证券代码：600518 证券简称：ST 康美 编号：临 2023-005
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

康美药业股份有限公司 第九届董事会第三次会议决议公告

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法律责任。

康美药业股份有限公司（以下简称"公司"）第九届董事会第三次会议于 2023 年 4 月 27 日以现场表决方式召开，会议通知已按照《公司章程》规定提前 10 日以通讯方式、电话方式向公司各位董事发出，会议应参加表决董事 9 名，实际参加表决董事 9 名。本次会议由董事长赖志坚先生主持，公司全体监事和部分高级管理人员列席了会议，会议的召集、召开程序符合《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 2022 年度总经理工作报告》
表决结果：赞同票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。
二、审议通过《公司 2022 年度董事会工作报告》
表决结果：赞同票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。
本议案需提交公司股东大会审议。
三、审议通过《公司 2022 年度独立董事述职报告》
表决结果：赞同票 9 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 年度独立董事述职报告》。
四、审议通过《公司 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告》
表决结果：赞同票 9 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 年度董事会审计委员会履职情况报告》。
五、审议通过《公司 2022 年年度报告及摘要》
表决结果：赞同票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。
本议案需提交公司股东大会审议。
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 2022 年年度报告及摘要》。
六、审议通过《公司 2022 年度财务决算报告》
表决结果：赞同票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。
本议案需提交公司股东大会审议。
七、审议通过《公司 2022 年度利润分配预案》
表决结果：赞同票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。
公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。
本议案需提交公司股东大会审议。
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 2022 年度拟不进行利润分配的公告》。
八、审议通过《公司 2022 年度内部控制评价报告》
表决结果：赞同票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。
公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。
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 年度内部控制评价报告》。
九、审议通过《公司 2022 年企业社会责任报告》
表决结果：赞同票 9 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 年企业社会责任报告》。
十、审议通过《关于公司 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计的议案》
表决结果：赞同票 6 票，反对票 0 票，弃权票 0 票，关联董事赖志坚先生、刘国伟先生、米琪先生回避表决。
独立董事对本议案发表了同意的事前认可意见和独立意见。
本议案需提交公司股东大会审议。
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 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计的公告》。
十一、审议通过《关于计提资产减值准备的议案》
表决结果：赞同票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。
公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。
本议案需提交公司股东大会审议。
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》。
十二、审议通过《关于申请银行综合授信额度及授权办理具体事宜的议案》
为适应本公司业务发展和信贷需要，经与有关方协商，在规范运作和风险可控的前提下，本公司的银行贷款实行总量控制，计划 2023 年度申请人民币授信使用额度不超过 50 亿元。
公司董事会审议后报股东大会批准同意公司在执行上述借款计划时，可根据实际情况在不超过计划总额的前提下，对贷款银行、贷款金额、贷款期限、贷款利率等做出适当的调整。
授权总经理代表公司全权办理上述授信业务，签署各项授信的合同（协议）、承诺书和一切与上述业务有关的文件；必要时，董事会授权的代表有权转委托他人履行其职责，受转托人的行为视为董事会授权代表的行为。
表决结果：赞同票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。
公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。
本议案需提交公司股东大会审议。
十三、审议通过《关于公司未来三年（2023-2025 年）股东回报规划的议案》
表决结果：赞同票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。
公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。
本议案需提交公司股东大会审议。
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《康美药业未来三年（2023-2025 年）股东回报规划》。
十四、审议通过《关于优化公司战略的议案》
表决结果：赞同票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。
本议案需提交公司股东大会审议。
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《康美药业关于优化公司战略及调整组织架构的公告》。
十五、审议通过《关于调整公司组织架构的议案》
表决结果：赞同票 9 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《康美药业关于优化公司战略及调整组织架构的公告》。
十六、审议通过《关于修订＜内部审计管理制度＞的议案》
表决结果：赞同票 9 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《康美药业股份有限公司内部审计管理制度》。
十七、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》
表决结果：赞同票 9 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。
独立董事对本议案发表了同意的事前认可意见和独立意见。
本议案需提交公司股东大会审议。
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《康美药业股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告》。
十八、审议通过《公司 2023 年第一季度报告》
表决结果：赞同票 9 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 2023 年第一季度报告》。
十九、审议通过《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》
表决结果：赞同票 9 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《康美药业关于召开 2022 年年度股东大会的通知》。
特此公告。
康美药业股份有限公司董事会
二〇二三年四月二十九日

证券代码：600518 证券简称：ST 康美 编号：临 2023-009
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

