# 深圳市海王生物工程股份有限公司

## 2015 年年度报告

**2016 年 04 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

本公司董事局、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张思民、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事局会议。

公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网，公司所有信息均以公司在上述指定媒体刊登的为准，请广大投资者理性投资。

公司经本次董事局审议通过的利润分配预案为：以 **752,513,855** 为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），以资本公积金向全体股东每 **10** 股转增 **15** 股。



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 公司简介和主要财务指标 ..... 6
第三节 公司业务概要 ..... 10
第四节 管理层讨论与分析 ..... 13
第五节 重要事项 ..... 35
第六节 股份变动及股东情况 ..... 56
第七节 优先股相关情况 ..... 63
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... 64
第九节 公司治理 ..... 72
第十节 财务报告 ..... 80
第十一节 备查文件目录 ..... 205



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 |
| 海王药业 | 指 | 深圳海王药业有限公司 |
| 海王福药 | 指 | 福州海王福药制药有限公司 |
| 杭州海王 | 指 | 杭州海王生物工程有限公司 |
| 杭州实业 | 指 | 杭州海王实业投资有限公司 |
| 海王童爱 | 指 | 深圳海王童爱医药信息咨询有限公司 |
| 三亚海王 | 指 | 三亚海王海洋生物科技有限公司 |
| 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 |
| 辽源海王 | 指 | 辽源海王银河医药有限公司 |
| 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 |



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

| | | |
|---|---|---|
| GSP | 指 | 药品经营质量管理规范 |
| GMP | 指 | 药品生产质量管理规范 |
| GPO | 指 | Group Purchasing Operation 集中采购组织 |
| O2O | 指 | Online To Offline 线上到线下，将线下的商务机会与互联网相结合 |
| DTP | 指 | 高值药品直送 |
| 卫人委 | 指 | 卫生和计划生育委员会 |
| 三明模式 | 指 | 福建省三明市医改模式 |



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 公司简介和主要财务指标

## 一、公司信息

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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 | 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 | | |
| 注册地址 | 深圳市南山区科技中三路 1 号海王银河科技大厦 24 层 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518057 | | |
| 办公地址 | 深圳市南山区科技中三路 1 号海王银河科技大厦 24 层 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 518057 | | |
| 公司网址 | http://www.neptunus.com | | |
| 电子信箱 | sz000078@vip.sina.com | | |

## 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、信息披露及备置地点

| | |
|---|---|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 深圳市南山区科技中三路 1 号海王银河科技大厦 24 楼海王生物董事局办公室 |



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

## 四、注册变更情况

| | |
|---|---|
| 组织机构代码 | 19244408-6 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 1998 年 12 月 18 日公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，公司主要从事医药制造；2003 年公司增资收购潍坊医药采购供应站有限公司后，在医药制造主营业务的基础上新增医药商业的经营业务。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 公司自 1998 年 12 月 18 日上市以来，控股股东未发生变更。 |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|---|---|
| 会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层 |
| 签字会计师姓名 | 黄声森、陈志芳 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

## 六、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

| | 2015 年 | 2014 年 | 本年比上年增减 | 2013 年 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入（元） | 11,117,734,985.59 | 9,802,350,831.77 | 13.42% | 7,993,433,971.65 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 474,732,125.78 | 23,791,540.23 | 1,895.38% | 117,047,963.46 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 135,735,103.13 | 17,836,055.16 | 661.02% | -23,470,921.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 90,507,110.84 | -117,480,859.17 | 177.04% | -123,071,951.49 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.6488 | 0.0325 | 1,896.31% | 0.1644 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.6467 | 0.0325 | 1,889.85% | 0.1644 |
| 加权平均净资产收益率 | 28.16% | 1.55% | 同比增加 26.61 个百分点 | 8.83% |
| | 2015 年末 | 2014 年末 | 本年末比上年末增减 | 2013 年末 |
| 总资产（元） | 12,762,259,215.31 | 9,631,706,545.91 | 32.50% | 8,019,242,139.70 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,804,382,888.91 | 1,437,947,435.49 | 25.48% | 1,522,411,124.62 |



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

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 2,673,635,927.74 | 2,722,331,452.59 | 2,825,351,015.59 | 2,896,416,589.67 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 27,548,160.34 | 27,587,524.22 | 295,583,508.40 | 124,012,932.82 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 25,475,948.12 | 25,780,147.66 | 44,646,229.64 | 39,832,777.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -400,158,845.84 | -26,363,293.29 | -167,274,088.31 | 684,303,338.28 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 2015 年金额 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 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） | 7,841,378.52 | 7,283,605.44 | 181,205,841.01 | |
| 长期股权投资处置损益 | 382,633,543.86 | | | 主要是本报告期公司处置下属子公司海王药业、杭州海王、三亚海王、海王童爱、杭州实业、江苏银河股权以及处置湖北德明、湖北朋泰等子公司部分股权所获得的投资收益所致。 |



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） | 9,916,204.43 | 18,585,629.24 | 24,959,060.69 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | -1,474,560.45 | 7,956.18 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,033,970.53 | -15,066,334.75 | 53,423,023.97 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | -3,628.31 | |
| 减：所得税影响额 | 55,681,247.57 | 2,093,865.67 | 63,953,546.78 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,678,886.06 | 1,278,988.74 | 55,119,822.18 | |
| 合计 | 338,997,022.65 | 5,955,485.07 | 140,518,884.58 | -- |

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

# 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司从事的主要业务

公司具备完善的医药商业、医药工业及医药研发全产业链，报告期内各项业务稳定开展，发展良好。报告期内公司医药商业业务的发展为公司经营业绩的增长提供了较大的贡献。

1、医药商业

2003年公司并购山东潍坊医药站，正式进入医药流通领域。2007年公司率先推广医院药房托管集中配送模式，在山东省与河南省运作顺畅并取得成功复制经验。目前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。报告期内公司医药商业业务拓展顺利，多项经营指标取得了可喜的增长，公司医药商业在行业内的竞争力和客户认可度得到了进一步的提升。

2、医药工业

公司已搭建了多元化、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。报告期内公司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，这一调整将有利于公司将资金利用在盈利业务上，提升公司整体盈利水平，实现公司的快速发展。

3、医药研发

公司一直将创新研发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。目前公司研发中心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。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
| --- | --- |
| 股权资产 | 1、收购河南东森 49%股权：2015 年 5 月，本公司与南阳市东森投资咨询有限公司、南阳鸿基文化传播有限公司签订了股权转让合同，收购其所持河南东森医药有限公司 49%股权，总转让价款为 25,612.20 万元。合同约定自合同生效之日起，出让方丧失其对河南东森医药有限公司的股权， 对该部分股权，出让方不再享有任何权利，也不再承担任何义务。双方签署合同并经股东大会批准日即为合同生效日，故以合同生效日作为购买日。收购完成后，本公司对河南东森医药有限公司的持股比例从 51%提高至 100%，该项交易导致资本公积减少 18,663.93 万元。<br>2、处置子公司：本公司及本公司下属子公司合并持有深圳海王药业有限公司 100%股权、杭州海王生物工程有限公司 100%股权、三亚海王海洋生物科技有限公司 100%、深圳海王童爱医药信息咨询有限公司 100%股权、杭州海王实业投资有限公司 100%股权。2015 年 6 月，本公司与深圳海王集团股份有限公司签订股权转让协议，将上述股权全部转让给深圳海王集团股份有限公司，转让价款 42,943.34 万元。因杭州海王生物工程有限公司持有江苏海王健康科技有限公司 100%股权，转让杭州海王生物工程有限公司时连同江苏海王健康科技有限公司一起转让。除三亚海王 |



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

| | |
|---|---|
| | 海洋生物科技有限公司外，其他公司均在 7 月份完成工商变更登记。因三亚海王海洋生物科技有限公司规模很小，对本公司无大的影响，且协议签订后双方已完成实质控制权转移，故本公司从 7 月份开始未再将其报表纳入合并范围。 |

**2、主要境外资产情况**

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

一、公司主要竞争力分析

公司成立于1992年，1998年12月18日在深圳证券交易所上市，多年来致力于医药产业的发展，目前已形成医药研发、医药制造、医药商业流通等产业平台；依托强大的自主创新能力、先进的医药商业模式、完整的产业链条、专业的管理团队、领先的品牌价值，逐步将公司打造成为了综合实力雄厚的医药企业。

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。目前公司研发中心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、品牌实力

2004-2015年，“海王”品牌连续12次蝉联世界品牌实验室(World Brand Lab) 发布的“中国500最具价值品牌”医药行业榜首。2015年7月，世界品牌实验室(World Brand Lab)揭晓2015年《中国500最具价值品牌》排行榜。此次医药行业共有28个品牌入选该榜单，“海王”品牌价值突破403.85亿元，位列医药行业榜首。

二、报告期内，公司及部分控股子公司获得的主要荣誉：



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

1、海王生物入选“2015中国化学制药行业工业企业综合实力百强”；入选“2015年度深圳企业100强”；入选“深圳工业大奖”。

2、海王长健、健康科技、银河科技获得2015年度广东省“守合同重信用企业”称号。

3、海王福药获得福建省高新技术企业复审认定；并被认定为中华人民共和国第一届青年运动会合作伙伴；海王金象中药图形商标被认定为福建省著名商标；

4、山东海王入选由中国医药商业协会评定的2014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；获得“2015百佳医药商业”称号。

5、河南东森获得“中国互联网诚信示范企业”、“中国互联网电子商务行业优秀企业奖”、“河南省服务业百户领军企业”，并成功入围河南省民营企业100强。



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 管理层讨论与分析

## 一、概述

报告期内，公司管理层爱岗敬业，勤勉尽职，面对医药市场行业性的增速下滑、各类政策频发、行业竞争加剧、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，公司的社会形象和资本市场形象显著提升。

报告期内，公司实现营业收入111.18亿元，同比增长13.42%；实现归属上市公司股东净利润4.75亿元，同比增长1895.38%；其中实现归属上市公司股东扣除非经常性损益净利润同比增长661.02%。

各项经营指标显示：公司集约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进一步提升，公司运营质量持续提高，企业资本运作与资源获取能力明显增强。

1、医药研发

报告期内，公司技术研发能力不断提升。公司研发中心新专利申请12项，专利授权8项，临床研究项品种有：虎杖苷、艾心酮、净固片、培美曲塞；申报在审项目品种有：帕洛诺司琼及注射液、来曲唑原料及制剂、盐酸法舒地尔注射液、拉米夫定、卡培他滨、西地那非、注射用埃索美拉唑钠、左亚叶酸钙原料及注射剂、阿比特龙；取得批文产品后续研究开发品种2个。

报告期内，公司研发团队继续加快虎杖苷注射液研发进度，虎杖苷注射液正式被FDA批准在美国进行临床试验。此外，开展了多个创新天然药物、创新化学药物以及仿制药的研发工作。报告期内，公司研发中心顺利通过国家发改委对国家级企业技术中心的评价考核，并通过国家人事部对博士后工作站的综合评估考核。

2、医药工业

报告期内，在仿制药一致性评价、临床试验数据自查核查等新政影响下，医药行业迎来严峻的一年。海王健康科技、海王福药、海王金象坚持走专业化、规范化的营销思路，渠道和终端体系的建设稳步推进，工业制造系统销售持续增长；由于下半年对工业亏损企业的成功剥离，实现净利润同比大幅度增长。

报告期内，海王健康科技克服行业竞争洗牌加剧的压力，采取因地制宜的策略，着力聚焦打造千万级地级市场和重点连锁终端，加强县镇市场的开发渗透，扩大母婴渠道覆盖，大力拓展电商渠道，推动实施基于移动互联网的新型营销模式，实现了营业收入和净利润的大幅增长；海王福药顺利通过了ISO9000、14000的监督检查与大输液、固体制剂、原料药GMP认证跟踪现场检查。

3、医药商业

报告期内，医药商业业务市场环境越发复杂，在各部门、各子公司共同努力下，公司通过有效的费用管控等措施，使得医药商业业务保持了营业收入和经营性利润的良好增长态势，确保了公司在激烈竞争的市场环境下的业绩得以持续稳定增长，对上市公司业绩快速增长做出了积极贡献。

报告期内，公司继续以医院用药阳光集中配送为核心的市场拓展、以医疗机构深度合作为代表的新业务模型探索、以新公司筛选评估及谈判为核心的公司并购为重点任务积极开展工作；稳步实施市场拓展计划，由区域中心向周边拓展。

报告期内公司成功在武汉、哈尔滨等多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”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

报告期内，根据公司战略需要，在控股股东大力支持和董事局领导下，公司2015年在资本市场发力，推出多项重大举措。



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

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30亿元认购本次增发的股份，彰显大股东对上市公司的信心。2015年12月，公司非公开发行方案通过中国证监会发审委审核；2016年1月，公司收到中国证监会本次非公开发行的核准批复文件。

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。2015年6月股权激励计划首次授予已实施完毕。

2015年6月剥离持续亏损且短期内没有改善迹象的亏损资产，保障上市公司轻装上阵，增强盈利能力。

在持续推进2013年非公开发行项目的同时，公司根据子公司股权剥离情况，变更了部分募集资金使用用途，将原海王药业募投项目变更为收购盈利能力较强、成长性较好的子公司河南东森少数股东股权，以利于公司最大限度地发挥募集资金作用，提高募集资金的使用效率。

本报告期内，公司在资本市场推出重大举措的同时，加强与资本市场的沟通交流，介绍宣讲公司经营理念及未来发展战略，有效的提升了公司在资本市场的认可度和满意度。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

1、本报告期实现营业收入较上年同期增长13.42%，主要是商业流通业务规模增长所致；
2、本报告期营业成本较上年同期增长13.35%，主要是销售规模增长所致；
3、本报告期营业税金及附加较上年同期增长17.20%，主要是销售规模增长、流转税增加所致；
4、本报告期管理费用较上年同期增长19.11%，主要是是公司股权激励在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所致；
5、本报告期财务费用较上年同期增长15.32%，主要是公司业务规模扩大，融资规模增加，导致利息支出增加所致；
6、本报告期投资收益较上年同期增加6,191.96%，主要是本报告期公司处置下属子公司海王药业、杭州海王、三亚海王、海王童爱、杭州实业、江苏银河股权以及处置湖北德明、湖北朋泰等子公司部分股权所获得的投资收益所致；
7、本报告期营业外支出较上年同期减少41.90%，主要是上期公司下属子公司杭州海王存货报废损失所致；
8、本报告期归属于母公司所有者的净利润较上年同期增加1,895.38%，主要是本报告期公司经营性利润增加和处置下属子公司海王药业、杭州海王、三亚海王、海王童爱、杭州实业、江苏海王银河获得的投资收益所致；
9、本报告期研发投入较上年同期增加5.74%，主要是本期原有项目开发投入较上年同期增加所致；
10、本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加177.04%，主要是本期公司处置下属子公司予大股东海王集团，海王集团及相关标的公司偿还标的公司对本公司的往来欠款所致；
11、本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加67.35%，主要是公司处置下属子公司海王药业、杭州海王、三亚海王、海王童爱、杭州实业、江苏海王银河股权取得的现金所致；
12、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加322.95%，主要是公司本期股权激励发行限制性股票取得的被激励对象认购股票款，同时公司销售规模增长，票据融资业务增加所致。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

| | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |



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

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 营业收入合计 | 11,117,734,985.59 | 100% | 9,802,350,831.77 | 100% | 13.42% |
| 分行业 | | | | | |
| 医药商业流通 | 9,428,995,620.12 | 84.81% | 8,143,249,839.58 | 83.07% | 15.79% |
| 医药制造 | 477,683,581.72 | 4.30% | 662,590,812.53 | 6.76% | -27.91% |
| 保健品、食品 | 530,051,118.68 | 4.77% | 511,317,193.48 | 5.22% | 3.66% |
| 医疗器械 | 645,606,220.70 | 5.81% | 468,056,599.37 | 4.77% | 37.93% |
| 分产品 | | | | | |
| 公司产品 | 1,007,734,700.40 | 9.07% | 1,173,908,006.01 | 11.97% | -14.16% |
| 采购产品 | 10,074,601,840.82 | 90.62% | 8,611,306,438.95 | 87.85% | 16.99% |
| 分地区 | | | | | |
| 华东地区 | 7,471,424,731.42 | 67.20% | 6,597,949,296.51 | 67.31% | 13.24% |
| 华中地区 | 2,570,697,654.43 | 23.12% | 2,156,390,191.14 | 22.00% | 19.21% |
| 华南地区 | 243,745,482.03 | 2.20% | 151,717,551.98 | 1.55% | 60.66% |
| 北方地区 | 594,081,590.11 | 5.34% | 612,166,503.44 | 6.24% | -2.95% |
| 其他地区 | 202,387,083.23 | 1.83% | 266,990,901.89 | 2.72% | -24.20% |

**（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

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 | 9,428,995,620.12 | 8,401,371,822.84 | 10.90% | 15.79% | 14.82% | 0.76% |
| 医药制造 | 477,683,581.72 | 316,745,477.05 | 33.69% | -27.91% | -22.50% | -4.63% |
| 保健品、食品 | 530,051,118.68 | 225,883,010.97 | 57.38% | 3.66% | -0.81% | 1.92% |
| 医疗器械 | 645,606,220.70 | 519,574,568.22 | 19.52% | 37.93% | 28.28% | 6.06% |
| 分产品 | | | | | | |
| 公司产品 | 1,007,734,700.40 | 542,628,488.02 | 46.15% | -14.16% | -14.74% | 0.36% |
| 采购产品 | 10,074,601,840.82 | 8,920,946,391.06 | 11.45% | 16.99% | 15.52% | 1.13% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东地区 | 7,471,424,731.42 | 6,727,038,909.22 | 9.96% | 13.24% | 12.99% | 0.20% |
| 华中地区 | 2,570,697,654.43 | 2,159,589,884.36 | 15.99% | 19.21% | 18.54% | 0.48% |
| 华南地区 | 243,745,482.03 | 122,154,609.90 | 49.88% | 60.66% | 52.43% | 2.70% |



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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 北方地区 | 594,081,590.11 | 353,837,568.37 | 40.44% | -2.95% | -0.15% | -1.67% |
| 其他地区 | 202,387,083.23 | 100,953,907.23 | 50.12% | -24.20% | -32.05% | 5.77% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|
| 医药制造：药品 | 销售量 | 元 | 477,683,581.72 | 662,590,812.53 | -27.91% |
| | 生产量 | 元 | 474,135,530.78 | 669,158,388.24 | -29.14% |
| | 库存量 | 元 | 154,255,002.83 | 157,803,053.77 | -2.25% |
| 医药制造：保健品 | 销售量 | 元 | 530,051,118.68 | 511,317,193.48 | 3.66% |
| | 生产量 | 元 | 497,952,622.97 | 494,166,961.55 | 0.77% |
| | 库存量 | 元 | 21,752,700.14 | 53,851,195.85 | -59.61% |
| 医药商业流通 | 销售量 | 元 | 10,074,601,840.82 | 8,611,306,438.95 | 16.99% |
| | 生产量 | 元 | 10,173,235,602.39 | 8,765,111,978.99 | 16.07% |
| | 库存量 | 元 | 892,538,991.16 | 793,905,229.59 | 12.42% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期保健品的库存量较上年同期减少59.61%，主要系本期公司处置下属子公司杭州海王所致。

### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

### （5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 医药商业流通 | | 8,401,371,822.84 | 88.53% | 7,317,301,178.02 | 87.40% | 14.82% |
| 医药制造 | | 316,745,477.05 | 3.34% | 408,694,047.66 | 4.88% | -22.50% |
| 保健品、食品 | | 225,883,010.97 | 2.38% | 227,728,351.21 | 2.72% | -0.81% |
| 医疗器械流通 | | 519,574,568.22 | 5.48% | 405,043,140.09 | 4.84% | 28.28% |
| 合计 | | 9,463,574,879.08 | 99.73% | 8,358,766,716.98 | 99.84% | 13.22% |



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

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 公司产品 | | 542,628,488.02 | 5.72% | 636,422,398.87 | 7.60% | -14.74% |
| 采购商品 | | 8,920,946,391.06 | 94.01% | 7,722,344,318.11 | 92.24% | 15.52% |
| 合计 | | 9,463,574,879.08 | 99.73% | 8,358,766,716.98 | 99.84% | 13.22% |

**（6）报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

**1、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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 湖北海王健丰医药有限公司 | 2015年09月23日 | 34,124,430.00 | 70.00% | 收购 | 2015年09月23日 | 工商变更登记日 | 28,624,708.64 | 700,032.62 |
| 黑龙江省海王医药有限公司 | 2015年11月10日 | 35,750,000.00 | 65.00% | 收购 | 2015年11月10日 | 工商变更登记日 | 53,384,350.98 | 1,350,400.20 |

①本公司之子公司湖北海王医药有限公司与新余健丰投资管理中心（有限合伙）、武汉健丰医药有限公司签订了合作协议，约定由新余健丰投资管理中心（有限合伙）成立新公司湖北海王健丰医药有限公司，新公司注册资本500万元，武汉健丰医药有限公司将其原有的业务网络、销售团队、市场资源及部分固定资产等资源注入新公司，新余健丰投资管理中心（有限合伙）再将新公司70%股权以3,412.44万元转让给湖北海王医药有限公司。新公司于2015年9月2日成立，双方于2015年9 月23 日完成工商变更登记手续。

②本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与哈尔滨中茂医药信息咨询有限公司、哈尔滨慈航医药经销有限公司签订了合作协议，约定由哈尔滨中茂医药信息咨询有限公司成立新公司黑龙江省海王医药有限公司，新公司注册资本500万元，哈尔滨慈航医药经销有限公司将其原有的业务网络、销售团队、市场资源及部分固定资产等资源注入新公司，哈尔滨中茂医药信息咨询有限公司再将新公司65%股权以3575万元转让给甲方。新公司于2015年7月27日成立，双方于2015年11月10日完成了工商变更登记手续。

**2、处置子公司**

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

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 深圳海王药业有限公司 | 170,437,200.00 | 100.00% | 出售 | 2015 年 7 月 3 日 | 工商变更登记日 | 217,239,008.48 |
| 杭州海王生物工程有限公司 | 203,776,900.00 | 100.00% | 出售 | 2015 年 7 月 22 日 | 工商变更登记日 | 109,837,343.93 |
| 三亚海王海洋生物科技有限公司 | 33,255,100.00 | 100% | 出售 | 2015 年 9 月 9 日 | 工商变更登记日 | 26,188,086.35 |
| 深圳海王童爱医药信息咨询有限公司 | 15,624,900.00 | 100% | 出售 | 2015 年 7 月 31 日 | 工商变更登记日 | 16,319,998.89 |
| 杭州海王实业投资有限公司 | 6,339,300.00 | 100% | 出售 | 2015 年 7 月 22 日 | 工商变更登记日 | 14,982,146.64 |
| 江苏海王银河医药有限公司 | 14,920,000.00 | 60.00% | 出售 | 2015 年 12 月 3 日 | 工商变更登记日 | 1,059.38 |

说明：

①本公司及本公司下属子公司合并持有深圳海王药业有限公司100%股权、杭州海王生物工程有限公司100%股权、三亚海王海洋生物科技有限公司100%、深圳海王童爱医药信息咨询有限公司100%股权、杭州海王实业投资有限公司100%股权。2015年6月，本公司与深圳海王集团股份有限公司签订股权转让协议，将上述股权全部转让给深圳海王集团股份有限公司，转让价款42,943.34万元。因杭州海王生物工程有限公司持有江苏海王健康科技有限公司100%股权，转让杭州海王生物工程有限公司时连同江苏海王健康科技有限公司一起转让。除三亚海王海洋生物科技有限公司外，其他公司均在7月份完成工商变更登记。因三亚海王海洋生物科技有限公司规模很小，对本公司无大的影响，且协议签订后双方已完成实质控制权转移，故本公司从7月份开始未再将其报表纳入合并范围。

②本公司之子公司深圳市银河医药投资有限公司持有江苏海王银河医药有限公司60%股权。2015年9月深圳市银河医药投资有限公司与南通苏中医药物流有限公司（乙方）签订解除合作协议合同，约定将其持有的江苏海王银河医药有限公司60%股权转让给南通苏中医药物流有限公司，转让价款1,492.00万元。各方已于2015年12月3日完成了工商变更登记手续。

**3、本期通过新设方式取得的子公司**

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本（万元） |
|---|---|---|---|---|---|
| 山东浩诚医疗设备有限公司 | 有限责任公司 | 枣庄 | 胡亚会 | 医疗器械 | 300.00 |
| 濮阳海王医药有限公司 | 有限责任公司 | 濮阳 | 张超 | 医药商业 | 5,000.00 |
| 湖北海王恩施医药有限公司 | 有限责任公司 | 恩施 | 刘占军 | 医药商业 | 3,000.00 |

## （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 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

### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|---|---|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 2,280,322,513.06 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 17.53% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|---|---|---|---|
| 1 | 客户 A | 725,708,783.76 | 5.58% |
| 2 | 客户 B | 446,799,298.16 | 3.43% |
| 3 | 客户 C | 435,019,719.96 | 3.34% |
| 4 | 客户 D | 370,127,695.92 | 2.85% |
| 5 | 客户 E | 302,667,015.26 | 2.33% |
| 合计 | -- | 2,280,322,513.06 | 17.53% |

主要客户其他情况说明：前 5 大客户与公司不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有直接或者间接拥有上述客户权益。

公司主要供应商情况

| | |
|---|---|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 897,118,181.22 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 9.37% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|---|---|---|---|
| 1 | 供应商 A | 207,696,046.36 | 2.17% |
| 2 | 供应商 B | 182,790,278.05 | 1.91% |
| 3 | 供应商 C | 175,209,735.32 | 1.83% |
| 4 | 供应商 D | 169,528,239.09 | 1.77% |
| 5 | 供应商 E | 161,893,882.40 | 1.69% |
| 合计 | -- | 897,118,181.22 | 9.37% |

主要供应商其他情况说明：前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不拥有权益。

## 3、费用

单位：元

| | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|---|---|---|---|---|
| 销售费用 | 638,701,794.15 | 643,794,774.01 | -0.79% | |
| 管理费用 | 467,325,696.66 | 392,362,988.00 | 19.11% | 本报告期管理费用较上年同期增长 19.11%，主要是公司股权激励按照权 |



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

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | | 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所致。 |
| 财务费用 | 217,913,768.50 | 188,968,018.32 | 15.32% | 本报告期财务费用较上年同期增长15.32%，主要是公司业务规模扩大，融资规模增加，导致利息支出增加所致。 |
| 所得税费用 | 110,745,578.21 | 73,085,995.75 | 51.53% | 本报告期所得税费用较上年同期增长51.53%，主要是公司下属子公司健康科技、海王长健、山东银河、枣庄银海、河南东森、湖北海王、安徽海王等利润增长所致。 |

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本报告期研发投入总额6,056.94万元，占公司净资产的3.36%，占营业收入的0.54%。

公司研发投入情况

| | 2015 年 | 2014 年 | 变动比例 |
|---|---|---|---|
| 研发人员数量（人） | 149 | 208 | -28.37% |
| 研发人员数量占比 | 3.10% | 4.18% | -1.08% |
| 研发投入金额（元） | 60,569,404.13 | 57,280,305.48 | 5.74% |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.54% | 0.58% | -0.04% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 9,959,402.62 | 7,618,368.07 | 30.73% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 16.44% | 13.30% | 3.14% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 |
|---|---|---|---|
| 经营活动现金流入小计 | 13,802,849,102.19 | 11,787,938,286.60 | 17.09% |
| 经营活动现金流出小计 | 13,712,341,991.35 | 11,905,419,145.77 | 15.18% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 90,507,110.84 | -117,480,859.17 | 177.04% |
| 投资活动现金流入小计 | 472,669,907.97 | 202,580,455.83 | 133.32% |



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

| | | | |
|---|---|---|---|
| 投资活动现金流出小计 | 561,914,560.67 | 475,878,798.86 | 18.08% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -89,244,652.70 | -273,298,343.03 | 67.35% |
| 筹资活动现金流入小计 | 10,394,908,616.18 | 7,427,457,405.54 | 39.95% |
| 筹资活动现金流出小计 | 9,705,085,558.64 | 7,264,358,597.09 | 33.60% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 689,823,057.54 | 163,098,808.45 | 322.95% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 691,085,515.68 | -227,680,393.75 | 403.53% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加177.04%，主要是本期公司处置下属子公司予大股东海王集团，海王集团及相关标的公司偿还标的公司对本公司的往来欠款所致；

2、本报告期投资活动现金流入较上年同期增加133.32%，主要是公司处置下属子公司海王药业、杭州海王、三亚海王、海王童爱、杭州实业、江苏海王银河股权取得的现金所致；

3、本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加67.35%，主要是公司处置下属子公司海王药业、杭州海王、三亚海王、海王童爱、杭州实业、江苏海王银河等部分子公司股权取得的现金所致；

4、本报告期筹资活动现金流入较上年同期增加39.95%，主要是公司本期股权激励发行限制性股票取得的被激励对象认购股票款，同时公司销售规模增长，票据融资规模增加所致；

5、本报告期筹资活动现金流出较上年同期增加33.60%，主要是公司本期偿还银行借款，同时公司销售规模增长，票据贴现业务增加所致；

6、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加322.95%，主要是公司本期股权激励发行限制性股票取得的被激励对象认购股票款，同时公司销售规模增长，票据融资规模增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要是公司应收款项规模增加大于应付款项规模增加所致。

## 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|---|---|---|---|---|
| 投资收益 | 383,386,757.34 | 60.93% | 主要是本报告期公司处置下属子公司海王药业、杭州海王、三亚海王、海王童爱、杭州实业、江苏海王银河等六家子公司长期股权投资所致。 | 否 |
| 公允价值变动损益 | | 0.00% | | 否 |
| 资产减值 | 30,839,980.46 | 4.90% | 本报告期计提坏账损失2,580.33 万元为计提的中关 | 否 |



