深圳市海王生物工程股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事局、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事局会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张思民、主管会计工作负责人沈大凯及会计机构负责人(会计主管人员)李爽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介 5
第三节 会计数据和财务指标摘要 7
第四节 董事局报告 9
第五节 重要事项 22
第六节 股份变动及股东情况 37
第七节 优先股相关情况 42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 43
第九节 财务报告 45
第十节 备查文件目录 162

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

释义

释义项	指	释义内容
海王生物、公司、本公司	指	深圳市海王生物工程股份有限公司
海王集团	指	深圳海王集团股份有限公司
海王英特龙	指	深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司
海王福药	指	福州海王福药制药有限公司
银河投资	指	深圳市海王银河医药投资有限公司
银河科技	指	深圳市银河科技有限公司
山东海王	指	山东海王银河医药有限公司
健康科技	指	深圳市海王健康科技发展有限公司
枣庄银海	指	枣庄银海医药有限公司
威海海王	指	威海海王医药有限公司
湖北海王	指	湖北海王医药有限公司
河南东森	指	河南东森医药有限公司
河南海王	指	河南海王银河医药有限公司
安徽海王	指	安徽海王银河医药有限公司
佳木斯海王	指	佳木斯海王医药有限公司
湖北德明	指	湖北海王德明医药有限公司
海王长健	指	深圳海王长健医药有限公司
海王金象（或"金象中药"）	指	福州海王金象中药制药有限公司
海王星辰	指	深圳市海王星辰医药有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
GSP	指	药品经营质量管理规范
GMP	指	药品生产质量管理规范

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	海王生物	股票代码	000078
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市海王生物工程股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海王生物		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Neptunus Bioengineering Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	张思民		

二、联系人和联系方式

	董事局秘书	证券事务代表
姓名	沈大凯	谢德胜
联系地址	深圳市南山区科技中三路 1 号海王银河科技大厦 24 楼	深圳市南山区科技中三路 1 号海王银河科技大厦 24 楼
电话	0755-26980336	0755-26980336
传真	0755-26968995	0755-26968995
电子信箱	sz000078@vip.sina.com	sz000078@vip.sina.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	6,359,731,832.14	5,395,967,380.33	17.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	100,135,187.25	55,135,684.56	81.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	103,149,141.23	51,256,095.78	101.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-426,536,323.24	-426,522,139.13	-0.003%
基本每股收益（元/股）	0.0979	0.0750	30.53%
稀释每股收益（元/股）	0.0976	0.0750	30.13%
加权平均净资产收益率	4.57%	3.68%	上升 0.89 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
总资产（元）	14,826,612,269.43	12,762,259,215.31	16.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,914,891,493.58	1,804,382,888.91	172.39%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-482,506.53	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,520,562.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,644,086.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,385,500.00	
长期股权投资处置损益	-7,308,889.66	主要是本报告期下属子公司海王英特龙处置其下属子公司江苏海王生物所致。
减：所得税影响额	-449,724.71	
少数股东权益影响额（税后）	-65,740.79	
合计	-3,013,953.98	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第四节 董事局报告

一、概述

经济发展、社会进步和人口老龄化为我国医药行业提供了良好的外部环境；国内医药流通企业数量较多，市场竞争压力较大，国家出台促进药品流通行业发展的政策使行业集中度有所提高，为大型医药流通企业带来新的发展机遇。报告期内，公司管理层面对医药市场行业性的增速下滑、两票制、一致性评价等各类政策频发、行业整合加速的严峻形势，带领公司各部门、各控股子公司抓机遇，求发展，实现了公司经营业绩的稳定增长。

报告期内，公司实现营业收入6,359,731,832.14元，同比增长17.86%；实现归属上市公司股东净利润100,135,187.25元，较上年同期增长81.62%。实现归属上市公司股东扣除非经常性损益净利润103,149,141.23元，同比增长101.24%。

1、医药研发

报告期内，公司研发技术部门获得专利授权1项。广东省2016年应用型科技研发专项研究获得立项，获资助金额300万元。

为进一步提升公司自主创新能力和核心竞争力，充分利用社会资源、资本，加快新药研发过程，提升研发成果的产业化效益；以及抓住国家开展药品一致性评价的契机，公司在现有研发事业部的基础上，投资设立深圳海王医药科技研究院有限公司及海王药品一致性评价研究中心，按照全成本市场化模式将公司研发平台由成本中心转化为盈利能力创造中心，以保障公司整体战略的实现。

2、医药工业

公司搭建多元化、多层次的医药产品结构。在2015年剥离持续亏损且短期没有改善迹象的医药工业资产，保留优质医药工业资产的背景下，公司放下历史包袱轻装上阵。公司拥有多项药品生产批文，海王福药是福建省内最大的药品制剂制造企业之一，大输液制剂规模位列福建省第一位，具一定的规模优势。海王健康科技主要专注于婴幼儿营养食品研究和产品开发，是集研发、生产、销售、服务为一体的婴幼儿食品专业领域内企业，具备领先的创新和研发能力、严谨的生产制造经验。

3、医药商业

公司建立了以阳光集中配送业务为主，传统医药纯销配送及分销调拨为辅的商业模式，在营医药商业子公司全部通过GSP认证，代理的医药产品品种齐全，药品仓储物流管理水平较高。

报告期内，公司阳光集中配送业务不断拓展。同时，公司成功在深圳、安徽、广西等地并购或新设医药商业或医疗器械配送公司，为医药商业业务注入了新鲜血液，为公司持续发展带来了新的动力。同时，顺应新医改大潮，积极探索新业务模型，延伸供应链服务创新；通过探索发展“医药电商”“专业第三方物流”、“医疗机构托管运营”“高值药品直送服务专业药房”“高值耗材及设备”等创新供应链服务模式进一步开拓商业业务，提升附加值和客户粘性，为医药商业可持续发展奠定了坚实的基础。

4、资本运作

(1) 开展多渠道融资模式,健全激励机制

2015年3月推出非公开发行方案，向控股股东海王集团非公开发行股份，大股东拟以现金30亿元认购本次发行的股份，彰显大股东对上市公司的信心。2016年6月，公司完成本次非公开发行股票的发行登记工作。

2015年4月推出限制性股票激励计划，对公司董事、中高级管理人员、核心技术（业务）人员等100多名员工进行股权激励，将公司利益与员工利益相结合，激发员工主人翁精神，为公司发展做出更大贡献。2016年6月公司向14名中层管理人员授予275万股股权激励预留限制性股票。

2016年5月，公司完成2015年度资本公积金转增股本的实施工作：以公司截止2015年12月31日总股本752,513,855股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股。

2016年4月，公司召开董事局会议审议通过了发行债务融资工具的议案，发行相关债务融资工具的前期尽调、

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

评级等工作有序开展，并将根据市场实际利率等情况择机发行债务融资工具，以优化公司财务结构。

(2)开展国际合作,拓展精准医疗服务领域

随着全球科学技术的发展，新型肿瘤治疗技术的出现，肿瘤治疗进入精准医学时代。质子治疗作为精准医学时代放射治疗的首选，其优异的性能已经赢得全球医学界高度认可。为实现本公司在肿瘤治疗领域跨越式发展和提升行业影响力及竞争力，经公司与美国Provision集团等反复协商沟通，报告期内最终就入股ProvisionHealthcare及共同设立中国合资公司并独家经营Provision集团质子治疗系统达成一致协议。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	6,359,731,832.14	5,395,967,380.33	17.86%	
营业成本	5,545,169,264.67	4,662,885,750.42	18.92%	
销售费用	291,606,105.14	300,210,650.82	-2.87%	
管理费用	219,011,861.30	214,766,298.90	1.98%	
财务费用	119,188,422.52	115,070,134.80	3.58%	
所得税费用	40,128,472.70	2,736,270.68	1,366.54%	利润增长所致
研发投入	24,938,586.53	31,937,368.57	-21.91%	
经营活动产生的现金流量净额	-426,536,323.24	-426,522,139.13	0.00%	
投资活动产生的现金流量净额	-78,418,429.90	-68,074,877.68	-15.19%	
筹资活动产生的现金流量净额	1,369,518,438.88	599,993,552.19	128.26%	成功非公开发行股票，取得大股东海王集团募集资金款项所致
现金及现金等价物净增加额	864,564,958.93	105,396,500.48	720.30%	成功非公开发行股票，取得大股东海王集团募集资金款项所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，在竞争激烈的市场环境背景下，公司继续加大市场开拓广度和深度，运营质量进一步提升，公司市场的竞争力不断增强；公司集团化运作能力和对经营的管控能力进一步加强，资金的调配能力和风险防范意识得到了进一步提升，公司运营质量持续提高。报告期内，公司实现营业收入6,359,731,832.14元，较上年同期增长17.86%；实现归属于上市公司股东的净利润100,135,187.25元，较上年同期增长81.62%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药商业流通	5,505,376,659.72	4,939,479,110.57	10.28%	20.26%	19.79%	0.35%
医药制造	212,965,147.94	121,258,535.30	43.06%	-12.61%	-7.77%	-2.99%
保健品、食品	180,480,403.56	82,636,707.47	54.21%	-19.27%	-15.21%	-2.19%
医疗器械流通	450,974,163.93	396,179,689.74	12.15%	30.18%	28.96%	0.84%
分产品						
公司产品	393,445,551.50	203,895,242.77	48.18%	-15.80%	-10.94%	-2.82%
采购商品	5,956,350,823.65	5,335,658,800.31	10.42%	20.96%	20.43%	0.39%
分地区						
华中地区	1,420,553,283.04	1,241,143,226.12	12.63%	18.06%	18.88%	-0.61%
华东地区	4,459,187,897.58	3,971,978,833.47	10.93%	20.24%	20.13%	0.09%
华南地区	256,835,485.35	186,956,215.35	27.21%	19.44%	21.46%	-1.21%
北方地区	151,124,376.28	107,318,581.55	28.99%	-18.47%	-7.74%	-8.25%
其他地区	62,095,332.90	32,157,186.59	48.21%	-21.82%	-16.91%	-3.06%

1、医药商业流通营业收入、营业成本较上年同期分别增加20.26%及19.79%，主要是销售规模增长所致；

2、医疗器械流通营业收入、营业成本较上年同期分别增加30.18%及28.96%，主要是销售规模增长所致；

3、医药制造营业收入、营业成本较上年同期分别下降12.61%及7.77%，主要原因是上期处置下属子公司所致；

4、保健品、食品营业收入、营业成本较上年同期分别下降19.27%及15.21%，主要原因是上期处置下属子公司所致；

四、核心竞争力分析

一、公司主要竞争力分析

公司业务覆盖医药商业、医药工业及医药研发全产业链，以阳光集中配送为核心的商业模式得到了发展，作为国内专业从事医药商业流通的药品服务商，根据国家产业政策和行业整合趋势，科学规划发展布局，加强上下游渠道开拓的同时充分利用资本市场提高自身经营发展水平，实现规模、效益的稳步提升。同时，在新版GMP认证、药品招标采购、药品成本及人力资源成本上升等条件下，公司医药工业体系内各公司坚持专业化、规范化的发展思路，稳步推进生产运营，医药工业体系业务维持平稳增长。

1、医药商业模式优势

公司以全资子公司银河投资为投资和管理平台，通过山东海王、河南海王、枣庄银海、河南东森、湖北海王、佳木斯海王、安徽海王、威海海王等多家医药商业子公司，建立了覆盖国内多个省市和地区的医药商业物流网络体系。公司是业内最早开展医院用药集中配送探索的公司之一，通过集中配送模式，公司缩短了药品流通渠道，实现政府、医院、患者等各方的多赢格局。

新医改明确药房管理创新需求，国家政策鼓励推动药品流通企业承担。公司在医药商业探索的过程中，逐步确立了药库共管、自动化药房、院内物流管理、院内专业药房、医院零库存解决方案等创新供应链服务模式，并在让医院药房管理低本高效的情况下，提升医药商业的附加值和客户粘性。公司全资子公司银河科技承建的威海市立医院院内物流系统和自动化药

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

房改造项目，入选国家商务部第一批医药物流服务延伸示范项目；子公司山东海王被授予山东省药品保障动员中心。目前公司在潍坊、枣庄、威海、孝感、咸宁等多地建成或在建自有大型医药配送物流仓储基地，同时公司正在黑龙江、安徽、河南、山东、湖北等省市筹建自有大型医药物流仓储基地，物流仓储基地的建成将为公司竞争力的提升和客户认知度的提高带来积极有利的影响。

2、研发创新能力

公司一直将创新视为生存和发展的生命线，坚持以市场为导向、产品为核心，形成产学研和产销研相结合的技术创新体系。目前公司子公司海王医药研究院已经拥有国家认定企业技术中心、国家高新技术研究发展计划成果产业化基地、博士后科研工作站、南海海洋生物技术国家工程研究中心、广东省教育部产学研结合示范基地，并发展成为一个包含新药药学研究、药理药效筛选、分析测试、中试放大、临床研究、药事报批等功能的专业化、规范化企业技术创新体系，形成了一个专业、高效的新产品产业化开发和成果转化系统。公司强大的研发实力，是保持公司持续稳定发展的重要因素。

3、医药工业优势

公司医药工业业务主要分为药品和食物保健品两大部分，以心脑线和肿瘤线产品开发为主导，非处方药和处方药战略互补性开发为基础。在产品种约500余种，涵盖化学药、中药、生物药、保健食品等四大类。目前已搭建了多元化、多层次的医药产品结构，在抗肿瘤、心血管、海洋药物、呼吸系统、抗感染等疾病领域均形成了具有较强竞争力的优势产品。

4、收购兼并

公司将加大收购兼并力度，在区域性现代医药物流和医药工业细分专业领域保持持续稳定创新能力和竞争优势。

二、报告期内，公司及部分控股子公司获得的主要荣誉：

1、山东海王2015年度中国药品流通行业批发企业主营业务收入排序第17位、2015年度中国药品流通行业批发企业主营业务收入排序前20位。

2、山东海王获得2015年山东民营企业百强、山东省民营企业公益之星、山东创新型民营企业称号。

3、威海海王于2016年1月29日被威海市临港区管委会授予“发展贡献奖”。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
134,879,404.00	32,833,300.00	310.80%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
亳州海王银河医药有限公司	医药商业	90.00%
安庆海王银河医药销售有限公司	医药商业	75.00%
濮阳海王医药有限公司	医药商业	80.00%
深圳市深业医药发展有限公司	医药商业	75.00%
广西海王银河医药有限公司	医药商业	60.00%
江苏量点科技有限公司	医药研究	100.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

湖北海王恩施医药有限公司	医药商业	52.00%

（2）持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	000078	海王生物	4,363.00	21,184	0.003%	52,960	0.002%	393,492.80	0.00	可供出售金融资产	收购公司获得
合计			4,363.00	21,184	--	52,960	--	393,492.80	0.00	--	--
证券投资审批董事局公告披露日期			2009 年 12 月 09 日								

注：海王生物股票为公司2009年12月收购海王食品股权之前海王食品已持有的证券，2010年公司合并海王食品报表后，转变为公司所投资的证券；海王生物股票对公司报告期业绩无重大影响。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

