（上接B493版）

单位:股

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

前10名优先股股东持股情况

股东名称	股东性质	报告期内股份增减变动	持股比例(%)	持股数量	所持股份类别	质押或冻结情况	
						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	其他		30.00	9,000,000	－	未知	
华商基金－邮储银行－中国邮政储蓄银行股份有限公司	其他		20.00	6,000,000	－	未知	
交银施罗德资管－交通银行－交通银行股份有限公司	其他		20.00	6,000,000	－	未知	
永安财产保险股份有限公司－传统保险产品	其他		10.00	3,000,000	－	未知	
广东逸信基金管理有限公司－逸信康富美2号基金	其他		6.67	2,000,000	－	未知	
广东逸信基金管理有限公司－逸信康富美1号基金	其他		6.46	1,937,000	－	未知	
广东逸信基金管理有限公司－逸信康富美3号基金	其他		4.19	1,257,500	－	未知	
复星保德信人寿保险有限公司－非分红险	其他		2.69	805,500	－	未知	
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情况说明	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。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。						

5 公司债券情况

√适用 □不适用

5.1 公司所有在年度报告批准报出日存续的债券情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	到期日	债券余额	利率(%)
康美药业股份有限公司2015年公司债券	15康美债	122354	2022-01-27	0	6.33
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）（品种二）	18康美01	143730	2021-07-20	0	7.30
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	2023-10-09	0	6.80
康美药业股份有限公司2017年度第一期中期票据	17康美MTN001	101764066	2022-07-17	0	5.20
康美药业股份有限公司2017年度第二期中期票据	17康美MTN002	101764083	2022-08-16	0	5.29
康美药业股份有限公司2017年度第三期中期票据	17康美MTN003	101754107	2022-09-15	0	5.47
康美药业股份有限公司2018年度第一期中期票据	18康美MTN001	101800174	2021-03-20	0	6.28
康美药业股份有限公司2018年度第二期中期票据	18康美MTN002	101800306	2021-03-28	0	6.10
康美药业股份有限公司2018年度第三期中期票据	18康美MTN003	101800441	2021-04-20	0	5.50
康美药业股份有限公司2018年度第四期中期票据	18康美MTN004	101800701	2021-06-21	0	7.00
康美药业股份有限公司2018年度第五期中期票据	18康美MTN005	101800722	2021-06-28	0	6.80

报告期内债券的付息兑付情况

债券名称	付息兑付情况的说明
15康美债	根据重整计划，债券持有人申报债权经确认后，已按照普通债权的清偿方式进行清偿；在重整计划执行完毕后申报的，由公司负责审查，后期按照重整计划规定的同类债权清偿方案进行清偿。
18康美01	根据重整计划，债券持有人申报债权经确认后，已按照普通债权的清偿方式进行清偿；在重整计划执行完毕后申报的，由公司负责审查，后期按照重整计划规定的同类债权清偿方案进行清偿。
18康美04	根据重整计划，债券持有人申报债权经确认后，已按照普通债权的清偿方式进行清偿；在重整计划执行完毕后申报的，由公司负责审查，后期按照重整计划规定的同类债权清偿方案进行清偿。
17康美MTN001	根据重整计划，债券持有人申报债权经确认后，已按照普通债权的清偿方式进行清偿；在重整计划执行完毕后申报的，由公司负责审查，后期按照重整计划规定的同类债权清偿方案进行清偿。
17康美MTN002	根据重整计划，债券持有人申报债权经确认后，已按照普通债权的清偿方式进行清偿；在重整计划执行完毕后申报的，由公司负责审查，后期按照重整计划规定的同类债权清偿方案进行清偿。
17康美MTN003	根据重整计划，债券持有人申报债权经确认后，已按照普通债权的清偿方式进行清偿；在重整计划执行完毕后申报的，由公司负责审查，后期按照重整计划规定的同类债权清偿方案进行清偿。
18康美MTN001	根据重整计划，债券持有人申报债权经确认后，已按照普通债权的清偿方式进行清偿；在重整计划执行完毕后申报的，由公司负责审查，后期按照重整计划规定的同类债权清偿方案进行清偿。
18康美MTN002	根据重整计划，债券持有人申报债权经确认后，已按照普通债权的清偿方式进行清偿；在重整计划执行完毕后申报的，由公司负责审查，后期按照重整计划规定的同类债权清偿方案进行清偿。
18康美MTN003	根据重整计划，债券持有人申报债权经确认后，已按照普通债权的清偿方式进行清偿；在重整计划执行完毕后申报的，由公司负责审查，后期按照重整计划规定的同类债权清偿方案进行清偿。
18康美MTN004	根据重整计划，债券持有人申报债权经确认后，已按照普通债权的清偿方式进行清偿；在重整计划执行完毕后申报的，由公司负责审查，后期按照重整计划规定的同类债权清偿方案进行清偿。
18康美MTN005	根据重整计划，债券持有人申报债权经确认后，已按照普通债权的清偿方式进行清偿；在重整计划执行完毕后申报的，由公司负责审查，后期按照重整计划规定的同类债权清偿方案进行清偿。

