证券代码:600518 证券简称:康美药业

康美药业股份有限公司

【2025】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)田丽凤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	上年同期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	1,299,297,937.56	1,201,239,538.91	8.16
归属于上市公司股东的净利润	8,505,782.80	7,471,308.45	13.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,572,527.89	-58,476,470.08	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-101,385,110.02	-332,557,910.45	不适用
基本每股收益(元/股)	0.001	0.001	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.001	0.001	0.00
加权平均净资产收益率(%)	0.12	0.11	增加0.01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	13,713,839,678.95	13,797,690,315.26	-0.61
归属于上市公司股东的所有者权益	7,182,719,746.31	7,174,204,458.89	0.12

(二)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	本期金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	243,546.85	处置非流动资产
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	673,151.33	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,196.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,054,614.09	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	904,011.43	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	251,299.88	
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	-648,017.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	393,430.94	
少数股东权益影响额(税后)	5,668.43	
合计	11,078,310.69	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《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的项目,应说明原因。

□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	206.64	变动的原因是本期期末持有的信用级别较高的银行承兑汇票金额增加影响所致。
短期借款	108.51	变动的原因主要系报告期公司不符合终止确认条件的贴现票据增加所致。
财务费用	不适用	变动的原因主要由于公司债务人领取各项偿债资源,使得存放于管理人账户资金减少,以及本期中国人民银行发布的市场报价利率较上年同期下降导致本期存款利率下调。双重因素叠加影响使得公司存款利息收入下降。
投资收益(损失以“-”号填列)	-99.55	变动的原因主要系上年同期因债务重组产生的投资收益增加所致。
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	不适用	变动的原因主要系本期公司持有的交易性金融资产公允价值变动产生的损失较上期减少所致。
资产减值损失(损失以“-”号填列)	不适用	变动的原因主要系本期计提存货跌价准备所致。
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-99.02	变动的原因主要系上年同期公司与项目所在地的城投公司达成交易,处置了子公司持有的闲置在建工程项目等,形成的资产处置收益较本期增加。
营业外支出	111.82	变动的原因主要系本期因有关案件涉及法拍资产的执行所产生损失所致。
所得税费用	253.07	变动的原因主要系本期递延所得税费用较去年增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	不适用	变动的原因主要系上年同期支付土增税所致。
投资活动产生的现金流量净额	-124.04	变动的原因主要系上年同期处置子公司及闲置资产等因素导致相应的资金流入增加。
筹资活动产生的现金流量净额	不适用	变动的原因主要系公司承兑汇票用于贴现业务增加导致收到的现金同比增加。

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	322,503	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)			不适用	
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
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	-
中国建设银行股份有限公司广东省分行	其他	515,252,009	3.72	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	188,383,416	1.36	-	无	-
中国光大银行股份有限公司深圳分行	其他	106,276,248	0.77	-	无	-
上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	其他	103,541,540	0.75	-	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	101,818,173	0.73	-	无	-
天津市鲲鹏融创企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	98,167,539	0.71	-	冻结	98,167,539
长安国际信托股份有限公司-长安宁-康美药业股权收益权买入返售集合资金信托计划	其他	94,982,700	0.69	-	无	-
中国农业银行股份有限公司深圳市分行	其他	93,377,648	0.67	-	无	-
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	79,416,855	0.57	-	无	-
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
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			
中国建设银行股份有限公司广东省分行	305,827,926	人民币普通股	305,827,926			
康美药业股份有限公司破产企业财产处置专用账户	188,383,416	人民币普通股	188,383,416			
中国光大银行股份有限公司深圳分行	106,276,248	人民币普通股	106,276,248			
上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	103,541,540	人民币普通股	103,541,540			
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	101,818,173	人民币普通股	101,818,173			
天津市鲲鹏融创企业管理咨询有限公司	98,167,539	人民币普通股	98,167,539			
长安国际信托股份有限公司-长安宁-康美药业股权收益权买入返售集合资金信托计划	94,982,700	人民币普通股	94,982,700			
中国农业银行股份有限公司深圳市分行	93,377,648	人民币普通股	93,377,648			
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	79,416,855	人民币普通股	79,416,855			
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)	/					

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用√不适用

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)公司全资子公司康美中药城(普宁)有限公司被申请破产清算