3.1 前次募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	56,907.76
报告期投入募集资金总额	199.04
已累计投入募集资金总额	36,769.81
报告期内变更用途的募集资金总额	14,858.63
累计变更用途的募集资金总额	14,858.63
累计变更用途的募集资金总额比例	26.11%
募集资金总体使用情况说明	
公司已按深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况，募集资金管理不存在违规情形。详细内容见公司 2016 年 4 月 26 日刊登在巨潮资讯网上的《关于 2015 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 海王药业抗肿瘤冻干制剂车间建设项目	是	11,072.44	341.1	---	341.1	100.00%	项目开工后 42 个月	---（注 2）	---（注 2）	是
2. 海王药业固体制剂生产线改造项目	是	6,431.35	227.43	---	227.43	100.00%	项目开工后 18 个月	---（注 2）	---（注 2）	是
3. 枣庄市阳光集中配送中心建设项目	否	20,141.5	20,141.5	169.04	12,893.27	64.01%	资金到位后 36 个月	2,373.47	---（注 3）	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4. 孝感市阳光集中配送中心建设项目	否	21,339.1	21,339.1	30	8,449.38	39.60%	资金到位后 36 个月	832.16	---（注 4）	否
5. 威海市阳光集中配送中心建设项目	否	21,199.68	---（注 6）	---	---	---	---	---	---	否
6. 菏泽市阳光集中配送中心建设项目	否	22,106.58	---（注 6）	---	---	---	---	---	---	否
7.河南东森 49%股权项目	否	---	14,858.63	---	14,858.63	100.00%	---	1,426.98	（注 5）	
承诺投资项目小计	--	102,290.65	56,907.76	199.04	36,769.81	--	--	4,632.61	--	--
超募资金投向										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	第五届董事局第三十八次会议及 2013 年第二次临时股东大会审议批准，公司获准以募集资金 89,551,489.32 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，该预先投入募集资金投资项目的自筹资金业经致同会计师事务所以“致同专字(2013)第 441ZA0934 号”专项鉴证报告验证确认，详情请参见公司 2013 年 4 月 13 日及 5 月 3 日刊登的相关公告。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	1、经 2013 年 4 月 11 日公司第五届董事局第三十八次会议及 2013 年 5 月 2 日公司 2013 年第二次临时股东大会审议批准，公司获准使用闲置募集资金 280,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月，详情请参见公司 2013 年 4 月 13 日及 5 月 3 日刊登的相关公告。公司已于 2013 年 5 月 6 日起陆续使用该笔募集资金临时补充流动资金。2、截止 2013 年 10 月 18 日，公司已将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户，详情请参见公司 2013 年 10 月 19 日刊登的相关公告。3、经 2013 年 10 月 25 日公司第六届董事局第三次会议及 2013 年 11 月 19 日公司 2013 年第四次临时股东大会审议批准，公司获准继续使用闲置募集资金 210,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月，详情请参见公司 2013 年 10 月 29 日及 11 月 20 日刊登的相关公告。公司已于 2013 年 11 月 20 日起陆续使用该笔募集资金临时补充流动资金。4、经 2014 年 4 月 18 日第六届董事局第六次会议及 2014 年 5 月 15 日公司 2013 年度股东大会审议批准，公司获准延长 210,000,000.00 元募集									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	资金暂时补充流动资金期限，闲置募集资金暂时补充流动资金期限延长至 12 个月。详情请参见公司 2014 年 4 月 22 日及 5 月 16 日刊登的相关公告。5、截止 2014 年 11 月 13 日，公司已将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户。详情请参见 2014 年 11 月 14 日刊登的相关公告。6、经 2014 年 11 月 17 日公司第六届董事局第十三次会议及 2014 年 12 月 4 日公司 2014 年第二次临时股东大会审议批准，公司获准继续使用闲置募集资金 280,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月。详情请参见公司 2014 年 11 月 18 日及 12 月 5 日刊登的相关公告。6、经 2015 年 12 月 3 日第六届董事局第二十六次会议及 2015 年 12 月 23 日公司 2015 年第五次临时股东大会审议批准，公司获准继续使用闲置募集资金 189,000,000.00 元（不超过募集资金净额的 50%）暂时用于补充流动资金，使用期限自公司相关股东大会审议批准该议案之日起不超过十二个月，到期将资金归还到公司募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司的结余募集资金暂存于募集资金专户，待股东大会审议通过后永久性补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：为优化公司业务结构和经营模式，提升整体盈利能力，公司向控股股东海王集团转让子公司海王药业 100%股权，转让后海王药业不再是公司的子公司，继续将募集资金投入到原有项目，不会为公司带来经济效益。2015 年 6 月 1 日公司第六届董事局第二十二次会议及 2015 年 6 月 23 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金使用用途的议案》，公司变更海王药业抗肿瘤冻干制剂车间建设项目与固体制剂生产线改造两个募投项目，将上述两个项目尚未使用的剩余募集资金共计 14,858.63 万元，全部用于支付收购河南东森医药有限公司 49%股权收购款项。

注 2：海王药业抗肿瘤冻干制剂车间建设项目、海王药业固体制剂生产线改造项目：募投项目已变更，无需列示“本年度实现的效益”和“是否达到预计效益”的内容。

注 3：枣庄市阳光集中配送中心建设项目：根据该项目可行性研究报告的项目经济效益分析，该项目达产后预计年均净利润 2,713.00 万元；2016 年半年度实际实现净利润 2,373.47 万元。

注 4：孝感市阳光集中配送中心建设项目：根据该项目可行性研究报告的项目经济效益分析，该项目达产后预计年均净利润 2,327.00 万元；2016 年半年度实际实现净利润 832.16 万元。

注 5:河南东森 49%股权项目:根据该项目可行性研究报告的项目经济效益分析,收购完成后预计 2016 年新增净利润 2,576.51 万元，2016 年半年度实际新增净利润 1,426.98 万元。

注 6：因公司 2013 年度非公开发行股票实际募集资金净额少于计划募集资金总额，根据公司非公开发行股票预案和股东大会授权，公司第五届董事局第三十八次会议及 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整募集资金投资项目金额的议案》，威海市阳光集中配送中心建设项目以及荷泽市阳光集中配送中心建设项目不再使用募集资金投入，改为自有资金投入。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		(1)							变化
河南东森 49%股权项目	海王药业抗肿瘤冻干制剂车间建设项目/海王药业固体制剂生产线改造项目	14,858.63	14,858.63	14,858.63	100.00%	2015 年 09 月 17 日	2,522.93	是	否
合计	--	14,858.63	14,858.63	14,858.63	--	--	2,522.93	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		为优化公司业务结构和经营模式，提升整体盈利能力，公司向控股股东海王集团转让子公司深圳海王药业有限公司（简称海王药业）100%股权，转让后海王药业不再是公司的子公司，继续将募集资金投入到原有项目，不会为公司带来经济效益。2015 年 6 月 1 日公司第六届董事局第二十二次会议及 2015 年 6 月 23 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金使用用途的议案》，公司变更海王药业抗肿瘤冻干制剂车间建设项目与固体制剂生产线改造两个募投项目，将上述两个项目尚未使用的剩余募集资金共计 148,586,278.63 元，全部用于支付收购河南东森医药有限公司 49%股权收购款项。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		无							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2016 年度半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2016 年 08 月 23 日	巨潮资讯网

3.2 2016 年 6 月非公开发行募集资金的使用情况

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	298,907.35
报告期投入募集资金总额	289,119.95
已累计投入募集资金总额	289,119.95
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

募集资金总体使用情况说明
公司已按深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况，募集资金管理不存在违规情形。详细内容见公司 2016 年 8 月 23 日刊登在巨潮资讯网上的《关于 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 归还银行贷款	否	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00	100	--	--	不适用	否
2. 补充流动资金	否	148,907.35	148,907.35	139,119.95	139,119.95	93.43	--	--	不适用	否
承诺投资项目小计	--	298,907.35	298,907.35	289,119.95	289,119.95	96.73	--	--	--	--
超募资金投向										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

尚未使用的募集资金用途及去向	存放于公司募集资金专户，将按计划使用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

5、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
海王英特龙	子公司	医药制造	药品研发、销售等	167,800,000.00	277,124,944.13	261,577,483.58	214,698.04	-14,956,888.65	-14,906,213.51
山东海王	子公司	医药商业	药品批发、配送，医疗器械销售等	200,000,000.00	5,764,619,399.33	385,635,356.09	2,592,793,505.50	50,491,245.58	43,187,104.58
海王福药	子公司	医药制造	药品生产、销售等	30,000,000.00	536,401,540.74	175,967,461.28	165,563,909.59	19,001,164.44	16,518,789.45
河南东森	子公司	医药商业	药品批发、配送等	50,000,000.00	1,246,139,367.36	221,891,674.27	690,499,256.48	39,237,411.45	29,122,132.92
枣庄银海	子公司	医药商业	药品批发、配送等	26,000,000.00	1,469,482,821.80	169,579,506.27	711,806,277.86	31,059,059.64	25,269,379.50
健康科技	子公司	医药制造	乳制品、保健品经营等	60,000,000.00	182,521,837.09	130,083,218.48	180,480,403.56	15,902,980.17	16,132,429.17

6、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
连江福药连江生产基地	11,200	46.52	2,716	24.25%	--	2011 年 06 月 14 日	巨潮资讯网（编号 2011-030）
连江金象生产	5,000	1,169.07	2,776.5	55.53%	--	2011 年 06 月	巨潮资讯网

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

基地						14 日	（编号 2011-030）
安徽海王办公楼	2,400	0	2,289.36	95.39%	--	--	--
海王福药软袋 3 号线	1,570	118.69	1,504.69	100.00%	--	--	--
合计	20,170	1,334.27	9,286.55	--	--	--	--

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

七、董事局、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

八、董事局对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计（致同审字[2016]第441ZA0095号），公司2015年度实现归属上市公司股东净利润474,732,125.78元；公司2015年期初归属于母公司未分配利润为-751,562,537.99 元，2015 年度利润全部用于弥补亏损后,可供股东分配的利润为-276,830,412.21 元。2015 年期末公司资本公积为1,474,131,243.41 元。

鉴于公司以前年度有未弥补亏损，公司2015 年度不进行现金分红。根据公司发展需要，公司以截止2015 年12 月31 日总股本752,513,855 股为基数，向全体股东以资本公积金每10 股转增15股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	不适用
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016 年 01 月 08 日	深圳马哥孛罗好日子酒店	其他	机构	国信证券等	公司非公开发行的审核进度、股权激励业务承诺的实现路径；公司后续并购业务导向；公司医药商业异地扩张的节奏。
2016 年 03 月 23 日	深圳市南山区科技园海王银河科技大厦 24 楼会议室	实地调研	机构	国泰君安、中海基金、华商基金、中国人寿、海富通基金、广发资管、泰信基金等机构与人员参与	公司医药商业核心子公司利润率改善空间、医药耗材在公司营业收入中的占比；虎杖苷注射液在美国的审核情况；公司院内药房自动化业务拓展情况
2016 年 03 月 26 日	深圳市福田区东海朗廷酒店 4 楼苏豪厅	其他	机构	国信证券、景顺长城、德邦基金、前海人寿、百毅资本、睿谷投资、兴聚投资、远东国际等机构与人员参与调研	介绍公司医药商业和耗材业务在经营模式上的区别；除公开发行外，公司近期的筹资安排，介绍医药工业类海王福药和健康科技的发展情况。
2016 年 05 月 05 日	深圳市南山区科技园海王银河科技大厦 24 楼会议室	实地调研	机构	国投瑞银、无忧基金、西南证券、龙腾资产、拉芳投资、	介绍公司 2015 年、2016 年一季度经营情况，非公开发行工作的进展、未来主要的并购方向、商业模式创新探索、
2016 年 05 月 19 日	深圳南山科技园海王银河科技大厦 21 楼阶梯会议室	实地调研	机构	国信证券、银河证券、华泰资管、中科沃土、创新投资、财富证券、国海证券、稻草人投资	公司总裁刘占军先生从行业、公司、未来展望 3 个方面。介绍对一致性评价、GPO 改革等政策的解析，对医疗器械渠道整合的看法
2016 年 1-6 月	公司	电话沟通	个人	社会投资者	公司经营相关情况（未提供书面资料）
2016 年 1-6 月	投资者互动平台	书面问询	个人	社会投资者	公司经营相关情况（网上回复）。未提供任何资料。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第五节 重要事项

一、公司治理情况

1、公司治理整体概述

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等法律法规，以及中国证监会、深圳证券交易所和深圳证监局有关公司治理规范性文件的要求；不断完善法人治理结构，提高公司规范运作水准。根据监管部门发布的上市公司治理的规范性文件，公司目前整体运作规范，法人治理制度健全，信息披露及时、真实、完整，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

2、三会工作有效开展

公司已经严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司股东大会议事规则》等相关规定的要求召集、召开股东大会，并由律师出席全程参与见证。报告期内，公司共召开3次股东大会，所有议案均对中小投资者表决采取单独计票并及时披露，公司与股东保持了有效的沟通，保证了所有股东平等、充分地行使权利。股东大会会议记录完整，保存安全，股东大会决议进行了及时充分的披露。

报告期内，公司严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定召开董事局会议，共召开10次董事局会议，会议记录完整，保存安全，董事局决议进行了及时充分的披露。公司各位董事能够严格按照《董事局议事规则》的要求，以认真负责的态度出席董事局会议，积极参加监管机构组织的相关培训。公司董事根据公司提供的经营数据和业务开展情况，对公司战略实施、业务发展及内控建设等提出了意见。

报告期内，公司监事会严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定召开监事会，共召开5次监事会会议。各位监事能勤勉履行职责，对公司经营情况以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并客观、真实地发表意见。

3、开展投资者保护工作

中国证券监督管理委员会深圳监管局于2016年4月下发《关于开展投资者保护“蓝天行动”专项工作的通知》（深证局发〔2016〕15号）（以下简称“《通知》”），收到《通知》后公司领导高度重视该项工作，并拟定如下方案：①强化信息披露审批程序，提高信批质量。公司以现有的信息披露审批程序为基础，继续强化审批流程细节管理，对信息披露内容来源部门/子公司加强责任控制，对经办部门/负责人进行流程管控。以进一步健全和完善现有的“部门-法律部-董事局秘书-总裁-董事局副主席-董事局主席”审批程序，保障公司信息披露的真实、准确、完整。②保障现有投资者交流渠道畅通，尝试设立固定现场接待渠道。③加强投资者交流，拟筹划公开投资者交流会。公司将会及时按照《通知》的要求和方案的安排开展各项工作。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

三、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

四、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注 2）	对公司经营的影响（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注 5）	披露索引
周振堂	亳州海王银河医药有限公司	557.8	已完成	无重大影响	0	0.00%	否	否	---	---
江念、王延生	安庆海王银河医药销售有限公司	399.5	已完成	无重大影响	0	0.00%	否	否	---	---

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
深圳市耀海康投资发展有限公司	江苏海王生物制药有限公司	2016.1.19	5,780	-94.88	无重大影响	0.00%	协商一致	否	否	是	是	---	---

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

1、本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与周振堂、安徽省亳州市百胜医药有限公司、王培军签订了股权收购协议，约定由深圳市海王银河医药投资有限公司向周振堂收购其全资控股的安徽省亳州市百胜医药有限公司90%股权，王培军收购剩余10%股权，股权收购价为557.8万元。新公司更名为亳州海王银河医药有限公司，双方已与2016.1.22日完成了工商变更登记手续，自2016.1.22日起本公司将其纳入合并报表。

2、本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与江念、王延生签订股权转让协议，约定由深圳市海王银河医药投资有限公司向江念、王延生收购其全资公司安庆天源医药有限公司85%股权，股权收购价为399.5万元。新公司更名为安庆海王银河医药销售有限公司，双方已与2015.12.16日完成了工商变更登记手续，因2015年无业绩，故自2016.1.1日起本公司将其纳入合并报表。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司核心人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和骨干员工个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司第六届董事局第十八次会议、公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《深圳市海王生物工程股份有限公司限制性股票激励计划》及其摘要（以下简称：《激励计划》）等相关议案。

（一）股权激励计划总体情况

1、股权激励员工范围、人数：本计划的激励对象为公司的董事、中高级管理人员、核心技术（业务）人员以及公司董事局认为需要进行激励的相关员工，限制性股票激励首次授予的激励对象为153人；2016年6月13日召开第六届董事局第35次会议，向新增14名中层人员授予预留的限制性股票。

2、激励计划的股票来源：公司向激励对象定向发行公司股票；

3、激励计划标的股票数量：本计划拟授予激励对象限制性股票，涉及的标的股票种类为人民币普通股，首次授予2,080万股；预留授予110万股(因公司实施了2015年度资本公积金转增股本，经公司第六届董事局第三十五次会议审议通过，转增后预留限制性股票数量调整为275万股）；报告期内，公司于2016年6月13日向14名中层人员授予上述275万股预留股份。

4、激励计划实施考核办法：分为公司层面业绩考核与个人层面绩效考核；

5、激励计划锁定期：首次授予的限制性股票自授予之日起12个月内为锁定期；锁定期后分三期进行解除锁定。预留授予的限制性股票自授予之日起12个月内为锁定期，锁定期后分两期进行解锁。

6、激励股份实施、上市情况：首次限制性股票的授予日为2015年5月28日，授予的限制性股票的上市日期为2015年6月24日。预留的限制性股票的授予日为2016年6月13日，上市日期为2016年7月18日。

7、对每股收益的影响：公司授予的限制性股票股数占比较低，不会对每股收益产生较大影响，不会导致本公司控股股东发生变化。

8、募集资金使用计划：向激励对象定向发行限制性股票所募集的资金将全部用于补充公司流动资金。

9、首次授予的限制性股票第一个解锁期：公司于2016年6月24日召开第六届董事局第三十六次会议及第六届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期可解锁的议案》，上市流通日为2016年7月5日。

（二）公司股权激励履行的相关程序

1、2015年4月21日，公司召开第六届董事局第十八次会议和第六届监事会第十次会议，审议通过了《深圳市海王生物工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对本事项发表了同意的独立意见。详见公司相关公告，公告编号：2015-026、2015-028

2、2015年5月25日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《深圳市海王生物工程股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。详见公司相关公告，公告编号：2015-034

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、2015年5月28日，公司召开第六届董事局第二十一次会议及第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励计划首次授予对象及数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见。详见公司相关公告，公告编号：2015-036、2015-038、2015-039

4、2015年6月15日，公司召开第六届董事局第二十三次会议及第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整限制性股票激励计划首次授予对象及数量的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见。详见公司相关公告，公告编号：2015-048、2015-050

5、2016年6月13日，公司召开第六届董事局第三十五次会议及第六届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于实施2015年度资本公积金转增股本方案后对限制性股票激励计划预留股份数量进行调整的议案》。公告编号：2016-035

6、2016年6月13日，公司召开第六届董事局第三十五次会议及第六届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留股票的议案》。公司独立董事对本事项发表了同意的独立意见。公告编号：2016-035