报告期内信用评级机构对公司或债券作出的信用评级结果调整情况

债券名称	信用评级机构名称	信用评级级别	评级展望变动	信用评级结果变化的原因
15康美债	中诚信国际信用评级有限责任公司	C	/	/
18康美01	中诚信国际信用评级有限责任公司	C	18康美01的信用等级由CX调降至C，并将其信用等级推出可能降级的观察名单。	法院裁定受理债权人对公司的重整申请，未到期的债权提前到期等原因
18康美04	中诚信国际信用评级有限责任公司	C	18康美04的信用等级由CX调降至C，并将其信用等级推出可能降级的观察名单。	法院裁定受理债权人对公司的重整申请，未到期的债权提前到期等原因

5.2 公司近2年的主要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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)
资产负债率(%)	37.91	131.24	-93.33
扣除非经常性损益后净利润	-7,968,233,252.63	-30,585,916,906.85	不适用
EBITDA全部债务比	0.62	-1.77	不适用
利息保障倍数	9.02	-13.3	不适用

第三节 重要事项

1 公司应当根据重要性原则，披露报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

报告期内，公司顺利完成破产重整工作，控股股东变更为广东神农氏企业管理合伙企业（有限合伙），非经营性资金占用款已由公司原实际控制人及其关联方通过现金、以物抵债、重整投资人受让原控股股东、原实际控制人及关联股东的转增股票等方式全部清偿完毕。公司发行的员工股权激励限制性股票、优先股、公司债券、中期票据等已根据《重整计划》进行清偿，接下来董事会与管理层将积极安排与之相关的回购注销、摘牌等工作。

报告期内，公司继续实施“聚焦优势实业、强化规模商业、盘活潜力产业、梳理边缘副业”的经营方针，持续优化业务结构，对于非主营业务，一方面减少资源投入，稳定维持业务；另一方面，在夯实、发展中医药核心业务的基础上，瘦身健体剥离非核心业务。同时公司加大对工程项目的梳理、加大对医疗器械业务的清理、及时披露相关诉讼进展。

2 公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的，应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用√不适用

证券代码:600518 证券简称:*ST康美 编号:临2022-030

康美药业股份有限公司
第九届监事会第一次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

康美药业股份有限公司（以下简称“公司”）第九届监事会第一次会议于2022年4月27日以现场与网络相结合的方式召开，本次会议通知已以通讯方式、电话方式向公司各位监事发出。本次会议由公司监事会主席高燕珠女士主持，会议应参加监事3人，实际参加监事3人。符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定。会议审议通过以下议案：

