公司代码:600518 公司简称:ST康美

康美药业股份有限公司

2022 年度报告摘要

第一节重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到http://www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

2 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性、准确性、完整性,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。

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计,本公司2022年度合并财务报表实现净利润-2,694,319,190.46元,其中归属于上市公司股东的净利润为-2,688,674,014.61元。截止2022年12月31日,本公司合并财务报表未分配利润为-26,004,732,013.55元,母公司账面未分配利润为-21,064,491,109.53元。

公司拟定2022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。

第二节公司基本情况

1 公司简介

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	*ST康美

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周云峰	李敏
办公地址	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
电子信箱	kangmei@kangmei.com.cn	kangmei@kangmei.com.cn

2 报告期公司主要业务简介

报告期内公司所处的行业情况

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。

(一)医药行业发展概况

医药行业是我国国民经济的重要组成部分。随着经济不断发展、人们可支配收入不断增加、老龄化及政策驱动等因素,我国医药行业进入快速发展阶段。

自年初开始,中医药政策的落地迎来爆发期,国家对中医药的支持政策由顶层设计逐步过渡到了落地执行阶段。2022年3月,国务院办公厅印发《"十四五"中医药发展规划》,坚持中西医并重,传承精华、守正创新,实施中医药振兴发展重大工程,提出了中医药服务体系、特色人才队伍、传承创新、产业和健康服务业、文化、开放发展、治理水平等方面的具体发展目标,部署建设优质高效中医药服务体系,提升中医药健康服务能力,建设高素质中医药人才队伍,建设高水平中医药传承保护与科技创新体系,推动中药产业高质量发展,发展中医药健康服务业等重点任务。2022年4月,国家中医药局、教育部、人力资源和社会保障部、国家卫生健康委提出关于加强新时代中医药人才工作的意见,阐述从加快培养集聚中医药高层次人才,夯实基层中医药人才队伍,大力推进西医学习中医,统筹推进中医药重点领域人才队伍建设,医教协同深化中医药教育改革等方面培养中医药人才,为中医药振兴发展提供坚强的人才支撑和智力保障。2022年5月,国务院办公厅印发《深化医药卫生体制改革2022年重点工作任务》,提出加快构建有序的就医和诊疗新格局、深入推广三明医改经验、着力增强公共卫生服务能力、推进医药卫生高质量发展四项重点任务,明确了各项重点工作任务的责任分工,强调各地各有关部门要切实加强组织领导,持续深化医改。2022年6月,广东省政府办公厅印发《广东省建设国家中医药综合改革示范区实施方案》,提出要全力建设中医药医疗、创新、人才、产业、国际化"五大高地",健全"四个机制",增强中医药发展活力动力,打造成为全国中医药综合改革的示范样板,引领粤港澳大湾区乃至全国中医药高质量发展。2022年9月,由健康中国行动推进办、国家卫生健康委办公厅、国家中医药局办公室发布的《健康中国行动中医药健康促进专项活动实施方案》提出开展老年人中医药健康促进活动。发挥中医药在老年人健康维护、疾病预防和治疗康复中的重要作用,鼓励创建具有中医药特色的医养结合示范机构。2022年10月,党的二十大报告指出"促进中医药传承创新发展,健全公共卫生体系"。中医药再度成为生物医药领域的热点关注方向。

上述政策文件的实施,从国家战略层面加大对中医药产业的扶持力度,有力地支持中医药行业发展,并为中医药行业发展指明方向。

(二)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。

(三)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等中药产业公共服务和技术创新支撑平台;公司拥有多项发明专利、外观设计和软件著作权;公司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9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,拥有三七粉、西洋参、康美丹参等21个优质中药饮片,拥有石斛(饮片、配方颗粒)、人参(饮片、微粉、配方颗粒)、三七(饮片、微粉)等19个广东省高新技术产品。

报告期内公司从事的业务情况

(一)公司主要业务

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、产地趁鲜加工与资源整合;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、移动医疗等于一体的全方位多层次营销网络。

(二)公司主要产品及其用途

公司主要产品包括中药饮片、中成药、化学药、保健食品及食品等。

公司的中药饮片是最具竞争力的产品之一,该系列产品种类齐全,目前公司可生产1,000多个品种,20,000多个品规的中药饮片;该系列产品质量控制行业领先,公司拥有三七粉、西洋参、康美百合、康美丹参等21个优质中药饮片,拥有石斛(饮片、配方颗粒)、人参(饮片、微粉、配方颗粒)、三七(饮片、微粉)等19个广东省高新技术产品。

