | | 360,702.44 | | | | 2019-3-1 | 项目研发完成可供 使用并为企业带来 | 100.00% |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------------|---------------|--|---------------|--------------|--|--|--------------|------------------------|---------|
| 台 | | | | | | | | | 经济利益流入 | |
| 康美医养云+软件（安卓版） | | 715,807.40 | | 715,807.40 | | | | 2019-3-1 | 项目研发完成可供使用并为企业带来经济利益流入 | 100.00% |
| 社保慢病智能监管系统 | | 1,765,562.46 | | 1,765,562.46 | | | | 2019-3-1 | 项目研发完成可供使用并为企业带来经济利益流入 | 100.00% |
| 医养云设备管理系统 | | 1,262,287.60 | | 1,262,287.60 | | | | 2019-3-1 | 项目研发完成可供使用并为企业带来经济利益流入 | 100.00% |
| 医院信息系统（HIS）研发项目 | | 3,955,566.00 | | 3,955,566.00 | | | | 2019-1-1 | 项目研发完成可供使用并为企业带来经济利益流入 | 100.00% |
| 智能(AI)健康管理服务平台 | | 524,896.51 | | 524,896.51 | | | | 2019-4-1 | 项目研发完成可供使用并为企业带来经济利益流入 | 100.00% |
| 智能导医导诊（人工智能）系统 | | 938,074.49 | | 938,074.49 | | | | 2019-1-1 | 项目研发完成可供使用并为企业带来经济利益流入 | 100.00% |
| 智能体检报告分析服务平台 | | 1,662,002.88 | | 1,662,002.88 | | | | 2019-1-1 | 项目研发完成可供使用并为企业带来经济利益流入 | 100.00% |
| 慢病防治医疗云平台建设 | 3,824,509.48 | 7,559,984.35 | | 1,547,213.11 | | | | 9,837,280.72 | | |
| 康美健康家小程序开发 | 82,524.28 | | | | | | | 82,524.28 | | |
| 社区 H5 项目开发 | 38,592.24 | | | | | | | 38,592.24 | | |
| 合计 | 3,945,626.00 | 25,777,674.64 | | 18,217,690.29 | 1,547,213.11 | | | 9,958,397.24 | | |

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 | 本期计提 | 处置 | 其他 | |
| 康美大药房连锁有限公司 | 59,944.92 | | | | | 59,944.92 |
| 深圳市麦金利实业有限公司 | 64,340,716.68 | | | 64,340,716.68 | | |
| 开原市中心医院有限公司 | 8,377,990.43 | | | | | 8,377,990.43 |
| 康美(深圳)医药有限公司 | 11,993,074.85 | | | | | 11,993,074.85 |
| 广东康美新澳医药有限公司 | 36,909,405.61 | | | | | 36,909,405.61 |
| 广东恒祥药业有限公司 | 42,571,725.74 | | | | | 42,571,725.74 |
| 重庆瑞泰医药有限公司 | 2,920,951.14 | | | | | 2,920,951.14 |
| 康美新开河(吉林)药业有限公司 | 43,698,949.24 | | | | | 43,698,949.24 |
| 集安大地参业有限公司 | 588,219.52 | | | | | 588,219.52 |
| 上海美峰食品有限公司 | 10,574,310.23 | | | | | 10,574,310.23 |
| 上海金像食品有限公司 | 6,649,277.79 | | | | | 6,649,277.79 |
| 浙江省土副保健品有限公司 | 8,200,000.00 | | | | | 8,200,000.00 |
| 北京康美益康来药业有限公司 | 3,343,797.03 | | | | | 3,343,797.03 |
| 康美(亳州)世纪国药有限公司 | 83,759,178.66 | | | | | 83,759,178.66 |
| 云南泽熙药业有限公司 | 575,594.84 | | | 575,594.84 | | |
| 昆明七优药业有限公司 | 273,110.28 | | | | | 273,110.28 |
| 云南润益生物科技有限公司 | 6,655,578.73 | | | | | 6,655,578.73 |
| 广东诺泽药业有限公司 | 3,645,227.30 | | | 3,645,227.30 | | |
| 广东康美冠贤医药有限公司 | 5,604,781.50 | | | | | 5,604,781.50 |
| 广东华源世特天德医药有限公司 | 3,987,247.87 | | | | | 3,987,247.87 |
| 合计 | 344,729,082.36 | | | 68,561,538.82 | | 276,167,543.54 |

(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 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 康美大药房连锁有限公司 | | 59,944.92 | | | | 59,944.92 |
| 深圳市麦金利实业有限公司 | | | | | | |
| 开原市中心医院有限公司 | | 8,377,990.43 | | | | 8,377,990.43 |
| 康美(深圳)医药有限公司 | | 11,993,074.85 | | | | 11,993,074.85 |
| 广东康美新澳医药有限公司 | | | | | | |
| 广东恒祥药业有限公司 | | 42,571,725.74 | | | | 42,571,725.74 |
| 重庆瑞泰医药有限公司 | | 2,920,951.14 | | | | 2,920,951.14 |
| 康美新开河(吉林)药业有限公司 | | | | | | |
| 集安大地参业有限公司 | | | | | | |
| 上海美峰食品有限公司 | | 10,574,310.23 | | | | 10,574,310.23 |
| 上海金像食品有限公司 | | 6,649,277.79 | | | | 6,649,277.79 |
| 浙江省土副保健品有限公司 | | 8,200,000.00 | | | | 8,200,000.00 |
| 北京康美益康来药业有限公司 | | 3,343,797.03 | | | | 3,343,797.03 |
| 康美(亳州)世纪国药有限公司 | 83,759,178.66 | | | | | 83,759,178.66 |
| 云南泽熙药业有限公司 | | | | | | |
| 昆明七优药业有限公司 | | 273,110.28 | | | | 273,110.28 |
| 云南润益生物科技有限公司 | | 6,655,578.73 | | | | 6,655,578.73 |
| 广东诺泽药业有限公司 | | | | | | |
| 广东康美冠贤医药有限公司 | | 5,604,781.50 | | | | 5,604,781.50 |
| 广东华源世特天德医药有限公司 | | 3,987,247.87 | | | | 3,987,247.87 |
| 合计 | 83,759,178.66 | 111,211,790.51 | | | | 194,970,969.17 |

(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

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

形成商誉时的并购重组相关方有业绩承诺的，应充分披露业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响。

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 | 243,984,927.15 | 52,927,018.23 | 68,301,918.97 | 346,213.59 | 228,263,812.82 |
| 代言及制作费 | 266,640.01 | | 109,343.18 | | 157,296.83 |
| 工器具 | 5,431,829.84 | 163,764.04 | 2,948,759.28 | | 2,646,834.60 |
| 租金 | 2,794,052.04 | 1,555,968.32 | 2,371,994.48 | | 1,978,025.88 |
| 药事费 | 51,991,310.80 | | 32,096,973.47 | 19,894,337.33 | |
| 咨询及服务费 | 3,678,543.04 | 100,000.00 | 3,184,493.74 | | 594,049.30 |
| 其他费用 | 1,144,347.78 | | 514,038.72 | | 630,309.06 |
| 合计 | 309,291,650.66 | 54,746,750.59 | 109,527,521.84 | 20,240,550.92 | 234,270,328.49 |

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 | 1,311,394,886.92 | 210,920,127.48 | 657,188,772.35 | 187,053,164.49 |
| 内部交易未实现利润 | 44,442,810.14 | 10,116,469.09 | 115,691,628.78 | 22,534,162.60 |
| 可抵扣亏损 | 142,240,262.55 | 35,560,065.64 | 778,513,488.65 | 161,844,273.37 |

| | | | | |
|-----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 政府补助影响数 | | | 41,102,147.54 | 8,838,094.35 |
| 预收房款形成 | | | 10,207,494.08 | 2,551,873.52 |
| 广告费 | 18,573.08 | 4,643.27 | 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 |
| 递延收益 | 271,593.73 | 67,898.43 | | |
| 未决诉讼 | 125,247.00 | 31,311.75 | | |
| 合计 | 1,498,493,373.42 | 256,700,515.66 | 1,630,910,884.72 | 388,681,671.66 |

(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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 折旧加速折旧 | 327,930.87 | 81,982.72 | 436,391.04 | 109,097.76 |
| 合计 | 327,930.87 | 81,982.72 | 436,391.04 | 109,097.76 |

(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 | 124,303,851.62 | 16,797,473.01 |
| 可抵扣亏损 | 3,495,939,046.48 | 46,334,214.56 |
| 政府补助 | 3,650,735.00 | |
| 合计 | 3,623,893,633.10 | 63,131,687.57 |

(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 | | 6,483,701.30 | |
| 2020 | 18,388,995.39 | 630,711.38 | |
| 2021 | 62,676,278.79 | 2,801,447.20 | |
| 2022 | 65,134,939.34 | 18,007,926.94 | |
| 2023 | 75,735,803.49 | 9,426,443.05 | |
| 2024 及以后 | 3,274,003,029.47 | 8,983,984.69 | |
| 合计 | 3,495,939,046.48 | 46,334,214.56 | / |

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 |
| 预付设备款 | 3,018,664.81 | 67,717,623.10 |
| 预付财务顾问费 | 12,023,013.70 | 19,223,013.70 |
| 预付工程款 | 18,127,677.37 | 28,334,207.46 |
| 合计 | 33,169,355.88 | 120,022,650.85 |

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 | 4,361,967,232.03 | 4,000,000.00 |
| 保证借款 | 8,427,449,117.49 | 7,654,000,000.00 |
| 信用借款 | | 3,922,570,400.00 |
| 不符合终止确认条件的贴现票据 | 21,913,016.46 | |
| 合计 | 12,811,329,365.98 | 11,580,570,400.00 |

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 2,792,000,000.00 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 (%) | 逾期时间 | 逾期利率 (%) | 备注 |
|-----------------------------------|------------------|----------|------------|----------|--|
| 中国农业银行股份有限公司深圳宝安中心区支行 | 200,000,000.00 | 5.22 | 2019/12/12 | 5.22 | 截止报告出具日已还款 200,000,000.00元，还款日为2020/1/2。 |
| 广东民营投资股份有限公司委托交通银行股份有限公司揭阳分行 | 1,812,000,000.00 | 16.00 | 2019/8/24 | 16.00 | |
| 揭阳市水务集团有限公司委托广东揭阳农村商业银行股份有限公司榕东支行 | 780,000,000.00 | 6.90 | 2019/11/30 | 9.72 | |
| 合计 | 2,792,000,000.00 | / | / | / | |

其他说明

适用 不适用

期后偿还短期借款情况详见本附注“十六、7、其他对投资者决策有影响的重要事项”。

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

(1). 应付票据列示

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 | | |
| 银行承兑汇票 | | 82,505,057.69 |
| 合计 | | 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 | 2,551,178,695.23 | 2,539,073,603.39 |
| 1-2 年 | 1,035,588,478.99 | 436,117,889.47 |
| 2-3 年 | 112,730,480.62 | 71,257,748.34 |
| 3 年以上 | 74,398,739.15 | 120,408,302.79 |
| 合计 | 3,773,896,393.99 | 3,166,857,543.99 |

(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 12 月 31 日，账龄超过一年的重要应付款项为 841,980,608.26 元，主要为应付工程款项及货款。未偿还原因系款项尚未结清。

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 | 399,961,793.63 | 1,454,050,707.13 |
| 1-2 年 | 265,233,797.59 | 28,926,417.01 |
| 2-3 年 | 8,080,876.43 | 28,130,915.83 |
| 3 年以上 | 18,765,738.62 | 65,051,352.14 |
| 合计 | 692,042,206.27 | 1,576,159,392.11 |

(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 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 96,424,498.00 元，主要为预收的购房款。由于房屋尚未交付，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 | 99,617,669.11 | 909,380,933.23 | 924,000,925.01 | 84,997,677.33 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 518,286.62 | 75,942,345.98 | 75,598,753.35 | 861,879.25 |
| 三、辞退福利 | 105,161.00 | 9,855,415.60 | 9,931,986.60 | 28,590.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 100,241,116.73 | 995,178,694.81 | 1,009,531,664.96 | 85,888,146.58 |

(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 | 98,209,082.99 | 821,634,658.14 | 836,275,653.12 | 83,568,088.01 |
| 二、职工福利费 | 201,295.97 | 34,359,938.24 | 34,417,410.67 | 143,823.54 |
| 三、社会保险费 | 268,334.74 | 32,612,627.80 | 32,287,562.99 | 593,399.55 |
| 其中：医疗保险费 | 232,934.97 | 28,196,541.36 | 27,907,527.78 | 521,948.55 |
| 工伤保险费 | 12,680.42 | 1,135,162.30 | 1,125,546.32 | 22,296.40 |
| 生育保险费 | 22,719.35 | 3,280,924.14 | 3,254,488.89 | 49,154.60 |
| 四、住房公积金 | 197,157.20 | 14,768,087.55 | 14,620,367.47 | 344,877.28 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 741,798.21 | 6,003,700.24 | 6,398,009.50 | 347,488.95 |
| 六、短期带薪缺勤 | | 1,921.26 | 1,921.26 | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 99,617,669.11 | 909,380,933.23 | 924,000,925.01 | 84,997,677.33 |

(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 | 504,477.19 | 73,983,281.37 | 73,656,649.13 | 831,109.43 |
| 2、失业保险费 | 13,809.43 | 1,706,445.09 | 1,689,484.70 | 30,769.82 |
| 3、企业年金缴费 | | 252,619.52 | 252,619.52 | |
| 合计 | 518,286.62 | 75,942,345.98 | 75,598,753.35 | 861,879.25 |

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 |
|---------|----------------|----------------|
| 土地增值税 | 232,994,209.43 | 136,386,605.97 |
| 企业所得税 | 125,791,123.32 | 99,765,230.04 |
| 增值税 | 52,356,065.10 | 127,237,775.03 |
| 房产税 | 7,254,867.85 | 4,935,770.24 |
| 城市维护建设税 | 3,200,752.58 | 2,406,359.64 |
| 土地使用税 | 2,600,460.61 | 1,983,910.18 |
| 个人所得税 | 1,717,858.35 | 1,132,651.95 |
| 教育费附加 | 1,381,289.23 | 1,253,902.17 |
| 契税 | 1,052,944.11 | |
| 地方教育费附加 | 911,121.54 | 769,130.74 |
| 印花税 | 755,046.45 | 833,631.17 |
| 防洪基金 | 150,986.17 | 5,040.69 |
| 环境保护税 | 25,085.19 | |
| 水利基金 | 17,775.08 | 13,665.88 |
| 河道维修费 | 15,701.69 | 11,910.17 |
| 资源税 | 1,807.03 | |
| 文化事业建设费 | 421.79 | |
| 合计 | 430,227,515.52 | 376,735,583.87 |

其他说明：

无

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 | 202,229,669.72 | 787,063,361.92 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 2,396,416,339.37 | 2,230,480,417.26 |
| 合计 | 2,598,646,009.09 | 3,017,543,779.18 |

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 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 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 企业债券利息 | | 513,703,803.28 |
| 短期借款应付利息 | 202,229,669.72 | 26,406,639.19 |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | 312,919.44 |
| 短期融资券利息 | | 246,640,000.01 |
| 合计 | 202,229,669.72 | 787,063,361.92 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------------------|----------------|--------|
| 广东民营投资股份有限公司 | 103,607,074.69 | 流动资金不足 |
| 渤海国际信托股份有限公司 | 61,017,500.00 | 流动资金不足 |
| 民生银行深圳分行营业部 | 26,550,279.18 | 流动资金不足 |
| 揭阳市水务集团有限公司 | 4,212,000.00 | 流动资金不足 |
| 中信银行股份有限公司广州分行 | 4,127,666.64 | 流动资金不足 |
| 广东揭阳农村商业银行 | 879,422.89 | 流动资金不足 |
| 广东揭西农村商业银行 | 669,825.94 | 流动资金不足 |
| 广东揭东农村商业银行 | 437,230.67 | 流动资金不足 |
| 广东揭阳农村商业银行股份有限公司 | 430,383.38 | 流动资金不足 |
| 广东揭东农村商业银行股份有限公司 | 298,286.33 | 流动资金不足 |
| 合计 | 202,229,669.72 | / |

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

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 |
|-----------|------------------|----------------|
| 关联方往来款 | 134,963,903.00 | 197,218.57 |
| 第三方往来款 | 1,132,025,556.21 | 910,319,252.48 |
| 限制性股票回购义务 | 343,597,500.00 | 383,210,100.00 |
| 预提费用 | 334,042,720.39 | 429,498,581.29 |

| | | |
|--------|------------------|------------------|
| 保证金及押金 | 172,218,031.93 | 164,514,741.79 |
| 股权转让款 | 99,000,000.00 | |
| 代扣代缴费用 | 53,145,725.38 | 80,347,434.92 |
| 工程及设备款 | 29,857,410.71 | 63,580,096.55 |
| 股权收购余款 | 26,987,683.45 | 78,849,469.48 |
| 咨询、管理费 | 10,017,020.89 | 4,877,343.87 |
| 员工垫支款 | 7,196,879.47 | 9,398,815.14 |
| 课题经费 | 1,200,000.00 | |
| 债券发行费 | 679,245.29 | 720,000.00 |
| 其他 | 51,484,662.65 | 104,967,363.17 |
| 合计 | 2,396,416,339.37 | 2,230,480,417.26 |

(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

- 1) 账龄超过一年的金额合计为 969,219,111.25 元，主要为子公司股东借款、尚未回购的限制性股票和押金及保证金等。
- 2) 限制性股票回购根据公司 2019 年 8 月的董事会决议及公告，公司终止实施股权激励计划事项，尚待股东大会审议决定。

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------|
| 1 年内到期的长期借款 | 684,816,026.18 | |
| 1 年内到期的应付债券 | 3,914,540,278.40 | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |

| | | |
|--------------|------------------|--|
| 1 年内到期的租赁负债 | | |
| 一年内到期的应付债券利息 | 513,703,803.31 | |
| 合计 | 5,113,060,107.89 | |

