

健 康 成 就 未 来

深圳市海王生物工程股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事局会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析 11
第五节 重要事项 19
第六节 股份变动及股东情况 31
第七节 优先股相关情况 35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 36
第九节 公司债相关情况 37
第十节 财务报告 42
第十一节 备查文件目录 175

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
银河投资、海王银河	指	深圳市海王银河医药投资有限公司
海王福药	指	福州海王福药制药有限公司
金象中药	指	福州海王金象中药制药有限公司
银河科技	指	深圳市银河科技有限公司
健康科技	指	深圳市海王健康科技发展有限公司
海王医药研究院、海王研究院	指	深圳海王医药科技研究院有限公司
海王长健	指	深圳海王长健医药有限公司
山东海王集团	指	山东海王医药集团有限公司
苏鲁海王集团	指	苏鲁海王医药集团有限公司
河南海王集团	指	河南海王医药集团有限公司
湖北海王集团	指	湖北海王医药集团有限公司
安徽海王集团	指	安徽海王医药集团有限公司
黑龙江海王集团	指	黑龙江海王银海医药集团有限公司
Provision Healthcare	指	Provision Healthcare, LLC
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
两票制	指	参见 2016 年 12 月 26 日国务院医改办会同国家卫生计生委等 8 部门联合下发《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见(试行)的通知》中关于“两票制”的说明
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	17,550,896,091.49	9,221,642,780.74	90.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	326,764,353.92	235,656,202.58	38.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	290,277,567.40	238,155,669.05	21.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-949,778,435.24	-678,575,575.75	-39.97%
基本每股收益（元/股）	0.1235	0.0890	38.76%
稀释每股收益（元/股）	0.1235	0.0887	39.23%
加权平均净资产收益率	5.76%	4.30%	同比上升 1.46 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	35,426,769,987.01	30,864,382,532.57	14.78%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,841,137,542.90	5,514,373,188.98	5.93%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,654.36	
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）	10,335,415.06	主要是收到与企业日常经营活动相关的技术补贴和现代服务业补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,798,005.86	主要是应收账款转让确认 5,434 万营业外支出

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,555,296.01	
长期股权投资处置损益	122,872,128.23	主要是出售潍坊银河医药投资有限公司 100%股权和出售江苏量点科技有限公司部分股权确认投资收益
减：所得税影响额	30,682,265.06	
少数股东权益影响额（税后）	686,844.20	
合计	36,486,786.52	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

公司目前已形成医药商业、医药工业、医药研发等产业链平台，为国内实力雄厚的综合性大型医药企业。主要业务介绍如下：

1、医药商业

公司医药商业板块主要是为下游客户包括医院、基层医疗机构、药品零售机构和分销商等提供药品、医疗器械等医疗用品的配送流通及相关延伸增值服务。2003年公司并购山东潍坊医药站，正式进入医药流通领域。2007年公司率先推广集中配送模式，在山东省与河南省等地运作顺畅并取得成功复制经验。目前，公司医药商业业务以全资子公司银河投资为投资管理平台，并通过山东海王集团、苏鲁海王集团、河南海王集团、湖北海王集团、安徽海王集团、黑龙江海王集团六大集团子公司及多个管理平台子公司对下属医药商业企业进行管控。截至报告期末，公司已建立了覆盖全国20多个省份（直辖市、自治区）的庞大的医药商业业务网络体系。

此外，公司顺应行业发展趋势，利用现有业务网络、资源等优势，探索发展新业务模型及延伸供应链服务创新。通过探索发展“医药电商”“专业第三方物流”等创新供应链服务模式进一步开拓医药商业业务，提升附加值和客户粘性。

2、医药工业

公司已搭建了多元化、多层次的医药产品结构，在化学药、中成药、婴幼儿食品等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。其中药品以子公司海王福药及金象中药为主进行经营。海王福药拥有大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、口服液等十多个制剂剂型，数百个药品批文号，其生产的药品中有近百种列入国家基本药物目录。海王福药于2017年3月获得福州市人民政府颁发的《十佳专家工作站》称号，在福建省医药行业具有竞争优势；食品以子公司健康科技为主进行经营，以婴幼儿基础营养和强化营养食品等为主。

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。公司医药研发以子公司海王医药研究院为主导，专注于药品研发，并设立一致性评价研究中心，开展仿制药质量一致性评价药学研究工作。海王医药研究院于2017年11月被广东省科技厅认定为广东省新型研发机构。

4、国际合作及精准医疗业务

为实现本公司在肿瘤治疗和精准医疗领域跨越式发展并提升行业影响力及竞争力，2016年度，公司入股美国Provision Healthcare, LLC，并与Provision Healthcare医疗集团共同设立中国合资公司深圳中美海惠国际医疗发展有限公司在中国境内独家经营Provision Healthcare质子治疗系统，加强拓展精准医疗业务并加大国际化业务布局的力度。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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、医药工业、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

公司医药商业业务以全资子公司银河投资为投资管理平台，并通过山东海王集团、苏鲁海王集团、河南海王集团、湖北海王集团、安徽海王集团、黑龙江海王集团六大集团公司及多个管理平台，对下属医药商业企业进行管控。截至报告期末，公司已建立了覆盖全国20多个省份（直辖市、自治区）的庞大的医药商业业务网络体系。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。

为顺应行业发展趋势，公司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”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。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；子公司山东海王银河医药有限公司被授予山东省药品保障动员中心。

2、产业链整合优势

海王生物自创立以来始终坚持专注于医药产业发展，注重培育自主创新能力，目前已经形成了涵盖医药产品研发、制造、医药商业流通的完善的产业链，并在品牌、研发、制造、流通环节上具备了一定的竞争优势。公司处于医药行业完整产业链的环境中，具备产业链整合的优势。

3、研发创新能力

公司一直将创新视为生存和发展的生命线，坚持以市场为导向、产品为核心，形成产学研和产销研相结合的技术创新体系。目前公司已经拥有国家高新技术研究发展计划成果产业化基地、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等，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。

海王仿制药一致性评价研究中心已正式启动。海王医药研究院于2017年11月被广东省科技厅认定为广东省新型研发机构。

4、医药工业优势

公司医药工业业务主要分为药品和食品两大部分，以心脑线和肿瘤线产品开发为主导，非处方药和处方药战略互补性开发为基础，拥有品规数百余种。目前已搭建了多元化、多层次的医药产品结构，在抗肿瘤、麻醉精神类药、肠外营养药、基础输液类、现代中成药、呼吸系统等疾病领域均形成了具有较强竞争力的优势产品。公司医药工业板块的海王福药、海王金象均为省级高新技术企业。此外，海王福药于2017年3月获得福州市人民政府颁发的《十佳专家工作站》称号，在福建省医药行业具有竞争优势；食品板块以婴幼儿基础营养和强化营养食品等为主，具有较强竞争力的产品品种。

5、加速国际化业务及精准医疗布局

为实现本公司在肿瘤治疗和精准医疗领域跨越式发展并提升行业影响力及竞争力，2016年度，公司入股美国Provision Healthcare, LLC，并与Provision Healthcare医疗集团共同设立中国合资公司深圳中美海惠国际医疗发展有限公司在中国境内独家经营Provision Healthcare质子治疗系统，加强拓展精准医疗业务并加大国际化业务布局的力度。

6、股权激励及员工持股计划增强员工积极性

公司于2015年度公司推出了限制性股票激励计划，于2017年度实施了员工持股计划，均分别对包括公司主要管理层在内

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

的100多名员工进行激励，解锁条件及业绩考核指标均与公司经营性利润相结合，以实现激励员工，增强员工工作的积极性和创造性，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、商业体系激励措施等，相关激励措施均附加业绩要求。

上述激励措施的有效执行，将有利于驱动公司的经营效果。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，在行业增速整体放缓，融资成本大幅上升，政府“去杠杆”大背景下，公司管理层、各部门、各分子公司齐心协力下，实现了营业收入和净利润的大幅增长，彰显了公司的强劲实力。

报告期内公司实现营业收入约175.51亿元，同比增长90.32%；实现归属于上市公司股东的净利润约3.27亿元，同比增长38.66%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润约2.90亿元，同比增长21.89%。

各版块具体经营情况如下：

1、医药商业

在公司统筹管理和各相关部门、各分子公司配合下，报告期内，公司医药商业版块实现营业收入约170.48亿元，同比增长92.03%。虽行业整体增速有所放缓，但公司医药商业板块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。

截至报告期末，公司建立了覆盖全国20多个省份（直辖市、自治区）的庞大的医药商业业务网络体系，已形成具有区域性优势的大型配送体系和组织架构，努力向全国性的医药配送商发展。报告期内，公司着力加强内部管理，发挥集团化管理优势，提高资源整合及协同，促进整体业绩稳步增长。

