



深圳市海王生物工程股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事局会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘来平	独立董事	因公出差	詹伟哉

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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	38
第五节 重要事项.....	60
第六节 股份变动及股东情况.....	67
第七节 优先股相关情况.....	67
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	68
第九节 公司治理.....	76
第十节 公司债券相关情况.....	84
第十一节 财务报告.....	85
第十二节 备查文件目录.....	211

释义

释义项	指	释义内容
海王生物、公司、本公司	指	深圳市海王生物工程股份有限公司
海王集团	指	深圳海王集团股份有限公司
海王英特龙	指	深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司
海王福药	指	福州海王福药制药有限公司
银河投资	指	深圳市海王银河医药投资有限公司
银河科技	指	深圳市银河科技有限公司
山东海王	指	山东海王银河医药有限公司
健康科技	指	深圳市海王健康科技发展有限公司
枣庄银海	指	枣庄银海医药有限公司
威海海王	指	威海海王医药有限公司
湖北海王	指	湖北海王医药有限公司
河南东森	指	河南东森医药有限公司
河南海王	指	河南海王医药集团有限公司
安徽海王	指	安徽海王银河医药有限公司
佳木斯海王	指	佳木斯海王医药有限公司
湖北海王德明	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
海王医药研究院	指	深圳海王医药科技研究院有限公司
海王星辰	指	深圳市海王星辰医药有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
GSP	指	药品经营质量管理规范
GMP	指	药品生产质量管理规范
GPO	指	Group Purchasing Operation 集中采购组织

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	本公司董事局办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	19244408-6（统一社会信用代码：91440300192444086R）
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和研发；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	苏洋、雷兵

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国银河证券股份有限公司	中国北京西城区金融大街35号国际企业大厦C座	徐海华、王飞	2016年6月-2017年12月（非公开发行发行结束当年的剩余时间及其后一个完整会计年度）

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

	2016年	2015年	本年比上年增减	2014年
营业收入（元）	13,605,921,667.98	11,117,734,985.59	22.38%	9,802,350,831.77
归属于上市公司股东的净利润（元）	418,395,707.02	474,732,125.78	-11.87%	23,791,540.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	404,211,885.55	135,735,103.13	197.79%	17,836,055.16
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,496,994,920.49	90,507,110.84	-1,754.01%	-117,480,859.17
基本每股收益（元/股）	0.1884	0.6488	-70.96%	0.0325
稀释每股收益（元/股）	0.1876	0.6467	-70.99%	0.0325
加权平均净资产收益率	11.87%	28.16%	同比减少16.29个百分点	1.55%

	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	16,661,466,476.44	12,762,259,215.31	30.55%	9,631,706,545.91
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,366,054,914.26	1,804,382,888.91	197.39%	1,437,947,435.49

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	3,128,196,070.50	3,231,535,761.64	3,808,797,495.08	3,437,392,340.76
归属于上市公司股东的净利润	39,351,539.71	60,783,647.54	127,615,818.59	190,644,701.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,150,977.44	66,998,163.79	117,412,557.71	183,650,186.61
经营活动产生的现金流量净额	-224,750,893.82	-201,785,429.42	-475,342,486.16	-595,116,111.09

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-514,354.30	7,841,378.52	7,283,605.44
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）	12,295,839.00	9,916,204.43	18,585,629.24
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	2,543,888.00		-1,474,560.45

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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,702,269.14	-4,033,970.53	-15,066,334.75
长期股权投资处置损益	5,498,038.49	382,633,543.86	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	3,712,263.50		
减：所得税影响额	132,356.66	55,681,247.57	2,093,865.67
少数股东权益影响额	3,517,227.42	1,678,886.06	1,278,988.74
合计	14,183,821.47	338,997,022.65	5,955,485.07

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。报告期末公司建立了覆盖国内11个省(市)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。

目前，公司医药商业业务以全资子公司深圳市海王银河医药投资有限公司为投资管理平台，对下属医药商业企业进行管控。

根据商务部市场秩序司2016年发布的《药品流通行业运行统计分析报告（2015年）》，公司控股子公司山东海王银河医药有限公司在2015年医药类批发企业主营业务收入前100位排序中位列第17名。

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。目前公司医药工业体系产品主要分为药品和食品两大类。其中药品以公司控股子公司福州海王福药制药有限公司为主进行经营，食品以公司子公司深圳市海王健康科技发展有限公司为主进行经营。

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。

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

4、国际合作及精准医疗业务

为实现本公司在肿瘤治疗领域跨越式发展和提升行业影响力及竞争力，报告期内，公司与美国Provision Healthcare, LLC就入股Provision Healthcare、共同设立中国合资公司并在中国境内独家经营Provision集团质子治疗系统等达成一致协议。本次合作将对公司在肿瘤治疗领域跨越式发展和提升在行业的影响力具有战略意义。目前各项业务已按计划在开展。

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	收购子公司： 1、本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与周振堂、安徽省亳州市百胜医药有限公司、王培军签订股权收购协议，深圳市海王银河医药投资有限公

公司以378.90万元向周振堂收购其持有的安徽省亳州市百胜医药有限公司90%股权。2015年12月22日安徽省亳州市百胜医药有限公司更名为亳州海王银河医药有限公司，2016年1月21日公司办理了股权工商变更登记手续。

2、本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与江念、王延生签订了股权转让协议，深圳市海王银河医药投资有限公司以352.50万元向江念、王延生收购其持有的安庆天源医药有限公司75%股权。根据股权转让协议，在安庆天源医药有限公司取得安庆市政府药品集中配送权，转让方将法定代表人、总经理、药品经营许可证、医疗器械经营许可证按要求变更后并且业务转移后，深圳市海王银河医药投资有限公司支付第二期股权转让款，取得公司控制权。2016年4月6日，深圳市海王银河医药投资有限公司已支付了第二期股权转让款。

3、本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与深圳市泽洋企业管理有限公司签订了股权转让协议，深圳市海王银河医药投资有限公司以5800万元收购其持有的深圳市深业医药发展有限公司75%股权。2016年6月7日公司办理了股权变更登记手续，2016年6月17日，深圳市海王银河医药投资有限公司支付了5800万元投资款。

4、本公司之子公司濮阳海王医药有限公司与河南荣龙科贸有限责任公司、河南国联医疗科技有限公司、吴和谦、刘喜春、朱静玉签订股权转让及合资经营协议，濮阳海王医药有限公司向河南荣龙科贸有限责任公司收购河南国联医疗科技有限公司60%的股权。2016年2月25日公司办理了股权变更登记手续。

5、本公司之子公司河南东森医药有限公司与张超、马安献、张惠芹、濮阳市百草堂药业有限公司签订股权转让及合资经营协议，河南东森医药有限公司以43.75万元向张惠芹收购濮阳市百草堂药业有限公司70%股权。2016年6月24日公司办理了股权变更登记手续，同时更名为河南海王百草堂药业有限公司。

6、本公司之子公司河南东森医药有限公司与杨拴成、杜京超、张颖、新野县汇通医药有限公司签订股权收购协议，河南东森医药有限公司向杜京超、张颖收购新野县汇通医药有限公司70%股权。2016年4月6日公司办理了股权变更登记手续，同时更名为河南海王汇通医药有限公司。

7、本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与北京盛源鑫创资产管理中心（有限合伙）、北京建昌洋行国际贸易有限公司、安伟签订股权转让协议，北京盛源鑫创资产管理中心（有限合伙）将北京建昌洋行国际贸易有限公司80%股权转让给深圳市海王银河医药投资有限公司，股权转让价款21,600.00万元。合同生效后，深圳市海王银河医药投资有限公司支付300万定金给转让方，在工商变更登记完成后十个工作日内，支付50%的股权转让款扣除300万保证金之外的部分10500万元给转让方，在北京建昌洋行国际贸易有限公司完成2016年经营净利润目标后支付15%股权转让款3240万元给转让方，完成2017年经营净利润目标后支付15%股权转让款3240万元给转让方，完成2018年经营净利润目标后支付15%股权转让款3240万元给转让方，完成2019年经营净利润目标后支付5%股权转让款1080万元给转让方。2016年9月30日公司办理了股权变更登记手续。

8、本公司及本公司之全资子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与潍坊银海医药有限公司、潍坊海王中药饮片有限公司签订股权转让协议，以8500万元收购济南银海医药有限公司100%股权。2016年12月28日公司办理了股权变更登记手续。

9、本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与叶春华、鲍炳勇、安徽省医药工业有限公司签订合作框架协议，协议约定由安徽省医药工业有限公司成立新公司安徽省海王医药有限公司，新公司注册资本500.00万元，安徽省医药工业

	<p>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，深圳市海王银河医药投资有限公司再以6400万元收购安徽省海王医药有限公司80%股权。合同生效后深圳市海王银河医药投资有限公司支付500万定金给转让方，在股权工商登记变更完成之日起10个工作日内支付40%股权转让款2560万元（前期定金自动转为首期款）给转让方，在安徽省海王医药有限公司完成2017年业绩后支付股权转让款1920万元给转让方，完成2018年业绩后支付股权转让款960万元给转让方，完成2019年业绩后支付股权转让款960万元给转让方。2016年12月29日公司办理了股权变更登记手续。</p> <p>处置子公司：</p> <p>1、本公司之子公司深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司持有江苏海王生物制药有限公司 100%股权。2016 年 1 月 19 日深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司与深圳市耀海康投资有限公司签订股权转让协议，将其持有的江苏海王生物制药有限公司 100%股权转让给深圳市耀海康投资有限公司，转让价款 5,780.00 万元。各方已于 2016 年 1 月 29 日完成了工商变更登记手续。</p> <p>2、本公司之下属子公司山东海王银河医药有限公司、深圳市海王银河医药投资有限公司分别持有辽源海王银河医药有限公司的 51%、39%的股份。2016 年 10 月 31 日山东海王银河医药有限公司、深圳市海王银河医药投资有限公司分别与深圳市渔舟文化发展有限公司签订股权转让协议书。分别以 153 万元、117 万元转让其持有的辽源海王银河医药有限公司股权。各方已于 2016 年 12 月 30 日完成了工商变更手续。</p> <p>3、本公司原持有泰州海王纳米生物医学科技有限公司 100%股权。2016 年 2 月 28 日本公司与深圳天吉新创科技有限公司、深圳天量纳米科技有限公司、柴向东签订增资扩股协议，各方向泰州海王纳米生物医学科技有限公司同时增资 3,450.00 万元，其中本公司增资 1,200.00 万元，增资后本公司股权比例由 100%下降至 40%。2016 年 3 月 10 日公司完成增资工商变更手续，2016 年 5 月 6 日，泰州海王纳米生物医学科技有限公司更名为江苏量点科技有限公司。</p> <p>4、本公司下属子公司威海海王医药有限公司原其持有威海银河药房有限公司 70.00%股权。2016 年 6 月，威海海王医药有限公司分别与许彬、深圳市麦德信药房管理有限公司签订股权转让协议，分别以 43.59 万元、130.76 万元转让持有威海银河药房有限公司 17.5%、52.5%的股权。各方已于 2016 年 6 月 28 日完成了工商变更手续。</p>
--	--

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、陕西海王、湖南海王、新疆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。

公司积极拓展布局医药商业业务，公司作为大型综合性医药企业，国家“两票制”的推行将会进一步加快公司业务拓展和兼并收购的速度。

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。目前全资子公司海王医药研究院为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。

为实现公司研发事业的更加快速发展，2016年度公司将原有的研发事业部独立出设立为一家法人企业，以提高研发业务的运营效率和更方便引入社会资源促进公司研发业务的快速发展。同时公司在一致性评价方面提前布局，与实力强劲的合作方合作，为公司创造新的赢利点。

3、医药工业优势

公司医药工业业务主要分为制药系统和食物系统两大部分，制药系统以心脑血管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。拥有产品品种规约500余种，涵盖化学药、中药、生物药等。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。食品系统以婴幼儿奶粉等为主，具有较强竞争力的产品品种。

4、加速国际化业务及精准医疗布局

公司积极拓展国际业务，2016年度公司入股美国Provision Healthcare, LLC，并获得其质子治疗系统中国区独家经营权。目前Provision Healthcare, LLC质子治疗系统已通过美国食品药品监督管理局审核，公司将加强拓展精准医疗业务并加大国际化业务布局的力度。

5、股权激励措施

2015年度公司推出限制性股票激励计划，对包括公司主要管理层在内的100多名员工进行激励，限制性股票解锁条件与公司经营性利润相结合，以实现激励员工，实现公司效益最大化的目标。目前公司实施的股权激励措施除上市公司本部外还有研发体系激励措施、商业体系激励措施、健康科技激励措施，相关激励措施均附加业绩要求。激励措施的有效执行，将极大的促进本公司的业务发展。

6、品牌实力

2004-2016年，“海王”品牌连续13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。2016年6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447.85亿元，位列医药行业榜首。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，是“十三五规划”实施的首年，我国经济总体低水平运行，面对医药市场行业性的增速下滑、竞争加剧、成本持续上升的严峻形势，公司各部门、各控股子公司抓机遇、求发展，沿着公司十三五规划的道路执着前行，公司销售规模不断扩大、经营效益持续向好、风险管控成效斐然，公司的社会形象和资本市场形象明显提升，为2017年的快速发展打下了坚实基础。

2016年度公司实现营业收入约136.06亿元，同比增长22.38%；实现归属于上市公司股东净利润4.18亿元，其中实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益净利润约4.04亿元，同比增长197.79%。

公司各项经营指标显示：工业制造体系保持持续增长态势，渠道和终端体系建设渐有成效，销售规模平稳提升；产品战略调整与费用管控并举，促使净利润明显提升。

医药商业体系销售规模依然以领先于行业增长的速度快速增长，由于费用管控到位，经营性净利润增长率远超销售增长率，公司市场竞争力不断增强。

公司集团化运作能力和对经营风险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，资本运作与资源获取能力明显增强。

1、医药研发经营情况

2016年6月，深圳海王医药科技研究院有限公司正式注册成立，医药研究院的研发平台既服务于本公司内部研发需求，也面向市场，面向社会，同时与相关科研院所、高校、医药行业兄弟单位的合作，为具有前景的医药项目提供孵化平台。这标志着公司研发体系放开手脚并独立运营，为公司研发事业注入新的动力。

2016年海王医药研究院新申报10项发明专利，获得2项发明专利授权。共获得各级政府科技立项7项，获批立项2项，获得无偿资助经费1650万元，包括“海王国家企业技术中心创新能力建设项目”获深圳市发改委无偿资助1350万；“中药5类新药艾心酮片的临床研究”获广东省2016年应用型科技研发及重大科技成果转化专项扶持资金立项，获无偿资助300万元。

报告期内，公司研发团队继续加快虎杖苷注射液研发进度，2016年虎杖苷注射液在美国完成了第一阶段的人体药代动力学及安全性试验，试验共入组24例美国受试者，未出现与虎杖苷相关的不良反应，成功地揭示了虎杖苷在美国人体内的药代动力学参数，药物暴露量与用药剂量呈现线性相关，为下一步在美国开展更大规模的人体试验提供了科学依据和基础。此外，报告期内开展了多个针对创新天然药物、创新化学药物以及仿制药的研发工作；包括完成由海王医药研究院独立完成并申报“萘普替尼原料及片剂”——靶向口服抗肿瘤化学创新一类新药的临床研究申请。获得西地那非片、卡培他滨片、来曲唑片仿制药临床批件3项。

2、医药工业经营情况

2016年，伴随着宏观经济增速的变化，医药行业的收入增速虽然呈现明显下滑趋势，但仍处于工业行业首位。与此同时，调整与修复也在进行中。从医药行业分析情况来看，2016年中国医药行业市场趋好。海王健康科技、海王福药坚持走专业化、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。

报告期内，由于产品注册制导致终端的谨慎和观望，终端效益下滑及厂商竞争费用上升，行业竞争日趋激烈。海王健康科技克服行业竞争洗牌加剧的压力，着力聚焦对重点增长省区的扶持及重点连锁系统的深化合作，加强对三、四线市场的进一步开发渗透，通过新品牌拓展专业店渠道覆盖，实现稳定增长。

2016年，海王福药在价格不断下降、成本不断上升的市场环境下仍能保持市场规模和盈利能力。报告期内海王福药顺利通过了ISO9000、14000的再监督检查，并获得医疗器械生产许可证。

3、医药商业经营情况

2016年，在海王银河统筹管理和各相关部门、各分子公司配合下，海王银河商业体系管理团队及全体员工，脚踏实地，积极进取，完成了年初制定的销售目标。由于医院改制客户资源流失和区域性集中招标采购及终端二次议价等复杂环境下招标降价因素影响，整体增速大幅度放缓，但由于费用控制到位，经营性净利润依然保持良好增长态势，确保了公司在激烈竞

争的市场环境下得以健康发展，对公司业绩快速增长做出了积极贡献。

2016年，海王银河继续以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，全年洽谈数十个项目，成功在广西南宁、新疆伊宁、广东深圳、安徽合肥、陕西西安、湖南长沙、北京、河南郑州、黑龙江哈尔滨等地并购或新设19家医药或医疗器械公司，开展药品与器械耗材配送业务，商业布局全面展开。

为进一步优化管控体系，公司在山东、湖北、河南、安徽、黑龙江等省投资设立六家区域医药集团公司。各集团公司作为所属区域集团化业务发展与管理平台，对所在区域的医药商业公司实现统一管理，以提升公司在区域内的集中采购议价能力、仓储物流调配效率和招投标综合竞争实力，为体系的十三五战略目标蓄势加能。

与此同时，为顺应新医改大潮，公司各相关部门或业务单元积极探索新业务模型，延伸供应链服务创新获取高附加值。继续通过探索发展“医药电商”“专业第三方物流”、“医疗机构托管运营”“DTP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，为体系可持续发展奠定了坚实的基础。

4、国际化业务及精准医疗布局情况

公司积极拓展国际业务，2016年度公司入股美国ProvisionHealthcare, LLC，并获得其质子治疗系统中国区独家经营权。目前Provision Healthcare, LLC质子治疗系统已通过美国食品药品监督管理局审核，公司已与多家大型医院达成合作意向，并已正式签约黑龙江省肿瘤医院。

5、报告期内非公开发行股票及募集资金使用情况

报告期内，经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的批复》（证监许可[2016]63号文）核准，公司向控股股东海王集团非公开发行普通股（A股）股票765,306,120股，每股面值1元，每股发行价为人民币3.92元，募集资金总额为人民币2,999,999,990.40元，扣除与发行有关的费用人民币10,926,530.61元，实际募集资金净额为人民币2,989,073,459.79元。

截止2016年6月8日，公司上述发行募集的资金已全部到位，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）以“致同验字（2016）第441ZC0365号”验资报告验证确认。2016年度，公司已按相关规定及时、真实、准确、完整地披露了募集资金使用的有关信息，募集资金存放、使用、管理及披露不存在任何违规情形。

二、主营业务分析

1、概述

- 1、本报告期营业收入较上年同期增长22.38%，主要是销售规模增长所致；
- 2、本报告期营业成本较上年同期增长22.05%，主要是销售规模增长所导致的；
- 3、本报告期税金及附加较上年同期增长40.27%，主要是销售规模增长、流转税增加及根据《增值税会计处理规定》相关规定将原计入管理费用的相关税费计入“税金及附加”核算所致；
- 4、本报告期财务费用较上年同期减少25.93%，主要是本期控股股东非公开发行股票资金到账偿还部分到期银行借款所致；
- 5、本报告期资产减值损失较上年同期减少63.58%，主要是已计提资产减值相关资产本期收回将相关资产减值损失转回所致；
- 6、本报告期投资收益较上年同期减少98.05%，主要是上期处置下属亏损子公司产生较大投资收益所致；
- 7、本报告期所得税费用较上年同期增长39.94%，主要是利润增长所致；
- 8、本报告期研发投入较上年同期减少16.35%，主要是本期处置下属子公司所致；
- 9、本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少1754.01%，主要是公司上期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；
- 10、本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少720.59%，主要是公司上期处置下属子公司收到部分股权处置款所致；
- 11、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加254.66%，主要是公司本期非公开发行收到控股股东股权款所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	13,605,921,667.98	100%	11,117,734,985.59	100%	22.38%
分行业					
医药商业流通	11,438,684,350.11	84.07%	9,428,995,620.12	84.81%	21.31%
医药制造	437,508,944.62	3.22%	477,683,581.72	4.30%	-8.41%
保健品、食品	553,062,468.48	4.06%	530,051,118.68	4.77%	4.34%
医疗器械	1,152,728,991.61	8.47%	645,606,220.70	5.81%	78.55%
分产品					
公司产品	990,571,413.10	7.28%	1,007,734,700.40	9.07%	-1.70%
采购产品	12,591,413,341.72	92.54%	10,074,601,840.82	90.62%	24.98%
分地区					
华东地区	8,633,860,595.74	63.46%	7,471,424,731.42	67.20%	15.56%
华中地区	3,207,014,252.42	23.57%	2,570,697,654.43	23.12%	24.75%
华南地区	487,596,585.30	3.58%	243,745,482.03	2.20%	100.04%
北方地区	1,014,794,540.16	7.46%	594,081,590.11	5.34%	70.82%
其他地区	238,718,781.20	1.75%	202,387,083.23	1.83%	17.95%

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	11,438,684,350.11	10,213,392,690.56	10.71%	21.31%	21.57%	-0.19%
医药制造	437,508,944.62	253,577,813.61	42.04%	-8.41%	-19.94%	8.35%
保健品、食品	553,062,468.48	240,079,561.29	56.59%	4.34%	6.28%	-0.79%
医疗器械	1,152,728,991.61	866,196,754.86	24.86%	78.55%	66.71%	5.34%

分产品						
公司产品	990,571,413.10	493,657,374.90	50.16%	-1.70%	-9.02%	4.01%
采购产品	12,591,413,341.72	11,079,589,445.42	12.01%	24.98%	24.20%	0.56%
分地区						
华东地区	8,633,860,595.74	7,658,951,190.97	11.29%	15.56%	13.85%	1.33%
华中地区	3,207,014,252.42	2,673,156,716.14	16.65%	24.75%	23.78%	0.66%
华南地区	487,596,585.30	299,009,637.87	38.68%	100.04%	144.78%	-11.20%
北方地区	1,014,794,540.16	811,882,461.44	20.00%	70.82%	129.45%	-20.44%
其他地区	238,718,781.20	130,246,813.90	45.44%	17.95%	29.02%	-4.68%

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	2016 年	2015 年	同比增减
医药制造：药品	销售量	元	437,508,944.62	477,683,581.72	-8.41%
	生产量	元	419,377,040.23	474,135,530.78	-11.55%
	库存量	元	136,123,098.44	154,255,002.83	-11.75%
医药制造：保健品	销售量	元	553,062,468.48	530,051,118.68	4.34%
	生产量	元	546,959,384.78	497,952,622.97	9.84%
	库存量	元	15,649,616.44	21,752,700.14	-28.06%
医药商业流通	销售量	元	12,591,413,341.72	10,074,601,840.82	24.98%
	生产量	元	13,032,056,293.05	10,173,235,602.39	28.10%
	库存量	元	1,333,181,942.49	892,538,991.16	49.37%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本报告期医药商业流通的库存量较上年同期增长 49.37%，主要系本期销售规模增长备货量增加及收购新公司所致。

(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	2016 年		2015 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		10,213,392,690.56	88.18%	8,401,371,822.84	88.53%	21.57%
医药制造		253,577,813.61	2.19%	316,745,477.05	3.34%	-19.94%
保健品、食品		240,079,561.29	2.07%	225,883,010.97	2.38%	6.28%
医疗器械流通		866,196,754.86	7.48%	519,574,568.22	5.48%	66.71%
合计		11,573,246,820.32	99.92%	9,463,574,879.08	99.73%	22.29%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 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		493,657,374.90	4.26%	542,628,488.02	5.72%	-9.02%
采购商品		11,079,589,445.42	95.66%	8,920,946,391.06	94.01%	24.20%
合计		11,573,246,820.32	99.92%	9,463,574,879.08	99.73%	22.29%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
亳州海王银河医药有限公司	2016 年 12 月 21 日	3,789,000.00	90.00%	收购	2016 年 01 月 21 日	工商变更	191,453,359.29	3,231,587.73
安庆海王银河医药销售有限公司	2016 年 04 月 06 日	3,525,000.00	75.00%	收购	2016 年 04 月 06 日	详见说明	21,175,617.80	30,935.65
深圳市深业医药发展有限公司	2016 年 06 月 17 日	58,000,000.00	75.00%	收购	2016 年 06 月 17 日	详见说明	217,824,127.54	4,527,547.46
河南国联医疗科技有限公司	2016 年 02 月 05 日		60.00%	收购	2016 年 02 月 25 日	工商变更	20,741,069.81	1,444,622.17
海王百草堂药业有限公司	2016 年 06 月 24 日	437,500.00	70.00%	收购	2016 年 06 月 24 日	工商变更	12,528,301.29	597,361.06

河南海王汇通医药有限公司	2016年04月06日		70.00%	收购	2016年04月06日	工商变更	89,990,214.25	6,588,869.98
海王建昌(北京)医疗器械有限公司	2016年09月30日	216,000,000.00	80.00%	收购	2016年09月30日	工商变更	59,675,933.47	7,119,632.70
济南银海医药有限公司	2016年12月28日	85,000,000.00	100.00%	收购	2016年12月28日	工商变更		
安徽省海王医药有限公司	2016年12月29日	64,000,000.00	80.00%	收购	2016年12月29日	工商变更		

其他说明:

(1) 本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与周振堂、安徽省亳州市百胜医药有限公司、王培军签订股权收购协议, 深圳市海王银河医药投资有限公司以378.90万元向周振堂收购其持有的安徽省亳州市百胜医药有限公司90%股权。2015年12月22日安徽省亳州市百胜医药有限公司更名为亳州海王银河医药有限公司, 2016年1月21日公司办理了股权工商变更登记手续。

(2) 本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与江念、王延生签订了股权转让协议, 深圳市海王银河医药投资有限公司以352.50万元向江念、王延生收购其持有的安庆天源医药有限公司75%股权。根据股权转让协议, 在安庆天源医药有限公司取得安庆市政府药品集中配送权, 转让方将法定代表人、总经理、药品经营许可证、医疗器械经营许可证按要求变更后并且业务转移后, 深圳市海王银河医药投资有限公司支付第二期股权转让款, 取得公司控制权。2016年4月6日, 深圳市海王银河医药投资有限公司已支付了第二期股权转让款。

(3) 本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与深圳市泽洋企业管理有限公司签订了股权转让协议, 深圳市海王银河医药投资有限公司以5800万元收购其持有的深圳市深业医药发展有限公司75% 股权。2016年6月7日公司办理了股权变更登记手续。2016年6月17日, 深圳市海王银河医药投资有限公司支付了5800万元投资款。

(4) 本公司之子公司濮阳海王医药有限公司与河南荣龙科贸有限责任公司、河南国联医疗科技有限公司、吴和谦、刘喜春、朱静玉签订股权转让及合资经营协议, 濮阳海王医药有限公司向河南荣龙科贸有限责任公司收购河南国联医疗科技有限公司60%的股权。2016年2月25日公司办理了股权变更登记手续。

(5) 本公司之子公司河南东森医药有限公司与张超、马安献、张惠芹、濮阳市百草堂药业有限公司签订股权转让及合资经营协议, 河南东森医药有限公司以43.75万元向张惠芹收购濮阳市百草堂药业有限公司70%股权。2016年6月24日公司办理了股权变更登记手续, 同时更名为河南海王百草堂药业有限公司。

(6) 本公司之子公司河南东森医药有限公司与杨拴成、杜京超、张颖、新野县汇通医药有限公司签订股权收购协议, 河南东森医药有限公司向杜京超、张颖收购新野县汇通医药有限公司70%股权。2016年4月6日公司办理了股权变更登记手续, 同时更名为河南海王汇通医药有限公司。

(7) 本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与北京盛源鑫创资产管理中心(有限合伙)、北京建昌洋行国际贸易有限公司、安伟签订股权转让协议, 北京盛源鑫创资产管理中心(有限合伙)将北京建昌洋行国际贸易有限公司80%股权转让给深圳市海王银河医药投资有限公司, 股权转让价款21,600.00万元。合同生效后, 深圳市海王银河医药投资有限公司支付300万定金给转让方, 在工商变更登记完成后十个工作日内, 支付50%的股权转让款扣除300万保证金之外的部分10500万元给转让方, 在北京建昌洋行国际贸易有限公司完成2016年经营净利润目标后支付15%股权转让款3240万元给转让方, 完成2017年经营净利润目标后支付15%股权转让款3240万元给转让方, 完成2018年经营净利润目标后支付15%股权转让款3240万元给转让方, 完成2019年经营净利润目标后支付5%股权转让款1080万元给转让方。2016年9月30日公司办理了股权变更登记手续。

