

证券代码：600518	股票简称：康美药业	编号：临2016-004
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

# 关于非公开发行股票摊薄即期回报及填补回报措施（修订版） 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。

为落实《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）和《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）要求，中国证监会制定了《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）（以下简称“《指导意见》”），自2016年1月1日起施行。

根据相关要求，公司就本次向特定对象非公开发行股票（以下简称“本次发行”）对即期回报摊薄的影响按照《指导意见》的规定进行了认真分析和进一步完善，并就本次发行完成后摊薄即期回报、公司拟采取的措施及承诺说明如下：

### 一、本次非公开发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响

#### （一）财务指标计算的相关事项

公司2015年1-9月归属于母公司所有者的净利润为210,749.28万元（未经审计）。

2015年6月2日，公司召开2014年度股东大会，审议通过了《公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司2014年12月31日总股本

2,198,714,483 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金 3.20 元（含税），每 10 股送红股 5 股，每 10 股资本公积转增 5 股，实际用于分配的利润共计 180,294.59 万元。上述利润分配方案已于 2015 年 6 月实施完毕。

2015 年 6 月 2 日，公司召开 2014 年度股东大会，审议通过了《公司 2014 年度优先股股息的派发预案》，以公司 2014 年 12 月 31 日优先股总股本 3,000.00 万股为基数，合计派发现金股息 1,750.00 万元（含税）。股息已于 2015 年 6 月发放完毕。

## （二）财务指标计算的主要假设

以下假设仅为测算本次非公开发行股票对公司主要财务指标的影响，不代表公司对 2015 年、2016 年盈利情况的承诺，亦不代表公司对 2015 年、2016 年经营情况及趋势的判断。投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资造成损失的，公司不承担赔偿责任。

假设 1：本次非公开发行股票募集资金按照 810,000.00 万元，发行价格为 15.47 元/股测算，共计发行股票 523,594,050 股，不考虑发行费用，且本次非公开发行于 2016 年 6 月完成（中国证监会核准本次发行后，以最终实际完成时间为准）；

假设 2：2015 年全年归属于母公司所有者的净利润按照 2015 年前三季度该指标的 4/3 进行预测，为 280,999.04 万元，较 2014 年全年同比增长 22.93%，故扣除优先股股息后，归属于母公司普通股股东的净利润为 279,249.04 万元；

假设 3：2015 年优先股股息按照 2014 年 12 月 31 日优先股总股本 3,000.00 万股及固定股息率 7.5%测算，应派发现金股息 22,500.00 万元，于 2016 年 6 月发放完毕；

假设 4：2015 年度、2016 年度非经常性损益均与 2015 年 1-9 月非经常性损益保持一致，即 1,023.39 万元。故 2015 年度扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润为 278,225.65 万元；

假设 5：2016 年度扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润较 2015 年分别增长 0%、10%、20%、22.93%（与 2015 年度归属于母公司所有者的净利润较 2014 年同比增长率保持一致），据此测算，扣除优先股股息 22,500.00 万元后，2016 年扣除非经常性归属于母公司普通股股东的净利润为 257,475.65 万元、