其他说明：

期后偿还一年内到期的长期借款情况及一年内到期的应付债券中 15 康美债情况详见本附注“十六、7、其他对投资者决策有影响的重要事项”。

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 基金份额回购款 | 1,800,000,000.00 | 1,800,000,000.00 |
| 短期融资券 | | 6,750,000,000.00 |
| 待转销项税 | 1,464,751.95 | 685,154.68 |
| 预提的销售折扣 | 16,385,695.17 | 8,660,277.43 |
| 未决诉讼 | 500,125,247.00 | |
| 合计 | 2,317,975,694.12 | 8,559,345,432.11 |

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

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 | 2,088,752,629.63 | 190,000,000.00 |
| 保证借款 | | 500,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 2,088,752,629.63 | 690,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

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 | 12,920,833,782.71 | 16,773,414,382.15 |
| 合计 | 12,920,833,782.71 | 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 | 调整到一年内到期非流动负债 | 期末余额 |
|--------|--------|-----------|--------------------------------|------------------|------------------|------|----------------|---------------|------|------------------|------|
| 15 康美债 | 100.00 | 2015-1-29 | 7年，附第5年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。 | 2,400,000,000.00 | 2,392,755,073.19 | | 127,920,000.00 | 25,823,682.12 | | 2,418,578,755.31 | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------|-----------|--|-------------------|-------------------|------------------|---------------|--|------------------|-------------------|
| 18 康美 01 | 100.00 | 2018-7-19 | 3年，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 | 1,500,000,000.00 | 1,493,554,690.89 | 101,999,999.99 | 2,406,832.20 | | 1,495,961,523.09 | |
| 18 康美 04 | 100.00 | 2018/9/28 | 5年，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。本期债券设置品种间回拨选择权，回拨比例不受限制。 | 2,000,000,000.00 | 1,990,396,041.06 | 135,999,999.98 | 1,769,039.04 | | | 1,992,165,080.10 |
| 17 康美 MTN001 | 100.00 | 2017-7-17 | 5年 | 2,000,000,000.00 | 1,977,950,417.09 | 104,000,000.04 | 5,792,742.48 | | | 1,983,743,159.57 |
| 17 康美 MTN002 | 100.00 | 2017-8-16 | 5年 | 2,000,000,000.00 | 1,977,483,158.49 | 105,800,000.04 | 5,764,535.16 | | | 1,983,247,693.65 |
| 17 康美 MTN003 | 100.00 | 2017-9-15 | 6年 | 2,000,000,000.00 | 1,977,012,851.13 | 109,400,000.04 | 5,749,040.76 | | | 1,982,761,891.89 |
| 18 康美 MTN001 | 100.00 | 2018/3/16 | 3年 | 1,000,000,000.00 | 993,209,401.08 | 62,799,999.96 | 2,956,140.48 | | | 996,165,541.56 |
| 18 康美 MTN002 | 100.00 | 2018-3-26 | 3年 | 1,000,000,000.00 | 993,151,624.13 | 60,999,999.96 | 2,953,401.36 | | | 996,105,025.49 |
| 18 康美 MTN003 | 100.00 | 2018-4-20 | 3年 | 1,000,000,000.00 | 992,985,960.98 | 54,999,999.96 | 2,947,440.12 | | | 995,933,401.10 |
| 18 康美 MTN004 | 100.00 | 2018-6-21 | 3年 | 1,000,000,000.00 | 992,482,930.81 | 70,000,000.01 | 2,898,973.08 | | | 995,381,903.89 |
| 18 康美 MTN005 | 100.00 | 2018-6-28 | 3年 | 1,000,000,000.00 | 992,432,233.30 | 68,000,000.05 | 2,897,852.16 | | | 995,330,085.46 |
| 合计 | / | / | / | 16,900,000,000.00 | 16,773,414,382.15 | 1,001,920,000.03 | 61,959,678.96 | | 3,914,540,278.40 | 12,920,833,782.71 |

(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

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 | | |
| 专项应付款 | 20,559,451.45 | 42,000,000.00 |
| 合计 | 20,559,451.45 | 42,000,000.00 |

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

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 |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|--|
| 南药产业园 | 42,000,000.00 | | 21,440,548.55 | 20,559,451.45 | 康美药业（惠来）南药产业园省级财政补助资金主要用于农业设施、土地流转、产业融合、科技研发与信息支撑、农业品牌、贷款贴息等方面 |
| 合计 | 42,000,000.00 | | 21,440,548.55 | 20,559,451.45 | / |

其他说明：

无

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 | 1,061,633,137.36 | 80,525,500.00 | 60,214,667.43 | 1,081,943,969.93 | 政府补助 |
| 合计 | 1,061,633,137.36 | 80,525,500.00 | 60,214,667.43 | 1,081,943,969.93 | / |

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 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--------------------------|----------------|---------------|--------------|------|----------------|-----------------|
| 企业发展专项资金 | 314,952,468.00 | | 6,539,364.00 | | 308,413,104.00 | 与资产相关 |
| 华佗中药城项目扶持资金 | 208,992,362.77 | | 4,331,722.77 | | 204,660,640.00 | 与资产相关 |
| 甘肃陇西经济开发区管理委员会关于博览中心补助款 | 102,494,476.19 | 5,000,000.00 | 3,100,802.20 | | 104,393,673.99 | 与资产相关 |
| 中药材检测检验中心项目扶持资金 | 75,417,306.80 | | 4,580,537.38 | | 70,836,769.42 | 与资产相关 |
| 政府性基金预算土地出让收益基础设施建设经费 | 72,102,617.14 | | 1,423,611.12 | | 70,679,006.02 | 与资产相关 |
| 2018年工业企业技术改造事后奖补(普惠性)资金 | | 49,990,700.00 | 2,862,515.77 | | 47,128,184.23 | 与资产相关 |
| 药品城基础设施投资项目扶持资金 | 46,933,333.33 | | 1,600,000.00 | | 45,333,333.33 | 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 | | 623,608.56 | | 29,621,405.67 | 与资产相关 |
| 基础设施建设经费 | 19,806,506.82 | 10,000,000.00 | 499,948.90 | | 29,306,557.92 | 与资产相关 |
| 传统中药材交易电子化技术改造项目补贴 | 22,783,687.44 | | 3,286,062.60 | | 19,497,624.84 | 与资产相关 |
| 西洋参等20种中药饮片标准化建设项目补贴 | 16,500,000.00 | | | | 16,500,000.00 | 与资产相关 |
| 格桑花“七通一平”建设补助资金 | 15,766,887.77 | | 72,602.53 | | 15,694,285.24 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--|--------------|-------|
| 土地款返还 | 9,865,446.00 | | 204,468.00 | | 9,660,978.00 | 与资产相关 |
| 中药材现代仓储物流及交易中心项目补贴 | 9,880,952.38 | | 285,714.29 | | 9,595,238.09 | 与资产相关 |
| 康美药业三七规范化种植基地建设补贴 | 8,666,666.67 | | 750,000.00 | | 7,916,666.67 | 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补助 | 6,000,000.00 | | | | 6,000,000.00 | 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项目补助 | 6,626,190.65 | | 657,142.80 | | 5,969,047.85 | 与资产相关 |
| 支持中药物流配送中心项目配套设施建设补贴 | 7,071,428.49 | | 1,178,571.44 | | 5,892,857.05 | 与资产相关 |
| 人参产业园一期工程建设项目补贴 | 6,203,758.68 | | 744,267.48 | | 5,459,491.20 | 与资产相关 |
| 康美药业中央研究院补贴 | 5,781,250.04 | | 924,999.96 | | 4,856,250.08 | 与资产相关 |
| GMP 车间改造项目补助 | 5,202,380.88 | | 678,571.44 | | 4,523,809.44 | 与资产相关 |
| 智慧药房及配送服务建设项目财政补贴 | 5,000,000.00 | | 555,555.60 | | 4,444,444.40 | 与资产相关 |
| 中药先进制药与信息化技术融合示范研究项目补贴 | | 4,246,300.00 | | | 4,246,300.00 | 与资产相关 |
| 中药配方颗粒工业互联网应用标杆示范项目补贴 | 4,000,000.00 | | | | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 中药物流配送中心项目建设扶持资金 | 4,071,428.49 | | 678,571.44 | | 3,392,857.05 | 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项目补贴 | 3,708,333.33 | | 500,000.00 | | 3,208,333.33 | 与资产相关 |
| 经信委工业发展资金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 | | 357,142.80 | | 3,184,524.08 | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|-------------------------------|--------------|--------------|------------|---------------|--------------|-------|
| 基于 CPS 构建的中药饮片及中药颗粒剂智能制造项目补贴 | 3,159,900.00 | | | | 3,159,900.00 | 与资产相关 |
| 农业综合开发产业化发展补贴 | | 3,080,000.00 | 230,999.94 | | 2,849,000.06 | 与资产相关 |
| 基于中医典籍的三化汤经典各方的研究项目补贴 | 1,321,200.00 | 1,337,600.00 | | | 2,658,800.00 | 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发及产业化项目补贴 | 3,898,809.70 | | 26,785.66 | -1,500,000.00 | 2,372,024.04 | 与资产相关 |
| 西洋参产业化项目专项补助 | 1,800,000.00 | | | | 1,800,000.00 | 与收益相关 |
| 新药乐脉丸现代中药制剂产业化项目建设补贴 | 1,649,999.92 | | 157,142.88 | | 1,492,857.04 | 与资产相关 |
| 中药标准化子课题专项补贴 | 1,300,000.00 | | | | 1,300,000.00 | 与收益相关 |
| 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 | | 607,142.84 | | 1,242,857.10 | 与资产相关 |
| 省级物联网专项资金 | 1,500,000.00 | | 375,000.00 | | 1,125,000.00 | 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补贴 | 1,539,999.92 | | 440,000.04 | | 1,099,999.88 | 与资产相关 |
| 中药材追溯体系建设项目补贴 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 集安市科技三费“红参技术升级改造项目”补助 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 中药配送公共服务平台项目建设资金 | 1,107,142.75 | | 142,857.16 | | 964,285.59 | 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补贴 | 1,011,904.66 | | 142,857.16 | | 869,047.50 | 与资产相关 |
| 康美药业阆中医药产业基 | 899,999.88 | | 85,714.32 | | 814,285.56 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|------------|--|------------|--|------------|-------|
| 地生产项目补贴 | | | | | | |
| 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项目补贴 | 908,214.29 | | 107,142.84 | | 801,071.45 | 与资产相关 |
| 中药饮片炮制辅料标准研发及产业化应用项目补贴 | 800,000.00 | | | | 800,000.00 | 与资产相关 |
| 专利产品藿香正气水产业化项目补贴 | 750,000.04 | | 71,428.56 | | 678,571.48 | 与资产相关 |
| 技术中心创新能力提升建设项目补贴 | 740,865.24 | | 75,844.32 | | 665,020.92 | 与资产相关 |
| 智慧药房供应链管理试点示范项目补助 | 760,416.63 | | 125,000.04 | | 635,416.59 | 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补贴 | 749,999.96 | | 125,000.04 | | 624,999.92 | 与资产相关 |
| 参胶元口服液产业化项目补贴 | 650,000.00 | | 54,166.67 | | 595,833.33 | 与收益相关 |
| “康美牌人参灵芝鱼胶液”保健食品生产线项目补贴 | 650,000.12 | | 99,999.96 | | 550,000.16 | 与资产相关 |
| “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专项补贴 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 中药1类新药红景天注射液临床前研究项目补贴 | 607,083.25 | | 155,000.04 | | 452,083.21 | 与资产相关 |
| “康美1号”良种繁育基地建设项目专项资金 | 450,000.00 | | | | 450,000.00 | 与收益相关 |
| 总部新办公楼基础设施建设项目扶持资金 | 952,499.97 | | 544,285.72 | | 408,214.25 | 与资产相关 |
| 康美药业阆中医药产业基地二期建设项目补贴 | 443,119.28 | | 50,642.16 | | 392,477.12 | 与资产相关 |
| 新开河红参系列产品精深加工生产线项目补贴 | 491,666.78 | | 99,999.96 | | 391,666.82 | 与资产相关 |
| “人参产业关键技术研究 | 390,000.00 | | | | 390,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|--|------------|------------|------------|--|------------|-------|
| 及大健康产品开发”课题 6 大健康产品开发项目补 助 | | | | | | |
| “人参种植集成技术与示 范基地建设”项目补贴 | 350,000.00 | | | | 350,000.00 | 与收益相关 |
| 康美牌人参灵芝胶液生 产线技术改造项目补贴 | 390,000.00 | | 60,000.00 | | 330,000.00 | 与资产相关 |
| 新开河 1 号”人参良种繁 育基地建设项目补贴 | 350,000.00 | | 38,043.48 | | 311,956.52 | 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 享服务平台的建立项目补 贴 | 267,000.00 | 37,000.00 | | | 304,000.00 | 与资产相关 |
| 新开河 1 号”省级人参良 种繁育基地建设项目补助 | 300,000.00 | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 科技局健康产业项目补助 | | 300,000.00 | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 10 种传统特色炮制方法的 传承、工艺技术创新与工 业转化研究项目补贴 | | 283,900.00 | | | 283,900.00 | 与资产相关 |
| 近红外专项科技经费补贴 | 250,000.00 | | | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 人参有机肥厂建设项目补 贴 | 500,000.00 | | 250,000.00 | | 250,000.00 | 与资产相关 |
| 昆明市生物产业项目 | | 250,000.00 | | | 250,000.00 | 与收益相关 |
| 中药原料质量监测体系建 设项目补贴 | 281,250.12 | | 62,499.96 | | 218,750.16 | 与资产相关 |
| 新开河暖茶产品生产开发 项目补贴 | 240,000.00 | | 30,000.00 | | 210,000.00 | 与资产相关 |
| 十万级车间建设项目补贴 | 225,301.46 | | 17,229.96 | | 208,071.50 | 与资产相关 |
| 20 种中药饮片标准化项目 补助 | 200,000.00 | | | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 国家中药材标准化项目三 七经费 | 200,000.00 | | | | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 组建研究开发院试点及创 | 250,000.12 | | 62,499.96 | | 187,500.16 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|------------|-------|
| 新路线图制定补贴 | | | | | | |
| 名贵南药沉香大品种开发关键技术突破与产业化应用补贴 | | 180,000.00 | | | 180,000.00 | 与资产相关 |
| 传统中药材交易电子化技术改造项目补贴 | 153,645.71 | | | | 153,645.71 | 与资产相关 |
| 可视化中药配方颗粒智能制造监测系统项目补贴 | 150,000.00 | | | | 150,000.00 | 与资产相关 |
| 大数据驱动的中药材产业发展决策支持系统补贴 | 150,000.00 | | | | 150,000.00 | 与资产相关 |
| 高山药材种质资源圃及良种繁育基地项目 | | 150,000.00 | | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 动物药粉剂开发与药效学验证及安全性评价研究补贴 | 153,645.71 | | 31,250.04 | | 122,395.67 | 与资产相关 |
| 全自动包装机项目补贴 | 165,892.50 | | 54,540.00 | | 111,352.50 | 与资产相关 |
| 吉林农大非林地基地建设合作项目补贴 | | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 人参片技术改造项目补助款 | 118,333.21 | | 20,000.04 | | 98,333.17 | 与资产相关 |
| 物流集成管理信息系统开发项目补贴 | 150,000.00 | | 120,000.00 | | 30,000.00 | 与资产相关 |
| “康美1号”人参良种繁育基地项目补贴 | 160,416.67 | | 131,812.56 | | 28,604.11 | 与资产相关 |
| 新开河红参产品升级开发项目补贴 | 216,666.55 | | 200,000.04 | | 16,666.51 | 与资产相关 |
| 2019年省统筹服务业发展引导资金 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| 中药材供应保障公共服务能力建设项目补贴 | 9,600,000.00 | | | -9,600,000.00 | | 与资产相关 |
| 西洋参生产车间改造项目补贴 | 344,000.00 | | 344,000.00 | | | 与资产相关 |
| 新开河人参系列产品精深 | 170,000.00 | | 170,000.00 | | | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|----------------------------|------------|------------|------------|--|--|-------|
| 加工产业化项目补贴 | | | | | | |
| 人参西洋参口服液保健食品研究与开发项目补助 | 300,000.00 | | 300,000.00 | | | 与收益相关 |
| 2018年吉林省科技小巨人企业 R&D 投入补贴资金 | | 200,000.00 | 200,000.00 | | | 与收益相关 |
| 集安市民营经济发展专项资金 | | 370,000.00 | 370,000.00 | | | 与收益相关 |
| “康美 1 号”良种繁育基地专项款 | 900,000.00 | | 900,000.00 | | | 与收益相关 |
| 20 种中药饮片标准化建设项目补贴 | 600,000.00 | | 600,000.00 | | | 与收益相关 |

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

| 发行在外的金融工具 | 发行时间 | 会计分类 | 股息率或利率 | 发行价格 | 数量 | 金额 | 到期日或续期情况 | 转股条件 | 转换情况 |
|-----------|-----------|------|--------|--------|------------|------------------|----------|------|------|
| 优先股 | 2014/12/4 | 权益工具 | 7.5% | 100.00 | 30,000,000 | 3,000,000,000.00 | 无到期日 | 不可转换 | 不适用 |
| 合计 | | | | 100.00 | 30,000,000 | 3,000,000,000.00 | | | |