(8) 本公司及本公司之全资子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与潍坊银海医药有限公司、潍坊海王中药饮片有

限公司签订股权转让协议，以8500万元收购济南银海医药有限公司100%股权。2016年12月28日公司办理了股权变更登记手续。

(9) 本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与叶春华、鲍炳勇、安徽省医药工业有限公司签订合作框架协议，协议约定由安徽省医药工业有限公司成立新公司安徽省海王医药有限公司，新公司注册资本500.00万元，安徽省医药工业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，深圳市海王银河医药投资有限公司再以6400万元收购安徽省海王医药有限公司80%股权。合同生效后深圳市海王银河医药投资有限公司支付500万定金给转让方，在股权工商登记变更完成之日起10个工作日内支付40%股权转让款2560万元（前期定金自动转为首期款）给转让方，在安徽省海王医药有限公司完成2017年业绩后支付股权转让款1920万元给转让方，完成2018年业绩后支付股权转让款960万元给转让方，完成2019年业绩后支付股权转让款960万元给转让方。2016年12月29日公司办理了股权变更登记手续。

2、处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏海王生物制药有限公司	57,800,000.00	100.00%	出售	2016年01月29日	工商变更	-6,628,894.32						
辽源海王医药有限公司	2,700,000.00	90%	出售	2016年12月30日	工商变更	2,396,589.53						
泰州海王纳米生物医学科技有限公司		60.00%	被动稀释	2016年03月10日	工商变更	7,164,474.24	40.00%	11,287,736.50	15,000,000.00	3,712,263.50	按照剩余股东出资享有的股份得出海王生物40%股权享有的净资产	
威海银河药房有限公司	1,743,499.08	70%	出售	2016年06月28日	工商变更	31,937.05						

司				日								
---	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明:

(1) 本公司之子公司深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司持有江苏海王生物制药有限公司100%股权。2016年1月19日深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司与深圳市耀海康投资有限公司签订股权转让协议,将其持有的江苏海王生物制药有限公司100%股权转让给深圳市耀海康投资有限公司,转让价款5,780.00万元。各方已于2016年1月29日完成了工商变更登记手续。

(2) 本公司之下属子公司山东海王银河医药有限公司、深圳市海王银河医药投资有限公司分别持有辽源海王银河医药有限公司的51%、39%的股份。2016年10月31日山东海王银河医药有限公司、深圳市海王银河医药投资有限公司分别与深圳市渔舟文化发展有限公司签订股权转让协议书。分别以153万元、117万元转让其持有的辽源海王银河医药有限公司股权。各方已于2016年12月30日完成了工商变更手续。

(3) 本公司原持有泰州海王纳米生物医学科技有限公司100%股权。2016年2月28日本公司与深圳天吉新创科技有限公司、深圳天量纳米科技有限公司、柴向东签订增资扩股协议,各方向泰州海王纳米生物医学科技有限公司同时增资3,450.00万元,其中本公司增资1,200.00万元,增资后本公司股权比例由100%下降至40%。2016年3月10日公司完成增资工商变更手续,2016年5月6日,泰州海王纳米生物医学科技有限公司更名为江苏量点科技有限公司。

(4) 本公司下属子公司威海海王医药有限公司原其持有威海银河药房有限公司70.00%股权。2016年6月,威海海王医药有限公司分别与许彬、深圳市麦德信药房管理有限公司签订股权转让协议,分别以43.59万元、130.76万元转让持有威海银河药房有限公司17.5%、52.5%的股权。各方已于2016年6月28日完成了工商变更手续。

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)
深圳海王医药科技研究院有限公司	有限责任公司	深圳	于琳	研发	10,000.00
海王平顶山医药有限公司	有限责任公司	平顶山	朱静玉	医药商业	3,000.00
陕西海王银河医疗科技有限公司	有限责任公司	西安	高洁荣	医药商业	10,000.00
深圳市海融国际医疗发展有限公司	有限责任公司	深圳	刘占军	实业投资	25,000.00
新疆海王欣嘉医药有限公司	有限责任公司	伊犁	刘占军	医药商业	3,000.00
蚌埠海王银河医药有限公司	有限责任公司	蚌埠	刘占军	医药商业	3,000.00
漯河海王新源药业有限公司	有限责任公司	漯河	赵峰	医药商业	3,000.00
河南海王医疗器械有限公司	有限责任公司	郑州	刘占军	医药商业	5,000.00
深圳中美海惠国际医疗发展有限公司	有限责任公司	深圳	刘占军	医疗器械批发销售	美元1,200.00
广西海王银河医药有限公司	有限责任公司	南宁	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

(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)	2,219,373,881.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.94%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

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 1	697,894,420.81	4.38%
2	客户 2	575,019,063.15	3.61%
3	客户 3	427,043,206.40	2.68%
4	客户 4	269,709,710.15	1.69%
5	客户 5	249,707,480.68	1.57%
合计	--	2,219,373,881.19	13.94%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五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收益

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	996,787,305.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.71%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

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 1	233,757,069.79	1.80%
2	供应商 2	233,278,462.46	1.81%
3	供应商 3	223,295,203.21	1.73%
4	供应商 4	159,877,892.30	1.24%
5	供应商 5	146,578,678.08	1.13%
合计	--	996,787,305.84	7.71%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五大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没有直接或者间接拥有上述客户收益。

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	705,013,515.52	638,701,794.15	10.38%	

管理费用	457,925,783.64	467,325,696.66	-2.01%	
财务费用	161,412,988.53	217,913,768.50	-25.93%	
所得税费用	154,974,578.52	110,745,578.21	39.94%	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5066.39万元，占公司净资产的0.86%，占营业收入的0.37%

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	171	149	14.77%
研发人员数量占比	3.04%	3.10%	-0.06%
研发投入金额（元）	50,663,853.27	60,569,404.13	-16.35%
研发投入占营业收入比例	0.37%	0.54%	-0.17%
研发投入资本化的金额（元）	10,523,792.89	9,959,402.62	5.67%
资本化研发投入占研发投入的比例	20.77%	16.44%	4.33%

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	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	14,753,166,804.10	13,802,849,102.19	6.88%
经营活动现金流出小计	16,250,161,724.59	13,712,341,991.35	18.51%
经营活动产生的现金流量净额	-1,496,994,920.49	90,507,110.84	-1,754.01%
投资活动现金流入小计	244,106,067.63	472,669,907.97	-48.36%
投资活动现金流出小计	976,442,724.43	561,914,560.67	73.77%
投资活动产生的现金流量净额	-732,336,656.80	-89,244,652.70	-720.59%
筹资活动现金流入小计	14,005,643,335.14	10,394,908,616.18	34.74%
筹资活动现金流出小计	11,559,118,566.56	9,705,085,558.64	19.10%
筹资活动产生的现金流量净额	2,446,524,768.58	689,823,057.54	254.66%
现金及现金等价物净增加额	217,193,191.29	691,085,515.68	-68.57%

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减少1,754.01%，主要是上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公司的往来欠款所致；
 - 2、本报告期投资活动现金流出较上年同期增长73.77%，主要是公司本期投资增长所致；
 - 3、本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少720.59%，主要是公司上期处置下属子公司取得部分股权处置款所致；
 - 4、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长254.66%，主要是公司本期非公开发行收到控股股东股权款所致。
- 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
- 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

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	3,072,499,902.24	18.44%	3,075,829,363.55	24.10%	-5.66%
应收账款	7,208,046,589.15	43.26%	5,373,252,021.71	42.10%	1.16%
存货	1,484,954,657.37	8.91%	1,065,940,735.44	8.35%	0.56%
投资性房地产	215,167,540.28	1.29%	221,840,079.99	1.74%	-0.45%
长期股权投资	44,258,337.92	0.27%	16,716,609.12	0.13%	0.14%
固定资产	486,912,160.87	2.92%	455,884,079.10	3.57%	-0.65%
在建工程	93,449,818.87	0.56%	52,732,737.03	0.41%	0.15%
短期借款	2,243,389,686.71	13.46%	2,763,010,084.18	21.65%	-8.19%
长期借款	24,321,370.77	0.15%			0.15%
应付票据	2,768,023,827.53	16.61%	3,210,098,169.60	25.15%	-8.54%
应付账款	4,028,563,504.96	24.18%	3,134,305,020.15	24.56%	-0.38%

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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							

3.可供出售金融资产	507,568.64		-173,920.64				333,648.00
上述合计	507,568.64		-173,920.64				333,648.00
金融负债	0.00	23,400.00			9,490,320.00		9,513,720.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,006,043.37	获取银行借款
货币资金	10,000,000.00	黄金租赁质押
货币资金	1,365,877,572.60	开具银行承兑汇票
货币资金	2,000,000.00	一年期定期存款
应收票据	8,245,132.03	开具银行承兑汇票
应收票据	330,000,000.00	票据融资
应收账款	452,725,203.25	贷款质押
固定资产	108,746,364.08	贷款抵押
无形资产	175,237,991.68	贷款抵押
合 计	2,457,838,307.01	

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
464,477,474.68	284,996,450.00	62.98%

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）
安庆海王	药品、收		14,775,000.00	75.00%	自	王培军、鲍长	长	--	已纳入		30,935.65	否		

银河医药销售有限公司	耗材销售	购			筹	炳勇、江念	期		合并报表范围					
深圳市深业医药发展有限公司	药品、耗材销售	收购	58,000,000.00	75.00%	自筹	深圳市洋洋企业管理有限公司	长期	--	已完成		4,527,547.46	否		
海王建昌(北京)医疗器械有限公司	药品、耗材销售	收购	216,000,000.00	80.00%	自筹	北京盛源鑫创资产管理中心、阎春华	长期	--	已纳入合并报表范围		7,119,632.70	否	2016年09月03日	巨潮资讯网
济南银海医药有限公司	药品、耗材销售	收购	85,000,000.00	100.00%	自筹	海王生物	长期	--	已完成		0.00	否		
亳州海王银河医药有限公司	药品、耗材销售	收购	3,789,000.00	90.00%	自筹	周振堂、王培军	长期	--	已纳入合并报表范围		3,231,587.73	否		
海王百草堂药业有限公司	药品、耗材销售	收购	437,500.00	70.00%	自筹	张超、马安献	长期	--	已完成		597,361.06	否		
安徽省海王医药有限公司	药品、耗材销售	收购	64,000,000.00	80.00%	自筹	鲍炳勇、叶春华	长期	--	已纳入合并报表范围		0.00	否		
合计	--	--	442,001,500.00	--	--	--	--	--	--	0.00	15,507,064.60	--	--	--

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

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	000078	海王	4,363.00	公允价值	507,568.64	0.00	-173,920.64	0.00	0.00	0.00	333,648.00	可供出售金融	收购公司

票		生		计量								资产	获得
合计			4,363.00	--	507,568.64	0.00	-173,920.64	0.00	0.00	0.00	333,648.00	--	--

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

(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金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013年	非公开发行股票	56,907.76	199.04	36,769.81	0	14,858.63	26.11%	20,817.64	永久补充流动资金	0
2016年	非公开发行股票	298,907.35	298,936.87	298,936.87	0	0	0.00%	0	-	0
合计	--	355,815.11	299,135.91	335,706.68	0	14,858.63	26.11%	20,817.64	--	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2017年4月25日刊登在巨潮资讯网上的《关于2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

(2.1) 2013年非公开发行股票募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
海王药业抗肿瘤冻干制剂车间建设项目	是	11,072.44	341.10	0	341.10	100.00%	项目开工后 42 个月	(注 2)	(注 2)	是
海王药业固体制剂生产线改造项目	是	6,431.35	227.43	0	227.43	100.00%	项目开工后 18 个月	(注 2)	(注 2)	是
枣庄市阳光集中配送中心建设项目	否	20,141.50	20,141.50	169.04	12,893.27	64.01%	资金到位后 36 个月	5,487.97	是(注 3)	否
孝感市阳光集中配送中心建设项目	否	21,339.10	21,339.10	30	8,449.38	39.60%	资金到位后 36 个月	3,895.97	是(注 4)	否
威海市阳光集中配送中心建设项目	否	21,199.68	(注 6)	(注 6)	0	0.00%		0		否
菏泽市阳光集中配送中心建设项目	否	22,106.58	(注 6)	(注 6)	0	0.00%				否
河南东森 49%股权项目(注 1)	否	0	14,858.63	0	14,858.63	100.00%		4,408.42	是(注 5)	否
承诺投资项目小计	--	102,290.65	56,907.76	199.04	36,769.81	--	--	13,792.39	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	102,290.65	56,907.76	199.04	36,769.81	--	--	13,792.39	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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 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。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。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。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。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。截止 2016 年 8 月 17 日，公司已将暂时补充流动资金的募集资金归还到公司募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2016 年 9 月 19 日公司 2016 年第三次临时股东大会通过《关于前次募投项目结项及剩余募集资金全部补充流动资金的议案》，公司未使用的募集资金 208,176,404.12 元(含 2016 年 6 月 30 日募投项目结项后至 2016 年 9 月 19 日公司 2016 年第三次临时股东大会通过永久性补充流动资金议案的期间募集资金产生的利息 35,000.00 元)全部永久补充流动资金。募集资金尚未使用的原因分别为枣庄和孝感两募集资金投资项目目前已达到预定可使用状态；同时上述两募投项目在实施过程中，从项目的实际情况出发，一方面本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，严格把控软硬件设备、仓储物流设施采购、建设环节，合理降低项目成本和费用；另一方面对公司各项资源进行合理调度和优化，减少了部分项目支出，形成了资金结余。另外募集资金存放期间产生了利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
说明	注 1：为优化公司业务结构和经营模式，提升整体盈利能力，公司向控股股东海王集团转让子公司海王药业 100% 股权，转让后海王药业不再是公司的子公司，继续将募集资金投入到原有项目，不会为公司带来经济效益。2015 年 6 月 1 日公司第六届董事局第二十二次会议及 2015 年 6 月 23 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金使用用途的议案》，公司变更海王药业抗肿瘤冻干制剂车间建设项目与固体制剂生产线改造两个募投项目，将上述两个项目尚未使用的剩余募集资金共计 14,858.63 万元，全部用于支付收购河南东森医药有限公司 49% 股权收购款项。 注 2：海王药业抗肿瘤冻干制剂车间建设项目、海王药业固体制剂生产线改造项目：募投项目已变更，无需列示“本年度实现的效益”和“是否达到预计效益”的内容。 注 3：枣庄市阳光集中配送中心建设项目：根据该项目可行性研究报告的项目经济效益分析，该项目达产后预计年均净利润 2,713.00 万元；2016 年度实际实现净利润 5,487.97 万元。 注 4：孝感市阳光集中配送中心建设项目：根据该项目可行性研究报告的项目经济效益分析，该项目达产后预计年均净利润 2,327.00 万元；2016 年年度实际实现净利润 3,895.97 万元。

	<p>注 5: 河南东森 49% 股权项目: 根据该项目可行性研究报告的项目经济效益分析, 收购完成后预计 2016 年新增净利润 2,576.51 万元, 2016 年年度实际新增净利润 4,633.03 万元。</p> <p>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菏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。</p> <p>注: 2016 年 9 月 19 日公司 2016 年第三次临时股东大会通过《关于前次募投项目结项及剩余募集资金全部补充流动资金的议案》, 公司未使用的募集资金 208,176,404.12 元(含 2016 年 6 月 30 日募投项目结项后至 2016 年 9 月 19 日公司 2016 年第三次临时股东大会通过永久性补充流动资金议案的期间募集资金产生的利息 35,000.00 元)全部永久补充流动资金。</p>
--	---

(2.2) 2013 年度非公开发行股票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(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
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	0	14,858.63	100.00%	2015 年 09 月 17 日	4,408.42	是	否
合计	--	14,858.63	0	14,858.63	--	--	4,408.42	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			为优化公司业务结构和经营模式, 提升整体盈利能力, 公司向控股股东海王集团转让子公司深圳海王药业有限公司(简称海王药业)100% 股权, 转让后海王药业不再是公司的子公司, 继续将募集资金投入到原有项目, 不会为公司带来经济效益。2015 年 6 月 1 日公司第六届董事局第二十二次会议及 2015 年 6 月 23 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金使用用途的议案》, 公司变更海王药业抗肿瘤冻干制剂车间建设项目与固体制剂生产线改造两个募投项目, 将上述两个项目尚未使用的剩余募集资金共计 148,586,278.63 元, 全部用于支付收购河南东森医药有限公司 49% 股权收购款项。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

(3.1) 2016 年非公开发行股票募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
归还银行贷款	否	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00	100.00%	-	-	-	否
补充流动资金	否	148,907.35	148,907.35	148,907.35	148,936.87	100.02%	-	-	-	否
承诺投资项目小计	--	298,907.35	298,907.35	298,907.35	298,936.87	--	--	-	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	298,907.35	298,907.35	298,907.35	298,936.87	--	--	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
说明	注：截至 2016 年 12 月 31 日，累计投入金额略大于承诺投资金额，主要系募集资金存放期间产生的利息收入（扣减手续费）后的净额所致。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	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
深圳市耀海康	江苏海王生物	2016年01月29	5,780	-94.88	出售事项对公司业务连续性、管理	-1.58%	市场交易原则	否	不适用	是	是		2016年1月20日

投资 有限 公司	制药 有限 公司	日			层稳定性不 受影响。								
----------------	----------------	---	--	--	---------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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 经营及销售	60,000,000.00	251,460,890.60	160,760,421.44	521,285,641.55	63,454,688.18	46,809,632.13
海王 英特 龙	子公 司	药品研发、销售 等	167,800,000.00	276,288,942.86	263,074,829.87	220,894.62	-13,682,095.60	-13,408,867.22
海王 长健	子公 司	药品批发、配送 等	10,000,000.00	181,762,199.10	82,213,672.20	327,488,411.16	43,747,109.18	32,535,167.70
银河 投资	子公 司	投资兴办实业	160,000,000.00	1,450,757,192.23	455,473,889.52	7,198,412.58	40,516,701.04	40,524,680.48
山东 银河	子公 司	药品批发、配 送、医疗器械销 售等	200,000,000.00	5,814,724,488.98	500,932,129.75	5,226,622,338.94	252,717,487.71	208,483,878.24
枣庄 银海	子公 司	药品批发、配送 等	26,000,000.00	1,831,665,305.63	45,670,729.84	1,542,056,145.19	69,106,352.38	51,360,603.07
菏泽 海王	子公 司	药品批发、配送 等	25,500,000.00	237,783,854.13	36,172,634.31	257,362,259.75	6,318,554.34	4,712,408.25
威海 海王	子公 司	药品批发、配送 等	30,000,000.00	182,918,531.83	56,851,204.14	459,410,038.19	16,272,349.61	9,027,339.90
浩诚 医疗 设备	子公 司	药品批发、配 送、医疗器械销 售等	0	40,262,749.97	2,529,874.44	32,570,491.91	2,960,003.05	2,143,295.36
滨州 黄河	子公 司	药品批发、配送 等	20,000,000.00	202,959,785.17	21,715,286.60	264,291,020.54	1,573,032.23	1,113,322.16
济宁 华森	子公 司	药品批发、配送 等	20,000,000.00	230,237,531.89	28,120,668.15	326,444,811.43	5,840,068.70	4,230,788.26
东明 金鑫	子公 司	药品批发、配送 等	7,000,000.00	47,349,413.10	8,870,646.78	54,280,860.33	1,775,224.27	1,323,257.92
滕州 海王	子公 司	药品批发、配送 等	10,000,000.00	69,105,715.58	16,316,429.23	50,841,657.72	5,522,155.89	4,125,803.68

枣庄投资	子公司	投资兴办实业	30,000,000.00	213,659,526.46	203,363,268.01	5,623,607.04	66,893,669.90	66,893,290.25
河南东森	子公司	药品批发、配送等	50,000,000.00	1,358,203,137.67	283,257,657.02	1,447,172,075.34	126,586,058.82	89,967,803.39
湖北海王	子公司	药品批发、配送等	50,000,000.00	468,117,759.70	119,925,207.23	398,759,957.96	47,870,200.47	40,760,927.38
湖北朋泰	子公司	药品批发、配送等	18,000,000.00	292,457,204.98	22,453,616.48	166,103,940.68	1,543,681.10	2,959,550.19
湖北德明	子公司	药品批发、配送等	30,000,000.00	417,447,460.50	58,776,945.70	295,024,135.70	23,776,468.42	18,920,564.85
河南海王	子公司	药品批发、配送等	50,000,000.00	456,215,717.43	66,341,328.82	411,317,744.79	17,190,010.69	12,785,083.65
金象中药	子公司	药品生产、销售等	10,000,000.00	174,032,841.56	109,292,031.82	98,102,339.31	18,248,171.06	15,512,042.18
湖北健丰	子公司	药品批发、配送等	30,000,000.00	270,431,443.61	39,883,952.58	310,159,886.23	12,328,656.37	9,183,919.96
黑龙江海王	子公司	药品批发、配送等	30,000,000.00	298,270,201.36	41,819,339.97	386,291,513.33	13,782,501.71	10,293,939.77

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
亳州海王银河医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
安庆海王银河医药销售有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
深圳市深业医药发展有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
河南国联医疗科技有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
海王百草堂药业有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
河南海王汇通医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
海王建昌（北京）医疗器械有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
济南银海医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
安徽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
深圳海王医药科技研究院有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
海王平顶山医药有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
陕西海王银河医疗科技有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
深圳市海融国际医疗发展有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
新疆海王欣嘉医药有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
蚌埠海王银河医药有限公司	投资设立	尚未注资对公司本年度业绩无影响

漯河海王新源药业有限公司	投资设立	尚未注资对公司本年度业绩无影响
河南海王医疗器械有限公司	投资设立	尚未注资对公司本年度业绩无影响
深圳中美海惠国际医疗发展有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
广西海王银河医药有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
江苏海王生物制药有限公司	股权出售	对公司本年度业绩影响较小
辽源海王医药有限公司	股权出售	对公司本年度业绩影响较小
泰州海王纳米生物医学科技有限公司	股权稀释	对公司本年度业绩影响较小
威海银河药房有限公司	股权出售	对公司本年度业绩影响较小

主要控股参股公司情况说明

1. 健康科技本期净利润较上年同期增加34.89%，主要是本期销售规模增长所致；
2. 海王英特龙本期净利润较上年同期减少279.81%，主要是本期处置下属子公司泰州英特龙所致；
3. 海王长健本期净利润较上年同期增加110.82%，主要是本期销售规模增长所致；
4. 银河投资本期净利润较上年同期增加119.14%，主要是本期收到下属子公司分红款2016年大于2015年所致；
5. 山东银河本期净利润较上年同期增加112.61%，主要是本期销售规模增长及收到下属子公司分红款所致；
6. 枣庄银海本期净利润较上年同期增加34.20%，主要是本期销售规模增长所致；
7. 菏泽海王本期净利润较上年同期增加120.19%，主要是本期销售规模增长所致；
8. 威海海王本期净利润较上年同期增加84.46%，主要是本期销售规模增长所致；
9. 浩诚医疗设备本期净利润较上年同期增加454.43%，主要是本期销售规模增长所致；
10. 滨州黄河本期净利润较上年同期增加330.56%，主要是本期销售规模增长所致；
11. 济宁华森本期净利润较上年同期增加193.53%，主要是本期销售规模增长所致；
12. 东明金鑫本期净利润较上年同期增加190.47%，主要是本期销售规模增长所致；
13. 滕州海王本期净利润较上年同期增加537.81%，主要是本期销售规模增长所致；
14. 枣庄投资本期净利润较上年同期增加2929.11%，主要是本期收到下属子公司分红款所致；
15. 河南东森本期净利润较上年同期增加74.73%，主要是本期销售规模增长所致；
16. 湖北海王本期净利润较上年同期增加115.67%，主要是本期销售规模增长所致；
17. 湖北朋泰本期净利润较上年同期增加639.87%，主要是本期销售规模增长所致；
18. 湖北德明本期净利润较上年同期增加144.63%，主要是本期销售规模增长所致；
19. 河南海王本期净利润较上年同期增加91.80%，主要是本期销售规模增长所致；
20. 金象中药本期净利润较上年同期增加69.75%，主要是本期销售规模增长所致；
21. 湖北健丰本期净利润较上年同期增加1211.93%，主要是本期销售规模增长所致；
22. 黑龙江海王本期净利润较上年同期增加662.29%，主要是本期销售规模增长所致。

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）行业竞争格局及趋势

随着我国医疗体制改革以及新医改的进一步深化，多个与医药相关政策法规在2016年陆续出台，其中《“健康中国2030”规划纲要》、《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》、《关于在公立医疗机构药品集中采购中推行“两票制”的实施意见(试行)》等相关文件的出台为医药行业的快速发展提供了较好的政策支撑，政策红利有望带来医药行业新的增长，但随着一致性评价、两票制、审批评审制度改革等相关政策的改革落地，无疑都将对医药行业的发展产生深远影响，2017 年将是医药行业承上启下的重要一年，也是竞争加剧、监管趋严的一年，医药行业机遇与挑战并存。

（二）公司发展战略

2017年公司在医药商业流通业务板块将继续完善省区域集团化平台建立，实现区域内网络更广覆盖，同时在广东、广西、四川、河北、天津城市寻找机会拓展新区域。继续梳理上游重要合作伙伴，在各区域公司内组建营销团队或市场部，承接上游企业品种的推广和覆盖职能，建立集团化协作的战略关系。在医药制造业务板块建设研发、制造和营销体系专业化、开放式平台；建设基金式、开放式社会资源整合平台，储备战略性项目，加快大健康产业链发展，确保全年生产经营目标的实现。

（三）可能面临的风险

1、宏观经济波动风险

2017年，是实施“十三五”规划的重要一年，也是推进供给侧结构性改革的深化之年，经济运行有望总体企稳。但目前全球经济贸易依旧持续低迷，国内产能过剩和需求结构升级的矛盾仍然突出，一些领域的风险显现，企稳积极因素虽逐渐增多但下行压力依然较大。公司所处行业虽然受到国家政策大力支持，但仍不能排除宏观经济发生不可预测的变动而对公司业绩造成的风险。

2、政策风险

医药行业作为民生行业受政策支持的影响得到了资金的青睐，行业投资情况良好。近两年，行业内企业正在加快业务布局，行业外的大量资本也快速进入医药健康领域，致使行业竞争格局加剧，增加了公司未来兼并收购的难度。同时随着新医改的推进，医保控费越来越严、医院药占比越来越小、药品招标降价和辅助用药、抗生素、大输液限制力度加大等导致公司医药商业流通业务增速放缓，影响公司的盈利水平。

3、运营管理风险

为了实现跨越式发展，未来两年公司将加快收购兼并和资源整合的力度，一些并购企业的盈利能力、资产质量，债务情况、诉讼纠纷等不确定性、多样性变化都会带来不容忽视的收购风险。另外，并购之后企业的管理人员、管理队伍、管理手段与公司能否具有一致性、协调性，管理水平能否适应公司的发展要求，这些都存在不确定性，都会造成管理风险。

（四）2017年工作计划

1、建立灵活高效的研发组织、研发机制，加快一致性评价和国际化标准制造基地的建设

药品研发方面，2017年海王研究院将通过国内研发合作和国际合作加快首仿药研发进程和创新药研发进程，充分发挥现有研发团队已经积累起来的知识和能力，超前规划，专业团队责任主体和激励机制相结合，加快首仿药和创新药研发进程，同时加大引进人才特别是国际化创新药研发人才，尽快建立起这方面人才吸引的渠道和合作模式，推动公司研发水平与国际水平对接。抓住跟国际研发和临床机构合作的机会，实现真正意义上的国际原研合作，突破现有瓶颈，将海王研究院研发合作的高起点国际化落到实处。

一致性评价方面，海王研究院将积极推动深圳一致性评价平台建设，积极行动提前布局，把一致性评价与制造业开拓国际市场结合在一起。

在生产基地建设方面，2017年海王福药将做好生产线改造和新基地建设统筹规划，引领公司制药产业跨上新台阶，摆脱在低层次竞争领域的被动局面。

2、加快并购重组和资源整合，实现跨越式发展

公司将继续发力并购重组和资源整合，由公司投资管理部牵头，继续做好制药工业和重点区域医药物流企业的收购兼并业务。并正式启动并购重组基金模式，在已经确定正式合作的华夏德信产业并购基金的同时，争取再与专业机构合作设立一到两家专业指向清晰的产业并购基金，充分利用外部资金和专业团队资源开展项目筛选、价值评估、风险控制、沟通协调等方面的工作，开展研发、制造、医药物流和医疗服务项目的兼并重组