285,473.22万元、313,470.78万元、321,674.07万元；

假设6：本测算未考虑本次募集资金投入对公司生产经营、盈利能力（如财务费用、投资收益）等的影响。

### （三）对公司主要财务指标的影响

基于上述事项与假设，公司测算了本次非公开发行股票对公司扣除非经常性损益影响后的基本每股收益及稀释每股收益的影响：

<b>情形一：2016年扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润与2015年保持一致</b>			
项目	2015年12月31日 /2015年度	2016年12月31日/2016年度	
		发行前	发行后
总股本（股）	4,397,428,966	4,397,428,966	4,921,023,016
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润（万元）	278,225.65	257,475.65	257,475.65
基本每股收益（元/股）	0.633	0.586	0.553
稀释每股收益（元/股）	0.633	0.586	0.553
<b>情形二：2016年扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润较2015年度增长10%</b>			
项目	2015年12月31日 /2015年度	2016年12月31日/2016年度	
		发行前	发行后
总股本（股）	4,397,428,966	4,397,428,966	4,921,023,016
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润（万元）	278,225.65	285,473.22	285,473.22
基本每股收益（元/股）	0.633	0.649	0.613
稀释每股收益（元/股）	0.633	0.649	0.613
<b>情形三：2016年扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润较2015年度增长20%</b>			
项目	2015年12月31日 /2015年度	2016年12月31日/2016年度	
		发行前	发行后
总股本（股）	4,397,428,966	4,397,428,966	4,921,023,016
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润（万元）	278,225.65	313,470.78	313,470.78
基本每股收益（元/股）	0.633	0.713	0.673
稀释每股收益（元/股）	0.633	0.713	0.673
<b>情形四：2016年扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润较2015年度增长22.93%</b>			
项目	2015年12月31日 /2015年度	2016年12月31日/2016年度	
		发行前	发行后
总股本（股）	4,397,428,966	4,397,428,966	4,921,023,016
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润（万元）	278,225.65	321,674.07	321,674.07

基本每股收益（元/股）	0.633	0.732	0.690
稀释每股收益（元/股）	0.633	0.732	0.690

综上所述，在以上事项与假设为前提的情况下，经测算，公司基本每股收益及稀释每股收益将可能出现一定程度的下降。因此，公司短期内每股收益存在被摊薄的风险。

## 二、本次非公开发行股票摊薄即期回报的特别风险提示

本次非公开发行将进一步扩大公司股本规模，公司每股收益在短期内有可能出现下降，存在每股收益摊薄的风险。

## 三、本次非公开发行的必要性和合理性

### （一）优化公司资本结构，获得长期稳定的资金支持

2012年末、2013年末、2014年末和2015年9月末，公司的总资产分别为1,795,829.29万元、2,225,138.90万元、2,787,931.70万元和3,302,031.69万元，净资产分别为1,058,313.82万元、1,203,038.76万元、1,671,872.90万元和1,811,961.06万元，负债合计分别为737,515.47万元、1,022,100.14万元、1,116,058.80万元和1,490,070.63万元，合并报表资产负债率分别为41.07%、45.93%、40.03%和45.13%，呈现增长趋势且维持在较高水平。

资产负债率的增长将在一定程度上制约公司的业务发展。此外，公司已分别于2011年6月、2015年1月公开发行了250,000.00万元、240,000.00万元的公司债券，因此可以使用的长期债务融资额度较少，无法满足公司业务快速发展过程中对长期资金的进一步需求。另一方面，银行贷款或者债券融资具有一定的期限，而公司处于业务快速扩张时期，其业务自身的特点决定需要长期稳定的资金支持，因此，本次非公开发行募集资金使用将有利于公司优化资本结构，获得长期稳定的资金支持。

### （二）降低负债规模、减少财务费用，提高公司盈利水平

随着公司中医药全产业链一体化运营战略的推进实施以及公司业务规模的持续扩张，公司各业务条线的投资和资本性支出较大，自有资金无法满足公司业务发展所需的持续投入，因此公司陆续进行债务融资，2012年末、2013年末、2014年末和2015年9月末，公司期末短期借款的余额分别高达为210,000.00

万元、229,407.63万元、342,000.00万元和361,980.62万元，且截至目前，公司已发行债券合计面值总额为1,040,000.00万元，包括于2011年6月、2015年1月发行的面值总额分别为250,000.00万元、240,000.00万元的公司债券，以及分别于2015年1月、2015年10月、2015年12月发行的面值总额分别为100,000.00万元、250,000.00万元、200,000.00万元的短期融资券。2012年、2013年和2014年，公司的利息支出分别为36,033.65万元、40,407.85万元和48,757.73万元。

高企的负债规模和较高的利息支出一定程度上限制了公司的持续发展和盈利能力的进一步提升，本次非公开发行募集资金部分用于偿还银行贷款，将一定程度地降低公司负债规模、减少财务费用，提高公司盈利水平。

### **(三) 增强资本实力，加速公司“互联网+大健康”战略的全面实施**

公司通过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与资源整合；中游的中药材专业市场经营，中药材贸易，中药饮片，中成药制剂、保健食品、化学药品的生产与销售，现代医药物流系统；下游的集医疗机构资源、药房托管、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。

