

关于上海证券交易所《关于康美药业股份有限公司2019年年度报告信息披露的监管工作函》的回复公告

关于上海证券交易所《关于康美药业股份有限公司2019年年度报告信息披露的监管工作函》的回复公告

[illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible]

为取得借款收入4.15元、处置资产收入165元，合计利得为本期利润总额的12.11%。具体如下： 单位：万元									
项目	发生额	2019年12月31日余额	2019年12月31日余额占期初余额的比例	资产减值准备					
				坏账准备	存货跌价准备	固定资产减值准备	无形资产减值准备	商誉减值准备	其他
小计	119,048.65	296,142.32	248.76%	-	-	-	-	-	-
资产减值准备	9,460.33	482,560.73	40.26%	坏账准备	存货跌价准备	固定资产减值准备	无形资产减值准备	商誉减值准备	其他
				1,363,343.23	167,406,618.31	-	-	-	-
资产减值准备	2,962,423.00	2,962,423.00	248.76%	-	-	-	-	-	-

2019年12月31日，公司计提资产减值准备9,460.33万元，其中：坏账准备1,363,343.23元，存货跌价准备167,406,618.31元，其他资产减值准备2,962,423.00元。

2019年12月31日，公司计提资产减值准备9,460.33万元，其中：坏账准备1,363,343.23元，存货跌价准备167,406,618.31元，其他资产减值准备2,962,423.00元。

2019年	699,000.00	619,328.00	285,034.12	149,422.00	13,499.00	57,624.00
2018年	1,000,000.00	819,328.00	385,034.12	149,422.00	13,499.00	57,624.00
2017年	1,000,000.00	819,328.00	385,034.12	149,422.00	13,499.00	57,624.00
合计	2,098,421.18	1,858,077.18	870,266.36	361,306.00	40,020.00	160,852.18

对于除长期股权投资外的长期股权投资,公司按照公允价值计量,公允价值变动计入公允价值变动损益;对于以成本计量的长期股权投资,公司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,计入投资收益;处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入投资收益。

2019年,公司无长期股权投资。

2018年,公司无长期股权投资。

2017年,公司无长期股权投资。

合计 2,098,421.18 1,858,077.18 870,266.36 361,306.00 40,020.00 160,852.18

2019年,公司无长期股权投资。

2018年,公司无长期股权投资。

2017年,公司无长期股权投资。

合计 2,098,421.18 1,858,077.18 870,266.36 361,306.00 40,020.00 160,852.18

[illegible][illegible][illegible][illegible][illegible]

惠康时(广东)发展有限公司	普宁市康源医药有限公司	7,700,000	
	普宁市康源医药有限公司	7,700,000	
	普宁市康源医药有限公司	7,700,000	
	普宁市康源医药有限公司	7,700,000	
	普宁市康源医药有限公司	7,700,000	
合计		40,400,000	
C-2019年12月31日资产负债表附注情况			
序号	资产	应收账款账面余额	坏账准备
		2019年12月31日	2019年12月31日
1	山西利农科工贸-惠康时	62,000,360,363.00	9,347,088,000.00
2	山西利农科工贸-惠康时	76,886,272,623.00	11,582,222,623.00
3	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
4	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
5	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
6	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
7	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
8	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
9	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
10	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
11	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
12	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
13	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
14	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
15	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
16	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
17	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
18	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
19	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
20	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
21	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
22	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
23	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
24	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
25	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
26	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
27	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
28	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
29	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
30	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
31	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
32	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
33	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
34	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
35	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
36	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
37	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
38	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
39	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
40	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
41	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
42	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
43	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
44	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
45	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
46	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
47	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
48	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
49	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
50	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
51	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
52	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
53	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
54	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
55	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
56	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
57	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
58	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
59	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
60	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
61	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00
62	山西利农科工贸-惠康时	6,036,250.00	898,000.00

[illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible]