和资源整合业务，形成支持公司未来可持续发展战略的重要项目库和新生力量。

3、抓住院外市场规模持续提高的机遇，加大院外市场开发力度

海王长健和海王福药将继续深化KA终端合作模式和深度分销模式，加快营销体系建设，特别要加强与海王星辰深化合作营销模式的磨合和持续跟踪与服务，实现集团公司价值最大化。海王银河医药物流系统各区域集团公司要充分利用收购兼并的有利时机，加大对终端市场业务强势企业的收购兼并，积极探索终端市场资源深耕细作的有效模式。

4、强化重点市场布局，整合资源，确立区域强势具有影响力的医药集团地位

2017年继续利用公司既有的优势资源和不断深化的院内药品和器械耗材物流延伸服务技术，学习和推广药房共管、专科医疗合作经验，将已经实施阳光集中配送地区的集中配送业务持续推进下去，并在条件许可成本可控的地区继续推动阳光集中配送模式，将阳光集中配送业务不断深化和拓展。加快建立和完善区域集团资源整合功能，尽快确立在济南、青岛、烟台、郑州、合肥、哈尔滨、武汉、长沙、深圳等医疗资源高度积聚地区的市场地位和行业影响力，并在西安、成都、乌鲁木齐、北京、南宁、广州市市场有所突破，在供应商归拢过程中赢得一席之地，为建立区域强势具有影响力的医药集团奠定坚实的基础。

5、积极探索符合政策规范要求和市场趋势的产品代理模式，建立区域性和全国性品种代理平台

2017年海王长健、海王福药继续积极探索对外承接代理产品特别是国内市场有潜力有竞争力的产品代理模式，适应市场变化的新趋势，把专业线代理模式和区域控销代理模式做得更深入系统，突破大品种瓶颈。海王银河投资医药物流总部积极利用既有的咨询团队资源尝试面向全国的专业产品代理模式，形成新的专业代理营销体系建设。

6、继续强化内控管理系统

2017年度，将在既定的组织机构和决策管理扁平化基础上，提升决策能力和效率，优先培育区域集团集团化管控能力和效率，区域集团职权范围内的权利全面下放，在全面实施财务、审计、法务、人力资源、投资管理方面的分级授权、垂直管理模式的过程中明确授权权限和垂直管理规则，逐步完善集团化作战的运营管理模式。同时强化ERP系统运营效率和建立上下游延伸服务系统，逐步提升总部业务统筹规划和运营能力。

7、资本运作及筹资计划

2017年公司将继续维护好与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。并根据发展需要，一方面与银行之间保持良好的长期广泛的合作关系；另一方面，积极利用上市公司融资渠道，丰富公司融资方式，增强公司的融资能力，通过同资本市场的对接为公司的发展提供强大动力。

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
2016年01月08日	其他	机构	公司投资者关系活动记录表 2016-01
2016年03月23日	实地调研	机构	公司投资者关系活动记录表 2016-02
2016年03月26日	其他	机构	公司投资者关系活动记录表 2016-03
2016年05月05日	实地调研	机构	公司投资者关系活动记录表 2016-04
2016年05月19日	实地调研	机构	公司投资者关系活动记录表 2016-05
2016年08月25日	实地调研	机构	公司投资者关系活动记录表 2016-06
2016年01月01日-2016年12	电话沟通	其他	咨询公司经营相关情况

月 31 日			
2016 年 01 月 01 日-2016 年 12 月 31 日	书面问询	其他	咨询公司经营相关情况
接待次数			6
接待机构数量			40
接待个人数量			5
接待其他对象数量			0
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。		

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

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、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。

2、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。

3、2016年度利润分配预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）[致同审字(2017)第441ZA5090号]审计，公司2016年度合并报表实现归属上市公司股东净利润418,395,707.02元。公司2016年期初合并报表归属于上市公司未分配利润为-276,830,412.21元，2016年度利润全部用于弥补亏损后，合并报表归属于上市公司可供股东分配的利润为141,565,294.81元。2016年初母公司未分配利润为-899,810,363.48元，期末母公司未分配利润为-940,017,272.78元。根据《企业会计准则》，公司对子公司的投资采用成本核算法，母公司利润和合并利润存在差异。

根据财政部发布的《会计准则》、深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录1号-定期报告披露相关事宜》等规定，上市公司制定利润分配方案时，应当以母公司报表中可供分配利润为依据。同时，为避免出现超分配的情况，公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配比例。

鉴于上述原因，公司本年度不符合现金分红的条件。故公司2016年度计划不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

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
2016年	0.00	418,395,707.02	0.00%	0.00	0.00%
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%

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关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，发生 3 次资本公积金转增股份情形，一是于 2007 年实施了 2006 年度利润分配方案即以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，二是于 2008 年实施的以资本公积金向无限售条件的流通股股东定向转增股份之追加对价安排，三是于 2016 年实施了 2015 年度利润分配方案即以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。为充分保护广大投资者的利益，追加对价安排不调整控股股东承诺的减持价格，仅对 2006、2015 年度利润分配方案导致的股本变化进行减持价格的除权处理，即海王集团 2007 年的减持价格调整为 7.70 元/股，2015 年度资本公积金转增股本的权益分派实施后，其最低减持价格将由 7.70 元/股调整为 3.08 元/股。如海王生物日后有新的派息、送股、资本公积金转增股份等事项，则应根据情况相应调整该减持价格。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发	深	关于同	不从事与海王生物业务有竞争或可能产	1998	长期	正在履行

行或再融资时所作承诺	圳海王集团股份有限公	业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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。	年 12 月 18 日	有效	
	深圳海王集团股份有限公	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文件及海王生物《公司章程》等管理制度的规定，依照合法程序，与其他股东平等行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东地位谋取不当利益，不损害海王生物及其他股东的合法权益。若违反上述承诺，本公司将对由此给海王生物造成的损失承担相关法律责任。"	2013 年 03 月 29 日	长期有效	正在履行

本公司	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	报告期末，已履行完毕
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：一、在作为海王生物的实际控制人期间，保证本人实际控制的企业（海王生物及其下属企业除外）将避免从事任何与海王生物及其下属企业相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害海王生物及其下属企业利益的活动。二、如本人实际控制的企业（海王生物及其下属企业除外）拥有任何与海王生物及其下属企业主营业务范围内的业务机会，本人实际控制的企业（海王生物及其下属企业除外）将该等业务机会优先让予海王生物及其下属企业。三、本人实际控制的企业（海王生物及其下属企业除外）如出售与海王生物生产、经营相关的任何知识产权、资产、业务或权益，海王生物均享有优先购买权；且本人保证其在出售或转让有关知识产权、资产或业务时给予海王生物的条件与本人实际控制的企业向任何独立第三人提供的条件相当。四、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给海王生物造成的所有直接或间接损失。五、本承诺函在本人作为海王生物的实际控制人期间内持续有效。	2015年11月19日	长期有效	正在履行
深圳海王集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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：一、关于避免同业竞争的总体性承诺 1、在作为海王生物的控股股东期间，本公司及本公司下属企业（海王生物及其下属企业除外）将避免从事任何与海王生物及其下属企业相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害海王生物及其下属企业利益的活动。2、如本公	2015年11月19日	长期有效	正在履行

		<p>司及本公司下属企业（海王生物及其下属企业除外）拥有任何与海王生物及其下属企业主营业务范围内的业务机会，本公司及本公司下属企业（海王生物及其下属企业除外）将该等业务机会优先让予海王生物及其下属企业。3、海王药业将只接受海王生物及其指定下属公司的委托进行研发和生产，不对外直接销售；杭州海王将只接受海王生物及其指定下属公司的委托对药品和特定保健品进行生产，不直接对外销售药品和特定保健品。同时，海王药业、杭州海王接受海王生物及其指定下属公司的委托进行生产的药品和特定保健品的销售价格，以委托生产的药品和特定保健品的成本为依据确定。此外，海王集团承诺将在未来五年内消除本次转让所引发的关联交易。4、海王集团承诺未来五年内将通过公司注销、股权转让予无关联第三方或其他合法方式彻底解决海王药业可能与海王生物存在的同业竞争问题。同时，如因实施上述同业竞争解决措施，以及从保护上市公司利益出发，导致本次转让的标的企业名下与知识产权相关的无形资产需转回海王生物及其下属公司，海王集团承诺授予海王生物及其下属公司优先购买权，且上述无形资产的转让价格按照本次转让的评估价值与未来转让时点的评估价值孰低为原则确定。5、因上述转让的标的企业与海王生物及其下属公司存在商标许可使用的关联交易，海王集团承诺未来五年内海王生物及其控制的公司仍可以无偿许可使用的方式使用该等商标。6、因上述转让的标的企业，在转让前均为海王生物下属公司，与海王生物存在正常的业务和资金往来，本次股权转让完成后，将会形成对海王生物的关联资金占用。因此，海王集团承诺将在 2015 年 12 月 31 日前归还全部往来款项，解决上述关联资金占用问题。三、如违反以上承诺，海王集团愿意承担由此产生的全部责任，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</p>		
--	--	---	--	--

	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、自反馈意见回复出具日至本次发行后六个月内，不减持海王生物的股份。2、若违反上述承诺，有关减持股份的全部所得归海王生物所有。"	2015年11月19日	2016年12月22日	报告期末，已履行完毕
	深圳海王集团股份有限公司	股份限售承诺	海王集团同意 2016 年 6 月认购深圳市海王生物工程股份有限公司非公开发行股票	2016年06月23日	2019年06月22日	正在履行
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

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、本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
亳州海王银河医药有限公司	2016年12月21日	3,789,000.00	90.00%	收购	2016年01月21日	工商变更	191,453,359.29	3,231,587.73
安庆海王银河医药销售有限公司	2016年04月06日	3,525,000.00	75.00%	收购	2016年04月06日	详见说明	21,175,617.80	30,935.65
深圳市深业医药发展有限公司	2016年06月17日	58,000,000.00	75.00%	收购	2016年06月17日	详见说明	217,824,127.54	4,527,547.46

河南国联医疗科技有限公司	2016年02月05日		60.00%	收购	2016年02月25日	工商变更	20,741,069.81	1,444,622.17
海王百草堂药业有限公司	2016年06月24日	437,500.00	70.00%	收购	2016年06月24日	工商变更	12,528,301.29	597,361.06
河南海王汇通医药有限公司	2016年04月06日		70.00%	收购	2016年04月06日	工商变更	89,990,214.25	6,588,869.98
海王建昌(北京)医疗器械有限公司	2016年09月30日	216,000,000.00	80.00%	收购	2016年09月30日	工商变更	59,675,933.47	7,119,632.70
济南银海医药有限公司	2016年12月28日	85,000,000.00	100.00%	收购	2016年12月28日	工商变更		
安徽省海王医药有限公司	2016年12月29日	64,000,000.00	80.00%	收购	2016年12月29日	工商变更		

其他说明:

(1) 本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与周振堂、安徽省亳州市百胜医药有限公司、王培军签订股权收购协议，深圳市海王银河医药投资有限公司以378.90万元向周振堂收购其持有的安徽省亳州市百胜医药有限公司90%股权。2015年12月22日安徽省亳州市百胜医药有限公司更名为亳州海王银河医药有限公司，2016年1月21日公司办理了股权工商变更登记手续。

(2) 本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与江念、王延生签订了股权转让协议，深圳市海王银河医药投资有限公司以352.50万元向江念、王延生收购其持有的安庆天源医药有限公司75%股权。根据股权转让协议，在安庆天源医药有限公司取得安庆市政府药品集中配送权，转让方将法定代表人、总经理、药品经营许可证、医疗器械经营许可证按要求变更后并且业务转移后，深圳市海王银河医药投资有限公司支付第二期股权转让款，取得公司控制权。2016年4月6日，深圳市海王银河医药投资有限公司已支付了第二期股权转让款。

(3) 本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与深圳市泽洋企业管理有限公司签订了股权转让协议，深圳市海王银河医药投资有限公司以5800万元收购其持有的深圳市深业医药发展有限公司75%股权。2016年6月7日公司办理了股权变更登记手续。2016年6月17日，深圳市海王银河医药投资有限公司支付了5800万元投资款。

(4) 本公司之子公司濮阳海王医药有限公司与河南荣龙科贸有限责任公司、河南国联医疗科技有限公司、吴和谦、刘喜春、朱静玉签订股权转让及合资经营协议，濮阳海王医药有限公司向河南荣龙科贸有限责任公司收购河南国联医疗科技有限公司60%的股权。2016年2月25日公司办理了股权变更登记手续。

(5) 本公司之子公司河南东森医药有限公司与张超、马安献、张惠芹、濮阳市百草堂药业有限公司签订股权转让及合资经营协议，河南东森医药有限公司以43.75万元向张惠芹收购濮阳市百草堂药业有限公司70%股权。2016年6月24日公司办理了股权变更登记手续，同时更名为河南海王百草堂药业有限公司。

(6) 本公司之子公司河南东森医药有限公司与杨拴成、杜京超、张颖、新野县汇通医药有限公司签订股权收购协议，河南东森医药有限公司向杜京超、张颖收购新野县汇通医药有限公司70%股权。2016年4月6日公司办理了股权变更登记手续，同时更名为河南海王汇通医药有限公司。

(7) 本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与北京盛源鑫创资产管理中心（有限合伙）、北京建昌洋行国际贸易有限公司、安伟签订股权转让协议，北京盛源鑫创资产管理中心（有限合伙）将北京建昌洋行国际贸易有限公司80%股权转让给深圳市海王银河医药投资有限公司，股权转让价款21,600.00万元。合同生效后，深圳市海王银河医药投资有限公

司支付300万定金给转让方,在工商变更登记完成后十个工作日内,支付50%的股权转让款扣除300万保证金之外的部分10500万元给转让方,在北京建昌洋行国际贸易有限公司完成2016年经营净利润目标后支付15%股权转让款3240万元给转让方,完成2017年经营净利润目标后支付15%股权转让款3240万元给转让方,完成2018年经营净利润目标后支付15%股权转让款3240万元给转让方,完成2019年经营净利润目标后支付5%股权转让款1080万元给转让方。2016年9月30日公司办理了股权变更登记手续。

(8) 本公司及本公司之全资子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与潍坊银海医药有限公司、潍坊海王中药饮片有限公司签订股权转让协议,以8500万元收购济南银海医药有限公司100%股权。2016年12月28日公司办理了股权变更登记手续。

(9) 本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与叶春华、鲍炳勇、安徽省医药工业有限公司签订合作框架协议,协议约定由安徽省医药工业有限公司成立新公司安徽省海王医药有限公司,新公司注册资本500.00万元,安徽省医药工业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,深圳市海王银河医药投资有限公司再以6400万元收购安徽省海王医药有限公司80%股权。合同生效后深圳市海王银河医药投资有限公司支付500万定金给转让方,在股权工商登记变更完成之日起十个工作日内支付40%股权转让款2560万元(前期定金自动转为首期款)给转让方,在安徽省海王医药有限公司完成2017年业绩后支付股权转让款1920万元给转让方,完成2018年业绩后支付股权转让款960万元给转让方,完成2019年业绩后支付股权转让款960万元给转让方。2016年12月29日公司办理了股权变更登记手续。

2、处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏海王生物制药有限公司	57,800,000.00	100.00%	出售	2016年01月29日	工商变更	-6,628,894.32						
辽源海王医药有限公司	2,700,000.00	90%	出售	2016年12月30日	工商变更	2,396,589.53						
泰州海王纳米生物医学科技有限公司		60.00%	被动稀释	2016年03月10日	工商变更	7,164,474.24	40.00%	11,287,736.50	15,000,000.00	3,712,263.50	按照剩余股东出资享有的股份得出海王生物40%	

											股权享 有的净 资产	
威海银 河药房 有限公 司	1,743,49 9.08	70%	出售	2016 年 06 月 28 日	工商变 更	31,937.0 5						

其他说明:

(1) 本公司之子公司深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司持有江苏海王生物制药有限公司100%股权。2016年1月19日深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司与深圳市耀海康投资有限公司签订股权转让协议,将其持有的江苏海王生物制药有限公司100%股权转让给深圳市耀海康投资有限公司,转让价款5,780.00万元。各方已于2016年1月29日完成了工商变更登记手续。

(2) 本公司之下属子公司山东海王银河医药有限公司、深圳市海王银河医药投资有限公司分别持有辽源海王银河医药有限公司的51%、39%的股份。2016年10月31日山东海王银河医药有限公司、深圳市海王银河医药投资有限公司分别与深圳市渔舟文化发展有限公司签订股权转让协议书。分别以153万元、117万元转让其持有的辽源海王银河医药有限公司股权。各方已于2016年12月30日完成了工商变更手续。

(3) 本公司原持有泰州海王纳米生物医学科技有限公司100%股权。2016年2月28日本公司与深圳天吉新创科技有限公司、深圳天量纳米科技有限公司、柴向东签订增资扩股协议,各方向泰州海王纳米生物医学科技有限公司同时增资3,450.00万元,其中本公司增资1,200.00万元,增资后本公司股权比例由100%下降至40%。2016年3月10日公司完成增资工商变更手续,2016年5月6日,泰州海王纳米生物医学科技有限公司更名为江苏量点科技有限公司。

(4) 本公司下属子公司威海海王医药有限公司原其持有威海银河药房有限公司70.00%股权。2016年6月,威海海王医药有限公司分别与许彬、深圳市麦德信药房管理有限公司签订股权转让协议,分别以43.59万元、130.76万元转让持有威海银河药房有限公司17.5%、52.5%的股权。各方已于2016年6月28日完成了工商变更手续。

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)
深圳海王医药科技研究院有限公司	有限责任公司	深圳	于琳	研发	10,000.00
海王平顶山医药有限公司	有限责任公司	平顶山	朱静玉	医药商业	3,000.00
陕西海王银河医疗科技有限公司	有限责任公司	西安	高洁荣	医药商业	10,000.00
深圳市海融国际医疗发展有限公司	有限责任公司	深圳	刘占军	实业投资	25,000.00
新疆海王欣嘉医药有限公司	有限责任公司	伊犁	刘占军	医药商业	3,000.00
蚌埠海王银河医药有限公司	有限责任公司	蚌埠	刘占军	医药商业	3,000.00
漯河海王新源药业有限公司	有限责任公司	漯河	赵峰	医药商业	3,000.00
河南海王医疗器械有限公司	有限责任公司	郑州	刘占军	医药商业	5,000.00
深圳中美海惠国际医疗发展有限公司	有限责任公司	深圳	刘占军	医疗器械批发销售	美元1,200.00
广西海王银河医药有限公司	有限责任公司	南宁	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）
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	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	苏洋、雷兵

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

报告期内，公司2015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》，同意聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016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。

报告期内，公司因完成向控股股东非公开发行股票事项，聘请中国银河证券股份有限公司为本次非公开发行股票保荐人，期间共支付给中国银河证券股份有限公司保荐费人民币200万元。

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

公司报告期末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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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及2015年第二次临时股东大会审议通过了公司《限制性股票激励计划》。公司向符合条件的激励对象授予股权激励限制性股票2195万股;其中首次授予2085万股(因员工自愿放弃及离职原因实际授予2080万股);预留110万股(因公司实施了2015年度资本公积金转增股本,经公司第六届董事局第三十五次会议审议通过,转增后预留限制性股票数量调整为275万股)。首次授予的限制性股票已于2015年6月24日登记上市,预留授予的限制性股票于2016年7月18日登记上市。

报告期内,鉴于部分激励对象已离职等原因,不再符合激励条件,经公司第六届董事局第三十八次会议审议通过,同意回购注销该部分人员持有的已授予但未解锁的限制性股票合计113万股,回购价格为3.244元/股。

具体内容详见公司于2015年4月22日、2015年5月26日、2015年5月29日、2015年6月17日、2015年6月20日、2016年6月14日、2016年7月15日、2016年8月23日、2016年11月10日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网刊登的相关公告。

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。	---	2,684.62	0.17%	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)
潍坊海王银河医疗新技术有限公司	联营企业	日常关联交易(产品销售及配送服务)	独立经营、正常销售	双方本着互惠互利,公平交易原则。	---	742.69	0.05%		否	现金	--		

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）	本公司子公司向海王药业采购商品	双方本着互惠互利，公平交易原则。	---	9,302.91	0.69%	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）	本公司子公司向杭州海王采购商品	双方本着互惠互利，公平交易原则。	---	1,173.26	0.09%		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）
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）	本公司子公司向三亚海王采购商品	双方本着互惠互利，公平交易原则。	---	77.57	0.01%		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）
深圳市海王健康实业有限公司	同一控股股东	日常关联交易（采购货物）	本公司子公司向海王健康实业采购商品	双方本着互惠互利，公平交易原则。	---	37.16	0.00%		否	--	--	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					--	14,018.21	--	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

深圳海王药业有限公司	同一控制人	资产转让	受让固定资产及在研项目	双方本着互惠互利，公平交易原则。	321.25		3,100	现金		2016年11月26日	关于日常经营性关联交易暨签署《项目技术转让协议》的公告（公告编号：2016-094）
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			对公司经营成果与财务状况无影响								
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况			无								

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	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	21,018.8		11,261.34			9,757.46
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）	
深圳海王药业有限公司	同一控制人	子公司应付的水电费	39.2		39.2			0	
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。

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

①公司出租

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
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
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
合计		--	630,068.90

②公司承租

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	7,104,155.54	7,532,850.06

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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	协议担保金额	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕
枣庄银海	2015年6月24日/2015年9月12日/2016年5月20日	20,000	2015年7月21日	3000	3000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2015年9月15日	3000	3000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2016年5月14日	5000	2000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					600	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					3771.6	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
河南海王	2015年6月24日/2015年9月12日/2016年5月20日	16,500	2015年2月13日	2000	869.66	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2015年6月30日	3000	1847.44	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2015年11月9日	3500	2243.47	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是

			2015年9月18日	1000	1000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2016年5月18日	1000	1000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					405	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
河南东森	2014年4月22日/2015年6月24日/2015年9月12日/2016年5月20日	54,800	2015年1月4日	5200	4000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2015年10月12日	3000	3000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2016年8月25日	4000	4000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2015年9月10日	3000	2971.41	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2016年1月19日	4800	4792.65	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					4786.15	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2016年2月23日	4000	4000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2016年3月18日	4000	2000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2016年4月19日	4000	4000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2016年6月16日	5000	3500	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
1436.47	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/2015年6月24日/2015年9月12日/2016年5月20日	20,000	2013年12月11日	5000	3000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2015年1月26日	2000	2000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2015年1月23日	4000	4000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2016年1月5日	3000	3000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
湖北海王健丰	2016年11月5日	5,000	2016年9月14日	2000	1409.36	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
湖北海王朋泰	2015年6月24日/2015年9月12日/2016年5月20日	16,000	2015年12月2日	3200	3200	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2016年12月1日	6000	3200	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
湖北海王德明	2014年4月22日/2015年6月24日/2015年9月12日/2016年5月20日	20,000	2014年12月29日	1500	1500	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2015年4月16日	4000	762.32	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2016年5月28日	1200	164.95	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					255	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)			180,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			80,715.48	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			180,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			32,763.58	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			180,300	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			80,715.48	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			180,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			32,763.58	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				6.11%				

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）	32,763.58
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）	32,763.58

（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。

十八、社会责任情况

1、部分履行社会责任情况列示

社会捐赠：

2016年1月，福州海王向福建省扶贫基金会捐赠人民币5万元。

2016年1月，河南东森向南阳市红十字会公益事业捐赠人民币10万元。

2016年5月，枣庄银海向修缮扩建台儿庄区邳庄镇小李庄村卫生院捐赠现金5万元。

2016年5月，湖北海王在安陆市巡店镇刘桥村“送医送药送科技”三下乡义诊活动中，捐赠药品40余种，价值约人民币1万元。

2016年7月，“尼伯特”台风袭击福建，福州海王向福州市慈善总会、永泰县人民政府捐赠人民币10万元，同时捐赠价值2万多元的药品。

2016年7月，湖北省遭受洪水袭击，湖北海王积极参与抗洪救灾行动，多次向防汛抗洪一线组织开展药品捐赠活动，捐赠药品、食品、水等物资共计10多万元。

2016年7月，湖北海王德明积极参与咸宁市抗洪救灾行动，向受灾地区及群众捐赠药品及现金合计约200万元。

2016年8月，湖北海王举行捐赠仪式，向孝感市政府捐赠抗洪救灾物资货值约220万元。

2016年9月，枣庄市党外知识分子联谊会联合北京中医药大学第四附属医院惠民义诊活动捐赠2000元。

2016年10月，福州海王向福建省家庭教育研究会捐赠人民币1万多元。

2016年10月，河南东森向南阳市红十字会捐赠现金3.15万元。

2016年11月，河南东森向河南大学教育基金会捐赠人民币30万元。

2016年12月，福州海王向福州市晋安区慈善总会捐赠晋安区北峰山区灾后重建资金人民币30万元。

帮扶弱势群体：

2016年2月，湖北海王与孝感市市开发区领导一起到孝感市群声社区困难户家中，开展企业结对扶贫帮困慰问，为帮扶对象送去三千元慰问金。

2016年5月，枣庄银海与张范街道在张范敬老院联合举行“高新区张范街道扶老助残暨枣庄银海爱心捐赠”活动，向相关群体捐助了6000多元的衣物和学习用品。

2016年6月，湖北海王前往全国著名的革命老区将军县——大悟县，到高店乡凉亭村A级特困户家中进行探望慰问，并捐赠一万元，用于购置家具及生活必需品用品。

2016年8月，根据张范街道下发的“百企帮百户”通知精神，枣庄银海对大香城村的贫困户进行扶贫活动，并捐赠现金1000元。

2016年11月，枣庄银海在张范街道办事处开展的结对帮扶送温暖活动捐赠现金500元。

精准扶贫：

1、湖北海王与孝感市高新区政府开展企业结对帮扶贫困户工作，帮扶对象为群声社区困难户一名，帮扶时间从2015年11月1日起，至2018年12月31日止。

2、湖北海王德明计划以精准扶贫的方式，帮扶因病致贫的社会弱势群体。通过调查已选一户居民，住址在湖北省阳新县枫林镇石塘村。该户家庭家长患重病，且家有三个小孩在读书。

3、2017年3月，山东海王在潍坊暖心志工公益发展中心揭牌仪式暨关爱环卫工免费午餐活动启动仪式上，认领“潍坊市环卫工人免费午餐爱心单位”，为环卫工人提供一年免费午餐。

2、履行其他社会责任的情况

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。

(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、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5600人，分布在深圳、福建、山东、河南、湖北、安徽、湖南、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环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2015年度利润分配及资本公积金转增股本事项

以公司现有总股本 752,513,855 股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股。本次权益分派股权登记日为：2016年5月26日。除权除息日为：2016年5月27日。详见公司于2016年5月21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、发行债务融资工具事项

公司于2017年1月24日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市海王生物工程股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2017]136号）；于2017年2月收到中国银行间市场交易商协会出具的关于公司中

期票据《接受注册通知书》（中市协注[2017]MTN56号）；于2017年2月收到中国银行间市场交易商协会出具的关于本公司短期融资券《接受注册通知书》（中市协注[2017]CP16号）。详见公司于2017年1月25日、2017年2月23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、入股美国Provision Healthcare,LLC公司及共同设立中国合资公司事项

截止本报告期末，入股工作已办理完毕，具备中国区独家经营权的合资公司已注册登记成立，合资公司名称为深圳中美海惠国际医疗发展有限公司。详见公司于2016年5月27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。

4、向控股股东非公开发行股票事项

详见公司于2016年6月21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。

5、关于前次募投项目结项及剩余募集资金全部补充流动资金的事项

详见公司于2016年8月23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。

6、关于对外投资设立产业投资合伙企业的事项

目前相关后续工作正在开展中。详见公司于2016年11月26日、2017年1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。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、关于收购北京建昌洋行国际贸易有限公司80%股权的事项

截止本报告期末，北京建昌相关的股权变更手续已完成。详见公司于2016年9月23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、设立海王医药研究院有限公司事项

截止本报告期末，深圳海王医药科技研究院有限公司已登记注册成立，并开始运营。详见公司于2016年5月27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、关于投资设立六家区域医药集团公司及医药商业体系股权激励计划的事项