2、医药工业

公司医药工业版块分为医药制造及食品两大版块。

报告期内，医药制造版块实现营业收入约2.38亿元，同比增长7.11%。在市场行情不断变化，医药企业之间竞争日趋激烈的情况下，公司根据不断变化的市场形势，实施灵活的营销策略，结合公司产品资源不断开拓市场，努力培育重点品种。同时，紧抓内部控制管理，产品质量管理，保证安全生产。

报告期内，健康科技主要产品通过婴幼儿奶粉配方注册制认证，销售有较大增长。食品版块实现营业收入约1.57亿元，同比增长48.06%。

3、医药研发

报告期内，海王研究院在研药品研究试验工作有序开展。在研抗肿瘤新药“二甲苯磺酸萘普替尼片” 的临床研究申请获得美国食品药品监督管理局批准，启动美国I期临床试验；完成仿制药西地那非片临床备案申报，开展生物等效性（BE）临床研究。

报告期内，仿制药质量一致性评价药学研究平台投入全面使用，开展5个项目一致性评价研究工作，完成2个项目预生物等效性研究，开展1个项目的正式生物等效性研究、2个项目的准备工作。

报告期内，海王研究院共有5项发明专利获得授权，提交新发明专利申请6项。

4、国际化业务及精准医疗布局

为实现本公司在肿瘤治疗和精准医疗领域跨越式发展并提升行业影响力及竞争力，2016年度，公司入股美国Provision Healthcare, LLC，并与Provision Healthcare医疗集团共同设立中国合资公司深圳中美海惠国际医疗发展有限公司在中国境内独家经营Provision Healthcare质子治疗系统，加强拓展精准医疗业务并加大国际化业务布局的力度。目前中美海惠与国内多家肿瘤医院和综合性三甲医院签署战略合作协议，将在中国落地建设运营质子治疗中心。

5、拓展和优化融资渠道情况

公司积极拓展和优化融资渠道，满足公司发展资金需求，并进一步完善融资模式以降低公司资产负债率。

报告期内，“建投-海王生物1期应收账款债权资产支持专项计划”成立，募集资金9.87亿元（含本公司认购的次级份额）；公司2018年非公开发行公司债券（额度25亿元）取得深圳证券交易所无异议函，并于2018年7月成功发行第一期，募集资金8亿元；报告期内，公司成功获得北京金融资产交易所《接受备案通知书》，以公司下属企业对公立医院合格应收账款为基础资产的20亿元额度的债权融资计划备案申请，并于2017年7月成功发行第一期8.9亿元。

报告期内，公司第七届董事局第十八次会议及2018年第二次临时股东大会审议通过了公司2018年度配股公开发行证券相

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

关事项，拟配股募集资金总额预计不超过50亿元，用于偿还银行贷款和补充公司流动资金。通过实施配股公开发行证券，有利于优化公司资本结构，推动公司长远快速发展。

公司将继续建设和完善多样化融资渠道，降低融资渠道单一带来的系统风险，为业务规模增长提供强有力的资金支持。

截至本报告披露日，公司已完成2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）及2017年度第一期中期票据第一个计息年度的付息；完成了2017年度发行的合计25亿元的短期债券的本息兑付。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	17,550,896,091.49	9,221,642,780.74	90.32%	销售规模增长、及并购企业增加
营业成本	15,343,660,677.66	8,026,010,980.22	91.17%	销售规模增长、及并购企业增加
销售费用	776,315,591.11	339,658,551.89	128.56%	销售规模增长、及并购企业增加
管理费用	493,433,351.27	282,009,307.02	74.97%	销售规模增长、及并购企业增加
财务费用	300,066,913.72	92,724,764.93	223.61%	融资成本上升所致
所得税费用	206,079,196.66	120,240,541.96	71.39%	销售规模增长、利润增加
研发投入	34,657,161.40	19,264,947.47	79.90%	研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-949,778,435.24	-678,575,575.75	-39.97%	公司销售规模增长，新增应收账款尚未到信用期
投资活动产生的现金流量净额	-263,621,435.77	-564,518,538.03	53.30%	本期对外收购同比减少
筹资活动产生的现金流量净额	1,388,957,520.36	1,577,236,636.96	-11.94%	
现金及现金等价物净增加额	175,558,340.68	334,140,892.68	-47.46%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药流通	15,086,063,328.21	13,479,506,139.37	10.65%	91.00%	92.26%	-0.59%
医药制造	238,465,997.66	133,468,031.52	44.03%	7.11%	6.00%	0.58%
食品、保健品	157,244,724.79	84,550,488.52	46.23%	48.06%	72.94%	-7.74%
医疗器械	1,961,873,227.36	1,653,527,178.39	15.72%	100.29%	98.14%	0.92%
分产品						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司产品	395,710,722.45	218,018,520.04	44.90%	20.33%	24.72%	-1.94%
采购商品	17,047,936,555.57	15,133,033,317.76	11.23%	92.03%	92.89%	-0.40%
分地区						
华中地区	5,252,901,140.99	4,612,705,279.73	12.19%	124.24%	126.05%	-0.70%
华东地区	8,492,399,802.41	7,529,101,684.85	11.34%	54.70%	52.09%	1.52%
华南地区	2,228,389,583.11	1,871,967,841.32	15.99%	627.03%	682.16%	-5.93%
北方地区	718,731,912.58	641,594,712.77	10.73%	-1.27%	23.52%	-17.92%
其他地区	751,224,838.93	695,682,319.13	7.39%	120.79%	157.00%	-13.05%

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

	本报告期末		上年同期末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	3,231,032,647.32	9.12%	3,013,530,591.62	13.95%	-4.83%
应收账款	16,956,442,612.23	47.86%	9,287,268,512.96	42.99%	4.87%
存货	3,715,815,944.31	10.49%	2,296,611,002.64	10.63%	-0.14%
投资性房地产	201,337,503.56	0.57%	210,913,758.95	0.98%	-0.41%
长期股权投资	279,085,512.52	0.79%	241,732,798.56	1.12%	-0.33%
固定资产	788,721,078.07	2.23%	577,314,885.71	2.67%	-0.44%
在建工程	209,525,000.64	0.59%	98,176,282.88	0.45%	0.14%
短期借款	5,487,240,865.35	15.49%	4,572,491,814.37	21.16%	-5.67%
长期借款	1,090,256,169.60	3.08%	13,098,827.94	0.06%	3.02%

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	金额	受限原因
货币资金	1,237,110,523.34	票据保证金
应收票据	352,183,635.88	质押贷款
存货	54,490,443.74	质押贷款
固定资产	81,555,858.56	抵押贷款
无形资产	139,521,610.41	抵押贷款
应收账款	1,943,087,896.61	质押贷款
投资性房地产	39,897,077.14	抵押贷款
合计	3,847,847,045.68	--

五、投资状况分析

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
763,615,340.00	1,609,485,000.00	-52.56%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
河南恩济药业有限公司	医药流通	收购	128,000,000.00	64.00%	自筹	河南恩济物流中心（有限合伙）	长期	-	已完成		1,286,228.71	否	2018 年 04 月 28 日	《第七届董事局第十九次会议决议公告》（公告编号：2018-030）
合计	--	--	128,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	1,286,228.71	--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

公司报告期不存在证券投资。

（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。

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
潍坊利和置业有限公司、潍坊恒昊置业有限公司	潍坊银河投资有限公司 100%股权	2018 年 06 月 29 日	11,567.59	-154.01	优化了公司资源配置，盘活了闲置资产，对公司本年度利润带来积极影响。股权转让所	17.93%	资产基础法评估	否	非关联方	否	是	2018 年 07 月 03 日	《关于转让子公司潍坊银河投资有限公司股权的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

					得款项将用于公司日常经营，有利于公司发展主业和提升盈利能力，有利于公司的长远发展。								公告》（公告编号：2018-048）

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
银河投资	子公司	医药投资	160,000,000.00	4,302,265,749.99	322,804,557.76	9,484,851.64	241,203,326.04	186,862,283.13
湖北海王	子公司	医药商业	300,000,000.00	1,465,446,039.17	65,583,020.35	274,282,294.02	63,142,524.52	61,475,059.27