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

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 村百校园减值 500 万元。 | |
| 营业外收入 | 16,809,109.68 | 2.67% | 主要是政府补助和收到的中科健集团债权清偿款。 | 否 |
| 营业外支出 | 10,319,726.26 | 1.64% | 主要是对外捐赠和存货报废损失。 | 否 |

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2015 年末 | | 2014 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 3,075,829,363.55 | 24.10% | 1,530,337,784.94 | 15.89% | 8.21% | 一方面公司处置下属子公司股权于年底收到海王集团及相关标的公司归还的往来款项，另一方面是公司通过票据融资预存的保证金增加。 |
| 应收账款 | 5,373,252,021.71 | 42.10% | 4,137,717,979.84 | 42.96% | -0.86% | |
| 存货 | 1,065,940,735.44 | 8.35% | 1,002,220,801.50 | 10.41% | -2.06% | |
| 投资性房地产 | 221,840,079.99 | 1.74% | 277,993,215.47 | 2.89% | -1.15% | |
| 长期股权投资 | 16,716,609.12 | 0.13% | 18,902,729.83 | 0.20% | -0.07% | |
| 固定资产 | 455,884,079.10 | 3.57% | 676,374,751.87 | 7.02% | -3.45% | |
| 在建工程 | 52,732,737.03 | 0.41% | 118,717,802.12 | 1.23% | -0.82% | |
| 短期借款 | 2,763,010,084.18 | 21.65% | 2,800,883,000.00 | 29.08% | -7.43% | |
| 长期借款 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 应付票据 | 3,210,098,169.60 | 25.15% | 1,438,238,209.40 | 14.93% | 10.22% | 公司为降低融资成本，票据融资规模增加 |
| 应付账款 | 3,134,305,020.15 | 24.56% | 2,572,584,221.73 | 26.71% | -2.15% | |

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 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

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产 | 3,442,992.20 | | 1,417,124.04 | | | 4,352,547.60 | 507,568.64 |
| 金融资产小计 | 3,442,992.20 | | 1,417,124.04 | | | 4,352,547.60 | 507,568.64 |
| 上述合计 | 3,442,992.20 | | 1,417,124.04 | | | 4,352,547.60 | 507,568.64 |
| 金融负债 | 0.00 | | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 五、投资状况

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---|---|---|
| 284,996,450.00 | 40,750,000.00 | 599.38% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 河南东森医药有限公司 | 药品、耗材销售 | 收购 | 256,122,020.00 | 49.00% | 募集资金+自筹 | 南阳市东森投咨询有限公司、南阳鸿基文化传播有限公司 | 长期 | --- | 已完成 | ---- | 25,229,303.62 | 否 | 2015 年 06 月 03 日 | 巨潮资讯网 |
| 合计 | -- | -- | 256,122,020.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 25,229,303.62 | -- | -- | -- |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 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

## 4、金融资产投资

### （1）证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 会计计量模式 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 境内外股票 | 000034 | 深信泰丰 | 4,243,186.12 | 公允价值计量 | 3,236,024.52 | | 1,116,523.08 | 0 | 4,352,547.60 | | 0 | 可供出售金融资产 | 司法划转 |
| 境内外股票 | 000078 | 海王生物 | 4,363.00 | 公允价值计量 | 206,967.68 | | 300,600.96 | 0 | 0 | | 507,568.64 | 可供出售金融资产 | 收购公司获得 |
| 合计 | | | 4,247,549.12 | -- | 3,442,992.20 | 0.00 | 1,417,124.04 | 0.00 | 4,352,547.60 | 0.00 | 507,568.64 | -- | -- |

注1：由于泰丰电子拖欠海王药业房屋租赁费，海王药业获得法院划转至其名下的“深信泰丰”740,428股股票，其中无限售条件股份267,325股，有限售条件股份473,103股。公司在2010年度已出售267,325股“深信泰丰”无限售条件股票，剩余473,103限售股已于2011年7月14日解除限售；因公司报告期内已将海王药业股权转出，故持有的深信泰丰股票随着股权一同转出。深信泰丰股票对公司报告期业绩无重大影响。

注2：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。

### （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。

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资 | 累计变更用途的募集资金总 | 累计变更用途的募集资金总 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|



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

| | | | | | 金总额 | 额 | 额比例 | | 向 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2013 年 3 月 | 特定对象非公开发行 | 56,907.76 | 15,809.9 | 36,570.77 | 14,858.63 | 14,858.63 | 26.11% | 21,001.62 | 临时补充流动资金及银行存款 | 0 |
| 合计 | -- | 56,907.76 | 15,809.9 | 36,570.77 | 14,858.63 | 14,858.63 | 26.11% | 21,001.62 | -- | 0 |
| 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 | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额 | 截至期末投资进度 | 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 | 6.8 | 341.1 | 100.00% | 项目开工后 42 个月 | ---(注 2) | ---(注 2) | 是(注 1) |
| 2. 海王药业固体制剂生产线改造项目 | 是 | 6,431.35 | 227.43 | 178.54 | 227.43 | 100.00% | 项目开工后 18 个月 | ---(注 2) | ---(注 2) | 是(注 1) |
| 3. 枣庄市阳光集中配送中心建设项目 | 否 | 20,141.5 | 20,141.5 | 590.31 | 12,724.23 | 63.17% | 资金到位后 36 个月 | 3,655.41 | 是(注 3 | 否 |
| 4. 孝感市阳光集中配送中心建设项目 | 否 | 21,339.1 | 21,339.1 | 175.62 | 8,419.38 | 39.46% | 资金到位后 36 个月 | 1,694.74 | ----(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 | 14,858.63 | | | 2,522.93 | 是(注 5) | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 102,290.65 | 56,907.76 | 15,809.9 | 36,570.77 | -- | -- | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |



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

| | |
|---|---|
| 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 |
| | |
| | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| | |
| | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 |
| | 经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。公司已于 2013 年 10 月 18 日将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户。2、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。3、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。公司已于 2014 年 11 月 13 日将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户。4、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。5、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。公司已于 2015 年 8 月 18 日向募集资金账户归还 90,500,000.00 元，2015 年 11 月 27 日向募集资金账户归还 189,500,000.00 元。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 元暂时用于补充流动资金，使用期限不超过十二个月。 |
| 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 | 公司尚未使用完毕的募集资金暂存于募集资金专户，将继续按照上述表格中的募投项目，继续按计划完成相应的投资。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他 | 无 |



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

| 情况 | |
|---|---|
| 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。<br>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。<br>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；2015 年度实际实现净利润 3,655.41 万元。<br>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；由于承诺效益系项目建成后产能逐年提升后的年均净利润，2015 年为该项目达产后第二年，实际实现净利润 1,694.74 万元，按照目前经营情况及发展空间，预计效益将逐步显现。<br>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 2015 年新增净利润 2,212.71 万元，2015 年实际新增净利润 2,522.93 万元。<br>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 | 截至期末投资进度 | 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 | | | | | | | |



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

| | |
|---|---|
| | 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 |

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、出售重大股权情况

√ 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 | 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 | 是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 深圳海王集团股份有限公司 | 深圳海王药业有限公司 | 2015 年 07 月 03 日 | 17,043.72 | -2,553.31 | 出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性不受影响，对报告期财务状况和经营成果具有积极的影响 | 45.40% | 市场交易原则 | 是 | 本公司控股股东 | 是 | 是 | 是 | 2015 年 06 月 03 日 | 巨潮资讯网 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 杭州海王生物工程有限公司 | 2015 年 07 月 22 日 | 20,377.69 | -1,595.54 | 出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性不受影响，对报告期财务状况和经营成果具有积极的影响 | 22.51% | 市场交易原则 | 是 | 本公司控股股东 | 是 | 是 | 是 | 2015 年 06 月 03 日 | 巨潮资讯网 |
| 深圳 | 三亚 | 2015 | 3,325.51 | 1.1 | 出售事项对公 | 5.47% | 市 | 是 | 本公司 | 是 | 是 | 是 | 2015 | 巨 |



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

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 海王集团股份有限公司 | 海王海洋生物科技有限公司 | 年 09 月 09 日 | | | 司业务连续性、管理层稳定性不受影响，对报告期财务状况和经营成果具有积极的影响 | | 场交易原则 | | 控股股东 | | | | 年 06 月 03 日 | 潮资讯网 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 深圳海王童爱医药信息咨询有限公司 | 2015 年 07 月 31 日 | 1,562.49 | -14.73 | 出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性不受影响，对报告期财务状况和经营成果具有积极的影响 | 3.41% | 市场交易原则 | 是 | 本公司控股股东 | 是 | 是 | 是 | 2015 年 06 月 03 日 | 巨潮资讯网 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 杭州海王实业投资有限公司 | 2015 年 07 月 22 日 | 633.93 | -10.51 | 出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性不受影响，对报告期财务状况和经营成果具有积极的影响 | 3.13% | 市场交易原则 | 是 | 本公司控股股东 | 是 | 是 | 是 | 2015 年 06 月 03 日 | 巨潮资讯网 |

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 健康科技 | 子公司 | 乳制品、保健品经营等 | 60,000,000.00 | 313,092,541.20 | 113,950,789.31 | 490,411,509.16 | 45,255,738.42 | 34,701,089.70 |
| 海王英特龙 | 子公司 | 药品研发、销售等 | 167,800,000.00 | 326,308,948.19 | 276,483,697.09 | 109,671.79 | 7,554,131.52 | 7,457,366.72 |
| 海王长健 | 子公司 | 药品批发、配送等 | 10,000,000.00 | 142,536,020.90 | 52,678,504.50 | 265,755,043.16 | 20,599,354.42 | 15,432,936.59 |
| 银河投资 | 子公司 | 投资兴办实业 | 160,000,000.00 | 747,120,287.88 | 414,949,209.04 | 6,772,358.35 | 18,492,692.57 | 18,492,692.57 |
| 佳木斯海王 | 子公司 | 药品批发、配送等 | 30,000,000.00 | 338,598,706.24 | 47,470,177.50 | 350,013,743.26 | 23,418,076.13 | 15,056,577.02 |
| 山东海王 | 子公司 | 药品批发、 | 200,000,000. | 5,289,694,30 | 342,448,251. | 4,654,973,62 | 132,228,579. | 98,059,921.2 |



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

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 配送，医疗器械销售等 | 00 | 3.91 | 51 | 3.76 | 05 | 2 |
| 枣庄银海 | 子公司 | 药品批发、配送等 | 26,000,000.00 | 1,306,418,135.51 | 144,310,126.77 | 1,236,329,930.68 | 45,810,762.29 | 38,271,707.82 |
| 河南东森 | 子公司 | 药品批发、配送等 | 50,000,000.00 | 1,217,250,891.91 | 193,289,853.63 | 1,379,137,557.63 | 71,035,655.19 | 51,488,374.73 |
| 湖北海王 | 子公司 | 药品批发、配送等 | 50,000,000.00 | 362,424,167.34 | 79,164,279.85 | 385,302,727.65 | 25,456,172.19 | 18,899,718.60 |
| 安徽海王 | 子公司 | 药品批发、配送等 | 50,000,000.00 | 391,815,977.90 | 47,738,853.38 | 295,943,826.34 | 5,462,087.06 | 2,922,144.11 |
| 湖北德明 | 子公司 | 药品批发、配送等 | 30,000,000.00 | 349,676,054.88 | 39,856,380.85 | 221,628,240.88 | 10,525,947.43 | 7,734,366.11 |
| 海王福药 | 子公司 | 药品生产、销售等 | 30,000,000.00 | 545,431,481.47 | 185,448,671.83 | 360,926,461.32 | 45,291,781.54 | 40,595,127.39 |
| 金象中药 | 子公司 | 药品生产、销售等 | 10,000,000.00 | 160,737,452.16 | 93,779,989.64 | 88,669,521.68 | 10,556,754.54 | 9,138,106.07 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---|---|---|
| 湖北海王健丰医药有限公司 | 收购股权 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 黑龙江省海王医药有限公司 | 收购股权 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 濮阳海王医药有限公司 | 投资设立 | 对公司本年度业绩影响较小 |
| 山东浩诚医疗设备有限公司 | 投资设立 | 尚未注资对公司本年度业绩无影响 |
| 湖北海王恩施医药有限公司 | 投资设立 | 尚未注资对公司本年度业绩无影响 |
| 深圳海王药业有限公司 | 股权出售 | 对公司本年度业绩影响：取得投资收益 21,723.90 万元 |
| 杭州海王生物工程有限公司 | 股权出售 | 对公司本年度业绩影响：取得投资收益 9,987 万无 |
| 江苏海王健康生物科技有限公司 | 股权出售 | 对公司本年度业绩影响：取得投资收益 781.27 万元 |
| 三亚海王海洋生物科技有限公司 | 股权出售 | 对公司本年度业绩影响：取得投资收益 2,618.81 万元 |
| 深圳海王童爱医药信息咨询有限公司 | 股权出售 | 对公司本年度业绩影响：取得投资收益 1,632 万元 |
| 杭州海王实业投资有限公司 | 股权出售 | 对公司本年度业绩影响：取得投资收益 1,498.21 万元 |
| 江苏海王银河医药有限公司 | 股权出售 | 对公司本年度业绩影响较小 |



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

主要控股参股公司情况说明

健康科技本期净利润较上年同期增加146.87%，主要是销售规模增长所致；

银河投资本期净利润较上年同期减少53.92%，主要是上期确认其下属子公司分红所致；

山东海王本期净利润较上年同期增加44.68%，主要是销售规模增长所致；

枣庄银海本期净利润较上年同期增加81.71%，主要是销售规模增长、毛利增加，同时本期收到税收返还款420万元所致；

安徽海王本期净利润较上年同期增加431.61%，主要是销售规模增长所致；

湖北德明本期净利润较上年同期增加235.07%，主要是销售规模增长所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

**一、行业所处环境**

1、宏观经济层面

国内经济增速处于下行趋势，需要加快转型升级和结构调整，改造传统产业实现升级换代，发展新兴产业。调整和优化产业结构的三大措施：创新发展、绿色发展、扩大对外开放。

2、医药政策环境

①CFDA强力推行一致性评价和严控临床标准的双重影响。

CFDA强力推行对既有基药和其他药品分批推行一致性评价和严控质量标准，这是中国医药企业走向国际化，在国际舞台上由制药大国变成制药强国不可缺少的一步，必将导致仿制药行业面临大洗牌，一大批不合格的药企或将遭淘汰。将来新药申报节奏会明显放缓，市场上的品种品规数量会大幅度减少，一部分制药企业和代理商将难以生存，相反，拥有资源实力和资本实力的企业将在这个过程中受益，优胜劣汰将加速。

②电子监管码制度实施的双重影响。

国家食药监总局发布《关于药品生产经营企业全面实施药品电子监管有关事宜的公告》，表示2015年12月31日前，境内药品制剂生产企业、进口药品制药厂商须全部纳入中国药品电子监管网，2016年1月1日后生产的药品制剂应做到全部赋码。电子监管码的实施，前期对于医药生产、流通及零售企业来说需要硬件、软件及人力资源的投入，给企业带来成本及工作量的增加，但从长远来看，具有更多的积极意义。

③2015新版药典颁布执行的双重影响。

2015新版药典无论是在药典品种收载、标准增修订幅度、检验方法完善、检测限度设定，还是在标准体系的系统完善、质控水平的整体提升都上了一个新的台阶。最大亮点在对辅料的重视，尤其是注射用辅料品种数量的增加，对于规范国内庞大的注射剂市场意义重大。新版药典的颁布实施体现了我国对用药水平、制药水平和监管水平的更高要求。因此，要不断加强药品质量标准管控工作，发挥其引领和规范作用。

④医改热点三明模式的双重影响。

就国务院、卫人委、医改办等发布的政策和近期卫人委和中央媒体对三明模式极力推崇的相关政策和舆论导向来看，继续挤压药价，药价持续下降仍然是必然趋势，药占比下降目标已经非常清晰，扣除零加成因素，药占比下降目标幅度也非常之大，核心要实现医药、医疗、医保三医联动，医保支付结构与医保支付控费模式发生变化，下一步医疗机构会继续提升医护技术服务费用，大幅度降低药品费用支出。

面对着药价下降和成本上升的双重压力，医药制造企业如何选择优势品种尽快通过一致性评价，集中资源申报有市场潜力的品种，将成为生存和发展的关键性问题。对医药物流企业来说，如何加快资源整合步伐，跟终端客户和供应商建立长期战略合作关系，实现供应链模式再造，就成为医药物流企业能否在激烈竞争市场环境中成长壮大的核心问题。

3、产业竞争格局的新变化



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

①跨界入侵、融合、替代的新挑战

随着“互联网+”行动计划的推进，跨界侵入、跨界融合、跨界替代现象正在对药品流通行业形成新的冲击。面对新挑战，药品生产企业和流通企业都要加快转型升级，加速提升创新能力与效果，形成具有社会发展和产业进步特征的新商业。

②国际化进程加速带来的新压力

中国制药市场早已经国际化，全球领先的医药分销企业也已经进入中国市场，部分跨国制药企业也以并购或自建流通企业等方式从供应链上游向药品流通领域延伸，国际化经验逐步带动了药品流通企业在经营理念、经营模式、管理方式等方面实现跨越式发展，呈现“国际市场国内化，国内市场国际化”的竞争态势。依据国家“一带一路”的战略部署，国内更多企业正在加快“走出去”的步伐，通过建立海外营销中心或零售药店、与跨国企业建立战略协作关系、组建联盟等方式扩大国际业务。

③收购兼并和规模化扩张跨入新时代。行业协会根据十二五期间百亿级医药制造企业和千亿级医药物流企业发展的经验和趋势，提出十三五期间进一步推动产业资本收购兼并和支持中国医药企业形成具有国际影响力的跨国企业的规划，到2020年，形成1-2家销售额3000亿－5000亿的跨国超大型医药企业集团，1-2家过千亿的制药企业，3-4家年销售额过千亿的全国性大型药品流通企业，25家年销售额过百亿的区域性大型药品流通企业，百强企业市场占比超85%；1-3家超200亿销售的全国性连锁，5-8家年销售额超百亿连锁，10家销售额超50亿销售连锁，百强连锁销售额占比超过50%。

**二、公司2016年度经营计划**

公司继2015年取得较好业绩的基础上，将继续强化年度重点经营管理工作的落实和跟进检查，推动三大业务板块的稳步发展与创新改革和四大管理支持体系的全面提升，确保实现2016年经营指标。

（一）三大业务齐头并进

1、搭建独立、开放、国际化的研发平台，重竖研发新旗帜

围绕公司整体战略方向，坚持自主研发与联合研发相结合，组建责任主体明确、奖惩机制清晰、职责权利对等的开放式，国际化的独立运作的研发平台，为公司长期可持续发展提供适应市场需求的产品支持。未来公司研发平台主要围绕对自主知识产权的创新研发项目；处于临床后期且临床预期结果良好的创新型药物；有一定市场前景的仿制药；以及技术层级相对较高、风险较大，处于相对早期阶段但预期市场前景较好的研发项目等四个方向进行重点开发。

2、制造和销售体系严控产品质量，并积极探索移动互联时代新模式，实现销售规模的持续提升。

2016年，健康科技将一如既往坚持以忠诚顾客积累驱动销售增长的基本市场策略，积极主动开展市场活动，充分发挥团队作战的效应，积极探索电商品牌产品的推广模式，为实现未来更快增长奠定基础。

医药工业体系在2016年将围绕大品种战略建立制造体系资源整合和管理平台，通过内部资源整合、收购兼并、团队建设、管理体系调整，争取尽早形成规模化发展和专业化营销管理体系。

2016年，海王长健通过思维方式的裂变，市场布局的裂变，管理模式的裂变。在存量销售当中，保证企业与员工的利益不下降，在增量销售中，使员工和客户获得更大的利益。

3、银河医药物流体系

2016年银河医药物流系统将继续深入研究医改的重点工作方向，把握新医改带来的市场机会，积极应对挑战，配合以药品和器械耗材阳光集中配送为主的医药物流业务的市场拓展，加强在山东、河南、湖北、安徽等战略重点区域的公司并购重组工作，继续推进药品与器械耗材物流配送业务在省会城市的市场拓展，争取阳光集中配送在武汉、哈尔滨、濮阳等市场的深化和在更多新市场成功落地；工程管理部门为主，子公司配合，开展咸宁、佳木斯、亳州、滨州等地物流中心建设相关工作；强化部门协同和行业研究，编制精益管理及业务创新方案继续加快统一的信息平台和运营管理体系建设步伐，推进医药电商、第三方物流等新业务模型的发展，研究并学习借鉴外部创新模式推进县级市场拓展等新业务模型的探索。

（二）四个管理支持体系的提升

1、推进公司整体信息一体化建设，重点工作包括：

（1）优化ERP系统速度，开发更多功能；在公司及部分子公司上线实施新ERP系统。



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

（2）结合公司的具体情况，分批出台相关的信息化管理制度，使公司的信息化建设走向正规化、系统化、标准化。

2、内控管理系统

继续做好对业务流程的符合性测试或检查工作，实行全过程跟踪；建立内控工作的长效机制；继续推进以财务为主线的内控信息化进程，全面提高财务管理能力；持续开展经营管理审计；在例行审计中陆续开展职业胜任能力和信息安全审计工作；完善内审工作的质量控制，修正内部审计手册，加强对审计工作的范围、内容、重点等方面的技术性规范；持续加强组织队伍建设，优选人才壮大审计队伍，提升内审工作高度。

继续加强公司对外投资的监督与管理，通过制度化及流程化的措施来强化对风险的把控，同时要把风险评估与经济效益相结合，在风险把控中实现效益的可持续增长。牢牢的把握法律、法规及政策红线，使公司的运转在法律法规的保障体系之下。实行对控股子公司的内控管理规范化化建设。对分子公司经营运作过程中涉及到的各种经营指标、费用和福利标准进行梳理和建立标准化指标体系。

3、人力资源管理系统

继续加大力度开展子公司绩效考核管理工作，逐步实现子公司绩效考核管理制度的规范化和标准化。继续关注对各级员工的系统培训，完善培训制度。公司将重点关注总部及子公司培训课程体系搭建以及企业文化建设计划，通过网络学院等多种形式的培训活动，提高员工的整体素质及专业技能。

4、资本运作及融资管理系统

及时、合规、准确履行信息披露义务，维护好公司和各类投资者的良好关系，合规有序开展各类资本运作工作。加强与投资者的沟通交流，提升资本市场形象。保持与各类金融机构的友善关系，全方位多市场发展新的融资品种、融资市场，并做好业务监管和风险防控。

公司2016年度经营计划能否实现受公司内外环境等多重因素影响，存在一定的不确定性，请投资者特别注意。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、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 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|---|---|---|---|
| 2015 年 04 月 27 日 | 实地调研 | 机构 | 在在公司科研楼会议室举行联合调研。介绍公司基本情况，包括非公开发行、股权激励、战略发展、业务架构、产品运营等相关情况。 |
| 2015 年 05 月 22 日 | 实地调研 | 机构 | 在公司科研楼会议室举行联合调研。介绍公司的市场地位、扩张计划、阳光集中配送商业模式、体外诊断 POCT 免疫检测品牌塑造等情况。 |
| 2015 年 06 月 10 日 | 其他 | 机构 | 在深圳马可波罗好日子酒店举行投资者公开交流会。介绍公司医药商业、医药工业、阳光集中配送、院内物流和药事管理等业务拓展情况，以及在互联网+背景下对创新发展的思考。 |
| 2015 年 07 月 02 日 | 其他 | 机构 | 在上海浦东香格里拉大酒店二楼沈阳厅举行投资者公开交流会。介绍公司阳光集中配送盈利提升途径，医药商业横向扩张主攻地域、纵向产业链整合规划，替吉奥销售目标，与终端医院开展合作的意向。 |
| 2015 年 07 月 15 日 | 书面问询 | 其他 | 大智慧阿思达克通讯社王颖秋邮件采访，咨询替吉奥产品的剂型优势、招标代理情况，公司是否有收购医院的打算，以何种形式合作，河南东森子公司耗材配送及代理销售优势。 |



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

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2015 年 07 月 23 日 | 其他 | 机构 | 在深圳福田香格里拉大酒店三楼香格里拉厅举行投资者公开交流会。介绍公司在互联网+时代对产业升级的看法，及互联网对传统药品销售的影响 |
| 2015 年 08 月 26 日 | 其他 | 机构 | 在北京汉华国际饭店举行投资者公开交流会。介绍公司阳光集中配送模式集约利润的来源，公司在山东、河南地区医药商业流通排名情况，国家对医药商业企业飞行检查对公司是否有影响，海王福药的产能释放措施等。 |
| 2015 年 11 月 17 日 | 实地调研 | 机构 | 深圳前海全景财经信息有限公司、深圳市高特佳投资集团有限公司来访。介绍公司对医药工业的发展布局，医药商业业务采取何种模式进入新地区，医药商业延伸服务发展情况，二胎政策改革对子公司健康科技的促进作用。 |
| 2015 年 01 月 01 日-2015 年 12 月 31 日 | 电话沟通 | 个人 | 社会投资者来电咨询公司经营相关情况 |
| 2015 年 01 月 01 日-2015 年 12 月 31 日 | 书面问询 | 个人 | 社会投资者发送邮件或通过互动易平台，咨询公司经营相关情况 |

| | |
|---|---|
| 接待次数 | 8 |
| 接待机构数量 | 约 120 |
| 接待个人数量 | 2 人 |
| 接待其他对象数量 | 1 次 |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | 公司接待情况已按照相关规定在深交所指定网站披露《投资者关系活动记录表》，不存在泄露未公开重大信息的情形。 |



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

# 第五节 重要事项

## 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经公司第六届董事局第十六次会议及2015年第一次临时股东大会审议通过，公司制定了公司<未来三年（2015-2017年）股东分红回报规划，公司独立董事对本事项发表了同意的独立意见。相关情况详见公司于2015年3月31日、2015年4月18日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

**公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况**

1、2013年度利润分配预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2013年度实现利润229,313,650.92元，其中归属于母公司股东的净利润117,047,963.46元；公司2013年期初未分配利润为-892,402,041.68元，2013年度利润全部用于弥补亏损后,可供股东分配的利润为-775,354,078.22元。

由于以前年度有未弥补亏损，公司2013年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。留存的2013年度净利润将全部用于弥补以前年度亏损。

2、2014年度利润分配预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2014年度实现利润83,627,881.78元，其中归属于母公司股东的净利润23,791,540.23元；公司2014年期初未分配利润为-775,354,078.22元，2014年度利润全部用于弥补亏损后,可供股东分配的利润为 -751,562,537.99元。

由于以前年度有未弥补亏损，公司2014年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。留存的2014年度净利润将全部用于弥补以前年度亏损。

3、2015年度利润分配预案

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 年度拟不进行现金分红。根据公司发展需要，公司拟以截止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。

根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律法规，在转增股本实施前公司股本若发生变化，公司将根据相关规定按照“转增股本总额固定不变”调整转增方案。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2015 年 | 0.00 | 474,732,125.78 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2014 年 | 0.00 | 23,791,540.23 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2013 年 | 0.00 | 117,047,963.46 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |



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

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

## 二、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

| | |
|---|---|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0 |
| 每 10 股转增数（股） | 15 |
| 分配预案的股本基数（股） | 752,513,855 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 0.00 |
| 可分配利润（元） | -276,830,412.21 |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 0.00% |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 公司拟以截止 2015 年 12 月 31 日的总股本 752,513,855 股为基数，每 10 股转增 15 股。 | |

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 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 | 股份减持承诺 | 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，仅发生两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。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 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，即海王集团目前的减持价格调整为 7.70 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 |



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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 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 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 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 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 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 | 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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 | 其他承诺 | 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。 |
| | 深圳海王集团股份有限公司 | 股份减持承诺 | 海王集团公开承诺如下：“1、自 2015 年非公开发行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 | 2015 年非公开发行股票发行完毕后六个月内 | 正在履行 |
| | 深圳海王集团股份有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺　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：<br>一、关于避免同业竞争的总体性承诺<br>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。<br>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。<br>3、本公司及下属企业（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， | 2015 年 11 月 19 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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 海王生物均享有优先购买权；且本公司保证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公司及下属企业向任何独立第三人提供的条件相当。<br>二、关于海王集团本次购买的标的企业股权的未来安排及避免同业竞争解决措施鉴于海王集团为支持上市公司发展、提高上市公司盈利水平，于 2015 年 6 月与海王生物签订了协议，购买了海王生物所持有的深圳海王药业有限公司、杭州海王生物工程有限公司、三亚海王海洋生物科技有限公司、深圳海王童爱医药信息咨询有限公司、杭州海王实业投资有限公司的股权（上述企业以下简称“标的企业”），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：<br>1、上述标的企业中，海王药业主要从事药品研发、生产和销售，杭州海王、三亚海王主要从事保健品研发、生产和销售（其中，杭州海王亦从事个别药品生产及销售），海王童爱主要从事医药咨询业务，杭州海王实业主要从事投资业务。海王药业、杭州海王有可能与公司存在同业竞争。<br>2、对于主营业务包括药品生产及销售的海王药业、杭州海王，海王集团在受让海王药业、杭州海王股权后，承诺将海王药业及杭州海王药品和特定保健品生产业务委托海王生物管理，由海王生物行使除收益权和处置权以外的其他股东权利，并保证不利用控股股东身份干预海王生物对上述事项的管理权。<br>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。<br>4、海王集团承诺未来五年内将通过公司注 | | | |



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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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。<br>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。<br>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。<br>三、如违反以上承诺，海王集团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。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。” | | | |
| | 张思民 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 公司实际控制人张思民承诺如下：<br>“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。<br>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。<br>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、 | 2015 年 11 月 19 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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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。” | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 | | | | | |