详见公司于2016年8月23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。

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	22,236,342	2.95%	765,306,120	0	33,564,309	-17,008,201	781,862,228	804,098,570	30.36%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	22,236,342	2.95%	765,306,120	0	33,564,309	-17,008,201	781,862,228	804,098,570	30.36%
其中：境内法人持股	0	0.00%	765,306,120	0	0	0	765,306,120	765,306,120	28.90%
境内自然人持股	22,236,342	2.95%	0	0	33,564,309	-17,008,201	16,556,108	38,792,450	1.46%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	730,277,513	97.05%	0	0	1,095,206,473	18,628,201	1,113,834,674	1,844,112,187	69.64%
1、人民币普通股	730,277,513	97.05%	0	0	1,095,206,473	18,628,201	1,113,834,674	1,844,112,187	69.64%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	752,513,855	100.00%	765,306,120	0	1,128,770,782	1,620,000	1,895,696,902	2,648,210,757	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

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

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

报告期内，公司部分高级管理人员退休和离任，其持有的本公司股票限售情况发生变更。

报告期内，公司向14名激励对象授予了限制性股票激励预留股票2,750,000股。

报告期内，因部分限制性股票激励授予对象离职，公司回购了该部分离职人员已授予未解锁的限制性股票1,130,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司非公开发行审批情况

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

2、资本公积金转增股本的审批情况

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

3、公司关于高管退休及调整公司经营管理组织架构的情况

经公司第六届董事局第三十一次会议审议通过，公司副总裁于琳女士、张全礼先生、张翼飞先生、宋廷久先生因退休等原因不再任公司高管职务。其持有的本公司股票按照相关规定股份性质进行了变更。

4、预留限制性股票授予情况

经公司第六届董事局第三十五次会议审议通过，公司向14名激励对象授予了预留限制性股票275万股。

5、离职限制性股票激励对象授予的限制性股票回购情况

经公司第六届董事局第三十八次会议审议通过，公司回购了14名离职人员已授予未解锁的股票激励限制性股票113万股。

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

	2016年前三季度 实现每股收益 (元/股)	2016年第三季 度末每股净资 产(元)	2016年全年每股 收益(元/股)	2016年末每股净资 产(元)
以2016年期初总股本 752,513,855股计算	0.29	6.74	0.58	7.13
以2016年期末总股本 2,648,210,757股计算	0.08	1.91	0.16	2.03

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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
深圳海王集 团股份有限 公司	0	0	765,306,120	765,306,120	非公开发行股票新增限售股	2019年6月23日(如 遇非交易日顺延)
公司限制性 股票激励股 票授予对象	20,800,000	20,780,000	2,750,000	32,840,000	公司限制性股票激励计划授予的股 票，根据公司经营业绩等实现情况， 分期进行解除限售条件。	以公司董事局对符 合解除限售条件审 议通过为准。
合计	20,800,000	20,780,000	768,056,120	798,146,120	--	--

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						
非公开发行 A 股普通股	2016 年 06 月 08 日	3.92 元/股	765,306,120	2016 年 06 月 23 日	765,306,120	
股票激励限制性股票	2016 年 06 月 13 日	3.82 元/股	2,750,000	2016 年 07 月 18 日	2,750,000	

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

报告期内公司非公开发行股票和向激励对象授予限制性股票后，公司总资产和净资产显著增加，资产负债率显著下降。报告期内公司实施资本公积金转增股本不影响股本结构。非公开发行及报告期内其他股本变动后，公司控股股东海王集团持股比例由报告期初的23.98%增加报告期末的45.93%，变动前后海王集团均为本公司控股股东。

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	163,005	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	158,155	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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）（参见注 8）	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	45.93%	1,216,445,128	1,035,989,525	765,306,120	451,139,008	质押	1,137,604,603
中国银行股份有限公司-工银瑞信	其他	0.68%	18,000,000	-2,399,789	0	18,000,000		

医疗保健行业股票型证券投资基金								
深圳市深乾坤投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.40%	10,617,350	10,617,350	0	10,617,350		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.39%	10,394,250	6,236,550	0	10,394,250		
刘占军	境内自然人	0.34%	8,883,793	5,330,276	6,662,845	2,220,948		
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	0.33%	8,853,577	3,052,166	0	8,853,577		
中国农业银行股份有限公司-中证500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.24%	6,448,075	3,626,805	0	6,448,075		
交通银行股份有限公司-诺安研究精选股票型证券投资基金	其他	0.24%	6,249,955	4,349,955	0	6,249,955		
中信银行股份有限公司-浦银安盛医疗健康灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.22%	5,799,850	4,799,856	0	5,799,850		
欧阳泉	境内自然人	0.20%	5,211,500	2,924,900	0	5,211,500		
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)(参见注 3)	报告期内,公司向控股股东海王集团非公开发行 A 股普通股 765306120 股。本次发行前后海王集团均为本公司控股股东。							
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	451,139,008	人民币普通股	451,139,008					
中国银行股份有限公司-工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	18,000,000	人民币普通股	18,000,000					

深圳市深乾坤投资管理中心(有限合伙)	10,617,350	人民币普通股	10,617,350
中央汇金资产管理有限责任公司	10,394,250	人民币普通股	10,394,250
中国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	8,853,577	人民币普通股	8,853,577
中国农业银行股份有限公司-中证500 交易型开放式指数证券投资基金	6,448,075	人民币普通股	6,448,075
交通银行股份有限公司-诺安研究精选股票型证券投资基金	6,249,955	人民币普通股	6,249,955
中信银行股份有限公司-浦银安盛医疗健康灵活配置混合型证券投资基金	5,799,850	人民币普通股	5,799,850
欧阳泉	5,211,500	人民币普通股	5,211,500
蒋亚彤	4,996,069	人民币普通股	4,996,069
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）	股东深圳市深乾坤投资管理中心（有限合伙）通过光大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票 10,617,250 股；股东欧阳泉通过安信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票 5,211,500 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	91440300192214061U	生产销售康复仪器、医疗器械、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。从事经营范围内产品的研究开发业务；海王银河科技大厦物业租赁业务。海王大厦自有房产（租赁面积：4652.67 平方）租赁业务。
控股股东报告期内控股和参股的	不适用			

其他境内外上市公司 的股权情况	
--------------------	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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

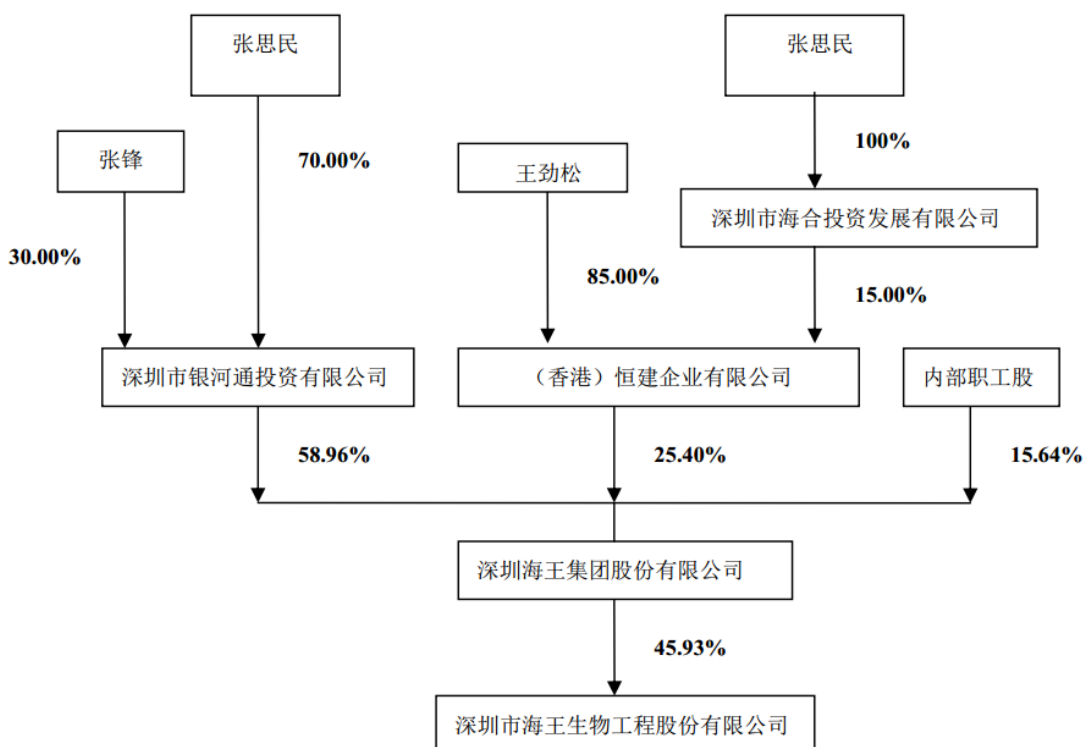
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张思民	中国	否
主要职业及职务	张思民先生在海王集团的职务为董事长、总裁，在海王生物的职务为董事局主席。	
过去 10 年曾控股 的境内外上市公司 情况	张思民先生实际控股深圳证券交易所上市公司海王生物（证券代码：000078），纽约证券交易所上市公司海王星辰（NYSE:NPD）（目前已完成私有化退市）；香港联合交易所上市的公司海王英特龙（证券代码：8329）。	

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。

截止本报告期末，公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



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

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。

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	54	1992年12月13日	2019年09月18日	1,360,693	2,041,040	0	0	3,401,733
张 锋	董事局副主席	现任	男	44	2009年12月25日	2019年09月18日	532,437	798,656	0	0	1,331,093
许战奎	董事	现任	男	53	2016年01月11日	2019年09月18日	0	0	0	0	0
刘占军	董事 总裁	现任	男	58	2003年05月17日 2003年03月11日	2019年09月18日	3,553,517	5,330,276	0	0	8,883,793
任克雷	独立董事	现任	男	66	2014年06月18日	2019年09月18日	0	0	0	0	0
刘来平	独立董事	现任	男	46	2016年09月19日	2019年09月18日	0	0	0	0	0
詹伟哉	独立董事	现任	男	52	2013年08月29日	2019年09月18日	0	0	0	0	0
聂志华	监事会主席	现任	男	58	2004年09月01日	2019年09月18日	11,400	17,100	0	0	28,500
冯汉林	职工监事	现任	男	51	2002年04月21日	2019年09月18日	10,592	15,888	0	0	26,480
吕恒新	监事	现任	男	44	2012年	2019年	0	0	0	0	0

					07月16日	09月18日						
沈大凯	财务总监	现任	男	51	2006年05月26日	2019年09月18日	1,130,000	1,695,000	0	0	2,825,000	
	董事局秘书				2016年4月22日							
李罗力	独立董事	离任	男	69	2010年08月27日	2016年09月18日	0	0	0	0	0	
吴 韬	独立董事	离任	男	45	2013年08月29日	2016年01月10日	0	0	0	0	0	
于琳	董事	离任	女	59	2006年05月26日	2016年04月21日	1,089,864	1,634,796	-580,000		2,144,660	
	副总裁				2003年03月11日							
张全礼	董事	离任	男	64	2010年08月27日	2016年04月21日	1,020,000	1,530,000	0		2,550,000	
	副总裁				2010年03月18日							
	董事局秘书				2010年03月18日							
张翼飞	董事	离任	男	44	2014年06月18日	2016年04月21日	1,070,000	1,605,000	-200,000		2,475,000	
	副总裁				2010年03月18日							
宋廷久	副总裁	离任	男	61	2013年04月19日	2016年04月21日	1,010,000	1,515,000	-1,025,000		1,500,000	
合计	--	--	--	--	--	--	10,788,503	16,182,756	-1,805,000	0	25,166,259	

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴韬	独立董事	离任	2016年01月10日	个人原因
李罗力	独立董事	任期满离任	2016年09月18日	独立董事任期届满
于琳	董事	离任	2016年01月10日	调整董事人数，辞任董事职务
于琳	副总裁	离任	2016年04月21日	退休
张全礼	董事	离任	2016年01月10日	调整董事人数，辞任董事职务
张全礼	副总裁、董事局秘书	离任	2016年04月21日	退休
沈大凯	董事	离任	2016年01月10日	调整董事人数，辞任董事职务
沈大凯	副总裁	离任	2016年04月21日	因公司管理结构调整，不再任副总裁职务
张翼飞	董事	离任	2016年01月10日	调整董事人数，辞任董事职务
张翼飞	副总裁	离任	2016年04月21日	因公司管理结构调整，不再任高管职务。
宋廷久	副总裁	离任	2016年04月21日	退休

三、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

第七届董事局非独立董事简历

张思民，男，1962年出生。

1983年7月参加工作，经济学博士研究生，教授。先后荣获“中国十大杰出青年”、“广东省劳动模范”、首届“优秀中国特色社会主义事业建设者”、“全国优秀民营企业家”、“特区成立三十年功勋人物”等荣誉。

曾任或现任主要社会职务：（现任）全国工商联常委；广东省工商联副主席；深圳市总商会（工商联）荣誉会长；中国（吉林）吉商联合会主席；广东高科技产业商会理事会主席；中国残疾人福利基金会理事；深圳市慈善事业联合会会长。（曾任）第十一届全国人大代表；全国青联常委；深圳市第三、四届政协委员、常委；第五届、第六届深圳市工商联主席、深圳市总商会会长。

企业职务：现任深圳市海王生物工程股份有限公司第七届董事局主席；深圳海王集团股份有限公司董事长，中国海王星辰连锁药店有限公司董事长等。

张锋，男，1972年出生，工商管理（MBA）硕士学位。

先后获得“广东省医药行业抗击非典先进个人”、“粤商贡献奖”、“吉林青年五四奖章”等荣誉称号。

曾任或现任主要社会职务：中华全国青年联合会第九届、十届、十一届委员；政协吉林省第十届、第十一届委员会委员；广东省青年企业家协会第八届理事会副会长；深圳市青年企业家协会第四、第五届理事会副会长；深圳市红十字会第三届理事会理事；吉林省青年联合委员会第十届副主席；吉林省工商联第十届执委会常委；中国医疗保险研究会第一届理事；长白山保护开发区工商联副主席。

企业职务：现任深圳市海王生物工程股份有限公司第七届董事局副主席；深圳海王集团股份有限公司总裁；深圳市海王英特龙生物技术有限公司董事长等。

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日起任深圳市海王生物工程股份有限公司第七届董事局董事。

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。曾任河南财经政法大学、南开大学教授，综合开发研究院（中国·深圳）研究员、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，具有丰富的战略管理与企业运营经验。现任深圳市海王生物工程股份有限公司第七届董事局董事、总裁，兼任深圳市海王银河医药投资有限公司董事长，深圳市海王健康科技发展有限公司董事长、深圳市海王汇通医疗发展有限公司董事长，深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司等多家子公司董事、董事长等职务。

第七届董事局独立董事简历

任克雷，男，1950年出生，中共党员。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。现任公司第七届董事局独立董事，同时兼任中国企业联合会副会长、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、前海合作区咨询委员会委员、深圳前海规划建设咨询委员会副主任委员、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。

刘来平，男，1970年12月出生，中共党员，法学博士。历任：深圳市龙岗区人民法院书记员、代理审判员、审判员、执行庭副庭长；深圳市中级法院代理审判员、审判员、执行一处副处长、执行二处副处长、审判委员会委员、民事审判庭庭长。社会职务：第十届、十一届全国人大代表。现任公司第七届董事局独立董事，深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司副总裁兼中国区法律部总经理，广东冠豪高新技术股份有限公司独立董事。

刘来平先生未持有本公司股份；与本公司控股股东、实际控制人及持有本公司5%以上股份的股东不存在关联关系，与本公司其他董事、监事、高管不存在关联关系；未接受过中国证监会的处罚和证券交易所惩戒，符合相关法律、法规和规定要求的任职条件。

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，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。现任公司第七届董事局独立董事，华章投资控股有限公司董事长、

总经理，湖北振华化学股份有限公司独立董事，深圳市朗科智能电气股份有限公司独立董事，深圳市联建光电股份有限公司独立董事、中国南玻集团股份有限公司独立董事、深圳市德沃投资发展有限公司监事，江西财经大学客座教授、武汉大学社会保障中心客座教授等职务。

第七届监事会监事简历

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，深圳市海王生物工程股份有限公司第七届监事会主席、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。现任深圳市海王生物工程股份有限公司第七届监事会监事，深圳海王集团股份有限公司财务审计部副总监等职务。

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，深圳市地方级领军人才，曾获得广东省青年科技标兵、深圳文明市民、鹏城青年功勋计划创造奖章。现任公司第七届监事会职工代表监事、深圳海王医药科技研究院有限公司总经理。

高级管理人员简历(总裁刘占军先生简历详见“第七届董事局非独立董事简历”)

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常务副总经理，本公司董事、副总裁等职务。现任公司财务总监、董事局秘书，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	财务审计部副总监	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

刘来平	深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	副总裁兼中国区法律部总经理	2014 年 01 月		是
詹伟哉	华章投资控股有限公司	董事长、总经理	2011 年 05 月		是
在其他单位任职情况的说明	公司独立董事其他任职或兼职情况详见其个人简历。				

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

四、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。

根据公司2016年第三次临时股东大会审议通过的《关于第七届董事局董事津贴的议案》、《关于第七届监事会监事津贴的议案》，确定了公司第七届董事局董事、第七届监事会监事津贴的发放标准。经公司第七届董事局薪酬与考核委员会、第七届董事局第二次会议审议批准，公司确定了第七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。

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
任克雷	独立董事	男	66	现任	10	否
刘来平	独立董事	男	46	现任	2.88	否
詹伟哉	独立董事	男	52	现任	10	否
张思民	董事局主席	男	54	现任	10	是
张锋	董事局副局长	男	44	现任	10	是
许战奎	董事	男	53	现任	9.74	是
刘占军	董事、总裁	男	58	现任	146.15	否
聂志华	监事会主席	男	58	现任	5	是

吕恒新	监事	男	44	现任	5	是
冯汉林	职工监事	男	51	现任	41.4	否
沈大凯	财务总监、董事局秘书	男	51	现任	63.3	否
李罗力	独立董事	男	69	离任	7.12	否
吴韬	独立董事	男	45	离任	0.23	否
于琳	董事、副总裁	女	59	离任	28.23	否
张全礼	董事、副总裁、董事局秘书	男	64	离任	23.56	否
张翼飞	董事、副总裁	男	44	离任	23.56	否
宋廷久	副总裁	男	61	离任	23.56	否
合计	--	--	--	--	419.73	--

公司董事、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

五、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）	114
主要子公司在职员工的数量（人）	5,502
在职员工的数量合计（人）	5,616
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,616
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	101
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,026
销售人员	2,113
技术人员	171
财务人员	391
行政人员	915
合计	5,616
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	75
本科	1,097

专科	2,349
专科及以下	2,095
合计	5,616

2、薪酬政策

公司依据国家和地方相关法律法规，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，结合本地区同行业薪酬标准及公司实际情况，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，以提升专业素质、业务能力及专业资格、加强工作效率为目标，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，培训内容包括：企业文化、产品知识、业务流程、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：通过定制网络培训、知识管理平台，组织公司人员在平台上进行自助在线学习及经验分享。学员通过统一报名，依据不同岗位及职能分别学习8-12个月，每个月2-3门课程，每季度学员学习结束后，进行学习课程的总结与分享。

(3) 综合素质培训：引入咨询公司、培训机构相关课程，每季度组织基层员工、中层员工培训各一次，提升员工综合素质，开阔员工视野。根据不同部门工作及业务发展需求，公司个员工可自行参加行业内相关培训，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，公司基于报销相关费用。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、公司治理整体概述

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

公司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，明确了公司股东会、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。

2、公司规范运作治理情况

(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5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《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16次会议；董事局专业委员会共召开了33次会议；其中：第六届董事局提名委员会召开5次会议、审计委员会召开6次会议、战略发展与研究委员会召开8次会议、预算委员会召开1次会议、薪酬与考核委员会召开5次会议。第七届董事局审计委员会召开2次会议、战略发展与研究委员会召开3次会议、薪酬与考核委员会召开2次会议、提名委员会召开1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8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。

为切实维护公司及全体股东利益，公司持续完善法人治理结构，2016年公司继续实施扁平化管理组织架构，强化公司经营管理运营决策效率。

3、投资者关系维护

公司历来重视投资者关系的维护，公司设有投资者专线电话、传真、投资者电子邮箱。公司能及时接听并答复投资者的

来电咨询和回复投资者的来函咨询，报告期内公司积极与投资者沟通，举行了多次投资者交流会。2016年，公司管理层积极拓展与投资者沟通的渠道，接待国信证券、华泰证券、招商证券、银河证券、广发证券、光大证券、国泰君安、民生证券、国海证券、方正证券等多家证券公司及前海人寿、景顺长城、诺安基金、施罗德基金、中海基金、中国人寿、海富通基金、广发资管、泰信基金、国投瑞银、博裕投资、安信基金等40多家机构投资者的现场调研，回复公司投资者关系互动平台、深交所互动易投资者网络提问240多个问题，并及时解答投资者日常热线电话咨询。公司通过上述多种渠道，就投资者关心的有关公司发展前景、经营情况、财务状况等方面进行沟通与交流，增进彼此了解与互信，获得广大投资者的认可和支持，有效的维护了公司在资本市场的良好形象。

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

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、医药商业、医药研发业务，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。除股东提名的董事、监事外，公司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，拥有独立的资产权属。
- 4、机构方面，公司拥有独立的技术研发、生产管理、销售机构、人力资源管理和财务管理等机构，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	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	25.33%	2016 年 05 月 19 日	2016 年 05 月 20 日	刊登于 2016 年 5 月 20 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：2016-028 公告名称：《2015 年年度股东大会决议公告》）

2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.95%	2016 年 01 月 11 日	2016 年 01 月 12 日	刊登于 2016 年 1 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：2016-002 公告名称：《2016 年第一次临时股东大会决议公告》）
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.88%	2016 年 06 月 29 日	2016 年 06 月 30 日	刊登于 2016 年 6 月 30 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：2016-048 公告名称：《2016 年第二次临时股东大会决议公告》）
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	47.26%	2016 年 09 月 19 日	2016 年 09 月 20 日	刊登于 2016 年 9 月 20 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：2016-077 公告名称：《2016 年第三次临时股东大会决议公告》）
2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	46.35%	2016 年 12 月 16 日	2016 年 12 月 17 日	刊登于 2016 年 12 月 17 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：2016-098 公告名称：《2016 年第四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	16	5	11	0	0	否
李罗力	12	2	10	0	0	否
刘来平	4	2	2	0	0	否
詹伟哉	16	4	11	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事局的说明

无

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，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；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，公司独立董事积极参与优化完善公司内部治理，提出强化内审人员编制提高内审员工待遇、提高公司员工福利、对违反规章制度典型进行严惩等建议和要求。公司管理层对独立董事提出的建议和要求高度重视，相关建议和要求已得到落实。

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。

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。

第六届董事局专业委员会

公司第六届董事局下设战略发展与研究委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、预算委员会共5个专业委员会。报告期内，第六届董事局提名委员会召开5次会议、审计委员会召开6次会议、战略发展与研究委员会召开8次会议，薪酬与考核委员会召开5次会议、预算委员会召开1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五届董事局专业委员会工作情况说明如下：

一、第六届董事局审计委员会

报告期内，公司第六届董事局审计委员会由5名董事组成，主任委员由独立董事詹伟哉先生担任。

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6次会议，分别对公司2015年年度报告、2016年第一季度报告、2016年半年度报告等议案进行了审议讨论，并将相关议案提交公司第六届董事局审议。

2、参与配合事务所审计情况

年审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。

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年度报告。

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。

二、第六届董事局薪酬与考核委员会

公司第六届董事局薪酬与考核委员会由5名董事组成，主任委员由独立董事李罗力先生担任。

报告期内，第六届董事局薪酬与考核委员会共召开5次会议，分别审议了《2015年度高级管理人员绩效考核及评分》、《2015年度董事、监事及高级管理人员薪酬总额的议案》等议案，并对公司薪酬与考核工作提出了建设性的意见与要求，进一步优化公司薪酬标准制定、绩效考核等工作更加科学合理。

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。

三、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5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8次会议，审议了募集资金使用情况、发行公司债、对外投资等事项，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的规范运作切实有效的

保障了公司相关决策程序的科学性，提高了公司运营管理效率。

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。

四、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5名董事组成，主任委员由独立董事任克雷先生担任。

报告期内，第六届董事局提名委员会共召开5次会议，分别审议了《关于调整部分子公司董监事议案》、《关于委派子公司董事监事的议案》等议案；报告期内，第六届董事局提名委员会委员均严格履行职责，确保了提名和审批程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

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。

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5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了1次会议，会议审议了《关于公司2016年年度预算相关工作的情况汇报》、《预算委员会2015年度履职情况报告》议案。

报告期内，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。

第七届董事局专业委员会

公司第七届董事局下设战略发展与研究委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、预算委员会共5个专业委员会。报告期内第七届董事局审计委员会召开2次会议、战略发展与研究委员会召开3次会议，薪酬与考核委员会召开2次会议，提名委员会召开了1次会议。

报告期内，第七届董事局专业委员会履职情况如下：

一、第七届董事局战略发展与研究委员会

公司第七届董事局战略发展与研究委员会由5名董事组成，主任委员由张思民先生担任。

报告期内，第七届董事局战略发展与研究委员会共召开3次会议，分别审议了《公司组织管理框架的议案》、《关于修订《总裁工作细则》的议案》等议案，同时将相关议案提交公司第七届董事局审议。

报告期内，第七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、第七届董事局审计委员会

报告期内，公司第七届董事局审计委员会由5名董事组成，主任委员由独立董事詹伟哉先生担任。

报告期内，第七届董事局审计委员会共召开1次会议，分别审议了《关于聘任内控审计部总监的议案》、《2016年第三季度报告全文及正文》等议案，同时将相关议案提交公司第七届董事局审议。

报告期内，第七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。

三、第七届董事局薪酬与考核委员会

公司第七届董事局薪酬与考核委员会由5名董事组成，主任委员由独立董事刘来平先生担任。

报告期内，第七届董事局薪酬与考核委员会召开2次会议，分别审议了《关于高级管理人员薪酬标准的议案》、《关于公司薪资结构的议案》。

报告期内，第七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。

四、第七届董事局预算委员会

公司第七届董事局预算委员会由5名董事组成，主任委员由张锋先生担任。

报告期内，第七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。

五、第七届董事局提名委员会

公司第七届董事局提名委员会由5名董事组成，主任委员由独立董事任克雷先生担任。报告期内，第七届董事局提名委员会共召开1次会议，分别审议了《关于提名公司总裁的议案》、《关于提名公司财务总监的议案》、《关于提名公司董事

局秘书的议案》、《关于提名公司证券事务代表的议案》、《关于委派子公司董事监事的议案》。

报告期内，第七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。

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

目前公司高级管理人员为公司总裁、财务总监及董事局秘书，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。

公司高级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。公司高级管理人员，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，公司对包括高级管理人员在内的公司的相关员工实施了限制性股票激励，限制性股票解锁条件与公司经营性净利润向挂钩，以激励包括公司高管在内员工的积极性。

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	2017年04月25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		90.23%
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		89.29%
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：（1）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； （2）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；（3）公司审计委员会（或类似机构）和内部审	重大缺陷：（1）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；（2）大额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；（3）重要业务缺

	计机构对内部控制监督无效；(4) 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。重要缺陷：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。一般缺陷：除了重大缺陷及重要缺陷外的其他控制缺陷。	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；(4) 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；(5) 前次内部控制评价的结果，特别是重大缺陷未得到整改。重要缺陷：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。一般缺陷：除了重大缺陷及重要缺陷外的其他控制缺陷。
定量标准	重大缺陷定量标准：错报占营业收入的百分比错报 \geq 营业收入 1%；错报占资产总额的百分比错报 \geq 资产总额 1%。重要缺陷定量标准：错报占营业收入的百分比 0.3% < 错报 \leq 营业收入 1%；错报占资产总额的百分比 0.3% < 错报 \leq 资产总额 1%。一般缺陷定量标准：错报占营业收入的百分比错报 \leq 营业收入 0.3%；错报占资产总额的百分比错报 \leq 资产总额 0.3%。	重大缺陷定量标准：错报占营业收入的百分比错报 \geq 营业收入 1%；错报占资产总额的百分比错报 \geq 资产总额 1%。重要缺陷定量标准：错报占营业收入的百分比 0.3% < 错报 \leq 营业收入 1%；错报占资产总额的百分比 0.3% < 错报 \leq 资产总额 1%。一般缺陷定量标准：错报占营业收入的百分比错报 \leq 营业收入 0.3%；错报占资产总额的百分比错报 \leq 资产总额 0.3%。
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	
我们认为，海王生物公司于 2016 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	2017 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com）上刊登的《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

第十节 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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 21 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（2017）第 441ZA5090 号
注册会计师姓名	苏洋、雷兵