公司紧紧抓住医药电商产业政策不断松绑和互联网医疗快速崛起的市场契机，充分发挥业已形成的产业资源优势，迅速布局和提升医药电商和互联网医疗业务，实现医药流通领域、信息化医疗服务领域的创新，从康美健康网、康美中药网到康美e药谷，从国家中医药管理局信息化医疗服务试点平台到“智慧药房”、“互联网+”社区健康服务中心、移动医疗平台陆续落地，把互联网深耕在中医药全产业链上，积极探索实践以中医药产品与服务为特色的“互联网+”模式，已率先完成“互联网+大健康”的业务体系战略布局。

目前，公司已率先初步完成了“互联网+大健康”商业模式的探索和业务体系战略布局，取得了先发优势，但为进一步借力互联网技术与医药产业快速融合的市场机遇，保持和继续扩大其先发优势和模式优势，公司仍需加大各业务领域的投入，加速公司“互联网+大健康”战略的全面实施。

#### **1、进一步推动康美健康云服务平台的应用和市场影响力**

公司依托在道地中药材资源、中药材专业市场等领域所形成的资源优势，搭

建了“康美 e 药谷”线上中药材大宗交易 B2B 电商平台，该平台是商务部第一批中药材电子商务示范平台，公司目前已完成在深圳、普宁、亳州、安国、陇西、玉林、文山、广州、磐安、南京、杭州、西宁等 12 个区域服务中心及覆盖全国各药材主产地共 300 多个二级服务网点的建设，平台上线运行以来，制定上市品种标准 30 多个；“康美 e 药谷”的建设和发展，为公司中药材标准制定、减少中药材流通环节、压缩渠道成本，发展供应链管理及服务，实现向中药材供应链综合服务转型奠定了基础。公司“康美健康网”B2B 医药电商平台自上线以来，已累计拥有超过 60 万活跃用户及会员，同时，与天猫医药馆、京东医药馆、1 号店等主流医药电商平台形成紧密合作，全面布局医药电商业务，并依托线下广泛覆盖的合作药店等营销网络体系，打通线上线下资源，提高公司的市场反应速度、目标客户消费体验，提升公司医药电商运营管理效率。

公司目前已基本完成了掌上药房、健康管家等互联网医疗服务平台建设，并作为国家中医药管理局首家信息化医疗服务平台试点单位，依托 100 多家医院托管药房和 2000 多家深入合作的医疗机构资源，探索实践移动医疗和远程医疗；此外，公司聚焦广州、北京、上海、深圳和重庆五大重点城市，快速布局“智慧药房”建设；并与星河控股集团达成战略合作，在其开发和管理的社区内设立“互联网+”社区健康服务中心，为社区居民提供线上线下结合的医疗服务和健康管理服务，全面实践多维度的互联网医疗业务体系。

由此，公司通过全面推行“互联网+大健康”战略，已系统性地搭建了集 B2B（大宗交易）、B2C（医药电商）、O2O（智慧药房、社区健康）、互联网医疗服务（移动医疗）为一体的“康美健康云服务平台”，是全方位互联网医疗服务的先行者。

公司将进一步加大对康美健康云服务平台的投入，一方面进一步夯实公司在中药材流通领域、医药电商领域的优势，并加大对智慧药房、社区健康服务、移动医疗的投入，推动康美健康云服务平台的深化应用。

## **2、以智慧药房为互联网医疗服务的抓手，形成公司业务持续增长的新驱动**

### **（1）智慧药房：移动医疗+城市中央药房**

公司通过充分发挥自身的资源优势，在借力医药分家的政策利好基础上，充分整合公司在医院药房托管及运营合作、道地中药材种植和流通、连锁药店等营

销网络、现代化医药物流体系等领域的产业资源，瞄准广州、北京、上海、深圳和重庆五大重点城市，快速布局“智慧药房”项目，率先推动“互联网+大健康”的 O2O 移动医疗商业模式落地。

公司通过对“智慧药房”的实践，搭建了典型的 O2O 移动医疗模式，线上一方面通过直接连接医院 HIS 系统实现患者处方的实时流转和采集，另一方面通过“智慧药房”移动 APP 为患者提供预约挂号、智能导诊、在线缴费等全流程的快速便捷就医体验，而线下则通过“康美城市中央药房”为患者提供中药饮片、中西成药调配、中药煎煮、膏方制作、送药上门等服务，从而切入患者就医和用药的全流程，构筑以患者为中心的“移动医疗+城市中央药房”移动医疗商业模式。