(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

| 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 | 2,967,700,000.00 | | | | | 30,000,000 | 2,967,700,000.00 |
| 合计 | 30,000,000 | 2,967,700,000.00 | | | | | 30,000,000 | 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 |
|------------|-------------------|---------------|------|-------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 11,483,997,972.97 | 33,293,679.99 | | 11,517,291,652.96 |

| | | | | |
|--------|-------------------|---------------|----------------|-------------------|
| 其他资本公积 | 137,471,761.75 | 1,046,715.57 | 132,471,761.75 | 6,046,715.57 |
| 冻结利息 | 29,671,660.04 | | | 29,671,660.04 |
| 合计 | 11,651,141,394.76 | 34,340,395.56 | 132,471,761.75 | 11,553,010,028.57 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、2019年第一期第二次股权激励解锁，原确认的其他资本公积转入资本溢价，金额为33,246,179.99元；2019年第一期第二次股权激励解锁，预计未来期间可税前扣除的金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用影响减少资本公积1,180,195.31元；
- 2、2019年本公司终止实施第二期激励计划，冲回原确认的其他资本公积98,045,640元；
- 3、下属子公司康美药业（惠来）南药产业园收到政府补助，根据省农业厅产业园项目财政资金使用范围将使用财政资金购买的固定资产计入资本公积，金额为1,046,715.57元。

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 | 383,210,100.00 | | 39,612,600.00 | 343,597,500.00 |
| 合计 | 383,210,100.00 | | 39,612,600.00 | 343,597,500.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年第一期限制性股权激励计划第二次股票解锁559.50万股，每股授予价格7.08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 | -4,357,762.93 | -40,045.16 | -1,572,986.29 | | | 1,532,941.13 | | -2,824,821.80 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|------------|---------------|--|--|--------------|--|---------------|
| 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 | -1,572,986.29 | | -1,572,986.29 | | | 1,572,986.29 | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -2,784,776.64 | -40,045.16 | | | | -40,045.16 | | -2,824,821.80 |
| 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 | -1,205,490.76 | 525,168.07 | | | | 525,168.07 | | -680,322.69 |
| 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 | | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | | |
| 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 | -1,205,490.76 | 525,168.07 | | | | 525,168.07 | | -680,322.69 |
| 其他综合收益合计 | -5,563,253.69 | 485,122.91 | -1,572,986.29 | | | 2,058,109.20 | | -3,505,144.49 |

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 | 1,525,575,798.27 | | | 1,525,575,798.27 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 1,525,575,798.27 | | | 1,525,575,798.27 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初法定盈余公积-26,646,576.27元。

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 | 5,226,557,593.74 | 7,727,605,196.17 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -373,831,855.39 | -1,415,703,614.75 |
| 调整后期初未分配利润 | 4,852,725,738.35 | 6,311,901,581.42 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -4,660,675,038.43 | 374,492,320.97 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 65,978,815.02 |
| 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 | | |
| 付优先股股利 | 225,000,000.00 | 225,000,000.00 |
| 其他权益工具 | 5,448,863.46 | |
| 期末未分配利润 | -157,770,843.74 | 5,226,557,593.74 |

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-373,831,855.39 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-1,415,703,614.75 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 | 11,329,369,859.30 | 9,920,412,410.77 | 16,827,223,734.69 | 11,605,779,388.91 |
| 其他业务 | 116,175,950.75 | 14,681,994.28 | 237,855,404.76 | 13,567,762.96 |
| 合计 | 11,445,545,810.05 | 9,935,094,405.05 | 17,065,079,139.45 | 11,619,347,151.87 |

其他说明：

无

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 |
|----------|----------------|---------------|
| 土地增值税 | 105,404,301.29 | 47,190,405.52 |
| 房产税 | 44,688,868.11 | 28,543,661.81 |
| 城市维护建设税 | 21,810,194.42 | 51,361,876.85 |
| 土地使用税 | 18,613,751.79 | 18,087,270.03 |
| 教育费附加 | 9,530,732.02 | 23,760,369.48 |
| 印花税 | 7,564,246.07 | 8,232,463.06 |
| 地方教育附加 | 6,393,862.91 | 15,604,049.38 |
| 残疾人就业保障金 | 1,324,338.54 | 772,634.78 |
| 水利基金 | 202,385.11 | 223,189.15 |
| 车船使用税 | 196,341.76 | 185,027.63 |
| 河道维修费 | 177,351.56 | 81,629.80 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 环保税 | 102,301.33 | 49,103.19 |
| 文化事业建设费 | 22,786.24 | 8,300.40 |
| 堤围防护费 | 20,731.10 | 17,088.18 |
| 其他 | 1,573,837.89 | 156,182.32 |
| 合计 | 217,626,030.14 | 194,273,251.58 |

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 |
|----------|----------------|----------------|
| 销售推广服务费 | 493,255,689.92 | 626,471,823.21 |
| 职工薪酬及福利 | 283,315,056.58 | 200,864,786.20 |
| 办公费 | 54,389,072.89 | 41,143,377.61 |
| 租赁费 | 49,666,298.25 | 52,264,587.94 |
| 运费、装卸费 | 38,111,544.46 | 55,079,827.05 |
| 长期待摊费用摊销 | 33,047,639.97 | 24,956,712.67 |
| 咨询费 | 24,953,878.79 | 27,571,453.78 |
| 折旧费 | 23,028,510.87 | 26,521,288.79 |
| 差旅费 | 21,048,828.67 | 44,004,605.65 |
| 业务招待费 | 18,631,248.14 | 15,355,879.28 |
| 广告费 | 17,161,050.33 | 33,682,732.96 |
| 业务宣传费 | 13,314,472.84 | 25,357,221.99 |
| 仓储费 | 4,451,415.05 | 7,246,349.66 |
| 水电费 | 1,932,932.77 | 1,905,691.62 |
| 维修费 | 1,562,315.71 | 540,085.84 |
| 市场调研费 | 1,004,401.00 | |
| 电讯费 | 687,284.43 | 707,896.03 |
| 物业费 | 624,819.73 | 1,002,167.68 |
| 劳务费 | 225,860.99 | 37,330.51 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 其他 | 39,042,368.86 | 3,507,809.88 |
| 合计 | 1,119,454,690.25 | 1,188,221,628.35 |

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 | 429,465,036.02 | 454,758,081.01 |
| 折旧 | 336,968,472.43 | 231,941,786.00 |
| 办公费 | 126,266,318.09 | 141,648,866.03 |
| 咨询费 | 46,850,794.43 | 6,778,154.07 |
| 租赁费 | 73,948,722.37 | 86,944,101.26 |
| 无形资产摊销费 | 62,991,543.71 | 51,396,972.53 |
| 长期待摊费用摊销 | 59,221,944.49 | 40,664,861.49 |
| 业务招待费 | 28,570,772.45 | 35,691,238.31 |
| 盘盈盘亏 | 25,348,677.46 | 1,195,662.39 |
| 宣传费 | 22,388,993.61 | 27,541,732.10 |
| 差旅费 | 14,341,100.80 | 27,626,966.77 |
| 工程款 | 5,146,631.48 | 148,958.45 |
| 维修费 | 4,517,691.52 | 1,984,459.95 |
| 物业管理费 | 4,153,451.65 | 3,536,081.69 |
| 车辆费 | 2,146,039.03 | 3,592,063.65 |
| 水电费 | 1,645,245.45 | 1,706,466.57 |
| 天然气费 | 1,429,180.00 | 1,324,367.00 |
| 电讯费 | 1,402,591.57 | 1,498,289.70 |
| 会务费 | 1,344,874.01 | 1,298,171.07 |
| 税费 | 1,252,005.80 | 1,620,745.42 |
| 招聘费 | 169,339.48 | 414,344.94 |
| 股份支付 | -98,045,639.98 | 56,382,798.75 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 其他 | 25,011,534.29 | 40,714,523.99 |
| 合计 | 1,176,535,320.16 | 1,220,409,693.14 |

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 | 50,150,128.72 | 45,034,136.86 |
| 直接投入费用 | 35,894,821.35 | 68,750,180.93 |
| 折旧费用 | 11,796,105.10 | 10,423,287.64 |
| 无形资产摊销 | 10,620,602.34 | 13,015,226.01 |
| 新产品设计费 | 128,943.25 | 8,948.79 |
| 其他 | 1,466,096.03 | 5,027,777.25 |
| 合计 | 110,056,696.79 | 142,259,557.48 |

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 |
|---------------|------------------|------------------|
| 利息费用 | 2,244,108,026.42 | 1,828,092,543.85 |
| 利息收入 | -5,235,048.86 | -17,896,188.94 |
| 汇兑损益(收益以负数填列) | -25,440,112.36 | 25,507,514.30 |
| 贴现利息 | 4,438,699.45 | 9,867,904.68 |
| 手续费及其他 | 2,820,243.39 | 2,484,999.32 |
| 财务顾问手续费 | 39,065,828.09 | 7,200,000.00 |
| 短期融资券手续费 | 2,596,744.38 | 32,182,141.77 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 2,262,354,380.51 | 1,887,438,914.98 |
|----|------------------|------------------|

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 |
|------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 41,163,357.96 | 35,711,368.70 |
| 与收益相关的政府补助 | 23,480,311.81 | 28,467,995.95 |
| 进项税加计抵减 | 95,791.34 | |
| 合计 | 64,739,461.11 | 64,179,364.65 |

其他说明：

计入其他收益的政府补助

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 2018年工业企业技术改造事后奖补资金 | 2,862,515.77 | | 与资产相关 |
| 企业发展专项资金 | 6,539,364.00 | 5,459,460.00 | 与资产相关 |
| 2019年省统筹服务业发展引导资金 | 5,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 中药材检测检验中心项目扶持资金 | 4,580,537.38 | 4,582,693.20 | 与资产相关 |
| 华佗中药城项目扶持资金 | 4,331,722.77 | 6,985,817.16 | 与资产相关 |
| 传统中药材交易电子化技术改造项目补贴 | 3,286,062.60 | 3,286,062.60 | 与资产相关 |
| 甘肃陇西经济开发区管理委员会关于博览中心补助款 | 3,100,802.20 | 985,523.81 | 与资产相关 |
| 深圳市经济贸易和信息化委员会关于2019年互联网产业扶持计划项目资助 | 2,570,000.00 | | 与收益相关 |
| 深圳市科技创新委员会2019年第一批科技计划项目应用示范补贴 | 2,250,000.00 | | 与收益相关 |
| 药品城基础设施投资项目扶持资金 | 1,600,000.00 | 1,600,000.00 | 与资产相关 |
| 政府性基金预算土地出让收益基础设施建设经费 | 1,423,611.12 | 666,736.69 | 与资产相关 |

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---|--------------|--------------|-----------------|
| 财政扶持资金 | 1,238,000.00 | 1,415,365.70 | 与收益相关 |
| 深圳市科技创新委员会关于2018年第一批企业研究开发资助款 | 1,216,000.00 | | 与收益相关 |
| 支持中药物物流配送中心项目配套设施建设补贴 | 1,178,571.44 | 1,178,571.44 | 与资产相关 |
| 边条参非林地栽培研究与示范项目补贴 | 1,132,075.44 | | 与收益相关 |
| 康美药业中央研究院补贴 | 924,999.96 | 924,999.96 | 与资产相关 |
| 稳岗补贴 | 802,027.76 | 1,030,701.94 | 与收益相关 |
| 康美药业三七规范化种植基地建设补贴 | 750,000.00 | 750,000.00 | 与资产相关 |
| 人参产业园一期工程建设项目补贴 | 744,267.48 | 744,267.48 | 与资产相关 |
| GMP车间改造项目补助 | 678,571.44 | 678,571.44 | 与资产相关 |
| 中药物物流配送中心项目建设扶持资金 | 678,571.44 | 678,571.44 | 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 平台项目补助 | 657,142.80 | 657,142.80 | 与资产相关 |
| 梅河口肥业年产10万吨有机肥项目投资补助 | 623,608.56 | 462,810.60 | 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 | 607,142.84 | 607,142.84 | 与资产相关 |
| “康美1号”良种繁育基地专项款 | 900,000.00 | | 与收益相关 |
| 20种中药饮片标准化建设项目补贴 | 600,000.00 | | 与收益相关 |
| 人参西洋参口服液保健食品研究与开发项目补助 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 智慧药房及配送服务建设项目财政补贴 | 555,555.60 | | 与资产相关 |
| 总部新办公楼基础设施建设项目扶持资金 | 544,285.72 | 544,285.72 | 与资产相关 |
| 禄劝彝族苗族自治县财政局转龙财政所2018年中药材种植补助 | 503,800.00 | | 与收益相关 |
| 吉林省健康产业发展专项资金 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 集安市科学技术局科技发展基金专户科技三费 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 人参新品种“新开河2号”良种繁育及推广专项资金 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 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项目 补贴 | 500,000.00 | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 粤东北地区博士工作站建站补贴 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 基础设施建设经费 | 499,948.90 | 183,151.82 | 与资产相关 |
| 省级科技小巨人补贴 | 450,000.00 | | 与收益相关 |
| 先进制造业ERP系统在中药饮片生产中的应用示范项目补贴 | 440,000.04 | 440,000.04 | 与资产相关 |
| 集安特产所人参品牌打造及科技成果奖补资金 | 400,000.00 | | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------------------------|------------|------------|-----------------|
| 省级物联网专项资金 | 375,000.00 | 375,000.00 | 与资产相关 |
| 集安市民营经济发展专项资金 | 370,000.00 | | 与收益相关 |
| 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 | 357,142.80 | 357,142.80 | 与收益相关 |
| 普宁市奖补资金 | 350,000.00 | | 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”补贴 | 344,000.00 | | 与资产相关 |
| 中药材现代仓储物流及交易中心项目补贴 | 285,714.29 | 119,047.62 | 与资产相关 |
| 昆明市东川区舍块乡财政所代管资金专户新型经营主体利益联结补助 | 266,100.00 | | 与收益相关 |
| 人参有机肥厂建设项目补贴 | 250,000.00 | 250,000.00 | 与资产相关 |
| 农业综合开发产业化发展补贴 | 230,999.94 | | 与资产相关 |
| 土地款返还 | 204,468.00 | 167,354.00 | 与资产相关 |
| 新开河红参产品升级开发项目补贴 | 200,000.04 | 200,000.04 | 与资产相关 |
| 2018年吉林省科技小巨人企业R&D投入补贴资金 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 经济局五转政策扶持资金 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 昆明市东川区区经济作物技术推广站支付种子种苗财政补贴 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 长白山原料基地建设项目款 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 马陆镇政府财政扶持奖励 | 184,000.00 | 152,000.00 | 与收益相关 |
| 新开河人参系列产品精深加工产业化项目补贴 | 170,000.00 | | 与收益相关 |
| 广州市社区建设护理站项目补助 | 162,178.50 | | 与收益相关 |
| 新药乐脉丸现代中药制剂产业化项目建设补贴 | 157,142.88 | 157,142.88 | 与资产相关 |
| 中药1类新药红景天注射液临床前研究项目补贴 | 155,000.04 | 155,000.04 | 与资产相关 |
| 集安市人参科技成果奖补项目款 | 155,000.00 | | 与收益相关 |
| 集安市科学技术局科技发展基金 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 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补贴 | 142,857.16 | 142,857.16 | 与资产相关 |
| 中药配送公共服务平台项目建设资金 | 142,857.16 | 142,857.16 | 与资产相关 |
| “康美1号”人参良种繁育基地项目补贴 | 131,812.56 | 189,583.33 | 与资产相关 |
| 智慧药房供应链管理试点示范项目补助 | 125,000.04 | 125,000.04 | 与资产相关 |
| 中药材跨境电子商务平台开发及推广应用 | 125,000.04 | 125,000.04 | 与资产相关 |
| 物流集成管理信息系统开发项目补贴 | 120,000.00 | 120,000.00 | 与资产相关 |

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------------------------|------------|--------------|-----------------|
| 代扣个税手续费返还 | 168,628.67 | 1,179,926.93 | 与收益相关 |
| 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项目补贴 | 107,142.84 | 107,142.84 | 与资产相关 |
| 吉林省集安市人才开发基金会款 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 揭阳市 2018 年度民营“梁柱”企业奖励资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 通化市科学技术局款 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| “康美牌人参灵芝鱼胶液”保健食品生产线项目补贴 | 99,999.96 | 99,999.96 | 与资产相关 |
| 新开河红参系列产品精深加工生产线项目补贴 | 99,999.96 | 99,999.96 | 与资产相关 |
| 林下经济示范基地助资金 | 89,622.64 | | 与收益相关 |
| 康美药业阆中医药产业基地生产项目补贴 | 85,714.32 | 85,714.32 | 与资产相关 |
| 人参大健康产品开发项目补贴 | 80,000.00 | | 与收益相关 |
| 技术中心创新能力提升建设项目补贴 | 75,844.32 | 75,844.32 | 与资产相关 |
| 普宁市创新驱动发展 2018 年度科技奖补资金 | 74,000.00 | | 与收益相关 |
| 格桑花“七通一平”建设补助资金 | 72,602.53 | 61,877.17 | 与资产相关 |
| 专利产品藿香正气水产业化项目补贴 | 71,428.56 | 71,428.56 | 与资产相关 |
| 企业招收退役士兵抵减增值税 | 63,000.00 | | 与收益相关 |
| 中药原料质量监测体系建设项目补贴 | 62,499.96 | 62,499.96 | 与资产相关 |
| 组建研究开发院试点及创新路线图制定补贴 | 62,499.96 | 62,499.96 | 与资产相关 |
| 康美牌人参灵芝鱼胶液生产线技术改造项目补贴 | 60,000.00 | 60,000.00 | 与资产相关 |
| 减免税款 | 75,510.16 | 200,226.40 | 与收益相关 |
| 社保补贴 | 57,211.91 | 91,982.42 | 与收益相关 |
| 全自动包装机项目补贴 | 54,540.00 | 54,540.00 | 与资产相关 |
| 参胶元口服液产业化项目补贴 | 54,166.67 | | 与收益相关 |
| 康美药业阆中医药产业基地二期建设项目补贴 | 50,642.16 | 16,880.72 | 与资产相关 |
| 集安市人参知名品牌打造奖补款 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 新开河 1 号”人参良种繁育基地建设项目补贴 | 38,043.48 | | 与资产相关 |
| 创业带动就业奖励金 | 32,000.00 | | 与收益相关 |
| 动物药粉剂开发与药效学验证及安全性评价研究补贴 | 31,250.04 | 31,250.04 | 与资产相关 |
| 2018 年小微企业一次性奖励金 | 30,000.00 | | 与收益相关 |
| 新开河暖茶产品生产开发项目补贴 | 30,000.00 | 30,000.00 | 与资产相关 |