审计报告正文

审计报告

致同审字（2017）第441ZA5090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2016年12月31日的合并及公司资产负债表，2016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2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度的合并及公司经营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 北京

中国注册会计师 苏洋
中国注册会计师 雷兵
二〇一七年 四 月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

2016 年 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	3,072,499,902.24	3,075,829,363.55
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	661,744,984.74	549,239,396.44
应收账款	7,208,046,589.15	5,373,252,021.71
预付款项	311,370,532.80	178,882,042.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,279,512.44	8,245,665.51
应收股利		
其他应收款	1,522,782,568.77	821,052,975.24
买入返售金融资产		
存货	1,484,954,657.37	1,065,940,735.44
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	1,000,000.00	
其他流动资产	47,747,055.25	101,626,672.75
流动资产合计	14,314,425,802.76	11,174,068,873.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	170,756,698.00	21,807,568.64
持有至到期投资		
长期应收款	4,418,704.06	
长期股权投资	44,258,337.92	16,716,609.12
投资性房地产	215,167,540.28	221,840,079.99
固定资产	486,912,160.87	455,884,079.10
在建工程	93,449,818.87	52,732,737.03
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	313,798,831.03	271,066,273.45
开发支出	52,488,022.81	61,542,301.26
商誉	476,775,313.76	102,645,275.02
长期待摊费用	37,359,478.62	37,476,096.39
递延所得税资产	117,988,503.16	83,579,208.71
其他非流动资产	333,667,264.30	262,900,112.99
非流动资产合计	2,347,040,673.68	1,588,190,341.70
资产总计	16,661,466,476.44	12,762,259,215.31
流动负债：		
短期借款	2,243,389,686.71	2,763,010,084.18
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	9,513,720.00	
衍生金融负债		
应付票据	2,768,023,827.53	3,210,098,169.60
应付账款	4,028,563,504.96	3,134,305,020.15

预收款项	40,388,125.49	29,363,374.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,235,129.85	7,448,931.35
应交税费	239,689,502.02	152,493,173.72
应付利息	2,347,700.00	4,099,933.07
应付股利	18,595,800.86	357,520.86
其他应付款	1,215,089,524.89	1,093,520,834.25
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	36,859,028.46	39,258,752.38
流动负债合计	10,618,695,550.77	10,433,955,794.44
非流动负债：		
长期借款	24,321,370.77	
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	1,459,042.18	1,852,265.49
专项应付款		
预计负债		
递延收益	30,829,716.55	14,575,299.92
递延所得税负债	82,321.25	125,801.41
其他非流动负债	108,116,960.00	168,688,000.00
非流动负债合计	164,809,410.75	185,241,366.82
负债合计	10,783,504,961.52	10,619,197,161.26
所有者权益：		
股本	2,648,210,757.00	752,513,855.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	2,661,270,060.22	1,474,131,243.41
减：库存股	108,116,960.00	168,688,000.00
其他综合收益	249,447.37	379,887.85
专项储备		
盈余公积	22,876,314.86	22,876,314.86
一般风险准备		
未分配利润	141,565,294.81	-276,830,412.21
归属于母公司所有者权益合计	5,366,054,914.26	1,804,382,888.91
少数股东权益	511,906,600.66	338,679,165.14
所有者权益合计	5,877,961,514.92	2,143,062,054.05
负债和所有者权益总计	16,661,466,476.44	12,762,259,215.31

法定代表人：张思民

主管会计工作负责人：沈大凯

会计机构负责人：李爽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	399,187,800.38	832,221,067.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	674,300.00	
应收账款		159,282,731.57
预付款项	56,024.82	10,489,430.61
应收利息		2,364,829.17
应收股利	14,807,400.00	
其他应收款	4,692,866,730.51	1,643,645,205.54
存货	507,693.33	507,693.33
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,814,193.22	11,773,944.54
流动资产合计	5,113,914,142.26	2,660,284,902.37
非流动资产：		

可供出售金融资产	3,000,000.00	21,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	880,405,583.25	803,545,036.15
投资性房地产	84,791,986.81	88,533,454.95
固定资产	2,194,563.91	13,791,948.42
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出	48,379,210.95	45,176,699.49
商誉		
长期待摊费用	4,625,130.71	
递延所得税资产	81,744,518.43	48,436,184.63
其他非流动资产	212,971,312.19	186,747,456.41
非流动资产合计	1,318,112,306.25	1,207,230,780.05
资产总计	6,432,026,448.51	3,867,515,682.42
流动负债：		
短期借款	1,478,000,000.00	1,382,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	298,100,000.00	763,900,000.00
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费		2,022,626.93
应付利息		
应付股利		
其他应付款	100,394,804.50	199,987,724.44
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	1,876,494,804.50	2,347,910,351.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,500,000.00	500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	108,116,960.00	168,688,000.00
非流动负债合计	124,616,960.00	169,188,000.00
负债合计	2,001,111,764.50	2,517,098,351.37
所有者权益：		
股本	2,648,210,757.00	752,513,855.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,807,961,844.93	1,643,525,524.67
减：库存股	108,116,960.00	168,688,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,876,314.86	22,876,314.86
未分配利润	-940,017,272.78	-899,810,363.48
所有者权益合计	4,430,914,684.01	1,350,417,331.05
负债和所有者权益总计	6,432,026,448.51	3,867,515,682.42

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	13,605,921,667.98	11,117,734,985.59

其中：营业收入	13,605,921,667.98	11,117,734,985.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,965,687,448.45	10,878,377,541.55
其中：营业成本	11,582,266,719.60	9,489,491,978.14
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		
税金及附加	47,837,901.44	34,104,323.64
销售费用	705,013,515.52	638,701,794.15
管理费用	457,925,783.64	467,325,696.66
财务费用	161,412,988.53	217,913,768.50
资产减值损失	11,230,539.72	30,839,980.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	23,400.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	7,483,377.68	383,386,757.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,258,271.2	-559,136.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	647,740,997.21	622,744,201.38
加：营业外收入	17,461,602.44	16,809,109.68
其中：非流动资产处置利得	403,794.55	1,981,301.69
减：营业外支出	11,382,386.88	10,319,726.26
其中：非流动资产处置损失	918,148.85	1,374,152.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	653,820,212.77	629,233,584.80
减：所得税费用	154,974,578.52	110,745,578.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	498,845,634.25	518,488,006.59
归属于母公司所有者的净利润	418,395,707.02	474,732,125.78
少数股东损益	80,449,927.23	43,755,880.81

六、其他综合收益的税后净额	-130,440.48	1,077,036.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-130,440.48	1,077,036.11
(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	-130,440.48	1,077,036.11
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	-130,440.48	1,077,036.11
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	498,715,193.77	519,565,042.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	418,265,266.54	475,809,161.89
归属于少数股东的综合收益总额	80,449,927.23	43,755,880.81
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.1884	0.6488
(二)稀释每股收益	0.1876	0.6467

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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	6,448,576.45	276,838,291.38
减：营业成本	7,284,558.52	235,835,729.07
税金及附加	1,193,875.03	1,930,889.63
销售费用		
管理费用	129,263,917.44	116,986,246.81
财务费用	-34,267,572.19	28,787,895.45
资产减值损失	-3,190,933.02	5,119,651.64
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）	10,718,435.10	200,094,735.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,897,189.40	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-83,116,834.23	88,272,614.62
加：营业外收入	579,738.89	2,315,326.05
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	3,748,009.47	15,674.72
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-86,285,104.81	90,572,265.95
减：所得税费用	-46,078,195.51	-3,578,722.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-40,206,909.30	94,150,988.78
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-40,206,909.30	94,150,988.78
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	11,804,439,173.24	10,278,184,428.50
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		
收到其他与经营活动有关的现金	2,948,727,630.86	3,524,664,673.69
经营活动现金流入小计	14,753,166,804.10	13,802,849,102.19
购买商品、接受劳务支付的现金	11,070,682,476.10	9,266,327,105.12
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		
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	339,254,032.18	341,088,833.14
支付的各项税费	512,538,679.47	389,462,005.67
支付其他与经营活动有关的现金	4,327,686,536.84	3,715,464,047.42
经营活动现金流出小计	16,250,161,724.59	13,712,341,991.35
经营活动产生的现金流量净额	-1,496,994,920.49	90,507,110.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	32,737,888.00	165,560,300.00
取得投资收益收到的现金	51,297.26	8,181,167.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,559,429.15	76,366,400.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	153,557,453.22	208,319,465.65
收到其他与投资活动有关的现金	52,200,000.00	14,242,574.27
投资活动现金流入小计	244,106,067.63	472,669,907.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	283,058,773.35	170,254,715.67
投资支付的现金	464,477,474.68	374,285,415.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	228,906,476.40	15,374,430.00
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	976,442,724.43	561,914,560.67
投资活动产生的现金流量净额	-732,336,656.80	-89,244,652.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,102,843,363.90	194,438,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	103,600,000.00	25,750,000.00
取得借款收到的现金	4,098,574,686.71	5,680,831,084.18
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,804,225,284.53	4,519,639,532.00

筹资活动现金流入小计	14,005,643,335.14	10,394,908,616.18
偿还债务支付的现金	4,645,580,084.18	5,718,704,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	204,706,286.30	289,002,804.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,921,720.00	4,332,160.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,708,832,196.08	3,697,378,754.55
筹资活动现金流出小计	11,559,118,566.56	9,705,085,558.64
筹资活动产生的现金流量净额	2,446,524,768.58	689,823,057.54
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	217,193,191.29	691,085,515.68
加：期初现金及现金等价物余额	1,472,423,094.98	781,337,579.30
六、期末现金及现金等价物余额	1,689,616,286.27	1,472,423,094.98

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	9,699,894.42	10,370,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,701,445,317.36	5,080,846,693.43
经营活动现金流入小计	5,711,145,211.78	5,091,216,693.43
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	24,091,322.77	20,251,797.80
支付的各项税费	44,889,156.87	15,086,890.23
支付其他与经营活动有关的现金	7,884,105,638.72	4,890,339,717.89
经营活动现金流出小计	7,953,086,118.36	4,925,678,405.92
经营活动产生的现金流量净额	-2,241,940,906.58	165,538,287.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,520,488.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,100.00	21,345,300.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	107,358,350.00	219,245,399.84
收到其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	
投资活动现金流入小计	148,890,938.00	240,590,699.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,055,452.10	5,565,466.50
投资支付的现金	274,038,279.59	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	280,093,731.69	214,850,880.50
投资活动产生的现金流量净额	-131,202,793.69	25,739,819.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,999,243,363.90	168,688,000.00
取得借款收到的现金	2,560,000,000.00	2,730,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	369,158,310.58	1,123,338,614.02
筹资活动现金流入小计	5,928,401,674.48	4,022,026,614.02
偿还债务支付的现金	2,464,000,000.00	2,718,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,596,022.59	99,804,227.44
支付其他与筹资活动有关的现金	1,333,636,262.22	868,504,649.59
筹资活动现金流出小计	3,851,232,284.81	3,686,308,877.03
筹资活动产生的现金流量净额	2,077,169,389.67	335,717,736.99
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	-295,974,310.60	526,995,843.84
加：期初现金及现金等价物余额	550,156,067.61	23,160,223.77
六、期末现金及现金等价物余额	254,181,757.01	550,156,067.61

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	752,513,855.00				1,474,131,243.41	168,688,000.00	379,887.85		22,876,314.86		-276,830,412.21	338,679,165.14	2,143,062,054.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	752,513,855.00				1,474,131,243.41	168,688,000.00	379,887.85		22,876,314.86		-276,830,412.21	338,679,165.14	2,143,062,054.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,895,696.90				1,187,138,816.81	-60,571,040.00	-130,440.48				418,395,707.02	173,227,435.52	3,734,899,460.87
（一）综合收益总额							-130,440.48				418,395,707.02	80,449,927.23	498,715,193.77
（二）所有者投入和减少资本	766,926,120.00				2,315,909,598.81	-60,571,040.00						92,777,508.29	3,236,184,267.10
1. 股东投入的普通股	766,926,120.00				2,229,786,963.97							115,575,000.00	3,112,288,083.97
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					63,420,138.29	-60,571,040.00							123,991,178.29
4. 其他					22,702,496.55							-22,797,491.71	-94,995,161.61
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	1,128,770.78				-1,128,770.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,128,770.20				-1,128,770.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,648,210.75				2,661,270.22	108,116,960.00	249,447.37		22,876,314.86		141,565,294.81	511,906,600.66	5,877,961,514.92

上期金额

单位：元

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

其他													
二、本年期初余额	731,713,855.00				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				147,263,322.66							20,000,000.00	188,063,322.66
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					89,165,500.00	168,688,000.00							-79,522,500.00
4. 其他					-197,914,531.13							-69,706,010.72	-267,620,541.85
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	752,513,855.00				1,643,525,524.67	168,688,000.00			22,876,314.86	-899,810,363.48	1,350,417,331.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	752,513,855.00				1,643,525,524.67	168,688,000.00			22,876,314.86	-899,810,363.48	1,350,417,331.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,895,696,902.00				1,164,436,320.26	-60,571,040.00				-40,206,909.30	3,080,497,352.96
（一）综合收益总额										-40,206,909.30	-40,206,909.30
（二）所有者投入和减少资本	766,926,120.00				2,293,207,102.26	-60,571,040.00					3,120,704,262.26
1. 股东投入的普通股	766,926,120.00				2,229,786,963.97						2,996,713,083.97
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					63,420,138.29	-60,571,040.00					123,991,178.29

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	1,128,77 0,782.00				-1,128,77 0,782.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	1,128,77 0,782.00				-1,128,77 0,782.00						
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,648,21 0,757.00				2,807,961 ,844.93	108,116,9 60.00			22,876,31 4.86	-940,01 7,272.7 8	4,430,914 ,684.01

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				22,876,31 4.86	-993,96 1,352.2 6	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,				1,407,168				22,876,31	-993,96	1,167,797

	855.00				,202.01				4.86	1,352.26	,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				147,191,822.66						167,991,822.66
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					89,165,500.00	168,688,000.00					-79,522,500.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	752,513,855.00				1,643,525,524.67	168,688,000.00			22,876,314.86	-899,810,363.48	1,350,417,331.05

三、公司基本情况

1、公司概况

深圳市海王生物工程股份有限公司（以下简称“本公司或海王生物”）是一家注册在深圳市南山区科技园科技中三路1号海王银河科技大厦24楼的股份有限公司，注册资本：264,821.0757万元；统一社会信用代码：91440300192444086R；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委员会以深证办复（1996）68号文批准，进行公众股份公司改组。1997年4月16日，经深圳市工商局核准拟募集设立的股份公司名称为深圳市海王生物工程股份有限公司，股本为5,730万元。1998年8月4日，中国证券监督管理委员会以证监发字[1998]214号文批准本公司向社会公众发行人民币普通股1,910万股，并于1998年12月18日在深圳证券交易所挂牌交易，发行新股后公司的注册资本变更为7,640万元。1999年4月29日，本公司实施了1998年利润分配和资本公积金每10股送2股红股转增8股的股东会决议，共计转增股本7,640万股，转增后注册资本变更为15,280万元。2000年经中国证券监督管理委员会证监发字[2000]214号文件批准，增发普通股A股6,900万股，增发后注册资本变更为22,180万元。2001年度本公司股东大会决议通过以2001年底股份总数22,180万股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增股本5股，共计转增股本11,090万股，转增后注册资本变更为33,270万元。2006年本公司完成股权分置改革方案，以本公司当时的流通股股本16,080万股为基数，用资本公积金向全体流通股股东转增股本，流通股股东获得每10股转增8.85股的股份，股权分置改革方案实施后本公司注册资本增至47,500.80万元。

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

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

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

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

2016年5月19日，根据本公司2015年股东大会审议通过《2015年度利润分配及资本公积转增股本预案》以原有流通股股本75,251.39万股为基数，向全体股东按照每10股转增15股的比例用资本公积转增股本112,877.08万股，增资后注册资本总额为188,128.4637万元。

2016年1月13日，中国证券监督管理委员会核发文件（证监许可【2016】63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30,621.2448万股，因贵公司在发行前实施了2015年度资本公积转增股本方案，调整后的发行股数为76,530.612万股。截至2016年6月8日，本公司向深圳海王集团股份有限公司特定投资者非公开发行A股76,530.612万股，每股面值1.00元，每股发行价3.92元。增发后，注册资本增至人民币264,659.0757万元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年6月13日出具的致同验字（2016）第441ZC0365号验资报告予以验证。2016年7月26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。

2016年6月，本公司向部分中层管理人员发行限制性股票275万股，发行后本公司注册资本增至人民币264,934.0757万元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年7月8日出具的致同验字（2016）第441ZC0463号验资报告予以验证。

2016年8月，本公司向首次授予激励对象蔡郁青等14人回购发行的限制性股票113万股，发行后本公司注册资本减至人民币264,821.0757万元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年10月26日出具的致同验字（2016）第441ZC0619号验资报告予以验证。

本公司建立了股东大会、董事局、监事会的法人治理结构，目前设总裁办、董事办、人力资源部、内控审计部、财务部、

工程项目管理部、信息管理部等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）业务性质和主要经营范围：药品生产制造及流通、保健品及食品销售。

本公司主要产品包括：博宁、艾克博康、银可络、银得菲、泰瑞宁、阿昔洛韦片、抒瑞、流感疫苗、葡萄糖注射液及氯化钠注射液等大输液系列产品、硫酸庆大霉素及硫酸阿米卡星等系列针剂注射液，复方甘草片和口服溶液、醋酸泼尼松片、鼻渊胶囊、猩红清热胶囊、苋菜黄连素胶囊、祛伤消肿酊、海菊颗粒、海王金樽等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事局第六次会议于2017年4月21日批准。

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
3	深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	海王英特龙
4	深圳海王东方投资有限公司	东方投资
5	深圳市海王银河医药投资有限公司	银河投资
6	孝感海王银河投资有限公司	孝感投资
7	湖北海王医药有限公司	湖北海王
8	艾斯特生物科技有限公司	艾斯特
9	江苏海王生物制药有限公司	江苏海王
10	枣庄银海医药有限公司	枣庄银海
11	山东海王银河医药有限公司	山东海王
12	枣庄海王银河投资有限公司	枣庄投资
13	威海海王银河投资有限公司	威海投资
14	菏泽海王银河投资有限公司	菏泽投资
15	河南东森医药有限公司	河南东森
16	南阳海王银河投资有限公司	南阳投资
17	福州海王福药制药有限公司	海王福药
18	深圳海王长健医药有限公司	海王长健
19	深圳市银河科技有限公司	银河科技
20	河南海王医药集团有限公司	河南海王
21	NEPTUNUSGHANACOMPANYLIMITED	加纳海王
22	菏泽海王医药有限公司	菏泽海王
23	威海海王医药有限公司	威海海王
24	潍坊银河投资有限公司	潍银投资
25	烟台海王医药有限公司	烟台海王
26	青岛海王银河医药有限公司	青岛海王
27	潍坊海王中药饮片有限公司	中药饮片
28	山东省医药商业协会	商业协会
29	连江县海王福药食品贸易有限公司	连江食品
30	福州福药医药有限公司	福药医药
31	福州海王金象中药制药有限公司	金象中药

32	安徽海王银河医药有限公司	安徽海王
33	海王福药制药（连江）有限公司	连江福药
34	海王金象中药制药（连江）有限公司	连江金象
35	佳木斯海王医药有限公司	佳木斯海王
36	辽源海王银河医药有限公司	辽源海王
37	山东海王银河医疗器械有限公司	医疗器械
38	湖北海王朋泰医药有限公司	湖北朋泰
39	湖北海王德明医药有限公司	湖北德明
40	威海银河药房有限公司	威海药房
41	滨州海王黄河医药有限公司	滨州黄河
42	滕州海王医药有限公司	滕州海王
43	泰州海王纳米生物医学科技有限公司	江苏纳米生物
44	东明金鑫药业有限公司	东明金鑫
45	潍坊海王银河健康大药房有限公司	潍坊药房
46	济宁海王华森医药有限公司	济宁华森
47	凤台海王银河大药房有限公司	凤台药房
48	山东海王供应链管理有限公司	海王供应链
49	山东海银医疗器械有限公司	山东海银器械
50	湖北海王健丰医药有限公司	湖北健丰
51	黑龙江省海王医药有限公司	黑龙江海王
52	山东浩诚医疗设备有限公司	山东浩诚
53	濮阳海王医药有限公司	濮阳海王
54	湖北海王恩施医药有限公司	湖北恩施海王
55	亳州海王银河医药有限公司	亳州海王
56	安庆海王银河医药销售有限公司	安庆海王
57	深圳市深业医药发展有限公司	深业医药
58	深圳海王医药科技研究院有限公司	研究院
59	河南国联医疗科技有限公司	河南国联
60	海王百草堂药业有限公司	河南百草堂
61	海王平顶山医药有限公司	平顶山海王
62	河南海王汇通医药有限公司	河南汇通
63	陕西北海王银河医疗科技有限公司	陕西海王
64	深圳市海融国际医疗发展有限公司	海融国际
65	新疆海王欣嘉医药有限公司	新疆海王
66	海王建昌（北京）医疗器械有限公司	北京海王
67	蚌埠海王银河医药有限公司	蚌埠海王
68	漯河海王新源药业有限公司	漯河海王
69	河南海王医疗器械有限公司	河南器械
70	深圳中美海惠国际医疗发展有限公司	中美海惠

71	济南银海医药有限公司	济南银海
72	广西海王银河医药有限公司	广西海王
73	安徽省海王医药有限公司	安徽省海王

说明:

- 1、2016年11月28日，济南浩诚医疗设备有限公司更名为山东海王供应链管理有限公司。
- 2、2016年12月2日，河南海王银河医药有限公司更名为河南海王医药集团有限公司。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见本章节16、固定资产，21、无形资产，28、收入

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016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

本公司及境内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与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，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，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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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,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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- B、确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- E、确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

10、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。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合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）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十一、公允价值披露。

（6）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。

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，单独进行减值测试或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。

（7）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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 1,000.00 万元（含 1,000.00 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 年以内（含 1 年）	0.00%	0.00%
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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

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

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

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨

认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见重要会计政策及会计估计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。

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
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重要会计政策及会计估计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

（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。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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重要会计政策及会计估计22、长期资产减值

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

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	备注
----	------	------	----

土地使用权	40-70年	直线法	土地使用权
专有技术	10年	直线法	专有技术

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

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

无形资产计提资产减值方法见22-长期资产减值。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

具体研发项目的资本化条件：

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

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，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

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。

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、期权的有效期限；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）一般原则

①销售商品

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

②让渡资产使用权

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

（2）收入确认的具体方法

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

①医药商业流通

本公司医药商业流通包括经销商销售模式及直接销售模式。

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

②药品制造

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

③保健品、食品

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

④医疗器械

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

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

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

(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

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。

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。	董事局	
会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）的规定，2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易，影响资产、负债等金额的，按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费，自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。	1. 税金 及附 加 2. 管理 费用	12,435,335.77 -12,435,335.77

--	--	--	--

(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。

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
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
房产税	出租收入	12
营业税	营业收入	5

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
福州海王福药制药有限公司	15
NEPTUNUSGHANACOMPANYLIMITED	35
福州海王金象中药制药有限公司	15
潍坊海王银河健康大药房有限公司	10

凤台海王银河大药房有限公司	10
---------------	----

2、税收优惠

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

(2) 子公司金象中药2015年通过高新技术企业的复核，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%减半征收。

(4) 子公司凤台海王银河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按照25%的40%征收。

3、其他

(1) 本公司及大部分子公司适用的企业所得税税率均为25%。

(2) 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	765,202.67	429,961.37
银行存款	1,690,851,083.60	1,601,993,133.61
其他货币资金	1,380,883,615.97	1,473,406,268.57
合计	3,072,499,902.24	3,075,829,363.55

其他说明

期末本集团银行存款包含2,000,000.00元定期存款计提了利息，其他货币资金中1,365,877,572.60元为开具银行承兑汇票提供的保证金，15,006,043.37元为借款提供的保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

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	161,496,631.70	118,267,654.49
商业承兑票据	500,248,353.04	430,971,741.95
合计	661,744,984.74	549,239,396.44

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	8,245,132.03
商业承兑票据	330,000,000.00
合计	338,245,132.03

(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	1,128,299,922.06	
商业承兑票据		452,719,686.71
合计	1,128,299,922.06	452,719,686.71

(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	35,458,229.97
合计	35,458,229.97

其他说明

(1) 期末本公司应收票据质押金额为338,245,132.03元，系因开具银行承兑汇票需提供质押的票据。

(2) 本公司用于贴现及背书的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

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	7,287,024,481.14	99.97%	78,977,891.99	1.08%	7,208,046,589.15	5,449,733,078.31	100.00%	76,481,056.60	1.40%	5,373,252,021.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,900,327.91	0.03%	1,900,327.91	100.00%						
合计	7,288,924,809.05	100.00%	80,878,219.90	1.11%	7,208,046,589.15	5,449,733,078.31	100.00%	76,481,056.60	1.40%	5,373,252,021.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,970,854,540.32		0.00%
1 至 2 年	235,583,296.10	23,558,329.61	10.00%
2 至 3 年	31,458,852.90	6,291,770.56	20.00%
3 年以上	49,127,791.82	49,127,791.82	100.00%
合计	7,287,024,481.14	78,977,891.99	1.08%

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 14,664,326.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,590,066.35 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,677,097.23

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
南京苏果超市公司	货款	624,378.61	呆死帐差异	董事局审批	否
华润新龙(山西)医药有限公司	货款	504,263.80	呆死帐差异	董事局审批	否
南山母婴乐	货款	276,123.48	呆死帐差异	董事局审批	否
深圳市万泽医药	货款	256,271.99	呆死帐差异	董事局审批	否
深圳一致药业	货款	229,565.86	呆死帐差异	董事局审批	否
北京新龙药业有限公司	货款	205,819.05	呆死帐差异	董事局审批	否
深圳市中联大药房	货款	177,788.36	呆死帐差异	董事局审批	否
北京市京新龙医药销售公司	货款	177,674.33	呆死帐差异	董事局审批	否
东北制药集团公司供销	货款	170,506.20	呆死帐差异	董事局审批	否
汕头市创美药业有限公司	货款	165,630.93	呆死帐差异	董事局审批	否
国药乐仁堂药业有限公司(原河北中瑞)	货款	145,558.84	呆死帐差异	董事局审批	否
平湖镇山厦医院	货款	134,973.31	呆死帐差异	董事局审批	否
普济堂	货款	125,411.19	呆死帐差异	董事局审批	否
华北制药集团销售有限公司	货款	100,135.90	呆死帐差异	董事局审批	否
成都德仁堂药业	货款	100,036.35	呆死帐差异	董事局审批	否
黑龙江龙卫同新医药有限公司	货款	95,038.60	呆死帐差异	董事局审批	否
上海蔡同德保健品	货款	94,750.07	呆死帐差异	董事局审批	否
黑龙江懿辰医药有限	货款	78,240.00	呆死帐差异	董事局审批	否

黑龙江省汇源医药有限公司	货款	78,240.00	呆死帐差异	董事局审批	否
安徽仁济(安徽华源)	货款	76,477.80	呆死帐差异	董事局审批	否
黑龙江省国龙医药有限公司	货款	60,864.20	呆死帐差异	董事局审批	否
吉林省利源商贸发展有司	货款	59,722.20	呆死帐差异	董事局审批	否
湖南湘奇工贸易有限公司	货款	59,600.00	呆死帐差异	董事局审批	否
云南同丰医药有限公司	货款	57,552.55	呆死帐差异	董事局审批	否
深圳市汇华医药有限公司(新)	货款	57,273.96	呆死帐差异	董事局审批	否
北京酒水代理商	货款	56,819.20	呆死帐差异	董事局审批	否
石家庄市极宏保健品	货款	47,663.50	呆死帐差异	董事局审批	否
深业普济堂	货款	45,838.32	呆死帐差异	董事局审批	否
安徽立方药业有限公司	货款	39,120.00	呆死帐差异	董事局审批	否
金爱心保健品医疗器械	货款	38,175.70	呆死帐差异	董事局审批	否
广州办事处	货款	37,394.45	呆死帐差异	董事局审批	否
宁波医药股份有限公司	货款	36,452.29	呆死帐差异	董事局审批	否
沈阳祥晨经贸有限公司	货款	32,596.00	呆死帐差异	董事局审批	否
哈药集团医药有限公司药品分公司	货款	32,538.20	呆死帐差异	董事局审批	否
长沙美智宝奶粉贸易有限公司	货款	32,428.00	呆死帐差异	董事局审批	否
汉中市龙腾医药保健有限公司	货款	32,267.77	呆死帐差异	董事局审批	否
马应龙大药房连锁	货款	29,524.56	呆死帐差异	董事局审批	否
深圳立丰医药	货款	24,000.00	呆死帐差异	董事局审批	否
吉林亚泰万联医药有限公司	货款	22,535.20	呆死帐差异	董事局审批	否
其他		57,846.46	呆死帐差异	董事局审批	否