中成药和化学药主要覆盖市场需求较大的心脑血管、呼吸、抗感染、内分泌等领域。其中,中成药重点产品保宁半夏颗粒为全国独家品种,主要用于风寒咳嗽,喘息气急,久咳不愈,顽痰不化及老年咳嗽等症;乐脉丸用于气滞血瘀所致的头痛、眩晕、胸痛、心悸,冠心病心绞痛、多发性脑梗死等;心脑欣丸用于缺氧引起的红细胞增多,头晕、头痛、心悸、气喘乏力。还有解毒利咽的板蓝根颗粒、复方板蓝根颗粒,解表散热的小柴胡颗粒,滋阴补肾的六味地黄丸(浓缩微丸)等。

化学药主要产品阿咖酚散,用于感冒引起的发热,缓解轻至中度疼痛;甲磺酸多沙唑嗪片用于原发性轻、中度高血压及良性前列腺增生。还有抗感染的甲硝唑片、阿莫西林胶囊、诺氟沙星胶囊、红霉素肠溶片等;维生素营养类的葡萄糖粉剂、牡蛎碳酸钙颗粒、口服五维葡萄糖、浓维磷糖浆、维生素B1片、维生素B2片、维生素C片等。

保健食品主要有康美牌西洋参胶囊、康美菊花胖大海茶、康美牌西洋参切片等,食品主要有植物代用茶和汤料。

(三)公司经营模式

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。为了保障部分药材的稳定供应公司自建种植基地,有助于公司平抑部分原料的价格波动。同时,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

公司采购部门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。生产部门接需货计划结合生产实际情况,合理安排物料供应,制定生产计划并组织执行。

3、销售模式

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

(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)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。

(3)商业批发:将药品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,是公司西药贸易的主要销售模式。

(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,开设有康美官方旗舰店、康美之恋大药房旗舰店,在微信小程序开设有康美滋补生活馆、康美医药商城等网络店铺。

(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)物业管理:向线上线下融合的产业经营+市场经营方向转变,通过集采联盟和趁鲜加工作为两个支点,近期通过一城一策、独立经营有效推动各地中药城实现转型升级,远期集聚公司中药城资源优势,实现城城联动,共同打造康美全新一体化商贸流通平台。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2022年	2021年	本年比上年增减(%)	2020年
总资产	15,111,759,138.19	16,054,259,253.19	-5.87	33,326,130,956.17
归属于上市公司股东的净资产	6,947,130,703.24	9,926,555,018.46	-30.01	-10,536,097,005.08
营业收入	4,180,150,329.54	4,152,521,099.09	0.67	5,412,007,961.66
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	4,156,830,698.59	4,051,423,110.40	2.60	4,597,896,324.68
归属于上市公司股东的净利润	-2,688,674,014.61	7,917,900,623.78	-133.96	-31,084,832,430.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,508,549,744.99	-7,968,233,252.63	不适用	-30,585,916,905.85
经营活动产生的现金流量净额	-749,961,986.24	214,206,102.33	-450.11	1,031,392,101.60
加权平均净资产收益率(%)	-31.87	-120.39	增加88.52个百分点	-416.16
基本每股收益(元/股)	-0.19	0.57	-133.33	-2.25
稀释每股收益(元/股)	-0.19	0.57	-133.33	-2.25

3.2 报告期分季度的主要会计数据

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	933,848,192.84	845,018,745.55	942,940,770.23	1,458,342,620.92
归属于上市公司股东的净利润	-111,422,065.03	-84,223,849.62	-690,124,281.78	-1,802,903,818.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-121,493,079.02	-113,392,353.23	-87,145,113.30	-1,186,519,199.44
经营活动产生的现金流量净额	-199,492,837.60	-117,255,001.23	-20,217,065.55	-412,997,081.86

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用√不适用

4 股东情况

4.1 报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

单位: 股

截至报告期末普通股股东总数(户)	198,332
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	193,025
截至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

(下转B1045版)

证券代码:600518 证券简称:ST康美

康美药业股份有限公司

2023 第一季度报告

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法律责任。

重要内容提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

公司负责人赖志坚、主管会计工作负责人宫贵博及会计机构负责人(会计主管人员)卢奇永保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