7、2016年6月24日，公司召开第六届董事局第三十六次会议及第六届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于股票激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期可解锁的议案》，同意为符合解锁条件的 152 名激励对象持有的第一个解锁期可解锁股票办理解除锁定相关事宜。公告编号：2016-044

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
海王星辰	本公司法定代表人控制的公司	日常关联交易（产品销售及配送服务）	委托海王星辰作为其连锁店系统内销售海王生物产品的经销商；在海王生物商业物流体系的控股子公司能够配送的区域，海王星辰委托海王生物控股子公司作为海王星辰零售连锁区域供货商	双方本着互惠互利，公平交易原则。	---	1,335.74	0.18%	0	否	现金		2014 年 04 月 22 日	《关于日常关联交易预计的公告》（公告编号：2014-026）
潍坊海王银河医疗新技	联营企业	日常关联交易（产品销售及配送服	山东海王主要向其销售成品药	双方本着互惠互利，公平交易原		445.32	0.06%	0	否	现金			---

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

术有限公司		务）		则。									
深圳海王药业有限公司	同一控股股东	日常关联交易（采购货物）	海王药业主要是向福州海王销售原料药，向海王长健销售成品药	双方本着互惠互利，公平交易原则。		3,679.43	0.36%	0	否	现金		2015 年 08 月 25 日	《关于与海王集团日常关联交易预计的公告》（公告编号：2015-078）
杭州海王生物工程有限公司	同一控股股东	日常关联交易（采购货物）	杭州海王主要向海王长健销售保健品	双方本着互惠互利，公平交易原则。		248.7	0.02%	0	否	现金		2015 年 08 月 25 日	《关于与海王集团日常关联交易预计的公告》（公告编号：2015-078）
合计				--	--	5,709.19	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			占用						
深圳海王集团股份有限公司	控股股东	股权出售	否	21,018.8		10,735.83			10,282.97
深圳海王药业有限公司	同一控制人	子公司计提的应收采购返利	否	1.65					0
潍坊海王银河医疗新技术有限公司	联营	子公司支出业务周转金	否	196.61					196.61
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	无重大影响								

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
深圳海王药业有限公司	同一控制人	子公司应付的水电费	39.2					39.2
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	无重大影响							

5、其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳海王集团股份有限公司	海王银河科技大厦办公楼	3,766,425.03	4,092,225.40
合计		3,766,425.03	4,092,225.40

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）							
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0	
公司对子公司的担保情况							
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	协议担保金额	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕
枣庄银海	2015 年 6 月 24 日/2015 年 9 月 12 日/2016 年 5 月 20 日	20,000	2015 年 7 月 21 日	3000	3000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2015 年 9 月 15 日	3000	3000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2016 年 5 月 14 日	5000	2000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					600	连带	债务期限届	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

						责任保证	满之日起两年	
河南海王	2015 年 6 月 24 日/2015 年 9 月 12 日/2016 年 5 月 20 日	16,500	2015 年 2 月 13 日	2000	869.66	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2015 年 6 月 30 日	3000	1847.44	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2015 年 11 月 9 日	3500	2243.47	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2015 年 9 月 18 日	1000	1000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2016 年 5 月 18 日	1000	1000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
河南东森	2014 年 4 月 22 日/2015 年 6 月 24 日/2015 年 9 月 12 日/2016 年 5 月 20 日	54,800	2015 年 1 月 4 日	5200	4000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2015 年 10 月 12 日	3000	3000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2015 年 9 月 10 日	3000	2971.41	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2016 年 1 月 19 日	4800	4792.65	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2016 年 2 月 23 日	5200	4000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2016 年 3 月 18 日	5000	2000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2016 年 4 月 19 日	4000	4000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2016 年 6 月 16 日	5000	3500	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

湖北海王	2013 年 4 月 23 日/2015 年 6 月 24 日/2015 年 9 月 12 日/2016 年 5 月 20 日	20,000	2013 年 12 月 11 日	5000	3000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2015 年 1 月 26 日	2000	2000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2015 年 1 月 23 日	4000	4000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2016 年 1 月 5 日	3000	3000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
湖北海王朋泰	2015 年 6 月 24 日/2015 年 9 月 12 日/2016 年 5 月 20 日	16,000	2015 年 12 月 2 日	3200	3200	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
湖北海王德明	2014 年 4 月 22 日/2015 年 6 月 24 日/2015 年 9 月 12 日/2016 年 5 月 20 日	20,000	2014 年 12 月 29 日	1500	1500	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2015 年 4 月 16 日	4000	762.32	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2016 年 5 月 28 日	1200	164.95	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
湖北海王健丰	2016 年 5 月 20 日	5,000						
黑龙江省海王	2016 年 5 月 20 日	10,000						
菏泽海王	2016 年 5 月 20 日	3,000						
佳木斯海王	2016 年 5 月 20 日	15,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			180,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			61,451.90	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			180,300	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			28,348.51	
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			180,300	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			61,451.90	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	180,300	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	28,348.51
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例			5.77%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）			28,348.51
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）			0
上述三项担保金额合计（C+D+E）			28,348.51

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

（1）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	深圳海王集团股份有限公司	持有的非流通股份自获得上市流通权之日起 48 个月届满后，出售价格不低于每股 10 元(若自非流通股份获得上市流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等事项，则对该价格作相应处理)。	2006 年 04 月 13 日	长期有效	正在履行。1、海王集团 2010 年减持公司股份严格执行了本承诺；2、鉴于公司非流通股自获得上市流通权之日起至今，发生 3 次资本公积金转增股份情形，一是于 2007 年实施了 2006 年度利润分配方案即以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，二是于 2008 年实施的以资本公积金向无限售条件的流通股股东定向转增股份之追加对价安排，三是于 2016

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

					年实施了 2015 年度利润分配方案即以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。为充分保护广大投资者的利益，追加对价安排不调整控股股东承诺的减持价格，仅对 2006、2015 年度利润分配方案导致的股本变化进行减持价格的除权处理，即海王集团 2007 年的减持价格调整为 7.70 元/股，2015 年度资本公积金转增股本的权益分派实施后，其最低减持价格将由 7.70 元/股调整为 3.08 元/股。如海王生物日后有新的派息、送股、资本公积金转增股份等事项，则应根据情况相应调整该减持价格。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳海王集团股份有限公司	不从事与海王生物业务有竞争或可能产生有竞争业务活动,并承诺相互间的关联交易不防碍海王生物的利益,海王集团将以公平、公正的原则处理与海王生物的关系。	1998 年 12 月 18 日	长期有效	正在履行
	深圳海王集团股份有限公司	1、关于避免同业竞争的承诺 公司控股股东海王集团承诺：“（1）、本公司在作为海王生物的控股股东期间，保证本公司及本公司控制的除海王生物以外的其他企业，不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与海王生物主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与海王生物主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。（2）、若违反上述承诺，本公司将对由此给海王生物造成的损失承担相关法律责任。”2、关于减少和规范关联交易的承诺公司控股股东海王集团承诺：“（1）、在本公司作为海王生物的控股股东期间，本公司及本公司控制的除海王生物以外的其他企业将尽量避免与海王生物发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易	2013 年 03 月 29 日	长期有效	正在履行

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及中小股东利益。(2)、本公司保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规章等规范性法律文件及海王生物《公司章程》等管理制度的规定，依照合法程序，与其他股东平等行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东地位谋取不当利益，不损害海王生物及其他股东的合法权益。若违反上述承诺，本公司将对由此给海王生物造成的损失承担相关法律责任。”			
	深圳市海王生物工程股份有限公司	海王生物承诺如下：海王生物未来三个月无进行重大投资或资产购买的计划。公司通过本次募集资金偿还银行贷款和补充流动资金符合公司业务发展目标及公司经营情况的需要，不存在变相通过本次募集资金实施重大投资或资产购买的情形。	2015 年 11 月 19 日	至 2016 年 2 月 18 日	至本报告披露日已履行完毕。
	张思民	公司实际控制人张思民承诺如下：一、在作为海王生物的实际控制人期间，保证本人实际控制的企业（海王生物及其下属企业除外）将避免从事任何与海王生物及其下属企业相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害海王生物及其下属企业利益的活动。二、如本人实际控制的企业（海王生物及其下属企业除外）拥有任何与海王生物及其下属企业主营业务范围内的业务机会，本人实际控制的企业（海王生物及其下属企业除外）将该等业务机会优先让予海王生物及其下属企业。三、本人实际控制的企业（海王生物及其下属企业除外）如出售与海王生物生产、经营相关的任何知识产权、资产、业务或权益，海王生物均享有优先购买权；且本人保证其在出售或转让有关知识产权、资产或业务时给予海王生物的条件与本人实际控制的企业向任何独立第三人提供的条件相当。四、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给海王生物造成的所有直接或间接损失。五、本承诺函在本人作为海王生物的实际控制人期间内持续有效。	2015 年 11 月 19 日	长期有效	正在履行
	深圳海王	公司控股股东海王集团承诺如下：“为支持上市公司发展，有效避免和解决海王集团与海王生	2015 年 11	长期有效	正在履行

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	集团股份有限公司	物之间可能存在的同业竞争，海王集团作为海王生物的控股股东，现作出如下不可撤销的承诺与保证：一、关于避免同业竞争的总体性承诺 1、在作为海王生物的控股股东期间，本公司及本公司下属企业（海王生物及其下属企业除外）将避免从事任何与海王生物及其下属企业相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害海王生物及其下属企业利益的活动。2、如本公司及本公司下属企业（海王生物及其下属企业除外）拥有任何与海王生物及其下属企业主营业务范围内的业务机会，本公司及本公司下属企业（海王生物及其下属企业除外）将该等业务机会优先让予海王生物及其下属企业。3、海王药业将只接受海王生物及其指定下属公司的委托进行研发和生产，不对外直接销售；杭州海王将只接受海王生物及其指定下属公司的委托对药品和特定保健品进行生产，不直接对外销售药品和特定保健品。同时，海王药业、杭州海王接受海王生物及其指定下属公司的委托进行生产的药品和特定保健品的销售价格，以委托生产的药品和特定保健品的成本为依据确定。此外，海王集团承诺将在未来五年内消除本次转让所引发的关联交易。4、海王集团承诺未来五年内将通过公司注销、股权转让予无关联第三方或其他合法方式彻底解决海王药业可能与海王生物存在的同业竞争问题。同时，如因实施上述同业竞争解决措施，以及从保护上市公司利益出发，导致本次转让的标的企业名下与知识产权相关的无形资产需转回海王生物及其下属公司，海王集团承诺授予海王生物及其下属公司优先购买权，且上述无形资产的转让价格按照本次转让的评估价值与未来转让时点的评估价值孰低为原则确定。5、因上述转让的标的企业与海王生物及其下属公司存在商标许可使用的关联交易，海王集团承诺未来五年内海王生物及其控制的公司仍可以无偿许可使用的方式使用该等商标。6、因上述转让的标的企业，在转让前均为海王生物下属公司，与海王生物存在正常的业务和资金往来，本次股权转让完成后，将会形成对海王生物的关联资金占用。因此，海王集团承诺将在 2015 年 12 月 31 日前归还全部往来款项，解决上述关联资金占用问题。三、如违反以上承诺，海王集团愿意承担由此产生的	月 19 日		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		全部责任，充分赔偿或补偿由此给海王生物造成的所有直接或间接损失。四、本承诺函在海王集团作为海王生物的控股股东期间内持续有效			
	深圳海王集团股份有限公司	海王集团公开承诺如下：“1、自反馈意见回复出具日至本次发行后六个月内，不减持海王生物的股份。2、若违反上述承诺，有关减持股份的全部所得归海王生物所有。”	2015 年 11 月 19 日	2016 年 12 月 22 日	正在履行
	深圳海王集团股份有限公司	海王集团同意 2016 年 6 月认购深圳市海王生物工程股份有限公司非公开发行股票的获配股份自上市首日起三十六个月内不进行转让。	2016 年 06 月 23 日	2019 年 06 月 22 日	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十三、违法违规退市风险揭示

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	22,236,342	2.95%	765,306,120	0	33,564,309	139,864	799,010,293	821,246,635	31.03%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	22,236,342	2.95%	765,306,120	0	33,564,309	139,864	799,010,293	821,246,635	31.03%
其中：境内法人持股	0	0.00%	765,306,120	0	0	0	765,306,120	765,306,120	28.92%
境内自然人持股	22,236,342	2.95%	0	0	33,564,309	139,864	33,704,173	55,940,515	2.11%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	730,277,513	97.05%	0	0	1,095,206,473	-139,864	1,095,066,609	1,825,344,122	68.97%
1、人民币普通股	730,277,513	97.05%	0	0	1,095,206,473	-139,864	1,095,066,609	1,825,344,122	68.97%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	752,513,855	100.00%	765,306,120	0	1,128,770,782	0	1,894,076,902	2,646,590,757	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司第六届董事局第三十一次会议及2015年年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司以截止2015年12月31日总股本 752,513,855股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增15股，因此公司股本发生变更。

报告期内，公司向控股股东非公开发行765,306,120股股票发行登记完成。

报告期内,公司部分高级管理人员退休和离任,其持有的本公司无限售条件股份全部变更为有限售条件股份。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司非公开发行审批情况

针对本次非公开发行，公司已经于2015年3月29日召开第六届董事局第十六次会议审议通过，2015年4月17日召开2015年第一次临时股东大会审议通过。并于2016年6月23日在深交所上市。

2、资本公积金转增股本的审批情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司2015年度利润分配及资本公积金转增股本方案业经公司第六届董事局第三十一次会议及2015年度股东大会审议通过。

3、公司关于高管退休及调整公司经营管理组织架构的情况

经公司第六届董事局第三十一次会议审议通过，公司副总裁于琳女士、张全礼先生、张翼飞先生、宋廷久先生因退休等原因不再任公司高管职务。其持有的本公司股票按照相关规定在报告期内变更为有限售条件股份。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

	以 2015 年 12 月 31 日总股本计算	以 2016 年 6 月 30 日总股本计算
2015 年度每股收益（元/股）	0.63	0.18
2015 年末每股净资产（元/股）	2.40	0.68
2016 年 1-6 月每股收益（元/股）	0.13	0.04
2016 年 6 月 30 日每股净资产（元/股）	6.53	1.86

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司2016年度非公开发行股票发行完成后，总资产和净资产均会增加，资产负债率会显著下降。公司实施2015年度资本公积金转增股本不影响股东结构。公司报告期内发行股票登记到帐后，公司控股股东持股比例由23.98%增加至了45.96%，股本结构变化如下表：

项目	本次发行前		本次变动	本次发行后	
	股份数量（股）	比例	股份数量（股）	股份数量（股）	比例
无限售条件流通股	1,825,344,122	97.03%	0	1,825,344,122	68.97%
有限售条件流通股	55,940,515	2.97%	765,306,120	821,246,635	31.03%
总计	1,881,284,637	100.00%	765,306,120	2,646,590,757	100.00%

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	130,880	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

深圳海王集团股份有限公司	境内非国有法人	45.96%	1,216,445,128	1,035,989,525	765,306,120	451,139,008	质押	638,625,000
中国银行股份有限公司－工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	其他	1.78%	47,000,000	26,600,211	0	47,000,000		0
中国农业银行股份有限公司－景顺长城内需增长贰号混合型证券投资基金	其他	0.62%	16,452,005	10,650,594	0	16,452,005		0
中国工商银行股份有限公司－融通医疗保健行业混合型证券投资基金	其他	0.57%	15,000,047	7,000,047	0	15,000,047		0
华润深国投信托有限公司－锐进 3 期博道目标缓冲集合资金信托计划	其他	0.41%	10,870,000	7,229,057	0	10,870,000		0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.39%	10,394,250	6,236,550	0	10,394,250		0
中国工商银行股份有限公司－中欧明睿新起点混合型证券投资基金	其他	0.38%	9,973,606	9,973,606	0	9,973,606		0
中国农业银行股份有限公司－景顺长城内需增长混合型证券投资基金	其他	0.35%	9,228,645	6,073,744	0	9,228,645		0
刘占军	境内自然人	0.34%	8,883,793	5,330,276	7,950,000	933,793		0
交通银行股份有限	其	0.31%	8,296,145	4,977,687	0	8,296,145		0

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司－工银瑞信养老产业股票型证券投资基金	他							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳海王集团股份有限公司	451,139,008	人民币普通股	451,139,008
中国银行股份有限公司－工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	47,000,000	人民币普通股	47,000,000
中国农业银行股份有限公司－景顺长城内需增长贰号混合型证券投资基金	16,452,005	人民币普通股	16,452,005
中国工商银行股份有限公司－融通医疗保健行业混合型证券投资基金	15,000,047	人民币普通股	15,000,047
华润深国投信托有限公司－锐进 3 期博道目标缓冲集合资金信托计划	10,870,000	人民币普通股	10,870,000
中央汇金资产管理有限责任公司	10,394,250	人民币普通股	10,394,250
中国工商银行股份有限公司－中欧明睿新起点混合型证券投资基金	9,973,606	人民币普通股	9,973,606
中国农业银行股份有限公司－景顺长城内需增长混合型证券投资基金	9,228,645	人民币普通股	9,228,645
交通银行股份有限公司－工银瑞信养老产业股票型证券投资基金	8,296,145	人民币普通股	8,296,145
中信银行股份有限公司－中银新动力股票型证券投资基金	8,054,360	人民币普通股	8,054,360