合计	--	4,677,097.23	--	--	--
----	----	--------------	----	----	----

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
单位A	415,323,721.50	5.7	--
单位B	249,266,318.30	3.42	--
单位C	180,390,431.28	2.47	--
单位D	177,490,040.06	2.43	--
单位E	173,112,081.73	2.38	--
合 计	1,195,582,592.87	16.40	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

期末, 本公司共有账面价值452,725,203.25元的应收账款, 账面余额为452,725,203.25元, 已计提坏账准备0.00元, 质押给银行取得短期借款。

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	292,017,066.92	93.78%	174,721,006.63	97.67%
1至2年	18,426,614.76	5.92%	3,483,220.39	1.95%
2至3年	311,234.38	0.10%	167,624.28	0.09%
3年以上	615,616.74	0.20%	510,191.67	0.29%
合计	311,370,532.80	--	178,882,042.97	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	预付款项 期末余额	未结算的原因

供应商A	10,709,833.50	器械验收中尚未结算
供应商B	4,277,770.00	未及时结算
合 计	14,987,603.50	--

(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	占预付款项期末余额
	期末余额	合计数的比例%
供应商C	30,998,316.12	9.96
供应商D	29,698,826.66	9.54
供应商E	10,709,833.50	3.44
供应商F	9,614,282.12	3.09
供应商G	7,314,160.00	2.35
合 计	88,335,418.40	28.38

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
承兑汇票保证金利息	4,279,512.44	8,245,665.51
合计	4,279,512.44	8,245,665.51

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,603,584,316.41	100.00%	80,801,747.64	5.04%	1,522,782,568.77	906,439,780.66	100.00%	85,386,805.42	9.42%	821,052,975.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,000.00		5,000.00	100.00%						
合计	1,603,589,316.41		80,806,747.64	5.04%	1,522,782,568.77	906,439,780.66	100.00%	85,386,805.42	9.42%	821,052,975.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	668,639,393.10		
1 至 2 年	16,860,874.35	1,686,087.44	10.00%
2 至 3 年	9,193,270.29	1,838,654.06	20.00%
3 年以上	77,277,006.14	77,277,006.14	100.00%
合计	771,970,543.88	80,801,747.64	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 3,329,209.97 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,062,132.70

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
营销 OTC 线	备用金	1,171,604.96	呆死帐差异	董事局审批	否
OTC 部预借费用	备用金	315,464.33	呆死帐差异	董事局审批	否
李晓东(1)	备用金	159,211.80	呆死帐差异	董事局审批	否
陆福斌	备用金	117,483.28	呆死帐差异	董事局审批	否
张勇(大)	备用金	89,615.74	呆死帐差异	董事局审批	否
潍坊市医药行业管理办公室	往来款	71,939.00	呆死帐差异	董事局审批	否
胡前峰	备用金	69,356.98	呆死帐差异	董事局审批	否
朱庆斌	备用金	67,805.10	呆死帐差异	董事局审批	否
王学庆	备用金	64,700.00	呆死帐差异	董事局审批	否
李嵩	备用金	62,000.00	呆死帐差异	董事局审批	否
李国志	备用金	51,500.00	呆死帐差异	董事局审批	否
戚新	备用金	49,847.90	呆死帐差异	董事局审批	否
闫金河	备用金	49,623.02	呆死帐差异	董事局审批	否
赵金涛	备用金	47,110.10	呆死帐差异	董事局审批	否
丁晓东	备用金	36,000.00	呆死帐差异	董事局审批	否
团体人身意外伤害险	往来款	29,692.25	呆死帐差异	董事局审批	否
王亮	备用金	27,027.93	呆死帐差异	董事局审批	否
商卫群	备用金	26,067.00	呆死帐差异	董事局审批	否
谭波	备用金	24,500.00	呆死帐差异	董事局审批	否
桑坤	备用金	22,800.00	呆死帐差异	董事局审批	否
孙兆岩	备用金	20,887.20	呆死帐差异	董事局审批	否
钟毅	备用金	20,814.00	呆死帐差异	董事局审批	否
孙长庆	备用金	18,500.00	呆死帐差异	董事局审批	否
张文清	备用金	18,400.00	呆死帐差异	董事局审批	否
潍城区军业汽车站	往来款	18,000.00	呆死帐差异	董事局审批	否

焊服务部					
田晖	备用金	17,600.00	呆死帐差异	董事局审批	否
陈锋喜	备用金	16,554.80	呆死帐差异	董事局审批	否
张海涛	备用金	15,500.00	呆死帐差异	董事局审批	否
刘沛岩	备用金	14,944.74	呆死帐差异	董事局审批	否
王跃进	备用金	14,098.92	呆死帐差异	董事局审批	否
潍城区法院	往来款	14,000.00	呆死帐差异	董事局审批	否
张磊	备用金	13,699.74	呆死帐差异	董事局审批	否
潍坊市第二建筑工程公司建安配套分公司	往来款	13,000.00	呆死帐差异	董事局审批	否
奎文永利钢铝制品厂	往来款	12,000.00	呆死帐差异	董事局审批	否
任金瑜	备用金	11,100.00	呆死帐差异	董事局审批	否
徐山林	备用金	10,387.19	呆死帐差异	董事局审批	否
孔宪庆	备用金	10,000.00	呆死帐差异	董事局审批	否
潍坊汽修厂	往来款	10,000.00	呆死帐差异	董事局审批	否
南关工行(不良资产处置费)	往来款	10,000.00	呆死帐差异	董事局审批	否
明达实业公司	往来款	10,000.00	呆死帐差异	董事局审批	否
深圳灵芝科技有限公司	往来款	10,000.00	呆死帐差异	董事局审批	否
其他		209,296.72	呆死帐差异	董事局审批	否
合计	--	3,062,132.70	--	--	--

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质押金、保证金	805,132,363.89	526,960,956.70
往来款	588,062,954.63	207,092,154.82
备用金	29,034,067.41	28,953,082.39
未认证进项税	37,509,497.17	44,776,837.42
供应商返利	122,381,508.50	80,163,186.05
其他	21,468,924.81	18,493,563.28

合计	1,603,589,316.41	906,439,780.66
----	------------------	----------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖南一先药业有限公司	往来款	200,000,000.00	1 年以内	12.47%	
滨州医学院烟台附属医院	保证金	100,000,000.00	1 年以内	6.24%	
辽源誉新医药有限公司	往来款	58,359,246.91	1 年以内	3.64%	
长春国奥药业有限公司	往来款	54,884,374.60	3 年以上	3.42%	54,884,374.60
濮阳市中医医院	保证金	50,000,000.00	1 年以内	3.12%	
合计	--	463,243,621.51	--	28.89%	54,884,374.60

(6) 涉及政府补助的应收款项

 适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

 适用 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

坏账准备其他增加系合并范围增加而增加的坏账准备。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	70,752,560.30		70,752,560.30	78,725,947.28		78,725,947.28
在产品	17,368,907.40		17,368,907.40	14,431,665.30		14,431,665.30
库存商品	1,392,915,290.21	4,140,704.84	1,388,774,585.37	970,512,763.51	2,605,958.69	967,906,804.82
低值易耗品	3,393,937.42		3,393,937.42	2,786,144.66		2,786,144.66
辅助材料	2,157,736.97		2,157,736.97	2,090,173.38		2,090,173.38
发出商品	2,506,929.91		2,506,929.91			
合计	1,489,095,362.21	4,140,704.84	1,484,954,657.37	1,068,546,694.13	2,605,958.69	1,065,940,735.44

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,605,958.69	3,058,287.04	174,196.74	1,644,939.15	52,798.48	4,140,704.84
合计	2,605,958.69	3,058,287.04	174,196.74	1,644,939.15	52,798.48	4,140,704.84

说明：其他增加、其他减少系合并报表范围变动所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	21,980,636.63	65,166,228.23
预付借款利息支出	20,541,364.73	34,948,751.07
预付房屋租金	1,570,444.14	1,511,693.45
其他	3,654,609.75	
合计	47,747,055.25	101,626,672.75

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：	174,388,498.00	3,631,800.00	170,756,698.00	35,439,368.64	13,631,800.00	21,807,568.64
按公允价值计量的	333,648.00		333,648.00	507,568.64		507,568.64
按成本计量的	174,054,850.00	3,631,800.00	170,423,050.00	34,931,800.00	13,631,800.00	21,300,000.00
合计	174,388,498.00	3,631,800.00	170,756,698.00	35,439,368.64	13,631,800.00	21,807,568.64

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	4,363.00		4,363.00
公允价值	333,648.00		333,648.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	329,285.00		329,285.00

(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	18,000,000		18,000,000							

越联合投资有限公司	.00		.00							
中关村百校信息园公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00			
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							
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		
Provision Healthcare		167,423,050.00		167,423,050.00					5.48%	
合计	34,931,800.00	167,423,050.00	28,300,000.00	174,054,850.00	13,631,800.00		10,000,000.00	3,631,800.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	13,631,800.00			13,631,800.00
本期减少	10,000,000.00			10,000,000.00
期末已计提减值余额	3,631,800.00			3,631,800.00

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

单位：元

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

其他说明

(1) 本公司原持有深圳市深越联合投资有限公司18%股权。2016年11月，本公司将其股权以1800万元转让给深圳市投资控股有限公司。

(2) 本公司之子公司潍坊海王中药饮片有限公司原持有济南银海1%股权。2016年12月，潍坊海王中药饮片有限公司将其股权以85万元转让给本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司。

(3) 本公司之子公司深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司原持有生医联盟生物公司5%股权。2016年5月，深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司将其股权以35万元转让给深圳市青华投资管理有限公司。

(4) 2016年8月，本公司之子公司深圳市海融国际医疗发展有限公司出资2500万美元（折合人民币167,423,050.00元），购买了美国Provision Healthcare 5.484%股权。

15、持有至到期投资
 适用 不适用

16、长期应收款
(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其中：未实现融资收益	581,295.94		581,295.94				
分期收款销售商品	5,418,704.06		5,418,704.06				
减：1年内到期的长期应收款	-1,000,000.00		-1,000,000.00				
合计	4,418,704.06		4,418,704.06				--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

本公司之子公司枣庄银海医药有限公司与丰县人民医院签订合同，丰县人民医院采用分期付款的方式向枣庄银海医药有限

公司购买医用设备。

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											
小计											
二、联营企业											
深圳市海王医疗投资管理有限公司	16,716,609.12	16,800,000.00		-328.02						33,516,281.10	
潍坊海王银河医疗新技术有限公司				639,246.22						639,246.22	
泰州海王纳米生物医学科技有限公司		12,000,000.00		-4,897,189.40		1,000,000.00			2,000,000.00	10,102,810.60	
小计	16,716,609.12	28,800,000.00		-4,258,271.20		1,000,000.00			2,000,000.00	44,258,337.92	
合计	16,716,609.12	28,800,000.00		-4,258,271.20		1,000,000.00			2,000,000.00	44,258,337.92	

其他说明

(1) 本公司之子公司河南东森医药有限公司原持有深圳市海王医疗投资管理有限公司 32% 股权。2016 年 10 月，深圳市海王医疗投资管理有限公司进行增资，河南东森医药有限公司按照原持股比例增资 1680 万元，增资后仍持有其 32% 股权。

(2) 本公司原持有泰州海王纳米生物医学科技有限公司 100% 股权。2016 年 2 月，本公司与深圳天吉新创科技有限公司、深圳天量纳米科技有限公司、柴向东签订泰州海王纳米生物医学科技有限公司之增资扩股协议，各方共增资 3450 万元，本公司增资 1200 万元，增资后本公司持股比例由 100% 降至 40%。2016 年 5 月 6 日，泰州海王纳米生物医学科技有限公司更名为江苏量点科技有限公司。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	262,179,423.57			262,179,423.57
2.本期增加金额	2,050,490.53			2,050,490.53
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	2,050,490.53			2,050,490.53
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	264,229,914.10			264,229,914.10
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	40,339,343.58			40,339,343.58
2.本期增加金额	8,723,030.24			8,723,030.24
(1) 计提或摊销	8,723,030.24			8,723,030.24
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	49,062,373.82			49,062,373.82
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	215,167,540.28			215,167,540.28
2.期初账面价值	221,840,079.99			221,840,079.99

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	30,818,160.54	正在办理中

其他说明

期末本公司之子公司菏泽海王银河投资有限公司建设的菏泽物流园产权证书尚在办理中。

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	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	341,167,527.51	247,557,417.52	45,436,253.52	68,735,892.98	51,526,594.38	754,423,685.91
2.本期增加金额	88,396,088.13	40,593,342.29	18,253,836.24	12,438,704.89	15,023,814.30	174,705,785.85
(1) 购置	33,660,918.43	24,751,089.43	13,489,654.24	10,070,704.45	9,034,537.70	91,006,904.25
(2) 在建工程转入	53,205,114.36	14,999,479.73		925,641.00	2,264,957.33	71,395,192.42
(3) 企业合并增加	1,530,055.34	842,773.13	4,764,182.00	1,442,359.44	3,724,319.27	12,303,689.18
3.本期减少金额	46,866,447.40	39,549,099.90	4,477,031.66	13,430,286.86	7,007,135.73	111,330,001.55

额						
(1) 处置或 报废	3,614,461.60	12,172,700.10	3,610,239.80	6,096,595.67	3,003,210.15	28,497,207.32
(2) 其他减少	43,251,985.80	27,376,399.80	866,791.86	7,333,691.19	4,003,925.58	82,832,794.23
4.期末余额	382,697,168.24	248,601,659.91	59,213,058.10	67,744,311.01	59,543,272.95	817,799,470.21
二、累计折旧						
1.期初余额	100,430,366.13	125,268,213.14	21,383,225.77	32,331,598.96	19,126,202.81	298,539,606.81
2.本期增加金 额	12,489,051.82	18,313,304.47	9,288,116.64	9,208,558.45	14,350,800.44	63,649,831.82
(1) 计提	11,986,364.89	18,067,568.97	6,628,681.11	8,045,906.31	12,430,005.39	57,158,526.67
(2) 企业合并增 加	502,686.93	245,735.50	2,659,435.53	1,162,652.14	1,920,795.05	6,491,305.15
3.本期减少金 额	3,314,930.48	13,453,889.63	3,519,142.21	6,627,005.20	4,387,161.77	31,302,129.29
(1) 处置或 报废	10,789.82	7,035,694.69	2,985,234.07	3,759,855.20	1,759,169.14	15,550,742.92
(2) 其他减少	3,304,140.66	6,418,194.94	533,908.14	2,867,150.00	2,627,992.63	15,751,386.37
4.期末余额	109,604,487.47	130,127,627.98	27,152,200.20	34,913,152.21	29,089,841.48	330,887,309.34
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	273,092,680.77	118,474,031.93	32,060,857.90	32,831,158.80	30,453,431.47	486,912,160.87
2.期初账面价 值	240,737,161.38	122,289,204.38	24,053,027.75	36,404,294.02	32,400,391.57	455,884,079.10

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 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	13,061,391.93	暂未办理
房屋建筑物	17,547,804.43	暂未办理
房屋建筑物	25,429,797.03	办理中
房屋建筑物	26,115,937.90	办理中
房屋建筑物	22,188,194.71	未付清款项
房屋建筑物	17,518,304.08	未付清款项
合计	121,861,430.08	

其他说明

①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13,061,391.93元。

②本公司之子公司济宁海王华森医药有限公司建设的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，故房产权证书暂未办理。该房产期末账面价值17,547,804.43元。

③本公司之子公司河南海王医药集团有限公司向郑州亚新郑东置业有限公司购置了办公楼，尚处于申请办理产权证阶段，故该房屋建筑物未办妥产权证书。该房产期末账面价值25,429,797.03元。

④本公司之子公司湖北海王德明医药有限公司建设的医药产业园已达预定可使用状态并转固，尚处于申请办理产权证阶段，故该房屋建筑物未办妥产权证书。该房产期末账面价值26,115,937.90元。

⑤本公司之子公司安徽海王银河医药有限公司向安徽海通物流股份有限公司购买的仓库及办公用房，因尚未支付完全款故产权尚未办妥。该房屋期末账面价值22,188,194.71元。

⑥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资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17,518,304.08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
山东海王新办公楼	41,020,800.00		41,020,800.00	1,014,000.00		1,014,000.00
连江金象生产基地	14,623,670.35		14,623,670.35	2,795,902.87		2,795,902.87
亳州海王蒙城物流园项目	12,257,286.63		12,257,286.63			
连江福药连江生产基地	2,147,305.80		2,147,305.80	1,424,905.10		1,424,905.10
医院自动化设备项目	7,645,982.38		7,645,982.38			
医用物流传输系统	3,364,102.40		3,364,102.40			
4#成品库	2,702,702.70		2,702,702.70			
原辅料仓库	1,848,999.81		1,848,999.81			
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
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
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
其他零星工程	7,838,968.80		7,838,968.80	3,175,944.90		3,175,944.90
合计	93,449,818.87		93,449,818.87	52,732,737.03		52,732,737.03

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
山东海王新办公楼	75,875,000.00	1,014,000.00	40,006,800.00			41,020,800.00	54.06%	54.06%				其他
连江金象生产基地	50,000,000.00	2,795,902.87	11,827,767.48			14,623,670.35	55.81%	55.81%				其他
蒙城物流园项目	15,000,000.00		12,257,286.63			12,257,286.63	81.72%	81.72%				其他
连江福药连江生产基地	112,000,000.00	1,424,905.10	722,400.70			2,147,305.80	24.90%	24.90%				其他
安徽海王办公楼	24,000,000.00	22,894,086.70		22,894,086.70			95.39%	100.00%				其他
海王福药软袋 3 号线	15,700,000.00	11,841,577.70	1,196,182.17	13,037,759.87			83.04%	100.00%				其他
湖北德明产业园项目	30,570,000.00	3,949,127.38	21,433,069.91	25,382,197.29			83.03%	100.00%				其他
合计	323,145,000.00	43,919,599.75	87,443,506.89	61,314,043.86		70,049,062.78	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况
 适用 不适用

21、工程物资
 适用 不适用

22、固定资产清理

适用 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

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	283,248,537.02	14,534,972.87	3,622,334.71	13,819,977.71	56,141.76	315,281,964.07
2.本期增加金额	46,268,688.89			14,939,255.97		61,207,944.86
(1) 购置	46,268,688.89			14,921,255.97		61,189,944.86
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				18,000.00		18,000.00
3.本期减少金额	8,909,999.90	90,000.00		133,015.50		9,133,015.40
(1) 处置				13,425.76		13,425.76
(2) 其他减少	8,909,999.90	90,000.00		119,589.74		9,119,589.64
4.期末余额	320,607,226.01	14,444,972.87	3,622,334.71	28,626,218.18	56,141.76	367,356,893.53
二、累计摊销						

1.期初余额	19,526,656.15	14,249,472.87	3,622,334.71	6,761,085.13	56,141.76	44,215,690.62
2.本期增加金额	6,507,175.92	100,750.00		2,853,056.70		9,460,982.62
(1) 计提	6,507,175.92	100,750.00		2,847,056.70		9,454,982.62
(2) 其他增加				6,000.00		6,000.00
3.本期减少金额	44,558.81	5,250.00		68,801.93		118,610.74
(1) 处置				3,573.71		3,573.71
(2) 其他减少	44,558.81	5,250.00		65,228.22		115,037.03
4.期末余额	25,989,273.26	14,344,972.87	3,622,334.71	9,545,339.90	56,141.76	53,558,062.50
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	294,617,952.75	100,000.00		19,080,878.28		313,798,831.03
2.期初账面价值	263,721,880.87	285,500.00		7,058,892.58		271,066,273.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
烟台海王办公楼占地	3,288,979.04	暂未办理
济宁华森物流园	10,166,590.00	暂未办理

其他说明：

(1) 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	其他减少	
NAT-A05 鸢尾	213,047.23							213,047.23
NAT-A08 蔗糖	329,836.85							329,836.85
NATA07(海参)	9,585,174.05							9,585,174.05
虎杖苷	24,803,077.21	6,139,314.35						30,942,391.56
雷替曲塞	2,869,071.19						2,869,071.19	
NATAO3-艾纳香	4,077,287.23	237,487.07						4,314,774.30
净固片(F01)	674,294.21	20,449.05						694,743.26
苍术	1,308,624.02							1,308,624.02
NEP012 (阿比特龙)	972,889.12	176,237.58						1,149,126.70
NEP001 (阿德福韦酯片)	343,398.38						343,398.38	
胸腺肽	16,365,601.77						16,365,601.77	
卡培他滨片		50,659.70						50,659.70
维生素 B2 片		301,886.78						301,886.78
维生素 B6 片		301,886.78						301,886.78
阿司匹林肠溶片		332,128.87						332,128.87
盐酸雷尼替丁胶囊		332,188.67						332,188.67
叶酸片		301,886.79						301,886.79
碳酸氢钠片		301,886.78						301,886.78
维生素 C 片		301,886.78						301,886.78
地塞米松片		330,188.67						330,188.67
甲硝唑片		141,509.43						141,509.43

诺氟沙星胶囊		332,188.67					332,188.67
阿莫西林胶囊		617,207.52					617,207.52
口服补液盐散 (I)		301,886.78					301,886.78
复方甘草片		2,912.62					2,912.62
合计	61,542,301.26	10,523,792.89				19,578,071.34	52,488,022.81

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) 2016年11月, 本公司之子公司深圳海王医药科技研究院有限公司与深圳海王药业有限公司签订项目技术转让协议书, 将雷替曲塞、NEP001等项目以3100万元转让给深圳海王药业有限公司。

(3) 胸腺肽项目减少系本期处置子公司江苏海王减少。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位: 元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
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
滨州海王黄河医药有限公司	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

山东海王供应链管理有限公司	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
深圳市深业医药发展有限公司		49,670,342.37			49,670,342.37
亳州海王银河医药有限公司		3,789,000.00			3,789,000.00
安庆海王银河医药销售有限公司		4,849,752.19			4,849,752.19
济南银海医药有限公司		54,058,757.50			54,058,757.50
海王百草堂药业有限公司		437,500.00			437,500.00
海王建昌(北京)医疗器械有限公司		201,683,224.22			201,683,224.22
安徽省海王医药有限公司		59,641,462.46			59,641,462.46
合计	102,645,275.02	374,130,038.74			476,775,313.76

(2) 商誉减值准备

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。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修、维修费用	10,375,024.97	15,208,729.56	6,187,612.08	5,275,910.90	14,120,231.55
其他	27,101,071.42	7,894,768.22	10,222,126.92	1,534,465.65	23,239,247.07
合计	37,476,096.39	23,103,497.78	16,409,739.00	6,810,376.55	37,359,478.62

其他说明

其他减少主要系转让子公司导致。

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	109,790,218.59	27,070,445.65	114,655,459.40	28,383,784.15
内部交易未实现利润	28,445,814.56	7,111,453.64	29,240,377.01	7,310,094.25
可抵扣亏损	246,515,605.45	61,628,901.36	57,669,321.24	14,417,330.31
股份支付	64,519,493.33	16,129,873.34	131,872,000.00	32,968,000.00
递延收益	24,167,916.67	6,041,979.17	2,000,000.00	500,000.00
公允价值变动损益	23,400.00	5,850.00		
合计	473,462,448.60	117,988,503.16	335,437,157.65	83,579,208.71

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	329,285.00	82,321.25	503,205.64	125,801.41
合计	329,285.00	82,321.25	503,205.64	125,801.41

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		117,988,503.16		83,579,208.71
递延所得税负债		82,321.25		125,801.41

(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	59,367,253.84	62,727,604.16
可抵扣亏损	157,045,771.91	229,299,452.89

合计	216,413,025.75	292,027,057.05
----	----------------	----------------

(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
2016 年		40,142,257.71	
2017 年	19,395,841.72	23,245,272.65	
2018 年	20,816,874.43	30,654,118.87	
2019 年	23,203,756.29	39,889,097.70	
2020 年	32,874,190.47	95,368,705.96	
2021 年	60,755,109.00		
合计	157,045,771.91	229,299,452.89	--

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
预付工程款	1,125,706.15	6,884,862.26
预付房屋、设备款	18,846,450.42	12,833,941.36
无形资产预付款	11,807,960.29	8,639,024.40
预付投资款	191,400,000.00	3,000,000.00
股权处置款	110,487,147.44	214,108,000.16
合计	333,667,264.30	262,900,112.99

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	378,670,000.00	1,495,670,000.00
抵押借款	350,000,000.00	656,500,000.00
保证借款	1,507,000,000.00	578,840,084.18
信用借款	7,719,686.71	32,000,000.00
合计	2,243,389,686.71	2,763,010,084.18

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

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	9,513,720.00	
合计	9,513,720.00	

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,709,923,827.53	41,900,000.00
银行承兑汇票	58,100,000.00	3,168,198,169.60
合计	2,768,023,827.53	3,210,098,169.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,026,158,053.01	3,127,143,294.39
工程款	283,522.80	5,044,974.66
设备款	184,602.45	2,113,848.10
其他	1,937,326.70	2,903.00
合计	4,028,563,504.96	3,134,305,020.15

(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
安徽百灵药业有限责任公司	13,713,021.20	未到结算期
合计	13,713,021.20	--

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	40,388,125.49	29,363,374.88
合计	40,388,125.49	29,363,374.88

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项
 适用 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况
 适用 不适用

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	6,981,394.21	313,821,014.74	305,020,815.40	15,781,593.55
二、离职后福利-设定提存计划	1,723.73	33,825,992.64	33,767,403.38	60,312.99
四、一年内到期的其他福利	465,813.41	393,223.31	465,813.41	393,223.31
合计	7,448,931.35	348,040,230.69	339,254,032.19	16,235,129.85

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	6,252,045.54	274,364,532.74	265,698,757.20	14,917,821.08
2、职工福利费		19,128,355.46	19,128,355.46	
3、社会保险费	11,114.59	14,512,620.37	14,476,368.76	47,366.20
其中：医疗保险费	1,584.82	12,420,949.32	12,389,299.66	33,234.48
工伤保险费	78.83	999,075.61	997,376.73	1,777.71
生育保险费	9,450.94	1,092,595.44	1,089,692.37	12,354.01
4、住房公积金	176,067.61	4,607,524.81	4,627,606.27	155,986.15
5、工会经费和职工教育经费	478,042.50	1,202,151.20	1,082,108.91	598,084.79
其他短期薪酬	64,123.97	5,830.16	7,618.80	62,335.33
合计	6,981,394.21	313,821,014.74	305,020,815.40	15,781,593.55

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,713.82	31,975,260.10	31,920,680.79	56,293.13
2、失业保险费	9.91	1,850,732.54	1,846,722.59	4,019.86
合计	1,723.73	33,825,992.64	33,767,403.38	60,312.99

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	45,263,403.14	27,451,132.45
企业所得税	174,503,939.03	109,939,951.64
个人所得税	5,993,273.97	5,597,173.37
城市维护建设税	3,835,811.55	2,560,392.19
教育费附加	2,718,716.66	1,825,502.55
防洪费/水利建设基金/堤围费等	120,337.73	167,438.13
土地增值税	202,799.66	684,729.60
房产税	1,221,780.31	507,094.94
土地使用税	2,986,330.48	1,109,611.18
其他税金	1,735,702.32	1,075,985.48
营业税	1,107,407.17	1,574,162.19

合计	239,689,502.02	152,493,173.72
----	----------------	----------------

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	2,347,700.00	4,099,933.07
合计	2,347,700.00	4,099,933.07

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	18,595,800.86	357,520.86
合计	18,595,800.86	357,520.86

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
往来款	580,844,750.68	633,680,807.17
促销费	149,022,820.63	211,408,143.96
保证金	155,460,331.56	90,049,068.91
押金	1,104,640.87	1,064,800.08
待付股权款	251,120,612.02	121,336,606.00
其他	77,536,369.13	35,981,408.13
合计	1,215,089,524.89	1,093,520,834.25

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南阳市东森投资咨询有限公司	20,385,222.00	股权转让款
哈尔滨中茂医药信息咨询有限公司	17,875,000.00	股权转让款
新余健丰投资管理中心	17,500,000.00	股权转让款
中国人民解放军总后勤部财务部集中采	11,813,950.06	药品战略储备金