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

□ 适用 √ 不适用

## 四、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

## 五、董事局、监事会、独立董事（如有）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



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

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

### 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 湖北海王健丰医药有限公司 | 2015年09月23日 | 34,124,430.00 | 70.00% | 收购 | 2015年09月23日 | 工商变更登记日 | 28,624,708.64 | 700,032.62 |
| 黑龙江省海王医药有限公司 | 2015年11月10日 | 35,750,000.00 | 65.00% | 收购 | 2015年11月10日 | 工商变更登记日 | 53,384,350.98 | 1,350,400.20 |

①本公司之子公司湖北海王医药有限公司与新余健丰投资管理中心（有限合伙）、武汉健丰医药有限公司签订了合作协议，约定由新余健丰投资管理中心（有限合伙）成立新公司湖北海王健丰医药有限公司，新公司注册资本500万元，武汉健丰医药有限公司将其原有的业务网络、销售团队、市场资源及部分固定资产等资源注入新公司，新余健丰投资管理中心（有限合伙）再将新公司70%股权以3,412.44万元转让给湖北海王医药有限公司。新公司于2015年9月2日成立，双方于2015年9 月23 日完成工商变更登记手续。

②本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与哈尔滨中茂医药信息咨询有限公司、哈尔滨慈航医药经销有限公司签订了合作协议，约定由哈尔滨中茂医药信息咨询有限公司成立新公司黑龙江省海王医药有限公司，新公司注册资本500万元，哈尔滨慈航医药经销有限公司将其原有的业务网络、销售团队、市场资源及部分固定资产等资源注入新公司，哈尔滨中茂医药信息咨询有限公司再将新公司65%股权以3575万元转让给甲方。新公司于2015年7月27日成立，双方于2015年11月10日完成了工商变更登记手续。

### 2、处置子公司

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

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 深圳海王药业有限公司 | 170,437,200.00 | 100.00% | 出售 | 2015 年 7 月 3 日 | 工商变更登记日 | 217,239,008.48 |
| 杭州海王生物工程有限公司 | 203,776,900.00 | 100.00% | 出售 | 2015 年 7 月 22 日 | 工商变更登记日 | 109,837,343.93 |
| 三亚海王海洋生物科技有限公司 | 33,255,100.00 | 100% | 出售 | 2015 年 9 月 9 日 | 工商变更登记日 | 26,188,086.35 |
| 深圳海王童爱医药信息咨询有限公司 | 15,624,900.00 | 100% | 出售 | 2015 年 7 月 31 日 | 工商变更登记日 | 16,319,998.89 |
| 杭州海王实业投资有限公司 | 6,339,300.00 | 100% | 出售 | 2015 年 7 月 22 日 | 工商变更登记日 | 14,982,146.64 |
| 江苏海王银河医药有限公司 | 14,920,000.00 | 60.00% | 出售 | 2015 年 12 月 3 日 | 工商变更登记日 | 1,059.38 |

说明：

①本公司及本公司下属子公司合并持有深圳海王药业有限公司100%股权、杭州海王生物工程有限公司100%股权、三亚海王海洋生物科技有限公司100%、深圳海王童爱医药信息咨询有限公司100%股权、杭州海王实业投资有限公司100%股权。2015年6月，本公司与深圳海王集团股份有限公司签订股权转让协议，将上述股权全部转让给深圳海王集团股份有限公司，转让价款42,943.34万元。因杭州海王生物工程有限公司持有江苏海王健康科技有限公司100%股权，转让杭州海王生物工程有限公司时连同江苏海王健康科技有限公司一起转让。除三亚海王海洋生物科技有限公司外，其他公司均在7月份完成工商变更登记。因三亚海王海洋生物科技有限公司规模很小，对本公司无大的影响，且协议签订后双方已完成实质控制权转移，故本公司从7月份开始未再将其报表纳入合并范围。

②本公司之子公司深圳市银河医药投资有限公司持有江苏海王银河医药有限公司60%股权。2015年9月深圳市银河医药投资有限公司与南通苏中医药物流有限公司签订解除合作协议合同，约定将其持有的江苏海王银河医药有限公司60%股权转让给南通苏中医药物流有限公司，转让价款1,492.00万元。各方已于2015年12月3日完成了工商变更登记手续。

**3、本期通过新设方式取得的子公司**

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本（万元） |
|---|---|---|---|---|---|
| 山东浩诚医疗设备有限公司 | 有限责任公司 | 枣庄 | 胡亚会 | 医疗器械 | 300.00 |
| 濮阳海王医药有限公司 | 有限责任公司 | 濮阳 | 张超 | 医药商业 | 5,000.00 |
| 湖北海王恩施医药有限公司 | 有限责任公司 | 恩施 | 刘占军 | 医药商业 | 3,000.00 |

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|---|---|
| 境内会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |



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

| | |
|---|---|
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 130 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 黄声森、陈志芳 |

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

公司2014年年度股东大会审议通过了《关于续聘财务及内控审计机构的议案》，同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度内部控制审计的外部审计机构，内部控制审计费用为人民币53万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、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。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 海王药业于 2015 年 6 月向深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）递交《民事起诉状》，起诉宁波立华制药有限公司从不具备资质的企业购进部分批次银杏叶提取物，并以其名义销售给海王药业而造成的相关损失承担全部赔偿责任。 | 7,003.76 | 否 | 深圳市中级人民法院已正式立案受理上述诉讼案件，正在审理过程中 | 深圳中院已正式立案受理；基于子公司海王药业100%股权已于2015 年 6 月 23 日转让予控股股东海王集团，该诉讼事项最终结果对上市公司主体没有重大影响。 | 深圳中院已受理未判决，公司于同期向法院提出财产保全的申请。 | 2015 年 05 月 28 日 | 《关于子公司银杏叶片产品相关事项的公告》于 2015 年 5 月 28 日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，公告编号：2015-035《关于海王药业向法院提起诉讼暨银杏叶产品相关事项进展情况的公告》于 2015 年 6 月 20 日，披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，公告编号：2015-055 |



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

其他诉讼事项详见本报告财务报表附注。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司控股股东及实际控制人不存在未履行法院生效判决，亦不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况，诚信状况良好。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 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）报告期内股权激励计划总体情况

1、报告期内股权激励员工范围、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；

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110万股。

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：本计划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。

6、激励股份实施、上市情况：本次限制性股票的首次授予日为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。

本次限制性股票首次授予并完成股份登记后，公司总股本由731,713,855股变更为752,513,855股，公司控股股东深圳海王集团股份有限公司持有本公司股权比例将由24.66%降低为23.98%。深圳海王集团股份有限公司仍为本公司第一大股东。本次授予不会导致本公司控股股东发生变化。

7、实施激励计划对公司报告期内及未来财务状况和经营成果的影响：激励计划的成本将在管理费用中列支。公司以目前情况估计，在不考虑激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，本计划费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，但影响程度有限。考虑激励计划对公司发展产生的正向作用，由此激发管理团队的积极性，提高经营效率，降低代理人成本，激励计划带来的公司业绩提升将远高于因其带来的费用增加。

（二）报告期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

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



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

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

## 十六、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。 | --- | 4,981.71 | 0.38% | 230,000 | 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） |
| 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药销售原料药，向长健销售成品药 | 双方本着互惠互利，公平交易原则。 | --- | 4,133.81 | 0.32% | 85,000 | 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） | 杭州海王主要向长健销售保健品 | 双方本着互惠互利，公平交易原则。 | --- | 289.11 | 0.03% | | 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） |



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

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 三亚海王海洋生物科技有限公司 | 同一控股股东 | 日常关联交易（采购货物） | 三亚海王主要向健康科技销售原料牡砺粉 | 双方本着互惠互利，公平交易原则。 | --- | 14.82 | 0.00% | | 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 | | | | -- | -- | 9,419.45 | 0.73% | 315,000 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值（万元） | 转让资产的评估价值（万元） | 转让价格（万元） | 关联交易结算方式 | 交易损益（万元） | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 深圳海王集团股份有限公司 | 公司之控股股东 | 股权出售 | 转让子公司 | 双方本着互惠互利，公平交易原则。 | 9,572.44 | 42,943.34 | 42,943.34 | 现金 | 38,241.2 | 2015 年 06 月 03 日 | 巨潮资讯网 |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有） | | | | 无 | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 出售股权取得的投资收益 38,241.20 万元 | | | | | | | |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况 | | | | 不适用 | | | | | | | |

## 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



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

√ 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占用 | 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） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 深圳海王集团股份有限公司 | 控股股东 | 股权出售 | 否 | 0 | 21,018.8 | 0 | | | 21,018.8 |
| 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 | 0 | 1.65 | 0 | | | 1.65 |
| 杭州海王生物工程有限公司 | 同一控制人 | 子公司预付的购货款 | 否 | 0 | 2.46 | 0 | | | 2.46 |
| 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 | 0 | 196.61 | 0 | | | 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） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 深圳海王集团股份有限公司 | 控股股东 | 购入资产 | 20.06 | | 20.06 | | | |
| 深圳海王药业有限公司 | 同一控制人 | 子公司应付的水电费 | 0 | 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、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。



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

# 十七、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

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

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 | 540,786.00 | 1,081,572.00 |
| 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 | 89,282.90 | 165,240.00 |
| 合计 | | 630,068.90 | 1,246,812.00 |

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 | 7,532,850.06 | 308,340.00 |

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、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### （1）担保情况

单位：万元



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

| 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 | 2014 年 4 月 22 日/2015 年 6 月 24 日/2015 年 9 月 12 日 | 20,000 | 2014 年 5 月 | 3000 | 3000 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 |
| | | | 2015 年 7 月 | 3000 | 3000 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 |
| | | | 2015 年 9 月 | 3000 | 3000 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 |
| 河南海王 | 2014 年 4 月 22 日/2015 年 6 月 24 日/2015 年 9 月 12 日 | 14,200 | 2014 年 12 | 3000 | 2000 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 |
| | | | 2014 年 9 月 | 1000 | 1000 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 |
| | | | 2014 年 11 月 | 4000 | 2122.98 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 |
| | | | 2015 年 11 月 | 3500 | 3163.3 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 |
| | | | 2015 年 2 月 | 2000 | 869.66 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 |
| | | | 2015 年 6 月 | 3000 | 1877.44 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 |
| 河南东森 | 2013 年 4 月 23 日/ 2014 年 4 月 22 日/2015 年 6 月 24 日 | 28,500 | 2013 年 11 月 | 4000 | 2600 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 |



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

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 2014 年 10 月 | 3500 | 3500 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 |
| | | | 2014 年 9 月 | 3000 | 3000 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 |
| | | | 2015 年 1 月 | 5200 | 4000 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 |
| | | | 2015 年 10 月 | 3000 | 3000 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 |
| | | | 2015 年 9 月 | 3000 | 2971.41 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 |
| 湖北海王 | 2013 年 4 月 23 日/ 2014 年 4 月 22 日/2015 年 6 月 24 日/2015 年 9 月 12 日 | 19,000 | 2013 年 12 月 | 5000 | 5000 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 |
| | | | | | 3000 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 |
| | | | 2015 年 1 月 | 2000 | 2000 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 |
| | | | 2015 年 1 月 | 4000 | 4000 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 |
| 湖北海王朋泰 | 2014 年 4 月 22 日/2015 年 6 月 24 日/2015 年 9 月 12 日 | 5,000 | 2014 年 12 月 | 1800 | 1500 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 |
| | | | 2015 年 12 月 | 3200 | 1000 | 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 | 20,000 | 2014 年 12 月 | 1500 | 1500 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 |
| | | | 2015 年 4 月 | 4000 | 762.32 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | 118,700 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | 57,867.11 | |



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

| | | | |
|---|---|---|---|
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | 118,700 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | 34,144.13 |
| 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） | 118,700 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2） | 57,867.11 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3） | 118,700 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4） | 34,144.13 |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例 | | 18.92% | |
| 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） | | 34144.13 | |
| 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） | | 34144.13 | |

说明：上表中担保为公司子公司向金融机构申请授信本公司提供的担保情况，不含经公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过的为子公司佳木斯海王采购货物公司提供的担保，担保最高金额为人民币 3000 万元，担保期限自公司股东大会审议通过之日起至 2015 年 12 月 31 日止。

### （2）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、委托他人进行现金资产管理情况

### （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）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。



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

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、关于与海王星辰签署战略合作协议暨关联交易的事项

报告期内，公司全资子公司海王银河于2015年6月18日与海王星辰签署《战略合作协议》，本着优势互补、共同发展的原则，在药品配送、采购、DTP药房服务（特药与慢性病服务）、网络营销等方面开展合作。具体内容详见公司于2015年6月19日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

2、关于与海王集团日常关联交易预计的事项

报告期内，因实际工作需要，公司与控股股东海王集团签署日常关联交易协议，就公司（含子公司）拟采购海王集团及其子公司产品的日常关联交易事项达成协议，其中：公司预计2015年7月至2017年12月采购海王集团及其子公司产品累计不超过人民币 8.5 亿元。具体内容详见公司于2015年8月25日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告

3、关于公司向控股股东海王集团非公开发行A股股票获得证监会核准的事项

报告期内，证监会发行审核委员会审核通过公司非公开发行A股股票申请。报告期后至本报告披露期间，公司于2016年1月13日收到证监会关于上述非公开发行的正式批文。具体内容详见公司于2015年12月10日、2016年1月13日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、关于收购子公司河南东森少数股东权益的事项

报告期内，公司第六届董事局第二十二次会议及 2014 年年度股东大会审议通过了《关于收购子公司河南东森少数股东权益的议案》，同意公司使用募集资金收购河南东森少数股东持有的股权。报告期内上述股权已完成工商过户变更手续。详见公司于 2015 年 6 月 3 日、2015 年 6 月 24 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登的相关公告

2、关于对子公司山东海王增资的事项

报告期内，公司于 2015 年 8 月 21 日召开第六届董事局第二十四次会议审议通过《关于对子公司山东海王增资的议案》。为进一步提升山东海王综合实力，增强市场竞争力，银河投资拟根据实际需要适时对山东海王进行增资，增资总额不超过 1.2 亿元。山东海王其他股东拟同比例增资，增资后山东海王注册资本将不超过 2 亿元。报告期内山东海王已增资完成。详见公司于 2015 年8 月 25 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登的相关公告。

3、关于海王英特龙出售亏损子公司股权的事项

报告期内，鉴于江苏海王生物需要大量后续资金投入，且一直处于亏损状态，本公司控股子公司海王英特龙为集中精力发展当前盈利项目。公司于2016年1月19日召开第六届董事局第二十九次会议，审议通过了《关于子公司海王英特龙出售江苏海王股权的议案》。同意海王英特龙将其下属江苏海王生物100%股权以人民币5,780万元转让给耀海康公司。目前上述事项已经实施完毕。详见公司于2015年12月23日、2015年12月31日、2016年1月20日、2016年1月30日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网刊登的相关公告。

## 二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

多年来公司秉承“健康成就未来”的发展理念，以“责任 荣誉 祖国”为司训，在维护公司健康稳定发展的同时，积极履行企业社会责任。报告期内，公司在保护中小投资者利益、员工权益保护、环境保护、社会事业等方面，再次以实际行动履行企业社会责任。



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

**（1）保护中小投资者利益**

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，进一步完善和健全公司治理结构，并结合公司实际情况，加强投资者关系管理、加强公司信息披露管理，有力保障和维护了公司投资者尤其是中小投资者的利益。在投资者关系管理上，公司将每月最后一个交易日设定为公司投资者接待日，并设有投资者专线电话和电子邮箱。2013年9月，在中国证券监督管理委员会深圳监管局与深圳上市公司协会联合主办的“深圳上市公司投资者关系互动平台启动暨网上集体接待日”活动中，公司以深圳辖区互动平台开展时间最长（八年）、问题回复及时性第二受到了监管单位领导及各上市公司同仁的赞赏，并荣获深圳地区“2012年度全景最佳互动上市公司”的称号。

**（2）员工权益保护**

公司严格遵照《公司法》、《劳动法》、《社会保险法》等相关法律法规，建立了完善的人力资源管理体系。公司按规定为员工缴纳各项社会福利，如养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、住房公积金等。员工按规定享受国家法定假期外，还享受年休假、产假、婚假、哺乳假、丧假等。根据各地子公司的实际情况，公司因地制宜提供员工宿舍、员工食堂等。公司重视员工职业技能的提升和综合素质的培养，拥有较全面的员工培训体系和海王网络学院等学习平台。此外，公司还提供年度免费体检、旅游等福利。

公司建有较完善的岗位晋升及绩效考核制度，给予员工公平的发展空间；公司工作环境优越、企业文化活动丰富。现有在职员工约4500人，分布在深圳、福建、山东、河南、湖北、安徽、吉林、黑龙江等省市地区。公司健康稳定的发展，为当地社会和谐、民生进步作出了积极有效的贡献。

**（3）环境保护**

公司始终把环保问题放在企业发展战略中的重要位置，致力于保护自然环境和实现可持续发展，努力建设环境友好性企业。公司将环境管理与企业管理相结合，建立健全环境管理组织机构和运行机制，并纳入公司日常管理。

在保护环境、节约资源的科学发展理念指导下，公司对生产排放的废气、废水、固体废物均采取防治措施，做到污染物达标排放。在节能降耗上，公司积极响应号召，通过改进设备，有效降低了生产过程中耗水、耗电量。通过“节能减排”，公司有效地履行了社会责任，维护了公司及全体股东的利益，打造了良好的企业社会形象。2013年度，公司主动向国家环保部申报的企业环保核查通过了环保部的严格审核，收到了其下发的《上市环保核查情况的函》（环函[2013]122号）。

**（4）社会事业**

公司一直以来积极参与社会公益事业，以感恩社会、回报社会为己任，努力承担不可推卸的社会责任。

在“非典”疫情、“广东水灾”、“汶川特大地震”、“玉树地震”、“舟曲特大泥石流”、“雅安地震”等自然灾害发生后，公司第一时间通过物资或现金捐赠等方式援助灾区。公司除自身积极参与公益事业外，还鼓励员工主动回馈社会，参与各种形式的公益活动。多年来，公司在公益事业上作出的贡献，获得社会各界广泛认可。

公司及控股子公司均依法缴纳税款，依法进行税务登记、设置帐簿、保管凭证、纳税申报；公司主动配合税务机关按法定程序开展税务检查，如实向税务机关反映公司的生产经营情况和执行财务制度的情况，并按有关规定提供报表和资料；及时向主管税务机关报告相关涉税情况，积极履行作为纳税人的社会责任和义务。

**（5）其他社会责任**

公司历来重视保护债权人权益、保护消费者利益等其他利益相关者的利益。公司未与债权人发生重大权益纠纷；公司重视产品质量并严格执行原料渠道、生产、销售等各个环节的管理，保障了消费者的合法权益；公司能够充分尊重和维护其他相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

未来，公司将继续积极履行企业社会责任，维护社会稳定，加强员工生态保护、防治污染等意识，促进和谐社会的构建，促进社会的可持续发展；不断完善公司治理，延续社会责任意识，打造企业发展和社会发展的良性平台，弘扬企业发展价值观，以更优异的成绩回馈全社会。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 □ 否 √ 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

## 二十一、公司债券相关情况

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

□ 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

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### 1、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 | 945,902 | 0.13% | 20,800,000 | 0 | 0 | 897,975 | 21,697,975 | 22,643,877 | 3.01% |
| 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 | 945,902 | 0.13% | 20,800,000 | 0 | 0 | 897,975 | 21,697,975 | 22,643,877 | 3.01% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 945,902 | 0.13% | 20,800,000 | 0 | 0 | 897,975 | 21,697,975 | 22,643,877 | 3.01% |
| 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 | 730,767,953 | 99.87% | 0 | 0 | 0 | -897,975 | -897,975 | 729,869,978 | 96.99% |
| 1、人民币普通股 | 730,767,953 | 99.87% | 0 | 0 | 0 | -897,975 | -897,975 | 729,869,978 | 96.99% |
| 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 | 731,713,855 | 100.00% | 20,800,000 | 0 | 0 | 0 | 20,800,000 | 752,513,855 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经公司董事局和股东大会批准，公司通过增发新股的方式实施了限制性股票激励计划，其中首次授予的限制性股票2080万股于报告期内授予完毕并上市，导致公司总股本增加。鉴于首次授予的限制性股票在报告期内处于锁定状况，故全部为有限售条件股份。



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

报告期内，公司实际控制人及管理层基于对公司未来发展的信心，为进一步彰显决心和信心，通过深圳证券交易所交易系统从二级市场合计增持本公司股票119.73万股，根据董事、监事、高级管理人员持股相关规定，其增持的股份需按一定比例锁定，故导致报告期末公司高管所持有限售条件股份增加。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司实施限制性股票激励计划审批情况：

（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。

（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。

（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。

（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。

2、公司实际控制人和管理层通过二级市场增持公司股票情况：

公司于2015年7月6日收到公司实际控制人张思民先生（公司董事局主席）、 总裁刘占军先生、副总裁于琳女士、副总裁张全礼先生、副总裁沈大凯先生、副总裁张翼飞先生、副总裁宋廷久先生通知，基于对公司未来发展的信心，为进一步彰显决心和信心，公司实际控制人及管理层拟通过深圳证券交易所交易系统从二级市场增持本公司股票。截止2015年7月15日，公司实际控制人及管理层已全部增持完成，本次公司实际控制人和管理层合计从二级市场增持公司股票1,197,300股。

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

| | 2015 年前三季度实现每股收益（元/股） | 2015 年第三季度末每股净资产（元） | 2015 年全年每股收益（元/股） | 2015 年末每股净资产（元） |
|---|---|---|---|---|
| 以股权激励首次授予实施前的总股本 731,713,855 股计算 | 0.404 | 2.5009 | 0.6488 | 2.466 |
| 以股权激励首次授予实施后的总股本 752,513,855 股计算 | 0.3928 | 2.4318 | 0.6309 | 2.3978 |

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

公司于2015年6月20日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登的《关于限制性股票首次授予登记完成的公告》；公司于2015年7月在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登了公司实际控制人及管理层增持公司股票的相关公告。

## 2、限售股份变动情况

√ 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

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 公司员工限制性股票激励计划受激励人员 | 0 | 0 | 20,800,000 | 20,800,000 | 限制性股票激励计划授予的股票，处于锁定状态。 | 2016 年 5 月 28 日 |
| 公司董事、监事、高级管理人员 | 945,902 | 0 | 897,975 | 1,843,877 | 公司实际控制人和管理层通过深交所交易系统从二级市场增持股票的股票，按一定比例锁定。 | - |
| 合计 | 945,902 | 0 | 21,697,975 | 22,643,877 | -- | -- |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 股票类 | | | | | | |
| 海王生物 A 股普通股股票（证券代码：000078；证券简称：海王生物） | 2015 年 05 月 28 日 | 8.11 元/股 | 20,800,000 | 2015 年 06 月 24 日 | 20,800,000 | |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，经公司董事局和股东大会批准，公司通过增发新股的方式实施了限制性股票激励计划，其中首次授予的限制性股票2080万股于报告期内授予完毕并上市。

### 2、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

报告期内，公司实施了限制性股票激励计划的首次授予股份的授予、登记和上市工作，本次限制性股票激励计划首次授予股份2080万股全部为增发的新股，因此报告期末公司总股本同比增加。报告期末上述授予的股份全部为锁定状态，因此报告期末公司有限售条件股份数占总股本的比例同比有所增加。因实施本次首次授予限制性股票激励计划发行人民币普通股（A股）股票公司实际募集资金16,868.80万元，对降低公司资产负债率起到了积极的作用。



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

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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 | 97,559 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 104,053 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 境内非国有法人 | 23.98% | 180,455,603 | 0 | 0 | 180,455,603 | 质押 | 180,450,000 |
| 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 | 2.71% | 20,399,789 | 20,399,789 | 0 | 20,399,789 | | 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 | 1.06% | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 | 8,000,000 | | 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 | 0.77% | 5,801,411 | 5,801,411 | 0 | 5,801,411 | | 0 |
| 招商银行股份有限公司－汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 0.66% | 5,000,089 | 5,000,089 | 0 | 5,000,089 | | 0 |
| 中国农业银行股份有限公司－大 | 其他 | 0.60% | 4,532,235 | 4,532,235 | 0 | 4,532,235 | | 0 |



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

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 成积极成长混合型证券投资基金 | | | | | | | | |
| 石红凤 | 境内自然人 | 0.58% | 4,350,700 | 4,350,700 | 0 | 4,350,700 | | 0 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 境内非国有法人 | 0.55% | 4,157,700 | 4,157,700 | 0 | 4,157,700 | | 0 |
| 中国建设银行股份有限公司－华宝兴业服务优选混合型证券投资基金 | 其他 | 0.54% | 4,074,900 | 4,074,900 | 0 | 4,074,900 | | 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 | 0.48% | 3,640,943 | 3,640,943 | 0 | 3,640,943 | | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（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 名无限售条件股东持股情况 | | | |
|---|---|---|---|
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 180,455,603 | 人民币普通股 | 180,455,603 |
| 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 | 20,399,789 | 人民币普通股 | 20,399,789 |
| 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 | 8,000,000 | 人民币普通股 | 8,000,000 |
| 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 | 5,801,411 | 人民币普通股 | 5,801,411 |
| 招商银行股份有限公司－汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金 | 5,000,089 | 人民币普通股 | 5,000,089 |
| 中国农业银行股份有限公司－大成积极成长混合型证券投资基金 | 4,532,235 | 人民币普通股 | 4,532,235 |
| 石红凤 | 4,350,700 | 人民币普通股 | 4,350,700 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 4,157,700 | 人民币普通股 | 4,157,700 |
| 中国建设银行股份有限公司－华宝 | 4,074,900 | 人民币普通股 | 4,074,900 |


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

| | | | |
|---|---|---|---|
| 兴业服务优选混合型证券投资基金 | | | |
| 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 | 3,640,943 | 人民币普通股 | 3,640,943 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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情况说明（如有）（参见注 4） | 股东石红凤通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 4,350,700 股 | | |

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|---|---|---|---|---|
| 深圳海王集团股份有限公司 | 张思民 | 1994 年 06 月 27 日 | 19221406-1 | 生产销售康复仪器、医疗机械、电子产品、保健品和精细化工产品、副食品、纺织品、工艺品、日用百货；产品 100％外销。增加：从事经营范围内产品的研究开发业务。增加：在合法取得宗地号 T304-0129 工业用地块上从事开发业务。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 控股股东海王集团报告期内控股纽约证券交易所上市公司海王星辰（NYSE:NPD）。海王星辰于 2015 年 7 月份收到私有化要约，报告期后至本报告披露期间已达成私有化协议。 | | | |

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。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---|---|---|
| 张思民先生 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 张思民先生在海王集团的职务为董事长、总裁，在海王生物的职务为董事局主 | |



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

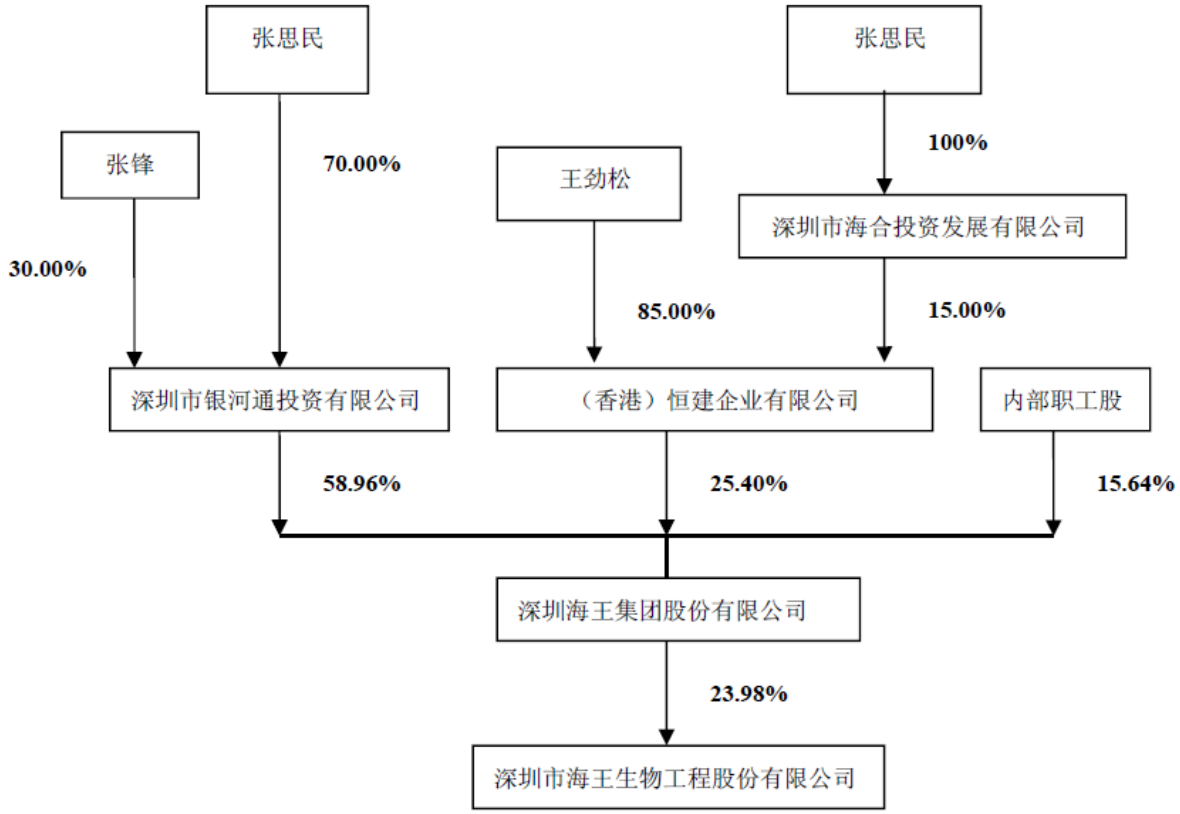
| | |
|---|---|
| | 席。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 张思民先生报告期内实际控股深圳证券交易所上市公司海王生物（证券代码：000078），纽约证券交易所上市公司海王星辰（NYSE:NPD）；香港联合交易所上市的公司海王英特龙（证券代码：8329）。 |