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
海王集团	765,306,120	21.98%	765,306,120	21.98%	2015 年 03 月 31 日	2016 年 06 月 21 日

其他情况说明

本次增持为海王集团认购本公司非公开发行股票，报告期内公司完成了非公开发行股票的发行和登记工作，故海王集团持有本公司股票增加。除此外，在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张思民	董事局主席	现任	1,360,693	2,041,040	0	3,401,733	0	0	0
张　锋	董事局副主席	现任	532,437	798,656	0	1,331,093	0	0	0
许战奎	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘占军	董事、总裁	现任	3,553,517	5,330,276	0	8,883,793	3,180,000	0	7,950,000
任克雷	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李罗力	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
詹伟哉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
聂志华	监事会主席	现任	11,400	17,100	0	28,500	0	0	0
冯汉林	职工监事	现任	10,592	15,888	0	26,480	0	0	0
吕恒新	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈大凯	财务总监、董事局秘书	现任	1,130,000	1,695,000	0	2,825,000	1,100,000	0	2,750,000
吴　韬	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
于琳	董事、副总裁	离任	1,089,864	1,634,796	0	2,724,660	1,000,000	0	2,500,000
张全礼	董事、副总裁、董事局秘书	离任	1,020,000	1,530,000	0	2,550,000	1,000,000	0	2,500,000
张翼飞	董事、副总裁	离任	1,070,000	1,605,000	0	2,675,000	1,050,000	0	2,625,000
宋廷久	副总裁	离任	1,010,000	1,515,000	0	2,525,000	1,000,000	0	2,500,000
合计	--	--	10,788,503	16,182,756	0	26,971,259	8,330,000	0	20,825,000

说明：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员股票数量增加的原因是公司于报告期内实施了资本公积金转增股本。公司董事、监事、高级管理人员报告期内并未从二级市场增持本公司股票。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴韬	独立董事	离任	2016 年 01 月 11 日	个人原因
许战奎	董事	被选举	2016 年 01 月 11 日	补选
于琳	董事	离任	2016 年 01 月 11 日	调整董事人数，辞任董事职务
于琳	副总裁	离任	2016 年 04 月 22 日	退休
张全礼	董事	离任	2016 年 01 月 11 日	调整董事人数，辞任董事职务
张全礼	副总裁、董事局秘书	离任	2016 年 04 月 22 日	退休
沈大凯	董事	离任	2016 年 01 月 11 日	调整董事人数，辞任董事职务
沈大凯	副总裁	离任	2016 年 04 月 22 日	因公司管理结构调整，不再任副总裁职务
张翼飞	董事	离任	2016 年 01 月 11 日	调整董事人数，辞任董事职务
张翼飞	副总裁	离任	2016 年 04 月 22 日	因公司管理结构调整，不再任高管职务。
宋廷久	副总裁	离任	2016 年 04 月 22 日	退休

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,099,757,808.73	3,075,829,363.55
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	637,083,800.91	549,239,396.44
应收账款	6,096,743,173.79	5,373,252,021.71
预付款项	278,468,113.49	178,882,042.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	8,213,100.21	8,245,665.51
应收股利		
其他应收款	982,491,897.73	821,052,975.24
买入返售金融资产		
存货	1,181,652,739.22	1,065,940,735.44

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,392,075.12	101,626,672.75
流动资产合计	13,316,802,709.20	11,174,068,873.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	21,693,492.80	21,807,568.64
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,716,609.12	16,716,609.12
投资性房地产	219,638,582.36	221,840,079.99
固定资产	400,666,374.24	455,884,079.10
在建工程	82,296,263.62	52,732,737.03
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	297,977,504.00	271,066,273.45
开发支出	46,972,101.49	61,542,301.26
商誉	104,645,275.02	102,645,275.02
长期待摊费用	43,937,438.24	37,476,096.39
递延所得税资产	96,520,917.30	83,579,208.71
其他非流动资产	178,745,002.04	262,900,112.99
非流动资产合计	1,509,809,560.23	1,588,190,341.70
资产总计	14,826,612,269.43	12,762,259,215.31
流动负债：		
短期借款	1,552,010,084.18	2,763,010,084.18
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,268,071,169.89	3,210,098,169.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应付账款	3,397,938,534.00	3,134,305,020.15
预收款项	32,825,405.02	29,363,374.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,385,600.87	7,448,931.35
应交税费	115,077,515.76	152,493,173.72
应付利息	4,223,565.25	4,099,933.07
应付股利	494,800.86	357,520.86
其他应付款	951,552,803.48	1,093,520,834.25
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	17,068,679.87	39,258,752.38
流动负债合计	9,347,648,159.18	10,433,955,794.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,852,265.49	1,852,265.49
专项应付款		
预计负债		
递延收益	20,474,799.90	14,575,299.92
递延所得税负债	97,282.45	125,801.41
其他非流动负债	168,688,000.00	168,688,000.00
非流动负债合计	191,112,347.84	185,241,366.82
负债合计	9,538,760,507.02	10,619,197,161.26
所有者权益：		
股本	2,646,590,757.00	752,513,855.00
其他权益工具		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,590,513,315.71	1,474,131,243.41
减：库存股	168,688,000.00	168,688,000.00
其他综合收益	294,330.97	379,887.85
专项储备		
盈余公积	22,876,314.86	22,876,314.86
一般风险准备		
未分配利润	-176,695,224.96	-276,830,412.21
归属于母公司所有者权益合计	4,914,891,493.58	1,804,382,888.91
少数股东权益	372,960,268.83	338,679,165.14
所有者权益合计	5,287,851,762.41	2,143,062,054.05
负债和所有者权益总计	14,826,612,269.43	12,762,259,215.31

法定代表人：张思民　　主管会计工作负责人：沈大凯　　会计机构负责人：李爽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,687,941,609.45	832,221,067.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		159,282,731.57
预付款项	94,101.48	10,489,430.61
应收利息	2,364,829.17	2,364,829.17
应收股利		
其他应收款	2,839,985,827.90	1,643,645,205.54
存货	507,693.33	507,693.33
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,872,391.08	11,773,944.54
流动资产合计	4,537,766,452.41	2,660,284,902.37

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

非流动资产：		
可供出售金融资产	21,000,000.00	21,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	815,545,036.15	803,545,036.15
投资性房地产	86,662,720.99	88,533,454.95
固定资产	12,613,457.12	13,791,948.42
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出	46,972,101.49	45,176,699.49
商誉		
长期待摊费用	5,224,929.57	
递延所得税资产	68,824,981.62	48,436,184.63
其他非流动资产	76,304,965.53	186,747,456.41
非流动资产合计	1,133,148,192.47	1,207,230,780.05
资产总计	5,670,914,644.88	3,867,515,682.42
流动负债：		
短期借款	400,000,000.00	1,382,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	772,900,000.00	763,900,000.00
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费		2,022,626.93
应付利息		
应付股利		
其他应付款	26,116,730.51	199,987,724.44
划分为持有待售的负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,199,016,730.51	2,347,910,351.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,500,000.00	500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	168,688,000.00	168,688,000.00
非流动负债合计	172,188,000.00	169,188,000.00
负债合计	1,371,204,730.51	2,517,098,351.37
所有者权益：		
股本	2,646,590,757.00	752,513,855.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,759,907,596.97	1,643,525,524.67
减：库存股	168,688,000.00	168,688,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,876,314.86	22,876,314.86
未分配利润	-960,976,754.46	-899,810,363.48
所有者权益合计	4,299,709,914.37	1,350,417,331.05
负债和所有者权益总计	5,670,914,644.88	3,867,515,682.42

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一、营业总收入	6,359,731,832.14	5,395,967,380.33
其中：营业收入	6,359,731,832.14	5,395,967,380.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,192,459,260.89	5,314,199,894.24
其中：营业成本	5,545,169,264.67	4,662,885,750.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	14,268,625.75	15,826,905.07
销售费用	291,606,105.14	300,210,650.82
管理费用	219,011,861.30	214,766,298.90
财务费用	119,188,422.52	115,070,134.80
资产减值损失	3,214,981.51	5,440,154.23
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,573,380.71	352,717.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	1,273.19	-34.91
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	165,700,463.73	82,120,169.03
加：营业外收入	2,962,462.03	10,359,180.92
其中：非流动资产处置利得	39,718.08	902,911.48
减：营业外支出	4,568,491.85	3,686,412.19
其中：非流动资产处置损失	522,224.61	1,088,435.39
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	164,094,433.91	88,792,937.76
减：所得税费用	40,128,472.70	2,736,270.68
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	123,965,961.21	86,056,667.08
归属于母公司所有者的净利润	100,135,187.25	55,135,684.56

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

少数股东损益	23,830,773.96	30,920,982.52
六、其他综合收益的税后净额	-85,556.88	1,310,833.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-85,556.88	1,310,833.32
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-85,556.88	1,310,833.32
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-85,556.88	1,310,833.32
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	123,880,404.33	87,367,500.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,049,630.37	56,446,517.88
归属于少数股东的综合收益总额	23,830,773.96	30,920,982.52
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0979	0.0750
（二）稀释每股收益	0.0976	0.0750

法定代表人：张思民　　主管会计工作负责人：沈大凯　　会计机构负责人：李爽

4、母公司利润表

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,812,214.25	107,384,541.25
减：营业成本	2,078,490.25	93,856,570.27
营业税金及附加	245,665.55	472,550.50
销售费用		
管理费用	52,114,823.91	29,243,154.68
财务费用	25,516,145.35	27,796,488.88
资产减值损失		577,944.58
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
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		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-78,142,910.81	-44,562,167.66
加：营业外收入	-261,077.16	1,845,553.29
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,151,200.00	15,674.72
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-81,555,187.97	-42,732,289.09
减：所得税费用	-20,388,796.99	-10,538,586.13
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-61,166,390.98	-32,193,702.96
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-61,166,390.98	-32,193,702.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	5,352,994,193.83	4,706,595,272.22
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	693,541.68	4,267,156.06
收到其他与经营活动有关的现金	1,271,700,900.14	983,507,680.92
经营活动现金流入小计	6,625,388,635.65	5,694,370,109.20
购买商品、接受劳务支付的现金	5,122,308,183.69	4,374,088,854.35
客户贷款及垫款净增加额		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	164,420,383.35	182,051,084.03
支付的各项税费	246,205,640.02	201,492,562.03
支付其他与经营活动有关的现金	1,518,990,751.83	1,363,259,747.92
经营活动现金流出小计	7,051,924,958.89	6,120,892,248.33
经营活动产生的现金流量净额	-426,536,323.24	-426,522,139.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		106,017,200.00
取得投资收益收到的现金	3,350,000.00	1,379,748.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	130,747.00	284,225.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	167,025,750.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	170,506,497.00	107,681,174.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,045,522.90	78,756,051.69
投资支付的现金	134,879,404.00	97,000,000.00
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	248,924,926.90	175,756,051.69
投资活动产生的现金流量净额	-78,418,429.90	-68,074,877.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,003,699,990.40	173,524,916.81
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,500,000.00	4,836,916.81
取得借款收到的现金	3,754,241,020.78	3,050,898,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,647,943,557.30	1,045,368,944.92

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

筹资活动现金流入小计	8,405,884,568.48	4,269,791,861.73
偿还债务支付的现金	4,857,550,000.00	2,434,083,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	113,437,953.12	132,968,066.49
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	2,065,378,176.48	1,102,747,243.05
筹资活动现金流出小计	7,036,366,129.60	3,669,798,309.54
筹资活动产生的现金流量净额	1,369,518,438.88	599,993,552.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,273.19	-34.90
五、现金及现金等价物净增加额	864,564,958.93	105,396,500.48
加：期初现金及现金等价物余额	1,472,423,094.98	781,337,579.30
六、期末现金及现金等价物余额	2,336,988,053.91	886,734,079.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,450,000.00	5,510,000.00
收到的税费返还	75,304.87	
收到其他与经营活动有关的现金	2,867,018,913.33	1,744,652,539.86
经营活动现金流入小计	2,869,544,218.20	1,750,162,539.86
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	16,473,120.30	6,654,594.78
支付的各项税费	3,155,111.03	4,491,663.64
支付其他与经营活动有关的现金	3,806,516,295.66	2,243,458,665.95
经营活动现金流出小计	3,826,144,526.99	2,254,604,924.37
经营活动产生的现金流量净额	-956,600,308.79	-504,442,384.51
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	107,358,350.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	107,358,350.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	960,941.00	
投资支付的现金	63,224,404.00	
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	64,185,345.00	
投资活动产生的现金流量净额	43,173,005.00	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,991,199,990.40	168,688,000.00
取得借款收到的现金	1,082,000,000.00	1,120,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	504,953,674.87	466,314,912.07
筹资活动现金流入小计	4,578,153,665.27	1,755,002,912.07
偿还债务支付的现金	2,064,000,000.00	770,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,541,597.42	49,402,942.71
支付其他与筹资活动有关的现金	863,334,222.22	324,170,000.00
筹资活动现金流出小计	2,967,875,819.64	1,143,572,942.71
筹资活动产生的现金流量净额	1,610,277,845.63	611,429,969.36
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	696,850,541.84	106,987,584.85
加：期初现金及现金等价物余额	550,156,067.61	23,160,223.77
六、期末现金及现金等价物余额	1,247,006,609.45	130,147,808.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	752,513,855.00				1,474,131,243.41	168,688,000.00	379,887.85		22,876,314.86		-276,830,412.21	338,679,165.14	2,143,062,054.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	752,513,855.00				1,474,131,243.41	168,688,000.00	379,887.85		22,876,314.86		-276,830,412.21	338,679,165.14	2,143,062,054.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,894,076,902.00				1,116,382,072.30		-85,556.88				100,135,187.25	34,281,103.69	3,144,789,708.36
（一）综合收益总额							-85,556.88				100,135,187.25	23,830,773.96	123,880,404.33
（二）所有者投入和减少资本	765,306,120.00				2,245,152,854.30							10,450,329.73	3,020,909,304.03
1．股东投入的普通股	765,306,120.00				2,225,362,854.30							10,450,329.73	3,001,119,304.03
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					19,790,000.00								19,790,000.00
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4．其他													
（四）所有者权益内部结转	1,128,770,782.00				-1,128,770,782.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	1,128,770,782.00				-1,128,770,782.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,646,590,757.00				2,590,513,315.71	168,688,000.00	294,330.97		22,876,314.86		-176,695,224.96	372,960,268.83	5,287,851,762.41

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	731,713,855.00				1,435,616,951.88		-697,148.26		22,876,314.86		-751,562,537.99	344,629,295.05	1,782,576,730.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	731,713,855.				1,435,616,951.		-697,148.26		22,876,314.86		-751,562,537.9	344,629,295.05	1,782,576,730.