购		
枣庄市台儿庄运河古城投资股份有限公司	11,569,000.00	购房款
合计	79,143,172.06	--

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 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	36,859,028.46	39,258,752.38
合计	36,859,028.46	39,258,752.38

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	24,321,370.77	
合计	24,321,370.77	

46、应付债券

适用 不适用

47、长期应付款

适用 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
应付内退福利	1,852,265.49	2,318,078.90
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-393,223.31	-465,813.41
合计	1,459,042.18	1,852,265.49

(2) 设定受益计划变动情况

其他说明：

说明：本公司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	本期金额	上期金额
折现率	5.47%	5.47%

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,575,299.92	22,200,000.00	5,945,583.37	30,829,716.55	
合计	14,575,299.92	22,200,000.00	5,945,583.37	30,829,716.55	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技成果转化专项资金	5,000,000.00			5,000,000.00		与资产相关
财政 2013 年第一批项目科技专项资金	500,000.00		500,000.00			与收益相关
GMP 认证改造补助资金	3,207,999.92		401,000.04		2,806,999.88	与资产相关
连江福药技改补	867,300.00				867,300.00	与收益相关

助资金						
工业项目基础建设基金	5,000,000.00	5,700,000.00	44,583.33		10,655,416.67	与资产相关
财政委关于新药开发及一致性评价创新能力建设补贴		13,500,000.00			13,500,000.00	与资产相关
2016 年应用型科技研发及重大科技成果转化专项资金		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
合计	14,575,299.92	22,200,000.00	945,583.37	5,000,000.00	30,829,716.55	--

其他说明:

(1) 根据《深圳市发展和改革委员会 深圳市经济贸易和信息化委员会 深圳市科技创新委员会 深圳市财政委员会关于下达深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金2016年第三批扶持计划的通知》(深发改【2016】1113号), 本公司获得1,350.00万元新药研发专项基金。由于上述资金用于自主或委托研究开发、购置研究开发设备等, 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) 根据广东省科技厅下达《关于2016年应用型科技研发及重大科技成果转化专项资金(应用型科技研发扶持方向)分配方案》的公示, 本公司中药5类新药艾心酮片的临床研究项目符合应用型科技研发扶持政策, 获得300.00万元扶持基金。由于上述资金与项目研发相关, 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。

(3) 根据《湖北咸宁高新技术产业园区管委会文件》(咸高管发【2015】109号), 本公司之子公司湖北海王德明医药有限公司2016年度获得570.00万元新药研发专项基金。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。

(4) 其他减少系转让子公司所致。

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
股权激励回购义务	108,116,960.00	168,688,000.00
合计	108,116,960.00	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	752,513,855.00	765,306,120.00		1,128,770,782.00	1,620,000.00	1,895,696,902.00	2,648,210,757.00

54、其他权益工具

□ 适用 √ 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,232,688,092.30	2,315,658,960.82	1,131,306,502.00	2,417,040,551.12
其他资本公积	208,959,669.66	104,019,780.43	101,233,422.44	211,746,027.65
原制度资本公积转入	32,483,481.45			32,483,481.45
合计	1,474,131,243.41	2,419,678,741.25	1,232,539,924.44	2,661,270,060.22

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）增加主要系：

- ①本期非公开发行股票增加2,224,567,685.85元；
- ②本期授予预留的限制性股票增加7,755,000.00元；
- ③本期已解锁的限制性股票对应的摊销费用83,336,276.85元由资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价）。

（2）本期资本公积（股本溢价）减少主要系：

- ①本期资本公积转增股本减少1,128,770,782.00元。
- ②本期回购限制性股票减少2,535,720.00元。

（3）本期资本公积（其他资本公积）增加主要系：

- ①股权激励费用摊销增加76,190,000.00元；
- ②向关联方海王药业转让研发项目的交易不具备商业合理性导致增加27,787,530.43元。
- ③子公司资本公积增加42,250.00元。

（4）本期资本公积（其他资本公积）减少主要系：

- ①股权激励费用影响的递延所得税减少12,769,861.71元；
- ②本期收购英特龙少数股东权益、处置子公司等减少5,127,283.88元；
- ③本期已解锁的限制性股票对应的摊销费用83,336,276.85元由资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价）。

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	10,505,000.00	71,076,040.00	108,116,960.00
合计	168,688,000.00	10,505,000.00	71,076,040.00	108,116,960.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- （1）库存股增加系本期确认授予的预留限制性股票回购义务。
- （2）库存股减少系本期限限制性股票解锁及回购所致。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	379,887.85	-163,050.60		-32,610.12	-130,440.48		249,447.37
可供出售金融资产公允价值变动损益	379,887.85	-163,050.60		-32,610.12	-130,440.48		249,447.37
其他综合收益合计	379,887.85	-163,050.60		-32,610.12	-130,440.48		249,447.37

58、专项储备

 适用 不适用

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	-276,830,412.21	-751,562,537.99
调整后期初未分配利润	-276,830,412.21	-751,562,537.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	418,395,707.02	474,732,125.78
期末未分配利润	141,565,294.81	-276,830,412.21

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	13,581,984,754.82	11,573,246,820.32	11,082,336,541.22	9,463,574,879.08
其他业务	23,936,913.16	9,019,899.28	35,398,444.37	25,917,099.06
合计	13,605,921,667.98	11,582,266,719.60	11,117,734,985.59	9,489,491,978.14

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,350,439.48	18,210,211.57
教育费附加	14,472,889.79	13,138,205.20
房产税	3,300,485.04	
土地使用税	5,216,863.11	
车船使用税	134,541.97	
印花税	3,783,445.65	
营业税	261,542.31	2,268,190.17
水利建设基金	315,556.96	487,716.70
其他	2,137.13	
合计	47,837,901.44	34,104,323.64

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	335,519,686.00	325,232,342.66
职工薪酬	135,791,378.53	119,834,395.76
运输费	129,008,234.86	114,430,437.35
办公费	42,383,240.45	35,247,416.09
广告宣传费	25,386,812.09	13,036,937.68
差旅费	18,939,915.09	15,237,506.04
租赁费	7,170,105.79	6,467,506.13

会议费	2,219,771.76	2,913,064.27
其他	8,594,370.95	6,302,188.17
合计	705,013,515.52	638,701,794.15

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	239,719,393.11	223,347,505.19
办公费	58,893,630.39	51,990,153.24
折旧及摊销	51,220,830.38	49,185,964.14
技术开发费	40,140,060.38	50,610,001.51
中介机构费用	9,431,518.66	15,870,713.23
业务招待费	18,574,168.44	17,501,675.76
运杂费	7,418,585.02	12,324,575.65
税金性费用	8,196,993.88	17,687,448.61
差旅费	11,120,058.81	9,538,466.87
财产损失	1,108,555.35	1,187,113.68
其他	12,101,989.22	18,082,078.78
合计	457,925,783.64	467,325,696.66

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	199,123,159.57	254,062,574.20
减：利息收入	-47,702,179.09	-52,862,011.29
汇兑损益	-4,141.54	-3,567.18
手续费及其他	9,996,149.59	16,716,772.77
合计	161,412,988.53	217,913,768.50

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	9,817,191.83	25,803,274.70
二、存货跌价损失	1,413,347.89	36,705.76

三、可供出售金融资产减值损失		5,000,000.00
合计	11,230,539.72	30,839,980.46

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	23,400.00	
合计	23,400.00	

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	-4,258,271.20	-559,136.35
处置长期股权投资产生的投资收益	5,498,038.49	382,633,543.86
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,520,488.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	3,712,263.50	
其他	10,858.89	1,312,349.83
合计	7,483,377.68	383,386,757.34

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	403,794.55	1,981,301.69	403,794.55
其中：固定资产处置利得	403,794.55	1,981,301.69	403,794.55
政府补助	12,295,839.00	9,916,204.43	12,295,839.00
其他	4,761,968.89	4,911,603.56	4,761,968.89
合计	17,461,602.44	16,809,109.68	17,461,602.44

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	性质类型	补贴是 否影响 当年盈	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
------	------	-------------	------	-------------------	----------------	------------	------------	--------------------

		因		亏				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
企业创新发展补助资金	潍高财指[2015]177号	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,760,000.00	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
工业提质增效升级专项资金	潍高财指[2015]367号	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
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
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	32,083.33	19,354.84	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	12,500.00	与收益相关
企业发展专项资金	孝高财函[2016]59号	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	7,621,588.61		与收益相关
2015年度省级市级工业系列扶持政策资金	榕财企(指)[[2015]89号	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	610,000.00		与收益相关
企业创新发展补助资金	潍高财指(2016)44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	60,000.00		与收益相关
税收补助	--	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	3,670,265.00		与收益相关
2016年省级服务型制造试点示范和省级医药产业奖励资金	--	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	1,040,000.00		与收益相关
2016年科技小巨人研发费用加计扣除奖励金	--	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	890,000.00		与收益相关

退回研发补助	--	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	-3,120,000.00		与收益相关
其他	--	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	578,402.02	823,349.55	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	12,295,839.00	9,916,204.43	--

其他说明：本期退回 2012 年度申请的政府补助 312 万元。

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	918,148.85	1,374,152.17	918,148.85
其中：固定资产处置损失	918,148.85	1,373,705.13	918,148.85
无形资产处置损失		447.04	
对外捐赠	7,755,433.58	5,356,017.98	7,755,433.58
其他	2,708,804.45	3,589,556.11	2,708,804.45
合计	11,382,386.88	10,319,726.26	11,382,386.88

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	202,404,386.64	120,446,375.39
递延所得税费用	-47,429,808.12	-9,700,797.18
合计	154,974,578.52	110,745,578.21

(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	653,820,212.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	163,455,053.19
子公司适用不同税率的影响	-6,062,816.75
调整以前期间所得税的影响	-93,115.00
非应税收入的影响	-17,801,631.53

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,784,257.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-573,917.43
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	14,314,068.52
权益法核算的合营企业和联营企业损益	1,064,567.80
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,176,474.78
其他	64,586.74
所得税费用	154,974,578.52

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	44,550,049.11	52,862,011.29
收到的补贴款	11,350,255.63	8,983,349.55
收到往来款	2,884,509,646.90	3,455,589,559.75
其他	8,317,679.22	7,229,753.10
合计	2,948,727,630.86	3,524,664,673.69

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28.84亿元，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3.52亿元以外，还包括以下主要事项：

- 1、报告期内，公司收到南阳永康医药有限公司往来款16.39亿元，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、潍坊市人民医院、汉川市人民医院、青岛医保城连锁往来款合计7.09亿元，对方单位支付给我公司款项的主要原因，是因对方单位将银行贷款受托支付给了我公司，我公司在收到上述款项后会重新退回上述单位，收到上述款项从而形成现金流入。
- 3、报告期内，公司收到大股东海王集团股份有限公司支付的股权转让款1.07亿元；
- 4、报告期内，公司下属子公司河南东森为满足个税代扣代缴义务收到的原股东相应股权转让款0.77亿元，该笔款项扣除个税后已于当期返还。

（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	3,691,170,831.94	3,171,415,070.22
付现营业费用和管理费用	627,262,076.12	542,143,549.57
其他	9,253,628.78	1,905,427.63
合计	4,327,686,536.84	3,715,464,047.42

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36.91亿元，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3.95亿元以外，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0.62亿元，支付南阳永康医药有限公司往来款16.39亿元，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，支付南召县人民医院、新野县人民医院、南阳市第三人民医院、潍坊市人民医院、汉川市人民医院、青岛医保城连锁往来款合计7.09亿元，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，公司作为医院配送商，根据医药招标相关要求，支付滨州医学院烟台附属医院、濮阳市中医医院、昌邑市人民医院、南阳市油田总医院、通城县人民医院等保证金6.43亿。
- 4、报告期内，支付湖南一先药业有限公司往来款项2亿元，该笔款项截止报告日已归还。
- 5、报告期内，公司下属子公司河南东森为满足个税代扣代缴义务收到的原股东相应股权转让款，该笔款项扣除个税后金额为0.43亿元已于当期返还。

(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
收到退回的投资款	30,000,000.00	
收到与资产相关的政府补助	22,200,000.00	
合计	52,200,000.00	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

(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	3,313,129,931.72	1,485,254,784.72
收到票据贴现款	3,481,585,382.93	3,034,384,747.28
收到售出黄金款	9,509,969.88	
合计	6,804,225,284.53	4,519,639,532.00

(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	3,301,941,037.84	2,525,052,876.08
支付银行承兑汇票款	3,385,357,984.28	1,172,325,878.47
黄金租赁保证金	10,000,000.00	
借款保证金	5,000,000.00	
其他	6,533,173.96	
合计	6,708,832,196.08	3,697,378,754.55

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	498,845,634.25	518,488,006.59
加：资产减值准备	11,230,539.72	30,839,980.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,881,556.91	71,901,647.08
无形资产摊销	9,454,982.62	8,466,173.71
长期待摊费用摊销	16,409,739.00	13,711,620.03
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）	514,354.30	-607,149.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-23,400.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	199,123,159.57	254,062,574.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,483,377.68	-383,386,757.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,409,294.45	-4,265,791.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-420,548,668.08	-62,987,214.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-2,666,884,687.10	-1,500,610,604.77

列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	830,894,540.45	1,144,894,627.17
经营活动产生的现金流量净额	-1,496,994,920.49	90,507,110.84
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	1,689,616,286.27	1,472,423,094.98
减: 现金的期初余额	1,472,423,094.98	781,337,579.30
现金及现金等价物净增加额	217,193,191.29	691,085,515.68

(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	258,467,500.00
其中:	--
深圳市深业医药发展有限公司	58,000,000.00
安徽省海王医药有限公司	5,000,000.00
海王建昌(北京)医疗器械有限公司	108,000,000.00
济南银海医药有限公司	85,000,000.00
安庆海王银河医药销售有限公司	2,030,000.00
亳州海王银河医药有限公司	1,000,000.00
海王百草堂药业有限公司	437,500.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	38,686,023.60
其中:	--
深圳市深业医药发展有限公司	12,828,531.23
安徽省海王医药有限公司	204,288.60
海王建昌(北京)医疗器械有限公司	12,718,086.14
济南银海医药有限公司	11,377,828.22
安庆海王银河医药销售有限公司	109,329.19
海王百草堂药业有限公司	1,447,960.22
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,125,000.00
其中:	--
黑龙江省海王医药有限公司	9,125,000.00
取得子公司支付的现金净额	228,906,476.40

(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	62,243,499.08
其中：	--
江苏海王生物制药有限公司	57,800,000.00
辽源海王银河医药有限公司	2,700,000.00
威海银河药房有限公司	1,743,499.08
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	18,544,395.13
其中：	--
泰州海王纳米生物医学科技有限公司	653,113.46
江苏海王生物制药有限公司	16,647,936.81
辽源海王银河医药有限公司	9,653.42
威海银河药房有限公司	1,200,666.33
山东省医药商业协会	33,025.11
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	109,858,349.27
其中：	--
浙江海王医药有限公司	2,499,999.27
深圳海王药业有限公司等	107,358,350.00
处置子公司收到的现金净额	153,557,453.22

(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	1,689,616,286.27	1,472,423,094.98
其中：库存现金	765,202.67	429,961.37
可随时用于支付的银行存款	1,688,851,083.60	1,471,993,133.61
三、期末现金及现金等价物余额	1,689,616,286.27	1,472,423,094.98

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	1,382,883,615.97	借款、黄金租赁质押、定期存款、开具承兑汇票
应收票据	338,245,132.03	开具承兑汇票
固定资产	108,746,364.08	贷款抵押
无形资产	175,237,991.68	贷款抵押
应收账款	452,725,203.25	贷款抵押
合计	2,457,838,307.01	--

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	--	--	1,747,192.85
其中：美元	6,843.18	6.9370	47,471.14
港币	19,473.58	0.89451	17,419.31
加纳新塞地	1,042,455.51	1.6138	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

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
亳州海王银河医药有限公司	2016年12月21日	3,789,000.00	90.00%	收购	2016年01月21日	工商变更	191,453,359.29	3,231,587.73
安庆海王银河医药销售有限公司	2016年04月06日	3,525,000.00	75.00%	收购	2016年04月06日	详见说明	21,175,617.80	30,935.65
深圳市深业医药发展有限公司	2016年06月17日	58,000,000.00	75.00%	收购	2016年06月17日	详见说明	217,824,127.54	4,527,547.46
河南国联医疗科技有限公司	2016年02月05日		60.00%	收购	2016年02月25日	工商变更	20,741,069.81	1,444,622.17
海王百草堂药业有限公司	2016年06月24日	437,500.00	70.00%	收购	2016年06月24日	工商变更	12,528,301.29	597,361.06
河南海王汇通医药有限公司	2016年04月06日		70.00%	收购	2016年04月06日	工商变更	89,990,214.25	6,588,869.98
海王建昌(北京)医疗器械有限公司	2016年09月30日	216,000,000.00	80.00%	收购	2016年09月30日	工商变更	59,675,933.47	7,119,632.70
济南银海医药有限公司	2016年12月28日	85,000,000.00	100.00%	收购	2016年12月28日	工商变更		
安徽省海王医药有限公司	2016年12月29日	64,000,000.00	80.00%	收购	2016年12月29日	工商变更		

其他说明：

(1) 本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与周振堂、安徽省亳州市百胜医药有限公司、王培军签订股权收购协议，深圳市海王银河医药投资有限公司以378.90万元向周振堂收购其持有的安徽省亳州市百胜医药有限公司90%股权。2015年12月22日安徽省亳州市百胜医药有限公司更名为亳州海王银河医药有限公司，2016年1月21日公司办理了股权工商变更登记手续。

(2) 本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与江念、王延生签订了股权转让协议, 深圳市海王银河医药投资有限公司以352.50万元向江念、王延生收购其持有的安庆天源医药有限公司75%股权。根据股权转让协议, 在安庆天源医药有限公司取得安庆市政府药品集中配送权, 转让方将法定代表人、总经理、药品经营许可证、医疗器械经营许可证按要求变更后并且业务转移后, 深圳市海王银河医药投资有限公司支付第二期股权转让款, 取得公司控制权。2016年4月6日, 深圳市海王银河医药投资有限公司已支付了第二期股权转让款。

(3) 本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与深圳市泽洋企业管理有限公司签订了股权转让协议, 深圳市海王银河医药投资有限公司以5800万元收购其持有的深圳市深业医药发展有限公司75% 股权。2016年6月7日公司办理了股权变更登记手续。2016年6月17日, 深圳市海王银河医药投资有限公司支付了5800万元投资款。

(4) 本公司之子公司濮阳海王医药有限公司与河南荣龙科贸有限责任公司、河南国联医疗科技有限公司、吴和谦、刘喜春、朱静玉签订股权转让及合资经营协议, 濮阳海王医药有限公司向河南荣龙科贸有限责任公司收购河南国联医疗科技有限公司60%的股权。2016年2月25日公司办理了股权变更登记手续。

(5) 本公司之子公司河南东森医药有限公司与张超、马安献、张惠芹、濮阳市百草堂药业有限公司签订股权转让及合资经营协议, 河南东森医药有限公司以43.75万元向张惠芹收购濮阳市百草堂药业有限公司70%股权。2016年6月24日公司办理了股权变更登记手续, 同时更名为河南海王百草堂药业有限公司。

(6) 本公司之子公司河南东森医药有限公司与杨拴成、杜京超、张颖、新野县汇通医药有限公司签订股权收购协议, 河南东森医药有限公司向杜京超、张颖收购新野县汇通医药有限公司70%股权。2016年4月6日公司办理了股权变更登记手续, 同时更名为河南海王汇通医药有限公司。

(7) 本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与北京盛源鑫创资产管理中心(有限合伙)、北京建昌洋行国际贸易有限公司、安伟签订股权转让协议, 北京盛源鑫创资产管理中心(有限合伙)将北京建昌洋行国际贸易有限公司80%股权转让给深圳市海王银河医药投资有限公司, 股权转让价款21,600.00万元。合同生效后, 深圳市海王银河医药投资有限公司支付300万定金给转让方, 在工商变更登记完成后十个工作日内, 支付50%的股权转让款扣除300万保证金之外的部分10500万元给转让方, 在北京建昌洋行国际贸易有限公司完成2016年经营净利润目标后支付15%股权转让款3240万元给转让方, 完成2017年经营净利润目标后支付15%股权转让款3240万元给转让方, 完成2018年经营净利润目标后支付15%股权转让款3240万元给转让方, 完成2019年经营净利润目标后支付5%股权转让款1080万元给转让方。2016年9月30日公司办理了股权变更登记手续。

(8) 本公司及本公司之全资子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与潍坊银海医药有限公司、潍坊海王中药饮片有限公司签订股权转让协议, 以8500万元收购济南银海医药有限公司100%股权。2016年12月28日公司办理了股权变更登记手续。

(9) 本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与叶春华、鲍炳勇、安徽省医药工业有限公司签订合作框架协议, 协议约定由安徽省医药工业有限公司成立新公司安徽省海王医药有限公司, 新公司注册资本500.00万元, 安徽省医药工业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, 深圳市海王银河医药投资有限公司再以6400万元收购安徽省海王医药有限公司80%股权。合同生效后深圳市海王银河医药投资有限公司支付500万定金给转让方, 在股权工商登记变更完成之日起十个工作日内支付40%股权转让款2560万元(前期定金自动转为首期款)给转让方, 在安徽省海王医药有限公司完成2017年业绩后支付股权转让款1920万元给转让方, 完成2018年业绩后支付股权转让款960万元给转让方, 完成2019年业绩后支付股权转让款960万元给转让方。2016年12月29日公司办理了股权变更登记手续。

(2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	亳州海王银河医药有限公司	安庆海王银河医药销售有限公司	深圳市深业医药发展有限公司	河南国联医疗科技有限公司	海王百草堂药业有限公司	河南海王汇通医药有限公司	海王建昌(北京)医疗器械有限公司	济南银海医药有限公司	安徽省海王医药有限公司
------	--------------	----------------	---------------	--------------	-------------	--------------	------------------	------------	-------------

--现金	2,000,000.00	3,030,000.00	58,000,000.00		437,500.00		108,000,000.00	85,000,000.00	5,000,000.00
--非现金资产的公允价值									
--发行或承担的债务的公允价值									
--发行的权益性证券的公允价值									
--或有对价的公允价值							108,000,000.00		59,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值									
--其他	1,789,000.00	495,000.00							
合并成本合计	3,789,000.00	3,525,000.00	58,000,000.00		437,500.00		216,000,000.00	85,000,000.00	64,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额		-1,324,752.19	8,329,657.63				14,316,775.78	30,941,242.50	4,358,537.54
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	3,789,000.00	4,849,752.19	49,670,342.37		437,500.00		201,683,224.22	54,058,757.50	59,641,462.46

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	亳州海王银河医药有限公司		安庆海王银河医药销售有限公司		深圳市深业医药发展有限公司		河南国联医疗科技有限公司		海王百草堂药业有限公司		河南海王汇通医药有限公司		海王建昌(北京)医疗器械有限公司		济南银海医药有限公司		安徽省海王医药有限公司	
	购买日公	购买日账	购买日公	购买日账	购买日公	购买日账	购买日公	购买日账	购买日公	购买日账	购买日公	购买日账	购买日公	购买日账	购买日公	购买日账	购买日公	购买日账

	允价 值	面价 值	允价 值	面价 值	允价 值	面价 值	允价 值	面价 值	允价 值	面价 值	允价 值	面价 值	允价 值	面价 值	允价 值	面价 值	允价 值	面价 值	
资产:																			
货币 资金			109,3 29.19	109,3 29.19	12,82 8,531 .23	12,82 8,531 .23			1,447 ,960. 22	1,447 ,960. 22			12,71 8,086 .14	12,71 8,086 .14	11,37 7,828 .22	11,37 7,828 .22	204,2 88.60	204,2 88.60	
应收 款项			14,88 0,681 .35	14,88 0,681 .35	120,4 93,89 3.40	120,4 93,89 3.40			10,00 0,000 .00	10,00 0,000 .00			8,683 ,581. 64	8,683 ,581. 64	182,5 61,28 3.49	182,5 61,28 3.49	53,07 5,553 .79	53,07 5,553 .79	
存货			2,453 ,036. 23	2,453 ,036. 23	24,69 8,838 .32	24,69 8,838 .32							9,481 ,097. 00	9,481 ,097. 00	22,35 3,686 .52	22,35 3,686 .52	23,44 2,397 .20	23,44 2,397 .20	
固定 资产			193,5 94.20	193,5 94.20	3,257 ,772. 79	3,257 ,772. 79							188,0 98.12	188,0 98.12	1,508 ,191. 71	1,508 ,191. 71	400,2 79.55	400,2 79.55	
无形 资产													38,76 9.00	38,76 9.00					
资产 合计			18,06 9,449 .28	18,06 9,449 .28	177,0 84,63 7.62	177,0 84,63 7.62			11,44 7,960 .22	11,44 7,960 .22			31,10 9,631 .90	31,10 9,631 .90	221,1 88,08 2.81	221,1 88,08 2.81	86,91 8,343 .31	86,91 8,343 .31	
负 债:																			
借 款					66,40 0,000 .00	66,40 0,000 .00													
应 付 款 项			19,83 5,785 .53	19,83 5,785 .53	99,57 8,427 .45	99,57 8,427 .45			11,44 7,960 .22	11,44 7,960 .22			13,21 3,662 .17	13,21 3,662 .17	190,2 46,84 0.31	190,2 46,84 0.31	81,47 0,171 .40	81,47 0,171 .40	
递 延 所 得 税 负 债																			
负 债 合 计					165,9 78,42 7.45	165,9 78,42 7.45			11,44 7,960 .22	11,44 7,960 .22			13,21 3,662 .17	13,21 3,662 .17	190,2 46,84 0.31	190,2 46,84 0.31	81,47 0,171 .40	81,47 0,171 .40	
净 资 产			-1,76 6,336 .25	-1,76 6,336 .25	11,10 6,210 .17	11,10 6,210 .17							17,89 5,969 .73	17,89 5,969 .73	30,94 1,242 .50	30,94 1,242 .50	5,448 ,171. 91	5,448 ,171. 91	
减:			-441,	-441,	2,776	2,776							3,579	3,579			1,089	1,089	

少数 股东 权益			584.0 6	584.0 6	,552. 54	,552. 54										,193. 95	,193. 95			,634. 38	,634. 37
取得 的净 资产			-1,32 4,752 .19	-1,32 4,752 .19	8,329 ,657. 63	8,329 ,657. 63										14,31 6,775 .78	14,31 6,775 .78	30,94 1,242 .50	30,94 1,242 .50	4,358 ,537. 53	4,358 ,537. 54

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：购买日被购买方可辨认资产主要是流动资产、流动负债，故采用账面价值确定公允价值。

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏海王生物制药有限公司	57,800,000.00	100.00%	出售	2016年01月29日	工商变更	-6,628,894.32						
辽源海王医药有限公司	2,700,000.00	90%	出售	2016年12月30日	工商变更	2,396,589.53						

泰州海王纳米生物医学科技有限公司		60.00%	被动稀释	2016年03月10日	工商变更	7,164,474.24	40.00%	11,287,736.50	15,000,000.00	3,712,263.50	按照剩余股东出资享有的股份得出海王生物 40% 股权享有的净资产
威海银河药房有限公司	1,743,499.08	70%	出售	2016年06月28日	工商变更	31,937.05					

其他说明:

(1) 本公司之子公司深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司持有江苏海王生物制药有限公司100%股权。2016年1月19日深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司与深圳市耀海康投资有限公司签订股权转让协议,将其持有的江苏海王生物制药有限公司100%股权转让给深圳市耀海康投资有限公司,转让价款5,780.00万元。各方已于2016年1月29日完成了工商变更登记手续。

(2) 本公司之下属子公司山东海王银河医药有限公司、深圳市海王银河医药投资有限公司分别持有辽源海王银河医药有限公司的51%、39%的股份。2016年10月31日山东海王银河医药有限公司、深圳市海王银河医药投资有限公司分别与深圳市渔舟文化发展有限公司签订股权转让协议书。分别以153万元、117万元转让其持有的辽源海王银河医药有限公司股权。各方已于2016年12月30日完成了工商变更手续。

(3) 本公司原持有泰州海王纳米生物医学科技有限公司100%股权。2016年2月28日本公司与深圳天吉新创科技有限公司、深圳天量纳米科技有限公司、柴向东签订增资扩股协议,各方向泰州海王纳米生物医学科技有限公司同时增资3,450.00万元,其中本公司增资1,200.00万元,增资后本公司股权比例由100%下降至40%。2016年3月10日公司完成增资工商变更手续,2016年5月6日,泰州海王纳米生物医学科技有限公司更名为江苏量点科技有限公司。

