

|              |            |              |
|--------------|------------|--------------|
| 证券代码：600518  | 股票简称：康美药业  | 编号：临2017-008 |
| 债券代码：122080  | 债券简称：11康美债 |              |
| 债券代码：122354  | 债券简称：15康美债 |              |
| 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

### 关于控股孙公司梅河口市爱民医院管理有限公司

### 减少注册资本的公告

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。

#### 特别风险提示：

- 减资金额：921 万元人民币
- 本次减资事项不涉及重大资产重组和关联交易，无需提交股东大会审议。

#### 一、减资事项概述

梅河口市爱民医院管理有限公司（以下简称“爱民医院管理公司”或“标的公司”）股东梅河口市国有资产经营有限责任公司拟减少出资 921 万元，减资完成后，爱民医院管理公司注册资本为 1,579 万元，梅河口市国有资产经营有限责任公司出资 79 万元，占 5%股权，康美医院投资管理有限公司（为康美药业全资子公司）出资额仍为 1,500 万元，占 95%股权。

本次减资事项不涉及关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

本次减资事项已经公司第七届董事会 2017 年第一次临时会议审议通过，无需提交股东大会审议。本次减资事项已经获得梅河口市政府的批准。

#### 二、减资标的基本情况

##### （一）概述

1. 公司名称：梅河口市爱民医院管理有限公司

2. 法定代表人：王升平
3. 设立日期：2016年8月5日
4. 注册资本：人民币2500万元
5. 公司类型：有限责任公司
6. 公司注册地址：吉林省梅河口市解放街辅助综合楼2-109-141-101 201、202、203 办公用房
7. 公司经营范围：医院运营管理；以自有资金对医院项目投资、管理；房屋租赁；医疗器械销售；计算机软件系统及辅助设备开发和销售；企业管理咨询；投资咨询；设计、制作、代理和发布国内外各类广告；企业形象策划。（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）。

（二）财务情况

根据广东正中珠江会计事务所（特殊普通合伙）出具的广会专字[2016]G16038950019号《审计报告》及爱民医院管理公司的财务报表，爱民医院管理公司最近一期的主要财务数据如下：

单位：元

| 编号 | 项目    | 2016年8月31日（经审计） |
|----|-------|-----------------|
| 1  | 资产总额  | 487,107,647.59  |
| 2  | 负债总额  | 0               |
| 3  | 所有者权益 | 487,107,647.59  |

（三）评估情况

根据广州业勤资产评估土地房地产估价有限公司出具的业评资字[2017]第0042号资产评估报告书，爱民医院管理公司的评估结果汇总如下：

2016年8月31日，爱民医院管理公司的总资产账面值48,710.76万元，负债账面值0.00万元，净资产为48,710.76万元。评估后的资产总额为65,763.67万元，负债总额为0.00万元，净资产为65,763.67万元，净资产评估增值17,052.91万元，增值率为35.01%。（详见资产基础法评估结果汇总表）

**资产评估结果汇总表**

评估基准日：2016年8月31日

被评估单位：梅河口市爱民医院管理有限公司

金额单位：人民币万  
元

| 项目                |           | 账面价值             | 评估价值             | 增减值              | 增值率%              |
|-------------------|-----------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                   |           | A                | B                | C = B - A        | D = C / A × 100 % |
| 流动资产              | 1         | 25,987.76        | 25,987.76        | 0.00             | 0.00              |
| 非流动资产             | 2         | 22,723.00        | 39,775.91        | 17,052.91        | 75.05             |
| 固定资产              | 8         | 22,125.11        | 39,178.02        | 17,052.91        | 77.07             |
| 无形资产              | 14        | 597.89           | 597.89           | 0.00             | 0.00              |
| <b>资产总计</b>       | <b>20</b> | <b>48,710.76</b> | <b>65,763.67</b> | <b>17,052.91</b> | <b>35.01</b>      |
| 流动负债              | 21        | -                | -                |                  |                   |
| 非流动负债             | 22        | -                | -                |                  |                   |
| <b>负债合计</b>       | <b>23</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         |                  |                   |
| <b>净资产（所有者权益）</b> | <b>24</b> | <b>48,710.76</b> | <b>65,763.67</b> | <b>17,052.91</b> | <b>35.01</b>      |

经资产基础法评估测算，在评估基准日2016年8月31日，爱民医院管理公司净资产价值为65,763.67万元（大写：人民币陆亿伍仟柒佰陆拾叁万陆仟柒佰元整）。

## 2、资产基础法评估结论与账面价值比较变动情况及原因

(1)房屋建筑物类资产评估值 219,707,558.00 元，评估增值 76,189,789.82 元，增幅 53.09 %；其中房屋建筑物评估值 218,312,997.00 元，构筑物评估值 1,394,561.00 元。评估增值主要原因为：

①因为建筑物主要建成时间较长，近年来建筑物建筑材料成本及人工费用等已有较大幅度的上涨，故而造成评估原值增值。

②因为会计核算的建筑物折旧年限与评估计算使用的建筑物使用年限不同，造成差异。

(2) 经评估确认，设备类资产评估净值为172,072,640.00元（其中：机器设备评估净值156,145,160.00元，车辆评估净值2,731,300.00元，电子设备评估净值13,196,180.00元），比账面值增值人民币94,339,275.69元，增幅121.36 %。增值原因：一是会计核算的设备折旧年限与评估计算使用的设备理论使用年限的不同，致使会计核算的累计折旧与评估计算的设备减值有差异，造成增值或减值；二是评估时按设备市场现行价值进行评估计算，会计核算是以设备购入的历史成本来计提累计折旧的，故设备市场的价格波动，会致使会计核算的历史成本与评

估的重置成本有较大差异，造成增值或减值。

#### （四）减资方案

根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的广会专字[2016]G16038950019号《审计报告》和广州业勤资产评估土地房地产估价有限公司出具的业评资字[2017]第0042号资产评估报告书，截止2016年8月31日，梅河口市爱民医院管理有限公司净资产账面原值48,710.76万元，评估值65,763.67万元，经爱民医院管理公司股东协商一致，本次减少的921万元注册资本，对应股权权益作价242,415,374.98元，由爱民医院管理公司支付给梅河口市国有资产经营有限责任公司。

#### （五）股权结构变更情况

| 序号 | 股东名称             | 减资前         |             | 减资后         |             |
|----|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|    |                  | 出资额<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 出资额<br>(万元) | 持股比例<br>(%) |
| 1  | 康美医院投资管理有限公司     | 1,500       | 60.00       | 1,500       | 95.00       |
| 2  | 梅河口市国有资产经营有限责任公司 | 1,000       | 40.00       | 79          | 5.00        |
| 合计 |                  | 2,500       | 100.00      | 1,579       | 100.00      |

### 三、本次减资对上市公司的影响

本次减资将使爱民医院管理公司的资本金与其资产规模相适应，可避免资金过剩导致资本的闲置。本次减资不影响本公司当期损益，不会导致公司合并会计报表范围发生变动，也不会对公司的持续经营能力产生不良影响。

特此公告。

康美药业股份有限公司董事会

二〇一七年一月二十六日