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
黑龙江海王戍康医药有限公司	出售	对公司本报告期业绩影响较小
永州海王医药有限公司	出售	对公司本报告期业绩影响较小
潍坊银河投资有限公司	出售	对公司本报告期业绩有积极影响
海王（湛江）医药有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
海王（茂名）医药有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
海王（韶关）医药有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
尉氏县医药有限责任公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
山东兰德医疗器械配送有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
河源市康诚堂药业有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
江西德杏医药有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
内蒙古海王医药有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
河南佐今明医药有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
河南恩济药业有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
海王共图（北京）医疗设备有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
海王（天津）医疗技术有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四川海王医疗科技有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
山西海王医药有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
河南省亿乐药业有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
宿州海王医药有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
东莞市广济医药有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
阳春市八方医药有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
海王医药（佛山）有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
河南天晟药业有限公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
成都瑞希商贸有限责任公司	收购股权	对公司本报告期业绩影响较小
湖北海王襄阳医药有限公司	通过设立或投资等方式取得	对公司本报告期业绩影响较小
东营海王医疗器械有限公司	通过设立或投资等方式取得	对公司本报告期业绩影响较小
湖南海王医用科技有限公司	通过设立或投资等方式取得	对公司本报告期业绩影响较小
湖南省海王医疗用品有限公司	通过设立或投资等方式取得	对公司本报告期业绩影响较小
青海海王医药有限公司	通过设立或投资等方式取得	对公司本报告期业绩影响较小
常德海王医药有限公司	通过设立或投资等方式取得	对公司本报告期业绩影响较小
广西海王医疗器械有限公司	通过设立或投资等方式取得	对公司本报告期业绩影响较小
河南海王医药物流有限公司	通过设立或投资等方式取得	对公司本报告期业绩影响较小

主要控股参股公司情况说明

1、银河投资本期净利润较上年同期减少70.13%，主要是上期下属子公司分红较多所致；

2、湖北海王本期净利润较上年同期增加216.36%，主要是本期下属子公司分红所致。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

2018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。

公司将加强对宏观经济信息的收集和研究，提高预测和分析能力，提前采取应对措施。

2、政策风险

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。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政策均可能导致公司医药商业流通业务和医药工业业务增速放缓，影响公司的盈利水平。公司将持续密切关注行业动态，持续加强对行业政策的研究与分析，提前采取应对措施以适应市场的变化。

3、运营管理风险

为了实现跨越式发展，近两年公司加快了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，可能会造成管理风险。

结合公司的运营情况和实际管理要求，公司采取了完善的风险管理措施，从多层面多角度对公司进行管控。在子公司治理上，公司对所有新收购公司都进行规范化的法人治理，对股东会、董事局、监事会、管理层的权利责任明确界定及贯彻执行，对各自职权进行约束。在内部核心岗位上，下属公司财务负责人，下属各集团公司的财务负责人、法务负责人、审计负责人、人力资源负责人均由公司直接委派，直接管理。2017年度公司六大区域集团公司成立，对所属区域子公司进行直接管控，进一步强化了对子公司的管理。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第五节 重要事项

一、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.88%	2018 年 02 月 26 日	2018 年 02 月 27 日	2018-012 2018 年第一次临时股东大会决议公告
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.86%	2018 年 04 月 04 日	2018 年 04 月 09 日	2018-024 2018 年第二次临时股东大会决议公告
2017 年年度股东大会	年度股东大会	48.09%	2018 年 05 月 25 日	2018 年 05 月 26 日	2018-042 2017 年年度股东大会决议公告

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

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五、董事局、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事局对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

截止本报告出具日，公司未有应披露而未披露的诉讼事项。

九、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

十、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。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

√ 适用 □ 不适用

（一）股权激励计划

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。

公司2015年度、2016年度的业绩考核目标均达成，并已对符合解锁条件的激励对象的股票按《限制性股票激励计划》分

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

批解锁。此外，鉴于部分激励对象已离职等原因，不再符合激励条件，经公司第七届董事局第九次会议审议通过，公司已于2017年8月22日注销部分离职人员持有的已授予但未解锁的限制性股票159.75万股。

根据公司《限制性股票激励计划》的相关规定，鉴于公司2017年度实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润未达到股权激励计划规定的首次授予的限制性股票第三个解锁期及预留授予的限制性股票第二个解锁期的解锁条件。按照规定，公司需回购注销当年度未达成解锁条件的限制性股票共1549万股。

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、2017年6月14日、2017年8月24日、2018年4月28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。

（二）员工持股计划

为建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，进一步健全公司长期、有效的激励约束机制，确保公司长期、稳定发展，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力，公司第七届董事局第十三次会议及2017年第四次临时股东大会审议通过了公司2017年第一期员工持股计划相关事宜。截至2017年12月5日，公司2017年第一期员工持股计划已完成股票购买，本次员工持股计划所设信托计划（“云南国际信托有限公司-海王生物员工持股计划集合资金信托计划”）累计买入公司股票38,306,260股，约占公司总股本的1.45%，所购入股票将自2017年12月5日起12个月内不卖出。

具体内容详见公司于2017年9月9日、2017年10月14日、2017年11月7日、2017年12月2日、2017年12月6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。

十二、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	同一实际控制人	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，	双方本着互惠互利，公平交易原则。	---	1,387.29	0.07%	20,000	否	现金	---	2018 年 04 月 28 日	《关于 2018 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2018-034）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			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										
海王集团控股子公司	同一控股股东	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。	---	1,768.65	0.09%	10,000	否	现金	--	2018 年 04 月 28 日	《关于 2018 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2018-034）
海王集团控股子公司	同一控股股东	日常关联交易（产品采购）	独立经营、正常采购	双方本着互惠互利，公平交易原则。	---	35,344.1	1.97%	150,000	否	现金	---	2018 年 04 月 28 日	《关于 2018 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2018-034）
合计				--	--	38,500.04	--	180,000	--	--	--	--	--
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									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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。

十三、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。

十四、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
山东海王医药集团有限公司	2018 年 2 月 9 日	160,000	2018 年 4 月 8 日	20,000.00	20,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
山东海王医疗器械有限公司	2017 年 8 月 9 日 2018 年 2 月 9 日	30,000	2017 年 11 月 15 日	5,000.00	4,100.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
河南东森医药有限公司	2016 年 4 月 26 日 2017 年 4 月 25 日 2018 年 2 月 9 日	83,000	2017 年 3 月 23 日	5,000.00	2,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					5,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 3 月 28 日	15,000.00	14,960.54	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					12,568.41	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 2 月 21 日	4,800.00	1,590.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					3,900.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 5 月 22 日	5,200.00	4,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 10 月 19 日	5,000.00	3,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					5,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 7 月 13 日	4,000.00	2,169.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					1,651.85	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 11 月 1 日	10,000.00	5,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
河南海王医药集团有限公司	2017 年 4 月 25 日 2018 年 2 月 9 日	270,000	2017 年 6 月 28 日	10,000.00	6,754.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					6,550.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 9 月 14 日	8,000.00	65.66	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					5,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 11 月 15 日	5,000.00	5,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			2017 年 11 月 27 日	5,000.00	3,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 10 月 27 日	10,000.00	1,450.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					10,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 12 月 12 日	3,000.00	3,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 12 月 21 日	20,000.00	11,741.64	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 5 月 17 日	3,500.00	3,500.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 5 月 17 日	10,000.00	4,650.16	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 7 月 17 日	3,000.00	0.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
河南海王百悦医药有限公司	2017 年 7 月 1 日 2018 年 2 月 9 日	61,000	2017 年 10 月 13 日	4,000.00	2,500.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					1,500.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 11 月 3 日	3,000.00	1,500.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					1,500.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 10 月 18 日	3,000.00	1,500.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					3,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 3 月 21 日	3,000.00	3,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 3 月 23 日	10,000.00	4,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 4 月 27 日	6,000.00	5,500.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 5 月 10 日	3,000.00	3,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
周口市仁和药业有限公司	2017 年 7 月 1 日 2018 年 2 月 9 日	20,000	2017 年 10 月 11 日	2,000.00	2,015.07	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					1,037.13	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 1 月 29 日	1,500.00	1,454.60	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 3 月 21 日	4,000.00	0.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
河南海王医疗器械有限公司	2017 年 7 月 1 日 2018 年 2 月 9 日	55,000	2017 年 10 月 27 日	2,200.00	1,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					2,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			2017 年 12 月 28 日	4,000.00	1,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					4,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 10 月 27 日	5,000.00	2,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					2,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 4 月 27 日	2,000.00	1,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 5 月 12 日	3,000.00	0.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 5 月 2 日	2,000.00	0.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
河南海王康瑞药业有限公司	2018 年 2 月 9 日	5,000	2018 年 5 月 17 日	2,000.00	2,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
河南德济堂医药有限公司	2018 年 2 月 9 日	35,000	2018 年 5 月 9 日	1,000.00	750.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 6 月 4 日	2,000.00	400.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
河南冠宝云统药业有限公司	2018 年 2 月 9 日	25,000	2018 年 6 月 22 日	2,000.00	438.49	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
安阳恒峰医药有限公司	2018 年 2 月 9 日	10,000	2018 年 5 月 24 日	3,000.00	0.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 5 月 24 日	2,000.00	0.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
湖北海王朋泰医药有限公司	2017 年 4 月 25 日	8,000	2017 年 8 月 11 日	7,700.00	2,580.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					4,200.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
湖北海王德明医药有限公司	2017 年 4 月 25 日 2018 年 2 月 9 日	40,000	2017 年 8 月 1 日	3,300.00	595.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					1,467.22	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 12 月 6 日	4,000.00	2,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 12 月 20 日	8,000.00	5,032.01	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 3 月 20 日	4,800.00	4,800.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
海王（武汉）医药有限公司	2018 年 2 月 9 日	18,000	2018 年 3 月 21 日	5,000.00	3,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
黑龙江省海王医药有限公司	2017 年 4 月 25 日 2018 年 2 月 9 日	25,000	2017 年 12 月 5 日	10,000.00	3,404.64	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					9,259.65	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 3	5,000.00	1,824.94	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			月 27 日					
苏鲁海王医药集团有限公司	2017 年 4 月 25 日 2018 年 2 月 9 日	64,000	2018 年 3 月 6 日	6,000.00	2,765.50	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017 年 4 月 12 日	6,000.00	2,672.40	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					4,940.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
聚赢医疗器械（上海）有限公司	2017 年 4 月 25 日 2018 年 2 月 9 日 2018 年 3 月 21 日	50,000	2017 年 12 月 26 日	10,000.00	6,650.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 2 月 12 日	6,000.00	4,500.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
安徽海王国安医药有限公司	2017 年 7 月 1 日 2018 年 2 月 9 日	70,000	2017 年 8 月 25 日	10,000.00	10,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
安徽海王银河医药有限公司	2017 年 7 月 1 日 2018 年 2 月 9 日	30,000	2017 年 12 月 20 日	5,000.00	5,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
安徽海王医药集团有限公司	2018 年 2 月 9 日	60,000	2018 年 3 月 7 日	3,000.00	3,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
广东海王龙康医疗技术服务有限公司	2017 年 7 月 1 日 2018 年 2 月 9 日	77,000	2017 年 12 月 16 日	15,000.00	10,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 3 月 22 日	20,000.00	8,080.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2018 年 6 月 29 日	12,000.00	5,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
海王（韶关）医药有限公司	2018 年 2 月 9 日 2018 年 4 月 28 日	6,000	2018 年 4 月 30 日	3,000.00	2,886.46	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）	500,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）	297,404.37
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）	500,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）	244,648.06
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）	500,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	297,404.37
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	500,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	244,648.06
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例			41.88%
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）			244,648.06
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）			0