□是√否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	1,143,946,162.37	22.50
归属于上市公司股东的净利润	-50,408,574.68	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-88,901,510.70	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-203,223,900.59	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.004	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.004	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.73	增加0.40个百分点

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	14,800,805,858.96	15,111,759,138.19	-2.06
归属于上市公司股东的所有者权益	6,897,854,467.42	6,947,130,703.24	-0.71

(二)非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	20,028,211.28	处置非流动资产
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,745,017.05	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	5,542,515.81	
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、合同资产减值准备转回		
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	6,472,664.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	2,935,761.03	
少数股东权益影响额(税后)	359,711.81	
合计	38,492,936.02	

将《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项目的情况说明

□适用 √不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
应收款项融资	85.57	变动的原因主要系本期收取承兑票据增加所致。
其他流动资产	54.57	变动的原因主要系报告期公司留抵增值税增加所致。
递延所得税资产	138.86	变动的原因主要系报告期公司执行企业会计准则解释第16号对财务报表项目进行了调整。
递延所得税负债	100.00	变动的原因主要系报告期公司执行企业会计准则解释第16号对财务报表项目进行了调整。
研发费用	141.65	变动的原因主要系公司对研发项目的投入增加所致。
财务费用	36.08	变动的原因主要系本期货币资金减少导致利息收入减少所致。
投资收益(损失以"-"号填列)	95,704.45	变动的原因主要系公司债务重组收益同比增加所致。
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-99.78	变动的原因主要系本期收回信用期应收款项比上年同期增加。
资产减值损失(损失以"-"号填列)	91.34	变动的原因主要系转回计提的资产减值损失所致。
资产处置收益(损失以"-"号填列)	6,459.68	变动的原因主要系本期处置资产增加所致。
营业外收入	288.51	变动的原因主要系本期收到依据法院判决对原高管追偿的索赔金额所致。
营业外支出	65.97	变动的原因主要系本期捐赠支出及滞纳金等增加所致。
所得税费用	451.13	变动的原因主要系当期所得税费用增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	1,296.28	变动的原因主要系本期处置固定资产收回的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	不适用	主要系本期按照重整方案支付持有债务及限制性股票的债权人对应现金的债务以及用于开展承兑票据业务所需的保证金增加所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	193,025	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
广东神农氏企业管理合伙企业(有限合伙)	其他	3,509,413,788	25.31	-	无	-
康美实业投资控股有限公司	境内非国有法人	723,176,677	5.21	-	质押	715,509,782
中国建设银行股份有限公司广东省分行	其他	653,206,909	4.71	209,424,083	无	-
康美药业股份有限公司破产企业财产处置专用账户	其他	413,734,278	2.98	-	无	-
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	其他	231,901,482	1.67	-	无	-
中国光大银行股份有限公司深圳分行	其他	186,349,997	1.34	-	无	-
中国民生银行股份有限公司深圳分行	其他	183,387,921	1.32	-	无	-
广东粤财信托有限公司－粤财信托·广发兴财康1号单一资金信托	其他	181,818,181	1.31	-	无	-
芜湖鑫同瑞企业管理中心(有限合伙)	其他	163,977,088	1.18	-	无	-
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	其他	163,612,565	1.18	-	质押	163,612,565

前10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	
		股份种类	数量
广东神农氏企业管理合伙企业(有限合伙)	3,509,413,788	人民币普通股	3,509,413,788
康美实业投资控股有限公司	723,176,677	人民币普通股	723,176,677
中国建设银行股份有限公司广东省分行	443,782,826	人民币普通股	443,782,826
康美药业股份有限公司破产企业财产处置专用账户	413,734,278	人民币普通股	413,734,278
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
中国光大银行股份有限公司深圳分行	186,349,997	人民币普通股	186,349,997
中国民生银行股份有限公司深圳分行	183,387,921	人民币普通股	183,387,921
广东粤财信托有限公司－粤财信托·广发兴财康1号单一资金信托	181,818,181	人民币普通股	181,818,181
芜湖鑫同瑞企业管理中心(有限合伙)	163,977,088	人民币普通股	163,977,088
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	人民币普通股	163,612,565
上述股东关联关系或一致行动的说明	/		
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	/		

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

(一)法院裁定准许申请人撤回对全资子公司破产清算

公司于2023年3月29日披露了《康美药业关于全资子公司被申请破产清算的提示性公告》(公告编号:临2023-002),公司下属全资子公司康美中药城(普宁)有限公司(以下简称"普宁中药城"或"被申请人")的债权人深圳瑞恩环境艺术设计有限公司(以下简称"申请人")以普宁中药城无法清偿到期债务为由,向广东省揭阳市中级人民法院(以下简称"揭阳中院")申请提出破产清算申请。