《金会办会标准》22 号——金融工具确认和计量》应用指南, 该成本可以以将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段, 对于不同阶段的金融工具的减值计提方法如下:		21	上海麒麟智能科技	货币资金	浙江海泰	7.90	600	30	-0.06	-328.18%, 3%, 28.3%	见)
1. 初始确认或后续计量未发生信用减值(第一阶段), 对于处于该阶段的金融工具, 企业应当按照未来 12 个月内预期信用损失计量减值准备, 并计提减值准备(即: 按照减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为债务工具);		22	中国兵器装备航空军火集团	货币资金	浙江海泰	4.21	620	30	-		
2. 后续计量发生信用减值(第二阶段), 对于处于该阶段的金融工具, 企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量减值准备, 并计提减值准备(即: 按照减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为债务工具);		23	上海麒麟智能科技	货币资金	浙江海泰	10.79	180	30	-0.05		
3. 后续计量发生信用减值(第三阶段), 对于处于该阶段的金融工具, 企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量减值准备, 并计提减值准备(即: 按照减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为债务工具);		24	上海麒麟智能科技	货币资金	浙江海泰	12.76	180	30	-0.05		
4. 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产, 企业应当按照该金融资产整个存续期的预期信用损失金额计量减值准备, 并计提减值准备(即: 按照减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为债务工具);		25	中国兵器装备航空军火集团	货币资金	浙江海泰	12.76	180	30	-0.05		

[illegible][illegible][illegible]

公司取得了深圳市人民政府先施公司(香港先施)承让书,并取得了相关人等出具的关于先施财产为附股,公司与深圳先施公司已经办理了附股登记手续,估上合于会计准则和公司提供的相关财务记录,公司认为上述关联方与先施公司不存在共同经营或控制关系,故未合并。截至 12 个月的预期信用损失计量重大,故未合并。									
36	深圳市先施有限公司	5,470,280.07	5,470,280.07	先施有限公司	130014	1327.03	0	-	145%
37	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
38	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
39	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
40	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
41	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
42	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
43	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
44	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
45	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
46	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
47	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
48	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
49	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
50	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
51	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
52	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
53	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
54	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
55	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
56	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
57	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
58	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
59	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
60	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
61	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
62	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
63	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
64	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
65	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
66	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
67	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
68	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
69	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司	130014	1327.03	0	-14%	145%
70	先施(香港)有限公司	5,109,428.00	5,109,428.00	先施(香港)有限公司					

[illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible][illegible]

截至2019年末，上研项目已经全部完工，相关资产集中在正在运营的4家项目中，截至2019年末项目资产主要分布在以下领域：									
1. 生物医药	16,637	20,073.23	研发项目	生产运营	融资租赁				
2. 节能环保	2,000	2,000	研发项目	生产运营	融资租赁				
3. 农业现代化	16,637	20,073.23	研发项目	生产运营	融资租赁				
截至2019年末，上研项目已经全部完工，相关资产集中在正在运营的4家项目中，截至2019年末项目资产主要分布在以下领域：									
1. 生物医药	16,637	20,073.23	研发项目	生产运营	融资租赁				
2. 节能环保	2,000	2,000	研发项目	生产运营	融资租赁				
3. 农业现代化	16,637	20,073.23	研发项目	生产运营	融资租赁				
截至2019年末，上研项目已经全部完工，相关资产集中在正在运营的4家项目中，截至2019年末项目资产主要分布在以下领域：									
1. 生物医药	16,637	20,073.23	研发项目	生产运营	融资租赁				
2. 节能环保	2,000	2,000	研发项目	生产运营	融资租赁				
3. 农业现代化	16,637	20,073.23	研发项目	生产运营	融资租赁				

[illegible]

序号	事项名称	币种	到期	担保情况	备注
① 为全资子公司中芯国际集成电路制造(上海)有限公司提供	人民币				局和大小币种均有涉及,尤其以美元币种为主,以上币种的业务往来款项和利息支付等款项是上海和无锡两大生产基地
② 为全资子公司中芯国际集成电路制造(上海)有限公司提供	美元	12,118.18	2020.12.31	抵押担保	以上币种,中芯国际等子公司均有涉及,以上币种的材料采购等款项,在无锡、上海两大生产基地均有涉及
③ 为全资子公司中芯国际集成电路制造(上海)有限公司提供	人民币	0.01206	2020.12.31	抵押担保	以上币种,中芯国际等子公司均有涉及,以上币种的材料采购等款项,在无锡、上海两大生产基地均有涉及
④ 为全资子公司中芯国际集成电路制造(上海)有限公司提供	人民币	3,106.71	2020.12.31	抵押担保	以上币种,中芯国际等子公司均有涉及,以上币种的材料采购等款项,在无锡、上海两大生产基地均有涉及

[illegible]

房屋租金及物业费	17,621	2020.12.31	经营	经营资产	24.14
合计	20,424				9,463.00