一、审议通过《公司2021年度监事会工作报告》

表决结果:赞同票3票，反对票0票，弃权票0票。

本议案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

二、审议通过《公司2021年年度报告及摘要》

表决结果:赞同票3票，反对票0票，弃权票0票。

本议案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《康美药业2021年年度报告及摘要》。

三、审议通过《公司2021年度财务决算报告》

表决结果:赞同票3票，反对票0票，弃权票0票。

本议案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

四、审议通过《公司2021年度利润分配预案》

表决结果:赞同票3票，反对票0票，弃权票0票。

本议案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《康美药业2021年年度利润分配预案公告》。

五、审议通过《公司2021年度内部控制评价报告》

表决结果:赞同票3票，反对票0票，弃权票0票。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《康美药业2021年度内部控制评价报告》。

六、审议通过《关于公司2021年度日常关联交易执行情况及2022年度日常关联交易预计的议案》

表决结果:赞同票3票，反对票0票，弃权票0票。

本议案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《康美药业关于公司2021年度日常关联交易执行情况及2022年度日常关联交易预计的公告》。

七、审议通过《关于前期会计差错更正的议案》

表决结果:赞同票3票，反对票0票，弃权票0票。

本议案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《康美药业关于前期会计差错更正的公告》。

八、审议通过《关于计提资产减值准备的议案》

表决结果:赞同票3票，反对票0票，弃权票0票。

本议案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《康美药业关于计提资产减值准备的公告》。

九、审议通过《监事会对《董事会关于2020年度审计报告无法表示意见涉及事项影响已消除的专项说明》的意见》

表决结果:赞同票3票，反对票0票，弃权票0票。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《康美药业监事会对《董事会关于2020年度审计报告无法表示意见涉及事项影响已消除的专项说明》的意见》。

十、审议通过《监事会对《董事会关于2021年度带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明》的意见》

表决结果:赞同票3票，反对票0票，弃权票0票。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《康美药业监事会对《董事会关于2021年度带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明》的意见》。

十一、审议通过《监事会关于2021年度带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告的专项说明》

表决结果:赞同票3票，反对票0票，弃权票0票。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《康美药业监事会关于2021年度带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告的专项说明》。

十二、审议通过《公司2022年第一季度报告》

表决结果:赞同票3票，反对票0票，弃权票0票。

具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《康美药业2022年第一季度报告》。

特此公告。

康美药业股份有限公司监事会
二〇二二年四月二十九日

证券代码:600518 证券简称:*ST康美 康美编号:临2022-032
债券代码:122354 债券简称:15康美债
债券代码:143730 债券简称:18康美01
债券代码:143842 债券简称:18康美04
优先股代码:360006 优先股简称:康美优1

康美药业股份有限公司
关于公司2021年度日常关联交易执行情况及2022年度日常关联交易预计的公 告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

●本次日常关联交易尚需提交公司股东大会审议。

●本次日常关联交易是公司日常经营所必要，对公司经营无重大影响。

一、日常关联交易基本情况

康美药业股份有限公司（以下简称“公司”）日常关联交易是与公司控股股东广东神农氏企业管理合伙企业（有限合伙）合伙人之控股股东直接或者间接控制的公司、与公司原控股股东康美实业投资控股有限公司及其关联方之间发生的销售商品、购买商品等日常经营性关联交易。

（一）日常关联交易履行的审议程序

康美药业股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月27日召开第九届董事会第一次会议、第九届监事会第一次会议，分别审议通过了《关于2021年度日常关联交易执行情况及2022年度日常关联交易预计的议案》。

公司董事会审计委员会经审议，认为上述关联交易是公司正常生产经营所需，关联交易定价遵循市场原则，未损害公司和全体股东的利益。审计委员会同意将上述议案提交公司董事会审议。

独立董事发表了同意的事前认可意见和独立意见:公司日常关联交易符合公司的实际情况，交易价格合理、公允，属于正常的业务往来，是公司生产经营所必要的。该交易决策程序符合相关规定，不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的情形，我们同意该项议案。