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

上述三项担保金额合计（C+D+E）	244,648.06

（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、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

公司医药商业板块不涉及生产，故不产生废气、废水等污染物。各医药商业流通子公司经营活动均按照GSP标准执行。公司医药工业生产活动中会产生少量废水、废气和固体废弃物等污染物及噪声，公司已严格按照国家环境保护的相关法律法规以及有关环保部门的要求，制定了相应的环境保护制度，对污染物进行监控和及时、妥善处理。医药制造板块各子公司均严格按照GMP要求开展日常生产经营。

2、履行精准扶贫社会责任的部分情况

1、2018年1-6月，公司子公司广西海王银河医药有限公司共计向南宁市中60余名贫困肿瘤疾病患者捐赠价值20多万元药品，用于帮助贫困患者在医院的用药治疗。

2、2018年1月，公司子公司黑龙江省海王医药有限公司向黑龙江省青少年发展基金会捐赠1万元扶贫基金。

3、2018年1月，公司子公司苏鲁海王医药集团有限公司向张范敬老院爱心捐赠5000元。

4、2018年2月，公司子公司河南东森医药有限公司向南召县乔端镇穆老庄村精准扶贫捐款10万元；2018年6月，河南东森医药有限公司向南召县乔端镇穆老庄村精准扶贫捐赠学生用品、防暑降温药品、食用油等共计10万元。

5、2018年2月，公司子公司惠州海王鸿钰药业有限公司向惠州福利院捐赠了一批慰问棉被；2018年5月，惠州海王鸿钰药业有限公司向合口村定向扶贫捐赠1万元。

6、2018年4月，公司子公司海王（韶关）医药有限公司向“狮爱灯光、点亮乡村”扶贫助学文化下乡服务项目捐赠1万元；2018年6月，海王（韶关）医药有限公司向广东扶贫济困日捐助活动捐赠2万元。

7、2018年5月，公司子公司黑龙江海王康莱德生物科技有限公司为大爱正心、情系牡丹江”救助贫困先心病儿童慈善公益项目捐款1万元。

8、2018年6月，公司子公司海王（茂名）医药有限公司向高州市慈善会扶贫济困捐款2000元。

9、为深入贯彻县委县政府关于“千企帮千村”精准脱贫工作，2018年6月，公司子公司河南康弘药业有限公司分别与鄢陵县马坊镇两个村签署了《帮扶协议书》，将通过用工帮扶、产业帮扶、改善农村人居环境等帮助鄢陵县加快脱贫进程。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2018年2月，公司收到深圳证券交易所出具的《关于深圳市海王生物工程股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函〔2018〕68 号）。根据该函，深交所对公司申请确认发行面值不超过25亿元人民币的公司2018年非公开发行公司债券符合深交所转让条件无异议，该函自出具之日起十二个月内有效。公司已于2018年7月发行完毕2018年非公开发行公司债券（第一期 ），发行规模为8亿元。

2、2018年2月，公司完成2017年三季度利润分配方案的实施：向全体股东每 10 股分配人民币 0.7 元（含税）现金股利，合计分配现金股利总额约为人民币185,262,927.99元。

3、公司于2018年3月20日召开的第七届董事局第十八次会议及2018年4月4日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过公司2018年度配股公开发行证券相关事项，拟配股募集资金总额预计不超过50亿元，用于偿还银行贷款和补充公司流动资金。

4、2018年3月30日，“建投-海王生物1期应收账款债权资产支持专项计划”成立，募集资金9.87亿元（含本公司认购的次级份额）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1月19日，海王研究院在研抗肿瘤新药“二甲苯磺酸萘普替尼片”（受理号：IND134903）的临床研究申请获得美国食品药品监督管理局批准（简称“美国FDA”），同意其在美国进行临床研究。

2、2018年6月，公司控股子公司海王福药重新获得大溶量注射剂［一车间（2 号线）］《药品 GMP 证书》。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	789,958,570	29.85%	0	0	0	-1	-1	789,958,569	29.85%
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	789,958,570	29.85%	0	0	0	-1	-1	789,958,569	29.85%
其中：境内法人持股	765,306,120	28.92%	0	0	0	0	0	765,306,120	28.92%
境内自然人持股	24,652,450	0.93%	0	0	0	-1	-1	24,652,449	0.93%
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	1,856,654,687	70.15%	0	0	0	1	1	1,856,654,688	70.15%
1、人民币普通股	1,856,654,687	70.15%	0	0	0	1	1	1,856,654,688	70.15%
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	2,646,613,257	100.00%	0	0	0	0	0	2,646,613,257	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

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、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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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	131,562	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳海王集团股份有限公司	境内非国有法人	45.96%	1,216,445,128	0	765,306,120	451,139,008	质押	1,214,318,878
云南国际信托有限公司－海王生物员工持股计划集合资金信托计划	其他	1.45%	38,306,260	0	0	38,306,260		
云南国际信托有限公司－云南信托云霞 7 期集合资金信托计划	其他	1.24%	32,730,700	32,730,700	0	32,730,700		
长安国际信托股份有限公司－长安信托－长安投资 756 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.99%	26,214,199	26,214,199	0	26,214,199		
毕正操	境内自然人	0.92%	24,270,723	-60,000	0	24,270,723		
长安国际信托股份有限公司－长安信托－长安投资 1048 号证券投资集	其他	0.80%	21,211,063	21,211,063	0	21,211,063		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合资金信托计划								
长安国际信托股份有限公司－长安信托－长安投资 820 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.52%	13,700,068	13,700,068	0	13,700,068		
长安国际信托股份有限公司－长安信托－长安投资 974 号（浙银资本）证券投资集合资金信托计划	其他	0.47%	12,561,700	12,561,700	0	12,561,700		
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	0.40%	10,582,675	3,867,900	0	10,582,675		
张庆杰	境内自然人	0.40%	10,558,000	10,558,000	0	10,558,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	云南国际信托有限公司－海王生物员工持股计划集合资金信托计划为本公司员工发起成立的集合资金信托计划，所购入股票将自 2017 年 12 月 5 日起 12 个月内不卖出。 未知其他股东是否构成关联关系或一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳海王集团股份有限公司	451,139,008	人民币普通股	451,139,008
云南国际信托有限公司－海王生物员工持股计划集合资金信托计划	38,306,260	人民币普通股	38,306,260
云南国际信托有限公司－云南信托云霞 7 期集合资金信托计划	32,730,700	人民币普通股	32,730,700
长安国际信托股份有限公司－长安信托－长安投资 756 号证券投	26,214,199	人民币普通股	26,214,199