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图




实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

## 4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 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

# 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、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 张思民 | 董事局主席 | 现任 | 男 | 53 | 1992 年 12 月 13 日 | 2016 年 08 月 28 日 | 360,693 | 1,000,000 | 0 | | 1,360,693 |
| 张 锋 | 董事局副主席 | 现任 | 男 | 43 | 2009 年 12 月 25 日 | 2016 年 08 月 28 日 | 532,437 | 0 | 0 | 0 | 532,437 |
| 刘占军 | 董事 | 现任 | 男 | 57 | 2003 年 05 月 17 日 | 2016 年 08 月 28 日 | 266,217 | 107,300 | 0 | 3,180,000 | 3,553,517 |
| | 总裁 | 现任 | | | 2003 年 03 月 11 日 | 2016 年 08 月 28 日 | | | | | |
| 于 琳 | 董事 | 现任 | 女 | 58 | 2006 年 05 月 26 日 | 2016 年 08 月 28 日 | 79,864 | 10,000 | 0 | 1,000,000 | 1,089,864 |
| | 副总裁 | 现任 | | | 2003 年 03 月 11 日 | 2016 年 08 月 28 日 | | | | | |
| 张全礼 | 董事 | 现任 | 男 | 63 | 2010 年 08 月 27 日 | 2016 年 08 月 28 日 | 0 | 20,000 | 0 | 1,000,000 | 1,020,000 |
| | 副总裁、董事局秘书 | 现任 | | | 2010 年 03 月 18 日 | 2016 年 08 月 28 日 | | | | | |
| 沈大凯 | 董事 | 现任 | 男 | 50 | 2008 年 07 月 18 日 | 2016 年 08 月 28 日 | 0 | 30,000 | 0 | 1,100,000 | 1,130,000 |
| | 副总裁 | 现任 | | | 2010 年 08 月 | 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

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 27 日 | 28 日 | | | | | |
| | 财务总监 | 现任 | | | 2006 年 05 月 26 日 | 2016 年 08 月 28 日 | | | | | |
| 张翼飞 | 董事 | 现任 | 男 | 43 | 2014 年 06 月 18 日 | 2016 年 08 月 28 日 | 0 | 20,000 | 0 | 1,050,000 | 1,070,000 |
| | 副总裁 | 现任 | | 43 | 2010 年 03 月 18 日 | 2016 年 08 月 28 日 | | | | | |
| 宋廷久 | 副总裁 | 现任 | 男 | 60 | 2013 年 04 月 19 日 | 2016 年 08 月 28 日 | 0 | 10,000 | 0 | 1,000,000 | 1,010,000 |
| 任克雷 | 独立董事 | 现任 | 男 | 65 | 2014 年 06 月 18 日 | 2016 年 08 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李罗力 | 独立董事 | 现任 | 男 | 68 | 2010 年 08 月 27 日 | 2016 年 08 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 吴韬 | 独立董事 | 现任 | 男 | 44 | 2013 年 08 月 29 日 | 2016 年 01 月 11 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 詹伟哉 | 独立董事 | 现任 | 男 | 51 | 2013 年 08 月 29 日 | 2016 年 08 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 聂志华 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 57 | 2004 年 09 月 01 日 | 2016 年 08 月 28 日 | 11,400 | 0 | 0 | 0 | 11,400 |
| 吕恒新 | 监事 | 现任 | 男 | 43 | 2012 年 07 月 16 日 | 2016 年 08 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 冯汉林 | 职工监事 | 现任 | 男 | 50 | 2002 年 04 月 21 日 | 2016 年 08 月 28 日 | 10,592 | 0 | 0 | 0 | 10,592 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 1,261,203 | 1,197,300 | 0 | 8,330,000 | 10,788,503 |

## 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 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

## 三、 报告期后至本报告披露期间公司董事、高管变动情况

1、董事变动情况

2015年11月，公司独立董事吴韬先生因个人原因申请辞去独立董事及相关专业委员会委员职务，吴韬先生辞职后将会导致公司独立董事人数占比低于三分之一，为符合法律法规及公司《章程》的要求，并保障公司高管有更多精力投入到经营管理工作，公司拟调减董事局成员人数，将董事局成员由11名调整为7名，其中：独立董事3名，非独立董事4名。

根据公司有关调减董事局成员的安排，兼任公司副总裁职务的董事于琳女士、张全礼先生、沈大凯先生、张翼飞先生申请辞去公司第六届董事局董事及相关专业委员会委员职务，以便将精力全部投入到公司经营管理工作。

公司于2016年1月11日召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整董事局成员的议案》和《关于补选第六届董事局董事的议案》，独立董事吴韬先生、非独立董事于琳女士、张全礼先生、沈大凯先生、张翼飞先生辞任董事职务的申请正式生效。许战奎先生补选为公司第六届董事局非独立董事。

2、高级管理人员变动情况

鉴于公司副总裁于琳女士、副总裁兼董事局秘书张全礼先生、副总裁宋廷久先生，因达到或超过法定退休年龄并办理了退休手续，向公司董事局提出退任高管职务的申请。根据公司发展规划及高管申请退休的实际情况，公司于2016年4月22日召开第六届董事局第三十一次会议以7票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于高管退休及调整公司经营管理组织架构的议案》。

公司拟对现有经营管理组织架构进行调整：建立在总裁领导下，部门总监和子公司总经理负责制的扁平化经营管理组织架构，以提升公司经营管理运营决策效率。

根据上述组织架构调整规划，公司副总裁兼财务总监沈大凯先生、副总裁张翼飞先生请求辞去副总裁职务。辞去副总裁职务后，沈大凯先生仍在本公司担任财务总监等高管职务，张翼飞先生不再担任本公司高管职务。

至本报告披露日，于琳女士、张全礼先生、宋廷久先生、张翼飞先生不再为公司高级管理人员。

## 四、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**一、非独立董事简历**

张思民，男，1962年出生。1983年毕业于哈尔滨工业大学，2000年获南开大学经济学博士学位。澳大利亚纽卡素(NEWCASTLE)大学荣誉博士，哈尔滨工业大学兼职教授，白求恩医科大学药学院名誉院长。曾荣获中国杰出青年企业家、中国十大杰出青年、广东省十大杰出青年、广东省劳动模范、中国特色社会主义事业建设者等殊荣。曾任或现任主要社会职务：第十一届全国人大代表，中华全国青年联合会常委，全国工商业联合会常委，中国企业联合会、中国企业家协会常务理事，广东省工商联兼职副主席，广东省广东高科技产业商会理事会主席，广东省医药行业协会常务副会长，深圳市总商会(工商联)会长，深圳第四届市政协常委。企业职务：公司第六届董事局主席，深圳海王集团股份有限公司董事长、总裁，中国海王星辰连锁药店有限公司董事长，深圳海王健康连锁店有限公司董事长等职务。

张锋，男，1972年出生。毕业于UNIVERSITY OF TECHNOLOGY，SYDNEY，工商管理（MBA）硕士学位。曾在瑞典哥德堡大学学习。曾任或现任主要社会职务：中华全国青年联合会第十届委员，政协吉林省第十届委员会委员，吉林省青年联合会副主席、广东省青年企业家协会第八届理事会副会长。企业职务：公司第六届董事局副主席，深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司董事长、福州海王福药制药有限公司董事长、福州海王金象中药制药有限公司董事长、深圳市海王健康科技发展有限公司等多家子公司董事长、董事等职务。

许战奎，男，1963年出生。1981年-1985年在南京大学经济系学习，获经济学学士学位。1985年-1992年在中国矿业大学任教，教授西方经济学、宏观经济学等课程，教学及经济理论研究多次获得部级、校级成果奖。曾任招商银行总行信贷部任高级经理、招商银行深圳凤凰路支行行长、兴业银行深圳城东支行行长，2005年至今任深圳海王集团股份有限公司副总裁，2016年1月11日起任本公司第六届董事局董事。



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

刘占军，男，1958年出生。1997年毕业于南开大学。经济学博士、管理学博士后、教授，企业管理与发展战略专家。曾任综合开发研究院（中国.深圳）秘书长助理、研究咨询部部长、本公司独立董事。曾主持和参与国家多项重点研究课题和企业咨询工作，具有丰富的企业管理与资本运作经验。现任公司第六届董事局董事、总裁，兼任深圳市海王银河医药投资有限公司董事长，深圳海王东方投资有限公司等多家子公司董事等职务。

**二、独立董事简历**

任克雷，男，1950年出生，河北威县人，1968年10月参加工作，1973年3月加入中国共产党，毕业于北京大学经济系，大学本科学历。曾任国家经委政策研究室副主任，中国包装总公司副总经理兼美国公司总裁，深圳市委秘书长兼办公厅主任，深圳特区华侨城建设指挥部主任，华侨城集团公司总经理、党委书记，深圳华侨城股份有限公司董事长，康佳集团股份有限公司董事局主席，深圳华侨城房地产有限公司董事长、香港华侨城有限公司董事长。现任公司第六届董事局独立董事，华侨城集团公司首席顾问，同时兼任何香凝美术馆馆长、中国企业联合会副会长、中国旅游协会副会长、中国工业设计协会副会长、中国综合开发研究院理事会副理事长、深圳市设计联合会会长、深圳市设计与艺术联盟主席、南方科技大学理事会理事、暨南大学董事局董事、华侨大学董事局董事等社会职务。曾被评为：全国劳动模范、中国企业改革中做出突出贡献企业家、改革开放三十年影响深圳三十个经济人物、影响中国的深商领袖。第十二届全国政协委员；中共广东省七大、八大、九大代表；中共深圳市一大、三大代表；中共深圳市第一届、第三届市委委员；深圳市第一届、第三届人大代表；深圳市第一届、第二届政协委员，第四届、第五届政协常委。

李罗力，男，1947年出生。1982年9月毕业于天津南开大学经济系，获经济学硕士学位。1985年起任南开大学经济研究所副所长，1986年调任国家物价局物价所副所长。1988年后调至深圳工作，历任深圳市人民政府办公厅副主任、深圳市信息中心主任、深圳市委副秘书长，并于邓小平同志南巡期间兼任深圳市接待办主任。1993年底至2006年担任综合开发研究院（中国•深圳）副理事长兼秘书长，主持日常工作。曾任深圳华侨城控股股份有限公司独立董事、平安银行独立董事。现任本公司第六届董事局独立董事，深圳赛格股份有限公司独立董事等职务。主要社会职务：中国经济体制改革研究会副会长、综合开发研究院（中国•深圳）副理事长、 深圳市马洪经济研究发展基金会理事长；南开大学教授、博士生导师。曾任深圳市社会科学联合会副主席、深圳市经济学会会长、深圳市世界经济学会会长、深圳市信息行业协会会长、深圳市咨询行业协会会长、深圳市金融信息服务协会会长、南开大学深圳校友会会长、《开放导报》杂志社社长等职务。

詹伟哉，男，1964年出生，武汉大学博士研究生学历，博士学位，正高级会计师，广东省高级会计师评审委员会专家组成员。曾任西藏大学经济管理系团委书记，深圳市东辉实业股份有限公司副经理，深圳市西丽大酒店总经理助理，深圳市侨社实业股份公司董事兼财务总监，深圳市旅游（集团）公司审计法律部长，华安财产保险股份有限公司副总经理，华意压缩机股份有限公司独立董事。现任公司第六届董事局独立董事，深圳市德沃投资发展有限公司董事长、江西财经大学客座教授、武汉大学社会保障中心客座教授、深圳市长盈精密技术股份有限公司独立董事、江汉石油钻头股份有限公司独立董事等职务。

**三、监事简历**

聂志华，男，1958年出生，硕士，副教授。历任南开大学讲师、副教授，深圳海王集团股份有限公司投资部经理、总裁国际合作助理、董事长办公室主任，本公司首届监事会监事、第三届、第四届监事会主席，现任深圳海王集团股份有限公司董事长特别助理，本公司第六届监事会主席、兼任深圳海王药业有限公司监事等职务。

吕恒新，男，1972年出生。毕业于西安理工大学财务管理专业，2006年获英国威尔士大学工商管理硕士学位。曾任黑龙江省铁力木材干馏厂财务科综合会计，深圳海王药业有限公司财务部会计、审计，杭州海王生物工程有限公司财务部经理，深圳市海王生物工程股份有限公司财务中心会计机构负责人、内控审计部经理。现任本公司第六届监事会监事，深圳海王集团股份有限公司财务审计部经理等职务。

冯汉林，男，1966年出生，1989年毕业于中国药科大学，高级工程师。曾任国家医药管理局天津药物研究院研究人员，为享受深圳市政府特殊津贴人员，曾获得广东省青年科技标兵、深圳文明市民、鹏城青年功勋计



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

划创造奖章。现任公司第六届监事会职工代表监事、公司研发事业部总监。

**四、高管简历（刘占军先生简历详见非独立董事简历）**

沈大凯，男，1965年出生，会计师，EMBA学历。2008年获得深圳证券交易所董事局秘书任职资格。曾任广东仪表有限公司材料会计、成本会计，深圳弥基电子有限公司财务部经理，深圳赛格三星股份有限公司经营管理部财务处总账会计、财务主管、SAPR3项目财务小组组长，本公司财务部高级经理兼证券事务代表、财务中心副总监、公司第四届董事局秘书、深圳市海王健康科技有限公司副总经理，本公司董事、副总裁等职务。现任公司财务总监，兼任深圳市海王银河医药投资有限公司等多家子公司董事等职务。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|---|---|---|---|---|---|
| 张思民 | 深圳海王集团股份有限公司 | 董事长 | 1989 年 07 月 | | 是 |
| 张锋 | 深圳海王集团股份有限公司 | 董事 | 2012 年 06 月 | | 是 |
| 许战奎 | 深圳海王集团股份有限公司 | 副总裁 | 2005 年 11 月 | | 是 |
| 聂志华 | 深圳海王集团股份有限公司 | 董事长助理 | 2000 年 01 月 | | 是 |
| 吕恒新 | 深圳海王集团股份有限公司 | 财务审计部经理 | 2009 年 09 月 | | 是 |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|---|---|---|---|---|---|
| 任克雷 | 华侨城集团公司 | 首席顾问 | 2014 年 02 月 | | 是 |
| 李罗力 | 综合开发研究院 | 副理事长 | 2006 年 07 月 | | 是 |
| 詹伟哉 | 深圳市德沃投资发展有限公司 | 董事长 | 2012 年 06 月 | | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据公司2013年第三次临时股东大会审议通过的《关于第六届董事局董事津贴的议案》、《关于第六届监事会监事津贴的议案》，确定了公司第六届董事局董事、第六届监事会监事津贴的发放标准。经公司第六届董事局薪酬与考核委员会、第六届董事局第二次会议审议批准，公司确定了第六届高级管理人员的工资标准（含固定工资及绩效工资）、绩效奖金的计算和发放方案。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司参照行业和地区收入水平，结合公司实际经营情况、职务贡献等因素，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，经公司董事局及股东大会审议确定董事、监事及高级管理人员的年度报酬。



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

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

根据年度薪酬标准,董事、监事、高级管理人员固定工资按月支付；绩效工资根据公司经营情况及董事、监事、高级管理人员KPI考核指标按年度支付；高管绩效奖金按照公司《高管绩效考核奖励方案》计算和发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 张思民 | 董事局主席 | 男 | 53 | 现任 | 10 | 是 |
| 张锋 | 董事局副主席 | 男 | 43 | 现任 | 10 | 是 |
| 刘占军 | 董事、总裁 | 男 | 57 | 现任 | 137 | 否 |
| 于琳 | 董事、副总裁 | 女 | 58 | 现任 | 70 | 否 |
| 张全礼 | 董事、副总裁、董事局秘书 | 男 | 63 | 现任 | 60 | 否 |
| 沈大凯 | 董事、副总裁、财务总监 | 男 | 50 | 现任 | 72 | 否 |
| 张翼飞 | 董事、副总裁 | 男 | 43 | 现任 | 67 | 否 |
| 宋廷久 | 副总裁 | 男 | 60 | 现任 | 50 | 否 |
| 任克雷 | 独立董事 | 男 | 65 | 现任 | 10 | 否 |
| 李罗力 | 独立董事 | 男 | 68 | 现任 | 10 | 否 |
| 吴韬 | 独立董事 | 男 | 44 | 现任 | 10 | 否 |
| 詹伟哉 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 10 | 否 |
| 聂志华 | 监事会主席 | 男 | 57 | 现任 | 5 | 是 |
| 吕恒新 | 监事 | 男 | 43 | 现任 | 5 | 是 |
| 冯汉林 | 职工监事 | 男 | 50 | 现任 | 57 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 583 | -- |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格（元/股） | 报告期末市价（元/股） | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格（元/股） | 期末持有限制性股票数量 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 刘占军 | 董事、总裁 | 0 | 0 | 0 | 23.96 | 0 | 0 | 3,180,000 | 8.11 | 3,180,000 |
| 沈大凯 | 董事、副总裁、财务总监 | 0 | 0 | 0 | 23.96 | 0 | 0 | 1,100,000 | 8.11 | 1,100,000 |
| 张翼飞 | 董事、副总 | 0 | 0 | 0 | 23.96 | 0 | 0 | 1,050,000 | 8.11 | 1,050,000 |



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

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 裁 | | | | | | | | | |
| 于　琳 | 董事、副总裁 | 0 | 0 | 0 | 23.96 | 0 | 0 | 1,000,000 | 8.11 | 1,000,000 |
| 张全礼 | 董事、副总裁、董事局秘书 | 0 | 0 | 0 | 23.96 | 0 | 0 | 1,000,000 | 8.11 | 1,000,000 |
| 宋廷久 | 副总裁 | 0 | 0 | 0 | 23.96 | 0 | 0 | 1,000,000 | 8.11 | 1,000,000 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 0 | 0 | 8,330,000 | -- | 8,330,000 |
| 备注（如有） | | 无 | | | | | | | | |

## 六、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---|---|
| 母公司在职员工的数量（人） | 146 |
| 子公司在职员工的数量（人） | 4,356 |
| 在职员工的数量合计（人） | 4,502 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 4,502 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 80 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 1,641 |
| 销售人员 | 1,900 |
| 技术人员 | 149 |
| 财务人员 | 225 |
| 行政人员 | 587 |
| 合计 | 4,502 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生及以上 | 86 |
| 本科 | 834 |
| 专科 | 1,724 |
| 专科以下 | 1,858 |
| 合计 | 4,502 |



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

## 2、薪酬政策

公司依据国家和地方相关劳动法律法规，并以激励员工，加强员工队伍的稳定性和向心力为目标，结合公司实际情况制定员工薪酬政策。

按《劳动法》等规定，公司及时发放员工薪酬，每年结合本地区同行业薪酬标准，合理对员工薪酬进行调整，以保持公司的竞争力与人才稳定性。

## 3、培训计划

公司根据经营发展的需要，以提升员工业务素质及专业能力、加强工作的效率为目标，合理安排培训计划。公司现有的主要培训方案有：

（1）岗位培训：新员工入职培训：根据公司新员工人数，每1-2月不定期举行新员工入职培训，培训企业文化、产品知识，管理制度等内容；在职培训：定期组织公司相关岗位从业人员，针对公司运营过程中相关岗位操作知识，每月不定期开展工作技能培训，如GSP、GMP培训等。

（2）网络学院培训：通过网络在线平台，组织公司人员在平台上进行在线学习培训。学员通过年度报名确定，学习时长为12个月，每月2-3门课程，每月学员学习结束后进行学习课程的总结与分享。

（3）综合素质培训：引入外部培训机构提供的课程清单，每年度组织公司基层员工，中层员工培训各一次，提升员工综合素质。根据各部门工作及业务发展需求，公司各员工可自行参加行业市场内相关培训，提升个人工作技能，公司给予一定额度内的费用报销。

（4）继续教育培训：骨干员工职业资格培训：公司骨干员工可申请参加社会承认的各项职业资格培训，在取得资格证书后，公司给予报销培训相关费用。

（5）学历提升内培训：公司员工可申请参加学历提升内培训，如成人高考、专升本培训等，在取得相关证书后，公司给予报销相关费用。

## 4、劳务外包情况

□ 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

# 第九节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及相关法规的要求和《公司章程》的规定，不断完善公司法人治理结构，及时修改《公司章程》，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。对公司股东大会、董事局、监事会的职责和工作程序作了明确的规定，明确了公司股会大会、董事局、监事会及管理层的职责权限，保证了公司权力、决策、管理、监督机构的规范运作。

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规规定，结合公司实际情况，设置了各职能部门。各职能部门间职责明确、相互牵制，形成各司其职、相互配合和相互制约的管理体系；公司依照法律法规及其公司章程等制度、规定，通过严谨的制度安排和职能分配，对分子公司的经营、财务、人员和内控制度建设等重大方面履行出资人的监管职责，维护公司权益。

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定召集、召开年度股东大会和临时股东大会，并按规定履行议案审理的表决程序，平等对待所有股东，确保全体股东能够充分行使股东权利。报告期内，公司共召开了6次股东大会，公司聘请的见证律师列席了报告期内召开的所有股东大会，并出具了法律意见书。

2、公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事局、监事会和内部机构独立运作。控股股东依照《公司法》及《公司章程》的规定行使出资人的权利并承担义务。

3、董事局和董事：根据更新后的《公司章程》规定，公司董事局由7名董事组成，其中独立董事人数不低于全体董事人数的三分之一，董事局的人数及人员构成符合相关法律法规的规定。董事局按照《公司法》、《公司章程》和《董事局议事规则》的要求召集组织会议，依法行使职权，公司董事能够做到勤勉尽责地履行职责和义务。报告期内，董事局召开了14次会议；董事局专业委员会共召开了33次会议；其中：提名委员会召开3次会议、审计委员会召开10次会议、战略发展与研究委员会召开14次会议，预算委员会召开2次会议，薪酬与考核委员会召开4次会议。报告期内各专业委员会均依照各自的工作职责规范运作。

4、监事会和监事：公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名。公司监事会本着对股东负责的态度，严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定行使监督职权，监事通过出席监事会会议、列席董事局会议以及对公司财务状况、董事及经理层职务行为的监督等，忠实履行职责，并独立发表意见，切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，监事会共召开10次会议。

5、经理层：公司经理层全面负责公司的生产经营管理工作，能够有效执行董事局的决策，并得到有效监督和制约。其他管理人员均能勤勉尽责履行职责。

6、相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》等法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司透明度和信息披露质量，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。报告期内，公司信息披露未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

8、开展投资者保护工作：根据深圳证监局《关于配合做好“公平在身边”投资者保护专项活动的通知》，公司将投资者尤其是中小投资者保护工作视为重点。(1)进一步提高信息披露质量，尽量使用浅显易懂的语言，让投资者方便获取信息；(2)遵守监管要求，股东大会投票实施中小股东单独计票、网络投票等，提升中小股东参与决策管理的便利性；(3)在深交所互动易、深圳信息公司投资者关系互动平台上及时、真实、详实地回复股东提问，重视中小股东的知情权；(4)积极组织投资者公开交流会，通过近距离的沟通，让股东对公司运营情况、发展战略有更鲜明深入的了解；对涉及媒体和机构对公司的调研事项，及时做好记录并挂网；(5)通过电话、电子邮件等方式接待来访者，认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、


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

电子信箱的接收和回复工作。

为切实维护公司及全体股东利益，公司持续完善法人治理制度，报告期内公司股东大会或董事局会议审议通过了《未来三年（2015-2017年）股东分红回报规划》，并结合公司实际情况对《公司章程》等制度及时作出修订，进一步健全了公司法人治理结构，提高了公司规范运作水平，以实际行动维护了全体股东的合法权益。

报告期内，公司管理层积极拓展与投资者沟通的渠道，特别是6月份国内股票市场出现异常波动以来，公司积极落实证监会、交易所的维稳政策，及时向投资者披露公司维护股价稳定、实际控制人和管理层增持等方案，获得广大投资者的理解和支持。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面，公司完全独立于控股股东，自主地进行医药工业与医药商业业务，经营体系与管理结构完整，与控股股东之间不存在同业竞争。

2、人员方面，公司设有人力资源管理部门，拥有独立的人事管理制度和绩效考核体系。除股东委派的董事、监事外，公司总裁、副总裁、董事局秘书、财务总监等高级管理人员均不在控股股东单位兼职。

3、资产方面，公司资产独立完整、权属清晰，拥有独立的生产设备，房屋建筑物及工业产权，商标、非专利技术等无形资产。

4、机构方面，公司拥有独立的技术研发、生产管理、市场营销机构、人力资源管理和财务管理机构，并具有独立的办公场所，不存在混合经营、合署办公的情形。以上各机构部门均按公司管理制度规定的职责独立运作，不受股东单位控制。

5、财务方面，公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行独立开立账户并独立纳税。公司财务决策依据公司各项管理制度独立进行，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

## 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 中小投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2015 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 9.2851% | 2015 年 04 月 17 日 | 2015 年 04 月 18 日 | 刊登于 2015 年 4 月 18 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（公告编号：2015-019 公告名称：《2015 年第一次临时股东大会决议 |



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

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 公告》） |
| 2015 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.5376% | 2015 年 05 月 25 日 | 2015 年 05 月 26 日 | 刊登于 2015 年 5 月 26 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（公告编号：2015-034 公告名称：《2015 年第二次临时股东大会决议公告》） |
| 2014 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 3.6287% | 2015 年 06 月 23 日 | 2015 年 06 月 24 日 | 刊登于 2015 年 6 月 24 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（公告编号：2015-057 公告名称：《2014 年年度股东大会决议公告》） |
| 2015 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 6.4453% | 2015 年 09 月 11 日 | 2015 年 09 月 12 日 | 刊登于 2015 年 9 月 12 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（公告编号：2015-085 公告名称：《2015 年第三次临时股东大会决议公告》） |
| 2015 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 5.2085% | 2015 年 11 月 13 日 | 2015 年 11 月 14 日 | 刊登于 2015 年 11 月 14 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（公告编号：2015-098 公告名称：《2015 年第四次临时股东大会决议公告》） |
| 2015 年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 4.0931% | 2015 年 12 月 23 日 | 2015 年 12 月 24 日 | 刊登于 2015 年 12 月 24 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（公告编号：2015-112 公告 |



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

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 名称：《2015 年第五次临时股东大会决议公告》） |

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事局及股东大会的情况

| 独立董事出席董事局情况 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事局次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 任克雷 | 14 | 3 | 11 | 0 | 0 | 否 |
| 李罗力 | 14 | 4 | 10 | 0 | 0 | 否 |
| 吴韬 | 14 | 2 | 12 | 0 | 0 | 否 |
| 詹伟哉 | 14 | 3 | 11 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 6 | | | | |

连续两次未亲自出席董事局的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事本着勤勉尽职的态度，严格按照《上市公司治理准则》等法律法规履行职责，包括积极参加公司召开的相关会议并对公司董事局审议的相关议案发表客观公正的独立意见；对公司内部治理提出改进建议和要求；在年度报告审计过程中积极配合会计师事务所年度审计工作的开展等。报告期内，公司独立董事对公司经营管理提出了相关建议，如：建议公司提高对内控审计部工作的重视程度和人才培育，优化公司董事局三会流程和参会细节；公司对独立董事提出的建议和要求高度重视。

报告期内，公司独立董事做到了尽职尽责、独立、客观、公正，有效的推动了公司董事局各项工作的合规、有序开展，切实维护和保障了公司以及公司全体股东的合法利益。



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

## 六、董事局下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事局各专业委员会严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规要求履行职责，保障了公司董事局决策的科学、有效，维护了公司的健康发展。

公司第六届董事局下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略发展与研究委员会、提名委员会、预算委员会共5个专业委员会。报告期内，第六届董事局专业委员会共召开了33次会议，其中：提名委员会召开3次会议、审计委员会召开10次会议、战略发展与研究委员会召开14次会议，预算委员会召开2次会议，薪酬与考核委员会召开4次会议。第六届董事局各专业委员会均依照各自的工作职责规范运作。现将报告期内公司第六届董事局专业委员会工作情况说明如下：

（一）第六届董事局战略发展与研究委员会

公司第六届董事局战略发展与研究委员会由7名董事组成，主任委员由张思民先生担任。

报告期内，第六届董事局战略发展与研究委员会共召开14次会议，分别审议了《子公司“三会”工作规范指引及配套操作手册》、《关于修订《公司章程》部分条款的议案》、《关于修订公司募集资金管理制度的议案》、《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》等50项议案，同时将相关议案提交公司第六届董事局审议。报告期内，第六届董事局战略发展与研究委员会运作符合《公司法》、《公司章程》和《战略发展与研究委员会工作细则》的规定。

（二）第六届董事局审计委员会

公司第六届董事局审计委员会由5名董事组成，主任委员由詹伟哉先生担任。

1、报告期内会议召开情况

报告期内，第六届董事局审计委员会共召开10次会议，分别审议了《海王生物2014年度经营情况汇报》、《海王生物2014年度未经审计合并报表初稿情况汇报》、《致同会计师事务所关于海王生物2014年年度报告审计工作进展情况汇报》、《关于非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于拟转让部分子公司股权的议案》等42项议案，并将相关议案提交公司第六届董事局审议。报告期内，第六届董事局审计委员会运作符合《公司法》、《公司章程》和《审计委员会工作细则》的规定。