本次日常关联交易事项尚需提交公司股东大会审议。

（二）2021 年度日常关联交易的预计和执行情况

单位:万元币种:人民币

关联交易类别	关联人	交易内容	2021年预计金额	2021年实际发生金额(不含税)
向关联人销售产品、提供劳务	康美医院	药品、中药饮片、器械、管理费、信息服务费	10,000.00	4,436.25
接受关联人劳务	康美医院	体检及其他	100.00	
向关联人销售产品、提供劳务	梅河口市中心医院	管理费、信息服务费、药品、中药饮片、器械	40,000.00	24,632.11
向关联人提供劳务	开原市中心医院	管理费、信息服务费	3,000.00	
向关联人销售产品	广州医药股份有限公司	药品、中药饮片、器械、西药	500.00	38.72
向关联人销售产品	人保康美（北京）健康科技股份有限公司	中药饮片、食品	20.00	0.06
向关联人销售产品	康美健康小镇投资有限公司及其子公司	药品、中药饮片、食品、器械、西药	25.00	
向关联人销售产品	晋宁市康淳药业有限公司	药品、中药饮片、食品、器械	50.00	
向关联人销售产品	晋宁康都药业有限公司	药品、中药饮片、食品、器械	50.00	
向关联人销售产品	北京润得保险经纪有限公司	食品		5.23
向关联人销售产品	广州医药集团有限公司直接或间接控制的公司	药品、中药饮片、器械、西药、农产品		914.71
向关联人采购商品	广州王老吉药业股份有限公司	采购药品	4,185.00	2,168.88
向关联人采购商品	广州医药集团有限公司直接或间接控制的公司	采购药品、中药饮片、器械	13,045.00	12,683.56
向关联人采购商品	康美优品来业有限公司	食品	10.00	
向关联人租赁房产	康美实业投资控股有限公司	物业租赁及其他	50.00	
接受关联人劳务	御园易林药业投资有限公司	管理费		798.02

（三）2022年度日常关联交易的预计情况

单位:万元币种:人民币

关联交易类别	关联人	交易内容	2022年预计金额
向关联人销售产品	广州医药股份有限公司	中药饮片、器械、西药	15,000.00
向关联人销售产品、提供劳务	广州医药集团有限公司直接或间接控制的公司	药品、中药饮片、器械、西药、食品、服务费	385.10
向关联人销售产品	广州康合上医门诊部有限公司	中药饮片、西药	50.00
向关联人销售产品	康美（梅河口）医药有限公司	中药饮片、西药	21.00
向关联人采购商品	广州医药股份有限公司	采购药品	17,191.00
向关联人采购商品	广州白云山医药集团股份有限公司白云山何济公制药厂	采购药品	7,500.00
向关联人采购商品	广州白云山医药销售有限公司	采购药品	4,600.00
向关联人采购商品	广州白云山和记黄埔中药有限公司	采购药品	3,560.00
向关联人采购商品	广州医药集团有限公司直接或间接控制的公司	采购药品	16,482.00

二、关联方介绍和关联关系

1、关联方基本情况和关联关系

(1) 康美医院

法定代表人:邱浩强

成立日期:2013年06月26日

开办资金:3,000万元

注册地址:普宁市流沙新河西38号

经营范围:预防保健科、内、外、妇产、儿、眼、耳鼻喉、口腔、皮肤、传染、肿瘤、急诊医学、康复医学、麻醉、重症医学、医学检验、病理、医学影像、中医科。

关联关系:本公司过去12个月内持有该医院管理公司的100%股权。

(2) 梅河口市中心医院

法定代表人:李文新

成立日期:1948年

开办资金:15,827万元

注册地址:梅河口市康美大道2688号

业务范围:医疗与护理;医学教学:医科大学生临床教学.成人医科学历教育临床教学.医科中专生临床教学.医科大学生临床实习.成人医科学历教育临床实习医科中专生临床实习;医学研究:卫生医疗人员培训,卫生技术人员继续教育,保健与健康教育。