公司于2023年4月27日披露了《康美药业关于法院裁定准许申请人撤回对全资子公司破产清算的公告》,普宁中药城与申请人达成庭外和解并签署了《和解协议》,揭阳中院裁定准许申请人撤回对被申请人普宁中药城的破产清算申请。根据《和解协议》,普宁中药城应按判决金额本金下浮20%,申请人同意豁免普宁中药城剩余判决款项、逾期付款利息及迟延履行利息,且须依协议约定向法院提交撤回破产申请、执行结案申请。

(二)公司申请撤销"其他风险警示"结果存在不确定性

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2022年度内部控制进行审计,出具了标准无保留意见的内部控制审计报告,公司内部控制缺陷整改完成,内部控制运行有效。根据《上海证券交易所股票上市规则》(2023年2月修订)第9.8.6条相关规定,公司因2020年度内部控制被出具否定意见而被实施"其他风险警示"的相关情形已经消除,且公司独立董事对该事项发表了同意的专项意见。公司将按照相关规定向上海证券交易所提出撤销"其他风险警示"的申请,最终申请撤销情况以上海证券交易所审核意见为准,公司将及时履行信息披露义务,敬请广大投资者关注后续公告,注意投资风险。

(三)公司涉及重大诉讼的进展

公司先后于2022年1月29日、2022年9月3日、2022年10月29日披露渤海国际信托股份有限公司与康美(亳州)华佗国际中药城有限公司、亳州市新世界商贸有限公司等金融借款合同纠纷诉讼案件的情况。康美实业由于未按约定向渤海信托履行全部还款义务,一审判决康美实业需承担本金281,989.47万元及利息、罚息等支付义务,渤海信托有权以前述子公司抵押资产的拍卖、折价价款优先受偿。公司根据会计准则相关规定,基于审慎性原则,2022年依据一审判决结果,以前述子公司被抵押的不动产账面价值为限计提未决诉讼预计负债共计60,916.28万元。

本案件一审判决尚未生效,公司在规定时间内向揭阳中院递交了上诉状,二审已开庭。截至报告披露日,公司尚未收到二审判决书,具体影响以案件最终判决结果为准。公司将继续依据法律相关规定,积极行使诉讼权利,维护公司及股东的合法权益,及时履行信息披露义务,敬请广大投资者关注后续公告,注意投资风险。

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用√不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2023年3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 审计类型:未经审计

项目	2023年3月31日	2022年12月31日
流动资产:		
货币资金	1,291,325,552.72	1,507,397,211.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	117,310.11	117,310.11
衍生金融资产		
应收票据	55,781,952.35	49,962,782.01
应收账款	1,917,105,230.41	1,964,955,319.56
应收款项融资	44,944,772.01	24,219,395.28
预付款项	178,149,285.05	174,656,781.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	801,407,720.52	791,677,240.55
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,647,972,100.43	2,750,692,813.49
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	185,963,091.38	120,311,534.51
流动资产合计	7,122,767,014.98	7,383,990,388.30
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	1,391,180.99	1,391,180.99
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,748,542,877.67	2,768,381,354.44
固定资产	3,673,484,136.65	3,731,343,310.55
在建工程	216,552,801.79	215,502,243.64
生产性生物资产	785,465.17	806,633.74
油气资产		
使用权资产	221,059,635.73	232,691,866.36
无形资产	518,206,969.87	529,794,673.41
开发支出		
商誉	106,350,551.22	106,350,551.22
长期待摊费用	81,351,891.45	86,705,220.09
递延所得税资产	95,901,705.57	40,149,436.75
其他非流动资产	14,411,627.87	14,652,278.70
非流动资产合计	7,678,038,843.98	7,727,768,749.89
资产总计	14,800,805,858.96	15,111,759,138.19
流动负债:		
短期借款	26,009,225.00	25,618,964.11
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,240,876.68	30,399,622.63
应付账款	2,216,538,679.18	2,533,049,998.63
预收款项	63,306,530.50	56,283,940.92
合同负债	195,715,188.20	158,124,121.89
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	174,075,763.26	181,211,789.83
应交税费	984,880,383.34	998,545,204.30
其他应付款	1,338,167,322.37	1,330,839,214.49
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	38,103,861.27	39,116,815.12
其他流动负债	85,321,409.97	88,321,865.47
流动负债合计	5,157,359,239.77	5,441,511,537.39
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	189,629,631.31	199,130,322.31
长期应付款	842,705,214.88	853,956,181.93
长期应付职工薪酬		
预计负债	979,811,157.25	980,630,562.67
递延收益	645,977,158.15	653,981,672.60
递延所得税负债	54,991,269.07	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,713,114,430.66	2,687,698,739.51
负债合计	7,870,473,670.43	8,129,210,276.90
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	13,863,866,690.00	13,863,866,690.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	18,782,884,741.70	18,782,884,741.70
减:库存股	1,222,087,272.10	1,221,896,094.10
其他综合收益	135,233.26	135,767.24
专项储备	1,295,813.68	1,295,813.68
盈余公积	1,525,575,798.27	1,525,575,798.27
一般风险准备		
未分配利润	-26,053,816,537.39	-26,004,732,013.55
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	6,897,854,467.42	6,947,130,703.24
少数股东权益	32,477,721.11	35,418,158.05
所有者权益(或股东权益)合计	6,930,332,188.53	6,982,548,861.29
负债和所有者权益(或股东权益)总计	14,800,805,858.96	15,111,759,138.19