公司于2024年3月13日、2024年3月26日、2024年4月9日分别披露了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)被申请破产清算的情况及进展公告,普宁中药城的债权人佛山市翔盈家具制造有限公司(以下简称翔盈公司)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)提出破产清算申请。普宁中药城已向揭阳中院提交《破产申请异议书》并附相关证据资料,2024年3月25日,普宁中药城收到揭阳中院(2024)粤52破申1号《民事裁定书》,揭阳中院裁定不予受理翔盈公司对普宁中药城的破产清算申请,后翔盈公司不服揭阳中院做出的裁定,在法定上诉期限内提起上诉,请求改判裁定被上诉人普宁中药城破产清算。截至目前,普宁中药城日常生产经营活动保持正常运作,普宁中药城将继续积极与债权人进行沟通,争取尽早消除不良影响,尽最大努力维护公司及全体股东的利益。翔盈公司上诉请求是否被广东高院支持,普宁中药城是否进入破产清算程序存在重大不确定性。公司将密切关注该事项的后续进展情况,按照法律、法规及时履行信息披露义务。

(二)关于追偿权纠纷诉讼进展

2021年11月12日,公司收到广州中院作出的(2020)粤01民初2171号《民事判决书》,判决公司向52,037名投资者赔偿投资损失245,892.85万元,马兴田、许冬瑾、邱锡伟等承担连带清偿责任。公司在破产重整程序中根据《重整计划》向52,037名投资者完成了245,892.85万元的赔偿,于2021年12月29日收到《民事裁定书》,揭阳中院裁定确认公司重整计划已执行完毕。

为维护上市公司及全体股东的合法权益,公司积极行使诉讼权利,于2022年4月27日向法院提交立案资料,向其他责任人依法主张其应承担的连带清偿责任。

公司向广州市越秀区人民法院提起诉讼,请求判令广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)支付公司已经承担的赔付款及利息、诉讼费、律师费等合计34,089.29万元。公司于2023年10月12日收到(2023)粤0104民诉前调29380号《受理案件通知书》,广州市越秀区人民法院已立案受理。2024年6月25日,该案件已组织第一次开庭。近期,广州中院出具裁定,鉴于本案属于新类型案件,案情复杂且具有法律适用指导意义,加之广州市越秀区人民法院报请提级管辖申请,因此决定由广州中院负责审理此案。2025年4月22日,公司收到广州市中级人民法院通知,该案件将于2025年7月开庭审理。

公司向广州中院提起诉讼,请求判令马兴田、许冬瑾、邱锡伟支付公司已经承担的赔付款及利息、诉讼费、律师费等合计260,773.05万元。公司已收到广州中院(2024)粤01民初445号《受理案件通知书》,就公司与马兴田、许冬瑾、邱锡伟追偿权纠纷一案立案审理。目前,该案件尚待开庭审理。

(三)渤海信托案件抵押不动产执行进展

关于渤海国际信托股份有限公司(以下简称渤海信托)与康美(亳州)华佗国际中药城有限公司(以下简称康美中药城)、亳州市新世界商贸有限公司(以下简称新世界商贸)、康美(亳州)世纪国药中药有限公司(以下简称世纪国药中药)等金融借款合同纠纷诉讼案件,公司先后于2022年1月29日、2022年9月3日、2022年10月29日、2023年8月17日、2024年5月18日、2024年8月7日、2024年8月20日、2024年10月9日、2025年4月19日分别披露该案件的进展情况。揭阳中院已裁定终结(2024)粤52执62号案件的执行并解除对被执行人康美中药城、新世界商贸、世纪国药中药等财产的查封、冻结措施。渤海信托与中国信达资产管理股份有限公司安徽省分公司(以下简称信达资产安徽分公司)签订《债权转让协议》,渤海信托将其对被执行人康美中药城、新世界商贸、世纪国药中药等享有的债权及全部权益依法转让给信达资产安徽分公司。信达资产安徽分公司现向揭阳中院提出申请,请求变更其为(2024)粤52执62号案件的执行人。公司将密切关注该事项的后续进展情况,按照法律、法规及时履行信息披露义务。