2、2015年年度报告财务报表及内控审计工作履职情况

（1）确定公司2015年年度报告审计工作安排

在年审会计师事务所正式进场前，公司审计委员会与公司2015年度年报审计的会计师事务所致同会计师事务所（特殊普通合伙）在海王银河科技大厦24楼大会议室以现场会议的方式召开审计沟通会议，审阅了致同会计师事务所（特殊普通合伙）《海王生物2015年度报告审计工作安排》等事项。经过充分沟通，审计委员会确定了公司2015年度报告审计工作的进度安排，同意按此安排开展2015年度的审计工作。

（2）督促审计工作

会计师事务所正式进场开展工作后，公司审计委员会在会计师审计期间，多次通过公司相关工作人员了解和督促审计工作的进度，并积极参与年度审计沟通会议，了解审计进展情况及会计师事务所关注的问题。

（3）会计师事务所出具初审意见后审阅

会计师事务所出具了财务会计报表及内部控制审计的初步审计预审报告意见后，审计委员会审阅了经初步审计后的公司财务及内部控制的预审工作汇报，并就预审中发现的问题与事务所进行了沟通和交流。同时要求会计师事务所按照计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露2015年年度报告。

（4）正式报告后的总结工作

会计师事务所完成所有审计程序后，向审计委员会出具了标准无保留意见的审计报告及其他相关文件，审计委员会召开了审计委员会工作会议，并将此审计报告提交董事局审议。

（三）第六届董事局提名委员会

公司第六届董事局提名委员会由7名董事组成，主任委员由吴韬先生担任。

报告期内，第六届董事局提名委员会共召开3次会议，分别审议了《关于补选第六届董事局董事的议案》《关于向子公司委派董事、监事的议案》等3项议案，同时将相关议案提交公司第六届董事局审议。报告期内，第六届董事局提名委员会运作符合《公司法》、《公司章程》和《提名委员会工作细则》的规定。

（四）第六届董事局薪酬与考核委员会



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

公司第六届董事局薪酬与考核委员会由7名董事组成，主任委员由李罗力先生担任。

报告期内，第六届董事局薪酬与考核委员会召开4次会议，审议了《2014年度高级管理人员绩效考核及评分》、《深圳市海王生物工程股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法》、《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》等8项议案，同时将相关议案提交公司第六届董事局审议。报告期内，第六届董事局薪酬与考核委员会运作符合《公司法》、《公司章程》和《薪酬与考核委员会工作细则》的规定。

（五）第六届董事局预算委员会

公司第六届董事局预算委员会由7名董事组成，主任委员由张锋先生担任。

报告期内，第六届董事局预算委员会召开2次会议，审议了《关于海王生物2015年年度预算相关工作的情况汇报》、《预算委员会2014年度履职情况报告》2项议案，并将相关议案提交公司第六届董事局审议。第六届董事局预算委员会运作符合《公司法》、《公司章程》和《预算委员会工作细则》的规定。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高层管理人员主要涵盖公司总裁、副总裁、董事局秘书等高级管理人员，签订年度绩效任务书，并根据年度工作完成情况进行考核奖励。

公司高层管理人员绩效任务书考核指标根据高管人员分管工作设置，以KPI指标为主，综合评价指标及规范约束性指标为辅进行考核，并由各相关工作领域的负责人进行评分。公司高层管理人员，以年薪的20%作为绩效工资，根据公司净利润增长情况享受绩效奖金。

除上述考核激励外，报告期内公司对包括高层管理人员在内的公司的董事、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实施了限制性股票激励，具体详见本报告“第五节 十五项相关内容”。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

| | |
|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2016 年 04 月 26 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com）上刊登的《2015 年度内部控制自我评价报告》 |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 91.92% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 88.00% |



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

| 缺陷认定标准 | | |
|---|---|---|
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 重大缺陷定性标准：Ⅰ、董事、监事和高层管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为，给公司造成重大损失；Ⅱ、公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已上报或披露的财务报告；Ⅲ、公司审计委员会（或类似机构）和内部审计机构对内部控制监督无效；Ⅳ、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报。<br>重要缺陷定性标准：内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事局关注的一项缺陷或多项控制缺陷的组合。<br>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | 重大缺陷定性标准：Ⅰ、董事局及其专业委员、监事会、经理层职责权限、任职资格和议事规则缺乏明确规定，或未按照权限和职责履行；Ⅱ、重大投资缺乏必要的决策程序，控股子公司缺乏内部控制建设及管理散乱；Ⅲ、重要业务缺乏制度控制或控制系统失效；公司经营环境发生重大变化，在短时间内中高级管理人员或关键岗位人员纷纷离职，严重流失；Ⅳ、违反国家法律或内部规定程序，出现重大环境污染或质量等问题，引起政府或监管机构调查或引发诉讼，造成重大经济损失或公司声誉严重受损；Ⅴ、前次内部控制评价的结果，特别是重大缺陷未得到整改。<br>重要缺陷定性标准：内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事局关注的一项缺陷或多项控制缺陷的组合。<br>一般缺陷定性标准：内控控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。 |
| 定量标准 | 重大缺陷：潜在错报≥最近一个会计年度公司合并报表营业收入（或期末资产总额孰高）的 1%；<br>重要缺陷：潜在错报≥最近一个会计年度公司合并报表营业收入（或期末资产总额孰高）的 0.3%；<br>一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的其他控制缺陷。 | 重大缺陷：潜在错报≥最近一个会计年度公司合并报表营业收入（或期末资产总额孰高）的 1%；<br>重要缺陷：潜在错报≥最近一个会计年度公司合并报表营业收入（或期末资产总额孰高）的 0.3%；<br>一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的其他控制缺陷。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 |
|---|



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

| | |
|---|---|
| 我们认为，海王生物公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2016 年 04 月 26 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 详见公司在巨潮咨询网（www.cninfo.com)上刊登的《内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事局的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否



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 财务报告

## 一、审计报告

审计报告正文

| | |
|---|---|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2016 年 04 月 22 日 |
| 审计机构名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 致同审字（2016）第 441ZA0095 号 |
| 注册会计师姓名 | 黄声森、陈志芳 |

致同审字（2016）第441ZA0095号

**深圳市海王生物工程股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的深圳市海王生物工程股份有限公司（以下简称海王生物公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表，2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任**

编制和公允列报财务报表是海王生物公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

**二、注册会计师的责任**

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、审计意见**

我们认为，海王生物公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海王生物公司2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营



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

成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师
黄声森

中国注册会计师
陈志芳

中国 北京　　二〇一六年 四 月二十二日



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

# 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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 3,075,829,363.55 | 1,530,337,784.94 |
| 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 | 549,239,396.44 | 372,828,088.35 |
| 应收账款 | 5,373,252,021.71 | 4,137,717,979.84 |
| 预付款项 | 178,882,042.97 | 242,173,126.96 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 8,245,665.51 | 4,625,844.30 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 821,052,975.24 | 589,759,034.78 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,065,940,735.44 | 1,002,220,801.50 |
| 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 | 101,626,672.75 | 54,465,218.50 |
| 流动资产合计 | 11,174,068,873.61 | 7,934,127,879.17 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |



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

| | | |
|---|---|---|
| 可供出售金融资产 | 21,807,568.64 | 29,742,992.20 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 16,716,609.12 | 18,902,729.83 |
| 投资性房地产 | 221,840,079.99 | 277,993,215.47 |
| 固定资产 | 455,884,079.10 | 676,374,751.87 |
| 在建工程 | 52,732,737.03 | 118,717,802.12 |
| 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 | 271,066,273.45 | 258,745,505.47 |
| 开发支出 | 61,542,301.26 | 56,080,367.45 |
| 商誉 | 102,645,275.02 | 39,520,845.02 |
| 长期待摊费用 | 37,476,096.39 | 75,992,416.05 |
| 递延所得税资产 | 83,579,208.71 | 65,077,916.86 |
| 其他非流动资产 | 262,900,112.99 | 80,430,124.40 |
| 非流动资产合计 | 1,588,190,341.70 | 1,697,578,666.74 |
| 资产总计 | 12,762,259,215.31 | 9,631,706,545.91 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,763,010,084.18 | 2,800,883,000.00 |
| 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 | 3,210,098,169.60 | 1,438,238,209.40 |
| 应付账款 | 3,134,305,020.15 | 2,572,584,221.73 |
| 预收款项 | 29,363,374.88 | 30,887,306.71 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 7,448,931.35 | 10,688,136.30 |
| 应交税费 | 152,493,173.72 | 100,980,481.15 |



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

| | | |
|---|---|---|
| 应付利息 | 4,099,933.07 | 14,113,045.49 |
| 应付股利 | 357,520.86 | 209,680.86 |
| 其他应付款 | 1,093,520,834.25 | 781,048,613.25 |
| 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 | 39,258,752.38 | 30,089,736.18 |
| 流动负债合计 | 10,433,955,794.44 | 7,779,722,431.07 |
| 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 | 2,318,078.90 |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | 3,372,107.36 |
| 递延收益 | 14,575,299.92 | 63,666,546.87 |
| 递延所得税负债 | 125,801.41 | 50,651.17 |
| 其他非流动负债 | 168,688,000.00 | |
| 非流动负债合计 | 185,241,366.82 | 69,407,384.30 |
| 负债合计 | 10,619,197,161.26 | 7,849,129,815.37 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 752,513,855.00 | 731,713,855.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,474,131,243.41 | 1,435,616,951.88 |
| 减：库存股 | 168,688,000.00 | |
| 其他综合收益 | 379,887.85 | -697,148.26 |
| 专项储备 | | |



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

| | | |
|---|---|---|
| 盈余公积 | 22,876,314.86 | 22,876,314.86 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -276,830,412.21 | -751,562,537.99 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,804,382,888.91 | 1,437,947,435.49 |
| 少数股东权益 | 338,679,165.14 | 344,629,295.05 |
| 所有者权益合计 | 2,143,062,054.05 | 1,782,576,730.54 |
| 负债和所有者权益总计 | 12,762,259,215.31 | 9,631,706,545.91 |

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 | 832,221,067.61 | 23,160,223.77 |
| 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 | 126,992,094.24 |
| 预付款项 | 10,489,430.61 | 15,582,428.95 |
| 应收利息 | 2,364,829.17 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,643,645,205.54 | 1,932,064,008.02 |
| 存货 | 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 | 11,773,944.54 | 1,867,358.87 |
| 流动资产合计 | 2,660,284,902.37 | 2,099,666,113.85 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 21,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 803,545,036.15 | 747,826,840.31 |



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

| | | |
|---|---|---|
| 投资性房地产 | 88,533,454.95 | 99,961,118.36 |
| 固定资产 | 13,791,948.42 | 202,278.55 |
| 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 | | 4,354,189.40 |
| 开发支出 | 45,176,699.49 | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 48,436,184.63 | 30,621,961.80 |
| 其他非流动资产 | 186,747,456.41 | |
| 非流动资产合计 | 1,207,230,780.05 | 908,966,388.42 |
| 资产总计 | 3,867,515,682.42 | 3,008,632,502.27 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,382,000,000.00 | 1,370,000,000.00 |
| 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 | 763,900,000.00 | 190,000,000.00 |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | | |
| 应付职工薪酬 | | |
| 应交税费 | 2,022,626.93 | 2,329,619.64 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 199,987,724.44 | 269,505,863.02 |
| 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 | | |
| 流动负债合计 | 2,347,910,351.37 | 1,831,835,482.66 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |


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

| | | |
|---|---|---|
| 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 | 500,000.00 | 9,000,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 168,688,000.00 | |
| 非流动负债合计 | 169,188,000.00 | 9,000,000.00 |
| 负债合计 | 2,517,098,351.37 | 1,840,835,482.66 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 752,513,855.00 | 731,713,855.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,643,525,524.67 | 1,407,168,202.01 |
| 减：库存股 | 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 | -899,810,363.48 | -993,961,352.26 |
| 所有者权益合计 | 1,350,417,331.05 | 1,167,797,019.61 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,867,515,682.42 | 3,008,632,502.27 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 11,117,734,985.59 | 9,802,350,831.77 |
| 其中：营业收入 | 11,117,734,985.59 | 9,802,350,831.77 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |



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

| | | |
|---|---|---|
| 二、营业总成本 | 10,878,377,541.55 | 9,654,918,863.95 |
| 其中：营业成本 | 9,489,491,978.14 | 8,371,730,930.99 |
| 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 | 34,104,323.64 | 29,098,756.90 |
| 销售费用 | 638,701,794.15 | 643,794,774.01 |
| 管理费用 | 467,325,696.66 | 392,362,988.00 |
| 财务费用 | 217,913,768.50 | 188,968,018.32 |
| 资产减值损失 | 30,839,980.46 | 28,963,395.73 |
| 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） | 383,386,757.34 | 6,093,277.92 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -559,136.35 | -326,468.42 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 622,744,201.38 | 153,525,245.74 |
| 加：营业外收入 | 16,809,109.68 | 20,949,213.31 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 1,981,301.69 | 613,336.67 |
| 减：营业外支出 | 10,319,726.26 | 17,760,581.52 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,374,152.17 | 943,999.37 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 629,233,584.80 | 156,713,877.53 |
| 减：所得税费用 | 110,745,578.21 | 73,085,995.75 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 518,488,006.59 | 83,627,881.78 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 474,732,125.78 | 23,791,540.23 |
| 少数股东损益 | 43,755,880.81 | 59,836,341.55 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 1,077,036.11 | 3,317,699.64 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 | 1,077,036.11 | 3,317,699.64 |



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

| | | |
|---|---|---|
| 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 | 1,077,036.11 | 3,317,699.64 |
| 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 | 1,077,036.11 | 3,317,699.64 |
| 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 | 519,565,042.70 | 86,945,581.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 475,809,161.89 | 27,109,239.87 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 43,755,880.81 | 59,836,341.55 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.6488 | 0.0325 |
| （二）稀释每股收益 | 0.6467 | 0.0325 |

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

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、营业收入 | 276,838,291.38 | 209,926,368.91 |



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

| | | |
|---|---|---|
| 减：营业成本 | 235,835,729.07 | 182,228,811.26 |
| 营业税金及附加 | 1,930,889.63 | 785,139.90 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 116,986,246.81 | 29,317,354.28 |
| 财务费用 | 28,787,895.45 | 43,987,447.25 |
| 资产减值损失 | 5,119,651.64 | 262,407.52 |
| 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） | 200,094,735.84 | 16,525,439.55 |
| 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） | 88,272,614.62 | -30,129,351.75 |
| 加：营业外收入 | 2,315,326.05 | 972,205.40 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 15,674.72 | 6,600,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 90,572,265.95 | -35,757,146.35 |
| 减：所得税费用 | -3,578,722.83 | -9,363,316.88 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 94,150,988.78 | -26,393,829.47 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 2,038,167.39 |
| （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 | | 2,038,167.39 |
| 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 | | 2,038,167.39 |
| 3.持有至到期投资重分类 | | |



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

| | | |
|---|---|---|
| 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 | 94,150,988.78 | -24,355,662.08 |
| 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 | 10,278,184,428.50 | 9,430,917,519.30 |
| 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 | | 4,387,200.73 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,524,664,673.69 | 2,352,633,566.57 |
| 经营活动现金流入小计 | 13,802,849,102.19 | 11,787,938,286.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 9,266,327,105.12 | 8,171,495,896.66 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |



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

| | | |
|---|---|---|
| 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 | 341,088,833.14 | 331,917,617.10 |
| 支付的各项税费 | 389,462,005.67 | 349,896,778.66 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,715,464,047.42 | 3,052,108,853.35 |
| 经营活动现金流出小计 | 13,712,341,991.35 | 11,905,419,145.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 90,507,110.84 | -117,480,859.17 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 165,560,300.00 | 139,297,362.33 |
| 取得投资收益收到的现金 | 8,181,167.25 | 4,625,932.24 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 76,366,400.80 | 58,657,161.26 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 208,319,465.65 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 14,242,574.27 | |
| 投资活动现金流入小计 | 472,669,907.97 | 202,580,455.83 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 170,254,715.67 | 236,591,326.98 |
| 投资支付的现金 | 374,285,415.00 | 238,137,471.88 |
| 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 | 15,374,430.00 | 1,150,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 2,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 561,914,560.67 | 475,878,798.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -89,244,652.70 | -273,298,343.03 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 194,438,000.00 | 15,042,350.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 25,750,000.00 | 15,042,350.00 |
| 取得借款收到的现金 | 5,680,831,084.18 | 5,770,812,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 4,519,639,532.00 | 1,641,603,055.54 |
| 筹资活动现金流入小计 | 10,394,908,616.18 | 7,427,457,405.54 |



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

| | | |
|---|---|---|
| 偿还债务支付的现金 | 5,718,704,000.00 | 5,360,389,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 289,002,804.09 | 216,987,080.32 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 4,332,160.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,697,378,754.55 | 1,686,982,516.77 |
| 筹资活动现金流出小计 | 9,705,085,558.64 | 7,264,358,597.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 689,823,057.54 | 163,098,808.45 |
| 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 | 691,085,515.68 | -227,680,393.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 781,337,579.30 | 1,009,017,973.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,472,423,094.98 | 781,337,579.30 |

**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 | 10,370,000.00 | 9,760,000.00 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,080,846,693.43 | 5,836,893,592.48 |
| 经营活动现金流入小计 | 5,091,216,693.43 | 5,846,653,592.48 |
| 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 | 20,251,797.80 | 15,803,775.11 |
| 支付的各项税费 | 15,086,890.23 | 8,153,877.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 4,890,339,717.89 | 6,109,179,493.12 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,925,678,405.92 | 6,133,137,145.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 165,538,287.51 | -286,483,552.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 56,743,253.55 |
| 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 | 21,345,300.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到 | 219,245,399.84 | |



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

| | | |
|---|---|---|
| 的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 240,590,699.84 | 56,743,253.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,565,466.50 | |
| 投资支付的现金 | 209,285,414.00 | |
| 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 | 214,850,880.50 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 25,739,819.34 | 56,743,253.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 168,688,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 2,730,000,000.00 | 3,155,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,123,338,614.02 | 758,798,442.08 |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,022,026,614.02 | 3,913,798,442.08 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,718,000,000.00 | 3,052,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 99,804,227.44 | 82,199,412.62 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 868,504,649.59 | 780,390,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,686,308,877.03 | 3,915,089,412.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 335,717,736.99 | -1,290,970.54 |
| 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 | 526,995,843.84 | -231,031,269.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 23,160,223.77 | 254,191,493.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 550,156,067.61 | 23,160,223.77 |

## 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 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合 |
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | | |



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

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | 积 | 存股 | 合收益 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | 计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 731,713,855.00 | | | | 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 |
| 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 | | | | | | | | | | | | 20,800,000.00 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | 147,263,322.66 | | | | | | | 20,000,000.00 | 167,263,322.66 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |



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

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 |

上期金额

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 | | | | 1,547,189,880.88 | | -4,014,847.90 | | 22,876,314.86 | | -775,354,078.22 | 365,596,250.39 | 1,888,007,375.01 |
| 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. | | | | 1,547,189,880. | | -4,014,847.90 | | 22,876,314.86 | | -775,354,078.2 | 365,596,250.39 | 1,888,007,375. |



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

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 00 | | | | 88 | | | | | | 2 | | 01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -111,572,929.00 | | 3,317,699.64 | | | | 23,791,540.23 | -20,966,955.34 | -105,430,644.47 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 3,317,699.64 | | | | 23,791,540.23 | 59,836,341.55 | 86,945,581.42 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -111,572,929.00 | | | | | | | -70,803,296.89 | -182,376,225.89 |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | 598,500.00 | | | | | | | 15,293,850.00 | 15,892,350.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | -112,171,429.00 | | | | | | | -86,097,146.89 | -198,268,575.89 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | -10,000,000.00 | -10,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -10,000,000.00 | -10,000,000.00 |
| 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 | 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 |

## 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 | 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 |
| 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 | | | | | | | | | | 20,800,000.00 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | 147,191,822.66 | | | | | | 147,191,822.66 |
| 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 |



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 | | | | | | | | | | | |
| （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 |

上期金额

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 | | -2,038,167.39 | | 22,876,314.86 | -967,567,522.79 | 1,192,152,681.69 |
| 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 | | -2,038,167.39 | | 22,876,314.86 | -967,567,522.7 | 1,192,152,681.69 |



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

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | 9 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 2,038,167.39 | | | -26,393,829.47 | -24,355,662.08 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 2,038,167.39 | | | -26,393,829.47 | -24,355,662.08 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 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、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：75,251.3855 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。

截止2015年12月31日，深圳海王集团股份有限公司期末持有本公司股份18,045.5603万股（均为无限售条件的流通股），持股23.98%，为本公司第一大股东。

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。

本财务报表及财务报表附注业经本公司2016年4月22日第六届董事局第三十一次会议批准。

2、合并财务报表范围

本年度合并财务报表的范围包括：

| 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 |



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

| | | |
|---|---|---|
| 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 | 深圳海王药业有限公司 | 海王药业 |
| 5 | 深圳海王东方投资有限公司 | 东方投资 |
| 6 | 深圳市海王银河医药投资有限公司 | 银河投资 |
| 7 | 三亚海王海洋生物科技有限公司 | 三亚海王 |
| 8 | 杭州海王生物工程有限公司 | 杭州海王 |
| 9 | 深圳海王童爱医药信息咨询有限公司 | 海王童爱 |
| 10 | 孝感海王银河投资有限公司 | 孝感投资 |
| 11 | 湖北海王医药有限公司 | 湖北海王 |
| 12 | 艾斯特生物科技有限公司 | 艾斯特 |
| 13 | 江苏海王生物制药有限公司 | 江苏海王 |
| 14 | 枣庄银海医药有限公司 | 枣庄银海 |
| 15 | 山东海王银河医药有限公司 | 山东海王 |
| 16 | 枣庄海王银河投资有限公司 | 枣庄投资 |
| 17 | 威海海王银河投资有限公司 | 威海投资 |
| 18 | 菏泽海王银河投资有限公司 | 菏泽投资 |
| 19 | 河南东森医药有限公司 | 河南东森 |
| 20 | 杭州嘉利康食品工程有限公司 | 嘉利康 |
| 21 | 南阳海王银河投资有限公司 | 南阳投资 |
| 22 | 福州海王福药制药有限公司 | 海王福药 |
| 23 | 深圳海王长健医药有限公司 | 海王长健 |
| 24 | 深圳市银河科技有限公司 | 银河科技 |
| 25 | 河南海王银河医药有限公司 | 河南海王 |
| 26 | NEPTUNUSGHANACOMPANYLIMITED | 加纳海王 |
| 27 | 菏泽海王医药有限公司 | 菏泽海王 |
| 28 | 威海海王医药有限公司 | 威海海王 |
| 29 | 潍坊银河投资有限公司 | 潍银投资 |
| 30 | 烟台海王医药有限公司 | 烟台海王 |
| 31 | 青岛海王银河医药有限公司 | 青岛海王 |
| 32 | 潍坊海王中药饮片有限公司 | 中药饮片 |
| 33 | 山东省医药商业协会 | 商业协会 |
| 34 | 杭州海王实业投资有限公司 | 杭州实业 |
| 35 | 连江县海王福药食品贸易有限公司 | 连江食品 |
| 36 | 福州福药医药有限公司 | 福药医药 |
| 37 | 福州海王金象中药制药有限公司 | 金象中药 |
| 38 | 安徽海王银河医药有限公司 | 安徽海王 |
| 39 | 海王福药制药（连江）有限公司 | 连江福药 |
| 40 | 海王金象中药制药（连江）有限公司 | 连江金象 |
| 41 | 佳木斯海王医药有限公司 | 佳木斯海王 |



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

| | | |
|---|---|---|
| 42 | 辽源海王银河医药有限公司 | 辽源海王 |
| 43 | 山东海王银河医疗器械有限公司 | 医疗器械 |
| 44 | 湖北海王朋泰医药有限公司 | 湖北朋泰 |
| 45 | 湖北海王德明医药有限公司 | 湖北德明 |
| 46 | 威海银河药房有限公司 | 威海药房 |
| 47 | 江苏海王健康生物科技有限公司 | 江苏海王食品 |
| 48 | 滨州海王黄河医药有限公司 | 滨州黄河 |
| 49 | 滕州海王医药有限公司 | 滕州海王 |
| 50 | 泰州海王纳米生物医学科技有限公司 | 江苏纳米生物 |
| 51 | 东明金鑫药业有限公司 | 东明金鑫 |
| 52 | 潍坊海王银河健康大药房有限公司 | 潍坊药房 |
| 53 | 济宁海王华森医药有限公司 | 济宁华森 |
| 54 | 凤台海王银河大药房有限公司 | 凤台药房 |
| 55 | 济南浩诚医疗设备有限公司 | 济南浩诚 |
| 56 | 山东海银医疗器械有限公司 | 山东海银器械 |
| 57 | 江苏海王银河医药有限公司 | 江苏海王医药 |
| 58 | 湖北海王健丰医药有限公司 | 湖北健丰 |
| 59 | 黑龙江省海王医药有限公司 | 黑龙江海王 |
| 60 | 山东浩诚医疗设备有限公司 | 山东浩诚 |
| 61 | 濮阳海王医药有限公司 | 濮阳海王 |
| 62 | 湖北海王恩施医药有限公司 | 湖北恩施海王 |

## 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：

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



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

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2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015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。

**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。



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

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。

（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



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

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。

**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



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

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。

（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



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

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。



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

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。



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

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

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。



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

## 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 |
|---|---|
| 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



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。

（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，



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

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。



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

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
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 |


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

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。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


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

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

**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。


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。

## 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



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

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。

**（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。



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

## 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；

（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



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

消处理。

## 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。



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

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。

**（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

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：

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。）



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

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 |
| 深圳海王药业有限公司 | 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 |
| 三亚海王海洋生物科技有限公司 | 25 |
| 杭州海王生物工程有限公司 | 15 |
| 深圳海王童爱医药信息咨询有限公司 | 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 |
| 江苏海王生物制药有限公司 | 25 |
| 枣庄银海医药有限公司 | 25 |



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

| | |
|---|---|
| 山东海王银河医药有限公司 | 25 |
| 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 |
| 杭州嘉利康食品工程有限公司 | 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 |
| 杭州海王实业投资有限公司 | 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 |
| 江苏海王健康生物科技有限公司 | 25 |
| 滨州海王黄河医药有限公司 | 25 |


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

| | |
|---|---|
| 滕州海王医药有限公司 | 25 |
| 泰州海王纳米生物医学科技有限公司 | 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 |
| 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 |
| 江苏海王银河医药有限公司 | 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 |

### 2、税收优惠

（1）子公司杭州海王2010年度被认定为国家高新技术企业，2013年12月30日浙江省科学技术厅以“浙科发高【2013】294号”复审认定了子公司杭州海王为高新技术企业，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%。

（2）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%。

（3）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%。

（4）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 | 429,961.37 | 485,537.45 |



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

| | | |
|---|---|---|
| 银行存款 | 1,601,993,133.61 | 883,692,792.14 |
| 其他货币资金 | 1,473,406,268.57 | 646,159,455.35 |
| 合计 | 3,075,829,363.55 | 1,530,337,784.94 |

其他说明

（1）期末本公司银行存款中包含定期存款118,520,012.31元，其中128,000,000.00元定期存款为银行贷款作了质押，2,000,000.00元期末计提了利息。

（2）期末本公司其他货币资金中1,473,406,268.57元为开具银行承兑汇票提供的保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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 | 118,267,654.49 | 109,077,685.63 |
| 商业承兑票据 | 430,971,741.95 | 263,750,402.72 |
| 合计 | 549,239,396.44 | 372,828,088.35 |

### （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 | 280,000,000.00 |
| 合计 | 280,000,000.00 |

### （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 | 856,138,778.67 | |
| 商业承兑票据 | | 112,000,000.00 |



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

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 856,138,778.67 | 112,000,000.00 |

### （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 |
|---|---|
| 商业承兑票据 | 18,883,816.56 |
| 合计 | 18,883,816.56 |

其他说明

于2015年12月31 日，本公司终止确认的已贴现未到期银行承兑汇票为人民币25,546,443.54元；本公司终止确认的已背书未到期银行承兑汇票为人民币830,592,335.13元。本公司继续涉入所承受的可能最大损失为本公司背书予供货商的未到期应收票据款项，2015年12月31日为人民币830,592,335.13元。

## 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 | 5,449,733,078.31 | 100.00% | 76,481,056.60 | 1.40% | 5,373,252,021.71 | 4,307,693,133.31 | 100.00% | 169,975,153.47 | 3.95% | 4,137,717,979.84 |
| 合计 | 5,449,733,078.31 | 100.00% | 76,481,056.60 | 1.40% | 5,373,252,021.71 | 4,307,693,133.31 | 100.00% | 169,975,153.47 | 3.95% | 4,137,717,979.84 |

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 | 5,157,174,546.40 | | |
| 1 至 2 年 | 220,131,148.84 | 22,013,114.89 | 10.00% |



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

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2 至 3 年 | 22,449,301.70 | 4,489,860.34 | 20.00% |
| 3 年以上 | 49,978,081.37 | 49,978,081.37 | 100.00% |
| 合计 | 5,449,733,078.31 | 76,481,056.60 | 1.40% |

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 22,845,841.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 116,339,938.41 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

本期减少大额坏账准备主要系处置子公司所致。

### （3）本期实际核销的应收账款情况

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 | 应收账款<br>期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例% | 坏账准备<br>期末余额 |
|---|---|---|---|
| 单位1 | 386,985,146.80 | 7.10 | -- |
| 单位2 | 213,931,928.56 | 3.92 | -- |
| 单位3 | 152,510,627.83 | 2.80 | -- |
| 单位4 | 140,006,894.98 | 2.57 | 2,064,022.24 |
| 单位5 | 139,268,025.10 | 2.56 | -- |
| **合 计** | **1,032,702,623.27** | 18.95 | **2,064,022.24** |
| 本公司前五名应收账款客户均为公司阳光集中配送重要客户。 | | | |