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法律责任。

康美药业股份有限公司（以下简称"公司"）于 2023 年 4 月 27 日召开第九届董事会第三次会议及第九届监事会第三次会议，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 2022 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 7.24 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，本报告期末公司对应收款项计提信用减值损失 2.27 亿元，其中：对应收账款计提信用减值损失 2.11 亿元；对其他应收款计提信用减值损失 0.16 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 1.91 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，对存在减值迹象的投资性房地产，根据中介机构的评估结果，可收回金额低于账面价值的按其差额计提减值准备 0.32 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，对存在减值迹象的固定资产，根据中介机构的评估结果，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备 1.92 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，根据中介机构的评估结果，可收回金额低于账面价值的按其差额计提减值准备 0.53 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，计提相应的无形资产减值准备 0.29 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 7.24 亿元，减少公司 2022 年度利润总额 7.24 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按照《企业会计准则》及公司相关会计政策进行，依据充分，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况。公司计提资产减值后能够更加公允地反映公司的财务状况、资产状况及经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，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及经营成果，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
公司 2022 年度计提资产减值准备遵循并符合《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，审议程序合法，依据充分。计提资产减值准备后，财务报表能够更加公允地反映公司的财务状况及经营成果，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事项。
特此公告。
康美药业股份有限公司董事会
二〇二三年四月二十九日

证券代码：600518 证券简称：ST 康美 编号：临 2023-007
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

康美药业股份有限公司 关于 2022 年度拟不进行利润分配的公告

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法律责任。

重要内容提示：
● 公司 2022 年度利润分配预案为：拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。
● 本次利润分配预案需提交公司股东大会审议。

一、利润分配预案的内容
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。公司于 2023 年 4 月 27 日召开第九届董事会第三次会议、第九届监事会第三次会议，审议通过了《公司 2022 年度利润分配预案》，公司拟 2022 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。
本次利润分配预案需提交公司股东大会审议。
二、2022 年度拟不进行利润分配的情况说明
根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（2022 修订）及《公司章程》等相关规定，结合公司 2022 年度母公司的未分配利润为负，公司 2022 年度不满足利润分配条件，公司董事会综合考虑 2023 年经营计划和资金需求，为保障公司持续稳定经营，公司拟 2022 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配，该方案符合公司实际情况及全体股东长远利益。
三、董事会意见
董事会认为公司 2022 年度利润分配预案充分考虑了公司实际资金与财务情况，同时兼顾公司的可持续发展，符合相关法律、法规以及《公司章程》的规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益。同意该利润分配预案并将其提交公司年度股东大会进行审议。
四、监事会意见
监事会认为公司本次利润分配预案符合《公司法》《公司章程》《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，充分考虑了公司经营业绩现状、未来经营资金需求等各项因素，符合公司情况及可持续发展，不存在损害股东特别是中小股东利益的情形。监事会同意将该议案提交公司股东大会进行审议。
五、独立董事意见
独立董事认为：鉴于公司 2022 年度母公司的未分配利润为负，公司董事会为保障公司持续稳定经营，提出 2022 年度不进行利润分配的预案，符合公司当前的实际情况，符合有关法律、法规及《公司章程》的相关规定，符合公司和全体股东的利益，不存在损害股东特别是中小股东利益的情形。我们同意 2022 年度不进行利润分配的预案，并同意将该预案提交公司年度股东大会审议。
特此公告。
康美药业股份有限公司董事会
二〇二三年四月二十九日

证券代码：600518 证券简称：ST 康美 编号：临 2023-008
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

康美药业股份有限公司 关于公司 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 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法律责任。