### （2）借力政策，布局趋势，多方共赢

随着国家医药分家等产业政策的进一步推进实施，医院门诊药房逐步转变为成本中心已是可预见的趋势，公司凭借业已形成的产业资源优势，特别是在医院运营和广泛合作上的优势，瞄准广州、北京、上海、深圳和重庆五大重点城市，快速布局推进“智慧药房”对传统门诊药房的承接。

“智慧药房”致力于构筑“移动医疗+城市中央药房”多方共赢的商业模式。对医院而言，“智慧药房”移动 APP 预约挂号、智能导诊、在线缴费等功能协助其减少院内门诊人流量，改善就医环境和秩序，而“康美城市中央药房”通过实现医院处方和社会化药房的实时分流，可以减少医院门诊药房调剂和煎煮人员投入，节约大量人力成本，帮助医院节省药房仓储场地，节省运营资金；对患者而言，“智慧药房”大大缩短其在医院等候停留时间，减少交叉感染机会，同时解决患者不会煎药和煎药的质量问题，节约患者返回医院拿药的时间和物流成本，从而在切实提高医院运营效率和优化资源配置的同时提升了患者的就医体验和就医效率，实现多方共赢。

### （3）以智慧药房为抓手，推动互联网医疗全面铺开，形成公司业务持续增长的新驱动

“智慧药房”紧扣医院和患者痛点，搭建多方共赢的移动医疗服务商业模式，通过发挥自身产业资源优势，借力互联网技术手段，致力于迅速切入和扩大对医院等优质医疗机构资源的渗透，从而快速掌握互联网医疗核心资源。

一方面，通过实施“智慧药房”项目与精选目标医院合作，并有效提升目标

医院的内部管理和患者就医体验，有望在较短的时间内在目标市场形成示范效应，从而有力推进与其他医疗机构在智慧药房的合作，以智慧药房为切入口，扩大与医院合作的数量和合作的深度，从而迅速掌握进一步实施互联网医疗的核心资源；以广州市为例，目前，康美药业首家智慧药房已通过与广东省中医院合作落地广州并于 2015 年 6 月份开始正式运营，运营至今业务规模快速增长，在广州市形成示范效应，直接带动和释放其他医院对公司智慧药房项目的合作需求，目前公司已签约包括广东省中医院等大型综合医药等在内的数十家医院并与广东省内其他 20 余家达成实质性的签约意向，整体反响良好，且公司目前已迅速推进智慧药房项目在北京、上海、深圳和重庆各地的落地，已与当地多家三甲医院和优质医疗机构形成明确的合作意向。

另一方面，智慧药房成功承接传统医院药房的功能后，能显著地形成资源壁垒，通过实时对接医疗机构处方资源，公司能有效掌握患者对中药饮片的需求，迅速扩大公司在目标医疗机构产品供应的份额，并更有效优化公司的供给库存和物流系统管理，提高公司各业务条线的协同效应和整体盈利能力；同时，公司凭借多年来中医药全产业链一体化运营战略的实施，建立了覆盖全国的现代化医药物流体系，并已与超过 2,000 家医院、约 15 万家药店建立了长期的合作关系，已合作的医疗机构年门诊总量达到 2 亿人次以上，产业资源优势为以智慧药房为抓手的“互联网+大健康”的 O2O 移动医疗战略实施奠定了坚实的基础和有力的支撑，随着智慧药房的进一步推进，将会成为公司业务持续增长的全新驱动力。

公司将加大“智慧药房”的资金投入，全面快速推进“智慧药房”在广州、北京、上海、深圳和重庆五大重点城市及其他目标市场的落地和实施，以寻求迅速捕捉市场机遇，充分发挥其先发优势和模式优势，快速形成公司在移动医疗服务领域的资源壁垒。

#### **四、本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系，公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况**

本次非公开发行募集资金总额为不超过 810,000 万元，拟用于补充流动资金、偿还银行贷款，其中拟使用 510,000 万元用于补充公司流动资金，拟使用 300,000 万元用于偿还银行贷款。本次募集资金的使用将有效推动公司进一步夯实中医药