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资集合资金信托计划			
毕正操	24,270,723	人民币普通股	24,270,723
长安国际信托股份有限公司－长安信托－长安投资 1048 号证券投资集合资金信托计划	21,211,063	人民币普通股	21,211,063
长安国际信托股份有限公司－长安信托－长安投资 820 号证券投资集合资金信托计划	13,700,068	人民币普通股	13,700,068
长安国际信托股份有限公司－长安信托－长安投资 974 号（浙银资本）证券投资集合资金信托计划	12,561,700	人民币普通股	12,561,700
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	10,582,675	人民币普通股	10,582,675
张庆杰	10,558,000	人民币普通股	10,558,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	云南国际信托有限公司－海王生物员工持股计划集合资金信托计划为本公司员工发起成立的集合资金信托计划，所购入股票将自 2017 年 12 月 5 日起 12 个月内不卖出。 未知其他股东是否构成关联关系或一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东毕正操通过中信建投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 24,270,723 股。 股东张庆杰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 10,558,000 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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第九节 公司债相关情况

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

是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳市海王生物工程股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 海王 01	112535	2017 年 06 月 26 日	2020 年 06 月 26 日	80,000	6.48%	每年付息一次，到期一次还本
深圳市海王生物工程股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）	18 海王 01	114353	2018 年 07 月 04 日	2021 年 07 月 04 日	80,000	7.00%	每年付息一次，到期一次还本
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	“17 海王 01”：面向符合《公司债券发行与交易管理办法》规定且在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立合格 A 股证券账户的合格投资者公开发行。 “18 海王 01”：向具备相应的风险识别和承担能力，知悉并自行承担公司债券的投资风险，并符合《公司债券发行与交易管理办法》相关规定的合格投资者发行。发行对象不超过 200 名。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	“17 海王 01”：2018 年 6 月 26 日，公司向截至 2018 年 6 月 25 日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全部“17 海王 01”公司债券持有人支付了 2017 年 6 月 26 日至 2018 年 6 月 25 日期间的第一个计息年度的利息。 “18 海王 01”：报告期内不涉及付息兑付。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	“17 海王 01”附第 2 年末公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内，未触发执行上述选择权条款的条件。 “18 海王 01”附交叉违约条款、事先约束条款及第 2 年末公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内，未触发执行上述选择权条款的条件。						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

“17 海王 01”：

债券受托管理人：							
名称	海通证券股份有限公司	办公地址	北京市朝阳区安定路 5 号天圆祥泰大厦 15 层	联系人	肖霞、关键	联系人电话	010-88027267
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	大公国际资信评估有限公司			办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 2901		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

“18 海王 01”：

债券受托管理人：							
名称	联储证券有限责任公司	办公地址	深圳市福田区福田街道岗厦社区深南大道南侧金地中心大厦 9 楼	联系人	司马汀晟	联系人电话	0755-36991975
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	大公国际资信评估有限公司			办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 2901		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	经公司董事局会议和股东大会审议通过，“17 海王 01”、“18 海王 01”募集资金均用于偿还公司债务及补充公司营运资金。截至 2018 年 6 月 30 日，“17 海王 01”募集资金已按募集说明书约定用途全部使用完毕，不存在募集资金使用及管理的违规行为；截至本报告披露日，“18 海王 01”募集资金已按募集说明书约定用途全部使用完毕，不存在募集资金使用计管理的违规行为。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司设立了募集资金专户，“17 海王 01”、“18 海王 01”募集资金均汇入公司募集资金专户。根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关制度规定和本公司募集资金管理办法，公司对募集资金实行专户存储。公司对募集资金的使用严格履行内部审批程序，确保专款专用。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	“17 海王 01”、“18 海王 01”募集资金使用与募集说明书承诺的用途及约定一致。募集资金扣除发行费用后全部用于偿还公司债务及补充公司流动资金。

四、公司债券信息评级情况

公司于2018年6月23日披露了大公国际资信评估有限公司出具的《深圳市海王生物工程股份有限公司主体与相关债项2018年度跟踪评级报告》（大公报SD【2018】210号）。本次评级结果为：本公司主体信用等级为AA，“17海王01”的信用等级为AA，评级展望维持为稳定。

2018年6月12日，大公国际资信评估有限公司出具《深圳市海王生物工程股份有限公司2018年非公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》（大公报CYD【2018】1275号），本次评级结果为：本公司主体信用等级为AA，“18海王01”的信用等级为AA，评级展望维持为稳定。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司发行的公司债券未采取增信措施。

公司已按时偿付“17海王01”第一个计息年度的利息。2018年6月26日，公司向截至2018年6月25日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全部“17 海王 01”公司债券持有人支付了2017年6月26日至2018年6月25日期间的第一个计息年度的利息。

报告期内，公司债券的增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生重大变化。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

截至本报告披露日，公司债券未曾召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

“17海王01”于2017年6月26日发行完毕，公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定，聘请海通证券股份有限公司担任债券受托管理人，并与海通证券有股份有限公司订立了《债券受托管理协议》。报告期内，海通证券股份有限公司按照约定履行了债券受托管理人的职责，持续关注公司的经营状况和履约能力，保护债券持有人的合法权益。2018年4月，海通证券股份有限公司出具了《深圳市海王生物工程股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2018年度第一次受托管理事务临时报告》（已于2018年4月20日在巨潮资讯网披露），对公司截至2018年3月31日当年累计新增借款的事宜进行了客观说明。2018年6月，海通证券股份有限公司出具了《深圳市海王生物工程股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）受托管理事务报告（2017年度）》》（已于2018年6月30日在巨潮资讯网披露），对发行人2017年度公司经营和财务状况、募集资金使用、偿债保障措施的执行、本期债券跟踪评级情况等进行了客观说明。2018年7月，海通证券股份有限公司出具了《深圳市海王生物工程股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2018年度第二次受托管理事务临时报告》（已于2018年7月13日在巨潮资讯网披露），对公司截至2018年6月30日当年累计新增借款的事宜进行了客观说明。

“18海王01”于2017年7月4日发行完毕，公司已按照规定，聘请联储证券有限责任公司担任受托管理人，并与联储证券订立了《债券受托管理协议》。债券受托管理人依照《债券受托管理协议》的约定维护本期债券持有人的利益。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	113.51%	110.36%	3.15%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资产负债率	80.33%	79.05%	1.28%
速动比率	99.05%	95.67%	3.38%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	3.44	5.05	-31.88%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

EBITDA利息保障倍数同比变动超过30%的原因：受到2018年上半年资本市场的影响，上半年利率不断攀升，市场资金紧缺，导致公司的融资成本不断攀升。

九、公司逾期未偿还债项

□ 适用 √ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2018年6月25日，完成支付17海王生物SCP001本金和利息共计1,046,602,739.73元。

2018年6月26日，完成支付17海王01利息共计5,184.00万元。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至本报告期末，公司获得授信额度共计人民币1,071,390.00万元，已使用额度共计人民币730,816.59万元，可用额度共计人民币340,573.41万元。本公司均已按期时还本付息，不存在逾期未偿还情况。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司在募集说明书中做出以下承诺：

1、发行人全体董事、监事及高级管理人员承诺本募集说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任；

2、保证不将募集资金直接或间接用于房地产业务或偿还房地产相关债务；

3、公司为在深圳证券交易所上市的规范的上市公司，债券存续期内杜绝和避免新增非经营性往来占款或资金拆借的产生。

报告期内，公司严格执行了公司债券募集说明书相关约定或承诺。

十三、报告期内发生的重大事项

根据《公司债券发行与交易管理办法》等相关规定，公司2018年1-3月累计新增借款约20亿元，约占2017年末净资产的比例为29.85%。具体详见公司于2018年4月10日在巨潮资讯网上刊登的《关于当年累计新增借款的公告》。公司2018年1-6月累计新增借款29.78亿元，占2017年末净资产的比例为46.06%。具体详见公司于2018年7月6日在巨潮资讯网上刊登的《关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