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--------------------------------------|-----------|--------------|-----------------|
| 南药系列中药饮片的生产规范及标准制定的研发及产业化项目补贴 | 26,785.66 | 357,142.80 | 与资产相关 |
| 人参片技术改造项目补助款 | 20,000.04 | 20,000.04 | 与资产相关 |
| 集安市中小企业开拓市场资金补助款 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 集安市中小企业开拓市场补贴资金 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 十万级车间建设项目补贴 | 17,229.96 | 17,229.96 | 与资产相关 |
| 就业补贴 | 13,695.79 | 1,136.00 | 与收益相关 |
| 集安市文化广电新闻出版局省级非物质文化遗产传承款 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 安全火炬高质量发展诊断专项补贴 | 5,000.00 | | 与收益相关 |
| 专利补贴 | 5,000.00 | | 与收益相关 |
| 深圳残疾人劳动就业服务所养老及医疗保险补贴 | 3,651.47 | 3,458.76 | 与收益相关 |
| 绿色食品发展中心补贴资金 | 2,000.00 | 3,500.00 | 与收益相关 |
| 人力资源和社会保障局的创业指导专题活动补贴 | 500.00 | | 与收益相关 |
| 工业经济转型升级资金 | | 4,000,000.00 | 与收益相关 |
| 吉林省非物质文化遗产“集安新开河边条人参”种植奖补 | | 3,260,000.00 | 与收益相关 |
| 西宁经济技术开发区生物科技产业园管委会工业稳增长奖金 | | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 玉树市发展改革和经济商务局虫草产业扶持资金 | | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 西宁经济技术开发区生物科技产业园区财政局2015年服务业发展引导资金 | | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 新会区“黄金十条”发展贡献奖 | | 1,244,355.00 | 与收益相关 |
| 2017年度康美新开河（吉林）药业有限公司获得荣誉及投资建设项目情况补贴 | | 1,110,000.00 | 与收益相关 |
| 预缴增值税奖励款 | | 1,087,000.00 | 与收益相关 |
| “长白山人参”品牌产品原料生产基地建设项目补贴 | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 深圳市科技创新委员会基于医养结合的智慧养老服务平台建设项目资助款 | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 2017年吉林省科技小巨人企业“R&D”投入补助资金 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 新开河1号”人参良种繁育基地建设项目专项资金 | | 450,000.00 | 与收益相关 |
| 第二批旅游厕所补助 | | 440,000.00 | 与收益相关 |
| 深圳市科技创新委员会2017年国家高新技术企业培育款 | | 438,000.00 | 与收益相关 |
| 深圳市科技创新委员会2017年市科技研发资金企业研究开发资助计 | | 438,000.00 | 与收益相关 |

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--------------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 划资助款 | | | |
| 2018 年强化知识产权工作专项资金 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 大品种半夏系列产品技术与项目经费 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年省级农业产业化专项资金 | | 212,666.74 | 与资产相关 |
| 2018 年吉林省科技成果转化贡献奖奖金 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 2018 中小企业服务中心奖金 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 商贸企业促销费补助资金 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 通化市重大科技项目研发人才团队资助资金 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年度吉林省使用地理标志保护产品专用标志优秀企业奖励 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年度集安市重大科技项目研发人才团队认定补助 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 街道会计核算中心奖励金 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 2018 年度广东省海智工作站财政补贴 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 第十届中国深圳创新创业大赛盐田区预选赛奖金 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 2016 年度授权专利资助 | | 31,200.00 | 与收益相关 |
| 工业发展资金 | | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 非物资文化遗产广告宣传费补贴 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 民营企业开拓市场和入规升级奖励 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 非物资文遗产传承费 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 人才奖励资金 | | 4,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 64,643,669.77 | 64,179,364.65 | |

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 | 83,400,982.20 | 48,517,793.05 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 684,304,300.92 | |
| 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 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | | |
| 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 | 767,705,283.12 | 48,517,793.05 |

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 | 34,949,236.43 | |
| 其他应收款坏账损失 | 145,912,698.57 | |
| 合计 | 180,861,935.00 | |

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 | | 173,385,569.04 |
| 二、存货跌价损失 | 556,349,407.69 | 60,718,001.57 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | 4,885,573.06 |
| 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 | 230,206,846.64 | |
| 七、固定资产减值损失 | 152,908,406.36 | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | 60,786,095.08 | |
| 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 | 14,575,774.12 | |
| 十三、商誉减值损失 | 111,211,790.51 | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 1,126,038,320.40 | 238,989,143.67 |

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 | -18,335,325.30 | 83,750.99 |
| 无形资产处置利得 | -693,821.62 | |
| 合计 | -19,029,146.92 | 83,750.99 |

其他说明：

无

72、营业外收入

营业外收入情况

√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 | 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 | | 9,326.50 | |
| 政府补助 | 18,741,406.02 | 5,983,846.67 | 18,741,406.02 |
| 盘盈利得 | 104,384.86 | 36,882.00 | 104,384.86 |
| 固定资产报废利得 | | 24,410.00 | |
| 赔偿收入及无须支付的质保金 | 4,579,614.90 | 3,179,495.75 | 4,579,614.90 |
| 其他 | 2,544,018.69 | 3,391,889.66 | 2,544,018.69 |
| 合计 | 25,969,424.47 | 12,625,850.58 | 25,969,424.47 |

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 |
|-------------------------------------|---------------|--------------|-----------------|
| 财政厅关于招商引资项目奖励金 | 10,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 纳税大户特别贡献奖 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 与收益相关 |
| 玉树市财政局小微企业补助 | 3,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 康美健康城项目奖金款 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 深圳市福田区企业发展服务中心国高企业认定支持专项资金 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 2019年中央下达地方基层科普行动计划和广东省基层科普行动计划项目资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 深圳市福田区科技创新局2018年国家高新技术企业奖金 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 阆中市委绩效管理办2018年纳税奖金 | 49,000.00 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 50,266.93 | 150,985.29 | 与收益相关 |
| 分公司小规模纳税人增值税未达起征点税款减免 | 36,586.92 | 16,823.07 | 与收益相关 |
| 贷款财政贴息 | 19,760.00 | | 与收益相关 |
| 党建工作奖励款 | 18,000.00 | | 与收益相关 |
| 湛江经济技术开发区财政局奖励2016年度新入统奖金 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 社保费返还 | 3,792.17 | | 与收益相关 |
| 南充双创大赛阆中选拔赛奖金 | 3,000.00 | | 与收益相关 |
| 第二届“嘉英荟”选拔赛奖金 | 1,000.00 | | 与收益相关 |
| 创新驱动发展2017年度科技奖补资金 | | 203,000.00 | 与收益相关 |
| 科技奖补资金 | | 174,500.00 | 与收益相关 |
| 拆违补偿款 | | 123,738.31 | 与收益相关 |
| 经信局拨市级企业技术中心奖金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 安徽省旅游研学基地 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 2016年高新技术企业认定奖 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 肇庆市“四下”企业转型升级为“四上”企业鼓励资金 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 工业发展资金 | | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 中共阆中市委目标管理督查办公室款 | | 24,800.00 | 与收益相关 |
| 党组织启动经费 | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 昆明高新管委会党委团建费 | | 5,000.00 | 与收益相关 |

其他说明：

适用 不适用

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 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 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 | 6,263,154.72 | 17,085,562.13 | 6,263,154.72 |
| 非常损失 | 3,818,266.88 | 958,879.09 | 3,818,266.88 |
| 盘亏损失 | 1,401,617.30 | 1,510,681.65 | 1,401,617.30 |
| 固定资产毁损报废损失 | 18,131,894.68 | 1,450,161.99 | 18,131,894.68 |
| 赞助、罚款等支出 | 3,145,567.65 | 1,569,247.65 | 3,145,567.65 |
| 预计负债 | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 |
| 其他 | 15,228,072.02 | 4,490,073.06 | 15,228,072.02 |
| 合计 | 547,988,573.25 | 27,064,605.57 | 547,988,573.25 |

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 | 135,903,709.01 | 318,813,270.49 |
| 递延所得税费用 | 128,223,939.10 | -16,372,481.83 |
| 合计 | 264,127,648.11 | 302,440,788.66 |

(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 | -4,391,079,519.72 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -658,661,927.96 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -98,083,965.26 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 8,724,921.03 |
| 非应税收入的影响 | -14,238,528.58 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 182,431,212.01 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,477,955.79 |
| 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 | 867,659,532.29 |
| 加计扣除费用的影响 | -11,384,078.61 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 其他 | -9,841,561.02 |
| 所得税费用 | 264,127,648.11 |

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、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 | 113,433,329.86 | 312,004,767.81 |
| 利息收入 | 5,235,048.86 | 17,896,188.94 |
| 收到往来款 | 50,455,534.09 | 195,263,103.45 |
| 代收契税、办证费 | 10,161,001.68 | 52,238,947.27 |
| 多缴税款退还 | 233,398,022.10 | |
| 其他 | 11,968,330.58 | 7,293,595.54 |
| 合计 | 424,651,267.17 | 584,696,603.01 |

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 | 505,554,525.19 | 713,177,202.13 |
| 管理费用 | 340,412,857.80 | 470,655,498.30 |
| 捐赠支出 | 3,455,700.00 | 15,669,188.68 |
| 预付广告及项目款 | 50,000.00 | 3,773,584.80 |
| 支付往来款 | 28,658,567.47 | 163,311,478.48 |
| 商业保理本金 | 91,026,267.37 | 96,514,832.12 |
| 其他 | 61,063,080.61 | 12,421,913.68 |
| 合计 | 1,030,220,998.44 | 1,475,523,698.19 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|-------|
| 处置子公司 | 3,857,661.90 | |
| 支付专项应付款 | 37,601,601.66 | |
| 合计 | 41,459,263.56 | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

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 | 22,855,589.33 | 21,663,831.05 |
| 关联方公司借款 | 8,335,414.26 | |
| 合计 | 31,191,003.59 | 21,663,831.05 |

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 | 2,596,744.38 | 32,182,141.77 |
| 发行公司债券手续费 | | 62,500,000.00 |

| | | |
|----------|--------------|----------------|
| 贴现利息 | 3,283,473.32 | 10,539,366.61 |
| 限制性股票回购款 | | 2,620,520.00 |
| 财务顾问费 | | 25,432,447.66 |
| 信托保证金 | | 5,000,000.00 |
| 其他 | 1,000,000.00 | 65,500.32 |
| 合计 | 6,880,217.70 | 138,339,976.36 |

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 | -4,655,207,167.83 | 370,041,163.42 |
| 加：信用减值准备 | 180,861,935.00 | |
| 加：资产减值准备 | 1,126,038,320.40 | 238,989,143.67 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 615,022,156.64 | 431,043,676.64 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 80,114,842.09 | 69,135,017.72 |
| 长期待摊费用摊销 | 109,552,393.84 | 67,655,506.47 |
| 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） | 19,029,146.92 | -83,750.99 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 18,131,894.68 | 1,450,161.99 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,264,769,185.98 | 1,902,850,104.60 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -767,705,283.12 | -48,517,793.05 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 128,251,054.14 | -16,481,579.59 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -27,115.04 | 109,097.76 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 1,752,453,287.25 | -1,839,517,652.23 |

| | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 956,595,965.91 | -2,223,578,551.69 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,176,649,284.28 | 1,323,092,415.03 |
| 其他 | -122,484,915.06 | 29,429,767.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,882,044,986.08 | 305,616,727.44 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 处置子公司价款抵债务 | 1,099,208,040.00 | |
| 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 | 411,831,939.35 | 1,743,304,062.73 |
| 减：现金的期初余额 | 1,743,304,062.73 | 4,098,439,122.56 |
| 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 | -1,331,472,123.38 | -2,355,135,059.83 |

(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

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|---------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 30,452,304.99 |
| 其中：深圳市麦金利实业有限公司 | 30,000,000.00 |
| 云南泽熙药业有限公司 | 102,304.99 |
| 智慧康美（怀集）便民大药房有限公司 | 350,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,198,157.61 |
| 其中：深圳市麦金利实业有限公司 | 1,198,157.61 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |

| | |
|--------------|---------------|
| 处置子公司收到的现金净额 | 29,254,147.38 |
|--------------|---------------|

其他说明:

无

(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 | 411,831,939.35 | 1,743,304,062.73 |
| 其中：库存现金 | 1,062,469.10 | 4,668,563.66 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 406,499,876.33 | 1,723,795,670.78 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 4,269,593.92 | 14,839,828.29 |
| 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 | 411,831,939.35 | 1,743,304,062.73 |
| 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

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

无

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-银行存款 | 41,992,683.71 | 履约保证金 |
| 货币资金-银行存款 | 18,698,517.69 | 法院冻结资金 |
| 货币资金-银行存款 | 6,285,176.79 | 偿债保证金 |
| 货币资金-银行存款 | 5,171,169.68 | 银行账户冻结资金 |
| 货币资金-其他货币资金 | 11,420,777.23 | 第三方账户开户保证金 |
| 货币资金-其他货币资金 | 5,094,308.67 | 银行承兑汇票保证金 |
| 货币资金-其他货币资金 | 704,479.53 | 履约保证金 |
| 存货 | 884,443,255.23 | 抵押担保 |
| 存货 | 153,018,481.94 | 法院冻结 |
| 投资性房地产 | 2,362,808,416.01 | 抵押担保 |
| 固定资产 | 2,247,215,756.29 | 抵押担保 |
| 在建工程 | 235,702,642.28 | 法院冻结 |
| 无形资产 | 1,267,466,449.72 | 抵押担保 |
| 无形资产 | 37,883,343.64 | 法院冻结 |
| 合计 | 7,277,905,458.41 | |

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 | - | - | 5,712,506.78 |
| 其中：美元 | 205,022.61 | 6.9762 | 1,430,278.73 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 1,318,940.80 | 0.89578 | 1,181,480.79 |
| 加拿大元 | 580,436.02 | 5.3421 | 3,100,747.26 |
| 其他应收款 | - | - | 1,062,063.44 |

| | | | |
|-------|--------------|---------|--------------|
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 1,154,779.92 | 0.89578 | 1,034,428.76 |
| 加拿大元 | 5,173.00 | 5.3421 | 27,634.68 |

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

(1) 康美药业（香港）有限公司主要经营地为香港，记账本位币为港币；

(2) 康美（多伦多）健康科技有限责任公司主要经营地为加拿大，记账本位币为加拿大元。

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

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|----------------|------|--------------|-------------|
| 企业发展专项资金 | 308,413,104.00 | 递延收益 | 6,539,364.00 | 与资产相关 |
| 华佗中药城项目扶持资金 | 204,660,640.00 | 递延收益 | 4,331,722.77 | 与资产相关 |
| 甘肃陇西经济开发区管理委员会关于博览中心补助款 | 104,393,673.99 | 递延收益 | 3,100,802.20 | 与资产相关 |
| 中药材检测检验中心项目扶持资金 | 70,836,769.42 | 递延收益 | 4,580,537.38 | 与资产相关 |
| 政府性基金预算土地出让收益基础设施建设经费 | 70,679,006.02 | 递延收益 | 1,423,611.12 | 与资产相关 |
| 2018年工业企业技术改造事后奖补资金 | 47,128,184.23 | 递延收益 | 2,862,515.77 | 与资产相关 |
| 药品城基础设施投资项目扶持资金 | 45,333,333.33 | 递延收益 | 1,600,000.00 | 与资产相关 |
| 梅河口肥业年产10万吨有机肥项目投资补助 | 29,621,405.67 | 递延收益 | 623,608.56 | 与资产相关 |

| | | | | |
|-------------------------------------|---------------|------|--------------|-------|
| 基础设施建设经费 | 29,306,557.92 | 递延收益 | 499,948.90 | 与资产相关 |
| 传统中药材交易电子化技术改造项目补贴 | 19,651,270.55 | 递延收益 | 3,286,062.60 | 与资产相关 |
| 格桑花“七通一平”建设补助资金 | 15,694,285.24 | 递延收益 | 72,602.53 | 与资产相关 |
| 土地款返还 | 9,660,978.00 | 递延收益 | 204,468.00 | 与资产相关 |
| 中药材现代仓储物流及交易中心项目补贴 | 9,595,238.09 | 递延收益 | 285,714.29 | 与资产相关 |
| 康美药业三七规范化种植基地建设补贴 | 7,916,666.67 | 递延收益 | 750,000.00 | 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项目补助 | 5,969,047.85 | 递延收益 | 657,142.80 | 与资产相关 |
| 支持中药物流配送中心项目配套设施建设补贴 | 5,892,857.05 | 递延收益 | 1,178,571.44 | 与资产相关 |
| 人参产业园一期工程建设项目补贴 | 5,459,491.20 | 递延收益 | 744,267.48 | 与资产相关 |
| 康美药业中央研究院补贴 | 4,856,250.08 | 递延收益 | 924,999.96 | 与资产相关 |
| GMP 车间改造项目补助 | 4,523,809.44 | 递延收益 | 678,571.44 | 与资产相关 |
| 智慧药房及配送服务建设项目财政补贴 | 4,444,444.40 | 递延收益 | 555,555.60 | 与资产相关 |
| 中药物流配送中心项目建设扶持资金 | 3,392,857.05 | 递延收益 | 678,571.44 | 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项目补贴 | 3,208,333.33 | 递延收益 | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 农业综合开发产业化发展补贴 | 2,849,000.06 | 递延收益 | 230,999.94 | 与资产相关 |
| 新药乐脉丸现代中药制剂产业化项目建设补贴 | 1,492,857.04 | 递延收益 | 157,142.88 | 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 | 1,242,857.10 | 递延收益 | 607,142.84 | 与资产相关 |
| 2013 年省级农业产业化专项资金 | | 递延收益 | | 与资产相关 |
| 省级物联网专项资金 | 1,125,000.00 | 递延收益 | 375,000.00 | 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补贴 | 1,099,999.88 | 递延收益 | 440,000.04 | 与资产相关 |
| 中药配送公共服务平台项目建设资金 | 964,285.59 | 递延收益 | 142,857.16 | 与资产相关 |
| 优质特色饮片的规范化生产和过程控制技术示范应用示范项目补贴 | 869,047.50 | 递延收益 | 142,857.16 | 与资产相关 |
| 康美药业阆中医药产业基地生产项目补贴 | 814,285.56 | 递延收益 | 85,714.32 | 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 用项目补贴 | 801,071.45 | 递延收益 | 107,142.84 | 与资产相关 |
| 专利产品藿香正气水产业化项目补贴 | 678,571.48 | 递延收益 | 71,428.56 | 与资产相关 |
| 技术中心创新能力提升建设项目补贴 | 665,020.92 | 递延收益 | 75,844.32 | 与资产相关 |
| 智慧药房供应链管理试点示范项目补助 | 635,416.59 | 递延收益 | 125,000.04 | 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补贴 | 624,999.92 | 递延收益 | 125,000.04 | 与资产相关 |
| 新开河红参系列产品精深加工生产线项目补贴 | 391,666.82 | 递延收益 | 99,999.96 | 与资产相关 |