公司负责人:赖志坚 主管会计工作负责人:宫贵博 会计机构负责人:卢奇永

合并利润表

2023年1—3月

编制单位:康美药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
一、营业总收入	1,143,946,162.37	933,848,192.84
其中:营业收入	1,143,946,162.37	933,848,192.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,230,355,256.52	1,044,554,905.16
其中:营业成本	982,882,172.11	795,282,501.75
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	12,854,554.92	13,104,472.49
销售费用	103,766,786.59	87,599,302.51
管理费用	125,896,583.41	151,731,213.28
研发费用	9,486,049.57	3,925,608.53
财务费用	-4,530,890.08	-7,088,193.40
其中:利息费用	3,001,380.72	2,549,351.42
利息收入	7,855,516.81	9,917,129.55
加:其他收益	9,491,503.94	9,113,601.81
投资收益(损失以"-"号填列)	5,766,028.92	6,018.54
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
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)	-29,125.82	-13,288,230.63
资产减值损失(损失以"-"号填列)	348,364.34	182,064.19
资产处置收益(损失以"-"号填列)	20,161,711.69	307,358.09
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-50,670,611.08	-114,385,900.32
加:营业外收入	7,431,995.33	1,912,951.94
减:营业外支出	1,062,831.02	640,382.50
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-44,301,446.77	-113,113,330.88
减:所得税费用	5,463,936.50	-1,556,111.17
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-49,765,383.27	-111,557,219.71
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-49,765,383.27	-111,557,219.71
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)	-50,408,574.68	-111,422,065.03
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	643,191.41	-135,154.68
六、其他综合收益的税后净额	-533.98	
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-533.98	
1. 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		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-533.98	
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		
(2)其他债权投资公允价值变动		
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4)其他债权投资信用减值准备		
(5)现金流量套期储备		
(6)外币财务报表折算差额	-533.98	
(7)其他		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-49,765,917.25	-111,557,219.71
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-50,409,108.66	-111,422,065.03
(二)归属于少数股东的综合收益总额	643,191.41	-135,154.68
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	-0.004	-0.008
(二)稀释每股收益(元/股)	-0.004	-0.008