### （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：

期末，本公司共有账面价值为3,293,925,167.73元的应收账款，账面余额为3,315,412,605.22元，已计提坏账准备21,487,437.49元，质押给银行取得短期借款。



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

## 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 | 174,721,006.63 | 97.67% | 234,243,647.78 | 96.73% |
| 1 至 2 年 | 3,483,220.39 | 1.95% | 7,337,198.04 | 3.03% |
| 2 至 3 年 | 167,624.28 | 0.09% | 124,743.63 | 0.05% |
| 3 年以上 | 510,191.67 | 0.29% | 467,537.51 | 0.19% |
| 合计 | 178,882,042.97 | -- | 242,173,126.96 | -- |

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 | 预付款项期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例% |
|---|---|---|
| 供应商1 | 40,820,573.91 | 22.82% |
| 供应商2 | 15,222,819.22 | 8.51% |
| 供应商3 | 12,705,789.32 | 7.10% |
| 供应商4 | 10,709,833.50 | 5.99% |
| 供应商5 | 10,303,820.00 | 5.76% |
| **合 计** | **89,762,835.95** | 50.18% |

## 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 |
|---|---|---|
| 定期存款及承兑汇票保证金利息 | 8,245,665.51 | 4,625,844.30 |
| 合计 | 8,245,665.51 | 4,625,844.30 |

### （2）重要逾期利息

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

## 8、应收股利

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 | 906,439,780.66 | 100.00% | 85,386,805.42 | 9.42% | 821,052,975.24 | 708,150,799.24 | 100.00% | 118,391,764.46 | 16.72% | 589,759,034.78 |
| 合计 | 906,439,780.66 | 100.00% | 85,386,805.42 | 9.42% | 821,052,975.24 | 708,150,799.24 | 100.00% | 118,391,764.46 | 16.72% | 589,759,034.78 |

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 | 251,180,290.77 | | |
| 1 至 2 年 | 27,347,807.47 | 2,734,780.75 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 22,873,376.31 | 4,574,675.26 | 20.00% |
| 3 年以上 | 78,077,349.41 | 78,077,349.41 | 100.00% |
| 合计 | 379,478,823.96 | 85,386,805.42 | 22.50% |

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



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

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,957,433.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 35,962,392.20 元。

### （3）本期实际核销的其他应收款情况

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 | 526,960,956.70 | 247,566,057.99 |
| 往来款 | 207,092,154.82 | 191,010,464.91 |
| 备用金 | 28,953,082.39 | 76,280,524.25 |
| 未认证进项税 | 44,776,837.42 | 66,644,842.22 |
| 供应商返利 | 80,163,186.05 | 53,164,022.53 |
| 应收出售土地款 | 0.00 | 52,134,502.00 |
| 其他 | 18,493,563.28 | 21,350,385.34 |
| 合计 | 906,439,780.66 | 708,150,799.24 |

### （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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 济南银海医药有限公司 | 往来款 | 56,572,768.76 | 1－2 年 | 6.24% | 204,851.95 |
| 长春国奥药业有限公司 | 往来款 | 54,884,374.60 | 3 年以上 | 6.06% | 54,884,374.60 |
| 滨州医学院烟台附属医院 | 保证金 | 50,000,000.00 | 1－2 年 | 5.52% | |
| 嘉鱼县人民医院 | 保证金 | 40,000,000.00 | 1 年以内 | 4.41% | |
| 汉川市人民医院 | 保证金 | 40,000,000.00 | 1 年以内 | 4.41% | |
| 合计 | -- | 241,457,143.36 | -- | 26.64% | 55,089,226.55 |

### （6）涉及政府补助的应收款项

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

### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### （8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本期转回大额坏账准备系处置子公司所致。

## 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 | 78,725,947.28 | | 78,725,947.28 | 70,479,547.70 | | 70,479,547.70 |
| 在产品 | 14,431,665.30 | | 14,431,665.30 | 25,984,310.77 | | 25,984,310.77 |
| 库存商品 | 970,512,763.51 | 2,605,958.69 | 967,906,804.82 | 897,444,351.29 | 3,338,677.71 | 894,105,673.58 |
| 周转材料 | 2,786,144.66 | | 2,786,144.66 | 8,685,546.23 | | 8,685,546.23 |
| 辅助材料 | 2,090,173.38 | | 2,090,173.38 | 1,624,096.39 | | 1,624,096.39 |
| 委托加工材料 | | | 0.00 | 1,341,626.83 | | 1,341,626.83 |
| 合计 | 1,068,546,694.13 | 2,605,958.69 | 1,065,940,735.44 | 1,005,559,479.21 | 3,338,677.71 | 1,002,220,801.50 |

### （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 | 转销及其他 | |
| 原材料 | | 149,163.30 | | 149,163.30 | | |
| 库存商品 | 3,338,677.71 | 1,499,817.93 | | 1,463,112.17 | 769,424.78 | 2,605,958.69 |
| 周转材料 | | 662,175.15 | | 662,175.15 | | |
| 合计 | 3,338,677.71 | 2,311,156.38 | 0.00 | 2,274,450.62 | 769,424.78 | 2,605,958.69 |

说明：本期转销及其他金额中有 389,572.75 元为处置杭州海王所致。

### （3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

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

### （4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

## 11、划分为持有待售的资产

不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

不适用

## 13、其他流动资产

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 协议存款 | | 20,000,000.00 |
| 待抵扣税费 | 65,166,228.23 | 18,999,846.13 |
| 预付借款利息支出 | 34,948,751.07 | 14,205,953.60 |
| 预付房屋租金 | 1,511,693.45 | 1,259,418.77 |
| 合计 | 101,626,672.75 | 54,465,218.50 |

## 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： | 35,439,368.64 | 13,631,800.00 | 21,807,568.64 | 38,374,792.20 | 8,631,800.00 | 29,742,992.20 |
| 按公允价值计量的 | 507,568.64 | | 507,568.64 | 3,442,992.20 | | 3,442,992.20 |
| 按成本计量的 | 34,931,800.00 | 13,631,800.00 | 21,300,000.00 | 34,931,800.00 | 8,631,800.00 | 26,300,000.00 |
| 合计 | 35,439,368.64 | 13,631,800.00 | 21,807,568.64 | 38,374,792.20 | 8,631,800.00 | 29,742,992.20 |

### （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 | 4,363.00 | | | 4,363.00 |



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

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 公允价值 | 507,568.64 | | | 507,568.64 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 503,205.64 | | | 503,205.64 |

**（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 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 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% | |
| 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 | | | 34,931,800 | 8,631,800. | 5,000,000. | | 13,631,800 | -- | |



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

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | .00 | | | .00 | 00 | 00 | | .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 | 8,631,800.00 | | | 8,631,800.00 |
| 本期计提 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |
| 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**

不适用

**15、持有至到期投资**

**（1）持有至到期投资情况**

不适用

**（2）期末重要的持有至到期投资**

**（3）本期重分类的持有至到期投资**

不适用

**16、长期应收款**

**（1）长期应收款情况**

不适用

**（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



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

## 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 | | | | | | | | | | | |
| 南阳鸿基文化传播有限公司 | 1,127,170.78 | | 1,127,100.23 | -70.55 | | | | | | 0.00 | |
| 威海鼎鑫企业管理咨询有限公司 | 499,882.82 | | 499,884.13 | 1.31 | | | | | | 0.00 | |
| 深圳市海王医疗投资管理有限公司 | 16,800,000.00 | | 0.00 | -83,390.88 | | | | | | 16,716,609.12 | |
| 潍坊海王银河医疗新技术有限公司 | 475,676.23 | | 0.00 | -475,676.23 | | | | | | 0.00 | |
| 小计 | 18,902,729.83 | 0.00 | 1,626,984.36 | -559,136.35 | | | | | | 16,716,609.12 | |
| 合计 | 18,902,729.83 | 0.00 | 1,626,984.36 | -559,136.35 | | | | | | 16,716,609.12 | |

其他说明

（1）本公司之子公司深圳海王东方投资有限公司原持有南阳鸿基文化传播有限公司20%股权。2015年8月，深圳海王东方投资有限公司将其持有的南阳鸿基文化传播有限公司20%的股份转让给杨栓成，转让价款304.53万元。

（2）本公司之子公司深圳海王东方投资有限公司原持有威海鼎鑫企业管理咨询有限公司20%股权。2015年8月，深圳海王东方投资有限公司将其持有的威海鼎鑫企业管理咨询有限公司20%的股份转让给刘晓东、邱建民、管军、王永嘉，转让价款合计71.50万元。

## 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



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

| 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 | 307,992,734.79 | 21,590,316.23 | | 329,583,051.02 |
| 2.本期增加金额 | 1,688,075.08 | | | 1,688,075.08 |
| （1）外购 | | | | |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | 1,688,075.08 | | | 1,688,075.08 |
| （3）企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | 47,501,386.30 | 21,590,316.23 | | 69,091,702.53 |
| （1）处置 | 9,367,062.30 | | | 9,367,062.30 |
| （2）其他转出 | 38,134,324.00 | 21,590,316.23 | | 59,724,640.23 |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 262,179,423.57 | | | 262,179,423.57 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 48,268,742.99 | 3,321,092.56 | | 51,589,835.55 |
| 2.本期增加金额 | 9,345,955.47 | 237,262.62 | | 9,583,218.09 |
| （1）计提或摊销 | 9,345,955.47 | 237,262.62 | | 9,583,218.09 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | 17,275,354.88 | 3,558,355.18 | | 20,833,710.06 |
| （1）处置 | 1,977,490.93 | | | 1,977,490.93 |
| （2）其他转出 | 15,297,863.95 | 3,558,355.18 | | 18,856,219.13 |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 40,339,343.58 | | | 40,339,343.58 |
| 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 | | | | |
| | | | | |



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 | 221,840,079.99 | | | 221,840,079.99 |
| 2.期初账面价值 | 259,723,991.80 | 18,269,223.67 | | 277,993,215.47 |

### （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

其他说明

其他转出主要系转让子公司所致。

## 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： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 565,988,858.38 | 412,259,491.67 | 72,030,920.59 | 62,602,576.17 | 55,711,934.47 | 1,168,593,781.28 |
| 2.本期增加金额 | 35,158,334.80 | 41,626,994.28 | 22,816,133.41 | 8,011,847.81 | 26,760,352.54 | 134,373,662.84 |
| （1）购置 | 15,112,502.67 | 37,121,034.34 | 21,366,512.67 | 8,011,847.81 | 26,760,352.54 | 108,372,250.03 |
| （2）在建工程转入 | 19,283,981.15 | 4,505,959.94 | 1,449,620.74 | | | 25,239,561.83 |
| （3）企业合并增加 | | | | | | |
| （4）其他增加 | 761,850.98 | | | | | 761,850.98 |
| 3.本期减少金额 | 259,979,665.67 | 206,329,068.43 | 26,111,161.02 | 25,178,170.46 | 30,945,692.63 | 548,543,758.21 |
| （1）处置或报废 | 2,300.00 | 23,552,653.18 | 1,631,331.20 | 2,749,958.36 | 1,310,084.74 | 29,246,327.48 |
| （2）其他减少 | 259,977,365.67 | 182,776,415.25 | 24,479,829.82 | 22,428,212.10 | 29,635,607.89 | 519,297,430.73 |
| 4.期末余额 | 341,167,527.51 | 247,557,417.52 | 68,735,892.98 | 45,436,253.52 | 51,526,594.38 | 754,423,685.91 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |



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 | 216,695,980.53 | 178,073,307.72 | 35,276,832.51 | 31,088,303.40 | 31,084,605.25 | 492,219,029.41 |
| 2.本期增加金额 | 15,970,495.25 | 49,409,596.06 | 15,738,312.26 | 7,099,521.75 | 8,924,674.64 | 97,142,599.96 |
| （1）计提 | 15,970,495.25 | 25,576,759.33 | 10,126,258.74 | 6,377,757.39 | 8,924,674.64 | 66,975,945.35 |
| （2）其他增加 | | 23,832,836.73 | 5,612,053.52 | 721,764.36 | | 30,166,654.61 |
| 3.本期减少金额 | 132,236,109.65 | 102,214,690.64 | 18,683,545.81 | 16,804,599.38 | 20,883,077.08 | 290,822,022.56 |
| （1）处置或报废 | 2,185.00 | 9,184,753.51 | 1,496,066.76 | 1,829,147.74 | 1,003,718.41 | 13,515,871.42 |
| （2）其他减少 | 132,233,924.65 | 93,029,937.13 | 17,187,479.05 | 14,975,451.64 | 19,879,358.67 | 277,306,151.14 |
| 4.期末余额 | 100,430,366.13 | 125,268,213.14 | 32,331,598.96 | 21,383,225.77 | 19,126,202.81 | 298,539,606.81 |
| 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 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 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.期初账面价值 | 349,292,877.85 | 234,186,183.95 | 36,754,088.08 | 31,514,272.77 | 24,627,329.22 | 676,374,751.87 |

**（2）暂时闲置的固定资产情况**

不适用

**（3）通过融资租赁租入的固定资产情况**

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

### （4）通过经营租赁租出的固定资产

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 | 17,637,339.97 | 未付清款项 |
| 房屋建筑物 | 13,497,821.40 | 暂未办理 |
| 房屋建筑物 | 14,955,421.42 | 暂未办理 |
| 房屋建筑物 | 17,333,134.00 | 转让方尚未解除抵押 |

其他说明

其他减少主要系转让子公司所致。

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17,637,339.97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13,497,821.40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。

4）本公司之子公司江苏海王生物制药有限公司向泰州华信药业投资有限公司购入房产，因转让方将该房产所属土地进行了抵押，导致不能办理房产证书。目前该房产已装修完并投入使用，本公司已将其计入了固定资产，期末账面价值合计17,333,134.00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 | 22,894,086.70 | | 22,894,086.70 | | | |
| 海王福药软袋 3 号线 | 11,841,577.70 | | 11,841,577.70 | | | |
| 湖北德明产业园项目 | 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 | 3,816,679.56 | | 3,816,679.56 | 3,816,679.56 | | 3,816,679.56 |



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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 连江金象生产基地 | 2,795,902.87 | | 2,795,902.87 | 13,522,796.00 | | 13,522,796.00 |
| 河南东森新野县第一人民医院门诊部自动化 | 1,367,521.37 | | 1,367,521.37 | | | |
| 连江福药连江生产基地 | 1,424,905.10 | | 1,424,905.10 | 25,519,970.00 | | 25,519,970.00 |
| 山东海王办公楼 | 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 | 452,991.45 | | 452,991.45 | | | |
| 江苏泰州保健品生产基地 | | | | 62,862,433.39 | | 62,862,433.39 |
| 济宁物流园 | | | | 4,884,312.86 | | 4,884,312.86 |
| 肿瘤车间 | | | | 3,273,482.04 | | 3,273,482.04 |
| 潍坊中医院门诊药房自动化项目 | | | | 1,438,803.44 | | 1,438,803.44 |
| 安徽海王凤台县人民医院自动化药房 | | | | 1,403,676.29 | | 1,403,676.29 |
| 潍坊中医院住院药房自动化项目 | | | | 874,017.11 | | 874,017.11 |
| 海王药业固体制剂生产线改造项目 | | | | 210,496.60 | | 210,496.60 |
| 枣庄投资物流园绿化工程 | | | | 144,688.04 | | 144,688.04 |
| 其他零星工程 | 3,175,944.90 | | 3,175,944.90 | 766,446.79 | | 766,446.79 |
| 合计 | 52,732,737.03 | | 52,732,737.03 | 118,717,802.12 | | 118,717,802.12 |

**（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额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 连江福 | 112,000, | 25,519,9 | 1,635,30 | 25,730,3 | | 1,424,90 | 24.25% | 24.25% | | | | 其他 |



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

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 药连江生产基地 | 000.00 | 70.00 | 5.10 | 70.00 | | 5.10 | | | | | | |
| 连江金象生产基地 | 50,000,000.00 | 13,522,796.00 | 2,553,106.87 | 13,280,000.00 | | 2,795,902.87 | 32.15% | 32.15% | | | | 其他 |
| 济宁物流园 | 30,000,000.00 | 4,884,312.86 | 10,268,751.39 | 15,153,064.25 | | | 50.51% | 50.51% | | | | 其他 |
| 江苏海王制药工厂的建造、设备购买及安装 | 71,988,978.93 | 3,816,679.56 | | | | 3,816,679.56 | 84.89% | 84.89% | | | | 其他 |
| 安徽海王办公楼 | 24,000,000.00 | | 22,894,086.70 | | | 22,894,086.70 | 95.39% | 85.00% | | | | 其他 |
| 海王福药软袋 3 号线 | 15,700,000.00 | | 11,841,577.70 | | | 11,841,577.70 | 88.28% | 100.00% | | | | 其他 |
| 合计 | 303,688,978.93 | 47,743,758.42 | 49,192,827.76 | 54,163,434.25 | | 42,773,151.93 | -- | -- | | | | -- |

**（3）本期计提在建工程减值准备情况**

不适用

## 21、工程物资

不适用

## 22、固定资产清理

不适用

## 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**

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

### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

不适用

## 24、油气资产

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 | 279,997,052.01 | 41,763,080.70 | 3,622,334.71 | 12,047,033.07 | 56,141.76 | 337,485,642.25 |
| 2.本期增加金额 | 66,730,838.29 | 90,000.00 | | 4,466,027.01 | | 71,286,865.30 |
| （1）购置 | 27,720,468.29 | 90,000.00 | | 4,466,027.01 | | 32,276,495.30 |
| （2）内部研发 | | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | | |
| （4）其他增加 | 39,010,370.00 | | | | | 39,010,370.00 |
| 3.本期减少金额 | 63,479,353.28 | 27,318,107.83 | | 2,693,082.37 | | 93,490,543.48 |
| （1）处置 | 15,000,000.00 | | | | | 15,000,000.00 |
| （2）其他减少 | 48,479,353.28 | 27,318,107.83 | | 2,693,082.37 | | 78,490,543.48 |
| 4.期末余额 | 283,248,537.02 | 14,534,972.87 | 3,622,334.71 | 13,819,977.71 | 56,141.76 | 315,281,964.07 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 37,987,046.06 | 30,110,582.73 | 3,616,905.85 | 6,969,460.38 | 56,141.76 | 78,740,136.78 |
| 2.本期增加金额 | 5,739,569.90 | 969,169.22 | 5,428.86 | 1,839,829.51 | | 8,553,997.49 |
| （1）计提 | 5,739,569.90 | 969,169.22 | 5,428.86 | 1,839,829.51 | | 8,553,997.49 |
| （2）其他增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 24,199,959.81 | 16,830,279.08 | | 2,048,204.76 | | 43,078,443.65 |



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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| （1）处置 | 10,831,095.28 | | | | | 10,831,095.28 |
| （2）其他减少 | 13,368,864.53 | 16,830,279.08 | | 2,048,204.76 | | 32,247,348.37 |
| 4.期末余额 | 19,526,656.15 | 14,249,472.87 | 3,622,334.71 | 6,761,085.13 | 56,141.76 | 44,215,690.62 |
| 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 | 263,721,880.87 | 285,500.00 | | 7,058,892.58 | | 271,066,273.45 |
| 2.期初账面价值 | 242,010,005.95 | 11,652,497.97 | 5,428.86 | 5,077,572.69 | | 258,745,505.47 |

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 | 3,489,633.67 | 正在办理中 |

其他说明：

其他增加系在建工程转入，其他减少系转让子公司所致

## 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 | |
| NAT-A05 鸢尾研发 | 213,047.23 | | 213,047.23 | | | | 213,047.23 | 213,047.23 |



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

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 培美曲塞二钠研发 | 1,866,568.33 | 35,456.61 | | | | | 1,902,024.94 | |
| NAT-A08 蔗蜡研发 | 329,836.85 | | 329,836.85 | | | | 329,836.85 | 329,836.85 |
| NATA07(海参)研发 | 7,775,944.86 | 436,728.55 | 9,585,174.05 | | | | 8,212,673.41 | 9,585,174.05 |
| 帕诺司琼研发 | 4,653,404.85 | 339,928.15 | | | | | 4,993,333.00 | |
| 虎杖苷研发 | 21,167,420.70 | 2,775,282.25 | 24,407,196.36 | | | | 23,546,822.10 | 24,803,077.21 |
| 雷替曲塞研发 | 2,869,071.19 | | 2,869,071.19 | | | | 2,869,071.19 | 2,869,071.19 |
| 艾纳香研发 | 3,761,009.41 | 164,952.00 | 4,067,091.79 | | | | 3,915,765.97 | 4,077,287.23 |
| 净固痔疮方（F01）研发 | 541,488.61 | 119,117.19 | 657,455.57 | | | | 643,767.16 | 674,294.21 |
| 苍术研发 | 1,308,624.02 | | 1,308,624.02 | | | | 1,308,624.02 | 1,308,624.02 |
| NEP012（普拉克索）阿比特龙 | 972,889.12 | | 972,889.12 | | | | 972,889.12 | 972,889.12 |
| 阿德福韦酯片研发 | 343,398.38 | | 343,398.38 | | | | 343,398.38 | 343,398.38 |
| 胸腺肽目研发 | 10,277,663.90 | 6,087,937.87 | | | | | | 16,365,601.77 |
| 合计 | 56,080,367.45 | 9,959,402.62 | 44,753,784.56 | | | | 49,251,253.37 | 61,542,301.26 |

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）2015年6月，本公司将子公司深圳海王药业有限公司转让给深圳市海王集团股份有限公司，原归集的研发项目支出相应转出。2015年12月，本公司与深圳市海王集团股份有限公司签订固定资产与在研项目转让合同，海王集团及海王药业将海王药业名下与研发相关的固定资产及在研项目又转回给本公司，转让价格59,621,447.52元

## 27、商誉

### （1）商誉账面原值

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 | |
| 山东海王银河医药有限公司 | 24,278,449.47 | | | | | 24,278,449.47 |
| 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 |
| 合计 | 39,520,845.02 | 63,124,430.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 102,645,275.02 |

**（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



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 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 装修、维修费用 | 43,471,130.34 | 6,101,756.48 | 8,291,405.74 | 30,906,456.11 | 10,375,024.97 |
| 其他 | 32,521,285.71 | 0.00 | 5,420,214.29 | | 27,101,071.42 |
| 合计 | 75,992,416.05 | 6,101,756.48 | 13,711,620.03 | 30,906,456.11 | 37,476,096.39 |

其他说明

（1）其他减少系转让子公司所致。

（2）其他系预付的阳光配送费用。

## 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 | 114,655,459.40 | 28,383,784.15 | 84,119,060.72 | 20,637,624.84 |
| 内部交易未实现利润 | 29,240,377.01 | 7,310,094.25 | 10,171,678.90 | 2,123,247.89 |
| 可抵扣亏损 | 57,669,321.24 | 14,417,330.31 | 182,216,880.11 | 42,317,044.13 |
| 股份支付 | 131,872,000.00 | 32,968,000.00 | | |
| 递延收益 | 2,000,000.00 | 500,000.00 | | |
| 合计 | 335,437,157.65 | 83,579,208.71 | 276,507,619.73 | 65,077,916.86 |

### （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 | 503,205.64 | 125,801.41 | 202,604.68 | 50,651.17 |
| 合计 | 503,205.64 | 125,801.41 | 202,604.68 | 50,651.17 |

### （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 | | 83,579,208.71 | | 65,077,916.86 |
| 递延所得税负债 | | 125,801.41 | | 50,651.17 |



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

**（4）未确认递延所得税资产明细**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | 8,091,713.78 | 217,709,217.95 |
| 可抵扣亏损 | 229,299,452.89 | 340,911,574.55 |
| 合计 | 237,391,166.67 | 558,620,792.50 |

**（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 |
|---|---|---|---|
| 2015 年 | | 20,700,468.66 | |
| 2016 年 | 40,142,257.71 | 57,846,419.67 | |
| 2017 年 | 23,245,272.65 | 48,792,181.30 | |
| 2018 年 | 30,654,118.87 | 103,322,415.21 | |
| 2019 年 | 39,889,097.70 | 110,250,089.71 | |
| 2020 年 | 95,368,705.96 | | |
| 合计 | 229,299,452.89 | 340,911,574.55 | -- |

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 | 17,434,284.81 | 11,170,530.00 |
| 预付工程款 | 6,884,862.26 | 45,068,423.25 |
| 预付房屋、设备款 | 12,833,941.36 | 17,460,547.39 |
| 无形资产预付款 | 8,639,024.40 | 4,857,202.10 |
| 预付投资款 | 3,000,000.00 | |
| 未确认融资费用 | | 1,873,421.66 |
| 股权处置款 | 214,108,000.16 | |
| 合计 | 262,900,112.99 | 80,430,124.40 |

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

## 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 | 1,495,670,000.00 | 1,558,583,000.00 |
| 抵押借款 | 656,500,000.00 | 1,010,000,000.00 |
| 保证借款 | 578,840,084.18 | 232,300,000.00 |
| 信用借款 | 32,000,000.00 | |
| 合计 | 2,763,010,084.18 | 2,800,883,000.00 |

短期借款分类的说明：

保证借款均由深圳海王集团有限公司及部分子公司提供连带责任担保。

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

不适用

## 33、衍生金融负债

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 | 67,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 3,168,198,169.60 | 1,371,238,209.40 |
| 合计 | 3,210,098,169.60 | 1,438,238,209.40 |

## 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 |
|---|---|---|



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

| | | |
|---|---|---|
| 货款 | 3,127,143,294.39 | 2,556,154,587.09 |
| 工程款 | 5,044,974.66 | 12,694,682.00 |
| 设备款 | 2,113,848.10 | 3,724,952.64 |
| 其他 | 2,903.00 | 10,000.00 |
| 合计 | 3,134,305,020.15 | 2,572,584,221.73 |

**（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 |
|---|---|---|
| 信阳市医药（集团）有限责任公司 | 15,914,479.36 | 未取得发票 |
| 信阳药品公司 | 4,703,597.77 | 未取得发票 |
| 菏泽天华建工集团有限公司 | 4,049,999.66 | 工程未办理结算 |
| 湖北向海医药有限公司 | 3,608,370.53 | 未取得发票 |
| 信阳市利达医疗器械有限公司 | 2,051,904.75 | 未取得发票 |
| 合计 | 30,328,352.07 | -- |

**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 | 29,363,374.88 | 30,887,306.71 |
| 合计 | 29,363,374.88 | 30,887,306.71 |

**（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 |
|---|---|---|
| 无 | | |

**（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

其他说明：

本公司不存在账龄超过1年的重要预收款项



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

## 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 |
|---|---|---|---|---|
| 一、短期薪酬 | 9,997,379.43 | 303,902,130.52 | 306,918,115.74 | 6,981,394.21 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 120,860.98 | 33,481,684.26 | 33,600,821.51 | 1,723.73 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 569,895.89 | 465,813.41 | 569,895.89 | 465,813.41 |
| 合计 | 10,688,136.30 | 337,849,628.19 | 341,088,833.14 | 7,448,931.35 |

### （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 | 8,974,762.79 | 265,912,479.56 | 268,635,196.81 | 6,252,045.54 |
| 2、职工福利费 | | 16,661,790.34 | 16,661,790.34 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 88,632.65 | 14,015,698.12 | 14,093,216.18 | 11,114.59 |
| 其中：医疗保险费 | 63,082.15 | 11,969,567.45 | 12,031,064.78 | 1,584.82 |
| 工伤保险费 | 4,898.26 | 850,659.04 | 855,478.47 | 78.83 |
| 生育保险费 | 20,652.24 | 1,195,471.63 | 1,206,672.93 | 9,450.94 |
| 4、住房公积金 | 198,630.34 | 6,022,328.54 | 6,044,891.27 | 176,067.61 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 672,349.92 | 1,276,666.80 | 1,470,974.22 | 478,042.50 |
| 8、其他短期薪酬 | 63,003.73 | 13,167.16 | 12,046.92 | 64,123.97 |
| 合计 | 9,997,379.43 | 303,902,130.52 | 306,918,115.74 | 6,981,394.21 |

### （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 | 108,508.93 | 31,630,895.27 | 31,737,690.38 | 1,713.82 |
| 2、失业保险费 | 12,352.05 | 1,850,788.99 | 1,863,131.13 | 9.91 |
| 合计 | 120,860.98 | 33,481,684.26 | 33,600,821.51 | 1,723.73 |



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

## 38、应交税费

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 增值税 | 27,451,132.45 | 21,085,339.33 |
| 营业税 | 1,574,162.19 | 455,276.73 |
| 企业所得税 | 109,939,951.64 | 70,734,851.89 |
| 个人所得税 | 5,597,173.37 | 2,286,748.52 |
| 城市维护建设税 | 2,560,392.19 | 1,882,317.83 |
| 教育费附加 | 1,825,502.55 | 1,324,291.77 |
| 防洪费/水利建设基金/堤围费等 | 167,438.13 | 134,117.62 |
| 土地增值税 | 684,729.60 | |
| 房产税 | 507,094.94 | 964,057.06 |
| 土地使用税 | 1,109,611.18 | 1,196,870.76 |
| 其他税金 | 1,075,985.48 | 916,609.64 |
| 合计 | 152,493,173.72 | 100,980,481.15 |

## 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 | 4,099,933.07 | 14,113,045.49 |
| 合计 | 4,099,933.07 | 14,113,045.49 |

## 40、应付股利

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 普通股股利 | 357,520.86 | 209,680.86 |
| 合计 | 357,520.86 | 209,680.86 |

## 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 | 633,680,807.17 | 450,784,421.94 |
| 促销费 | 211,408,143.96 | 193,903,548.49 |
| 保证金 | 90,049,068.91 | 73,745,023.30 |
| 押金 | 1,064,800.08 | 955,544.36 |
| 待付股权款 | 121,336,606.00 | |
| 其他 | 35,981,408.13 | 61,660,075.16 |
| 合计 | 1,093,520,834.25 | 781,048,613.25 |