| | | | | |
|-----------------------------------|---------------|------|------------|-------|
| “康美牌人参灵芝胶液”保健食品生产线项目补贴 | 550,000.16 | 递延收益 | 99,999.96 | 与资产相关 |
| 中药1类新药红景天注射液临床前研究项目补贴 | 452,083.21 | 递延收益 | 155,000.04 | 与资产相关 |
| 总部新办公楼基础设施建设项目扶持资金 | 408,214.25 | 递延收益 | 544,285.72 | 与资产相关 |
| 康美药业阆中医药产业基地二期建设项目补贴 | 392,477.12 | 递延收益 | 50,642.16 | 与资产相关 |
| 2018年省级重点产业专项资金“西洋参生产车间改造项目”补贴 | | 递延收益 | 344,000.00 | 与资产相关 |
| 康美牌人参灵芝胶液生产线技术改造项目补贴 | 330,000.00 | 递延收益 | 60,000.00 | 与资产相关 |
| 新开河1号”人参良种繁育基地建设项目补贴 | 311,956.52 | 递延收益 | 38,043.48 | 与资产相关 |
| 人参有机肥厂建设项目补贴 | 250,000.00 | 递延收益 | 250,000.00 | 与资产相关 |
| 中药原料质量监测体系建设项目补贴 | 218,750.16 | 递延收益 | 62,499.96 | 与资产相关 |
| 组建研究开发院试点及创新路线图制定补贴 | 187,500.16 | 递延收益 | 62,499.96 | 与资产相关 |
| 新开河暖茶产品生产开发项目补贴 | 210,000.00 | 递延收益 | 30,000.00 | 与资产相关 |
| 十万级车间建设项目补贴 | 208,071.50 | 递延收益 | 17,229.96 | 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补贴 | 122,395.67 | 递延收益 | 31,250.04 | 与资产相关 |
| 全自动包装机项目补贴 | 111,352.50 | 递延收益 | 54,540.00 | 与资产相关 |
| 人参片技术改造项目补助款 | 98,333.17 | 递延收益 | 20,000.04 | 与资产相关 |
| 物流集成管理信息系统开发项目补贴 | 30,000.00 | 递延收益 | 120,000.00 | 与资产相关 |
| “康美1号”人参良种繁育基地项目补贴 | 28,604.11 | 递延收益 | 131,812.56 | 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发及产业化项目补贴 | 2,372,024.04 | 递延收益 | 26,785.66 | 与资产相关 |
| 新开河红参产品升级开发项目补贴 | 16,666.51 | 递延收益 | 200,000.04 | 与资产相关 |
| 西洋参等20种中药饮片标准化建设项目补贴 | 16,500,000.00 | 递延收益 | | 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补助 | 6,000,000.00 | 递延收益 | | 与资产相关 |
| 中药配方颗粒工业互联网应用标杆示范项目补贴 | 4,000,000.00 | 递延收益 | | 与资产相关 |
| 中药先进制药与信息化技术融合示范研究项目补贴 | 4,246,300.00 | 递延收益 | | 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补贴 | 3,159,900.00 | 递延收益 | | 与资产相关 |
| 基于中医典籍的三化汤经典各方的研究项目补贴 | 2,658,800.00 | 递延收益 | | 与资产相关 |
| 中药材追溯体系建设项目补贴 | 1,000,000.00 | 递延收益 | | 与资产相关 |
| 10种传统特色炮制方法的传承、工艺技术创新与工业化转化研究项目补贴 | 283,900.00 | 递延收益 | | 与资产相关 |
| 传统中药材交易电子化技术改造项目补贴 | 153,645.71 | 递延收益 | | 与资产相关 |
| 国家中药材标准化项目三七经费 | 200,000.00 | 递延收益 | | 与资产相关 |
| 大数据驱动的中药材产业发展决策支持系统补贴 | 150,000.00 | 递延收益 | | 与资产相关 |

| | | | | |
|------------------------------------|---------------|-------|---------------|-------|
| 可视化中药配方颗粒智能制造监测系统项目补贴 | 150,000.00 | 递延收益 | | 与资产相关 |
| 名贵南药沉香大品种开发关键技术突破与产业化应用补贴 | 180,000.00 | 递延收益 | | 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项目补贴 | 304,000.00 | 递延收益 | | 与资产相关 |
| 中药饮片炮制辅料标准研发及产业化应用项目补贴 | 800,000.00 | 递延收益 | | 与资产相关 |
| 招商引资项目奖励金 | 10,000,000.00 | 营业外收入 | 10,000,000.00 | 与收益相关 |
| 2019年省统筹服务业发展引导资金 | 5,000,000.00 | 其他收益 | 5,000,000.00 | 与收益相关 |
| 纳税大户特别贡献奖 | 5,000,000.00 | 营业外收入 | 5,000,000.00 | 与收益相关 |
| 玉树市财政局小微企业补助 | 3,000,000.00 | 营业外收入 | 3,000,000.00 | 与收益相关 |
| 深圳市经济贸易和信息化委员会关于2019年互联网产业扶持计划项目资助 | 2,570,000.00 | 其他收益 | 2,570,000.00 | 与收益相关 |
| 深圳市科技创新委员会2019年第一批科技计划项目应用示范补贴 | 4,500,000.00 | 其他收益 | 2,250,000.00 | 与收益相关 |
| 财政补贴 | 1,238,000.00 | 其他收益 | 1,238,000.00 | 与收益相关 |
| 深圳市科技创新委员会关于2018年第一批企业研究开发资助款 | 1,216,000.00 | 其他收益 | 1,216,000.00 | 与收益相关 |
| 边条参非林地栽培研究与示范项目补贴 | 1,132,075.44 | 其他收益 | 1,132,075.44 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 802,027.76 | 其他收益 | 802,027.76 | 与收益相关 |
| “康美1号”良种繁育基地专项款 | 900,000.00 | 其他收益 | 900,000.00 | 与收益相关 |
| 20种中药饮片标准化建设项目补贴 | 600,000.00 | 其他收益 | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 禄劝彝族苗族自治县财政局转龙财政所2018年中药材种植补助 | 503,800.00 | 其他收益 | 503,800.00 | 与收益相关 |
| 吉林省健康产业发展专项资金 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 集安市科学技术局科技发展基金专户科技三费 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 粤东西北地区博士工作站建站补贴 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 人参新品种“新开河2号”良种繁育及推广专项资金 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 省级科技小巨人补贴 | 450,000.00 | 其他收益 | 450,000.00 | 与收益相关 |
| 集安特产所人参品牌打造及科技成果奖补资金 | 400,000.00 | 其他收益 | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 集安市民营经济发展专项资金 | 370,000.00 | 其他收益 | 370,000.00 | 与收益相关 |
| 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 | 3,184,524.08 | 其他收益 | 357,142.80 | 与收益相关 |
| 普宁市奖补资金 | 350,000.00 | 其他收益 | 350,000.00 | 与收益相关 |
| 人参西洋参口服液保健食品研究与开发项目补助 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | |
|--|------------|-------|------------|-------|
| 昆明市东川区舍块乡财政所代管资金专户新型经营主体利益联结补助 | 266,100.00 | 其他收益 | 266,100.00 | 与收益相关 |
| 经济局五转政策扶持资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 康美健康城项目奖金款 | 200,000.00 | 营业外收入 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 昆明市东川区区经济作物技术推广站支付种子种苗财政补贴 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 长白山原料基地建设项目款 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 深圳市福田区企业发展服务中心国高企业认定支持专项资金 | 200,000.00 | 营业外收入 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 2018年吉林省科技小巨人企业 R&D 投入补贴资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 马陆镇政府财政扶持奖励 | 184,000.00 | 其他收益 | 184,000.00 | 与收益相关 |
| 新开河人参系列产品精深加工产业化项目补贴 | 170,000.00 | 其他收益 | 170,000.00 | 与收益相关 |
| 广州市社区建设护理站项目补助 | 162,178.50 | 其他收益 | 162,178.50 | 与收益相关 |
| 集安市人参科技成果奖补项目款 | 155,000.00 | 其他收益 | 155,000.00 | 与收益相关 |
| 集安市科学技术局科技发展基金 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 个税手续费返还 | 168,628.67 | 其他收益 | 168,628.67 | 与收益相关 |
| 吉林省集安市人才开发基金会款 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 揭阳市 2018 年度民营“梁柱”企业奖励资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 通化市科学技术局款 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2019 年中央下达地方基层科普行动计划和广东省基层科普行动计划项目资金（利泰） | 100,000.00 | 营业外收入 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 林下经济示范基地助资金 | 89,622.64 | 其他收益 | 89,622.64 | 与收益相关 |
| 人参大健康产品开发项目补贴 | 80,000.00 | 其他收益 | 80,000.00 | 与收益相关 |
| 普宁市创新驱动发展 2018 年度科技奖补资金 | 74,000.00 | 其他收益 | 74,000.00 | 与收益相关 |
| 企业招收退役士兵抵减增值税 | 63,000.00 | 其他收益 | 63,000.00 | 与收益相关 |
| 减免税款 | 75,510.16 | 其他收益 | 75,510.16 | 与收益相关 |
| 参胶元口服液产业化项目补贴 | 595,833.33 | 其他收益 | 54,166.67 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 69,730.00 | 营业外收入 | 50,266.93 | 与收益相关 |
| 社保补贴 | 57,211.91 | 其他收益 | 57,211.91 | 与收益相关 |
| 集安市人参知名品牌打造奖补款 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 深圳市福田区科技创新局 2018 年国家高新技术企业奖金 | 50,000.00 | 营业外收入 | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 闽中市委绩效管理办 2018 年纳税奖金 | 49,000.00 | 营业外收入 | 49,000.00 | 与收益相关 |
| 小规模纳税人增值税未达起征点税款减免 | 36,586.92 | 营业外收入 | 36,586.92 | 与收益相关 |
| 创业带动就业奖励金 | 32,000.00 | 其他收益 | 32,000.00 | 与收益相关 |
| 2018 年小微企业一次性奖励金 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | |
|---------------------------------------|--------------|-------|-----------|-------|
| 集安市中小企业开拓市场资金补助款 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 集安市中小企业开拓市场补贴资金 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 贷款财政贴息 | 19,760.00 | 营业外收入 | 19,760.00 | 与收益相关 |
| 党建工作奖励款 | 18,000.00 | 营业外收入 | 18,000.00 | 与收益相关 |
| 就业补贴 | 13,695.79 | 其他收益 | 13,695.79 | 与收益相关 |
| 集安市文化广电新闻出版局省级非物质文化遗产传承款 | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 湛江经济技术开发区财政局奖励 2016 年度新入统奖金 | 10,000.00 | 营业外收入 | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 安全火炬高质量发展诊断专项补贴 | 5,000.00 | 其他收益 | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 专利补贴 | 5,000.00 | 其他收益 | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 深圳残疾人劳动就业服务所养老及医疗保险补贴 | 3,651.47 | 其他收益 | 3,651.47 | 与收益相关 |
| 南充双创大赛阆中选拔赛奖金 | 3,000.00 | 营业外收入 | 3,000.00 | 与收益相关 |
| 绿色食品发展中心补贴资金 | 2,000.00 | 其他收益 | 2,000.00 | 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 | 营业外收入 | 1,000.00 | 与收益相关 |
| 人力资源和社会保障局的创业指导专题活动补贴 | 500.00 | 其他收益 | 500.00 | 与收益相关 |
| 工业经济转型升级资金 | 4,000,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 吉林省非物质文化遗产“集安新开河边条人参”种植奖补 | 3,260,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 西宁经济技术开发区生物科技产业园管委会工业稳增长奖金 | 3,000,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 玉树市发展和改革委员会虫草产业扶持资金 | 3,000,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 西宁经济技术开发区生物科技产业园区财政局 2015 年服务业展引导资金 | 2,000,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 新会区“黄金十条”发展贡献奖 | 1,244,355.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 2017 年度康美新开河（吉林）药业有限公司获得荣誉及投资建设项目情况补贴 | 1,110,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 预缴增值税奖励款 | 1,087,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| “长白山人参”品牌产品原料生产基地建设项目补贴 | 600,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 深圳市科技创新委员会基于医养结合的智慧养老服务平台建设项目资助款 | 600,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 2017 年吉林省科技小巨人企业“R&D”投入补助资金 | 500,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 新开河 1 号”人参良种繁育基地建设项目专项资金 | 450,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 第二批旅游厕所补助 | 440,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 深圳市科技创新委员会 2017 年国家高新技术企业培育款 | 438,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 深圳市科技创新委员会 2017 年市科技研发资金企业研究开发资助计划资助款 | 438,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |

| | | | | |
|--------------------------------|--------------|-------|----------|-------|
| 2018 年强化知识产权工作专项资金 | 300,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 大品种半夏系列产品技术与项目经费 | 300,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 创新驱动发展 2017 年度科技奖补资金 | 203,000.00 | 营业外收入 | | 与收益相关 |
| 2018 年吉林省科技成果转化贡献奖奖金 | 200,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 2018 中小企业服务中心奖金 | 200,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 商贸企业促销费补助资金 | 200,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 通化市重大科技项目研发人才团队资助资金 | 200,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 科技奖补资金 | 174,500.00 | 营业外收入 | | 与收益相关 |
| 拆违补偿款 | 123,738.31 | 营业外收入 | | 与收益相关 |
| 2017 年度吉林省使用地理标志保护产品专用标志优秀企业奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 2017 年度集安市重大科技项目研发人才团队认定补助 | 100,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 经信局拨市级企业技术中心奖金 | 100,000.00 | 营业外收入 | | 与收益相关 |
| 街道会计核算中心奖励金 | 50,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 2018 年度广东省海智工作站财政补贴 | 50,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 第十届中国深圳创新创业大赛盐田区预选赛奖金 | 50,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 安徽省旅游研学基地 | 50,000.00 | 营业外收入 | | 与收益相关 |
| 2016 年高新技术企业认定奖 | 50,000.00 | 营业外收入 | | 与收益相关 |
| 肇庆市“四下”企业转型升级为“四上”企业鼓励资金 | 50,000.00 | 营业外收入 | | 与收益相关 |
| 2016 年度授权专利资助 | 31,200.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 工业发展资金 | 30,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 工业发展资金 | 30,000.00 | 营业外收入 | | 与收益相关 |
| 中共阆中市委目标管理督查办公室款 | 24,800.00 | 营业外收入 | | 与收益相关 |
| 非物质文化遗产广告宣传费补贴 | 20,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 民营企业开拓市场和入规升级奖励 | 20,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 非物质文遗产传承费 | 10,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 党组织启动经费 | 5,000.00 | 营业外收入 | | 与收益相关 |
| 昆明高新管委会党委团建费 | 5,000.00 | 营业外收入 | | 与收益相关 |
| 人才奖励资金 | 4,000.00 | 其他收益 | | 与收益相关 |
| 社保费返还 | 3,792.17 | 营业外收入 | 3,792.17 | 与收益相关 |
| 西洋参产业化项目专项补助 | 1,800,000.00 | | | 与收益相关 |
| 中药标准化子课题专项补贴 | 1,300,000.00 | | | 与收益相关 |

| | | | | |
|------------------------------------|--------------|--|--|-------|
| 集安市科技三费“红参技术升级改造项目”补助 | 1,000,000.00 | | | 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专项补贴 | 500,000.00 | | | 与收益相关 |
| “康美1号”良种繁育基地建设项目专项资金 | 450,000.00 | | | 与收益相关 |
| “人参种植集成技术与示范基地建设”项目补贴 | 350,000.00 | | | 与收益相关 |
| “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补助 | 390,000.00 | | | 与收益相关 |
| 科技局健康产业项目补贴 | 300,000.00 | | | 与收益相关 |
| 新开河1号”省级人参良种繁育基地建设项目补助 | 300,000.00 | | | 与收益相关 |
| 近红外专项科技经费补贴 | 250,000.00 | | | 与收益相关 |
| 20种中药饮片标准化项目补助 | 200,000.00 | | | 与收益相关 |
| 吉林农大非林地基地建设合作项目补贴 | 100,000.00 | | | 与收益相关 |