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	00				88						9		54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,800,000.00				38,514,291.53	168,688,000.00	1,077,036.11				474,732,125.78	-5,950,129.91	360,485,323.51
（一）综合收益总额							1,077,036.11				474,732,125.78	43,755,880.81	519,565,042.70
（二）所有者投入和减少资本	20,800,000.00				38,514,291.53	168,688,000.00						-49,706,010.72	-159,079,719.19
1．股东投入的普通股	20,800,000.00				147,263,322.66							20,000,000.00	188,063,322.66
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额					89,165,500.00	168,688,000.00							-79,522,500.00
4．其他					-197,914,531.13							-69,706,010.72	-267,620,541.85
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	752,513,855.00				1,474,131,243.41	168,688,000.00	379,887.85		22,876,314.86		-276,830,412.21	338,679,165.14	2,143,062,054.05

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	752,513,855.00				1,643,525,524.67	168,688,000.00			22,876,314.86	-899,810,363.48	1,350,417,331.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	752,513,855.00				1,643,525,524.67	168,688,000.00			22,876,314.86	-899,810,363.48	1,350,417,331.05
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,894,076,902.00				1,116,382,072.30					-61,166,390.98	2,949,292,583.32
（一）综合收益总额										-61,166,390.98	-61,166,390.98
（二）所有者投入和减少资本	765,306,120.00				2,245,152,854.30						3,010,458,974.30
1．股东投入的普通股	765,306,120.00				2,225,362,854.30						2,990,668,974.30
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					19,790,000.00						19,790,000.00
4．其他											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	1,128,770,782.00				-1,128,770,782.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	1,128,770,782.00				-1,128,770,782.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,646,590,757.00				2,759,907,596.97	168,688,000.00			22,876,314.86	-960,976,754.46	4,299,709,914.37

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	731,713,855.00				1,407,168,202.01				22,876,314.86	-993,961,352.26	1,167,797,019.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	731,713,855.00				1,407,168,202.01				22,876,314.86	-993,961,352.26	1,167,797,019.61

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,800,000.00				236,357,322.66	168,688,000.00				94,150,988.78	182,620,311.44
（一）综合收益总额										94,150,988.78	94,150,988.78
（二）所有者投入和减少资本	20,800,000.00				236,357,322.66	168,688,000.00					88,469,322.66
1．股东投入的普通股	20,800,000.00				147,191,822.66						167,991,822.66
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					89,165,500.00	168,688,000.00					-79,522,500.00
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	752,513,855.00				1,643,525,524.67	168,688,000.00			22,876,314.86	-899,810,363.48	1,350,417,331.05

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、公司基本情况

1、公司概况

深圳市海王生物工程股份有限公司（以下简称“本公司或海王生物”）是一家注册在深圳市南山区科技园科技中三路1号海王银河科技大厦24楼的股份有限公司，注册资本：264,659.0757万元；企业法人营业执照注册号：440301102909015；法定代表人：张思民。

本公司前身为深圳蛇口海王生物工程有限公司，1992年12月13日经深圳市南山区人民政府以深南府复（1992）118号文批准成立。1996年7月25日，本公司经深圳市证券监督管理办公室以深证办复（1996）68号文批准，进行公众股份公司改组。1997年4月16日，经深圳市工商局核准拟募集设立的股份公司名称为深圳市海王生物工程股份有限公司，股本为5,730万元。1998年8月4日，中国证券监督管理委员会以证监发字[1998]214号文批准本公司向社会公众发行人民币普通股1,910万股，并于1998年12月18日在深圳证券交易所挂牌交易，发行新股后公司的注册资本变更为7,640万元。1999年4月29日，本公司实施了1998年利润分配和资本公积金每10股送2股红股转增8股的股东会决议，共计转增股本7,640万股，转增后注册资本变更为15,280万元。2000年经中国证券监督管理委员会证监发字[2000]214号文件批准，增发普通股A股6,900万股，增发后注册资本变更为22,180万元。2001年度本公司股东大会决议通过以2001年底股份总数22,180万股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增股本5股，共计转增股本11,090万股，转增后注册资本变更为33,270万元。2006年本公司完成股权分置改革方案，以本公司当时的流通股股本16,080万股为基数，用资本公积金向全体流通股股东转增股本，流通股股东获得每10股转增8.85股的股份，股权分置改革方案实施后本公司注册资本增至47,500.80万元。

2007年6月19日，根据本公司2006年股东大会审议通过《2006年度利润分配预案》以原有流通股股本47,500.8万股为基数，向全体股东按照每10股转增3股的比例用资本公积转增股本14,250.24万股，增资后注册资本总额为61,751.04万元。

2008年6月3日，根据本公司2007年股东大会审议通过《海王集团关于追送股份的提案》以2008年6月3日登记在册的无限售条件流通股转增注册资本3,500万股，增资后注册资本总额为65,251.0385万元。

2012年9月21日，中国证券监督管理委员会核发文件（证监许可【2012】1266号）予以批准，同意本公司非公开发行人民币普通股（A股）不超过14,371.87万股，截至 2013年3月 19日，本公司向深圳市厚易投资有限公司、民生加银基金管理有限公司共两家特定投资者非公开发行A股7,920.3470万股，每股面值1.00元，每股增发价7.43元。增发后，注册资本增至人民币73,171.3855万元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013年 3月19日出具的致同验字（2013）第441FA0001号验资报告予以验证。2013年 4月10日，本公司依法进行了工商变更登记并领取企业法人营业执照。

2015年5月，本公司向部分董事、高级管理人员、核心管理人员、核心技术及业务骨干发行限制性股票2,080万股，发行后本公司注册资本增至人民币75,251.3855万元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年6月15日出具的致同验字（2015）第441ZC0270号验资报告予以验证。

2016年5月，公司完成2015年度资本公积金转增股本的实施工作：以公司截止2015年12月31日总股本752,513,855股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股。截止2016年06月30日，深圳海王集团股份有限公司期末持有本公司股份121,644.5128万股（均为无限售条件的流通股），持股45.96%，为本公司第一大股东。

公司于2015年3月29日召开第六届董事局第十六次会议审议通过30亿非公开发行事项，2015年4月17日召开2015年第一次临时股东大会审议通过。上述非公开发行股票于2016年6月23日在深交所上市。

2016年4月，公司召开董事局审议通过了发行债务融资工具的议案，发行相关债务融资工具的前期尽调、评级等工作有序开展，并将根据市场实际利率等情况择机发行债务融资工具，以优化公司财务结构。

本公司属医药行业。

本公司经营范围：药品生产制造及流通、保健品及食品销售。

2、合并财务报表范围

本年度合并财务报表的范围包括：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

序 号	子公司全称	子公司简称
1	深圳海王食品有限公司	海王食品
2	深圳市海王健康科技发展有限公司	健康科技
3	深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	海王英特龙
4	深圳海王东方投资有限公司	东方投资
5	深圳市海王银河医药投资有限公司	银河投资
6	孝感海王银河投资有限公司	孝感投资
7	湖北海王医药有限公司	湖北海王
8	艾斯特生物科技有限公司	艾斯特
9	江苏耀海生物制药有限公司	泰州英特龙
10	枣庄银海医药有限公司	枣庄银海
11	山东海王银河医药有限公司	山东海王
12	枣庄海王银河投资有限公司	枣庄投资
13	威海海王银河投资有限公司	威海投资
14	菏泽海王银河投资有限公司	菏泽投资
15	河南东森医药有限公司	河南东森
16	南阳海王银河投资有限公司	南阳投资
17	福州海王福药制药有限公司	海王福药
18	深圳海王长健医药有限公司	海王长健
19	深圳市银河科技有限公司	银河科技
20	河南海王银河医药有限公司	河南海王
21	NEPTUNUSGHANACOMPANYLIMITED	加纳海王
22	菏泽海王医药有限公司	菏泽海王
23	威海海王医药有限公司	威海海王
24	潍坊银河投资有限公司	潍银投资
25	烟台海王医药有限公司	烟台海王
26	青岛海王银河医药有限公司	青岛海王
27	潍坊海王中药饮片有限公司	中药饮片
28	山东省医药商业协会	商业协会
29	连江县海王福药食品贸易有限公司	连江食品
30	福州福药医药有限公司	福药医药
31	福州海王金象中药制药有限公司	金象中药
32	安徽海王银河医药有限公司	安徽海王
33	海王福药制药（连江）有限公司	连江福药
34	海王金象中药制药（连江）有限公司	连江金象
35	佳木斯海王医药有限公司	佳木斯海王
36	辽源海王银河医药有限公司	辽源海王
37	山东海王银河医疗器械有限公司	医疗器械
38	湖北海王朋泰医药有限公司	湖北朋泰
39	湖北海王德明医药有限公司	湖北德明
40	威海银河药房有限公司	威海药房
41	滨州海王黄河医药有限公司	滨州黄河
42	滕州海王医药有限公司	滕州海王
43	江苏量点科技有限公司	江苏纳米生物
44	东明金鑫药业有限公司	东明金鑫
45	潍坊海王银河健康大药房有限公司	潍坊药房
46	济宁海王华森医药有限公司	济宁华森
47	凤台海王银河大药房有限公司	凤台药房
48	济南浩诚医疗设备有限公司	济南浩诚
49	山东海银医疗器械有限公司	山东海银器械
50	湖北海王健丰医药有限公司	湖北健丰
51	黑龙江省海王医药有限公司	黑龙江海王
52	山东浩诚医疗设备有限公司	山东浩诚
53	濮阳海王医药有限公司	濮阳海王
54	湖北海王恩施医药有限公司	湖北恩施海王
55	安庆海王银河医药销售有限公司	安庆海王
56	亳州海王银河医药有限公司	亳州海王

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积（股本溢价/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

账龄组合	账龄分析法
抵押债权	其他方法
质押金、保证金	其他方法
政府借款	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1－2 年	10.00%	10.00%
2－3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	不适用

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、辅助材料、委托加工材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供劳务的成本，采用个别计价法确定发出存货的成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见22-长期资产减值。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类　别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50	--	2
房屋建筑物	20-30	5-10	3-4.75

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见22-长期资产减值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5-10	3-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
电子设备	年限平均法	5	5	19
其他	年限平均法	5-10	5	9.5-19

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见22-长期资产减值。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。（5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。（6）大修理费用本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。
在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。
在建工程计提资产减值方法见22-长期资产减值。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则
本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：
① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
② 借款费用已经发生；
③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
（2）借款费用资本化期间
本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。
符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。
（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法
专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。
资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专有技术、非专利技术、业务软件、商标权等。
无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。
使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	40-70年	直线法
专有技术	10年	直线法
非专利技术	10年	直线法
业务软件	5年	直线法
商标权	10年	直线法
其他	10年	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见22-长期资产减值。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

本公司在取得国家药监局《临床试验批件》之前(含取得《临床试验批件》之时点)所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益。取得国家药监局《临床试验批件》之后所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化，否则其所发生的支出全部计入当期损益。如果确实无法区分应归属于取得国家药监局《临床试验批件》之前或之后发生的支出，则将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬” 项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本公司的商品销售主要分为医药商业流通、医药制造、保健品及食品、医疗器械四大类，收入确认的具体方法如下：

①医药商业流通

本公司医药商业流通包括经销商销售模式及直接销售模式。

经销商销售模式下，本公司按销售合同约定的时间、地点将产品交付客户，待客户验收后确认销售收入；直接销售模式下的客户为各大医院，该模式又可细分为买断式销售模式与共管药房销售模式，买断式销售模式下，本公司按销售合同约定的时间、地点将产品交付给客户，待客户验收后确认销售收入；共管药房销售模式下，本公司按销售合同约定的时间将产品运送至各医院共管药房，待药品最终销售给患者后，根据医院出具的销售清单确认销售收入。

②药品制造

本公司按销售合同约定的时间、地点将产品交付客户，待客户检验验收后确认销售收入。

③保健品、食品

本公司按销售合同约定的时间、地点将产品交付给客户，待客户验收后确认销售收入。

④医疗器械

本公司按销售合同约定的时间、地点将产品交付给客户，待客户验收后确认销售收入。

本公司在与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注

限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。）

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工收入	17、13、6、3
营业税	营业收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2、1
房产税	房屋原值扣除 30%	1.2
	出租收入	12

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳海王食品有限公司	25
深圳市海王健康科技发展有限公司	25
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	25
深圳海王东方投资有限公司	25
深圳市海王银河医药投资有限公司	25
孝感海王银河投资有限公司	25
湖北海王医药有限公司	25
艾斯特生物科技有限公司	25
江苏耀海生物制药有限公司	25
枣庄银海医药有限公司	25
山东海王银河医药有限公司	25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

枣庄海王银河投资有限公司	25
威海海王银河投资有限公司	25
菏泽海王银河投资有限公司	25
河南东森医药有限公司	25
南阳海王银河投资有限公司	25
福州海王福药制药有限公司	15
深圳海王长健医药有限公司	25
深圳市银河科技有限公司	25
河南海王银河医药有限公司	25
NEPTUNUSGHANACOMPANYLIMITED	35
菏泽海王医药有限公司	25
威海海王医药有限公司	25
潍坊银河投资有限公司	25
烟台海王医药有限公司	25
青岛海王银河医药有限公司	25
潍坊海王中药饮片有限公司	25
山东省医药商业协会	25
连江县海王福药食品贸易有限公司	25
福州福药医药有限公司	25
福州海王金象中药制药有限公司	15
安徽海王银河医药有限公司	25
海王福药制药（连江）有限公司	25
海王金象中药制药（连江）有限公司	25
佳木斯海王医药有限公司	25
辽源海王银河医药有限公司	25
山东海王银河医疗器械有限公司	25
湖北海王朋泰医药有限公司	25
湖北海王德明医药有限公司	25
威海银河药房有限公司	25
滨州海王黄河医药有限公司	25
滕州海王医药有限公司	25
江苏量点科技有限公司	25
东明金鑫药业有限公司	25
潍坊海王银河健康大药房有限公司	20

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

济宁海王华森医药有限公司	25
凤台海王银河大药房有限公司	25
济南浩诚医疗设备有限公司	25
山东海银医疗器械有限公司	25
湖北海王健丰医药有限公司	25
黑龙江省海王医药有限公司	25
山东浩诚医疗设备有限公司	25
濮阳海王医药有限公司	25
湖北海王恩施医药有限公司	25
安庆海王银河医药销售有限公司	25
亳州海王银河医药有限公司	25

2、税收优惠

（1）子公司海王福药2015年被认定为国家高新技术企业，根据企业所得税法及相关规定，自2015年度起的三年内，企业所得税税率为15%。

（2）子公司金象中药2010年度被认定为国家高新技术企业，2013年10月9日福建省高新技术企业认定管理工作领导小组以“闽科高[2013]40号”复审认定了子公司金象中药为高新技术企业，认定有效期为3年，根据企业所得税法及相关规定，自2013年度起的三年内，企业所得税税率为15%。

（3）潍坊海王银河健康大药房有限公司为小微企业，根据企业所得税法相关规定，企业所得税适用税率为20%。

3、其他

其他税费（土地使用税、印花税、堤围费、防洪费等）按照各公司所在地税（费）率依法缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	471,625.53	429,961.37
银行存款	2,336,516,428.38	1,601,993,133.61
其他货币资金	1,762,769,754.82	1,473,406,268.57
合计	4,099,757,808.73	3,075,829,363.55

其他说明

期末本公司其他货币资金中1,762,769,754.82元为开具银行承兑汇票提供的保证金。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	160,630,735.28	118,267,654.49
商业承兑票据	476,453,065.63	430,971,741.95
合计	637,083,800.91	549,239,396.44

（2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	417,000,000.00
合计	417,000,000.00

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	378,354,300.34	
合计	378,354,300.34	

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,177,340,183.99	100.00%	80,597,010.20	1.30%	6,096,743,173.79	5,449,733,078.31	100.00%	76,481,056.60	1.40%	5,373,252,021.71
合计	6,177,340,183.99	100.00%	80,597,010.20	1.30%	6,096,743,173.79	5,449,733,078.31	100.00%	76,481,056.60	1.40%	5,373,252,021.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,825,654,925.65		
1 至 2 年	274,804,779.00	27,480,477.90	10.00%
2 至 3 年	29,704,933.80	5,940,986.76	20.00%
3 年以上	47,175,545.54	47,175,545.54	100.00%
合计	6,177,340,183.99	80,597,010.20	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,115,953.60；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

不适用

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收款期末余额	占比	坏账准备
单位1	272,950,275.98	4.42%	
单位2	269,959,572.38	4.37%	
单位3	150,248,961.95	2.43%	
单位4	149,108,127.16	2.41%	
单位5	145,942,498.60	2.36%	
合计	988,209,436.07	15.99%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	275,810,173.50	99.04%	174,721,006.63	97.67%
1 至 2 年	1,784,941.26	0.64%	3,483,220.39	1.95%
2 至 3 年	357,627.02	0.13%	167,624.28	0.09%
3 年以上	515,371.71	0.19%	510,191.67	0.29%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	278,468,113.49	--	178,882,042.97	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款期末余额	占比
供应商1	30,641,379.12	11.00%
供应商2	26,959,420.66	9.68%
供应商3	10,709,833.50	3.85%
供应商4	10,000,000.00	3.59%
供应商5	8,883,177.00	3.19%
合计	87,193,810.28	31.31%

其他说明：

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,213,100.21	8,245,665.51
合计	8,213,100.21	8,245,665.51

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

（1）应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明：

不适用

9、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,066,603,354.47	100.00%	84,111,456.74	7.89%	982,491,897.73	906,439,780.66	100.00%	85,386,805.42	9.42%	821,052,975.24
合计	1,066,603,354.47	100.00%	84,111,456.74	7.89%	982,491,897.73	906,439,780.66	100.00%	85,386,805.42	9.42%	821,052,975.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	932,178,220.31		
1 至 2 年	37,378,306.84	3,737,830.68	10.00%
2 至 3 年	20,841,501.57	4,168,300.31	20.00%
3 年以上	76,205,325.75	76,205,325.75	100.00%
合计	1,066,603,354.47	84,111,456.72	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额-1,275,348.68 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

不适用

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质押金、保证金	575,474,749.02	526,960,956.70
往来款	231,256,066.43	207,092,154.82
备用金	23,317,242.01	28,953,082.39
未认证进项税	68,586,770.45	44,776,837.42
供应商返利	123,598,562.70	80,163,186.05
其他	44,369,963.86	18,493,563.28
合计	1,066,603,354.47	906,439,780.66

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
滨州医学院烟台附属医院	保证金	100,000,000.00	1-2 年	9.38%	
长春国奥药业有限公司	往来款	54,884,374.60	3 年以上	5.15%	54,884,374.60
汉川市人民医院	保证金	48,000,000.00	1 年以内	4.50%	
嘉鱼县人民医院	保证金	40,000,000.00	1 年以内	3.75%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

咸宁市中医医院	保证金	28,000,000.00	1 年以内	2.62%	
合计	--	270,884,374.60	--	25.40%	54,884,374.60

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

不适用

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

10、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	71,649,501.29		71,649,501.29	78,725,947.28		78,725,947.28
在产品	21,748,833.97		21,748,833.97	14,431,665.30		14,431,665.30
库存商品	1,084,628,037.01	2,980,335.28	1,081,647,701.73	970,512,763.51	2,605,958.69	967,906,804.82
周转材料	2,886,013.09		2,886,013.09	2,786,144.66		2,786,144.66
辅助材料				2,090,173.38		2,090,173.38
委托加工材料	3,720,689.14		3,720,689.14			
合计	1,184,633,074.50	2,980,335.28	1,181,652,739.22	1,068,546,694.13	2,605,958.69	1,065,940,735.44