关联关系:其他关联方

(3) 开原市中心医院

法定代表人:顾国钧

成立日期:1948年

注册资本:5,140万元

注册地址:开原市孙台路32号

业务范围:心血管内科、神经内科、内分泌科、消化内科、肾内科、综合内科、普外科等 30 多个科室。

关联关系:其他关联方

(4) 广州医药股份有限公司

法定代表人:郑坚雄

成立日期:1951年01月01日

注册资本:244,930.55万元

注册地址:广州市荔湾区大同路97-103号

经营范围:食品经营（仅销售预包装食品）;医用口罩批发;医护人员防护用品批发;第二类医疗器械销售;电子产品销售;个人卫生用品销售;信息技术咨询服务;医疗设备租赁;医用口罩零售;药品批发;消毒器械销售;药品进出口;货物进出口;保健食品销售;报关业务;第三类医疗器械经营;药品零售等。

关联关系:公司董事米琪先生担任董事之公司

(5) 广州医药集团有限公司

法定代表人:李楚源

成立日期:1996年08月07日

注册资本:125,281.0984万元

注册地址:广州市荔湾区沙面北街45号第5层

经营范围:中药材种植;贸易代理;医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）;制药专用设备制造;房地产开发经营;企业自有资金投资;包装材料的销售;场地租赁（不含仓储）;物业管理;房屋租赁;非许可类医疗器械经营;货物进出口（专营专控商品除外）;西药批发;药品零售;化学药品原料药制造;中药饮片加工;中药材批发;许可类医疗器械经营;中成药、中药饮片批发等。

关联关系:公司独立董事赖小平先生担任董事之公司

(6) 人保康美（北京）健康科技股份有限公司

法定代表人:许冬瑾

成立日期:2013年03月26日

注册资本:3,000万元

注册地址:北京市西城区西长安街88号

经营范围:销售食品;销售保健食品;技术开发;项目投资;经济贸易咨询;技术推广服务;企业管理;企业策划;设计、制作、代理、发布广告;计算机系统服务;文化艺术活动策划;组织文化艺术交流活动（不含演出）;承办展览展示活动;经济信息咨询;健康管理、健康咨询等。

关联关系:公司关联人许冬瑾女士担任董事之公司

(7) 普宁市康淳药业有限公司

法定代表人:王如妹

成立日期:2003年07月02日

注册资本:100万元

注册地址:普宁市普宁大道北侧（即普宁中药材专业市场东门斜对面自编K3幢）第二层202、203号

经营范围:批发: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、蛋白同化制剂、肽类激素;Ⅱ类及Ⅲ类部分医用器械销售。

关联关系:公司关联人马兴田先生控制的企业

(8) 普宁康都药业有限公司

法定代表人:张尔波

成立日期:2000年01月31日

注册资本:500万元

注册地址:普宁市普宁大道北侧（即普宁中药材专业市场东门斜对面自编K3幢第二层2-201号）

经营范围:批发:中药材、中成药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、电子产品。

关联关系:公司关联人马兴田先生控制的企业

(9) 康美健康小镇投资有限公司

法定代表人:马嘉霖

成立日期:2017年06月09日

注册资本:10,000万元

注册地址:深圳市宝安区西乡街道桃源社区航城工业区新安实业公司A5栋503

经营范围:健康小镇投资;投资信息咨询;企业管理服务;企业管理咨询服务;公共关系服务;健康养生管理咨询;商品信息咨询服务;健康项目技术开发;计算机软件技术开发、技术服务;计算机软件、零配件批发;物业管理等。

关联关系:公司关联人马兴田先生、许冬瑾女士关系密切的家庭成员之控股公司

(10) 北京润得保险经纪有限公司

法定代表人:陈红晓

成立日期:2004年07月27日

注册资本:5,000万元

注册地址:北京市西城区西直门外大街18号楼5层6单元608A

经营范围:保险经纪。

关联关系:公司关联方马兴田先生、许冬瑾女士关系密切的家庭成员之控股公司

(11) 广州王老吉药业股份有限公司

法定代表人:方广宏

成立日期:1992年12月05日

注册资本:20,475.6878万元

注册地址:广州市白云区广花二路831号

经营范围:婴儿用品批发;化妆品及卫生用品批发;百货零售（食品、烟草制品零售除外）;化妆品制造;非许可类医疗器械经营;货物进出口;西药批发;中成药、中药饮片批发;中药材批发;果蔬饮料、蛋白饮料、茶饮料、咖啡饮料、植物饮料的开发、生产;固体饮料制造等。