(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 |
|--------------|---------------|------------|--------|------------|---------------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 深圳市麦金利实业有限公司 | 39,723,300.00 | 100.00 | 转让 | 2019/5/31 | 股权转让协议已签署并生效,原股东已退出 | -64,364,550.01 | | | | | | |
| 广东诺泽药业有限公司 | 20,800,000.00 | 80.00 | 转让 | 2019/5/31 | 股权转让协议已签署并生效,原股东已退出 | -3,405,991.58 | | | | | | |
| 智慧康美(怀) | 350,000.00 | 100.00 | 转让 | 2019/11/30 | 股权转让协议 | - | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------|------------|--------|----|------------|---------------------|--------------|--|--|--|--|--|--|
| 集)便民大药房有限公司 | | | | | 已签署并生效,原股东已退出 | | | | | | | |
| 云南泽熙药业有限公司 | 102,304.99 | 100.00 | 转让 | 2019/10/31 | 股权转让协议已签署并生效,原股东已退出 | -618,308.32 | | | | | | |
| 浙江泰裕康医疗器械有限公司 | | 80.00 | 转让 | 2019/5/1 | 合同、工商变更信息 | 3,129,979.48 | | | | | | |

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

- (1) 2019 年 1 月，新设非全资子公司海南康茂健康管理有限公司；
- (2) 2019 年 2 月，新设全资子公司成都康华天启科技有限公司；
- (3) 2019 年 4 月，新设全资子公司广州越秀区康颐卫生服务护理站有限公司；
- (4) 2019 年 7 月，注销全资子公司鞍山康美医疗器械有限公司。

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 | |
| 深圳市康美人生健康管理有限公司(曾用名: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 |
| 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 |
| 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 |
| 广东康美物流有限公司 | 普宁 | 广东 | 货物运输 | | 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 |
| 陇西中正供应链有限公司(曾用名: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(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 |
| 广东康美药业有限公司 | 广州 | 广东 | 批发贸易 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 康美时代(广东)发展有限公司 | 广州 | 广东 | 健康产品 | 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 |
| 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(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 |
| 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 |
| 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 |
| 康美健康产业投资有限公司 | 广州 | 广东 | 投资管理服务 | 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 |
| 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 |
| 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 |

| | | | | | | |
|-------------------------------|----------|-----|------------|--------|--------|------|
| 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 |
| 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(亳州)有限公司 | 亳州 | 安徽 | 医院投资管理 | | 100.00 | 设立 |
| 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(梅河口)医药有限公司 | 梅河口 | 吉林 | 批发和零售业 | | 100.00 | 设立 |
| 康美医院管理(柳河)有限公司 | 柳河 | 吉林 | 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 |
| 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 |
| 康美药业(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 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 |
| 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 | | 70.00 | 设立 |
| 康美(怀集)医药有限公司 | 怀集 | 广东 | 贸易 | 100.00 | | 购买取得 |
| 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(深圳)医药有限公司(曾用名:深圳市日曼医药有限公司) | 深圳 | 广东 | 贸易 | 100.00 | | 购买取得 |
| 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 |
| 深圳丰泽中医诊所 | 深圳 | 广东 | 卫生和社会工作 | | 100.00 | 设立 |
| 广州越秀区康颐卫生服务护理站有限公司 | 广州 | 广东 | 科技推广和应用服务业 | | 100.00 | 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 |
| 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 |
| 海南康茂健康管理有限公司 | 海南三 亚 | 海南 | 研究和试验发展 | | 55.00 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----|-----|------------|--------|--------|------|
| 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 |
| 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 |
| 成都康华天启科技有限公司 | 成都 | 四川 | 软件和信息技术服务业 | | 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 |
| 康美药业(四川)有限公司 | 阆中 | 四川 | 批发, 贸易 | 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 |
| 康美新开河(吉林)药业有限公司 | 集安 | 吉林 | 制药 | 100.00 | | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 荣成康美大地参业有限公司 | 荣成 | 山东 | 种植业 | | 90.00 | 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 |
| 上海康峰药业有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易 | | 100.00 | 购买取得 |
| 上海德碧实业有限公司 | 上海 | 上海 | 批发业 | | 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 |
| 上海康美药业有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 上海康美药业南京有限公司 | 南京 | 江苏 | 贸易 | | 100.00 | 设立 |
| 上海德大堂国药有限公司 | 上海 | 上海 | 中药饮片 | | 100.00 | 购买取得 |
| 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 |
| 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 |
| 福建康美众博实业有限公司 | 福州 | 福建 | 贸易 | | 100.00 | 购买取得 |

| | | | | | | |
|------------------------------------|----|----|------------|--------|--------|------|
| 福建康美智链医疗器械有限公司（曾用名：福州市斯迈尔医疗器械有限公司） | 福州 | 福建 | 贸易 | | 80.00 | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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（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 |
| 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）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 |
| 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（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）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（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（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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 昆明七优药业有限公司 | 昆明 | 云南 | 贸易 | | 100.00 | 购买取得 |

| | | | | | | |
|-------------------------------|-----|-----|------------|--------|-------|------|
| 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（玉林）中药产业园有限公司 | 玉林 | 广西 | 中药饮片 | 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 |
| 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（咸宁）医药有限公司（曾用名：湖北益佳康医药有限公司） | 湖北 | 湖北 | 贸易 | 100.00 | | 购买取得 |
| 广东康美冠贤医药有限公司 | 湛江 | 广东 | 贸易 | 80.00 | | 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（云浮）南药产业有限公司 | 罗定 | 广东 | 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 |
| 孟连康美药材种植有限公司 | 孟连 | 云南 | 种植业 | 100.00 | | 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 |
| 康美智慧医药科技（深圳）有限公司 | 深圳 | 广东 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 康美智慧药房有限公司 | 深圳 | 广东 | 贸易 | 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 |
| 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 |
| 康美药业（贵州）有限公司 | 贵阳 | 贵州 | 贸易 | 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：

无

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 |
|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 新华康美健康智库股份有限公司 | 43.00% | 1,376,177.79 | | 46,723,005.50 |
| 广东康美新澳医药有限公司 | 20.00% | 5,484,169.85 | | 25,952,990.58 |

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 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动 | 负债合计 |
| | | | | | 动 | | | | | | 动 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------|----------------|
| | | | | | 负 债 | | | | | | 负 债 | |
| 新华康美健 康智库股份 有限公司 | 105,808,174.71 | 247,693.67 | 106,055,868.38 | 6,839.83 | | 6,839.83 | 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 | 559,038,833.21 | 8,300,905.63 | 567,339,738.84 | 435,039,859.50 | | 435,039,859.50 | 811,871,719.68 | 62,972,797.12 | 874,844,516.80 | 760,561,967.91 | | 760,561,967.91 |

| 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 |
| 新华康美健 康智库股份 有限公司 | | 591,289.67 | 521,035.01 | -1,396,740.60 | 604,558.07 | -8,193,408.50 | -8,193,408.50 | -1,173,497.75 |
| 广东康美新 澳医药有限 公司 | 1,027,390,237.98 | 30,298,590.54 | 30,298,590.54 | -93,452,890.49 | 1,051,906,161.27 | 29,012,354.59 | 29,012,354.59 | 123,549,812.81 |

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 | |
| 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:

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 | 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 | 人保康美(北京)健康科技股 份有限公司 |
| 流动资产 | 595, 102. 69 | 1, 478, 226. 59 |
| 其中: 现金和现金等价物 | 514, 815. 14 | 1, 234, 066. 18 |
| 非流动资产 | 29, 502. 89 | 51, 365. 70 |
| 资产合计 | 624, 605. 58 | 1, 529, 592. 29 |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| | | |
| 流动负债 | 2,550,922.37 | 2,257,105.77 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 2,550,922.37 | 2,257,105.77 |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | -1,926,316.79 | -727,513.48 |
| | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 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 | | |
| | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| | | |
| 营业收入 | 117,768.55 | 1,050,433.00 |
| 财务费用 | -1,474.08 | -185,408.69 |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | -1,198,803.31 | -2,042,342.10 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -1,198,803.31 | -2,042,342.10 |
| | | |
| 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

(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

v适用 □不适用

公司的主要金融工具包括应收票据及应收账款、应付票据及应付账款等，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。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司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。

（二）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。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 12,811,329,365.98 | | | 12,811,329,365.98 |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | 3,773,896,393.99 | | | 3,773,896,393.99 |
| 其他应付款 | 2,598,646,009.09 | | | 2,598,646,009.09 |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,113,060,107.89 | | | 5,113,060,107.89 |
| 其他流动负债 | 2,317,975,694.12 | | | 2,317,975,694.12 |
| 长期借款 | | 1,898,752,629.63 | 190,000,000.00 | 2,088,752,629.63 |
| 应付债券 | | 13,000,000,000.00 | | 13,000,000,000.00 |
| 长期应付款 | 20,559,451.45 | | | 20,559,451.45 |
| 合计 | 26,635,467,022.52 | 14,898,752,629.63 | 190,000,000.00 | 41,724,219,652.15 |

| 项目 | 上年年末余额 | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 11,580,570,400.00 | | | 11,580,570,400.00 |
| 应付票据 | 82,505,057.69 | | | 82,505,057.69 |
| 应付账款 | 3,166,857,543.99 | | | 3,166,857,543.99 |
| 其他应付款 | 3,017,543,779.18 | | | 3,017,543,779.18 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | 8,559,345,432.11 | | | 8,559,345,432.11 |
| 长期借款 | | 500,000,000.00 | 190,000,000.00 | 690,000,000.00 |
| 应付债券 | | 16,900,000,000.00 | | 16,900,000,000.00 |

| 项目 | 上年年末余额 | | | |
|-------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 长期应付款 | | 42,000,000.00 | | 42,000,000.00 |
| 合计 | 26,406,822,212.97 | 17,442,000,000.00 | 190,000,000.00 | 44,038,822,212.97 |

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

本公司的母公司情况的说明：康美实业投资控股有限公司的企业类型是有限责任公司，统一社会信用代码为 91445281193462550T。马兴田是本公司母公司的股东及法定代表人，直接持有本公司股份比例 0.02%，间接持有本公司股份比例为 32.65%，合计持有本公司股份比例 32.67%。

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

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

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 |
|------------------|-------------|
| 许冬瑾 | 其他 |
| 匠星实业有限公司 | 其他 |
| 康美优品米业有限公司 | 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（通城）有限公司 | 其他 |
| 北京润得保险经纪有限公司 | 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 |
| 康美健康小镇投资有限公司 | 其他 |
| 康美健康小镇投资（昆明）有限公司 | 其他 |
| 康美健康小镇投资（丽江）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 |
| 马文添 | 其他 |
| 马兴谷 | 其他 |
| 马玉芳 | 其他 |
| 马玉妹 | 其他 |
| 马玉贤 | 其他 |
| 马玉银 | 其他 |
| 许燕君 | 其他 |
| 普宁市信宏实业投资有限公司 | 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 |
|-----------------|--------|------------|------------|
| 康美医院 | 体检费及其他 | | 184,924.80 |
| 开原市中心医院 | 管理费 | | 141,338.57 |
| 康美优品米业有限公司 | 食品 | 2,079.00 | 149,873.14 |
| 深圳市康美优品食品营销有限公司 | 食品 | 886,206.28 | 264,978.18 |
| 普宁康都药业有限公司 | 采购药品 | | 153,111.22 |

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 | 药品、中药饮片、器械 | 80,277,698.84 | 64,796,933.41 |
| 康美医院 | 管理费、信息服务费 | 31,698,113.21 | 14,343,187.87 |
| 人保康美（北京）健康科技股份有限公司 | 中药饮片、农产品 | 1,548.67 | 255,340.25 |
| 梅河口市中心医院 | 管理费 | 94,803,346.95 | 92,198,752.10 |
| 梅河口市中心医院 | 中药饮片、器械 | 232,745,218.93 | 83,916,657.44 |
| 开原市中心医院 | 管理费 | 19,148,523.49 | 19,829,512.67 |
| 匠星实业有限公司 | 食品 | | 3,703.45 |
| 康美健康小镇投资（通城）有限公司 | 药品、食品 | 41,775.48 | 206,228.04 |
| 康美健康小镇投资（丽江）有限公司 | 食品 | 11,238.93 | 5,818.97 |
| 康美健康小镇投资（昆明）有限公司 | 中药、食品、器械 | 196.92 | 554,858.13 |
| 康美臻品餐饮管理服务服务有限公司 | 信息服务费 | 2,613.21 | |

| | | | |
|-----------------|---------------|--------------|--|
| 北京润得保险经纪有限公司 | 食品及药品 | 96,052.66 | |
| 普宁市康淳药业有限公司 | 中药饮片、西药 | 67,261.51 | |
| 普宁康都药业有限公司 | 西药 | 173,516.61 | |
| 康美健康小镇投资有限公司 | 药品、中药饮片、器械、西药 | 68,977.25 | |
| 深圳市康美优品食品营销有限公司 | 食品 | 832.76 | |
| 马文添 | 物业租售及其他 | 6,202,411.43 | |
| 马兴谷 | 物业租售及其他 | 4,846,581.90 | |
| 马玉芳 | 物业租售及其他 | 4,802,603.80 | |
| 马玉妹 | 物业租售及其他 | 4,378,360.00 | |
| 马玉贤 | 物业租售及其他 | 4,802,603.80 | |
| 马玉银 | 物业租售及其他 | 4,590,481.90 | |
| 许燕君 | 物业租售及其他 | 9,265,812.37 | |

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

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 | 担保是否已履行完毕 |
|----------------------|------------------|------------|------------|-----------|
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 320,000,000.00 | 2019-2-11 | 2022-2-11 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 49,000,000.00 | 2019-4-19 | 2020-4-17 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 49,000,000.00 | 2019-4-19 | 2020-4-18 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 95,000,000.00 | 2019-4-20 | 2020-4-17 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 600,000,000.00 | 2019-6-30 | 2022-2-27 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 1,812,000,000.00 | 2019-3-26 | 2019-8-24 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 800,000,000.00 | 2019-4-25 | 2022-3-22 | 否 |
| 马兴田 | 200,000,000.00 | 2018-8-29 | 2022-8-29 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 120,000,000.00 | 2019-1-23 | 2022-1-25 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 180,000,000.00 | 2019-1-23 | 2022-1-25 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 1,000,000,000.00 | 2019-7-12 | 2022-7-12 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 498,929,260.71 | 2018-5-7 | 2022-10-30 | 否 |
| 康美实业投资控股有限公司 | 498,929,260.71 | 2018-5-7 | 2022-4-9 | 否 |
| 普宁市信宏实业投资有限公司 | 498,929,260.71 | 2018-5-7 | 2022-10-30 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 250,000,000.00 | 2018-5-7 | 2022-10-30 | 否 |
| 康美实业投资控股有限公司 | 250,000,000.00 | 2018-5-9 | 2022-5-7 | 否 |
| 普宁市信宏实业投资有限公司 | 250,000,000.00 | 2018-5-7 | 2022-10-30 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 500,000,000.00 | 2018-5-7 | 2022-10-30 | 否 |
| 康美实业投资控股有限公司 | 500,000,000.00 | 2018-11-23 | 2022-10-30 | 否 |
| 普宁市信宏实业投资有限公司 | 500,000,000.00 | 2018-5-7 | 2022-10-30 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 500,000,000.00 | 2018-5-7 | 2022-10-30 | 否 |

| | | | | |
|----------------------|----------------|------------|------------|---|
| 马兴田、许冬瑾 | 199,000,000.00 | 2019-4-22 | 2022-4-21 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 500,000,000.00 | 2018-7-2 | 2022-4-1 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 50,000,000.00 | 2018-7-2 | 2022-4-1 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 50,000,000.00 | 2018-7-2 | 2022-4-1 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 50,000,000.00 | 2018-7-2 | 2022-4-1 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 50,000,000.00 | 2018-7-2 | 2022-4-1 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 50,000,000.00 | 2018-7-2 | 2022-4-1 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 500,000,000.00 | 2018-7-2 | 2022-4-1 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 250,000,000.00 | 2018-7-2 | 2022-4-1 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 100,000,000.00 | 2018-11-29 | 2024-11-28 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 200,000,000.00 | 2018-11-29 | 2024-11-28 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 100,000,000.00 | 2018-11-29 | 2024-11-28 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 499,980,000.00 | 2018-11-29 | 2024-11-28 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 500,000,000.00 | 2018-9-19 | 2023-11-16 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 498,752,629.63 | 2018-9-19 | 2023-11-16 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 400,000,000.00 | 2018-9-19 | 2023-11-16 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 300,000,000.00 | 2018-9-19 | 2023-11-16 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 300,000,000.00 | 2018-9-19 | 2023-11-16 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 200,000,000.00 | 2018-2-6 | 2022-2-5 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 200,000,000.00 | 2018-3-28 | 2022-3-27 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 200,000,000.00 | 2018-5-7 | 2022-5-6 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 200,000,000.00 | 2018-6-13 | 2022-6-12 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 200,000,000.00 | 2018-12-13 | 2021-12-12 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 300,000,000.00 | 2018-1-4 | 2022-1-3 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾、康美实业投资控股有限公司 | 300,000,000.00 | 2018-5-11 | 2022-3-10 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 400,000,000.00 | 2018-7-13 | 2022-1-10 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 300,000,000.00 | 2018-7-2 | 2022-7-1 | 否 |
| 马兴田、许冬瑾 | 100,000,000.00 | 2019-5-4 | 2019-12-31 | 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

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------|---------------|------------|-----------|--------|
| 拆入 | | | | |
| 梅河口市中心医院 | 50,000,000.00 | 2019-8-1 | 2020-7-31 | |
| 梅河口市中心医院 | 30,000,000.00 | 2019-9-16 | 2020-9-15 | |
| 梅河口市中心医院 | 30,000,000.00 | 2019-12-6 | 2020-12-5 | |
| 梅河口市中心医院 | 8,000,000.00 | 2019-12-20 | | 未约定到期日 |
| 康美优品米业有限公司 | 110,000.00 | 2019-7-16 | | 未约定到期日 |
| 康美优品米业有限公司 | 1,000,000.00 | 2019-12-12 | | 未约定到期日 |
| 康美优品米业有限公司 | 4,100,000.00 | 2019-4-12 | | 未约定到期日 |
| 康美优品米业有限公司 | 600,000.00 | 2019-4-12 | | 未约定到期日 |
| 康美优品米业有限公司 | 200,000.00 | 2019-5-9 | | 未约定到期日 |
| 康美优品米业有限公司 | 500,000.00 | 2019-5-13 | | 未约定到期日 |
| 康美优品米业有限公司 | 500,000.00 | 2019-6-26 | | 未约定到期日 |
| 拆出 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