**（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 | 11,813,950.06 | 战略药品储备资金 |
| 高密市人民医院 | 30,000,000.00 | 保证金 |
| 合计 | 41,813,950.06 | -- |

## 42、划分为持有待售的负债

不适用

## 43、一年内到期的非流动负债

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 | 39,258,752.38 | 30,089,736.18 |
| 合计 | 39,258,752.38 | 30,089,736.18 |

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**

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

## 46、应付债券

### （1）应付债券

不适用

### （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）

不适用

### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

## 47、长期应付款

### （1）按款项性质列示长期应付款

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 | 2,318,078.90 |
| 应付内退福利 | 2,318,078.90 | 2,887,974.79 |
| 减：一年内到期的长期应付职工薪酬 | 465,813.41 | 569,895.89 |
| 合计 | 1,852,265.49 | 2,318,078.90 |

### （2）设定受益计划变动情况

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

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 |
|---|---|---|---|
| 未决诉讼 | 0.00 | 3,372,107.36 | |
| 合计 | | 3,372,107.36 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

上期预计负债系预计安徽海王法院判决承担的违约金及诉讼费，本期已支付。

## 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 | 18,537,926.31 | 5,000,000.00 | 8,962,626.39 | 14,575,299.92 | 政府补助 |
| 未实现的售后租回收益 | 45,128,620.56 | | 45,128,620.56 | 0.00 | 融资租赁 |
| 合计 | 63,666,546.87 | 5,000,000.00 | 54,091,246.95 | 14,575,299.92 | -- |

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 农业科技创新基金 | 38,709.68 | | 19,354.84 | 19,354.84 | | 与收益相关 |
| 科信局专项拨款 | 22,916.67 | | 12,500.00 | 10,416.67 | | 与收益相关 |
| 科技成果转化专项资金 | 5,000,000.00 | | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 财政 2013 年第一批项目科技专项资金 | 1,000,000.00 | | 500,000.00 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 抗肿瘤冻干研发和产业化项目 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | | 与资产相关 |
| GMP 认证改造补助资金 | 3,608,999.96 | | 401,000.04 | | 3,207,999.92 | 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 |



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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 工业项目基础建设基金 | | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 18,537,926.31 | 5,000,000.00 | 932,854.88 | 8,029,771.51 | 14,575,299.92 | -- |

其他说明：

1）根据《咸宁高新区关于拨付工业项目基础建设基金与产业扶持基金的通知》（咸高管发[2015]09号），经高新区评审会评审，本公司之子公司湖北海王德明医药有限公司符合高新区产业扶持政策，获得770万元基础建设基金。截止2015年12月31日，湖北海王德明医药有限公司收到上述基础建设基金550万元。由于上述资金与设施建设相关，根据《企业会计准则第16号-政府补助》的相关规定，本公司将其作为与资产相关的递延收益。

2）本公司于2014年收到深圳市财政库款拨付的抗肿瘤冻干研发和产业化项目财政补助800万元，由于公司业务布局调整，项目建设主体发生变化，项目拟搬迁至外地建设。深圳市发改委已撤销该项目，故本公司将收到的补助款800万元退回财政。

（2）2014年，本公司之子公司山东海王银河医药有限公司与山东东海石油装备租赁有限公司签订融资租赁合同，山东海王银河医药有限公司将其拥有真实所有权并有权单独做出处分的自动化分拣设备转让给山东东海石油装备租赁有限公司，转让价款56,365,640.00元。山东东海石油装备租赁有限公司再将该设备出租给山东海王银河医药有限公司使用，租赁期限314天，租金由租赁本金和租赁利息构成，租赁本金为租赁物转让价款，租赁利息根据租赁本金和租赁利率计算，租赁利率为起租日当日中国人民银行公布的人民币一年期贷款基准利率下浮26.37%，租金共分两期支付，租赁到期租赁物的留购价款为人民币1元。至2015年12月31日，上述租赁已到期，原确认的递延收益转回。

## 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 | |
| 合计 | 168,688,000.00 | |

## 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 | 731,713,855.00 | 20,800,000.00 | | | | 20,800,000.00 | 752,513,855.00 |

其他说明：

本期本公司实施了股权激励，向公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员授予限制性股票。此外，部分高管增持了公司股份。

## 54、其他权益工具

其他说明：不适用

## 55、资本公积

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 |
|---|---|---|---|---|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,283,339,300.77 | 147,263,322.66 | 197,914,531.13 | 1,232,688,092.30 |
| 其他资本公积 | 119,794,169.66 | 89,165,500.00 | | 208,959,669.66 |
| 原制度资本公积转入 | 32,483,481.45 | | | 32,483,481.45 |
| 合计 | 1,435,616,951.88 | 236,428,822.66 | 197,914,531.13 | 1,474,131,243.41 |

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：①本期溢价发行限制性股票增加147,191,822.66元；②本期收购河南东森少数股东权益、处置子公司等减少197,914,531.13元；③本期新增子公司少数股东溢价投入71,500.00元。

（2）本期资本公积（其他资本公积）增加主要系：①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74,930,000.00元；②股份支付预计未来期间可税前扣除的金额超过会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响导致增加14,235,500.00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：库存股系本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 | -697,148.26 | 1,417,124.04 | 264,937.69 | 75,150.24 | 1,077,036.11 | | 379,887.85 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | -697,148.26 | 1,417,124.04 | 264,937.69 | 75,150.24 | 1,077,036.11 | | 379,887.85 |
| 其他综合收益合计 | -697,148.26 | 1,417,124.04 | 264,937.69 | 75,150.24 | 1,077,036.11 | | 379,887.85 |

## 58、专项储备

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

## 59、盈余公积

单位： 元

| 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 |

## 60、未分配利润

单位： 元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---|---|---|
| 调整前上期末未分配利润 | -751,562,537.99 | -775,354,078.22 |
| 调整后期初未分配利润 | -751,562,537.99 | -775,354,078.22 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 474,732,125.78 | 23,791,540.23 |
| 期末未分配利润 | -276,830,412.21 | -751,562,537.99 |

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 | 11,082,336,541.22 | 9,463,574,879.08 | 9,785,214,444.96 | 8,358,766,716.98 |
| 其他业务 | 35,398,444.37 | 25,917,099.06 | 17,136,386.81 | 12,964,214.01 |
| 合计 | 11,117,734,985.59 | 9,489,491,978.14 | 9,802,350,831.77 | 8,371,730,930.99 |

## 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 | 2,268,190.17 | 763,650.02 |
| 城市维护建设税 | 18,210,211.57 | 16,143,247.08 |



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

| | | |
|---|---|---|
| 教育费附加 | 13,138,205.20 | 11,521,268.94 |
| 水利建设基金 | 487,716.70 | 670,590.86 |
| 合计 | 34,104,323.64 | 29,098,756.90 |

## 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 | 325,232,342.66 | 325,158,600.76 |
| 运输费 | 114,430,437.35 | 109,345,116.20 |
| 宣传费 | 13,036,937.68 | 35,593,197.30 |
| 职工薪酬 | 119,834,395.76 | 87,979,210.60 |
| 办公费 | 35,247,416.09 | 21,231,862.81 |
| 会议费 | 2,913,064.27 | 7,780,480.66 |
| 差旅费 | 15,237,506.04 | 25,215,920.79 |
| 租赁费 | 6,467,506.13 | 6,076,994.96 |
| 其他 | 6,302,188.17 | 25,413,389.93 |
| 合计 | 638,701,794.15 | 643,794,774.01 |

## 64、管理费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 223,347,505.19 | 151,646,267.68 |
| 办公费 | 51,990,153.24 | 42,552,434.11 |
| 折旧及摊销 | 49,185,964.14 | 43,411,108.83 |
| 技术开发费 | 50,610,001.51 | 44,741,707.66 |
| 中介机构费用 | 15,870,713.23 | 15,801,721.18 |
| 业务招待费 | 17,501,675.76 | 20,252,761.09 |
| 运杂费 | 12,324,575.65 | 24,126,782.43 |
| 税金性费用 | 17,687,448.61 | 15,347,629.16 |
| 差旅费 | 9,538,466.87 | 11,654,175.21 |
| 财产损失 | 1,187,113.68 | 253,132.76 |
| 其他 | 18,082,078.78 | 22,575,267.89 |
| 合计 | 467,325,696.66 | 392,362,988.00 |

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

说明：职工薪酬包括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74,930,000.00元。

## 65、财务费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 254,062,574.20 | 241,359,062.98 |
| 减：利息收入 | 52,862,011.29 | 57,613,646.42 |
| 汇兑损益 | -3,567.18 | -120.33 |
| 减：汇兑损益资本化 | | |
| 手续费及其他 | 16,716,772.77 | 5,222,722.09 |
| 合计 | 217,913,768.50 | 188,968,018.32 |

## 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 | 25,803,274.70 | 19,305,700.86 |
| 二、存货跌价损失 | 36,705.76 | 9,657,694.87 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | 30,839,980.46 | 28,963,395.73 |

## 67、公允价值变动收益

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 | -559,136.35 | -326,468.42 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 382,633,543.86 | 7,614,268.14 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | -1,474,560.45 |
| 其他 | 1,312,349.83 | 280,038.65 |
| 合计 | 383,386,757.34 | 6,093,277.92 |



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

## 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 | 1,981,301.69 | 613,336.67 | 1,981,301.69 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,981,301.69 | 613,336.67 | 1,981,301.69 |
| 政府补助 | 9,916,204.43 | 18,585,629.24 | 9,916,204.43 |
| 其他 | 4,911,603.56 | 1,750,247.40 | 4,911,603.56 |
| 合计 | 16,809,109.68 | 20,949,213.31 | 16,809,109.68 |

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 物流体系建设补助资金 | 枣高财企【2015】9 号 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否 | 否 | 4,200,000.00 | | 与收益相关 |
| 工业提质增效升级专项资金 | 潍高财指[2015]367 号 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 2,260,000.00 | | 与收益相关 |
| 创业资助资金 | 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 |
| 省级切块战略性信息产业专项资金 | 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 |



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

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 抗肿瘤新药研发补贴 | 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 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| GMP 认证改造补助资金 | 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 | 401,000.04 | 401,000.04 | 与收益相关 |
| “重大新药创制”科技重大专项资金补贴 | 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 | | 5,381,841.47 | 与收益相关 |
| 双轮驱动战略资金 | 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 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 城市共同配送试点专项资金 | 潍高财指[2014]222 号 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否 | 否 | | 4,000,000.00 | 与收益相关 |
| 政府引导资金 | 菏财建[2013]166 号 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 1,500,000.00 | 与收益相关 |
| 再就业中心社保补贴款项 | 佳就发[2013]8 号 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 188,055.00 | 与收益相关 |
| 市科技项目经费 | 闵科（建）指[2014]142 号 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 卡培他滨片的研究与开发 | 闵财（建）指[2014]37 号 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产 | 否 | 否 | | 150,000.00 | 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

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | | | | | |
| 展位补助 | 闵财（建）指[2014]62 号 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 112,148.00 | 与收益相关 |
| 税收返还 | 闵财（建）指[2014]88 号、余地税优批（2014）162 号、余地税优批（2014）143 号、余地税优批（2014）620 号 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 4,387,200.73 | 与收益相关 |
| 新认定企业技术中心配套奖励 | 余经信（2013 ）160 号 | 奖励 | 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 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 2013 年度经济工作奖励 | 乔街办（2014）20 号 | 奖励 | 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 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 农业科技创新基金 | 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 | 19,354.84 | 38,709.67 | 与收益相关 |
| 科信局专项拨款 | 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 | 12,500.00 | 25,000.00 | 与收益相关 |
| 其他 | | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得 | 否 | 否 | 823,349.55 | 651,674.33 | 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

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 的补助 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 9,916,204.43 | 18,585,629.24 | -- |

其他说明：

其他主要系收到的中科健集团债权清偿款。

## 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 | 1,374,152.17 | 943,999.37 | 1,374,152.17 |
| 其中：固定资产处置损失 | 1,373,705.13 | 943,999.37 | 1,373,705.13 |
| 无形资产处置损失 | 447.04 | | 447.04 |
| 对外捐赠 | 5,356,017.98 | 4,491,321.68 | 5,356,017.98 |
| 其他 | 3,589,556.11 | 12,325,260.47 | 3,589,556.11 |
| 合计 | 10,319,726.26 | 17,760,581.52 | 10,319,726.26 |

其他说明：

说明：其他主要系存货损废损失。

## 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 | 120,446,375.39 | 79,046,738.00 |
| 递延所得税费用 | -9,700,797.18 | -5,960,742.25 |
| 合计 | 110,745,578.21 | 73,085,995.75 |

### （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 | 629,233,584.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 157,308,396.20 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -4,763,408.10 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 981,518.20 |



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

| | |
|---|---|
| 非应税收入的影响 | -50,171,839.01 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 9,215,063.68 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -917,483.24 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 25,488,525.54 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响 | -1,334,127.62 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | 139,784.09 |
| 其他 | -25,200,851.53 |
| 所得税费用 | 110,745,578.21 |

其他说明

说明：其他系处置子公司投资成本纳税调减产生。

## 72、其他综合收益

详见附注 57。

## 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 | 52,862,011.29 | 42,483,165.64 |
| 收到的补贴款 | 8,983,349.55 | 20,351,877.32 |
| 收到往来款 | 3,455,589,559.75 | 2,288,905,090.66 |
| 其他 | 7,229,753.10 | 893,432.95 |
| 合计 | 3,524,664,673.69 | 2,352,633,566.57 |

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34.56亿元，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0.54亿元以外，还包括以下主要事项：

①、报告期内，公司收到山东永裕医药有限公司往来款12.38亿元，收到南阳永康医药有限公司往来款5.90亿元，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、南阳市中医院、昌邑市人民医院、滕州市中心人民医院、枣庄市薛城区人民医院、威海市立医院、凤台县人民医院、青岛医保城连锁往来款合计6.52亿元，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，大股东深圳海王集团股份有限公司为支持公司银行贷款转贷需要，提供的临时性周转资金2.65亿元，收到款项从而形成现金流入。



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

④、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5亿元；收到海王药业有限公司往来款0.77亿。

⑤、报告期内，公司作为医院配送商，根据医药招标相关要求，收到山东容大、山东六安市人民医院、六安市中医院保证金0.8亿元。

### （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 | 3,171,415,070.22 | 2,479,540,490.57 |
| 付现营业费用和管理费用 | 542,143,549.57 | 569,364,298.86 |
| 其他 | 1,905,427.63 | 3,204,063.92 |
| 合计 | 3,715,464,047.42 | 3,052,108,853.35 |

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31.71亿元，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2.27亿元以外，还包括经下主要事项：

①、报告期内，公司支付山东永裕医药有限公司往来款12.38亿元，支付南阳永康医药有限公司往来款5.90亿元，公司支付给上述单位款项的主要原因，是因公司通过上述单位办理贷款受托支付业务，上述单位在收到款项后会立即退回给我公司，办理贷款受托支付从而形成现金流出。

②、报告期内，支付南阳市中心医院、新野县人民医院、南阳医学高等专科学校第一附属医院、南阳市中医院、滕州市中心人民医院、枣庄市薛城区人民医院往来款合计6.12亿元，公司支付给上述单位款项的主要原因，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重新退回上述单位，退回上述款项从而形成现金流出。

③、报告期内，公司偿还从深圳海王集团股份有限公司取得的临时性周转资金2.65亿元。

④、报告期内，公司作为医院配送商，根据医药招标相关要求，支付山东容大、山东六安市人民医院、六安市中医院、咸宁市中医医院、嘉鱼县人民医院、汉川市人民医院、黄州区人民医院保证金2.39亿元。

### （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 |
|---|---|---|
| 收回理财产品保证金 | 10,000,000.00 | |
| 收回定期存款本金及利息 | 4,242,574.27 | |
| 合计 | 14,242,574.27 | |

### （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 |
|---|---|---|
| 支付定期存款本金 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 2,000,000.00 | |



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

### （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 | 1,485,254,784.72 | 350,101,199.68 |
| 收到票据贴现款 | 3,034,384,747.28 | 1,233,395,465.57 |
| 收到融资租赁款 | 0.00 | 56,365,640.00 |
| 其他 | 0.00 | 1,740,750.29 |
| 合计 | 4,519,639,532.00 | 1,641,603,055.54 |

### （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 | 2,525,052,876.08 | 650,391,847.34 |
| 支付银行承兑汇票款 | 1,172,325,878.47 | 990,849,919.14 |
| 其他 | 0.00 | 45,740,750.29 |
| 合计 | 3,697,378,754.55 | 1,686,982,516.77 |

## 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： | -- | -- |
| 净利润 | 518,488,006.59 | 83,627,881.78 |
| 加：资产减值准备 | 30,839,980.46 | 28,963,395.73 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 71,901,647.08 | 77,353,728.10 |
| 无形资产摊销 | 8,466,173.71 | 9,550,762.79 |
| 长期待摊费用摊销 | 13,711,620.03 | 11,873,824.56 |
| 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） | -607,149.52 | 330,662.70 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 254,062,574.20 | 176,505,207.66 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -383,386,757.34 | -6,093,277.92 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -4,265,791.85 | -5,585,980.27 |



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

| | | |
|---|---|---|
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -62,987,214.92 | -143,222,883.82 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -1,500,610,604.77 | -1,141,363,797.70 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 1,144,894,627.17 | 790,579,617.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 90,507,110.84 | -117,480,859.17 |
| 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： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 1,472,423,094.98 | 781,337,579.30 |
| 减：现金的期初余额 | 781,337,579.30 | 1,009,017,973.05 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 691,085,515.68 | -227,680,393.75 |

**（2）本期支付的取得子公司的现金净额**

单位： 元

| | 金额 |
|---|---|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 25,374,430.00 |
| 其中： | -- |
| 湖北海王健丰医药有限公司 | 16,624,430.00 |
| 黑龙江省海王医药有限公司 | 8,750,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 10,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 湖北海王健丰医药有限公司 | 5,000,000.00 |
| 黑龙江省海王医药有限公司 | 5,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 15,374,430.00 |

**（3）本期收到的处置子公司的现金净额**

单位： 元

| | 金额 |
|---|---|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 230,245,399.84 |
| 其中： | -- |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 39,985,719.19 |
| 其中： | -- |



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

| | |
|---|---|
| 深圳海王药业有限公司 | 7,319,360.01 |
| 深圳海王童爱医药信息咨询有限公司 | 9,828.77 |
| 江苏海王健康生物科技有限公司 | 7,733,949.81 |
| 三亚海王海洋生物科技有限公司 | 209,693.13 |
| 杭州海王生物工程有限公司 | 2,114,349.36 |
| 杭州海王实业投资有限公司 | 340,455.17 |
| 杭州嘉利康食品工程有限公司 | 13,915.42 |
| 江苏海王银河医药有限公司 | 22,244,167.52 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 18,059,785.00 |
| 其中： | -- |
| 浙江海王医药有限公司 | 18,059,785.00 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 208,319,465.65 |

**（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 |
|---|---|---|
| 一、现金 | 1,472,423,094.98 | 781,337,579.30 |
| 其中：库存现金 | 429,961.37 | 485,537.45 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,471,993,133.61 | 780,852,041.85 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,472,423,094.98 | 781,337,579.30 |

## 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 | 1,601,406,268.57 | 质押、承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | 280,000,000.00 | 贷款质押 |
| 固定资产 | 135,284,510.92 | 贷款抵押 |
| 无形资产 | 190,009,946.45 | 贷款抵押 |
| 应收账款 | 3,293,925,167.73 | 贷款抵押 |
| 投资性房地产 | 167,965,048.42 | 贷款质押 |



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

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 5,668,590,942.09 | -- |

**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 |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | -- | -- | 1,743,545.77 |
| 其中：美元 | 6,919.13 | 6.4936 | 44,930.06 |
| 港币 | 19,472.07 | 0.8378 | 16,313.31 |
| 加纳塞地 | 525,719.50 | 3.20 | 1,682,302.40 |

**（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：

不适用

**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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 湖北海王健丰医药有限公司 | 2015 年 09 月 23 日 | 34,124,430.00 | 70.00% | 收购 | 2015 年 09 月 23 日 | 工商变更登记日 | 28,624,708.64 | 700,032.62 |
| 黑龙江省海王医药有限公司 | 2015 年 11 月 10 日 | 35,750,000.00 | 65.00% | 收购 | 2015 年 11 月 10 日 | 工商变更登记日 | 53,384,350.98 | 1,350,400.20 |



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：

①本公司之子公司湖北海王医药有限公司与新余健丰投资管理中心（有限合伙）、武汉健丰医药有限公司签订了合作协议，约定由新余健丰投资管理中心（有限合伙）成立新公司湖北海王健丰医药有限公司，新公司注册资本500万元，武汉健丰医药有限公司将其原有的业务网络、销售团队、市场资源及部分固定资产等资源注入新公司，新余健丰投资管理中心（有限合伙）再将新公司70%股权以3,412.44万元转让给湖北海王医药有限公司。新公司于2015年9月2日成立，双方于2015年9 月23 日完成工商变更登记手续。

②本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与哈尔滨中茂医药信息咨询有限公司、哈尔滨慈航医药经销有限公司签订了合作协议，约定由哈尔滨中茂医药信息咨询有限公司成立新公司黑龙江省海王医药有限公司，新公司注册资本500万元，哈尔滨慈航医药经销有限公司将其原有的业务网络、销售团队、市场资源及部分固定资产等资源注入新公司，哈尔滨中茂医药信息咨询有限公司再将新公司65%股权以3575万元转让给甲方。新公司于2015年7月27日成立，双方于2015年11月10日完成了工商变更登记手续。

### （2）合并成本及商誉

单位： 元

| 合并成本 | 湖北海王健丰医药有限公司 | 黑龙江省海王医药有限公司 |
|---|---|---|
| --现金 | 16,624,430.00 | 8,750,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | | 9,125,000.00 |
| --或有对价的公允价值 | 17,500,000.00 | 17,875,000.00 |
| 合并成本合计 | 34,124,430.00 | 35,750,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 3,500,000.00 | 3,250,000.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 30,624,430.00 | 32,500,000.00 |

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

| | 湖北海王健丰医药有限公司 | | 黑龙江省海王医药有限公司 | |
|---|---|---|---|---|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 货币资金 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 净资产 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 减：少数股东权益 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 1,750,000.00 | 1,750,000.00 |
| 取得的净资产 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 3,250,000.00 | 3,250,000.00 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

说明：购买日被购买方可辨认资产仅有货币资金，故采用账面价值确定公允价值。

### （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



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

**（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**

不适用

**（2）合并成本**

不适用

**（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值**

不适用

**3、反向购买**

不适用

**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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 深圳海王药业有限公司 | 170,437,200.00 | 100.00% | 出售 | 2015 年 7 月 3 日 | 工商变更登记日 | 217,239,008.48 |
| 杭州海王生物工程有限公司 | 203,776,900.00 | 100.00% | 出售 | 2015 年 7 月 22 日 | 工商变更登记日 | 109,837,343.93 |
| 三亚海王海洋生物科技有限公司 | 33,255,100.00 | 100% | 出售 | 2015 年 9 月 9 日 | 工商变更登记日 | 26,188,086.35 |
| 深圳海王童爱医药信息咨询有限公司 | 15,624,900.00 | 100% | 出售 | 2015 年 7 月 31 日 | 工商变更登记日 | 16,319,998.89 |



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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 杭州海王实业投资有限公司 | 6,339,300.00 | 100% | 出售 | 2015 年 7 月 22 日 | 工商变更登记日 | 14,982,146.64 |
| 江苏海王银河医药有限公司 | 14,920,000.00 | 60.00% | 出售 | 2015 年 12 月 3 日 | 工商变更登记日 | 1,059.38 |

说明：

①本公司及本公司下属子公司合并持有深圳海王药业有限公司100%股权、杭州海王生物工程有限公司100%股权、三亚海王海洋生物科技有限公司100%、深圳海王童爱医药信息咨询有限公司100%股权、杭州海王实业投资有限公司100%股权。2015年6月，本公司与深圳海王集团股份有限公司签订股权转让协议，将上述股权全部转让给深圳海王集团股份有限公司，转让价款42,943.34万元。因杭州海王生物工程有限公司持有江苏海王健康科技有限公司100%股权，转让杭州海王生物工程有限公司时连同江苏海王健康科技有限公司一起转让。除三亚海王海洋生物科技有限公司外，其他公司均在7月份完成工商变更登记。因三亚海王海洋生物科技有限公司规模很小，对本公司无大的影响，且协议签订后双方已完成实质控制权转移，故本公司从7月份开始未再将其报表纳入合并范围。

②本公司之子公司深圳市银河医药投资有限公司持有江苏海王银河医药有限公司60%股权。2015年9月深圳市银河医药投资有限公司与南通苏中医药物流有限公司（乙方）签订解除合作协议合同，约定将其持有的江苏海王银河医药有限公司60%股权转让给南通苏中医药物流有限公司，转让价款1,492.00万元。各方已于2015年12月3日完成了工商变更登记手续。

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：

本期通过新设方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本（万元） |
|---|---|---|---|---|---|
| 山东浩诚医疗设备有限公司 | 有限责任公司 | 枣庄 | 胡亚会 | 医疗器械 | 300.00 |
| 濮阳海王医药有限公司 | 有限责任公司 | 濮阳 | 张超 | 医药商业 | 5,000.00 |
| 湖北海王恩施医药有限公司 | 有限责任公司 | 恩施 | 刘占军 | 医药商业 | 3,000.00 |

续1：



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

| 子公司全称 | 经营范围 | 持股比例% | 表决权比例% | 是否合并报表 |
|---|---|---|---|---|
| 山东浩诚医疗设备有限公司 | III类:6804眼科手术器械；6815注射穿刺器械；6821医用电子仪器设备；6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备(6822-1角膜接触镜及护理用液除外)；6823医用超声仪器及有关设备；6824医用激光仪器设备；6840临床检验分析仪器（含III类6840体外诊断试剂）；6845体外循环及血液处理设备；6846植入材料和人工器官；6854手术室、急救室、诊断室设备及器具；6864医用卫生材料及敷料；6865医用缝合材料及粘合剂；6866医用高分子材料及制品；6877介入器材销售（有效期限以许可证为准）；I、II类医疗器械、办公用品、计算机软硬件、电子产品销售；计算机软件开发；医药技术开发；生物技术开发、技术咨询；建筑工程施工；国内广告制作、设计、发布。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 55.58 | 100 | 是 |
| 濮阳海王医药有限公司 | 销售：第一类、第二类、第三类医疗器械；计算机软硬件开发与销售；药品批发与销售。 | 80 | 80 | 是 |
| 湖北海王恩施医药有限公司 | 中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素制剂、抗生素原料药、生物制品、生化药品、蛋白同化制剂、终止妊娠药品、医疗器械（Ⅰ、Ⅱ、Ⅲ类）、化学制剂、保健用品、五金交电、建筑材料、日用百货、预包装食品、保健食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）、化妆品的批发兼零售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。 | 53 | 70 | 是 |

续2：

| 子公司全称 | 期末实际出资额（万元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|---|---|---|---|---|
| 山东浩诚医疗设备有限公司 | | | | |
| 濮阳海王医药有限公司 | 350.00 | | -21.11 | |
| 湖北海王恩施医药有限公司 | | | | |

**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 | 深圳 | 深圳 | 医药制造 | 90.00% | 10.00% | 通过设立或投资 |


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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 科技发展有限公司 | | | | | | 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 |
| 深圳海王药业有限公司 | 深圳 | 深圳 | 医药制造 | 95.63% | 4.37% | 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 |
| 三亚海王海洋生物科技有限公司 | 三亚 | 三亚 | 医药制造 | 95.00% | 5.00% | 同一控制下企业合并取得 |
| 杭州海王生物工程有限公司 | 杭州 | 杭州 | 医药制造 | 90.00% | 10.00% | 同一控制下企业合并取得 |
| 深圳海王童爱医药信息咨询有限公司 | 深圳 | 深圳 | 医药咨询 | 31.74% | 68.26% | 同一控制下企业合并取得 |
| 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 |
| 江苏海王生物制药有限公司 | 泰州 | 泰州 | 医药制造 | | 71.67% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 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 |



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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 |
| 杭州海王实业投资有限公司 | 杭州 | 杭州 | 实业投资 | 10.00% | 90.00% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 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 |


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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 |
| 江苏海王健康生物科技有限公司 | 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 |
| 泰州海王纳米生物医学科技有限公司 | 泰州 | 泰州 | 医药研究 | | 100.00% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 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 |
| 济宁海王华森医药有限公司 | 济宁 | 济宁 | 医药流通 | | 59.85% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 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 | 青岛 | 青岛 | 医疗器械 | | 49.50% | 通过设立或投资 |


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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 械有限公司 | | | | | | 等方式取得 |
| 江苏海王银河医药有限公司 | 海安 | 海安 | 医药流通 | | 60.00% | 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 |

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% | 13,629,713.64 | | 119,021,706.50 |
| 湖北海王医药有限公司 | 20.00% | 5,094,104.78 | | 15,028,600.94 |
| 枣庄银海医药有限公司 | 10.00% | 4,078,593.96 | | 14,729,707.29 |
| 山东海王银河医药有限公司 | 10.00% | 12,676,431.05 | | 41,481,420.43 |
| 福州海王福药制药有限公司 | 20.00% | 10,183,005.20 | 5,600,000.00 | 58,199,299.35 |