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

库存商品	2,605,958.69	411,111.11			36,734.52	2,980,335.28
合计	2,605,958.69	411,111.11			36,734.52	2,980,335.28

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

不适用

11、划分为持有待售的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	1,586,597.03	65,166,228.23
预付借款利息支出	30,303,923.19	34,948,751.07
预付房屋租金	501,554.90	1,511,693.45
合计	32,392,075.12	101,626,672.75

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	35,325,292.80	13,631,800.00	21,693,492.80	35,439,368.64	13,631,800.00	21,807,568.64
按公允价值计量的	393,492.80		393,492.80	507,568.64		507,568.64
按成本计量的	34,931,800.00	13,631,800.00	21,300,000.00	34,931,800.00	13,631,800.00	21,300,000.00
合计	35,325,292.80	13,631,800.00	21,693,492.80	35,439,368.64	13,631,800.00	21,807,568.64

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,051.51			1,051.51
公允价值	393,492.80			393,492.80
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	392,441.29			392,441.29

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市深越联合投资有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					18.00%	
中关村百校信息园公司	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	8.93%	
广东中大南海海洋生物技术工程中心有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					7.50%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

深圳市风尚杂志有限公司	2,620,000.00			2,620,000.00	2,620,000.00			2,620,000.00		
济南银海医药有限公司	300,000.00			300,000.00					1.00%	
生医联盟生物公司	300,000.00			300,000.00	300,000.00			300,000.00	5.00%	
潍坊医药集团股份有限公司	211,000.00			211,000.00	211,000.00			211,000.00		
山东华源长富医药有限公司	300,800.00			300,800.00	300,800.00			300,800.00	8.00%	
潍坊创业投资有限公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00		
合计	34,931,800.00			34,931,800.00	13,631,800.00			13,631,800.00	--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	13,631,800.00			13,631,800.00
期末已计提减值余额	13,631,800.00			13,631,800.00

（5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位： 元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
不适用						

其他说明

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

（2）期末重要的持有至到期投资

单位： 元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

（3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

不适用

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明

不适用

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市海	16,716,60									16,716,60	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

王医疗投资管理有限公司	9.12									9.12	
潍坊海王银河医疗新技术有限公司	0.00									0.00	
小计	16,716,609.12									16,716,609.12	
合计	16,716,609.12									16,716,609.12	

其他说明

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	262,179,423.57			262,179,423.57
2.本期增加金额	2,050,490.53			2,050,490.53
（1）外购	2,050,490.53			2,050,490.53
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	264,229,914.10			264,229,914.10
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	40,339,343.58			40,339,343.58
2.本期增加金额	4,251,988.16			4,251,988.16
（1）计提或摊销	4,251,988.16			4,251,988.16

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	44,591,331.74			44,591,331.74
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	219,638,582.36			219,638,582.36
2.期初账面价值	221,840,079.99			221,840,079.99

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1.期初余额	341,167,527.51	247,557,417.52	68,735,892.98	45,436,253.52	51,526,594.38	754,423,685.91
2.本期增加金额	26,814,655.88	5,816,793.67	6,834,702.74	1,975,496.35	3,034,665.25	44,476,313.89
（1）购置	1,196,581.20	5,816,793.67	6,829,602.74	1,975,496.35	2,061,224.25	17,879,698.21
（2）在建工程转入	20,622,120.00		5,100.00		965,241.00	21,592,461.00
（3）企业合并增加						
（4）其它增加	4,995,954.68				8,200.00	5,004,154.68
3.本期减少金额	23,955,579.40	52,167,052.44	5,553,873.53	707,099.55	4,653,799.65	87,037,404.57
（1）处置或报废	34,461.60	2,443,738.58	108,126.93	440,576.55	856,482.89	3,883,386.55
（2）其他减少	23,921,117.80	49,723,313.86	5,445,746.60	266,523.00	3,797,316.76	83,154,018.02
4.期末余额	344,026,603.99	201,207,158.75	70,016,722.19	46,704,650.32	49,907,459.98	711,862,595.23
二、累计折旧						
1.期初余额	100,430,366.13	125,268,213.14	32,331,598.96	21,383,225.77	19,126,202.81	298,539,606.81
2.本期增加金额	5,560,029.48	12,597,500.42	4,610,152.92	2,461,354.18	2,166,424.56	27,395,461.56
（1）计提	5,560,029.48	10,184,110.71	4,373,175.04	1,717,649.15	1,098,466.99	22,933,431.37
（2）其他增加		2,413,389.71	236,977.88	743,705.03	1,067,957.57	4,462,030.19
3.本期减少金额	1,495,048.02	7,783,762.10	2,221,834.58	536,414.44	2,701,788.24	14,738,847.38
（1）处置或报废		1,986,549.73	62,791.81	283,217.59	238,300.83	2,570,859.96
（2）其他减少	1,495,048.02	5,797,212.37	2,159,042.77	253,196.85	2,463,487.41	12,167,987.42
4.期末余额	104,495,347.59	130,081,951.46	34,719,917.30	23,308,165.51	18,590,839.13	311,196,220.99
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	239,531,256.40	71,125,207.29	35,296,804.89	23,396,484.81	31,316,620.85	400,666,374.24
2.期初账面价值	240,737,161.38	122,289,204.38	36,404,294.02	24,053,027.75	32,400,391.57	455,884,079.10

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
不适用					

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
不适用				

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
不适用	

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	17,337,350.53	未付清款项
房屋建筑物	13,279,606.68	暂未办理
房屋建筑物	14,955,421.42	暂未办理

其他说明

其他减少系转让子公司所致。

1）本公司之子公司山东海王银河医药有限公司向枣庄市台儿庄运河古城投股份有限公司购入房产，合同价款16,569,000.00元，合同约定公司需分三期支付房屋价款，第二期款项付清后才能办理房产证书转移。因公司支付完第一期款项后未再继续支付，故一直未办理房地产证书。该房产已装修完并投入使用，期末账面价值17,337,350.53元。

2）本公司之子公司烟台海王医药有限公司向烟台嘉恒食品实业有限公司购买的办公楼、仓库，系查封后拍卖的房产，烟台

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

海王医药有限公司暂未办理过户。该房产已投入使用，期末账面价值13,279,606.68元。

3）本公司之子公司济宁海王华森物流园已达预定可使用状态并转固，因土地使用权尚未取得证书，当地政府预先批准建房，故房产产权证书暂未办理。该房产账面价值14,955,421.42元。

20、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安徽海王办公楼	6,962,278.70		6,962,278.70	22,894,086.70		22,894,086.70
海王福药软袋 3 号线	13,028,456.73		13,028,456.73	11,841,577.70		11,841,577.70
湖北德明产业园项目	16,147,098.75		16,147,098.75	3,949,127.38		3,949,127.38
江苏海王制药工厂的建造、设备购买及安装	0.00		0.00	3,816,679.56		3,816,679.56
连江金象生产基地	14,486,591.35		14,486,591.35	2,795,902.87		2,795,902.87
河南东森新野县第一人民医院门诊部自动化	1,623,931.66		1,623,931.66	1,367,521.37		1,367,521.37
连江福药连江生产基地	1,890,044.70		1,890,044.70	1,424,905.10		1,424,905.10
山东海王办公楼	21,020,800.00		21,020,800.00	1,014,000.00		1,014,000.00
河南东森新野县第一人民医院住院药房自动化项目	641,025.67		641,025.67	452,991.45		452,991.45
其他零星工程	6,496,036.06		6,496,036.06	3,175,944.90		3,175,944.90
合计	82,296,263.62		82,296,263.62	52,732,737.03		52,732,737.03

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

				额			比例			金额		
连江福药连江生产基地	112,000,000.00	1,424,905.10	465,139.60			1,890,044.70	24.25%	24.25%				其他
连江金象生产基地	50,000,000.00	2,795,902.87	11,690,688.48			14,486,591.35	55.53%	55.53%				其他
安徽海王办公楼	24,000,000.00	22,894,086.70		15,931,808.00		6,962,278.70	95.39%	95.39%				其他
海王福药软袋 3 号线	15,700,000.00	11,841,577.70	1,186,879.03			13,028,456.73	95.84%	100.00%				其他
合计	201,700,000.00	38,956,472.37	13,342,707.11	15,931,808.00		36,367,371.48	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

不适用

21、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

22、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	283,248,537.02	14,534,972.87	3,622,334.71	13,819,977.71	56,141.76	315,281,964.07
2.本期增加金额	30,099,904.54			221,586.48		30,321,491.02
（1）购置	30,099,904.54			221,586.48		30,321,491.02
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	4,188.68					4,188.68
（1）处置	4,188.68					4,188.68
4.期末余额	313,344,252.88	14,534,972.87	3,622,334.71	14,041,564.19	56,141.76	345,599,266.41
二、累计摊销						
1.期初余额	19,526,656.15	14,249,472.87	3,622,334.71	6,761,085.13	56,141.76	44,215,690.62
2.本期增加金额	2,197,132.58	50,000.00		1,160,944.85		3,408,077.43
（1）计提	2,197,132.58	50,000.00		1,160,944.85		3,408,077.43

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3.本期减少金额	2,005.64					2,005.64
（1）处置	2,005.64					2,005.64
4.期末余额	21,721,783.09	14,299,472.87	3,622,334.71	7,922,029.98	56,141.76	47,621,762.41
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	291,622,469.79	235,500.00		6,119,534.21		297,977,504.00
2.期初账面价值	263,721,880.87	285,500.00		7,058,892.58		271,066,273.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
烟台海王办公楼占地	3,393,668.00	正在办理中

其他说明：

26、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他减少	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

NAT-A05 鸢尾研发	213,047.23							213,047.23
NAT-A08 蔗蜡研发	329,836.85							329,836.85
NATA07(海参)研发	9,585,174.05							9,585,174.05
虎杖苷研发	24,803,077.21	1,576,253.23						26,379,330.44
雷替曲塞研发	2,869,071.19							2,869,071.19
艾纳香研发	4,077,287.23	213,468.95						4,290,756.18
净固痔疮方（F01）研发	674,294.21	5,679.82						679,974.03
苍术研发	1,308,624.02							1,308,624.02
NEP012（普拉克索）阿比特龙	972,889.12							972,889.12
阿德福韦酯片研发	343,398.38							343,398.38
胸腺肽目研发	16,365,601.77						16,365,601.77	0.00
合计	61,542,301.26	1,795,402.00						46,972,101.49

其他说明

（1）本公司在取得国家药监局《临床试验批件》之前(含取得《临床试验批件》之时点)所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益；取得国家药监局《临床试验批件》之后所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化，否则其所发生的支出全部计入当期损益。如果确实无法区分应归属于取得国家药监局《临床试验批件》之前或之后发生的支出，则将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。

（2）其他减少系转让子公司所致。

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
山东海王银河医	24,278,449.47					24,278,449.47

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

药有限公司						
枣庄银海医药有限公司	760,000.00					760,000.00
安徽海王医药有限公司	1,904,088.66					1,904,088.66
威海海王医药有限公司	1,925,000.00					1,925,000.00
菏泽海王医药有限公司	2,153,306.89					2,153,306.89
滨州市黄河医药有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00
滕州海王医药有限公司	2,900,000.00					2,900,000.00
济南浩诚医疗设备有限公司	500,000.00					500,000.00
湖北海王健丰医药有限公司	30,624,430.00					30,624,430.00
黑龙江省海王医药有限公司	32,500,000.00					32,500,000.00
亳州海王银河医药有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00
合计	102,645,275.02	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	104,645,275.02

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为2%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

其他说明

28、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

装修、维修费用	10,375,024.97	10,432,935.51	3,971,593.66		16,836,366.82
其他	27,101,071.42				27,101,071.42
合计	37,476,096.39	10,432,935.51	3,971,593.66		43,937,438.24

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	113,421,977.13	28,064,636.87	114,655,459.40	28,383,784.15
内部交易未实现利润	3,953,278.40	988,319.60	29,240,377.01	7,310,094.25
可抵扣亏损	116,329,843.32	29,082,460.83	57,669,321.24	14,417,330.31
股份支付	151,542,000.00	37,885,500.00	131,872,000.00	32,968,000.00
递延收益	2,000,000.00	500,000.00	2,000,000.00	500,000.00
合计	387,247,098.85	96,520,917.30	335,437,157.65	83,579,208.71

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	389,129.80	97,282.45	503,205.64	125,801.41
合计	389,129.80	97,282.45	503,205.64	125,801.41

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		96,520,917.30		83,579,208.71
递延所得税负债		97,282.45		125,801.41

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,091,713.78	8,091,713.78
可抵扣亏损	257,538,172.89	229,299,452.89
合计	265,629,886.67	237,391,166.67

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
不适用			

其他说明：

30、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金	5,598,000.00	17,434,284.81
预付工程款	3,231,694.91	6,884,862.26
预付房屋、设备款	1,475,222.05	12,833,941.36
无形资产预付款	9,405,831.72	8,639,024.40
预付投资款	58,000,000.00	3,000,000.00
股权处置款	101,034,253.36	214,108,000.16
合计	178,745,002.04	262,900,112.99

其他说明：

31、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	400,000,000.00	1,495,670,000.00
抵押借款	250,000,000.00	656,500,000.00
保证借款	902,010,084.18	578,840,084.18
信用借款		32,000,000.00
合计	1,552,010,084.18	2,763,010,084.18

短期借款分类的说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	41,900,000.00	41,900,000.00
银行承兑汇票	3,226,171,169.89	3,168,198,169.60
合计	3,268,071,169.89	3,210,098,169.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,396,336,386.85	3,127,143,294.39
工程款	240,242.50	5,044,974.66
设备款	1,359,072.95	2,113,848.10
其他	2,831.70	2,903.00
合计	3,397,938,534.00	3,134,305,020.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东海力健药业有限公司	3,201,494.28	未取得发票
北京同仁堂股份有限公司经营分公司	973,837.62	未取得发票
河南中部药业股份有限公司	893,059.69	未取得发票
潍坊中源医药有限公司药品分公司	695,404.62	未取得发票
东盛科技启东盖天力制药股份有限公司	431,308.60	未取得发票
合计	6,195,104.81	--

其他说明：

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	32,825,405.02	29,363,374.88
合计	32,825,405.02	29,363,374.88

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
不适用		

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一、短期薪酬	6,981,394.21	146,456,876.59	145,522,127.42	7,916,143.38
二、离职后福利-设定提存计划	1,723.73	13,019,424.89	13,017,504.54	3,644.08
四、一年内到期的其他福利	465,813.41			465,813.41
合计	7,448,931.35	159,476,301.48	158,539,631.96	8,385,600.87

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,252,045.54	126,664,139.42	125,992,450.21	6,923,734.75
2、职工福利费	0.00	8,366,748.45	8,366,748.45	0.00
3、社会保险费	11,114.59	7,513,470.90	7,452,581.48	72,004.01
其中：医疗保险费	1,584.82	6,633,888.61	6,584,013.22	51,460.21
工伤保险费	78.83	319,570.00	319,648.83	0.00
生育保险费	9,450.94	560,012.29	548,919.43	20,543.80
4、住房公积金	176,067.61	2,344,742.45	2,357,579.58	163,230.48
5、工会经费和职工教育经费	478,042.50	593,653.65	378,645.98	693,050.17
8、其他短期薪酬	64,123.97	974,121.72	974,121.72	64,123.97
合计	6,981,394.21	146,456,876.59	145,522,127.42	7,916,143.38

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,713.82	12,328,858.00	12,330,571.82	0.00
2、失业保险费	9.91	690,566.89	686,932.72	3,644.08
合计	1,723.73	13,019,424.89	13,017,504.54	3,644.08

其他说明：

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,767,388.25	27,451,132.45

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

营业税	1,072,065.95	1,574,162.19
企业所得税	76,361,989.55	109,939,951.64
个人所得税	4,730,331.27	5,597,173.37
城市维护建设税	1,538,065.28	2,560,392.19
教育费附加	1,008,190.79	1,825,502.55
防洪费/水利建设基金/堤围费等	157,535.28	167,438.13
土地增值税	684,729.60	684,729.60
房产税	735,561.32	507,094.94
土地使用税	1,344,811.28	1,109,611.18
其他税金	676,847.19	1,075,985.48
合计	115,077,515.76	152,493,173.72

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	4,223,565.25	4,099,933.07
合计	4,223,565.25	4,099,933.07

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	494,800.86	357,520.86
合计	494,800.86	357,520.86

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

往来款	635,283,482.90	633,680,807.17
促销费	97,243,588.57	211,408,143.96
保证金	100,075,056.99	90,049,068.91
押金	8,363,339.04	1,064,800.08
待付股权款	70,112,202.00	121,336,606.00
其他	40,475,133.98	35,981,408.13
合计	951,552,803.48	1,093,520,834.25

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国人民解放军总后勤部	12,878,855.06	战略药品储备资金
合计	12,878,855.06	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预计费用	17,068,679.87	39,258,752.38
合计	17,068,679.87	39,258,752.38