于当年累计新增借款的公告》

报告期内发生的其他重大事项请参照本报告第五节 重要事项。

十四、公司债券是否存在保证人

□ 是 √ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,231,032,647.32	3,211,936,007.25
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	807,439,674.08	782,857,646.23
应收账款	16,956,442,612.23	14,011,802,869.91
预付款项	1,491,842,093.19	1,010,071,380.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	8,974,996.49	4,277,179.85
应收股利		
其他应收款	2,751,621,967.28	2,505,887,120.80
买入返售金融资产		
存货	3,715,815,944.31	3,328,700,368.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	2,362,956.70	2,863,600.00
其他流动资产	200,602,817.20	144,347,243.59
流动资产合计	29,166,135,708.80	25,002,743,416.44
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	224,423,050.00	170,423,050.00
持有至到期投资		
长期应收款	110,784,222.40	100,809,362.70
长期股权投资	279,085,512.52	254,541,280.81
投资性房地产	201,337,503.56	206,706,335.07
固定资产	788,721,078.07	746,309,649.42
在建工程	209,525,000.64	143,480,238.13
工程物资		
固定资产清理	14,239.93	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	253,385,419.84	340,856,956.47
开发支出	69,823,355.03	58,427,542.42
商誉	3,775,586,421.87	3,549,464,047.15
长期待摊费用	68,776,630.42	60,340,867.43
递延所得税资产	133,571,084.41	130,552,815.34
其他非流动资产	145,600,759.52	99,726,971.19
非流动资产合计	6,260,634,278.21	5,861,639,116.13
资产总计	35,426,769,987.01	30,864,382,532.57
流动负债：		
短期借款	5,487,240,865.35	4,344,931,064.07
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,896,270,982.33	2,614,855,411.61

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付账款	7,138,126,087.62	6,778,544,096.52
预收款项	240,669,104.01	161,570,691.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	40,995,576.19	47,408,749.71
应交税费	258,157,597.81	414,736,265.64
应付利息	10,161,348.36	4,059,720.91
应付股利	238,741,262.58	303,747,008.32
其他应付款	6,769,817,105.67	5,409,558,652.02
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,613,526,886.54	2,576,668,275.65
流动负债合计	25,693,706,816.46	22,656,079,935.89
非流动负债：		
长期借款	1,090,256,169.60	65,234,340.00
应付债券	1,639,233,439.19	1,637,517,493.92
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,161,373.57	1,161,373.57
专项应付款		
预计负债		
递延收益	33,919,016.53	37,354,316.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,764,569,998.89	1,741,267,524.04
负债合计	28,458,276,815.35	24,397,347,459.93
所有者权益：		
股本	2,646,613,257.00	2,646,613,257.00
其他权益工具		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,308,537,261.80	2,308,537,261.80
减：库存股	56,331,850.00	56,331,850.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,599,155.46	43,599,155.46
一般风险准备		
未分配利润	898,719,718.64	571,955,364.72
归属于母公司所有者权益合计	5,841,137,542.90	5,514,373,188.98
少数股东权益	1,127,355,628.76	952,661,883.66
所有者权益合计	6,968,493,171.66	6,467,035,072.64
负债和所有者权益总计	35,426,769,987.01	30,864,382,532.57

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	90,649,231.80	213,775,053.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	749,415.29	79,286.59
应收利息	1,585,000.00	1,585,000.00
应收股利		
其他应收款	12,191,614,467.73	11,821,957,332.32
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,862,800.78	15,195,549.91
流动资产合计	12,305,460,915.60	12,052,592,221.98

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

非流动资产：		
可供出售金融资产	57,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	804,634,096.69	790,931,363.83
投资性房地产	79,211,476.35	81,058,441.47
固定资产	8,010,464.79	8,556,605.48
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	416,556.59	463,820.75
开发支出	52,838,228.12	51,201,257.47
商誉		
长期待摊费用	2,890,706.69	3,468,848.03
递延所得税资产	82,541,831.22	77,805,596.58
其他非流动资产	9,922,784.69	11,941,865.89
非流动资产合计	1,097,466,145.14	1,028,427,799.50
资产总计	13,402,927,060.74	13,081,020,021.48
流动负债：		
短期借款	2,090,180,000.00	2,038,000,000.00
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	457,140,000.00	441,900,000.00
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬		10,500.00
应交税费	6,244,466.19	847,465.76
应付利息	678,201.91	678,201.91
应付股利		185,262,927.99
其他应付款	956,738,568.23	797,877,358.14
持有待售的负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,566,387,428.03	2,532,678,774.27
流动负债合计	5,077,368,664.36	5,997,255,228.07
非流动负债：		
长期借款	986,433,947.26	
应付债券	1,639,233,439.19	1,637,517,493.92
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	21,160,600.00	21,160,600.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,646,827,986.45	1,658,678,093.92
负债合计	7,724,196,650.81	7,655,933,321.99
所有者权益：		
股本	2,646,613,257.00	2,646,613,257.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,789,963,499.64	2,789,963,499.64
减：库存股	56,331,850.00	56,331,850.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,599,155.46	43,599,155.46
未分配利润	254,886,347.83	1,242,637.39
所有者权益合计	5,678,730,409.93	5,425,086,699.49
负债和所有者权益总计	13,402,927,060.74	13,081,020,021.48

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一、营业总收入	17,550,896,091.49	9,221,642,780.74
其中：营业收入	17,550,896,091.49	9,221,642,780.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	16,964,017,639.00	8,774,749,292.47
其中：营业成本	15,343,660,677.66	8,026,010,980.22
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	48,590,604.97	31,614,006.67
销售费用	776,315,591.11	339,658,551.89
管理费用	493,433,351.27	282,009,307.02
财务费用	300,066,913.72	92,724,764.93
资产减值损失	1,950,500.27	2,731,681.74
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）	122,106,026.69	-3,553,065.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-773,487.83	
汇兑收益（损失以“-”号填列）	2,478.04	-1,630.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,654.36	
其他收益	10,335,415.06	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	719,324,026.64	443,338,792.33
加：营业外收入	2,895,158.05	5,646,101.88
减：营业外支出	65,827,343.35	5,271,851.26
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	656,391,841.34	443,713,042.95
减：所得税费用	206,079,196.66	120,240,541.96
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	450,312,644.68	323,472,500.99

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	450,312,644.68	
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	326,764,353.92	235,656,202.58
少数股东损益	123,548,290.76	87,816,298.41
六、其他综合收益的税后净额		-249,447.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-249,447.37
（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		-249,447.37
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		-249,447.37
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	450,312,644.68	323,223,053.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	326,764,353.92	235,406,755.21
归属于少数股东的综合收益总额	123,548,290.76	87,816,298.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1235	0.0890
（二）稀释每股收益	0.1235	0.0887

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	2,022,123.21	2,242,894.76
减：营业成本	1,918,692.42	2,171,662.96
税金及附加	482,829.41	2,591,688.39
销售费用		
管理费用	28,119,281.90	40,616,741.91
财务费用	-34,550,897.50	-41,624,828.06
资产减值损失		
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）	242,872,122.72	811,583,957.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-20,663.06	
其他收益	3,800.00	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	248,907,476.64	810,071,587.16
加：营业外收入		
减：营业外支出	0.84	15,332.64
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	248,907,475.80	810,056,254.52
减：所得税费用	-4,736,234.64	-381,925.77
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	253,643,710.44	810,438,180.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	253,643,710.44	810,438,180.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	253,643,710.44	810,438,180.29
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	15,946,685,235.90	8,668,063,001.33
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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		2,488,312.94
收到其他与经营活动有关的现金	5,421,489,196.89	2,309,818,974.85
经营活动现金流入小计	21,368,174,432.79	10,980,370,289.12
购买商品、接受劳务支付的现金	15,782,803,407.71	8,483,384,575.55
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	364,507,421.63	208,344,100.15
支付的各项税费	743,996,362.86	413,043,243.67
支付其他与经营活动有关的现金	5,426,645,675.83	2,554,173,945.50
经营活动现金流出小计	22,317,952,868.03	11,658,945,864.87
经营活动产生的现金流量净额	-949,778,435.24	-678,575,575.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,086,239.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	28,500,642.30	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	28,500,642.30	1,086,239.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,857,395.91	68,890,382.59
投资支付的现金	75,723,036.09	496,714,395.01
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	20,541,646.07	
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	
投资活动现金流出小计	292,122,078.07	565,604,777.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

投资活动产生的现金流量净额	-263,621,435.77	-564,518,538.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	36,480,000.00	82,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	36,480,000.00	82,200,000.00
取得借款收到的现金	5,734,018,847.84	3,437,354,208.02
发行债券收到的现金		796,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,836,842,718.01	1,211,580,453.91
筹资活动现金流入小计	10,607,341,565.85	5,527,134,661.93
偿还债务支付的现金	5,819,571,997.09	2,596,209,466.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	373,998,402.86	275,915,372.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,024,813,645.54	1,077,773,186.10
筹资活动现金流出小计	9,218,384,045.49	3,949,898,024.97
筹资活动产生的现金流量净额	1,388,957,520.36	1,577,236,636.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	691.33	-1,630.50
五、现金及现金等价物净增加额	175,558,340.68	334,140,892.68
加：期初现金及现金等价物余额	1,818,363,783.30	1,689,616,286.27
六、期末现金及现金等价物余额	1,993,922,123.98	2,023,757,178.95