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

### （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 | 121,253,190.84 | 205,055,757.35 | 326,308,948.19 | 49,825,251.10 | | 49,825,251.10 | 98,916,903.16 | 206,606,097.49 | 305,523,000.65 | 36,496,670.28 | | 36,496,670.28 |
| 湖北海王医药有限公司 | 281,049,262.00 | 81,374,905.34 | 362,424,167.34 | 283,259,887.49 | | 283,259,887.49 | 250,485,238.84 | 18,622,618.26 | 269,107,857.10 | 208,843,295.85 | | 208,843,295.85 |
| 枣庄银海医药有限公司 | 1,228,600,662.90 | 77,817,472.61 | 1,306,418,135.51 | 1,162,108,008.74 | | 1,162,108,008.74 | 843,284,833.45 | 67,033,243.63 | 910,318,077.08 | 804,279,658.13 | | 804,279,658.13 |
| 山东海王银河医药有限公司 | 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 | 3,643,169,707.68 | 360,501,703.59 | 4,003,671,411.27 | 3,679,148,881.51 | 47,446,699.47 | 3,726,595,580.98 |
| 福州海王福药制药有限公司 | 334,808,857.61 | 210,622,623.86 | 545,431,481.47 | 356,774,809.72 | 3,207,999.92 | 359,982,809.64 | 301,069,934.94 | 198,397,382.15 | 499,467,317.09 | 323,004,772.69 | 3,608,999.96 | 326,613,772.65 |

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 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司 | 109,671.79 | 7,457,366.72 | 7,457,366.72 | -9,336,031.88 | 19,487.18 | 5,773,084.11 | 5,773,084.11 | -12,768,601.94 |
| 湖北海王医药有限公司 | 385,302,727.65 | 18,899,718.60 | 18,899,718.60 | -31,574,975.76 | 314,228,923.46 | 15,960,991.06 | 15,960,991.06 | -17,401,968.28 |
| 枣庄银海医药有限公司 | 1,236,329,930.68 | 38,271,707.82 | 38,271,707.82 | 34,723,756.55 | 1,125,718,415.53 | 21,061,464.30 | 21,061,464.30 | -34,076,651.01 |



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

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 山东海王银河医药有限公司 | 4,654,973,623.76 | 98,059,921.22 | 98,059,921.22 | -372,648,704.10 | 4,223,943,698.36 | 67,776,623.79 | 67,776,623.79 | -13,227,340.94 |
| 福州海王福药制药有限公司 | 360,926,461.32 | 40,595,127.39 | 40,595,127.39 | 24,057,111.77 | 410,213,788.22 | 43,331,794.31 | 43,331,794.31 | 66,324,038.87 |

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：

**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**

本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司持有河南东森医药有限公司51%股权，南阳市东森投咨询有限公司、南阳鸿基文化传播有限公司持有河南东森医药有限公司49%股权。2015年5月，本公司与南阳市东森投咨询有限公司、南阳鸿基文化传播有限公司签订了股权转让合同，收购其所持河南东森医药有限公司49%股权，总转让价款为25,612.20 万元。合同约定自合同生效之日起，出让方丧失其对河南东森医药有限公司的股权， 对该部分股权，出让方不再享有任何权利，也不再承担任何义务。双方签署合同并经股东大会批准日即为合同生效日，故以合同生效日作为购买日。收购完成后，本公司对河南东森医药有限公司的持股比例从51%提高至100%，该项交易导致资本公积减少18,663.93万元。

本公司之子公司湖北海王医药有限公司原持有湖北海王朋泰医药有限公司80%的股权。2015年6月，湖北海王医药有限公司与张勇签订股权转让协议，将其持有的湖北海王朋泰医药有限公司10%的股权以234.00万元的价格转让给张勇，张勇于2015年6月25日支付了117.00万元股权转让款，湖北海王朋泰医药有限公司于2015年8月7日办理了工商变更登记手续。该项交易导致资本公积减少8.75万元。

本公司间接持有子公司江苏海王生物制药有限公司71.67%股权，江苏海王生物制药有限公司持有泰州海王纳米生物医学科技有限公司100%股权，故本公司间接持有泰州海王纳米生物医学科技有限公司71.67%股权。2015年12月，江苏海王生物制药有限公司将其持有的泰州海王纳米生物医学科技有限公司100%股权全部转让给本公司，双方于2015年12月31日完成了股权变更登记。本次交易完成后，本公司对泰州海王纳米生物医学科技有限公司的持股比例从71.67%提高到100%，该项交易导致资本公积减少211.62万元。

本公司持有子公司山东海王银河医药有限公司90%股权，持有子公司深圳海王东方投资有限公司100%股权。山东海王银河医药有限公司持有湖北海王德明医药有限公司75%股权、深圳海王东方投资有限公司持有湖北海王德明医药有限公司5%股权，故本公司间接持有湖北海王德明医药有限公司72.5%股权。2015年12月，山东海王银河医药有限公司将其持有的75%股权以2,250.00万元的价格转让给湖北海王医药有限公司，深圳海王东方投资有限公司将其持有的5%股权以186.74万元的价格转让给湖北德丰投资有限公司，各方于2015年12月29日办理了工商变更登记手续。因本公司持有湖北海王医药有限公司80%股权，故股权转让完成后本公司持有湖北海王德明医药有限公司股权由72.5%下降至60%，该项交易导致资本公积减少123.20万元。



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

**（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

| | 河南东森医药有限公司 | 湖北海王朋泰医药有限公司 | 泰州海王纳米生物医学科技有限公司 | 湖北海王德明医药有限公司 |
|---|---|---|---|---|
| --现金 | 256,122,020.00 | 2,340,000.00 | | 1,867,400.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 256,122,020.00 | 2,340,000.00 | | 1,867,400.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 69,482,724.66 | 1,887,524.40 | 2,116,184.51 | 2,732,047.61 |
| 差额 | 186,639,295.34 | 452,475.60 | -2,116,184.51 | -864,647.61 |
| 其中：调整资本公积 | -186,639,295.34 | -87,524.40 | -2,116,184.51 | -1,232,047.61 |

**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**

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 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 |

**（2）重要合营企业的主要财务信息**

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 | |
|---|---|---|---|---|
| | 深圳市海王医疗投资管理有限公司 期末余额/本期发生额 | 深圳市海王医疗投资管理有限公司 期初余额/上期发生额 | 潍坊海王银河医疗新技术有限公司 期末余额/本期发生额 | 潍坊海王银河医疗新技术有限公司 期初余额/上期发生额 |
| 流动资产 | 41,326.67 | 52,500,000.00 | 13,216,802.86 | 7,301,784.63 |
| 非流动资产 | 52,500,000.00 | | 683,490.90 | 946,397.64 |



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

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 资产合计 | 52,541,326.67 | 52,500,000.00 | 13,900,293.76 | 8,248,182.27 |
| 流动负债 | | | 14,775,957.45 | 7,058,991.70 |
| 负债合计 | | | 14,775,957.45 | 7,058,991.70 |
| 净资产 | 52,541,326.67 | 52,500,000.00 | -875,663.69 | 1,189,190.57 |
| 归属于母公司股东权益 | 52,541,326.67 | 52,500,000.00 | -875,663.69 | 1,189,190.57 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 16,716,609.12 | 16,800,000.00 | -350,265.48 | 475,676.23 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 16,716,609.12 | 16,800,000.00 | 0.00 | 475,676.23 |
| 营业收入 | | | 13,996,566.62 | 2,472,980.13 |
| 净利润 | -260,596.49 | | -2,093,114.70 | -810,809.43 |
| 综合收益总额 | -260,596.49 | | -2,093,114.70 | -810,809.43 |

**（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

不适用

**（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**

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**

不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

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

**6、其他**

## 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。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的18.95%（2014：18.94%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的26.64%（2014：32.81%）。

（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。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 负债项目 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 六个月以内 | 六个月至一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | 合　计 |
| 短期借款 | 226,917.00 | 49,384.01 | -- | -- | 276,301.01 |
| 应付票据 | 321,009.82 | -- | -- | -- | 321,009.82 |
| 应付账款 | 313,430.50 | -- | -- | -- | 313,430.50 |
| 应付职工薪酬 | 744.89 | -- | -- | -- | 744.89 |
| 应付利息 | 409.99 | -- | -- | -- | 409.99 |
| 应付股利 | 35.75 | -- | -- | -- | 35.75 |
| 其他应付款 | 109,352.08 | -- | -- | -- | 109,352.08 |



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

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 其他流动负债（不含递延收益） | 3,925.88 | -- | -- | -- | 3,925.88 |
| **负债合计** | **975,825.91** | **49,384.01** | -- | -- | **1,025,209.92** |

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 负债项目 | 期初数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 六个月以内 | 六个月至一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | 合 计 |
| 短期借款 | 193,088.30 | 87,000.00 | -- | -- | 280,088.30 |
| 应付票据 | 143,823.82 | -- | -- | -- | 143,823.82 |
| 应付账款 | 257,258.42 | -- | -- | -- | 257,258.42 |
| 应付职工薪酬 | 1,068.81 | -- | -- | -- | 1,068.81 |
| 应付利息 | 1,411.30 | -- | -- | -- | 1,411.30 |
| 应付股利 | 20.97 | -- | -- | -- | 20.97 |
| 其他应付款 | 78,104.86 | -- | -- | -- | 78,104.86 |
| 其他流动负债（不含递延收益） | 3,008.97 | -- | -- | -- | 3,008.97 |
| **负债合计** | **677,785.45** | **87,000.00** | -- | -- | **764,785.45** |

（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。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|---|---|---|
| 金融负债 | | |
| 其中：短期借款 | 276,301.01 | 280,088.30 |
| 合 计 | 276,301.01 | 280,088.30 |

于 2015年12 月31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约1,036.13万元（2014 年12 月31 日：1,050.33万元）。

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。

于 2015年12 月31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

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


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

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，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。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2015年12月31日，本公司的资产负债率为83.21%（2014年12月31日：81.49%）。

## 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 | 507,568.64 | | | 507,568.64 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 507,568.64 | | | 507,568.64 |
| 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



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

**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

**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 | 23.98% | 23.98% |

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180,455,603 股（均为无限售条件的流通股），持股23.98%，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。



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

本企业最终控制方是张思民。

其他说明：

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 |
| --- | --- |
| 不适用 | |

## 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 |
| --- | --- |
| 大连海王星辰医药连锁有限公司 | 同一控制人 |
| 福州海王星辰健康药房连锁有限公司 | 同一控制人 |
| 广州市海王星辰医药连锁有限公司 | 同一控制人 |
| 杭州海王星辰健康药房有限公司 | 同一控制人 |
| 湖北海王星辰健康药房连锁有限公司 | 同一控制人 |
| 湖南海王星辰健康药房连锁有限公司 | 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 |
| 南京海王星辰健康药房有限公司 | 同一控制人 |
| 宁波海王星辰健康药房有限公司 | 同一控制人 |
| 青岛市海王星辰健康药店连锁有限公司 | 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 |
| 上海海王星辰药房有限公司 | 同一控制人 |
| 深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司 | 同一控制人 |
| 深圳市海王星辰实业有限公司 | 同一控制人 |
| 深圳市海王星辰医药有限公司 | 同一控制人 |
| 沈阳海王星辰医药有限公司 | 同一控制人 |
| 四川海王星辰健康药房有限公司 | 同一控制人 |
| 苏州市海王星辰健康药房连锁有限公司 | 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 |



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

| | |
|---|---|
| 潍坊海王星辰医药有限公司 | 同一控制人 |
| 武汉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 |
| 三亚海王海洋生物科技有限公司 | 同一控制人 |
| 深圳海王童爱医药信息咨询有限公司 | 同一控制人 |
| 杭州海王实业投资有限公司 | 同一控制人 |
| 江苏海王健康科技有限公司 | 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 |

## 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 | 3,533.17 | | 否 | |
| 杭州海王生物工程有限公司 | 采购货物 | 247.10 | | 否 | |
| 三亚海王海洋生物科技有限公司 | 采购货物 | 12.67 | | 否 | |
| 合计 | | 3,792.94 | | | |

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 | 2,312.63 | 4,222.12 |
| 天津市海王星辰健康药房连锁有限公司 | 销售货物 | 618.86 | 876.88 |
| 青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司 | 销售货物 | 253.31 | 362.18 |
| 潍坊海王星辰医药有限公司 | 销售货物 | | 313.60 |
| 杭州海王星辰健康药房有限公司 | 销售货物 | 16.08 | 282.80 |
| 山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司 | 销售货物 | 364.31 | 168.10 |


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

| | | | |
|---|---|---|---|
| 枣庄市海王星辰健康药房连锁有限公司 | 销售货物 | | 159.34 |
| 上海海王星辰药房有限公司 | 销售货物 | | 61.95 |
| 江苏海王星辰健康药房连锁有限公司 | 销售货物 | | 26.92 |
| 宁波海王星辰健康药房有限公司 | 销售货物 | 1.03 | 16.44 |
| 福州海王星辰健康药房有限公司 | 销售货物 | | 2.77 |
| 大连海王星辰医药有限公司 | 销售货物 | | 1.14 |
| 广州市海王星辰医药连锁有限公司 | 销售货物 | | 0.33 |
| 湖南海王星辰健康药房连锁有限公司 | 销售货物 | | 0.22 |
| 福州海王星辰健康药房连锁有限公司 | 销售货物 | 0.05 | |
| 潍坊海王银河医疗新技术有限公司 | 销售货物 | 691.60 | |
| 合计 | | 4,257.87 | 6,494.79 |

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

不适用

关联管理/出包情况说明

不适用

### （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 | 540,786.00 | 1,081,572.00 |
| 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 | 89,282.90 | 165,240.00 |
| 合计 | | 630,068.90 | 1,246,812.00 |

本公司作为承租方：

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

| 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 | 7,532,850.06 | 308,340.00 |

**（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 |
|---|---|---|---|---|
| 河南东森医药有限公司 | 30,000,000.00 | 2015 年 10 月 12 日 | 2018 年 04 月 12 日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 30,000,000.00 | 2015 年 09 月 10 日 | 2018 年 03 月 10 日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 52,000,000.00 | 2015 年 01 月 04 日 | 2018 年 01 月 03 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 | 30,000,000.00 | 2015 年 06 月 30 日 | 2018 年 09 月 01 日 | 否 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 20,000,000.00 | 2015 年 08 月 18 日 | 2018 年 05 月 25 日 | 否 |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 15,000,000.00 | 2015 年 09 月 10 日 | 2018 年 03 月 09 日 | 否 |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 40,000,000.00 | 2015 年 04 月 30 日 | 2018 年 06 月 21 日 | 否 |
| 湖北海王朋泰医药有限公司 | 32,000,000.00 | 2015 年 12 月 10 日 | 2018 年 12 月 09 日 | 否 |
| 湖北海王医药有限公司 | 20,000,000.00 | 2015 年 07 月 24 日 | 2018 年 07 月 23 日 | 否 |
| 湖北海王医药有限公司 | 40,000,000.00 | 2015 年 01 月 30 日 | 2016 年 05 月 23 日 | 否 |
| 湖北海王医药有限公司 | 30,000,000.00 | 2015 年 11 月 20 日 | 2018 年 11 月 19 日 | 否 |
| 枣庄银海医药有限公司 | 30,000,000.00 | 2015 年 07 月 21 日 | 2016 年 07 月 20 日 | 否 |
| 枣庄银海医药有限公司 | 30,000,000.00 | 2015 年 09 月 25 日 | 2016 年 06 月 21 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 | 2015 年 11 月 25 日 | 2018 年 06 月 25 日 | 否 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 500,000,000.00 | 2015 年 01 月 22 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 12 月 29 日 | 2018 年 06 月 28 日 | 否 |



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 | 250,000,000.00 | 2015 年 06 月 29 日 | 2019 年 06 月 27 日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 400,000,000.00 | 2015 年 08 月 12 日 | 2018 年 02 月 12 日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 400,000,000.00 | 2015 年 08 月 12 日 | 2018 年 02 月 12 日 | 否 |
| 威海海王医药有限公司 | 400,000,000.00 | 2015 年 08 月 12 日 | 2018 年 02 月 12 日 | 否 |
| 湖北海王医药有限公司 | 400,000,000.00 | 2015 年 08 月 12 日 | 2018 年 02 月 12 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 02 月 12 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 02 月 12 日 | 否 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 500,000,000.00 | 2015 年 09 月 05 日 | 2018 年 09 月 21 日 | 否 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 350,000,000.00 | 2015 年 01 月 19 日 | 2018 年 06 月 21 日 | 否 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 240,000,000.00 | 2014 年 12 月 12 日 | 2018 年 02 月 11 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 06 月 24 日 | 否 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 400,000,000.00 | 2015 年 05 月 11 日 | 2018 年 08 月 25 日 | 否 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2014 年 12 月 28 日 | 2018 年 12 月 29 日 | 否 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 500,000,000.00 | 2015 年 09 月 24 日 | 2018 年 06 月 11 日 | 否 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 150,000,000.00 | 2015 年 01 月 13 日 | 2016 年 06 月 17 日 | 否 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2015 年 06 月 12 日 | 2018 年 11 月 05 日 | 否 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2014 年 08 月 25 日 | 2018 年 05 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 | 2018 年 03 月 21 日 | 否 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2014 年 12 月 30 日 | 2018 年 02 月 26 日 | 否 |

**（5）关联方资金拆借**

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

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---|---|---|---|---|
| 拆入 | | | | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2015 年 08 月 10 日 | 2015 年 08 月 14 日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2015 年 09 月 09 日 | 2015 年 09 月 16 日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 35,000,000.00 | 2015 年 09 月 24 日 | 2015 年 10 月 08 日 | |
| 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 |
|---|---|---|---|
| 深圳海王集团股份有限公司 | 转让子公司 | 429,433,400.00 | |
| 深圳海王药业有限公司 | 受让固定资产及在研项目 | 59,621,400.00 | |

**（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 | 5,830,000.00 | 5,456,000.00 |

**（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 |
| 应收账款 | 深圳市海王星辰医药有限公司 | 7,385,581.93 | 1,187,393.26 | 25,746,116.01 | 1,230,862.57 |
| 应收账款 | 天津市海王星辰健康药房连锁有限公司 | | | 6,575,707.60 | |



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 | 杭州海王星辰健康药房有限公司 | 24,000.00 | | 812,709.97 | |
| 应收账款 | 上海海王星辰药房有限公司 | | | 144,985.84 | |
| 应收账款 | 山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司 | 154,428.12 | | 65,387.17 | |
| 应收账款 | 枣庄市海王星辰健康药房连锁有限公司 | | | 57,967.03 | |
| 应收账款 | 潍坊海王星辰医药有限公司 | | | 38,790.50 | |
| 应收账款 | 深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司 | | | 29,251.00 | 1,548.10 |
| 应收账款 | 江苏海王星辰健康药房连锁有限公司 | | | 86,013.03 | 11,827.44 |
| 应收账款 | 青岛市海王星辰健康药房有限公司 | 20,644.50 | | 15,676.51 | 1,567.65 |
| 应收账款 | 湖北海王星辰健康药房连锁有限公司 | | | 10,766.00 | 1,076.60 |
| 应收账款 | 福州海王星辰健康药房有限公司 | | | 2,754.50 | 275.45 |
| 应收账款 | 潍坊海王银河医疗新技术有限公司 | 5,391,746.41 | | | |
| 其他非流动资产 | 深圳海王集团股份有限公司 | 210,188,000.16 | | | |
| 其他应收款 | 深圳海王药业有限公司 | 16,501.68 | | | |
| 预付账款 | 杭州海王生物工程有限公司 | 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 | | | |
| | 合计 | 225,171,638.28 | 1,187,393.26 | 33,586,125.16 | 1,247,157.81 |

**（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 |
|---|---|---|---|



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

| | | | |
|---|---|---|---|
| 预收账款 | 深圳市海王星辰医药有限公司 | | 19,749.56 |
| 其他应付款 | 深圳海王集团股份有限公司 | | 200,562.00 |
| 应付账款 | 深圳海王药业有限公司 | 41,776,926.64 | |
| 其他应付款 | 深圳海王药业有限公司 | 392,039.27 | |
| 应付账款 | 杭州海王生物工程有限公司 | 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 | | 44,778,460.82 | 220,311.56 |

### 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 | 7,546,663.37 | 14,413,233.84 |
| 资产负债表日后第2年 | | 7,146,461.52 |
| 资产负债表日后第3年 | | -- |
| 合 计 | 7,546,663.37 | 21,559,695.36 |

除上述承诺事项外，本公司无需披露的其他重大承诺事项。

### 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| | |
|---|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 20,800,000.00 |

其他说明

本公司本期实施了股权激励，计划授予限制性股票2,190万股，其中首次授予2,080万股，预留110万股。首次授予的限制性股票授予日为2015年5月28日，授予价格为每股8.11元，授予的限制性股票自授予之日起12个月内为锁定期。在解锁日公司为满足解锁条件的激励对象办理解锁事宜，未满足解锁条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。自限制性股票授予之日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止，最长不超过4年。

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 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

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 | 187,740,000.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 74,930,000.00 |

### 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

1）投资承诺

2011年4月11日，本公司子公司湖北海王与孝感市中心医院签订《药品阳光集中配送协议书》，协议期限自2011年5月1日始执行，2016年4月30日终止。该协议第七条约定，湖北海王在协议周期五年内向孝感市中心医院投放价值1,500万元的先进药事管理设施设备。截至2015年12月31日，本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计382.78万元，具体情况如下：

| 投资项目名称 | 合同投资额(万元) | 已付投资额（万元） | 未付投资额（万元） | 预计投资期间 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 医院药房建设投入 | 1,500.00 | 1,117.22 | 382.78 | 2011-5-1～2016-4-30 | |

截至2015年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2）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：

| 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 | 7,546,663.37 | 14,413,233.84 |
| 资产负债表日后第2年 | -- | 7,146,461.52 |
| 资产负债表日后第3年 | -- | -- |
| **合 计** | **7,546,663.37** | **21,559,695.36** |

除上述承诺事项外，本公司无需披露的其他重大承诺事项。



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

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

2012年8月14日，本公司之子公司安徽海王因有关买卖合同纠纷事宜被安徽省汇丰医药有限公司（以下简称“汇丰医药”）向合肥市瑶海区人民法院起诉，诉讼安徽海王欠款5,720,157.08元，并赔偿逾期付款违约金损失1,305,171.57元（暂计算至2012年7月31日，此后继续计算至款清时止）和承担诉讼及保全费用。

2012年8月16日，安徽海王收到合肥市瑶海区人民法院[2012]瑶民二初字第1980号《民事裁定书》，裁定接受汇丰医药2012年8月16日提出的财产保全申请，并冻结安徽海王交通银行新站支行银行存款金额7,100,000.00元。2012年9月3日，安徽海王针对诉讼进行答辩并提出反诉，汇丰医药尚欠安徽海王货款309,067.29元、未实现约定目标返还款1,958,792.34元、安徽海王代其支付的医疗卫生发展基金1,809,626.99元、安徽海王已支付全款但汇丰医药未按约定送货的货款1,607,450.00元、待退货款620,106.57元，共计6,305,043.19元，相互抵消后汇丰医药还应付安徽海王584,886.11元。

该案一审已于2013年1月7日开庭，2014年1月27日安徽省合肥市瑶海区人民法院下发（2012）瑶民二初字第01980号民事判决书，判决安徽海王支付汇丰医药货款5,720,157.08元，汇丰医药支付安徽海王货款350,764.44元，相互抵消后安徽海王应支付汇丰医药5,369,392.64元货款，并按照中国人民银行同期贷款利率的4倍支付违约金并承担诉讼受理费和保全费110,000.00元。

2014年3月5日安徽海王向合肥市中级人民法院提起上诉，2014年12月12日被合肥市中级人民法院驳回，维持原判。合肥市瑶海区人民法院于2015年1月20日强制划走安徽海王人民币8,741,500.00元，其中包含：应付汇丰医药货款5,369,392.64元，其余3,372,107.36元为支付违约金，安徽海王于2015年1月向安徽省合肥市高级人民法院提起上诉。2015年4月9日，安徽省高级人民法院下发（2015）皖民申字第00245号《民事裁定书》，认为海王公司的再审申请不符合《中华人民共和国民事诉讼法》第二百条第（二）项、第（六）项规定的情形，裁定驳回安徽海王银河医药有限公司的再审申请。

#### （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

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

不适用

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、非公开发行股票

本公司于 2016 年 1 月 13 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市海王生物工程股份有限公司非公开发行股票



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

的批复》（证监许可[2016]63 号），同意本公司非公开发行 306,122,448 股新股，批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

2、转让子公司

本公司于 2016 年 1 月 19 日召开第六届董事局第二十九次会议，审议通过了《关于子公司海王英特龙出售江苏海王股权的议案》。同意海王英特龙将其下属江苏海王生物 100%股权以人民币 5,780 万元转让给耀海康公司。

3、收购公司

本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司拟收购亳州海王银河医药有限公司 90%股权，截止 2015 年 12 月 31 日，已预付投资款 200 万元。2016 年 1 月 21 日，公司股权工商变更完成，本公司已取得亳州海王银河医药有限公司控制权。

本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司拟收购安庆天源医药有限公司 75%股权，截止 2015 年 12 月 31 日，已预付投资款 200 万元。目前尚未取得该公司的控制权。

## 十六、其他重要事项

□ 适用 √ 不适用

## 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 | 159,282,731.57 | 100.00% | | | 159,282,731.57 | 126,992,094.24 | 100.00% | | | 126,992,094.24 |
| 合计 | 159,282,731.57 | 100.00% | | | 159,282,731.57 | 126,992,094.24 | 100.00% | | | 126,992,094.24 |

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 | 159,282,731.57 | | |



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

| | | | |
|---|---|---|---|
| 合计 | 159,282,731.57 | | |

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**

不适用

**（3）本期实际核销的应收账款情况**

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 | 应收账款 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例% | 坏账准备 期末余额 |
|---|---|---|---|
| 深圳市海王健康科技发展有限公司 | 158,947,827.39 | 99.79 | -- |

**（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用

**（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**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 | 1,705,820,914.77 | 100.00% | 62,175,709.23 | 3.64% | 1,643,645,205.54 | 1,994,120,065.61 | 100.00% | 62,056,057.59 | 3.11% | 1,932,064,008.02 |
| 合计 | 1,705,82 | 100.00% | 62,175,7 | 3.64% | 1,643,645 | 1,994,1 | 100.00% | 62,056,05 | 3.11% | 1,932,064,0 |



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

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 0,914.77 | | 09.23 | | ,205.54 | 20,065.61 | | 7.59 | | 08.02 |

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 | 1,643,645,205.54 | | |
| 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 | 1,705,820,914.77 | 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

不适用

### （3）本期实际核销的其他应收款情况

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 |
|---|---|---|
| 备用金 | 6,080,926.52 | 4,363,127.62 |
| 往来款 | 1,699,739,988.25 | 1,989,756,937.99 |
| 合计 | 1,705,820,914.77 | 1,994,120,065.61 |



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

**（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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 深圳市海王银河医药投资有限公司 | 往来款 | 235,582,899.84 | 1 年以内 | 13.81% | |
| 河南东森医药有限公司 | 往来款 | 223,407,933.34 | 1 年以内 | 13.10% | |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 往来款 | 181,865,301.34 | 1 年以内 | 10.66% | |
| 枣庄银海医药有限公司 | 往来款 | 151,926,538.00 | 1 年以内 | 8.91% | |
| 佳木斯海王医药有限公司 | 往来款 | 138,750,000.00 | 1 年以内 | 8.13% | |
| 合计 | -- | 931,532,672.52 | -- | 54.61% | |

**（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 | 803,545,036.15 | | 803,545,036.15 | 747,826,840.31 | | 747,826,840.31 |



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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | 803,545,036.15 | | 803,545,036.15 | 747,826,840.31 | | 747,826,840.31 |

**（1）对子公司投资**

单位： 元

| 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 | | |
| 杭州海王生物有限公司 | 78,325,993.58 | | 78,325,993.58 | | | |
| 深圳海王药业有限公司 | 109,141,146.50 | | 109,141,146.50 | | | |
| 深圳海王童爱制药有限公司 | 6,424,122.18 | | 6,424,122.18 | | | |
| 杭州海王生物工程有限公司 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | | |
| 三亚海王海洋生物科技有限公司 | 5,512,561.90 | | 5,512,561.90 | | | |
| 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 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | | |



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

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 资有限公司 | | | | | | |
| 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 | | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 747,826,840.31 | 257,122,020.00 | 201,403,824.16 | 803,545,036.15 | | |

**（2）对联营、合营企业投资**

不适用

**（3）其他说明**

**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 | 251,248,018.83 | 218,474,853.04 | 204,715,595.51 | 178,012,035.73 |
| 其他业务 | 25,590,272.55 | 17,360,876.03 | 5,210,773.40 | 4,216,775.53 |
| 合计 | 276,838,291.38 | 235,835,729.07 | 209,926,368.91 | 182,228,811.26 |

**5、投资收益**

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 18,000,000.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 200,094,735.84 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | -1,474,560.45 |
| 合计 | 200,094,735.84 | 16,525,439.55 |

**6、其他**

无



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

# 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 | 7,841,378.52 | |
| 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） | 9,916,204.43 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,033,970.53 | |
| 长期股权投资处置损益 | 382,633,543.86 | 主要是本报告期公司处置下属子公司海王药业、杭州海王、三亚海王、海王童爱、杭州实业、江苏银河股权以及处置湖北德明、湖北朋泰等子公司部分股权所获得的投资收益所致。 |
| 减：所得税影响额 | 55,681,247.57 | |
| 少数股东权益影响额 | 1,678,886.06 | |
| 合计 | 338,997,022.65 | -- |

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 | 28.16% | 0.6488 | 0.6467 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.05% | 0.1855 | 0.1849 |

## 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



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

**（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**

□ 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

# 第十一节 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、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；

3、报告期内在中国证监会指定报纸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

二〇一六年四月二十六日



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