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

预计费用为实际发生而未取得发票的费用。

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

不适用

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位： 元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	1,852,265.49	1,852,265.49
应付内退福利	1,852,265.49	2,318,078.90
减：一年内到期的长期应付职工薪酬		465,813.41
合计	1,852,265.49	1,852,265.49

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

本公司内部部分员工已办理内退。资产负债表日，本公司内退福利采用的主要精算假设：

项 目	期末数	期初数
折现率	5.47%	5.47%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

49、专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

不适用

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,575,299.92	11,100,000.00	5,200,500.02	20,474,799.90	政府补助
合计	14,575,299.92	11,100,000.00	5,200,500.02	20,474,799.90	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技成果转化专项资金	5,000,000.00	5,700,000.00			10,700,000.00	与资产相关
财政 2013 年第一批项目科技专项资金	500,000.00				500,000.00	与收益相关
GMP 认证改造补助资金	3,207,999.92		200,500.02		3,007,499.90	与资产相关
连江福药技改补助资金	867,300.00				867,300.00	与收益相关
工业项目基础建设基金	5,000,000.00			5,000,000.00	0.00	与收益相关
财政 2016 年项目科技专项资金		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
税费返还		2,400,000.00			2,400,000.00	与收益相关
合计	14,575,299.92	11,100,000.00	200,500.02	5,000,000.00	20,474,799.90	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明：

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
发行的限制性股票可能发生的回购义务	168,688,000.00	168,688,000.00
合计	168,688,000.00	168,688,000.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	752,513,855.00	765,306,120.00		1,128,770,782.00		1,894,076,902.00	2,646,590,757.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

不适用

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,232,688,092.30	2,225,362,854.30	1,128,770,782.00	2,329,280,164.60
其他资本公积	208,959,669.66	19,790,000.00		228,749,669.66
原制度资本公积转入	32,483,481.45			32,483,481.45
合计	1,474,131,243.41	2,245,152,854.30	1,128,770,782.00	2,590,513,315.71

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期资本公积（股本溢价）减少主要系资本公积转增股本所致；

（2）本期资本公积（股本溢价）增加主要系大股东成功增发，取得募集资金款项；

（3）本期资本公积（其他资本公积）增加主要系股权激励在资产负债表日按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入当期费用19,790,000.00元。

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	168,688,000.00			168,688,000.00
合计	168,688,000.00			168,688,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：库存股系上期发行限制性股票确认的可能发生的回购义务。

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	379,887.85	-114,075.84		-28,518.96	-85,556.88		294,330.97
可供出售金融资产公允价值变动损益	379,887.85	-114,075.84		-28,518.96	-85,556.88		294,330.97
其他综合收益合计	379,887.85	-114,075.84		-28,518.96	-85,556.88		294,330.97

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

59、盈余公积

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,250,876.59			15,250,876.59
任意盈余公积	7,625,438.27			7,625,438.27
合计	22,876,314.86			22,876,314.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-276,830,412.21	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,135,187.25	
期末未分配利润	-176,695,224.96	

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,349,796,375.15	5,539,554,043.08	5,391,663,879.22	4,659,438,195.36
其他业务	9,935,456.99	5,615,221.59	4,303,501.11	3,447,555.06
合计	6,359,731,832.14	5,545,169,264.67	5,395,967,380.33	4,662,885,750.42

62、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	312,685.12	557,933.18
城市维护建设税	8,078,571.12	8,705,239.36
教育费附加	5,621,312.65	6,305,254.59
水利建设基金	256,056.86	258,477.94
合计	14,268,625.75	15,826,905.07

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开拓费	138,914,303.85	134,837,768.29
运输费	51,745,992.65	46,762,694.82
宣传费	817,239.80	1,327,565.64
职工薪酬	65,763,833.61	61,989,545.41
办公费	5,801,471.67	7,334,545.99
会议费	1,672,380.36	2,281,357.23
差旅费	7,429,806.18	7,784,918.42
广告费	4,086,688.98	2,077,643.61
租赁费	4,525,718.85	3,627,082.46
其他	10,848,669.19	32,187,528.95
合计	291,606,105.14	300,210,650.82

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	75,124,573.21	75,443,761.71
办公费	17,380,822.36	13,793,916.77
折旧及摊销	24,614,752.38	25,858,638.37
技术开发费	23,143,184.53	25,255,240.38
股权激励费用	19,790,000.00	10,714,285.71
中介机构费用	7,644,057.49	10,468,793.16
业务招待费	8,501,140.33	8,844,256.00
运杂费	6,429,777.84	5,325,618.12
税金性费用	8,889,374.57	8,637,033.44
差旅费	7,940,541.09	4,057,888.33
其他	19,553,637.50	26,366,866.91
合计	219,011,861.30	214,766,298.90

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	141,969,903.93	113,260,821.42
减：利息资本化	257,199.47	0.00
减：利息收入	31,841,115.05	20,264,504.04
承兑汇票贴息	394,882.31	12,902,765.90
汇兑损益		0.00
减：汇兑损益资本化		0.00
手续费及其他	8,921,950.80	9,171,051.52
合计	119,188,422.52	115,070,134.80

其他说明：

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,840,604.92	4,986,074.51
二、存货跌价损失	374,376.59	454,079.72
合计	3,214,981.51	5,440,154.23

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

不适用

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-141,336.94
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,308,889.66	
其他	5,735,508.95	494,054.79
合计	-1,573,380.71	352,717.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明：

69、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	39,718.08	902,911.48	39,718.08
其中：固定资产处置利得	39,718.08	902,911.48	39,718.08
政府补助	1,520,562.82	8,294,338.31	1,520,562.82
其他	1,402,181.13	1,161,931.13	1,402,181.13
合计	2,962,462.03	10,359,180.92	

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还	安陆市李店镇财经所	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	610,265.00	4,264,285.00	与收益相关
大小容量产品新版 GMP 改造项目中央补助金	递延收益转入	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,500.02	200,500.02	与资产相关
省级市级工业系列扶政策持基金	"榕晋财指【2016】100 号榕晋经【2016】8 号"	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	610,000.00		与收益相关
高校毕业生就业见习单位财政补贴	濮人社[2015]70 号	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	19,600.00		与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

企业创新发展补助资金	潍高财指[2016]44 号	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	60,000.00		与收益相关
展位费补助	福建省医药行业协会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	20,197.80		与收益相关
福建省级切块战略性新兴产业专业资金补助	"榕晋财指【2015】160 号"	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		500,000.00	与收益相关
中国医药城第二批“113 人才计划”创业资助	泰发[2011]19 号	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		1,200,000.00	与收益相关
深圳市南山区技术研发和创意设计项目分项资金核心技术突破资助项目	递延收益转入	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
深圳市抗肿瘤靶向药物冻干制剂研发和产业化补助金	递延收益转入	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,345,553.29	与资产相关
其他				否	否		284,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,520,562.82	8,294,338.31	--

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

70、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	522,224.61	1,088,435.39	522,224.61
其中：固定资产处置损失	522,224.61	1,079,530.67	522,224.61
无形资产处置损失		8,904.72	
对外捐赠	432,282.89	2,471,075.51	432,282.89
其他	3,613,984.35	126,901.29	3,613,984.35
合计	4,568,491.85	3,686,412.19	4,568,491.85

其他说明：

71、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	54,739,722.40	41,129,254.71
递延所得税费用	-14,611,249.70	-38,392,984.03
合计	40,128,472.70	2,736,270.68

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	164,094,433.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,023,608.48
子公司适用不同税率的影响	-2,886,518.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-894,449.43
其他	2,885,832.35
所得税费用	40,128,472.70

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

73、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,015,940.16	8,648,394.06
收到的补贴款	9,922,988.10	6,748,285.00
收到往来款	1,247,626,832.19	940,226,563.33
其他	4,135,139.69	27,884,438.53
合计	1,271,700,900.14	983,507,680.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期内公司收到其他与经营活动相关现金中“往来款”金额约12.48亿元，除公司在报告期内收到的各项经营保证金、房租收入、退回的业务临时性周转金等约0.38亿元以外，还包括以下主要事项：

①、报告期内，公司收到南阳永康医药有限公司往来款8.77亿元，对方公司支付给我公司款项的主要原因，是因公司将银行贷款受托支付给了上述相关单位，上述单位收到款项后重新退回公司，收到款项从而形成现金流入。

②、报告期内，公司收到南召县人民医院、新野县人民医院、南阳市第三人民医院、青岛医保城连锁往来款合计2.26亿元，对方单位支付给我公司款项的主要原因，是因对方单位将银行贷款受托支付给了我公司，我公司在收到上述款项后会重新退回上述单位，收到上述款项从而形成现金流入。

③、报告期内，公司收到大股东海王集团股份有限公司支付的被收购公司往来款1.07亿元；

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	1,165,124,186.84	976,596,372.03
付现营业费用和管理费用	350,778,346.94	360,340,265.66
其他	3,088,218.05	26,323,110.23
合计	1,518,990,751.83	1,363,259,747.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期内公司支付其他与经营活动相关的现金中“往来款”金额约11.65亿元，除公司在报告期内退回的各项经营保证金、业务临时性周转金约0.02亿元以外，还包括经下主要事项：

①、报告期内，公司支付南阳永康医药有限公司往来款8.77亿元，对方公司支付给我公司款项的主要原因，是因公司将银行贷款受托支付给了上述相关单位，上述单位收到款项后重新退回公司，收到款项从而形成现金流出。

②、报告期内，公司支付南召县人民医院、新野县人民医院、南阳市第三人民医院、青岛医保城连锁往来款合计2.26亿元，对方单位支付给我公司款项的主要原因，是因对方单位将银行贷款受托支付给了我公司，我公司在收到上述款项后会重新退回上述单位，收到上述款项从而形成现金流出。

③、报告期内，公司作为医院配送商，根据医药招标相关要求，支付滨州医学院烟台附属医院、利川市东方和谐医院保证金0.6亿元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	1,236,285,920.17	549,284,078.93
收到票据贴现款	401,531,036.43	494,783,628.97
其他	10,126,600.70	1,301,237.02
合计	1,647,943,557.30	1,045,368,944.92

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	1,492,664,069.58	909,829,317.81
支付银行承兑汇票款	569,052,190.57	190,000,000.00
其他	3,661,916.33	2,917,925.24
合计	2,065,378,176.48	1,102,747,243.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

净利润	123,965,961.21	86,056,667.08
加：资产减值准备	3,214,981.51	5,440,154.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,296,464.76	40,488,387.74
无形资产摊销	3,408,077.43	4,789,261.80
长期待摊费用摊销	3,971,593.66	3,881,316.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	482,506.53	185,523.91
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	119,188,422.52	115,070,134.80
投资损失（收益以“－”号填列）	1,573,380.71	-352,717.85
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,941,708.59	-37,308,656.15
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-28,518.96	64,770.08
存货的减少（增加以“－”号填列）	-115,712,003.78	-93,391,932.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,682,320,371.77	-1,538,710,021.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,097,364,891.53	987,264,971.94
经营活动产生的现金流量净额	-426,536,323.24	-426,522,139.13
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	2,336,988,053.91	886,734,079.78
减：现金等价物的期初余额	1,472,423,094.98	781,337,579.30
现金及现金等价物净增加额	864,564,958.93	105,396,500.48

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	471,625.53	429,961.37
可随时用于支付的银行存款	2,336,516,428.38	1,471,993,133.61
二、现金等价物	2,336,988,053.91	1,472,423,094.98
三、期末现金及现金等价物余额	2,336,988,053.91	1,472,423,094.98

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,762,769,754.82	承兑汇票保证金
应收票据	280,000,000.00	贷款质押
固定资产	122,440,036.31	贷款抵押
无形资产	219,131,760.27	贷款抵押
应收账款	3,385,166,364.15	贷款质押
投资性房地产	188,502,398.36	贷款抵押
合计	5,958,010,313.91	--

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

77、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	6,842.87	6.63	45,376.44
港币	19,472.95	0.85	16,642.95
加纳塞地	525,719.50	3.20	1,682,302.40

其他说明：

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
亳州海王银河医药有限公司	2016 年 01 月 22 日	5,578,000.00	90.00%	收购	2016 年 01 月 22 日	工商变更登记日	51,995,948.00	-348,645.52
安庆海王银河医药销售有限公司	2015 年 12 月 16 日	3,995,000.00	75.00%	收购	2015 年 12 月 16 日	工商变更登记日	5,033,964.23	-322,453.37

其他说明：

1、本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与周振堂、安徽省亳州市百胜医药有限公司、王培军签订了股权收购协议，约定由深圳市海王银河医药投资有限公司向周振堂收购其全资控股的安徽省亳州市百胜医药有限公司90%股权，王培军收购剩余10%股权，股权收购价为557.8万元。新公司更名为亳州海王银河医药有限公司，双方已与2016.1.22日完成了工

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

商变更登记手续，自2016.1.22日起本公司将其纳入合并报表。

2、本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与江念、王延生签订股权转让协议，约定由深圳市海王银河医药投资有限公司向江念、王延生收购其全资公司安庆天源医药有限公司85%股权，股权收购价为399.5万元。新公司更名为安庆海王银河医药销售有限公司，双方已与2015.12.16日完成了工商变更登记手续，因2015年无业绩，故自2016.1.1日起本公司将其纳入合并报表。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 □ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏海王生物制药有	57,800,000.00	71.67%	出售	2016 年 01 月 19 日	工商变更登记日	-7,308,889.66						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

限公司												

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳海王食品有限公司	深圳	深圳	食品批发	75.00%	25.00%	同一控制下企业合并取得
深圳市海王健康科技发展有限公司	深圳	深圳	医药制造	90.00%	10.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	深圳	深圳	医药制造	70.38%	1.29%	同一控制下企业合并取得
深圳海王东方投资有限公司	深圳	深圳	股权投资	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市海王银河医药投资有限公司	深圳	深圳	医药投资	96.88%	3.12%	通过设立或投资等方式取得
孝感海王银河投资有限公司	孝感	孝感	实业投资	10.00%	90.00%	通过设立或投资等方式取得
湖北海王医药有限公司	孝感	孝感	医药流通		80.00%	通过设立或投资等方式取得
艾斯特生物科技有限公司	香港	香港	医药流通		71.67%	通过设立或投资等方式取得
江苏耀海生物制药有限公司	泰州	泰州	医药制造		71.67%	通过设立或投资等方式取得

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

枣庄银海医药有限公司	枣庄	枣庄	医药流通		85.50%	非同一控制下企业合并取得
山东海王银河医药有限公司	潍坊	潍坊	医药流通		90.00%	非同一控制下企业合并取得
枣庄海王银河投资有限公司	枣庄	枣庄	实业投资	10.00%	90.00%	通过设立或投资等方式取得
威海海王银河投资有限公司	威海	威海	实业投资	10.00%	90.00%	通过设立或投资等方式取得
菏泽海王银河投资有限公司	菏泽	菏泽	实业投资	10.00%	90.00%	通过设立或投资等方式取得
河南东森医药有限公司	南阳	南阳	医药流通	49.00%	51.00%	非同一控制下企业合并取得
南阳海王银河投资有限公司	南阳	南阳	实业投资	10.00%	90.00%	通过设立或投资等方式取得
福州海王福药制药有限公司	福州	福州	医药制造		57.34%	同一控制下企业合并取得
深圳海王长健医药有限公司	深圳	深圳	医药流通		71.67%	通过设立或投资等方式取得
深圳市银河科技有限公司	深圳	深圳	商业贸易	5.00%	95.00%	通过设立或投资等方式取得
河南海王银河医药有限公司	郑州	郑州	医药流通	51.06%	44.05%	通过设立或投资等方式取得
NEPTUNUSGHANACOMPANY LIMITED	--	加纳	--		100.00%	通过设立或投资等方式取得
菏泽海王医药有限公司	菏泽	菏泽	医药流通		83.83%	非同一控制下企业合并取得
威海海王医药有限公司	威海	威海	医药流通		82.33%	非同一控制下企业合并取得
潍坊银河投资有限公司	潍坊	潍坊	实业投资		90.00%	通过设立或投资等方式取得
烟台海王医药有限公司	烟台	烟台	医药流通		90.00%	通过设立或投资等方式取得
青岛海王银河医药有限公司	青岛	青岛	医药流通		90.00%	通过设立或投资等方式取得
潍坊海王中药饮片有限公司	潍坊	潍坊	医药制造		90.00%	通过设立或投资等方式取得
山东省医药商业协会	潍坊	潍坊	管理服务		90.00%	通过设立或投资等方式取得