全产业链业务体系，提高公司的盈利能力和市场竞争力。

## 五、公司现有业务板块运营状况，发展态势，面临的主要风险及改进措施

### （一）公司现有业务板块运营状况及发展态势

公司主营业务是以中药材和中药饮片为核心，涵盖西药、保健食品、中药材市场经营、医疗服务等业务，通过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与资源整合，中游的中药材专业市场经营，中药材贸易，中药饮片、中成药制剂、保健食品、化学药品的生产与销售，现代医药物流系统，下游的集医疗机构资源、药房托管、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。公司是目前国内中医药产业的龙头企业之一，中医药全产业链一体化运营模式和业务体系已经形成。

报告期内，公司大力推进中医药全产业链一体化经营模式，加快实施“互联网+大健康”发展战略，公司业务规模稳步增长。2012年度、2013年度、2014年度和2015年1-9月，公司分别实现营业收入1,116,515.48万元、1,335,872.85万元、1,594,918.88万元和1,345,541.87万元，分别取得净利润144,135.85万元、188,041.35万元、228,589.22万元和210,796.36万元。2012年度至2014年度，营业收入年均增长率为19.52%，净利润年均增长率为26.01%。

### （二）公司现有业务的主要风险及改进措施

#### 1、现有业务的主要风险

##### （1）市场风险

公司目前面临的市场风险主要包括市场竞争加剧的风险和中药材价格波动的风险。一方面，公司作为中药饮片行业的龙头企业，随着国家加大对中医药产业的支持，中药饮片业务、中药材贸易等相关业务具有良好的市场潜力和发展前景，随之可能会有更多的企业进入该等领域，现有的行业内企业也会进一步寻求扩张，新增资本的进入和行业内产业资源的进一步整合，都可能导致公司面临更为激烈的市场竞争。另一方面，受市场供求、种植面积增减、产量丰欠、气候变化、自然灾害、人为炒作等因素影响，近年来部分中药材价格存在一定的波动。公司的中药饮片和中药材贸易业务对中药材的需求量较大，为了规避中药材价格波动的风险，公司需准确地把握采购和销售的时机。尽管公司目前能较好的把握

采购和销售时机，但如果未来对部分中药材的价格走势研判失误，可能会给公司中药饮片和中药材贸易业务带来一定的不利影响。

## （2）管理跨度加大的风险

公司大力拓展中医药行业上下游业务，通过整合属地特色的中医药资源，已初步完成在广东、广西、北京、河北、吉林、上海、安徽、四川、云南、甘肃等地的战略布局，资产规模快速增长，总资产从 2012 年末 1,795,829.29 万元增长到 2015 年 9 月末的 3,302,031.69 万元，年复合增长率为 24.79%。目前公司在建项目包括中国-东盟康美玉林中药材（香料）交易中心及现代物流仓储项目、甘肃定西中药材现代仓储物流及交易中心工程项目以及亳州中药饮片和保健食品生产工程项目等。在此基础上，公司响应国家大力发展健康服务业的号召，顺应行业发展趋势，结合自身的资源优势，全面拓展医疗服务板块业务。资产规模的不断扩张导致公司管理跨度加大，合理有效的经营管理成为公司未来发展的关键。目前公司已经建立了有效的投资决策体系和健全完善的内部控制体系，并不断引进与培养管理、技术和市场营销等人才。在公司高速发展的过程中，若各方面管理问题不能及时、有效地解决，可能会对公司生产经营造成不利影响。

## 2、公司主要改进措施

（1）进一步夯实公司中医药全产业链业务体系，加快推进公司“互联网+大健康”战略

目前公司中医药全产业链一体化运营模式和业务体系已经形成，产业资源优势突出，但仍需进一步加大对各业务条线的投入，扩大道地药材种植和管理的品种和区域，加强中药材专业市场对全国主要目标市场的覆盖，进一步优化中药材专业市场的管理以及实体市场与虚拟市场的互通链接，进一步扩展公司中药材大宗交易平台的品种并提高其市场影响力，进一步扩大公司中药饮片的产能和市场规模，进一步优化销售网络的整合和管理，进一步推进中药材标准化建设，进一步扩大公司现代医药物流配送系统的覆盖并提高其运转效率。