关联关系:公司关联方广州医药集团有限公司直接或者间接控制的公司

(12) 广州白云山医药集团股份有限公司白云山何济公制药厂

负责人:杨燕忠

成立日期:2006年09月27日

注册地址:广州市白云区新市街萧岗大马路52号

经营范围:化学药品原料药制造;果菜汁及果菜汁饮料制造;碳酸饮料制造;茶饮料及其他饮料制造;药品零售;医疗诊断、监护及治疗设备零售;兽用药品销售;中成药、中药饮片批发;预包装食品批发;医疗诊断、监护及治疗设备批发;化学药品制剂制造;许可类医疗器械经营;技术进出口;药品研发等。

关联关系:公司关联方广州医药集团有限公司直接或者间接控制的公司

(13) 广州白云山医药销售有限公司

法定代表人:黄海文

成立日期:2015年03月11日

注册资本:4,000万元

注册地址:广州市黄埔区科学大道241号A4栋503、A4栋504

经营范围:非许可类医疗器械经营;食品添加剂批发;化妆品及卫生用品批发;消毒用品销售;植物提取物原料的销售;企业管理服务;市场营销策划服务;西药批发;中成药、中药饮片批发;许可类医疗器械经营;医疗诊断、监护及治疗设备批发;预包装食品批发;非酒精饮料、茶叶批发;散装食品批发。

关联关系:公司关联方广州医药集团有限公司直接或者间接控制的公司

(14) 广州白云山和记黄埔中药有限公司

法定代表人:Zhenfu Li（李振福）

成立日期:2005年04月12日

注册资本:20,000万元

注册地址:广州市白云区沙太北路389号

经营范围:药品研发;会议及展览服务;工艺品批发;体育运动咨询服务;中成药生产;保健食品制造;预包装食品批发;中成药、中药饮片批发;酒类批发;

关联关系:公司关联方广州医药集团有限公司直接或者间接控制的公司

(15) 康美实业投资控股有限公司

法定代表人:马兴田

成立日期:1997-01-20

注册资本:310000万人民币

注册地址:下架山镇政府南侧

经营范围: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、装饰材料等;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。

关联关系:公司原控股股东

(16) 揭阳易林药业投资有限公司

法定代表人:周伟

成立日期:2020年08月18日

注册资本:2,000万元

注册地址:广东省揭阳市榕城区紫苑名邸商铺026号

经营范围:企业管理;资产管理;信息咨询服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

关联关系:过去12个月内为公司控股股东

(17) 广州康合上医门诊部有限公司

法定代表人:黄立兵

成立日期:2018年10月10日

注册资本:1,000万元

注册地址:广州市越秀区白云路18号101自编L11房

经营范围:医疗管理;门诊部（所）;医学互联网信息服务;特殊医学用途配方食品的销售;保健食品零售;预包装食品零售;预包装食品批发;保健按摩;医疗诊断、监护及治疗设备零售;许可类医疗器械经营;中药饮片零售;保健食品批发;互联网商品销售（许可审批类商品除外）;医疗技术研发;医疗技术推广服务等。

关联关系:过去12个月内为公司子公司

(18) 康美（梅河口）医药有限公司

法定代表人:王升平

成立日期:2017年11月13日

注册资本:1,000万元

注册地址:吉林省梅河口市康美大道2666号

经营范围:药品批发,化学原料药及其制剂、中成药、抗生素原料药及其制剂、中药材、中药饮片、生物制品（除疫苗）、生物制品（限诊断药品）、生化药品、蛋白同化制剂、肽类激素;医疗器械、卫生材料销售;仓储服务;普通货物道路运输;健康咨询;厨具卫具及日用杂品零售;家具零售;计算机零售;商务信息咨询。