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

2025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	2025年3月31日	2024年12月31日
流动资产:		
货币资金	894,142,348.78	977,841,602.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	79,768.50	80,964.53
衍生金融资产		
应收票据	54,036,384.93	44,124,091.52
应收账款	2,415,422,772.04	2,331,965,425.90
应收款项融资	44,936,346.01	14,654,666.96
预付款项	129,809,295.16	175,562,999.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	659,922,652.91	659,162,931.10
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,512,355,484.30	2,510,410,246.96
其中:数据资源		
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	183,336,715.62	186,304,972.11
流动资产合计	6,894,041,768.25	6,900,107,901.54
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	1,111,586.01	1,111,586.01
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,718,493,893.82	2,740,868,666.98
固定资产	3,170,992,500.25	3,207,783,399.71
在建工程	176,255,667.23	175,324,324.81
生产性生物资产	375,218.18	379,405.93
油气资产		
使用权资产	106,155,484.14	116,059,971.00
无形资产	404,857,671.94	409,466,623.05
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉	106,350,551.22	106,350,551.22
长期待摊费用	51,083,872.73	55,050,910.61
递延所得税资产	71,028,453.72	74,361,934.25
其他非流动资产	13,093,011.46	10,825,040.15
非流动资产合计	6,819,797,910.70	6,897,582,413.72
资产总计	13,713,839,678.95	13,797,690,315.26
流动负债:		
短期借款	33,001,903.30	15,827,647.79
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	75,165,790.39	74,052,220.31
应付账款	2,429,867,572.95	2,471,635,049.70
预收款项	48,009,825.69	51,317,350.49
合同负债	140,222,907.67	118,816,866.15
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	49,207,451.25	66,584,398.20
应交税费	414,988,734.23	418,038,334.28
其他应付款	1,327,930,346.23	1,338,449,354.59
其中:应付利息		
应付股利	2,250,000.00	2,250,000.00
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	25,734,905.23	28,347,177.78
其他流动负债	1,273,928,152.07	1,310,499,391.64
流动负债合计	5,818,057,589.01	5,893,567,790.93
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	87,914,858.32	94,951,726.97
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,791,813.26	17,791,813.26
递延收益	547,638,996.50	555,779,253.03
递延所得税负债	24,707,828.29	26,849,311.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	678,053,495.37	695,372,105.11
负债合计	6,496,111,084.38	6,588,939,896.04
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	18,782,890,509.57	18,782,890,509.57
减:库存股	1,106,944,529.50	1,106,944,529.50
其他综合收益	-264,338.17	-264,338.17
专项储备	1,450,808.82	1,441,304.20
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	-25,883,855,192.68	-25,892,360,975.48
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	7,182,719,746.31	7,174,204,458.89
少数股东权益	35,008,848.26	34,545,960.33
所有者权益(或股东权益)合计	7,217,728,594.57	7,208,750,419.22
负债和所有者权益(或股东权益)总计	13,713,839,678.95	13,797,690,315.26

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:田丽凤

合并利润表

2025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	2025年第一季度	2024年第一季度
一、营业总收入	1,299,297,937.56	1,201,239,538.91
其中:营业收入	1,299,297,937.56	1,201,239,538.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,305,063,457.12	1,270,757,840.22
其中:营业成本	1,063,818,220.72	1,027,901,413.52
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	11,753,161.29	11,188,356.36
销售费用	105,570,591.00	95,758,231.06
管理费用	114,208,004.44	126,369,869.63
研发费用	9,309,319.31	10,361,546.22
财务费用	404,160.36	-821,576.57
其中:利息费用	1,671,114.63	2,985,213.68
利息收入	1,558,858.43	4,030,736.82
加:其他收益	10,008,219.20	9,880,782.38
投资收益(损失以“-”号填列)	134,200.11	29,527,342.86
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)	-1,196.03	-5,258.59
信用减值损失(损失以“-”号填列)	10,214,764.89	13,576,010.75
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,755,298.11	1,590.46
资产处置收益(损失以“-”号填列)	255,529.68	26,126,966.15
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	13,090,700.18	9,589,132.70
加:营业外收入	667,556.16	583,498.86
减:营业外支出	1,076,256.60	508,099.58
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	12,681,999.74	9,664,531.98
减:所得税费用	3,713,329.01	1,051,715.27
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	8,968,670.73	8,612,816.71
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	8,968,670.73	8,612,816.71
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)	8,505,782.80	7,471,308.45
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	462,887.93	1,141,508.26
六、其他综合收益的税后净额		-21,772.56
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-21,772.56
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-20,676.87
(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		-20,676.87
(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		-1,095.69
(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		-1,095.69
(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	8,968,670.73	8,591,044.15
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	8,505,782.80	7,449,535.89
(二)归属于少数股东的综合收益总额	462,887.93	1,141,508.26
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.001	0.001
(二)稀释每股收益(元/股)	0.001	0.001

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:田丽凤

合并现金流量表

2025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	2025年第一季度	2024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	1,170,064,216.03	1,084,466,765.54
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		24,380.49
收到其他与经营活动有关的现金	45,284,716.07	20,755,239.72
经营活动现金流入小计	1,215,348,932.10	1,105,246,385.75
购买商品、接受劳务支付的现金	1,008,105,159.48	980,665,717.13
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	191,327,657.34	182,738,065.95
支付的各项税费	33,791,190.43	189,902,726.20
支付其他与经营活动有关的现金	83,510,034.87	84,497,786.92
经营活动现金流出小计	1,316,734,042.12	1,437,804,296.20
经营活动产生的现金流量净额	-101,385,110.02	-332,557,910.45
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	502,211.38	35,126,380.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	502,211.38	42,626,380.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,285,235.25	14,413,781.98
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	7,285,235.25	14,413,781.98
投资活动产生的现金流量净额	-6,783,023.87	28,212,598.02
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		300,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		300,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	48,056,627.59	27,463,416.49
筹资活动现金流入小计	48,056,627.59	27,763,416.49
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		
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	10,229,991.93	36,710,368.55
筹资活动现金流出小计	10,229,991.93	36,710,368.55
筹资活动产生的现金流量净额	37,826,635.66	-8,946,952.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,095.74
五、现金及现金等价物净增加额	-70,341,498.23	-313,293,360.23
加:期初现金及现金等价物余额	842,979,871.77	955,886,359.64
六、期末现金及现金等价物余额	772,638,373.54	642,592,999.41