(4) 本公司下属子公司威海海王医药有限公司原其持有威海银河药房有限公司70.00%股权。2016年6月,威海海王医药有限公司分别与许彬、深圳市麦德信药房管理有限公司签订股权转让协议,分别以43.59万元、130.76万元转让持有威海银河药房有限公司17.5%、52.5%的股权。各方已于2016年6月28日完成了工商变更手续。

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)
深圳海王医药科技研究院有限公司	有限责任公司	深圳	于琳	研发	10,000.00
海王平顶山医药有限公司	有限责任公司	平顶山	朱静玉	医药商业	3,000.00
陕西海王银河医疗科技有限公司	有限责任公司	西安	高洁荣	医药商业	10,000.00

深圳市海融国际医疗发展有限公司	有限责任公司	深圳	刘占军	实业投资	25,000.00
新疆海王欣嘉医药有限公司	有限责任公司	伊犁	刘占军	医药商业	3,000.00
蚌埠海王银河医药有限公司	有限责任公司	蚌埠	刘占军	医药商业	3,000.00
漯河海王新源药业有限公司	有限责任公司	漯河	赵峰	医药商业	3,000.00
河南海王医疗器械有限公司	有限责任公司	郑州	刘占军	医药商业	5,000.00
深圳中美海惠国际医疗发展有限公司	有限责任公司	深圳	刘占军	医疗器械批发销售	美元1,200.00
广西海王银河医药有限公司	有限责任公司	南宁	刘占军	医药商业	3,000.00

续1:

子公司全称	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
深圳海王医药科技有限公司	生物医药产品、保健产品、食品、化妆品的研究开发、技术转让、技术服务、技术咨询，国内贸易，经营进出口业务，投资兴办实业（具体项目另行申报）。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）	100.00	100.00	是
海王平顶山医药有限公司	批发：医疗器械	70.00	70.00	是
陕西海王银河医疗科技有限公司	许可经营项目：第二类、三类医疗器械的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般经营项目：医疗科技领域内的技术开发、技术咨询；第一类医疗器械的销售；计算机软硬件、机械设备、电子产品、通讯设备（不含卫星电视广播地面接收设施）、办公设备、电子元器件、仪器仪表的销售；医疗器械维修与技术服务。（以上经营范围除国家规定的专控及许可项目）	60.00	60.00	是
深圳市海融国际医疗发展有限公司	医疗项目的投资（具体项目另行申报）；国内贸易、经营进出口业务（不含专营、专控、专卖商品）；投资兴办实业（具体项目另行申报）。	60.00	60.00	是
新疆海王欣嘉医药有限公司	中药材、中药饮片、中成药、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、生物制品、蛋白同化制剂、肽类激素的批发销售；一、二、三类医疗器械的批发销售；化妆品的批发销售；保健食品的批发销售；五金交电、家用电器、电子产品、日用百货、洗涤用品的批发销售；医疗器械设备的安装与租赁；货物与技术的进出口业务，开展边境小额贸易。（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）	68.00	68.00	是
蚌埠海王银河医药有限公司	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、化学原材料、抗生素、生化药品、生物制品、医疗器械、保健用品、消杀用品的销售；医疗销售咨询服务。（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）	100.00	100.00	是
漯河海王新源药业有限公司	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、化学原料药、中药材、中药饮片、麻醉药品、第一类精神药品、第二类精神药品(制剂)的批发；卫生材料及敷料6815、医用高分子材料及制品批发；一类、二类、三类医疗器械批发。	60.00	60.00	是
河南海王医疗器械有限公司	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）的批发（有效期至2019年06月29日）；五金交电、针纺织品、服装、文化用品、日用百货、保健食品的销售；消毒用品、计算机软件、通讯设备、电子设备、化学玻璃仪器、机电设备及配件的销售；商务信息咨询；	100.00	100.00	是

	第二类医疗器械的销售；第三类：注射穿刺器械6815；医用光学器具、仪器及内窥镜设备6822；手术室、急救室、诊疗室设备及器具6854；医用缝合材料及粘合剂6865（医疗器械有效期2020年06月23日）			
深圳中美海惠国际医疗发展有限公司	医疗用品及器材（质子治疗系统和设备）的批发、维护、佣金代理、进出口及其相关配套服务业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其他专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；医疗用品及器材技术开发（不含限制性和禁止性项目，涉及许可证管理及其他专项规定管理的，取得许可后方可经营）。（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）	30.60	51.00	是
广西海王银河医药有限公司	药品（凭许可证在有效期内开展经营活动，具体项目以审批部门批准的为准）、医疗器械（涉及许可审批的项目凭许可证在有效期内开展经营活动，具体项目以审批部门批准的为准）、化学制剂（除药品及危险化学品）、食品、保健用品、日用百货、化妆品的批发兼零售；道路货物运输（凭许可证在有效期内开展经营活动，具体项目以审批部门批准的为准）；对商业的投资；企业的投资管理（除证券、金融、期货等国家有专项规定外）。	60.00	60.00	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（万元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
深圳海王医药科技研究院有限公司	10,000.00	--	--	--
海王平顶山医药有限公司	700.00	--	308.52	--
陕西海王银河医疗科技有限公司	1,000.00	--	592.87	--
深圳市海融国际医疗发展有限公司	10,000.00	--	6,664.69	--
新疆海王欣嘉医药有限公司	2,100.00	--	764.89	--
蚌埠海王银河医药有限公司	--	--	--	--
漯河海王新源药业有限公司	--	--	--	--
河南海王医疗器械有限公司	--	--	--	--
深圳中美海惠国际医疗发展有限公司	424.42	--	168.31	--
广西海王银河医药有限公司	1,800.00	--	873.58	--

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

深圳海王食品有限公司	深圳	深圳	食品批发	75.00%	25.00%	同一控制下企业合并取得
深圳市海王健康科技发展有限公司	深圳	深圳	医药制造	90.00%	10.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	深圳	深圳	医药制造	70.38%	3.13%	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%		通过设立或投资等方式取得
深圳市海王银河医药投资有限公司	深圳	深圳	医药投资	96.88%	3.12%	通过设立或投资等方式取得
孝感海王银河投资有限公司	孝感	孝感	实业投资	10.00%	90.00%	通过设立或投资等方式取得
湖北海王医药有限公司	孝感	孝感	医药流通		80.00%	通过设立或投资等方式取得
艾斯特生物科技有限公司	香港	香港	医药流通		73.51%	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
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		58.81%	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		73.51%	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
河南海王医药集团有限公司	郑州	郑州	医药流通		100.00%	通过设立或投资等方式取得
NEPTUNUSGH ANACOMPANY 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
连江县海王福药食品贸易有限公司	福州	福州	医药流通		58.91%	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		59.01%	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%	55.87%	非同一控制下企业合并取得
安徽海王银河医药有限公司	合肥	合肥	医药流通		75.11%	非同一控制下企业合并取得
海王福药制药（连江）有限公司	福州	福州	医药制造		58.91%	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		60.76%	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	辽源	辽源	医药流通		84.90%	非同一控制下企

药有限公司						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
滨州海王黄河医药有限公司	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
山东海王供应链管理有限公司	济南	济南	医疗器械		55.58%	非同一控制下企业合并取得
山东海银医疗器械有限公司	青岛	青岛	医疗器械		49.50%	通过设立或投资等方式取得
湖北海王健丰医药有限公司	武汉	武汉	医药流通		56.00%	非同一控制下企业合并取得
黑龙江省海王医药有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并取得
山东浩诚医疗设备有限公司	枣庄	枣庄	医疗器械		55.58%	通过设立或投资等方式取得
濮阳海王医药有限公司	濮阳	濮阳	医药流通		80.00%	通过设立或投资等方式取得
湖北海王恩施医药有限公司	恩施	恩施	医药流通		52.00%	通过设立或投资等方式取得

亳州海王银河医药有限公司	亳州	亳州	医药流通		90.00%	非同一控制下企业合并取得
安庆海王银河医药销售有限公司	安庆	安庆	医药流通		75.00%	非同一控制下企业合并取得
深圳市深业医药发展有限公司	深圳	深圳	医药流通		75.00%	非同一控制下企业合并取得
深圳海王医药科技研究院有限公司	深圳	深圳	研发	80.00%	20.00%	通过设立或投资等方式取得
河南国联医疗科技有限公司	濮阳	濮阳	医药流通		48.00%	非同一控制下企业合并取得
海王百草堂药业有限公司	濮阳	濮阳	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并取得
海王平顶山医药有限公司	平顶山	平顶山	医药流通		70.00%	通过设立或投资等方式取得
河南海王汇通医药有限公司	南阳	南阳	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并取得
陕西海王银河医疗科技有限公司	西安	西安	医药流通		60.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市海融国际医疗发展有限公司	深圳	深圳	实业投资		60.00%	通过设立或投资等方式取得
新疆海王欣嘉医药有限公司	伊犁	伊犁	医药流通		68.00%	通过设立或投资等方式取得
海王建昌(北京)医疗器械有限公司	北京	北京	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并取得
蚌埠海王银河医药有限公司	蚌埠	蚌埠	医药流通		100.00%	通过设立或投资等方式取得
漯河海王新源药业有限公司	漯河	漯河	医药流通		60.00%	通过设立或投资等方式取得
河南海王医疗器械有限公司	郑州	郑州	医药流通		100.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳中美海惠国际医疗发展有限公司	深圳	深圳	医疗器械批发销售		30.60%	通过设立或投资等方式取得
济南银海医药有限公司	济南	济南	医药流通	20.00%	80.00%	非同一控制下企业合并取得
广西海王银河医	南宁	南宁	医药流通		60.00%	通过设立或投资

药有限公司						等方式取得
安徽省海王医药有限公司	合肥	合肥	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并取得

(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	26.49%	14,895,738.25	--	130,128,560.33
湖北海王医药有限公司	20.00%	12,735,242.13	--	25,331,389.77
枣庄银海医药有限公司	10.00%	-730,939.50	15,000,000.00	5,748,767.79
山东海王银河医药有限公司	10.00%	24,103,375.80	5,000,000.00	53,287,211.18
福州海王福药制药有限公司	20.00%	4,752,677.87	5,200,000.00	63,261,897.23

(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	165,886,261.88	110,402,680.98	276,288,942.86	13,214,112.99	--	13,214,112.99	121,253,190.84	205,055,757.35	326,308,948.19	49,825,251.10	--	49,825,251.10
湖北海王医药有限公司	363,742,419.46	104,375,340.24	468,117,759.70	348,192,552.47	--	348,192,552.47	281,049,262.00	81,374,905.34	362,424,167.34	283,259,887.49	--	283,259,887.49
枣庄银海医药有限公司	1,741,510,267.67	90,155,037.96	1,831,665,305.63	1,785,994,575.79	--	1,785,994,575.79	1,228,600,662.90	77,817,472.61	1,306,418,135.51	1,162,108,008.74	--	1,162,108,008.74
山东海王银河	5,511,466,927.38	303,257,561.60	5,814,724,488.98	5,312,333,317.05	1,459,042.18	5,313,792,359.23	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

医药有限公司												
福州海王福药制药有限公司	336,576,356.17	208,298,687.60	544,875,043.77	345,898,011.21	2,806,999.88	348,705,011.09	334,808,857.61	210,622,623.86	545,431,481.47	356,774,809.72	3,207,999.92	359,982,809.64

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	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	220,894.62	-13,408,867.22	-13,408,867.22	-77,337,929.97	109,671.79	7,457,366.72	7,457,366.72	-9,336,031.88
湖北海王医药有限公司	398,759,957.96	40,760,927.38	40,760,927.38	146,941,802.80	385,302,727.65	18,899,718.60	18,899,718.60	-31,574,975.76
枣庄银海医药有限公司	1,542,056,145.19	51,360,603.07	51,360,603.07	80,379,369.89	1,236,329,930.68	38,271,707.82	38,271,707.82	34,723,756.55
山东海王银河医药有限公司	5,226,622,338.94	208,483,878.24	208,483,878.24	381,585,212.20	4,654,973,623.76	98,059,921.22	98,059,921.22	-372,648,704.10
福州海王福药制药有限公司	346,668,305.96	36,721,360.85	36,721,360.85	52,379,526.44	360,926,461.32	40,595,127.39	40,595,127.39	24,057,111.77

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

本公司及本公司之子公司深圳海王东方投资有限公司共同持有深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司71.67%股权，柴向东、喻军等其余少数股东持有深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司28.33%股权。2016年9月，深圳海王东方投资有限公司与柴向东、喻军签订了股权转让合同，收购其所持深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司1.84%股权，总转让价款为1,577.70万元。2016年9月27日，各方已在中国证券登记结算有限公司办理了过户登记。收购完成后，本公司对深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司的持股比例从71.67%提高至73.51%，该项交易导致资本公积减少9,710,209.50万元。

本公司原持有河南海王医药集团有限公司51.06%股权，本公司之控股子公司山东海王银河医药有限公司持有河南海王医药集团有限公司48.94%股权，本公司直接加间接共持有河南海王医药集团有限公司95.11%股权。2016年，本公司及山东海王银河医药有限公司分别将其持有的河南海王医药集团有限公司的股权转让给本公司全资子公司深圳市海王银河医药投资有限公司，转让完成后，本公司持有河南海王医药集团有限公司的股权比例由95.11%提高至100%，该项交易导致资本公积增加159.33万元。

(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

	深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	河南海王医药集团有限公司
--现金	15,777,024.00	
购买成本/处置对价合计	15,777,024.00	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,066,814.50	1,593,302.64
差额	9,710,209.50	-1,593,302.64
其中：调整资本公积	9,710,209.50	-1,593,302.64

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	
江苏量点科技有限公司	泰州	泰州	医药研究	40.00%		权益法
深圳市海王医疗投资管理有限公司	深圳	深圳	实业投资		32.00%	权益法
潍坊海王银河医疗新技术有限公司	潍坊	潍坊	医药商业		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

 适用 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		
	江苏量点科技有限公司	深圳市海王医疗投资管理有限公司	潍坊海王银河医疗新技术有限公司	江苏量点科技有限公司	深圳市海王医疗投资管理有限公司	潍坊海王银河医疗新技术有限公司

		司	公司		公司	司
流动资产	8,503,927.09	40,301.60	9,506,204.82	--	41,326.67	13,216,802.86
非流动资产	3,108,495.11	78,500,000.00	3,014,898.74	--	52,500,000.00	683,490.90
资产合计	11,612,422.20	78,540,301.60	12,521,103.56	--	52,541,326.67	13,900,293.76
流动负债	8,886,054.44	5,000,000.00	10,922,988.04	--		14,775,957.45
负债合计	8,886,054.44	5,000,000.00	10,922,988.04	--		14,775,957.45
归属于母公司股东权益	2,726,367.76	73,540,301.60	1,598,115.52	--	52,541,326.67	-875,663.69
按持股比例计算的净资产份额	1,090,547.10	23,532,896.51	639,246.21	--	16,716,609.12	-350,265.48
对联营企业权益投资的账面价值	10,102,810.60	33,516,281.10	639,246.21	--	16,716,609.12	
营业收入	210,933.63		11,188,479.09	--		13,996,566.62
净利润	-12,242,973.49	-1,025.07	1,606,123.85	--	-260,596.49	7,510.61
其他综合收益						-2,093,114.70
综合收益总额	-12,242,973.49	-1,025.07	1,606,123.85	--	-260,596.49	

4、重要的共同经营

适用 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

适用 不适用

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、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、委托存款、长期借款、应付债券及长期应付款。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。

董事局负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事局批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

(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。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中的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16.40%（2015年：18.96%）；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28.89%（2015年：26.63%）。

(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资产、金融负债和表外担保项目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）：

项 目	期末数					合 计	六个月以内
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上			
金融负债：							
短期借款	224,338.97	--	--	--	224,338.97	224,338.97	
应付票据	276,802.38	--	--	--	276,802.38	276,802.38	
应付账款	402,856.35	--	--	--	402,856.35	402,856.35	
应付利息	234.77	--	--	--	234.77	234.77	
应付股利	1,859.58	--	--	--	1,859.58	1,859.58	

其他应付款	121,508.95	--	--	--	121,508.95	121,508.95
其他流动负债（不含递延收益）	3,685.90	--	--	--	3,685.90	3,685.90
长期借款	972.85	972.85	486.43	--	2,432.13	972.85
金融负债和或有负债合计	1,032,259.75	972.85	486.43	--	1,033,719.03	1,032,259.75

期初本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目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）：

项目	期初数					合计	六个月以内
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上			
金融负债：							
短期借款	226,917.00	49,384.01	--	--	276,301.01	226,917.00	226,917.00
应付票据	321,009.82	--	--	--	321,009.82	321,009.82	321,009.82
应付账款	313,430.50	--	--	--	313,430.50	313,430.50	313,430.50
应付利息	409.99	--	--	--	409.99	409.99	409.99
应付股利	35.75	--	--	--	35.75	35.75	35.75
其他应付款	109,352.08	--	--	--	109,352.08	109,352.08	109,352.08
其他流动负债（不含递延收益）	3,925.88	--	--	--	3,925.88	3,925.88	3,925.88
金融负债和或有负债合计	975,081.02	49,384.01	--	--	1,024,465.03	975,081.02	975,081.02

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（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长期银行借款及应付债券等长期带息债务。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	224,338.97	276,301.01
长期借款	2,432.14	--
合计	226,771.11	276,301.01

于 2016 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 850.39 万元（2015 年 12 月 31 日：1,036.13 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

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

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

其他价格风险

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

本公司持有的分类为可供出售金融资产的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。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的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2016年12月31日，本公司的资产负债率为64.72%（2015年12月31日：83.21%）。

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	333,648.00			333,648.00
其他	9,513,720.00			9,513,720.00
持续以公允价值计量的负债总额	9,513,720.00			9,513,720.00
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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

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。

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

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）。

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

适用 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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 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。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳海王集团股份有限公司	深圳	生产、销售康复仪器、医疗器械、焊接设备、电子产品(涉及国家特殊规定的除外)、保健品和精细化工产品	9,641.30	45.93%	45.93%

本企业的母公司情况的说明

深圳海王集团股份有限公司（以下简称海王集团）期末持有本公司股份1,216,445,128.00股（均为无限售条件的流通股），

持股 45.93%，为本公司第一大股东。深圳市银河通投资有限公司（以下简称银河通）持有海王集团58.96%的股权，为海王集团第一大股东，（香港）恒建企业有限公司（以下简称香港恒建）持有海王集团25.40%的股权，为海王集团第二大股东，张思民先生持有银河通70%股权，王劲松女士及张思民先生分别持有香港恒建85%及15%的股权，张思民先生通过银河通及香港恒建实际控制海王集团，并通过海王集团间接控股本公司，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是张思民。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、主要控股参股公司分析。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 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
福州海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人
杭州海王星辰健康药房有限公司	同一控制人
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房连锁有限公司	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
深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人
深圳市海王星辰医药有限公司	同一控制人
天津市海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人
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
深圳市全药网药业有限公司	同一控制人
深圳市海王健康实业有限公司	同一控制人
董事、经理、财务总监及董事会秘书	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	79,512,076.50		否	35,331,706.67
杭州海王生物工程 有限公司	采购货物	10,027,852.41		否	2,471,044.12
三亚海王海洋生物 科技有限公司	采购货物	662,962.96		否	126,666.67
深圳市海王健康实 业有限公司	采购货物	317,638.03		否	0.00
合计		90,520,529.90			37,929,417.46

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市海王星辰医药有限公司	销售货物	17,010,176.32	23,126,329.45
天津市海王星辰健康药房连锁 有限公司	销售货物	0.00	6,188,646.75
青岛市海王星辰健康药房连锁 有限公司	销售货物	1,031,951.81	2,533,056.09
杭州海王星辰健康药房有限公 司	销售货物	102,564.11	160,820.51
山东潍坊海王星辰民康连锁药 店有限公司	销售货物	5,342,739.39	3,643,060.70
宁波海王星辰健康药房有限公 司	销售货物	0.00	10,256.41
福州海王星辰健康药房连锁有 限公司	销售货物	0.00	547.01
潍坊海王银河医疗新技术有限 公司	销售货物	6,347,816.23	1,873,588.90
合计		29,835,247.86	37,536,305.82

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 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	海王大厦房产 A-15 层，共计		540,786.00

司	1060.36 平方米		
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
合计			630,068.90

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	7,104,155.54	7,532,850.06
合计		7,104,155.54	7,532,850.06

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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
河南海王医药集团有限公司	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	30,000,000.00	2015 年 11 月 20 日	2018 年 11 月 19 日	否
河南东森医药有限公司	40,000,000.00	2016 年 08 月 29 日	2019 年 04 月 08 日	否
河南东森医药有限公司	50,000,000.00	2016 年 06 月 16 日	2019 年 06 月 07 日	否
河南东森医药有限公司	40,000,000.00	2016 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 18 日	否
河南海王医药集团有限	10,000,000.00	2016 年 01 月 20 日	2019 年 01 月 20 日	否

公司				
湖北海王健丰医药有限公司	20,000,000.00	2016年09月14日	2018年09月14日	否
枣庄银海医药有限公司	50,000,000.00	2016年07月21日	2018年07月20日	否
合计	544,000,000.00			

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
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	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
深圳海王集团股份有限 公司	250,000,000.00	2016 年 07 月 19 日	2019 年 07 月 18 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	200,000,000.00	2016 年 10 月 24 日	2019 年 10 月 23 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	200,000,000.00	2016 年 09 月 21 日	2019 年 09 月 20 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	148,000,000.00	2016 年 10 月 11 日	2019 年 08 月 08 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	200,000,000.00	2016 年 12 月 20 日	2019 年 12 月 19 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	200,000,000.00	2016 年 02 月 03 日	2019 年 02 月 02 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	260,000,000.00	2016 年 05 月 06 日	2017 年 05 月 05 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	400,000,000.00	2016 年 08 月 31 日	2017 年 08 月 31 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	50,000,000.00	2016 年 11 月 18 日	2019 年 11 月 28 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	200,000,000.00	2016 年 09 月 29 日	2017 年 09 月 13 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	356,670,000.00	2016 年 04 月 15 日	2017 年 01 月 25 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	88,000,000.00	2016 年 04 月 25 日	2017 年 04 月 20 日	否
合计	9,472,670,000.00			

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(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	31,000,000.00	59,621,400.00
合计		31,000,000.00	489,054,800.00

(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	4,197,300.00	5,830,000.00
合计	4,197,300.00	5,830,000.00

(8) 其他关联交易

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	10,593,617.61	1,199,704.53	7,385,581.93	1,187,393.26
应收账款	杭州海王星辰健康药房有限公司			24,000.00	
应收账款	山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司			154,428.12	
应收账款	青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司			20,644.50	
应收账款	潍坊海王银河医疗新技术有限公司	10,819,956.32		5,391,746.41	
应收账款	海王药业有限公司	15,000,000.00			
其他非流动资产	深圳海王集团股份有限公司	97,574,607.44		210,188,000.16	

其他应收款	深圳海王药业有限公司	7,588,870.68		16,501.68	
其他应收款	潍坊海王银河医疗新技术有限公司	1,357.50		1,966,105.48	
其他应收款	深圳海王集团股份有限公司	574,782.72			
其他应收款	江苏量点科技有限公司	7,093,380.00			
预付账款	潍坊海王银河医疗新技术有限公司	1,015,000.03			
预付账款	杭州海王生物工程技术有限公司			24,630.00	
合计		150,261,572.30	1,199,704.53	225,171,638.28	1,187,393.26

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳海王药业有限公司	39,136,124.83	41,776,926.64
应付账款	深圳市海王健康实业有限公司	102,925.20	
应付账款	深圳市全药网药业有限公司	519,468.33	
应付账款	潍坊海王银河医疗新技术有限公司	482,905.98	
应付账款	杭州海王生物工程有限公司	4,722,125.34	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
其他应付款	深圳海王药业有限公司		392,039.27
合计		44,963,549.68	44,778,460.82

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	2,750,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	20,780,000.00

公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
-----------------	------

其他说明

本公司本期向高管授予了预留的限制性股票275万股。首次授予的限制性股票授在2016年5月28日满足解锁条件进行解锁2078万股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	预计可达到行权条件
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	204,329,300.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	76,190,000.00

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

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

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	9,894,810.65	7,546,663.37
资产负债表日后第2年	257,948.02	--
资产负债表日后第3年	--	--
以后年度	--	--
合 计	10,152,758.67	7,546,663.37

除上述承诺事项外，本公司无需披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年12月31日，本公司不存在应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 资产负债表日后公开发行债券情况说明

本公司于2017年1月24日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市海王生物工程股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2017]136号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过8亿元的公司债券，本次公司债券采用分期发行方式，首期发行自中国证监会核准发行之日起12个月内完成；其余各期发行自中国证监会核准发行之日起24个月内完成。批复自核准发行之日起24个月内有效。

(2) 其他资产负债表日后事项说明

截至2017年4月21日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

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
合计						159,282,731.57	100.00%			159,282,731.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

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		100.00
合计	159,282,731.57		100.00

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

 适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

 适用 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
 适用 不适用

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款
 适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,751,851,506.72	100.00%	58,984,776.21	1.24%	4,692,866,730.51	1,705,820,914.77	100.00%	62,175,709.23	3.64%	1,643,645,205.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	4,751,851,506.72	100.00%	58,984,776.21	1.24%	4,692,866,730.51	1,705,820,914.77	100.00%	62,175,709.23	3.64%	1,643,645,205.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	4,691,041,294.66		
1 至 2 年	90,669.83	9,066.98	10.00%
3 年以上	58,975,709.23	58,975,709.23	100.00%
合计	4,750,107,673.72	58,984,776.21	78.26%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,190,933.02 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 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
往来款	4,746,393,683.02	1,699,739,988.25
备用金	3,713,990.70	6,080,926.52
质押金、保证金	1,743,833.00	
合计	4,751,851,506.72	1,705,820,914.77

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东海王银河医药有限公司	往来款	927,082,754.15	1 年以内	19.51%	
深圳市海王银河医药投资有限公司	往来款	781,172,484.21	1 年以内	16.44%	
枣庄银海医药有限公司	往来款	647,934,898.00	1 年以内	13.64%	
深圳市深业医药发展	往来款	292,818,212.44	1 年以内	6.16%	

有限公司					
河南海王银河医药有限公司	往来款	228,366,996.25	1 年以内	4.81%	
合计	--	2,877,375,345.05	--	60.56%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	874,015,036.15		874,015,036.15	803,545,036.15		803,545,036.15
对联营、合营企业投资	6,390,547.10		6,390,547.10			
合计	880,405,583.25		880,405,583.25	803,545,036.15		803,545,036.15

(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		

河南海王医药集团有限公司	25,530,000.00		25,530,000.00		
福州海王金象中药制药有限公司	845,003.91			845,003.91	
深圳海王东方投资有限公司	600,000.00			600,000.00	
枣庄海王银河投资有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00	
菏泽海王银河投资有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	
威海海王银河投资有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	
南阳海王银河投资有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	
孝感海王银河投资有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00	
深圳市海王银河科技有限公司	500,000.00			500,000.00	
河南东森医药有限公司	256,122,020.00			256,122,020.00	
深圳海王医药科技研究院有限公司		80,000,000.00		80,000,000.00	
济南银海医药有限公司		17,000,000.00		17,000,000.00	
江苏量点科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	803,545,036.15	97,000,000.00	26,530,000.00	874,015,036.15	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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												
江苏量点		12,000.00		-4,897.18		1,000,000				-1,712,26	6,390,547	

科技有限 公司		0.00		9.40		.00			3.50	.10
小计				-4,897,18 9.40		13,000,00 0.00			-1,712,26 3.50	6,390,547 .10
合计				-4,897,18 9.40		13,000,00 0.00			-1,712,26 3.50	6,390,547 .10

(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
其他业务	6,448,576.45	7,284,558.52	25,590,272.55	17,360,876.03
合计	6,448,576.45	7,284,558.52	276,838,291.38	235,835,729.07

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	14,807,400.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-4,897,189.40	
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,712,263.50	200,094,735.84
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,520,488.00	
合计	10,718,435.10	200,094,735.84

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	-514,354.30	
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）	12,295,839.00	

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	2,543,888.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,702,269.14	
长期股权投资处置损益	5,498,038.49	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	3,712,263.50	
减：所得税影响额	132,356.66	
少数股东权益影响额	3,517,227.42	
合计	14,183,821.47	--

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	11.87%	0.1884	0.1876
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.47%	0.1820	0.1813

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 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

二〇一七年四月二十一日