重要内容提示：
● 本次日常关联交易需提交公司股东大会审议。
● 本次日常关联交易是公司及下属子公司的正常业务开展，不会对关联方形成较大的依赖。

一、日常关联交易基本情况
（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 2023 年 4 月 27 日召开第九届董事会第三次会议，审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计的议案》，关联董事赖志坚先生、刘国伟先生、米琪先生回避表决，非关联董事一致同意该议案。同日，公司召开第九届监事会第三次会议审议通过前述议案。本议案尚需提交公司股东大会审议，关联股东将在股东大会上对该项议案回避表决。
公司董事会审计委员会经审议，认为公司日常关联交易为公司开展日常生产经营所需，严格遵守公平公允的市场交易原则，不会影响公司的独立性，且不存在损害公司和全体股东特别是中小股东的利益。审计委员会同意将上述议案提交公司董事会审议。
公司独立董事已就上述议案发表了同意的事前认可意见，并在董事会上发表了同意的独立意见：公司 2022 年发生的日常关联交易符合公司生产经营需要，交易遵循公平、公正、公允的原则，属于正常的业务往来，2023 年度日常关联交易预计是基于公司及下属子公司正常生产经营所需，交易的价格客观公允。公司董事会审议关联交易事项时关联董事进行了回避表决，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，我们同意该项议案并提交公司股东大会审议。
（二）2022 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	2022 年预计金额	2022 年实际发生金额（不含税）	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
向关联人销售产品	广州医药股份有限公司	20,000.00	8,000.53	根据实际业务调整，公司与广药集团控制下的各个关联方实际发生的各类日常关联交易总金额未超出预计范围
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	10,385.10	27,983.24	
向关联人销售产品	广州采芝林医药有限公司	18,000.00	2,270.19	
向关联人销售产品	广州采芝林药业有限公司直接或间接控制的公司	12,056.00	5,457.45	
小计		60,441.10	43,711.41	
向关联人销售产品	广州康合上医门诊部有限公司	50.00	149.43	/
向关联人销售产品	康美（梅河口）医药有限公司	21.00	5.53	/
向关联人销售产品	广东恒祥医药有限公司	0.00	1.27	/
向关联人销售产品、租出资产、提供劳务	上海康美医药咨询有限公司直接或间接控制的公司	0.00	158.23	/
向关联人提供劳务	深圳市康美人生健康管理有限公司	0.00	3.72	/
向关联人销售产品	康美健康管理服务（深圳）有限公司	0.00	-2.70	/
向关联人出租房产	熵易科技有限公司	0.00	1.54	/
向关联人采购商品	广州医药股份有限公司	17,191.00	13,685.17	/
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	7,500.00	5,366.97	/
向关联人采购商品	广州白云山医药销售有限公司	4,600.00	3,446.34	/
向关联人采购商品	广州白云山和记黄埔中药有限公司	3,560.00	1,828.52	/
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	16,482.00	14,576.96	/
向关联人采购商品	广东康合慢病防治研究中心有限公司	0.00	19.75	/
向关联人采购商品	康美药业（贵州）有限公司	0.00	11.29	/
向关联人采购商品、租赁资产	上海康美医药咨询有限公司直接或间接控制的公司	0.00	3,722.91	/
向关联人采购商品	深圳市康美人生健康管理有限公司	0.00	13.21	/
接受关联人提供的劳务	广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）	0.00	4.72	/
接受关联人提供的劳务	国义招标股份有限公司	0.00	3.77	/
合计		109,845.10	86,708.04	/

注：上述关联方交易对本期营业收入贡献金额为 179,185,054.69 元。
（三）2023 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	2023 年预计金额	上年实际发生金额（不含税）	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
向关联人销售产品	广州医药股份有限公司	13,100.00	8,000.53	/
向关联人销售产品	梅州广药中药材有限公司	5,110.00	2,355.14	/
向关联人销售产品	广州王老吉大健康产业有限公司	33,500.00	23,102.18	业务发展需要，预计有增长需求
向关联人销售产品	王老吉大健康产业（雅安）有限公司	6,000.00	1,060.68	业务发展需要，预计有增长需求
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	12,156.87	9,192.88	/
向关联人销售产品、租赁等	上海康美医药咨询有限公司直接或间接控制的公司	143.70	158.23	/
向关联人采购商品	广州医药股份有限公司	20,833.90	13,685.17	公司业务规模扩大，与关联方采购需求增加，本期预计增加向关联方采购
向关联人采购商品	广州白云山医药销售有限公司	6,000.00	3,446.34	/
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	7,900.00	5,366.97	/
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	30,036.44	16,405.48	公司业务规模扩大，与关联方采购需求增加，本期预计增加向关联方采购
向关联人采购商品	广东康合慢病防治研究中心有限公司	12.00	19.75	/
向关联人采购商品	深圳市康美人生健康管理有限公司	28.07	13.21	/
向关联人采购商品、租赁房产、接收关联人提供的劳务	上海康美医药咨询有限公司直接或间接控制的公司	3,651.32	3,722.91	/
合计		138,472.30	86,529.47	/