(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 | 9,918,982.55 | 7,633,742.90 |

(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 | 人保康美(北京)健康科技股份有限公司 | 92,259.00 | 26,363.82 | 86,915.00 | 1,067.87 |
| 应收账款 | 开原市中心医院 | 15,455,285.69 | 772,764.28 | 15,886,675.38 | 567,877.29 |
| 应收账款 | 梅河口市中心医院 | 62,910,265.49 | 3,145,513.28 | 8,359,347.11 | 83,598.99 |
| 应收账款 | 康美健康小镇投资(昆明)有限公司 | 105,583.38 | 8,637.50 | 134,748.88 | 1,347.49 |
| 应收账款 | 康美健康小镇投资(通城)有限公司 | 153,880.00 | 7,694.00 | 183,880.00 | 9,194.00 |
| 应收账款 | 普宁康都药业有限公司 | 320,788.32 | 110,681.37 | 218,048.32 | 70,194.73 |
| 应收账款 | 康美医院 | 4,063,478.05 | 327,109.98 | 6,990,581.97 | 69,905.82 |
| 应收账款 | 深圳市康美优品食品营销有限公司 | | | 4,960.00 | 504.43 |
| 应收账款 | 普宁市康淳药业有限公司 | 69,434.50 | 5,589.48 | | |
| 应收账款 | 康美健康小镇投资(丽江)有限公司 | 12,700.00 | 560.00 | | |
| 其他应收款 | 普宁康都药业有限公司 | 6,220,816,200.69 | | 6,478,346,200.69 | |
| 其他应收款 | 普宁市康淳药业有限公司 | 3,260,310,000.00 | | 3,250,000,000.00 | |
| 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 | 1,860,916.66 | 2,000,000.00 | 100,000.00 |
| 其他应收款 | 康美臻品餐饮管理服务有限公司 | 755,967.16 | 102,390.59 | | |
| 其他应收款 | 康美医院 | | | 7,890.00 | 394.50 |

注:公司实际控制人马兴田已拟定应收关联方占用资金偿还计划的承诺,详见本附注十三、其他重要事项。

(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 |
|-------|--------------------|----------------|------------|
| 其他应付款 | 梅河口市中心医院 | 118,000,000.00 | |
| 其他应付款 | 北京润得保险经纪有限公司 | 9,898,023.00 | |
| 其他应付款 | 人保康美(北京)健康科技股份有限公司 | 5,880.00 | 5,880.00 |
| 其他应付款 | 康美优品米业有限公司 | 7,010,000.00 | |
| 其他应付款 | 开原市中心医院 | | 141,338.57 |
| 其他应付款 | 康美医院 | 50,000.00 | 50,000.00 |

| | | | |
|------|------------------|------------|--|
| 预收账款 | 康美健康小镇投资有限公司 | 700,000.00 | |
| 预收账款 | 康美健康小镇投资（通城）有限公司 | 33,376.00 | |

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 | 5,595,000 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 34,970,000 |
| 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 | 无 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

其他说明

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 | 无 |

| | |
|-----------------------|----------------|
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 74,163,479.99 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | -98,045,640.00 |

其他说明

2019年4月8日，公司召开第八届董事会2019年度第二次临时会议审议通过了《关于第一期限限制性股票激励计划第二次股票解锁暨上市的议案》。本公司第一期限限制性股票实施第二次解锁，解锁比例30%，解锁股份559.50万股，可上市流通日为2019年4月15日。

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

(1) 2019年8月2日，公司召开第八届董事会2019年度第三次临时会议和第八届监事会2019年度第二次临时会议，审议通过《关于终止实施第一期限限制性股票激励计划的议案》。因本公司第三次解锁未能达到业绩要求，第一期第三次解锁终止总额7,460,000股。议案尚待股东大会审批。

(2) 2019年8月2日，公司召开第八届董事会2019年度第三次临时会议和第八届监事会2019年度第二次临时会议，审议通过《关于终止实施第二期限限制性股票激励计划的议案》，第二期终止原因是公司2018年度的内控报告意见类型是否定意见，按《管理办法》和《第二期限限制性股票激励计划（草案）》规定，第二期限限制性股票激励计划应终止实施，第二期解锁终止总额27,510,000股。议案尚待股东大会审批。

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|---------|---------------|
| 1 年以内 | 15,925,381.47 |
| 1 至 2 年 | 9,711,900.94 |
| 2 至 3 年 | 5,129,509.20 |
| 3 年以上 | 2,230,603.20 |
| 合计 | 32,997,394.81 |

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、康美中药城（普宁）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 12 月 31 日止累计担保余额分别为人民币 1,020.39 万元、40,052.00 万元。以上担保均为阶段性担保，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

1、下属子公司康美健康产业投资有限公司因未结算工程款，公司交通银行广州新港支行账户资金于 2020 年 3 月被中建三局集团有限公司申请冻结，受限资金金额为 352,042.89 元。

2、下属子公司康美健康产业投资有限公司于 2020 年 1 月与广发基金管理有限公司签订《关于 AH040248 地块和连接体⑩-2 号地块及在建工程之转让协议》，康美健康产业投资有限公司以 113,000 万元出售位于广州市海珠区琶洲 A 区 AH040248 地块和广州市海珠区琶洲互联网创新集聚区跨市政道路连接体⑩-2 号地块的两宗国有建设用地使用权及其地上和地下建筑物及在建工程。2019 年年末转让资产在建工程、无形资产账面余额分别为 392,411,560.12 元、671,894,758.13 元。本公司根据上述交易于 2019 年计提在建工程减值准备 27,609,070.50 元。

3、本公司于 2020 年 5 月 14 日收到证监会《行政处罚决定书》（[2020]24 号）及《市场禁入决定书》（[2020]6 号），认定本公司披露的 2016 年至 2018 年年度报告存在虚假记载和重大遗漏，使得本公司可能面临投资者民事诉讼索赔。经测算，已在 2019 年计提或有诉讼费用 50,000.00 万元。

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

单位:元 币种:人民币

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|-------|------------------|------------------|
| 上年数调整 | 董事会审批 | 货币资金 | -4,013,017.76 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 应收账款 | -246,233,009.26 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 预付款项 | 34,060,593.63 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 其他应收款 | 1,253,212,563.49 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 存货 | -362,042,789.80 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 其他流动资产 | -34,638,869.05 |

| | | | |
|-------|-------|----------|-------------------|
| 上年数调整 | 董事会审批 | 可供出售金融资产 | 6,625,052.03 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 投资性房地产 | -986,506,544.82 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 固定资产 | -408,080,742.98 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 在建工程 | -156,219,969.47 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 无形资产 | 38,773,744.53 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 开发支出 | -33,491,736.56 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 商誉 | -307,876,430.71 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 长期待摊费用 | 66,316,042.95 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 递延所得税资产 | -20,622,451.65 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 其他非流动资产 | -322,715,465.69 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 短期借款 | 4,000,000.00 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 应付账款 | 88,900,417.27 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 预收款项 | 5,025,261.53 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 应付职工薪酬 | -5,654,559.30 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 应交税费 | -23,897,285.92 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 其他应付款 | 547,036,373.53 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 其他流动负债 | 1,809,345,432.11 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 长期应付款 | -1,758,000,000.00 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 递延收益 | 34,343,318.53 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 递延所得税负债 | -605,312.67 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 资本公积 | 1,206,293.76 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 库存股 | -400.15 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 其他综合收益 | 11,568.52 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 盈余公积 | -59,099,003.14 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 未分配利润 | -2,151,574,322.18 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 营业收入 | -2,291,154,236.43 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 营业成本 | -1,923,063,725.34 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 税金及附加 | 1,784,082.15 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 销售费用 | 214,084,621.94 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 管理费用 | -13,969,559.43 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 研发费用 | 5,440,151.46 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 财务费用 | 1,086,531.85 |

| | | | |
|-------|-------|------------|----------------|
| 上年数调整 | 董事会审批 | 其他收益 | -82,856,236.73 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 资产减值损失 | -12,464,757.50 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 资产处置收益 | -12,561.16 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 营业外收入 | -16,624,198.23 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 营业外支出 | 1,428,092.82 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 所得税费用 | 62,657,232.47 |
| 上年数调整 | 董事会审批 | 其他综合收益税后净额 | 11,568.52 |

(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。

本公司报告分部按产品分包括：医药工业和商业、保健食品及食品和物业租售及其他。

本公司报告分部按区域分包括：华北地区、华东地区、华南地区、西南地区和境外。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

报告分部的财务信息

(1) 以产品为基础的报告分部

| 产品 | 本期收入 | 本期成本 | 上期收入 | 上期成本 |
|---------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 医药工业和商业 | 9,281,065,151.27 | 8,235,954,914.72 | 14,664,218,633.95 | 9,913,496,673.30 |
| 保健食品及食品 | 339,934,140.86 | 257,174,997.06 | 927,049,203.63 | 776,935,312.89 |
| 物业租售及其他 | 1,824,546,517.92 | 1,441,964,493.27 | 1,473,811,301.87 | 928,915,165.68 |
| 合计 | 11,445,545,810.05 | 9,935,094,405.05 | 17,065,079,139.45 | 11,619,347,151.87 |

(2) 以区域为基础的报告分部

| 区域 | 本期收入 | 本期成本 | 上期收入 | 上期成本 |
|-------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 境内收入： | 11,390,373,880.58 | 9,881,920,274.57 | 17,014,465,458.02 | 11,572,020,677.52 |

| 区域 | 本期收入 | 本期成本 | 上期收入 | 上期成本 |
|--------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 1、华北地区 | 678,385,188.04 | 556,927,908.63 | 547,265,711.89 | 407,393,866.26 |
| 2、华东地区 | 2,617,834,487.81 | 2,168,974,633.41 | 1,948,519,615.57 | 1,384,527,168.13 |
| 3、华南地区 | 7,766,781,682.28 | 6,927,412,678.16 | 14,138,128,731.57 | 9,519,246,575.07 |
| 4、西南地区 | 327,372,522.45 | 228,605,054.37 | 380,551,398.99 | 260,853,068.06 |
| 境外收入: | 55,171,929.47 | 53,174,130.48 | 50,613,681.43 | 47,326,474.35 |
| 合计 | 11,445,545,810.05 | 9,935,094,405.05 | 17,065,079,139.45 | 11,619,347,151.87 |

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、2019年12月31日，本公司应收其关联方普宁市康淳药业有限公司和普宁康都药业有限公司（实际控制人均为马兴田）非经营性占用资金的款项余额合计为948,112.62万元。本公司实际控制人马兴田承诺将在2020年至2022年期间拟以现金分期代偿资金占用方非经营性占用的全部资金及相应利息，

（1）偿还计划如下：

①于2020年12月31日前，马兴田以现金向公司累计偿还的款项不低于占用资金总额的10%（即人民币948,112,620.069元）；

②于2021年12月31日前，马兴田以现金向公司累计偿还的款项不低于占用资金总额的40%（即人民币3,792,450,480.276元）；

③于2022年12月31日前，马兴田以现金向公司累计偿还全部占用资金以及按照同期银行贷款基准利率计算的全部资金占用期间利息。

（2）为了确保本债务代偿计划承诺书的实施以及规范与公司之间的关联交易，实际控制人马兴田特别作出如下保证：

①将使用其享有完全的、排他的所有权的资产足额代偿，并依法依规履行全部的评估、审议和披露程序（如有），如因债务代偿造成公司任何损失的，则其予以足额赔偿；同时马兴田将以上述资产作为现金偿还方案的担保物，并履行公司所要求相应的担保手续。

②将严格遵守本承诺书的约定，按约履行债务代偿义务，如未能按照本承诺书履行的，则马兴田将承担由此产生的责任，赔偿可能给公司造成的任何损失；

③承诺未来规范与公司之间的关联交易行为，不利用自身的决策和控制优势，通过任何方式违规占用公司的资金，不从事损害公司及其他公司股东的合法权益的行为，并将遵守法律、法规、

中国证监会、上海证券交易所的有关规定，遵循公平、公开、公正、等价有偿的原则，严格按照《公司章程》的有关规定执行；

④向公司作出的所有承诺和保证均真实、准确、完整，不存在任何虚假陈述。

2、2019年12月31日，本公司应收其关联方普宁市康淳药业有限公司和普宁康都药业有限公司（实际控制人均为马兴田）非经营性占用资金的款项余额合计为948,112.62万元。本公司实际控制人马兴田承诺将在2020年至2022年期间以现金、中药材和其他资产代上述两家公司分期向本公司全额偿付上述款项及相应利息。上述代偿方案涉及以非现金资产偿债部分尚有待股东大会批准；

3、本公司于2019年12月21日与中国建设银行股份有限公司等14家银行（简称银团成员行）签订《存量贷款银团合同》，向银团成员行贷款1,004,790.93万元，用于偿还本公司在各银团成员行的存量流动资金贷款，借款期限三年，每年固定付息两次。2020年1月，本公司收到上述贷款，偿还短期借款954,792.93万元、偿还长期借款49,998.00万元。4、本公司公开发行的15康美债，于2020年2月第一次债券持有人会议通过了《关于向本期债券持有人全额支付利息，面额50万（含）以内部分的本金全额兑付、面额50万以上部分的本金等比例支付的议案》等议案。本公司于2020年2月偿还债券本金99,883.10万元，剩余本金140,116.90万元由持有人继续持有到期（至2022年1月27日），期间利息按年利率6.33%计息，到期后一次性还本付息。

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 | 期末账面余额 |
|-----------|------------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内 | 4,043,926,797.91 |
| 1年以内小计 | 4,043,926,797.91 |
| 1至2年 | 745,017,664.33 |
| 2至3年 | 261,610,042.20 |

| | |
|-------|------------------|
| 3 年以上 | 473,946,606.89 |
| 坏账准备 | -646,787,181.70 |
| 合计 | 4,877,713,929.63 |

(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 | 164,631,263.94 | 2.98 | 164,631,263.94 | 100.00 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大且单独计提坏账准备的应收账款 | 163,958,361.94 | 2.97 | 163,958,361.94 | 100.00 | | | | | | |
| 单项金额不重大且单独计提坏账准备的应收账款 | 672,902.00 | 0.01 | 672,902.00 | 100.00 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,359,869,847.39 | 97.02 | 482,155,917.76 | 9.00 | 4,877,713,929.63 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,023,342,431.65 | 36.62 | 482,155,917.76 | 23.83 | 1,541,186,513.89 | 4,999,565,379.87 | 100.00 | 624,018,042.21 | 12.48 | 4,375,547,337.66 |
| 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) | 3,336,527,415.74 | 60.40 | | | 3,336,527,415.74 | | | | | |
| 合计 | 5,524,501,111.33 | / | 646,787,181.70 | / | 4,877,713,929.63 | 4,999,565,379.87 | / | 624,018,042.21 | / | 4,375,547,337.66 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

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 |
| 广东诺泽药业有限公司 | 82,052,826.68 | 82,052,826.68 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 广东银禾药业有限公司 | 70,332,194.54 | 70,332,194.54 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 湖北宏桥医药有限公司 | 5,224,902.98 | 5,224,902.98 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 深圳市源鑫药业有限公司 | 4,899,837.74 | 4,899,837.74 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 广州康淼医疗器械有限公司 | 1,448,600.00 | 1,448,600.00 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 湛江市嘉辉药业有限公司 | 672,902.00 | 672,902.00 | 100.00 | 预期无法收回 |
| 合计 | 164,631,263.94 | 164,631,263.94 | 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：按组合计提坏账准备

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 (%) |
| 1年以内 | 3,994,634,965.73 | 81,140,041.98 | 2.03 |
| 1-2年 | 705,908,232.09 | 138,853,070.31 | 19.67 |
| 2-3年 | 261,610,042.20 | 57,141,039.53 | 21.84 |
| 3年以上 | 397,716,607.37 | 205,021,765.94 | 51.55 |
| 合计 | 5,359,869,847.39 | 482,155,917.76 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

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 | 其他变动 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 624,018,042.21 | -141,862,124.45 | | | | 482,155,917.76 |
| 单项金额重大且单独计提坏账准备的应收账款 | | 164,631,263.94 | | | | 164,631,263.94 |
| 合计 | 624,018,042.21 | 22,769,139.49 | | | | 646,787,181.70 |

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

其中重要的应收账款核销情况

□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

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|------|----------------|------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| | | | |

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|------------------|----------------|----------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 335,135,286.69 | 6.07 | 194,472,394.72 |
| 第二名 | 300,916,238.72 | 5.45 | |
| 第三名 | 210,725,485.66 | 3.81 | 16,948,579.27 |
| 第四名 | 170,712,121.14 | 3.09 | |
| 第五名 | 102,345,450.96 | 1.85 | |
| 合计 | 1,119,834,583.17 | 20.27 | 211,420,973.99 |

(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 | 21,386,775,927.84 | 22,170,671,693.81 |
| 合计 | 21,386,775,927.84 | 22,170,671,693.81 |

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

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-------|--------|
| 1 年以内 | |

| | |
|------------|-------------------|
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 2,422,595,069.26 |
| 1 年以内小计 | 2,422,595,069.26 |
| 1 至 2 年 | 9,137,123,782.20 |
| 2 至 3 年 | 5,723,961,311.35 |
| 3 年以上 | 4,358,892,265.92 |
| 坏账准备 | -255,796,500.89 |
| 合计 | 21,386,775,927.84 |