关联关系:过去12个月内为公司子公司

2、前期同类关联交易的执行情况和履约能力分析

公司的关联方生产经营正常,前期合同执行情况良好,具有较强履约能力。公司将就2022年度预计发生的日常关联交易与相关关联方签署合同或协议并严格按照约定执行,履约具有法律保障。

三、定价政策和定价依据

本公司与上述关联方发生的各种关联交易,属于正常经营往来。依照市场原则,按公正、公平、等价、合理的原则提供相关产品或服务,产品或服务的市场价格参照第三方提供的类似产品或服务的正常的、公平的价格,或者公司提供给第三方类似产品或服务的,正常的、公平的价格予以确定,无可参照的原则上依据公司或关联方提供产品或服务的实际成本加合理的利润予以确定。

四、关联交易的目的和对上市公司的影响

公司发生日常关联交易是为了满足公司生产经营的需要,符合公司实际情况,该等关联交易遵循公平、公正、公允的原则,不存在损害公司和中小股东利益的情形,也不影响公司的独立性。

特此公告。

康美药业股份有限公司董事会
二〇二二年四月二十九日

证券代码:600518 证券简称:*ST康美 编号:临2022-033
债券代码:122354 债券简称:15康美债
债券代码:143730 债券简称:18康美01
债券代码:143842 债券简称:18康美04
优先股代码:360006 优先股简称:康美优1

康美药业股份有限公司
关于计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

康美药业股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月27日召开第九届董事会第一次会议及第九届监事会第一次会议，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》,本议案尚需公司股东大会审议。现将具体情况公告如下:

一、资产减值准备计提的情况概述

根据《企业会计准则》以及公司会计政策的相关规定,本着谨慎性原则,公司对截至2021年12月31日存在减值迹象的资产进行了减值测试,合计计提减值准备53.78亿元。

二、资产减值准备计提的具体情况

（一）信用减值损失

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

本报告期末对公司应收款项计提信用减值损失21.85亿元,其中:对应收账款计提信用减值损失10.92亿元;对其他应收款计提信用减值损失9.93亿元。

（二）存货跌价损失

本报告期内按照成本与可变现净值孰低计量,公司对账面成本高于可变现净值的存货按差额计提了存货跌价准备5.60亿元。

（三）投资性房地产减值损失

期末公司对投资性房地产进行清查,发现有减值迹象的对其进行减值测试,减值测试结果表明资产的可变现净值低于账面价值的,按其差额计提减值准备,结合对其进行的可变现净值预测,需计提减值准备14.12亿元。

（四）固定资产减值损失

根据《企业会计准则》相关规定,公司经对固定资产逐项进行检查,对部分由于使用时间较长而出现老化现象、生产产品精度和合格率有较大幅度下降的生产设备计提固定资产减值准备。根据专业技术人员的评估结果,结合对其进行的可变现净值预测,需计提固定资产减值准备10.37亿元。

（五）在建工程减值损失

期末公司对在建工程进行清查,对有减值迹象的项目进行减值测试,减值测试结果表明资产的可变现净值低于账面价值的,按其差额计提减值准备,结合对其进行的可变现净值预测,需计提减值准备0.34亿元。

（六）无形资产减值损失

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

1、该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力 受到重大不利影响;

2、该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;

3、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

结合以上一项或多项以下情况对无形资产进行减值测试,需计提无形资产减值损失1.42亿元。

（七）其他非流动资产减值损失

对其他非流动资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。若长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

根据上述标准和方法,需计提其他非流动资产减值准备0.08亿元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备合计为53.78亿元,减少公司2021年度利润总额53.78亿元。

四、董事会关于计提资产减值准备的意见

公司本次计提资产减值准备是基于谨慎性原则,符合《企业会计准则》等相关规定,依据充分,计提后能够客观、真实、公允地反映公司的财务状况、资产状况及经营成果,有利于进一步夯实公司资产,进一步增强企业的风险防范能力,确保公司的可持续发展。同意本次计提资产减值准备事项。