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元,上期被合并方实现的净利润为:0元。

公司负责人:赖志坚 主管会计工作负责人:宫贵博 会计机构负责人:卢奇永

合并现金流量表

2023年1—3月

编制单位:康美药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
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	1,402,805,756.18	801,172,112.91
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	3,058,424.46	
收到其他与经营活动有关的现金	58,694,023.68	47,062,952.05
经营活动现金流入小计	1,464,558,204.32	848,235,064.96
购买商品、接受劳务支付的现金	1,312,972,022.65	751,183,333.26
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	173,581,990.93	159,163,344.76
支付的各项税费	49,943,050.68	32,038,886.02
支付其他与经营活动有关的现金	131,285,040.65	105,342,338.52
经营活动现金流出小计	1,667,782,104.91	1,047,727,902.56
经营活动产生的现金流量净额	-203,223,900.59	-199,492,837.60
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,265,881.00	347,456.00
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	42,265,881.00	347,456.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,252,717.53	1,518,850.16
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	28,252,717.53	1,518,850.16
投资活动产生的现金流量净额	14,013,163.47	-1,171,394.16
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,764,980.71	
筹资活动现金流入小计	10,764,980.71	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,732.64
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	42,082,951.64	10,415,704.62
筹资活动现金流出小计	42,082,951.64	10,456,437.26
筹资活动产生的现金流量净额	-31,317,970.93	-10,456,437.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-754.55	
五、现金及现金等价物净增加额	-220,529,462.60	-211,120,669.02
加:期初现金及现金等价物余额	1,431,892,310.60	2,344,733,390.61
六、期末现金及现金等价物余额	1,211,362,848.00	2,133,612,721.59

公司负责人:赖志坚 主管会计工作负责人:宫贵博 会计机构负责人:卢奇永

母公司资产负债表

2023年3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 审计类型:未经审计

项目	2023年3月31日	2022年12月31日
流动资产:		
货币资金	995,509,827.61	1,268,398,520.50
交易性金融资产	117,310.11	117,310.11
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,592,416,511.50	1,574,013,158.84
应收款项融资	44,944,772.01	17,827,190.07
预付款项	102,796,723.24	111,422,740.23
其他应收款	9,588,592,989.21	9,587,737,290.85
其中:应收利息		
应收股利		
存货	551,346,024.45	682,111,888.93
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	90,885,290.57	19,175,516.99
流动资产合计	12,966,609,448.70	13,260,803,616.52
非流动资产:		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,537,058,785.87	2,537,058,785.87
其他权益工具投资	1,391,180.99	1,391,180.99
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,169,613,853.08	1,185,489,389.69
在建工程	2,613,458.38	1,211,803.30
生产性生物资产	785,465.17	806,633.74
油气资产		
使用权资产	170,333,890.11	177,318,974.49
无形资产	200,141,738.49	202,905,882.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	58,784,412.12	62,315,519.31
递延所得税资产	45,397,889.22	
其他非流动资产	1,911,438.46	1,375,097.06
非流动资产合计	4,188,032,111.89	4,169,873,267.21
资产总计	17,154,641,560.59	17,430,676,883.73
流动负债:		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	969,538,090.73	1,245,876,058.90
预收款项	6,925,172.04	7,013,730.98
合同负债	37,153,441.92	37,370,624.86
应付职工薪酬	154,441,619.91	153,800,861.99
应交税费	21,462,632.58	31,562,677.26
其他应付款	2,648,900,810.14	2,616,635,676.81
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	22,223,367.24	21,881,061.68
其他流动负债	2,610,163.39	2,628,561.52
流动负债合计	3,863,255,297.95	4,116,769,254.00
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	159,368,189.65	165,741,974.64
长期应付款	842,705,214.88	853,956,181.93
长期应付职工薪酬		
预计负债	205,685,642.33	205,685,642.33
递延收益	112,365,472.70	116,951,445.62
递延所得税负债	42,583,472.53	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,362,707,992.09	1,342,335,244.52
负债合计	5,225,963,290.04	5,459,104,498.52
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	13,863,866,690.00	13,863,866,690.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	18,868,125,919.58	18,868,125,919.58
减:库存股	1,222,087,272.10	1,221,896,094.10
其他综合收益	391,180.99	391,180.99
专项储备		
盈余公积	1,525,575,798.27	1,525,575,798.27
未分配利润	-21,107,194,046.19	-21,064,491,109.53
所有者权益(或股东权益)合计	11,928,678,270.55	11,971,572,385.21
负债和所有者权益(或股东权益)总计	17,154,641,560.59	17,430,676,883.73