二、关联方介绍和关联关系
（一）关联方基本情况和关联关系
1、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；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：公司控股股东广东神农氏企业管理合伙企业（有限合伙）之合伙人
2、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：公司控股股东的合伙人广州医药集团有限公司直接或间接控制的企业
3、广州采芝林医药有限公司
法定代表人：陈松光
成立日期：2005 年 09 月 30 日
注册资本：500 万元
注册地址：广州市荔湾区沙面北街 59 号后座全栋（仅限办公）
经营范围：食品经营（仅销售预包装食品）；第一类医疗器械销售；食用农产品批发；化妆品批发；个人卫生用品销售；农副产品销售；日用品销售；日用品批发；中草药收购；初级农产品收购；药品批发等
关联关系：公司控股股东的合伙人广州医药集团有限公司直接或间接控制的企业
4、广州采芝林药业有限公司
法定代表人：孔蔚
成立日期：1981 年 08 月 08 日
注册资本：17,830.788156 万元
注册地址：广州市荔湾区塞坝路 12 号自编 4 号、5 号房
经营范围：初级农产品收购；农副产品销售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；中草药收购；地产中草药（不含中药饮片）购销；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；中草药种植；食品经营；药品批发；技术进出口；货物进出口；第三类医疗器械经营；中药饮片代煎服务等
关联关系：公司控股股东的合伙人广州医药集团有限公司直接或间接控制的企业
5、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；医疗技术研发；医疗技术推广服务等。
关联关系：报告期过去 12 个月内的历史子公司
6、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：报告期过去 12 个月内的历史子公司
7、广东恒祥医药有限公司
法定代表人：郑锦祥
成立日期：2003 年 07 月 17 日
注册资本：1,098 万元
注册地址：梅州市梅江区梅州三路 12 号综合办公楼 9 层
经营范围：中药材（收购）、中成药、中药饮片、生化药品、抗生素原料药、生物制品（除疫苗）、化学药制剂、蛋白同化制剂、肽类激素；第三类医疗器械经营；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；保健食品批发等。
关联关系：报告期过去 12 个月内的历史子公司
8、上海康美医药咨询有限公司
法定代表人：张汉杰
成立日期：2000 年 05 月 12 日
注册资本：63,000 万元
注册地址：嘉定区尚学路 39 号
经营范围：一般项目：医药咨询（不得从事诊疗活动），货物运输代理，物业管理，商务咨询，网络工程，投资咨询（除金融、证券），投资管理，自有房屋租赁等。许可项目：食品销售；酒类经营；货物进出口；技术进出口。
关联关系：报告期过去 12 个月内的历史子公司
9、深圳市康美人生健康管理有限公司
法定代表人：田娟
成立日期：2010 年 09 月 06 日
注册资本：500 万元
注册地址：深圳市福田区深南大道特区报业大厦 2103 房
经营范围：一般经营项目是：健康养生管理咨询（不含医疗行为）；药品研发；一类医疗器械、家电、化妆品、百货、日用品的销售；办公设备出租等。许可经营项目是：中药材、中药饮片、中成药的零售；散装食品的批发兼零售；预包装食品的批发兼零售；保健食品批发（增强免疫力类，缓解体力疲劳类）等。
关联关系：报告期过去 12 个月内的历史子公司
10、康美健康管理服务（深圳）有限公司
法定代表人：黄立兵
成立日期：2016 年 09 月 28 日
注册资本：1,000 万元
注册地址：深圳市盐田区沙头角街道田心社区沙深路 112 号沙头角建工大厦 1102
经营范围：一般经营项目是：健康管理咨询服务；企业管理咨询（不含人才中介服务）；投资兴办实业（具体项目另行申报）等；许可经营项目是：远程医疗服务；诊疗服务；二类、三类医疗器械的销售；食品销售；医疗机构和养老服务产业的建设运营服务；养老服务；药品销售；卫生消毒用品销售等。
关联关系：报告期过去 12 个月内的历史子公司
11、熵易科技有限公司
法定代表人：张尔波
成立日期：2015 年 12 月 16 日
注册资本：5,000 万元
注册地址：深圳市福田区梅林街道上梅林中康路 126 号卓越城二期 A 栋 2305
经营范围：一般经营项目是：计算机、网络信息技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；软件开发等；许可经营项目是：互联网信息服务业务；农副产品、茶叶、保健食品、预包装食品销售及网上销售。
关联关系：受原控股股东控股的企业?
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：公司控股股东的合伙人广州医药集团有限公司直接或间接控制的企业
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：公司控股股东的合伙人广州医药集团有限公司直接或间接控制的企业
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：医学研究和试验发展；会议及展览服务；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；体育健康服务；化妆品批发；化妆品零售；食品销售（仅销售预包装食品）；保健食品（预包装）销售；药品生产；保健食品生产；酒类经营；化妆品生产。