随着近年来信息技术和互联网技术对医药产业的不断渗透，大健康产业各领域的竞争格局也面临重构压力，如何借力互联网化实现企业做大做强和转型升级，成为健康产业亟待解决的课题，公司作为目前国内中医药产业领域业务链条最完整、医疗健康资源最丰富、整合能力最强的龙头企业之一，迅速布局和提升医药

电商（B2B、B2C）、智慧药房、社区健康、移动医疗服务等，已初步完成“互联网+大健康”的业务体系战略布局。

公司本次非公开发行募集资金，将进一步增强资本实力，促进公司进一步夯实中医药全产业链业务体系，加快推进公司“互联网+大健康”战略的实施，增强公司对于原材料价格的控制能力，并提高公司的盈利能力和市场竞争力。

#### （2）强化结构调整，完善人力资源管理体制

公司计划从规范内控管理体系、绩效管理体系、产业服务管理体系等方面入手，强化内控体系的风险控制职能，完善公司内控建设工作，补充内控体系薄弱环节，形成完整合理的内控体系结构，有效防范控制公司经营管理的运营风险。同时，公司将规范集团绩效管理体系，改进现有的绩效评价体系，建立集团绩效考核体系，加强对中高层领导的绩效考核。考核评价要涵盖运营管理评价、团队管理评价、技术管理评价、专业度评价等全方位的评价。公司将建立绩效管理数据库，评优工作以数据库的量化数据为依据。公司将深化企业组织结构调整，完善制度和流程体系，合理调配部门人员，优化工资结构，建立内部双赢机制，同时平衡员工的利益，解决待遇不公问题。公司将加强专业团队建设，加强培训系统建设，建立人才交流机制，并以强化结构调整为手段，力争在一段时间内成功构建与公司发展需要相匹配的现代专业服务体系。

### 六、公司应对本次非公开发行或摊薄即期回报采取的措施

为尽量避免本次非公开发行摊薄即期回报的不利影响，公司拟采取强化募集资金管理与监督机制、提高募集资金使用效率、完善利润分配制度以及加强公司治理与内部控制的措施，具体情况如下：

#### （一）强化募集资金管理与监督机制，保障募集资金合理规范使用

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《康美药业股份有限公司募集资金管理制度》。根据该制度规定，公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督。

本次非公开发行募集资金到位后，公司董事会将严格确保募集资金专项存储、严格履行审批手续并专款专用，严格按照公司募集资金管理制度规定，明确各控制环节的相关责任，定期对募集资金使用情况进行全面核查，确保募集资金合理规范使用。

### **（二）合理运用募集资金，提高使用效率，推动公司业绩持续增长**

本次非公开发行股票完成后，募集资金将用于补充公司流动资金、偿还银行贷款。一方面，公司将借助此次资金实力的大幅提升，进一步深化中医药全产业链服务体系的建设，推动内涵成长和外延发展同步进行；另一方面，公司负债的减少将有效降低财务费用，提升公司债务融资的空间和能力，为公司未来业绩的健康可持续发展提供有力保障。

公司董事会已对本次非公开发行募投项目的可行性进行了充分论证。募集资金到位后，公司将合理安排使用进度，提升募集资金的使用效率，力争尽快产生效益回报股东。

### **（三）进一步完善利润分配制度，优化投资回报机制**

为完善和健全公司科学、持续、稳定、透明的分红决策和监督机制，积极回报投资者，公司董事会根据中国证监会《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 3 号——上市公司现金分红》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的相关要求，综合公司盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素，特制订公司未来三年（2015 年-2017 年）股东回报规划。

本次发行完成后，公司将按照《公司章程》以及未来三年股东回报规划的规定，科学规范地实施利润分配政策，综合考虑投资者的合理投资回报和公司的长远及可持续发展，坚持以现金分红为主，保持利润分配政策的连续性和稳定性。

### **（四）不断加强公司治理，完善内部控制，促进公司健康稳定发展**

公司将严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断加强公司治理，完善内部控制，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权，做出科学、及时和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其

他高级管理人员及公司财务的检查权和监督权，为公司发展提供制度保障。

## 七、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员对公司本次非公开发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺

(一) 公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。

2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。

4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

5、本人承诺如公司拟实施股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”

(二) 公司的控股股东、实际控制人根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

“本公司/本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。”

特此公告。

康美药业股份有限公司董事会

二〇一六年一月二十日