公司负责人:赖志坚 主管会计工作负责人:宫贵博 会计机构负责人:卢奇永

母公司利润表

2023年1—3月

编制单位:康美药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
一、营业收入	561,678,933.94	405,884,780.50
减:营业成本	517,524,570.43	341,499,762.75
税金及附加	1,814,010.27	1,090,764.22
销售费用	55,428,598.73	46,035,133.61
管理费用	47,978,030.10	59,982,684.53
研发费用	4,653,278.58	
财务费用	-5,123,491.94	-7,929,998.25
其中:利息费用	2,190,845.68	1,698,362.79
利息收入	7,323,238.12	9,637,223.99
加:其他收益	4,484,095.77	4,537,924.28
投资收益(损失以"-"号填列)	5,765,104.19	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
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)	-1,335,791.45	-6,291,084.23
资产减值损失(损失以"-"号填列)		
资产处置收益(损失以"-"号填列)	3,867.37	
二、营业利润(亏损以"-"号填列)	-51,678,786.35	-36,546,726.31
加:营业外收入	6,464,259.66	1,044,804.14
减:营业外支出	302,826.66	18.36
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-45,517,353.35	-35,501,940.53
减:所得税费用	-238,401.23	
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	-45,278,952.12	-35,501,940.53
(一)持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-45,278,952.12	-35,501,940.53
(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		
(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.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-45,278,952.12	-35,501,940.53
七、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	-0.003	-0.003
(二)稀释每股收益(元/股)	-0.003	-0.003

公司负责人:赖志坚 主管会计工作负责人:宫贵博 会计机构负责人:卢奇永

母公司现金流量表

2023年1—3月

编制单位:康美药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
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	713,162,177.95	264,370,036.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	133,940,884.15	13,303,996.76
经营活动现金流入小计	847,103,062.10	277,674,033.46
购买商品、接受劳务支付的现金	860,180,147.84	314,048,779.91
支付给职工及为职工支付的现金	83,732,694.70	76,255,292.43
支付的各项税费	23,262,160.00	6,759,995.14
支付其他与经营活动有关的现金	110,437,675.96	98,691,130.48
经营活动现金流出小计	1,077,612,678.50	495,755,197.96
经营活动产生的现金流量净额	-230,509,616.40	-218,081,164.50
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,000.00	
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	34,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,626,923.89	798,867.26
投资支付的现金		
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	22,626,923.89	798,867.26
投资活动产生的现金流量净额	-22,592,923.89	-798,867.26
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	19,786,334.08	8,320,669.28
筹资活动现金流出小计	19,786,334.08	8,320,669.28
筹资活动产生的现金流量净额	-19,786,334.08	-8,320,669.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-272,888,874.37	-227,200,701.04
加:期初现金及现金等价物余额	1,247,852,470.10	2,075,239,361.58
六、期末现金及现金等价物余额	974,963,595.73	1,848,038,660.54

公司负责人:赖志坚 主管会计工作负责人:宫贵博 会计机构负责人:卢奇永

(一)2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号,以下简称"《解释16号》"),其中"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"内容自2023年1月1日起施行;公司决定自2023年1月1日起施行该解释,并根据准则解释要求,对因适用该解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生的可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异对2023年年初财务报表项目进行了调整。

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,507,397,211.22	1,507,397,211.22	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	117,310.11	117,310.11	
衍生金融资产			
应收票据	49,962,782.01	49,962,782.01	
应收账款	1,964,955,319.56	1,964,955,319.56	
应收款项融资	24,219,395.28	24,219,395.28	
预付款项	174,656,781.57	174,656,781.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	791,677,240.55	791,677,240.55	
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,750,692,813.49	2,750,692,813.49	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	120,311,534.51	120,311,534.51	
流动资产合计	7,383,990,388.30	7,383,990,388.30	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	1,391,180.99	1,391,180.99	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,768,381,354.44	2,768,381,354.44	
固定资产	3,731,343,310.55	3,731,343,310.55	
在建工程	215,502,243.64	215,502,243.64	
生产性生物资产	806,633.74	806,633.74	
油气资产			
使用权资产	232,691,866.36	232,691,866.36	
无形资产	529,794,673.41	529,794,673.41	
开发支出			
商誉	106,350,551.22	106,350,551.22	
长期待摊费用	86,705,220.09	86,705,220.09	
递延所得税资产	40,149,436.75	99,265,217.88	59,115,781.13
其他非流动资产	14,652,278.70	14,652,278.70	
非流动资产合计	7,727,768,749.89	7,786,884,531.02	59,115,781.13
资产总计	15,111,759,138.19	15,170,874,919.32	59,115,781.13
流动负债:			
短期借款	25,618,964.11	25,618,964.11	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	30,399,622.63	30,399,622.63	
应付账款	2,533,049,998.63	2,533,049,998.63	
预收款项	56,283,940.92	56,283,940.92	
合同负债	158,124,121.89	158,124,121.89	
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	181,211,789.83	181,211,789.83	
应交税费	998,545,204.30	998,545,204.30	
其他应付款	1,330,839,214.49	1,330,839,214.49	
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	39,116,815.12	39,116,815.12	
其他流动负债	88,321,865.47	88,321,865.47	
流动负债合计	5,441,511,537.39	5,441,511,537.39	
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债	199,130,322.31	199,130,322.31	
长期应付款	853,956,181.93	853,956,181.93	
长期应付职工薪酬			
预计负债	980,630,562.67	980,630,562.67	
递延收益	653,981,672.60	653,981,672.60	
递延所得税负债		57,791,730.29	57,791,730.29
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,687,698,739.51	2,745,490,469.80	57,791,730.29
负债合计	8,129,210,276.90	8,187,002,007.19	57,791,730.29
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	13,863,866,690.00	13,863,866,690.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	18,782,884,741.70	18,782,884,741.70	
减:库存股	1,221,896,094.10	1,221,896,094.10	
其他综合收益	135,767.24	135,767.24	
专项储备	1,295,813.68	1,295,813.68	
盈余公积	1,525,575,798.27	1,525,575,798.27	
一般风险准备			
未分配利润	-26,004,732,013.55	-26,003,407,962.71	1,324,050.84
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	6,947,130,703.24	6,948,454,754.08	1,324,050.84
少数股东权益	35,418,158.05	35,418,158.05	
所有者权益(或股东权益)合计	6,982,548,861.29	6,983,872,912.13	1,324,050.84
负债和所有者权益(或股东权益)总计	15,111,759,138.19	15,170,874,919.32	59,115,781.13