关联关系：公司控股股东的合伙人广州医药集团有限公司直接或间接控制的企业
15、广东康合慢病防治研究中心有限公司
法定代表人：黄立兵
成立日期：2017 年 10 月 17 日
注册资本：1,642.785 万元
注册地址：广州市越秀区沿江中路 298 号中区三楼自编 08 房
经营范围：生物医疗技术研究；医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）；营养健康咨询服务；家庭服务；护理服务（不涉及提供住宿、医疗诊断、治疗及康复服务）；特殊医学用途配方食品的销售；医疗诊断、监护及治疗设备批发；中药饮片零售等。
关联关系：报告期过去 12 个月内的历史子公司
16、康美药业（贵州）有限公司
法定代表人：李建华
成立日期：2018 年 09 月 29 日
注册资本：1,000 万元
注册地址：贵州省贵阳市乌当区高新路 67 号贵州康心药业有限公司物流中心 C 栋第 21 层 2109-2110 号
经营范围：中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生物制品、麻醉药品、一、二类精神药品、蛋白同化制剂、肽类激素、预包装食品（不包含冷冻食品）、保健食品等
关联关系：报告期过去 12 个月内的历史子公司
17、广东中职信会计师事务所（特殊普通合伙）
法定代表人：聂铁良
成立日期：2020 年 06 月 28 日
注册资本：1,105 万元
注册地址：广州市天河区珠江东路 11 号 1001 室（部位：自编 01-04、06 单元）（仅限办公）
经营范围：财务咨询；税务服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；企业信用评级服务；企业信用调查和评估；社会经济咨询服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；从事会计师事务所业务等。
关联关系：公司独立董事担任合伙人及副主任会计师的企业
18、国义招标股份有限公司
法定代表人：王卫
成立日期：1995 年 12 月 30 日
注册资本：15,382 万元
注册地址：广东省广州市越秀区东风东路 726 号 16-18 楼
经营范围：经营机电产品国际招标业务、工程招标代理业务、政府采购业务及各种货物和服务类招标代理业务；许可类医疗器械经营；货物进出口、技术进出口；大数据采集、分析、存储、开发、处理、服务和销售等。
关联关系：公司原董事曾担任董事的公司
19、梅州广药中药材有限公司
法定代表人：黄龙辉
成立日期：2014 年 01 月 17 日
注册资本：200 万元
注册地址：广东梅州高新技术产业园区绿湖大道梅州广药采芝林药业有限公司 1 号楼三楼
经营范围：中药材的种植、收购、仓储、初加工、销售；预包装食品批发、散装食品批发。
关联关系：公司控股股东的合伙人广州医药集团有限公司直接或间接控制的企业
20、广州王老吉大健康产业有限公司
法定代表人：徐文流
成立日期：2012 年 02 月 28 日
注册资本：90,000 万
注册地址：广州市南沙区南沙街港前大道南 162 号 1305 单元
经营范围：中草药收购；农副产品销售；食用农产品零售；食用农产品批发；日用杂品销售；谷物销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；食用农产品初加工；非食用农产品初加工；母婴用品制造；初级农产品收购；中草药种植；汽车租赁；保健食品生产；保健食品销售等
关联关系：公司控股股东的合伙人广州医药集团有限公司直接或间接控制的企业
21、王老吉大健康产业（雅安）有限公司
法定代表人：翁少全
成立日期：2013 年 07 月 02 日
注册资本：5,000 万元
注册地址：四川省雅安经济开发区德光路 1 号
经营范围：饮料加工制造销售（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：公司控股股东的合伙人广州医药集团有限公司直接或间接控制的企业
（二）前期同类关联交易的执行情况和履约能力分析
公司的关联方均依法持续经营，其经济效益和财务状况正常，前期合同执行情况良好，与本公司交易均能正常结算，且上述关联交易各方资信情况良好，具有较强履约能力。公司将就 2023 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、关联交易主要内容和定价政策
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，关联交易定价可以直接适用政府定价，或者在政府指导价的范围内合理确定交易价格；除实行政府定价或政府指导价外，交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的，可以优先参考该价格或标准确定交易价格；关联事项无可比的独立第三方市场价格的，交易定价可以参考关联方与独立于关联方的第三方发生非关联交易价格确定；无可参照的原则上依据公司或关联方提供产品或服务的合理成本费用加合理利润确定。
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公司业务发展及生产经营的正常所需，符合公司实际情况，关联交易遵循公平、公正、公允的原则，不存在损害公司及公司股东尤其是中小股东利益的情况，不会对公司经营及独立性产生影响，亦不会对关联方形成较大的依赖。
特此公告。
康美药业股份有限公司董事会
二〇二三年四月二十九日

公司代码：600518 公司简称：ST 康美

康美药业股份有限公司 2022 年年度报告摘要

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