(2). 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 | 298,265,566.44 | 237,137,857.90 |
| 应收其他关联公司款项 | 9,483,126,200.69 | 9,730,354,090.69 |
| 应收股份公司内部子公司款项 | 11,861,180,661.60 | 12,355,158,923.24 |
| 合计 | 21,642,572,428.73 | 22,322,650,871.83 |

(3). 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 | 109,937,678.02 | | 42,041,500.00 | 151,979,178.02 |
| 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 | 51,255,379.50 | | 52,561,943.37 | 103,817,322.87 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年12月31日余额 | 161,193,057.52 | | 94,603,443.37 | 255,796,500.89 |

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

(4). 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 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 42,041,500.00 | 52,561,943.37 | | | | 94,603,443.37 |
| 按组合计提坏账准备 | 109,937,678.02 | 51,255,379.50 | | | | 161,193,057.52 |
| 合计 | 151,979,178.02 | 103,817,322.87 | | | | 255,796,500.89 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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 | 6,220,816,200.69 | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | 28.74 | |
| 第二名 | 应收其他关联公司款项 | 3,260,310,000.00 | 1年以内、1-2年 | 15.06 | |
| 第三名 | 应收股份公司内部子公司款项 | 2,881,253,083.22 | 1年以内、1-2年、2-3年 | 13.31 | |
| 第四名 | 应收股份公司内部子公司款项 | 1,127,972,481.01 | 1年以内、1-2年、2-3年、3年以上 | 5.21 | |
| 第五名 | 应收股份公司内部子公司款项 | 1,095,110,000.00 | 1年以内、1-2年、2-3年 | 5.06 | |
| 合计 | / | 14,585,461,764.92 | / | 67.38 | |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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

按分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------|-------------------|--------|----------------|----------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 118,639,845.27 | 0.55 | 94,603,443.37 | 79.74 | 24,036,401.90 |
| 按组合计提坏账准备 | 21,523,932,583.46 | 99.45 | 161,193,057.52 | 0.75 | 21,362,739,525.94 |
| 其中： | | | | | |
| 信用风险特征组合 | 179,625,721.17 | 0.83 | 159,332,140.86 | 88.70 | 20,293,580.31 |
| 合并范围内关联方组合 | 11,861,180,661.60 | 54.80 | | | 11,861,180,661.60 |
| 外部关联方组合 | 9,483,126,200.69 | 43.82 | 1,860,916.66 | 0.02 | 9,481,265,284.03 |
| 合计 | 21,642,572,428.73 | 100.00 | 255,796,500.89 | | 21,386,775,927.84 |

| 类别 | 上年年末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|-------------------|--------|---------------|----------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项 | 9,769,196,200.69 | 43.76 | 40,850,000.00 | 0.42 | 9,728,346,200.69 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 12,552,263,171.14 | 56.23 | 48,476,653.77 | 0.39 | 12,503,786,517.37 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 | 1,191,500.00 | 0.01 | 1,191,500.00 | 100.00 | |
| 合计 | 22,322,650,871.83 | 100.00 | 90,518,153.77 | | 22,232,132,718.06 |

按单项计提坏账准备:

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|---------------------|----------------|---------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 施乐辉医用产品国际贸易(上海)有限公司 | 48,072,803.79 | 24,036,401.89 | 50.00 | 可收回性具有重大不确定性 |
| 北京群隆华汇科技有限公司 | 27,350,000.00 | 27,350,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京中医药大学 | 13,500,000.00 | 13,500,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 无锡云镜元谱物联科技有限公司 | 15,784,405.00 | 15,784,405.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 江西省美伦医药有限公司 | 12,650,436.48 | 12,650,436.48 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 福建天泉药业股份有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 兰西哈三联医药有限公司 | 132,200.00 | 132,200.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 严扬名(广东亿创科技有限公司) | 450,000.00 | 450,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 深圳市万胜隆医药科技有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 118,639,845.27 | 94,603,443.37 | | |

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 |
| 对子公司投资 | 7,276,028,506.59 | 346,569,055.10 | 6,929,459,451.49 | 7,285,889,187.23 | |
| 对联营、合营企业投资 | | | | 555,462,606.61 | |
| 合计 | 7,276,028,506.59 | 346,569,055.10 | 6,929,459,451.49 | 7,841,351,793.84 | |

(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 |
|---------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|---------------|---------------|
| 深圳市康美人生健康管理 有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 康美智慧药房连锁(广东) 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 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 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 | | |
| 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 | 4,607,080.22 | 4,607,080.22 |
| 广东康美药业有限公司 | 50,926,639.99 | | 926,639.99 | 50,000,000.00 | | |
| 康美(深圳)电子商务有 限公司 | 32,000,000.00 | 6,000,000.00 | | 38,000,000.00 | 38,000,000.00 | 38,000,000.00 |
| 广东康美支付有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | 1,494,028.10 | 1,494,028.10 |
| 广东康美通信息服务有限 公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | 63,391,447.95 | 63,391,447.95 |
| 康美中药城(普宁)有限 公司 | 1,121,583,012.06 | | | 1,121,583,012.06 | | |
| 康美时代(广东)发展有 限公司 | 12,851,199.99 | | 2,851,199.99 | 10,000,000.00 | | |
| 康美(广东)中药材交易 中心有限公司 | 819,720.00 | 49,180,280.00 | | 50,000,000.00 | | |
| 康美大药房连锁有限公司 | 50,050,000.00 | | | 50,050,000.00 | 32,826,798.53 | 32,826,798.53 |
| 康美(普宁)医院投资管 理有限公司 | | | | | | |
| 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 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

| | | | | | | |
|------------------|----------------|--------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 新华康美健康智库股份有限公司 | 68,400,000.00 | | | 68,400,000.00 | 7,952,053.73 | 7,952,053.73 |
| 广州康美中医门诊部有限公司 | 106,920.00 | | 106,920.00 | | | |
| 康美健康产业投资有限公司 | 500,000,000.00 | | | 500,000,000.00 | | |
| 梅河口市爱民医院管理有限公司 | 24,948,000.00 | | 24,948,000.00 | | | |
| 开原市中心医院有限公司 | 1,782,000.00 | | 1,782,000.00 | | | |
| 康美医院投资管理有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 康美药业（香港）有限公司 | 34,370,318.00 | 6,019,819.00 | | 40,390,137.00 | 34,221,433.00 | 34,221,433.00 |
| 康美（怀集）医药有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 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 | 11,500,000.00 | 11,500,000.00 |
| 康美（深圳）医药有限公司 | 23,000,000.00 | | | 23,000,000.00 | 11,378,097.21 | 11,378,097.21 |
| 康美健康管理服务（深圳）有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 广东康美新澳医药有限公司 | 93,132,520.02 | | 1,532,520.02 | 91,600,000.00 | | |
| 康美大健康产业有限公司 | 500,000,000.00 | | | 500,000,000.00 | | |
| 广东恒祥药业有限公司 | 82,709,460.93 | | | 82,709,460.93 | 24,295,418.68 | 24,295,418.68 |
| 康美华大基因技术有限公司 | 47,500,000.00 | | | 47,500,000.00 | 8,340,824.37 | 8,340,824.37 |
| 成都康美药业生产有限公司 | 962,280.00 | | 962,280.00 | | | |
| 成都康美药业有限公司 | 101,283,040.00 | | 1,283,040.00 | 100,000,000.00 | | |
| 康美滕王阁（四川）制药有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 康美保宁（四川）制药有 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |

| | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|--------------|
| 限公司 | | | | | | |
| 康美药业（四川）有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 重庆瑞泰医药有限公司 | 8,610,000.00 | | | 8,610,000.00 | 8,610,000.00 | 8,610,000.00 |
| 康美新开河（吉林）药业有限公司 | 350,000,000.00 | | | 350,000,000.00 | | |
| 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 | | |
| 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 | 8,083,645.00 | 8,083,645.00 |
| 上海康美药业有限公司 | 6,308,280.00 | | 6,308,280.00 | | | |
| 上海康美医药咨询有限公司 | 545,500,000.00 | 100,000,000.00 | | 645,500,000.00 | | |
| 康美（北京）药业有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | 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 | | |
| 北京康美益康来药业有限公司 | 23,100,000.00 | | | 23,100,000.00 | | |
| 康美（北京）药物研究院有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | 5,380,149.12 | 5,380,149.12 |
| 康美智慧药房（北京）有限公司 | | | | | | |
| 康美（亳州）世纪国药中药有限公司 | 2,138,400.00 | | 2,138,400.00 | | | |
| 康美（亳州）世纪国药有限公司 | 68,311,461.60 | | | 68,311,461.60 | | |
| 亳州市新世界商贸有限公司 | | | | | | |
| 康美（亳州）华佗国际中药城有限公司 | 362,386,360.00 | | 1,924,560.00 | 360,461,800.00 | | |
| 康美（亳州）华佗国际中 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------------|---------------|------------------|---------------|---------------|
| 药城商业有限公司 | | | | | | |
| 康美药业（文山）药材种植管理有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 康美药业（昆明）种质资源有限公司 | | | | | | |
| 康美智慧药房（云南）有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 康美智慧药房服务（昆明）有限公司 | | | | | | |
| 云南润益生物科技有限公司 | 7,064,635.00 | | | 7,064,635.00 | 7,064,635.00 | 7,064,635.00 |
| 康美中药城（玉林）有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 康美（玉林）中药产业园有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 康美甘肃西部中药城有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 康美中药城（青海）有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 康美中药城（玉树）有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 广东诺泽药业有限公司 | 20,800,000.00 | | 20,800,000.00 | | | |
| 康美建投（广东）大健康产业基金（有限合伙） | 2,283,000,000.00 | | | 2,283,000,000.00 | | |
| 康美（咸宁）医药有限公司 | 3,636,000.00 | | | 3,636,000.00 | 3,636,000.00 | 3,636,000.00 |
| 广东康美冠贤医药有限公司 | 11,088,000.00 | | | 11,088,000.00 | 1,862,524.20 | 1,862,524.20 |
| 广东华源世特天德医药有限公司 | 11,080,000.00 | | | 11,080,000.00 | 6,924,919.99 | 6,924,919.99 |
| 康美（惠来）中药材种植有限公司 | | 4,556,000.00 | | 4,556,000.00 | | |
| 康美智慧药房有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 康美医院投资（吉林）有限公司 | | | | | | |
| 康美医院投资（柳河）有限公司 | | | | | | |
| 康美医院投资（通城）有限公司 | | | | | | |
| 康美药业（贵州）有限公司 | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 合计 | 7,285,889,187.23 | 168,256,099.00 | 178,116,779.64 | 7,276,028,506.59 | 346,569,055.10 | 346,569,055.10 |

(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 | 其他 | | |
| 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 | | 639,517,965.76 | 83,400,982.20 | 654,376.95 | | | | | | |
| 小计 | 555,462,606.61 | | 639,517,965.76 | 83,400,982.20 | 654,376.95 | | | | | | |
| 合计 | 555,462,606.61 | | 639,517,965.76 | 83,400,982.20 | 654,376.95 | | | | | | |

其他说明：

无

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 | 7,714,986,276.59 | 7,428,884,142.41 | 11,320,567,491.47 | 7,597,136,009.93 |
| 其他业务 | 47,507,541.98 | | 180,207,056.39 | |
| 合计 | 7,762,493,818.57 | 7,428,884,142.41 | 11,500,774,547.86 | 7,597,136,009.93 |

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 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 8,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 83,400,982.20 | 48,517,793.05 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 677,375,051.71 | |
| 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 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | | |
| 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 | 760,776,033.91 | 56,517,793.05 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------|------------|
| 非流动资产处置损益 | 645,846,026.88 | 七、66、七、71 |
| 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） | 83,385,075.79 | 七、65、七、72、 |
| 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 | -521,331,427.68 | 七、72、七、73、 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -2,074,653.53 | |
| 少数股东权益影响额 | -1,610,725.90 | |
| 合计 | 204,214,295.56 | |

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 | -23.02 | -0.9896 | -0.9896 |

| | | | |
|-------------------------|--------|---------|---------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -23.87 | -1.0310 | -1.0310 |
|-------------------------|--------|---------|---------|

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

会计政策变更相关补充资料

本公司根据《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)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述,重述后的上年年初和上年年末合并资产负债表如下:

| 项目 | 上年年初余额 | 上年年末余额 | 期末余额 |
|------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 4,207,123,401.02 | 1,835,188,172.56 | 501,199,052.65 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 不适用 | 不适用 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 不适用 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 266,968,670.46 | 180,643,333.94 | 24,309,023.78 |
| 应收账款 | 4,623,893,886.79 | 6,072,081,919.49 | 3,670,152,136.52 |
| 应收款项融资 | 不适用 | 不适用 | 98,033,338.50 |
| 预付款项 | 1,104,637,061.02 | 1,298,188,361.79 | 594,749,887.21 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 5,654,411,678.75 | 10,481,586,124.53 | 10,050,540,318.75 |
| 买入返售金融资产 | | | |

| 项目 | 上年年初余额 | 上年年末余额 | 期末余额 |
|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 存货 | 33,991,133,951.25 | 33,847,578,275.23 | 31,408,236,688.25 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 652,478,313.18 | 1,166,053,931.43 | 665,852,931.41 |
| 流动资产合计 | 50,500,646,962.47 | 54,881,320,118.97 | 47,013,073,377.07 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | 不适用 | 不适用 | |
| 可供出售金融资产 | 6,000,000.00 | 7,739,478.97 | 不适用 |
| 其他债权投资 | 不适用 | 不适用 | |
| 持有至到期投资 | | | 不适用 |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 517,601,016.04 | 555,462,606.61 | |
| 其他权益工具投资 | 不适用 | 不适用 | 1,044,172.28 |
| 其他非流动金融资产 | 不适用 | 不适用 | |
| 投资性房地产 | 2,045,636,605.69 | 3,183,017,394.56 | 3,525,004,746.81 |
| 固定资产 | 6,453,068,742.28 | 8,542,167,151.17 | 7,695,029,569.88 |
| 在建工程 | 1,084,519,812.47 | 2,831,002,941.94 | 3,714,320,157.07 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 1,975,715,401.97 | 2,136,303,406.83 | 2,022,461,560.26 |
| 开发支出 | 14,686,971.80 | 3,945,626.00 | 9,958,397.24 |
| 商誉 | 289,995,099.43 | 260,969,903.70 | 81,196,574.37 |
| 长期待摊费用 | 225,245,445.75 | 309,291,650.66 | 234,270,328.49 |
| 递延所得税资产 | 292,159,900.27 | 313,241,605.19 | 256,700,515.66 |
| 其他非流动资产 | 149,457,757.03 | 120,022,650.85 | 33,169,355.88 |
| 非流动资产合计 | 13,054,086,752.73 | 18,263,164,416.48 | 17,573,155,377.94 |
| 资产总计 | 63,554,733,715.20 | 73,144,484,535.45 | 64,586,228,755.01 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 11,370,246,000.00 | 11,580,570,400.00 | 12,811,329,365.98 |
| 向中央银行借款 | | | |

| 项目 | 上年年初余额 | 上年年末余额 | 期末余额 |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | 不适用 | 不适用 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | 不适用 |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 22,010,293.35 | 82,505,057.69 | |
| 应付账款 | 1,735,766,903.54 | 3,166,857,543.99 | 3,773,896,393.99 |
| 预收款项 | 1,737,426,573.75 | 1,577,450,392.11 | 692,042,206.27 |
| 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 | 96,730,570.28 | 100,241,116.73 | 85,888,146.58 |
| 应交税费 | 691,119,027.41 | 376,735,583.87 | 430,227,515.52 |
| 其他应付款 | 2,340,920,636.35 | 3,017,543,779.18 | 2,598,646,009.09 |
| 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 | 2,500,000,000.00 | | 5,113,060,107.89 |
| 其他流动负债 | 6,800,000,000.00 | 8,559,345,432.11 | 2,317,975,694.12 |
| 流动负债合计 | 27,294,220,004.68 | 28,461,249,305.68 | 27,823,065,439.44 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 8,306,694,177.52 | 690,000,000.00 | 2,088,752,629.63 |
| 应付债券 | | 16,773,414,382.15 | 12,920,833,782.71 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 42,000,000.00 | 20,559,451.45 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 868,809,484.86 | 1,061,633,137.36 | 1,081,943,969.93 |

| 项目 | 上年年初余额 | 上年年末余额 | 期末余额 |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 递延所得税负债 | | 109,097.76 | 81,982.72 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 9,175,503,662.38 | 18,567,156,617.27 | 16,112,171,816.44 |
| 负债合计 | 36,469,723,667.06 | 47,028,405,922.95 | 43,935,237,255.88 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 4,974,253,675.00 | 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 | 2,967,700,000.00 |
| 其中：优先股 | 2,967,700,000.00 | 2,967,700,000.00 | 2,967,700,000.00 |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 11,614,978,443.26 | 11,651,141,394.76 | 11,553,010,028.57 |
| 减：库存股 | 385,985,460.00 | 383,210,100.00 | 343,597,500.00 |
| 其他综合收益 | -4,349,636.76 | -2,778,477.05 | -3,505,144.49 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 1,486,243,559.52 | 1,552,222,374.54 | 1,525,575,798.27 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 6,310,209,444.72 | 5,226,557,593.74 | -157,770,843.74 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 26,963,050,025.74 | 25,985,494,460.99 | 20,515,274,013.61 |
| 少数股东权益 | 121,960,022.39 | 130,584,151.51 | 135,717,485.52 |
| 所有者权益合计 | 27,085,010,048.13 | 26,116,078,612.50 | 20,650,991,499.13 |
| 负债和所有者权益总计 | 63,554,733,715.19 | 73,144,484,535.45 | 64,586,228,755.01 |

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表； |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件； |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及本公告的原稿。 |

董事长：马汉耀（代）

董事会批准报送日期：2020年6月16日 2020年6月16日

修订信息

适用 不适用