五、监事会关于计提资产减值准备的意见

公司本次计提资产减值准备基于审慎性原则,符合《企业会计准则》等相关规定,计提依据充分,符合公司实际情况。公司本次计提资产减值准备决策程序规范,符合有关法律法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司及股东利益的情形。同意本次计提资产减值准备事项。

六、独立董事关于计提资产减值准备的独立意见

独立董事认为:公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》及资产实际情况,公允地反映了报告期末公司的资产情况,审议程序合法合规,不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形,我们同意本次计提资产减值准备。

特此公告。

康美药业股份有限公司董事会
二〇二二年四月二十九日

证券代码:600518 证券简称:*ST康美 编号:临2022-034
债券代码:122354 债券简称:15康美债
债券代码:143730 债券简称:18康美01
债券代码:143842 债券简称:18康美04
优先股代码:360006 优先股简称:康美优1

康美药业股份有限公司
关于前期会计差错更正的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

●本次会计差错更正涉及对公司2020年度合并财务报表的追溯调整。调减2020年度公司资产金额2,886,849,021.28元,调增负债金额463,612,436.23元,调减归属于母公司所有者权益金额3,350,287,486.39元。

一、概述

康美药业股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月27日分别召开了第九届董事会第一次会议和第九届监事会第一次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》,同意公司根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定对前期会计差错进行更正。尚需要提交股东大会批准。

二、会计差错更正的具体情况及对公司的影响

(一)、会计差错更正的主要原因及内容

1.公司依据公安机关所出具的《林下参调查情况的说明》,结合立信会计师事务所出具的《对消耗性生物资产执行商定程序的报告》、广东联信评估机构出具的《专项资产评估报告》以及林业专业公司结合吉林省人参产品质量监督检验中心的鉴定结果出具的《公司所指定的林下参林业调查设计项目规划设计报告书》等,综合判断林下参减值迹象追溯重述的最早期间为2020年度,即期初消耗性生物资产“林下参”多计3,331,322,698.82元,资产减值损失少计3,331,322,698.82元;

2.公司本期积极完善工程项目的财务入账资料,检查发现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教学园区已经达到预定可使用状态,由于未及时转固,以及存在应付预付相同供应商双边挂账等情形,综合导致期初预付款项多计25,146,710.41元、固定资产少计2,081,473,074.49元、在建工程多计1,618,318,143.41元、其他非流动资产少计10,904,785.81元、应付账款少计465,972,343.91元,管理费用少计17,059,337.43元;

3. 由于公司在核算时对预收的房屋租赁款和商品销售款未作明显区分，导致期初预收款项多计20,245,247.72元，合同负债少计18,066,139.08元,其他流动负债少计2,179,108.64元;

4.由于公司未根据新收入准则将与收入相关的运输费计入营业成本核算,导致公司营业成本少计28,252,371.94元,销售费用多计28,252,371.94元。

(二).对受影响的期间财务状况和经营成果的影响

公司对上述前期差错更正采用追溯重述法进行更正,相应对2020年度等合并及母公司财务报表进行了追溯调整,追溯调整对合并及母公司财务报表相关科目的影响具体如下:

1.对2020年度合并财务报表的影响

（1）资产负债表项目

单位:元 币种:人民币

受影响的期间报表项目名称	2020年12月31日		
	更正前金额	差错更正累计影响金额	更正后金额
预付款项	239,099,718.11	-25,146,710.41	213,953,007.70
存货	9,040,162,906.83	-3,331,322,698.82	5,708,840,207.01
其他流动资产	518,043,453.36	-4,439,328.94	513,604,124.42
固定资产	5,891,651,097.33	2,081,473,074.49	7,973,124,171.82
在建工程	3,248,298,349.33	-1,618,318,143.41	1,629,980,206.92
其他非流动资产	91,435,313.31	10,904,785.81	102,340,099.12
应付账款	3,286,145,827.20	465,972,343.91	3,752,118,171.11
预收款项