公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,268,398,520.50	1,268,398,520.50	
交易性金融资产	117,310.11	117,310.11	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,574,013,158.84	1,574,013,158.84	
应收款项融资	17,827,190.07	17,827,190.07	
预付款项	111,422,740.23	111,422,740.23	
其他应收款	9,587,737,290.85	9,587,737,290.85	
其中:应收利息			
应收股利			
存货	682,111,888.93	682,111,888.93	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,175,516.99	19,175,516.99	
流动资产合计	13,260,803,616.52	13,260,803,616.52	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,537,058,785.87	2,537,058,785.87	
其他权益工具投资	1,391,180.99	1,391,180.99	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,185,489,389.69	1,185,489,389.69	
在建工程	1,211,803.30	1,211,803.30	
生产性生物资产	806,633.74	806,633.74	
油气资产			
使用权资产	177,318,974.49	177,318,974.49	
无形资产	202,905,882.76	202,905,882.76	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	62,315,519.31	62,315,519.31	
递延所得税资产		46,905,759.08	46,905,759.08
其他非流动资产	1,375,097.06	1,375,097.06	
非流动资产合计	4,169,873,267.21	4,216,779,026.29	46,905,759.08
资产总计	17,430,676,883.73	17,477,582,642.81	46,905,759.08
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,245,876,058.90	1,245,876,058.90	
预收款项	7,013,730.98	7,013,730.98	
合同负债	37,370,624.86	37,370,624.86	
应付职工薪酬	153,800,861.99	153,800,861.99	
应交税费	31,562,677.26	31,562,677.26	
其他应付款	2,616,635,676.81	2,616,635,676.81	
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	21,881,061.68	21,881,061.68	
其他流动负债	2,628,561.52	2,628,561.52	
流动负债合计	4,116,769,254.00	4,116,769,254.00	
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债	165,741,974.64	165,741,974.64	
长期应付款	853,956,181.93	853,956,181.93	
长期应付职工薪酬			
预计负债	205,685,642.33	205,685,642.33	
递延收益	116,951,445.62	116,951,445.62	
递延所得税负债		44,329,743.62	44,329,743.62
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,342,335,244.52	1,386,664,988.14	44,329,743.62
负债合计	5,459,104,498.52	5,503,434,242.14	44,329,743.62
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	13,863,866,690.00	13,863,866,690.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	18,868,125,919.58	18,868,125,919.58	
减:库存股	1,221,896,094.10	1,221,896,094.10	
其他综合收益	391,180.99	391,180.99	
专项储备			
盈余公积	1,525,575,798.27	1,525,575,798.27	
未分配利润	-21,064,491,109.53	-21,061,915,094.07	2,576,015.46
所有者权益(或股东权益)合计	11,971,572,385.21	11,974,148,400.67	2,576,015.46
负债和所有者权益(或股东权益)总计	17,430,676,883.73	17,477,582,642.81	46,905,759.08

特此公告

康美药业股份有限公司董事会

2023年4月27日