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

连江县海王福药食品贸易有限公司	福州	福州	医药流通		57.45%	通过设立或投资等方式取得
福州福药医药有限公司	福州	福州	医药流通		57.55%	非同一控制下企业合并取得
福州海王金象中药制药有限公司	福州	福州	医药制造	5.00%	54.47%	非同一控制下企业合并取得
安徽海王银河医药有限公司	合肥	合肥	医药流通		75.11%	非同一控制下企业合并取得
海王福药制药（连江）有限公司	福州	福州	医药制造		57.45%	通过设立或投资等方式取得
海王金象中药制药（连江）有限公司	福州	福州	医药制造		59.36%	通过设立或投资等方式取得
佳木斯海王医药有限公司	佳木斯	佳木斯	医药流通		64.90%	非同一控制下企业合并取得
辽源海王银河医药有限公司	辽源	辽源	医药流通		84.90%	非同一控制下企业合并取得
山东海王银河医疗器械有限公司	潍坊	潍坊	医药流通		49.50%	通过设立或投资等方式取得
湖北海王朋泰医药有限公司	安陆	安陆	医药流通		56.00%	通过设立或投资等方式取得
湖北海王德明医药有限公司	咸宁	咸宁	医药流通		60.00%	通过设立或投资等方式取得
威海银河药房有限公司	威海	威海	医药流通		57.63%	通过设立或投资等方式取得
江苏量点科技有限公司	泰州	泰州	医药制造		100.00%	通过设立或投资等方式取得
滨州市黄河医药有限公司	滨州	滨州	医药流通		72.00%	非同一控制下企业合并取得
滕州海王医药有限公司	滕州	滕州	医药流通		85.50%	非同一控制下企业合并取得
东明金鑫药业有限公司	菏泽	菏泽	医药流通		58.68%	非同一控制下企业合并取得
潍坊海王银河健康大药房有限公司	潍坊	潍坊	医药流通		90.00%	通过设立或投资等方式取得
济宁海王华森医	济宁	济宁	医药流通		59.85%	非同一控制下企

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

药有限公司						业合并取得
凤台海王银河大药房有限公司	凤台	凤台	医药流通		75.11%	通过设立或投资等方式取得
济南浩诚医疗设备有限公司	济南	济南	医疗器械		55.58%	非同一控制下企业合并取得
山东海银医疗器械有限公司	青岛	青岛	医疗器械		49.50%	通过设立或投资等方式取得
湖北海王健丰医药有限公司	武汉	武汉	医药流通		56.00%	非同一控制下企业合并取得
黑龙江省海王医药有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并取得
山东浩诚医疗设备有限公司	枣庄	枣庄	医疗器械		55.58%	通过设立或投资等方式取得
濮阳海王医药有限公司	濮阳	濮阳	医药流通		80.00%	通过设立或投资等方式取得
湖北海王恩施医药有限公司	恩施	恩施	医药流通		52.00%	通过设立或投资等方式取得
安庆海王银河医药销售有限公司	安庆	安庆	医药流通		75.00%	非同一控制下企业合并取得
亳州海王银河医药有限公司	亳州	亳州	医药流通		90.00%	非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	28.33%	321,413.63		122,493,449.86

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

湖北海王医药有限公司	20.00%	3,295,164.51		18,323,765.45
枣庄银海医药有限公司	10.00%	2,621,702.79		17,351,410.08
山东海王银河医药有限公司	10.00%	6,498,807.27		47,980,227.70
福州海王福药制药有限公司	20.00%	4,859,151.09	5,200,000.00	57,858,450.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	163,358,135.20	113,766,808.93	277,124,944.13	15,547,460.55	0.00	15,547,460.55	121,253,190.84	205,055,757.35	326,308,948.19	49,825,251.10		49,825,251.10
湖北海王医药有限公司	329,757,202.76	106,067,358.05	435,824,560.81	347,295,234.34	0.00	347,295,234.34	281,049,262.00	81,374,905.34	362,424,167.34	283,259,887.49		283,259,887.49
枣庄银海医药有限公司	1,399,332,198.60	70,150,623.20	1,469,482,821.80	1,299,903,315.53	0.00	1,299,903,315.53	1,228,600,662.90	77,817,472.61	1,306,418,135.51	1,162,108,008.74		1,162,108,008.74
山东海王银河医药有限公司	5,450,733,963.17	313,885,436.16	5,764,619,399.33	5,377,131,777.75	1,852,265.49	5,378,984,043.24	4,992,455,585.54	297,238,718.37	5,289,694,303.91	4,945,393,786.91	1,852,265.49	4,947,246,052.40
福州海王福药制药有限公司	333,660,138.87	202,741,401.87	536,401,540.74	357,426,579.56	3,007,499.90	360,434,079.46	334,808,857.61	210,622,623.86	545,431,481.47	356,774,809.72	3,207,999.92	359,982,809.64

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			额	金流量			额	金流量
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	214,698.04	-14,906,213.51	-14,906,213.51	-58,897,378.88	22,068.39	-8,198,819.17	-8,198,819.17	-9,565,848.16
湖北海王医药有限公司	189,873,164.26	9,365,046.62	9,365,046.62	125,274,781.02	196,332,674.68	8,994,307.06	8,994,307.06	-11,562,968.02
枣庄银海医药有限公司	711,806,277.86	25,269,379.50	25,269,379.50	62,661,751.22	588,094,948.62	19,549,006.89	19,549,006.89	34,903,080.68
山东海王银河医药有限公司	2,592,793,505.50	43,187,104.58	43,187,104.58	370,606,658.58	2,256,059,885.47	27,174,734.27	27,174,734.27	-266,253,985.82
福州海王福药制药有限公司	165,563,909.59	16,518,789.45	16,518,789.45	-12,015,913.30	179,545,235.74	19,063,862.63	19,063,862.63	-12,632,314.78

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
深圳市海王医疗投资管理有限公司	深圳	深圳	投资管理	32.00%		权益法
潍坊海王银河医疗新技术有限公司	潍坊	潍坊	医药商业	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

不适用

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

不适用

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

不适用

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司持有的分类为可供出售金融资产的证券投资在资产负债表日以公允价值计量，该部分证券投资数量较小。因此，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本公司承担着证券市场变动的风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资	393,492.80			393,492.80
持续以公允价值计量的资产总额	393,492.80			393,492.80
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳海王集团股份有限公司	深圳	生产、销售康复仪器、医疗器械、焊接设备、电子产品(涉及国家特殊规定的除外)、保健品和精细化工产品。	9,641.30	45.96%	45.96%

本企业的母公司情况的说明

深圳海王集团股份有限公司（以下简称海王集团）期末持有本公司股份1,216,445,128股（其中180,455,603 股为无限售条件的流通股），持股 45.96%，为本公司第一大股东。深圳市银河通投资有限公司（以下简称银河通）持有海王集团58.96%的股权，为海王集团第一大股东，（香港）恒建企业有限公司（以下简称香港恒建）持有海王集团25.40%的股权，为海王集团第二大股东，张思民先生持有银河通70%股权，王劲松女士及张思民先生分别持有香港恒建85%及15%的股权，张思民先生通过银河通及香港恒建实际控制海王集团，并通过海王集团间接控股本公司，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是张思民。

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
潍坊海王银河医疗新技术有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市海王星辰医药有限公司	同一控制人
天津市海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人
青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人
潍坊海王星辰医药有限公司	同一控制人
杭州海王星辰健康药房有限公司	同一控制人
山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	同一控制人
江苏海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人
深圳海王药业有限公司	同一控制人
杭州海王生物工程有限公司	同一控制人
董事、经理、财务总监及董事局秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳海王药业有限公司	采购货物	36,794,303.86		否	
杭州海王生物工程	采购货物	2,486,978.60		否	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

有限公司					
合计		39,281,282.46			

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市海王星辰医药有限公司	销售货物	8,631,270.71	15,791,254.16
天津市海王星辰健康药房连锁有限公司	销售货物		6,188,646.75
青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司	销售货物	1,594,025.68	1,080,025.68
潍坊海王星辰医药有限公司	销售货物		-8,576.08
杭州海王星辰健康药房有限公司	销售货物	120,000.00	78,769.23
山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	销售货物	3,012,054.69	1,785,069.72
江苏海王星辰健康药房连锁有限公司	销售货物		-5,412.73
潍坊海王银河医疗新技术有限公司	销售货物	4,453,232.87	0.00
合计		17,810,583.95	24,909,776.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

不适用

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市海王星辰医药有限公司	海王大厦房产 A-15 层，共计 1060.36 平方米	0.00	540,786.00
深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司	海王大厦房产裙楼一层，共计 162 平方米	0.00	82,620.00
合计		0.00	623,406.00

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳海王集团股份有限公司	海王银河科技大厦办公楼	3,766,425.03	4,092,225.40
合计		3,766,425.03	4,092,225.40

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
枣庄银海医药有限公司	50,000,000.00	2016 年 06 月 22 日	2018 年 12 月 22 日	否
湖北海王德明医药有限公司	12,000,000.00	2016 年 06 月 30 日	2018 年 12 月 23 日	否
河南海王银河医药有限公司	30,000,000.00	2015 年 07 月 10 日	2018 年 09 月 21 日	否
河南海王银河医药有限公司	35,000,000.00	2015 年 11 月 23 日	2018 年 11 月 23 日	否
河南海王银河医药有限公司	10,000,000.00	2016 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 17 日	否
河南海王银河医药有限公司	10,000,000.00	2016 年 01 月 20 日	2019 年 01 月 19 日	否
河南东森医药有限公司	48,000,000.00	2016 年 01 月 19 日	2018 年 11 月 27 日	否
河南东森医药有限公司	52,000,000.00	2016 年 01 月 12 日	2019 年 02 月 23 日	否
河南东森医药有限公司	40,000,000.00	2016 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 18 日	否
河南东森医药有限公司	40,000,000.00	2016 年 03 月 29 日	2019 年 03 月 29 日	否
河南东森医药有限公司	50,000,000.00	2016 年 06 月 30 日	2018 年 12 月 23 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

湖北海王朋泰医药有限公司	32,000,000.00	2015 年 12 月 11 日	2019 年 04 月 13 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳海王集团股份有限公司	500,000,000.00	2014 年 07 月 02 日	2018 年 07 月 01 日	否
深圳海王集团股份有限公司	500,000,000.00	2015 年 07 月 15 日	2018 年 12 月 21 日	否
深圳海王集团股份有限公司	200,000,000.00	2015 年 12 月 18 日	2019 年 01 月 14 日	否
深圳海王集团股份有限公司	100,000,000.00	2015 年 12 月 03 日	2018 年 12 月 29 日	否
枣庄银海医药有限公司	400,000,000.00	2015 年 08 月 12 日	2018 年 07 月 20 日	否
河南东森医药有限公司	400,000,000.00	2015 年 08 月 12 日	2018 年 07 月 20 日	否
威海海王医药有限公司	400,000,000.00	2015 年 08 月 12 日	2018 年 07 月 20 日	否
湖北海王医药有限公司	400,000,000.00	2015 年 08 月 12 日	2018 年 07 月 20 日	否
深圳市海王健康科技发展有限公司	400,000,000.00	2015 年 08 月 12 日	2018 年 07 月 20 日	否
深圳海王集团股份有限公司	400,000,000.00	2015 年 08 月 12 日	2018 年 07 月 20 日	否
深圳海王集团股份有限公司	500,000,000.00	2016 年 01 月 26 日	2018 年 12 月 28 日	否
深圳海王集团股份有限公司	400,000,000.00	2015 年 08 月 04 日	2018 年 12 月 30 日	否
深圳海王集团股份有限公司	400,000,000.00	2015 年 05 月 10 日	2018 年 09 月 17 日	否
深圳海王集团股份有限公司	30,000,000.00	2015 年 12 月 30 日	2018 年 12 月 29 日	否
深圳海王集团股份有限公司	150,000,000.00	2016 年 02 月 02 日	2018 年 12 月 14 日	否
深圳海王集团股份有限公司	50,000,000.00	2015 年 08 月 26 日	2018 年 11 月 09 日	否
深圳海王集团股份有限公司	50,000,000.00	2015 年 08 月 10 日	2019 年 03 月 22 日	否
深圳海王集团股份有限公司	500,000,000.00	2015 年 08 月 05 日	2018 年 11 月 26 日	否
深圳海王集团股份有限	80,000,000.00	2016 年 03 月 22 日	2018 年 10 月 24 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司				
深圳海王集团股份有限公司	50,000,000.00	2015 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 18 日	否
深圳海王集团股份有限公司	100,000,000.00	2016 年 02 月 22 日	2018 年 09 月 08 日	否
深圳海王集团股份有限公司	200,000,000.00	2016 年 05 月 06 日	2019 年 05 月 06 日	否

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
不适用				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
不适用			

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,688,800.00	2,175,000.00

（8）其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应收账款	深圳市海王星辰医药有限公司	9,308,039.75	1,187,393.26	7,385,581.93	1,187,393.26
应收账款	杭州海王星辰健康药房有限公司	54,000.00		24,000.00	
应收账款	山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	423,471.60		154,428.12	
应收账款	青岛市海王星辰健康药房有限公司	202,723.80		20,644.50	
应收账款	潍坊海王银河医疗新技术有限公司	8,701,900.24		5,391,746.41	
其他非流动资产	深圳海王集团股份有限公司	102,829,650.16		210,188,000.16	
其他应收款	深圳海王药业有限公司	0.00		16,501.68	
预付账款	杭州海王生物工程有限公司	24,630.00		24,630.00	
其他应收款	潍坊海王银河医疗新技术有限公司	1,966,105.48		1,966,105.48	
合计		123,510,521.03	1,187,393.26	225,171,638.28	1,187,393.26

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳海王药业有限公司	24,204,236.59	41,776,926.64
其他应付款	深圳海王药业有限公司	392,039.27	392,039.27
应付账款	杭州海王生物工程有限公司	1,300,000.80	2,589,494.91
应付账款	三亚海王海洋生物科技有限公司		20,000.00
合　计		25,896,276.66	44,778,460.82

7、关联方承诺

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	3,773,331.69	7,546,663.37
资产负债表日后第2年		
资产负债表日后第3年		
合计	3,773,331.69	7,546,663.37

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	预计可达到行权条件
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	207,530,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	19,790,000.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	3,773,331.69	7,546,663.37
资产负债表日后第2年		
资产负债表日后第3年		
合计	3,773,331.69	7,546,663.37

除上述承诺事项外，本公司无需披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	不适用		

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		项目名称	
不适用			

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	0.00				0.00	159,282,731.57				159,282,731.57
合计	0.00					159,282,731.57				159,282,731.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,902,161,537.13		62,175,709.23		2,839,985,827.90	1,705,820,914.77	100.00%	62,175,709.23	3.64%	1,643,645,205.54
合计	2,902,161,537.13		62,175,709.23		2,839,985,827.90	1,705,820,914.77	100.00%	62,175,709.23	3.64%	1,643,645,205.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,839,985,827.90		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 年以上	62,175,709.23	62,175,709.23	100.00%
合计	2,902,161,537.13	62,175,709.23	3.64%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	14,930,525.27	6,080,926.52
往来款	2,887,231,011.86	1,699,739,988.25
合计	2,902,161,537.13	1,705,820,914.77

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

				余额合计数的比例	
枣庄银海医药有限公司	往来款	592,810,780.67	1 年以内	20.43%	
山东海王银河医药有限公司	往来款	435,637,283.78	1 年以内	15.01%	
深圳市海王银河医药投资有限公司	往来款	431,975,830.42	1 年以内	14.88%	
湖北海王德明医药有限公司	往来款	206,035,317.33	1 年以内	7.10%	
河南东森医药有限公司	往来款	169,829,306.66	1 年以内	5.85%	
合计	--	1,836,288,518.86	--	63.27%	

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	815,545,036.15		815,545,036.15	803,545,036.15		803,545,036.15
合计	815,545,036.15		815,545,036.15	803,545,036.15		803,545,036.15

（1）对子公司投资

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	109,112,329.39			109,112,329.39		
深圳市海王健康科技发展有限公司	54,000,000.00			54,000,000.00		
深圳市海王银河医药投资有限公司	328,335,682.85			328,335,682.85		
河南海王银河医药有限公司	25,530,000.00			25,530,000.00		
福州海王金象中药制药有限公司	845,003.91			845,003.91		
深圳海王东方投资有限公司	600,000.00			600,000.00		
枣庄海王银河投资有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
菏泽海王银河投资有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
威海海王银河投资有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
南阳海王银河投资有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
孝感海王银河投资有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
深圳市海王银河科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
河南东森医药有限公司	256,122,020.00			256,122,020.00		
泰州海王纳米生物医学科技有限公司	1,000,000.00	12,000,000.00		13,000,000.00		
合计	803,545,036.15	12,000,000.00		815,545,036.15		

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

（3）其他说明

不适用

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			105,498,251.33	91,736,880.72
其他业务	1,812,214.25	2,078,490.25	1,886,289.92	2,119,689.55
合计	1,812,214.25	2,078,490.25	107,384,541.25	93,856,570.27

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-482,506.53	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	1,520,562.82	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

受的政府补助除外）		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,644,086.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,385,500.00	
长期股权投资处置损益	-7,308,889.66	主要是本报告期下属子公司海王英特龙处置其下属子公司江苏海王生物所致。
减：所得税影响额	-449,724.71	
少数股东权益影响额	-65,740.79	
合计	-3,013,953.98	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.57%	0.0979	0.0976
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.70%	0.1008	0.1006

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第十节 备查文件目录

本公司在办公地点备置下列备查文件供股东和投资者查询：

1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

深圳市海王生物工程股份有限公司

董事局主席：张思民

二〇一六年八月二十三日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站