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		687,176,309.88
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,836,995,907.25	4,469,856,820.28
经营活动现金流入小计	11,836,995,907.25	5,157,033,130.16
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	20,489,887.54	13,251,433.61
支付的各项税费	5,117,204.86	4,317,141.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

支付其他与经营活动有关的现金	11,279,426,347.65	5,847,003,273.65
经营活动现金流出小计	11,305,033,440.05	5,864,571,848.60
经营活动产生的现金流量净额	531,962,467.20	-707,538,718.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,600,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,600,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,205,168.65	6,899,034.63
投资支付的现金	17,360,000.00	225,612,202.00
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	50,000,000.00	
投资活动现金流出小计	69,565,168.65	232,511,236.63
投资活动产生的现金流量净额	-62,965,168.65	-232,511,236.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,910,180,000.00	1,539,990,000.00
发行债券收到的现金		796,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,301,935,916.14	
筹资活动现金流入小计	5,212,115,916.14	2,335,990,000.00
偿还债务支付的现金	3,904,825,535.49	629,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	214,788,037.92	47,083,868.79
支付其他与筹资活动有关的现金	1,626,175,462.64	240,460,000.00
筹资活动现金流出小计	5,745,789,036.05	917,533,868.79
筹资活动产生的现金流量净额	-533,673,119.91	1,418,456,131.21
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	-64,675,821.36	478,406,176.14
加：期初现金及现金等价物余额	88,753,765.70	254,181,757.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

六、期末现金及现金等价物余额	24,077,944.34	732,587,933.15

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	2,646,613,257.00				2,308,537,261.80	56,331,850.00			43,599,155.46		571,955,364.72	952,661,883.66	6,467,035,072.64
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	2,646,613,257.00				2,308,537,261.80	56,331,850.00			43,599,155.46		571,955,364.72	952,661,883.66	6,467,035,072.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											326,764,353.92	174,693,745.10	501,458,099.02
（一）综合收益总额											326,764,353.92	123,548,290.76	450,312,644.68
（二）所有者投入和减少资本												163,815,221.83	163,815,221.83
1．股东投入的普通股												163,815,221.83	163,815,221.83
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（三）利润分配												-112,669,767.49	-112,669,767.49
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												-112,669,767.49	-112,669,767.49
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	2,646,613,257.00				2,308,537,261.80	56,331,850.00			43,599,155.46		898,719,718.64	1,127,355,628.76	6,968,493,171.66

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,648,210,757.00				2,661,270,060.22	108,116,960.00	249,447.37		22,876,314.86		141,565,294.81	511,906,600.66	5,877,961,514.92
加：会计政策变更													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,648,210,757.00				2,661,270,060.22	108,116,960.00	249,447.37		22,876,314.86		141,565,294.81	511,906,600.66	5,877,961,514.92
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	-1,597,500.00				-352,732,798.42	-51,785,110.00	-249,447.37		20,722,840.60		430,390,069.91	440,755,283.00	589,073,557.72
（一）综合收益总额							-249,447.37				636,375,838.50	184,453,877.46	820,580,268.59
（二）所有者投入和减少资本	-1,597,500.00				-352,732,798.42	-51,785,110.00						256,301,405.54	-46,243,782.88
1．股东投入的普通股	-1,597,500.00											148,958,512.00	147,361,012.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额						-51,785,110.00							51,785,110.00
4．其他					-352,732,798.42							107,342,893.54	-245,389,904.88
（三）利润分配									20,722,840.60		-205,985,768.59		-185,262,927.99
1．提取盈余公积									20,722,840.60		-20,722,840.60		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-185,262,927.99		-185,262,927.99
4．其他													
（四）所有者权益													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	2,646,613,257.00				2,308,537,261.80	56,331,850.00			43,599,155.46		571,955,364.72	952,661,883.66	6,467,035,072.64

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	2,646,613,257.00	0.00	0.00	0.00	2,789,963,499.64	56,331,850.00	0.00	0.00	43,599,155.46	1,242,637.39	5,425,086,699.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,646,613,257.00	0.00	0.00	0.00	2,789,963,499.64	56,331,850.00	0.00	0.00	43,599,155.46	1,242,637.39	5,425,086,699.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										253,643,710.44	253,643,710.44
（一）综合收益总额										253,643,710.44	253,643,710.44
（二）所有者投入											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,646,613,257.00				2,789,963,499.64	56,331,850.00			43,599,155.46	254,886,347.83	5,678,730,409.93

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,648,210,757.00				2,807,961,844.93	108,116,960.00			22,876,314.86	-940,017,272.78	4,430,914,684.01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,648,210,757.00				2,807,961,844.93	108,116,960.00			22,876,314.86	-940,017,272.78	4,430,914,684.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,597,500.00				-17,998,345.29	-51,785,110.00			20,722,840.60	941,259,910.17	994,172,015.48
（一）综合收益总额										1,147,245,678.76	1,147,245,678.76
（二）所有者投入和减少资本	-1,597,500.00				-17,998,345.29	-51,785,110.00					32,189,264.71
1．股东投入的普通股	-1,597,500.00										-1,597,500.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					-17,998,345.29	-51,785,110.00					33,786,764.71
4．其他											
（三）利润分配									20,722,840.60	-205,985,768.59	-185,262,927.99
1．提取盈余公积									20,722,840.60	-20,722,840.60	
2．对所有者（或股东）的分配										-185,262,927.99	-185,262,927.99
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）											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,646,613,257.00				2,789,963,499.64	56,331,850.00			43,599,155.46	1,242,637.39	5,425,086,699.49

三、公司基本情况

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”）是一家在广东省深圳市注册的股份有限公司，注册资本：264,661.3257万元，统一社会信用代码：91440300192444086R，法定代表人：张思民。本公司所发行的人民币普通股A股在深圳证券券交易所上市。本公司总部位于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。

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

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

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

2012年9月21日，中国证券监督管理委员会核发文件（证监许可【2012】1266号）予以批准，同意本公司非公开发行人民币普通股（A股）不超过14,371.87万股，截至 2013年3月 19日，本公司向深圳市厚易投资有限公司、民生加银基金管理有限公司共两家特定投资者非公开发行A股7,920.3470万股，每股面值1.00元，每股增发价7.43元。增发后，注册资本增至人民币73,171.3855万元。

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。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

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。2016年8月，本公司回购注销已获授尚未解锁的限制性股票113万股，回购后本公司注册资本减至人民币264,821.0757万元。

2017年7月，本公司回购注销已获授尚未解锁的股限制性股票159.75万股，回购后本公司注册资本减至264,661.3257万股。

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、董事局办公室、人力资源中心、内控审计部、财务中心、工程项目管理部等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）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、医疗器械流通。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事局第二十二次会议于2018年8月24日批准。

本期合并报表范围：

序号	全称	简称
1	深圳市海王银河医药投资有限公司	银河投资
2	深圳海王长健医药有限公司	海王长健
3	福州海王福药制药有限公司	海王福药
4	深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	海王英特龙
5	深圳市海王健康科技发展有限公司	健康科技
6	河南海王医药集团有限公司	河南海王
7	深圳海王东方投资有限公司	东方投资
8	深圳海王食品有限公司	海王食品
9	山东海王银河医药有限公司	山东银河
10	福州海王金象中药制药有限公司	金象中药
11	福州福药医药有限公司	福药医药
12	艾斯特生物科技有限公司	艾斯特
13	河南东森医药有限公司	河南东森
14	安徽海王银河医药有限公司	安徽海王
15	湖北海王医药集团有限公司	湖北海王
16	NEPTUNUSGHANACOMPANYLIMITED	加纳海王
17	海王福药制药（连江）有限公司	连江福药
18	海王金象中药制药（连江）有限公司	连江金象
19	青岛海王银河医药有限公司	青岛海王
20	烟台海王医药有限公司	烟台海王
21	潍坊海王中药饮片有限公司	中药饮片
22	潍坊银河投资有限公司	潍银投资
23	苏鲁海王医药集团有限公司	苏鲁海王