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:田丽凤

母公司资产负债表

2025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	2025年3月31日	2024年12月31日
流动资产:		
货币资金	167,339,200.49	142,250,963.90
交易性金融资产	79,768.50	80,964.53
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,897,000,931.75	1,859,978,571.50
应收款项融资	18,287,477.48	1,143,165.25
预付款项	60,534,420.47	75,063,455.01
其他应收款	10,212,948,534.50	10,243,612,593.40
其中:应收利息		
应收股利		
存货	606,857,338.13	624,568,420.14
其中:数据资源		
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	101,180,440.42	105,059,970.72
流动资产合计	13,064,228,111.74	13,051,758,104.45
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	2,563,658,785.87	2,563,658,785.87
其他权益工具投资	1,111,586.01	1,111,586.01
其他非流动金融资产		
投资性房地产	25,610,300.26	
固定资产	968,654,724.12	978,931,735.31
在建工程	1,289,716.54	1,289,716.54
生产性生物资产	375,218.18	379,405.93
油气资产		
使用权资产	76,680,695.69	81,559,133.90
无形资产	178,395,390.42	181,085,161.33
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉		
长期待摊费用	36,238,910.72	38,973,552.58
递延所得税资产	21,229,728.48	22,546,745.49
其他非流动资产	7,727,504.24	6,023,715.02
非流动资产合计	3,880,972,560.53	3,875,559,537.98
资产总计	16,945,200,672.27	16,927,317,642.43
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	42,537,490.59	42,666,262.59
应付账款	1,227,611,824.79	1,271,927,297.10
预收款项	25,563,916.53	25,454,599.78
合同负债	27,545,417.58	27,622,146.65
应付职工薪酬	23,618,548.80	29,195,504.69
应交税费	6,363,874.23	6,653,140.44
其他应付款	2,808,040,888.71	2,711,217,221.55
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	18,295,760.19	18,379,067.61
其他流动负债	592,654,284.37	617,079,579.84
流动负债合计	4,772,232,005.79	4,750,194,820.25
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	66,623,153.71	71,807,914.36
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,099,504.42	4,099,504.42
递延收益	78,485,941.73	81,988,916.97
递延所得税负债	19,170,173.92	20,389,783.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	168,378,773.78	178,286,119.23
负债合计	4,940,610,779.57	4,928,480,939.48
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	1,106,944,529.50	1,106,944,529.50
其他综合收益	111,586.01	111,586.01
专项储备		
盈余公积	1,525,575,798.27	1,525,575,798.27
未分配利润	-21,146,145,571.66	-21,151,898,761.41
所有者权益(或股东权益)合计	12,004,589,892.70	11,998,836,702.95
负债和所有者权益(或股东权益)总计	16,945,200,672.27	16,927,317,642.43

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:田丽凤

母公司利润表

2025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	2025年第一季度	2024年第一季度
一、营业收入	596,985,733.28	544,942,339.26
减:营业成本	496,328,260.65	483,980,491.44
税金及附加	603,332.20	642,201.32
销售费用	58,649,901.52	60,878,745.30
管理费用	36,190,514.55	47,133,144.38
研发费用	7,347,874.99	7,202,908.98
财务费用	146,721.60	-662,272.29
其中:利息费用	1,043,285.31	2,228,489.62
利息收入	903,585.53	2,895,571.74
加:其他收益	4,390,199.68	5,184,736.74
投资收益(损失以“-”号填列)		
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)	-1,196.03	-5,258.59
信用减值损失(损失以“-”号填列)	2,425,236.85	11,497,626.10
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-54,403.81	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	4,478,964.46	-37,555,775.62
加:营业外收入	1,531,632.74	152,305.84
减:营业外支出	160,000.00	342,237.12
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	5,850,597.20	-37,745,706.90
减:所得税费用	97,407.45	-367,781.63
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	5,753,189.75	-37,377,925.27
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	5,753,189.75	-37,377,925.27
(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		-20,676.87
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-20,676.87
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		-20,676.87
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	5,753,189.75	-37,398,602.14
七、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.000	-0.003
(二)稀释每股收益(元/股)	0.000	-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:田丽凤

母公司现金流量表

2025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