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

24	威海海王医药有限公司	威海海王
25	菏泽海王医药有限公司	菏泽海王
26	菏泽海王银河投资有限公司	菏泽投资
27	威海海王银河投资有限公司	威海投资
28	枣庄海王银河投资有限公司	枣庄投资
29	南阳海王银河投资有限公司	南阳投资
30	孝感海王银河投资有限公司	孝感投资
31	深圳市银河科技有限公司	银河科技
32	佳木斯海王医药有限公司	佳木斯海王
33	山东海王银河医疗器械有限公司	医疗器械
34	滨州海王黄河医药有限公司	滨州黄河
35	滕州海王医药有限公司	滕州海王
36	湖北海王朋泰医药有限公司	湖北朋泰
37	湖北海王德明医药有限公司	湖北德明
38	东明金鑫药业有限公司	东明金鑫
39	潍坊海王银河健康大药房有限公司	潍坊药房
40	济宁海王华森医药有限公司	济宁华森
41	山东海王供应链管理有限公司	山东供应链
42	山东海银医疗器械有限公司	山东海银器械
43	海王（武汉）医药有限公司	武汉医药
44	黑龙江省海王医药有限公司	黑龙江海王
45	山东浩诚医疗设备有限公司	浩诚设备
46	濮阳海王医药有限公司	濮阳海王
47	亳州海王银河医药有限公司	亳州海王
48	湖北海王恩施医药有限公司	湖北恩施
49	安庆海王银河医药销售有限公司	安庆海王
50	深圳市深业医药发展有限公司	深业医药
51	深圳海王医药科技研究院有限公司	研究院
52	河南国联医疗科技有限公司	河南国联
53	海王百草堂药业有限公司	河南百草堂
54	平顶山海王银河医药销售有限公司	平顶山海王
55	河南海王汇通医药有限公司	河南汇通
56	陕西海王银河医疗科技有限公司	陕西海王
57	深圳市海融国际医疗发展有限公司	海融国际
58	新疆海王欣嘉医药有限公司	新疆海王
59	海王建昌（北京）医疗器械有限公司	北京海王
60	广西海王银河医药有限公司	广西海王
61	山东海王医药集团有限公司	山东集团
62	安徽海王医药集团有限公司	安徽集团
63	黑龙江海王戍康医药有限公司	黑龙江戍康
64	河南海王百悦医药有限公司	河南百悦
65	深圳中美海惠国际医疗发展有限公司	中美海惠
66	河南海王医疗器械有限公司	河南医疗器械

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

67	湖南海王医药有限公司	湖南海王
68	黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司	黑龙江华通
69	宁波建昌中兴国际贸易有限公司	宁波海王
70	上海兆科医疗器械有限公司	上海兆科
71	宜昌海王银河医药有限公司	宜昌海王
72	青岛华仁医药配送有限公司	青岛华仁
73	威海市儒泰药品销售有限公司	威海儒泰
74	周口市仁和药业有限公司	周口仁和
75	河南德济堂医药有限公司	河南德济堂
76	河南康弘药业有限公司	河南康弘
77	安徽海王国安医药有限公司	安徽国安
78	广东海王医药集团有限公司	广州龙康
79	海王聚赢医疗科技（上海）有限公司	聚赢医疗
80	聚赢医疗器械（上海）有限公司	聚赢器械
81	宁波海王食品有限公司	宁波海王食品
82	黑龙江海王康莱德生物科技有限公司	黑龙江康莱德
83	山东康诺盛世医药有限公司	烟台康诺
84	山东明阳医药有限公司	山东明阳
85	湖北海王凯安晨医药有限公司	湖北凯安晨
86	长沙海王医药有限公司	长沙海王
87	永州海王医药有限公司	永州海王
88	四川海王金仁医药集团有限公司	四川金仁
89	山东海王医疗器械有限公司	九州通医疗器械
90	惠州海王鸿钰药业有限公司	惠州鸿钰
91	海王十堰医药有限公司	湖北十堰
92	大庆海王众康医药有限公司	大庆众康
93	黑龙江海王银海医药集团有限公司	黑龙江银海
94	甘肃海王医药有限公司	甘肃海王
95	河南海王康瑞药业有限公司	河南康瑞
96	新乡海王医疗器械有限公司	新乡海王
97	上海海王运和医疗技术服务有限公司	上海运和
98	杭州高见科技有限公司	杭州高见
99	浙江海王聚赢供应链管理有限公司	浙江聚赢
100	蚌埠海王银河医药有限公司	蚌埠海王
101	安阳恒峰医药有限公司	安阳恒峰
102	湖南康福来医药有限公司	湖南康福来
103	海王医疗配送服务（广东）有限公司	广东国腾
104	海王（武汉）医药贸易有限公司	武汉医贸
105	广东海王新健医药有限公司	江门新健
106	株洲海王医疗器械有限公司	株洲海王
107	邵阳海王医药有限公司	邵阳海王
108	济南雅平医疗器械有限公司	济南雅平
109	芜湖海王医疗器械有限公司	芜湖海王

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

110	河南冠宝云统药业有限公司	河南冠宝
111	山东海王新晨医药有限公司	山东新晨
112	河南天晟药业有限公司	河南天晟
113	江西海王医药有限公司	江西海王
114	海王（武汉）医药发展有限公司	武汉发展
115	安徽海王天禾医药有限公司	安徽天禾
116	安徽天禾大药房有限公司	天禾药房
117	安徽海王皖南医药有限公司	皖南天禾
118	烟台海王医疗科技有限公司	烟台科技
119	广西桂林海王医药有限公司	桂林海王
120	海王（湛江）医药有限公司	湛江海王
121	海王（韶关）医药有限公司	韶关海王
122	海王（茂名）医药有限公司	茂名海王
123	尉氏县医药有限责任公司	尉氏县医药
124	山东兰德医疗器械配送有限公司	山东兰德
125	河源市康诚堂药业有限公司	河源康诚堂
126	江西德杏医药有限公司	江西德杏
127	内蒙古海王医药有限公司	内蒙古海王
128	河南佐今明医药有限公司	河南佐今明
129	海王医疗配送服务（福建）有限公司	福建医疗配送
130	湖南省海王医疗用品有限公司	湖南医疗用品
131	河南恩济药业有限公司	河南恩济
132	海王共图（北京）医疗设备有限公司	北京共图
133	海王（天津）医疗技术有限公司	天津医疗技术
134	东营海王医疗器械有限公司	东营器械
135	四川海王医疗科技有限公司	四川医疗科技
136	成都瑞希商贸有限责任公司	成都瑞希
137	湖北海王襄阳医药有限公司	襄阳海王
138	山西海王医药有限公司	山西海王
139	河南省亿乐药业有限公司	河南亿乐
140	宿州海王医药有限公司	宿州海王
141	东莞市广济医药有限公司	东莞广济
142	阳春市八方医药有限公司	阳春八方
143	海王医药（佛山）有限公司	佛山海王
144	常德海王医药有限公司	常德海王
145	湖南海王医用科技有限公司	湖南医用科技
146	青海海王医药有限公司	青海海王
147	霍尔果斯讯达商务咨询有限公司	斯讯达商务
148	广西海王医疗器械有限公司	广西器械
149	滨州海王医疗器械有限公司	滨州器械
150	河南海王医药物流有限公司	河南物流

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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，本集团还按照中国证监会《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。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，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2018年6月31日的合并及公司财务状况以及2018年上半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团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

本集团的营业周期为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。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团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

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团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，是指本集团持有的期限短、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

本集团发生外币业务，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

本集团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；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。本集团（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

本集团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，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

本集团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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

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

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团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集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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32、公允价值计量。

（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，本集团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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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本集团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。

本集团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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）。

本集团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。

本集团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

当本集团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，同时本集团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。

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	不适用
坏账准备的计提方法	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

本集团存货分为原材料、在产品、低值易耗品、辅助材料、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本集团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。本集团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

本集团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

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

13、持有待售资产

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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（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，并按照本集团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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

本集团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集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团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；本集团拥有被投资单位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。本集团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。

本集团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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

本集团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。本集团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
其他设备	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

当本集团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集团。②本集团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集团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本集团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，只有本集团才能使用。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

本集团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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

在建工程计提资产减值方法见22、长期资产减值。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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

本集团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

□ 适用 √ 不适用

20、油气资产

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团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
软件	3-10年	直线法	软件

本集团于每年年度终了，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

本集团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。

本集团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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

本集团在取得国家药监局《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。一致性评价费用在BE试验备案、开始进行BE临床试验时予以资本化，若豁免BE的，在一致性评价办公室审核通过豁免时开始资本化。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉的资产减值，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，本集团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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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

本集团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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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。本集团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，本集团将上述第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

本集团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：本集团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；本集团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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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，本集团将其确认为预计负债：

（1）该义务是本集团承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

（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。本集团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

本集团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

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团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，按照本集团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，在授予日以本集团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，按照本集团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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本集团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，除非本集团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），本集团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，本集团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

□ 适用 √ 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提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③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，本集团确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本集团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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本集团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，本集团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，本集团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，本集团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

本集团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

本集团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

本集团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。

本集团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，按照他人使用本集团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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

本集团根据资产、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，本集团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，本集团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，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团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。经营租赁中的租金，本集团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。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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，本集团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）本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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。本集团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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

限制性股票

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

重大会计判断和估计

本集团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

本集团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，本集团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	16、11、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%，出租收入	1.2、12

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
湖北海王恩施医药有限公司	15
潍坊海王银河健康大药房有限公司	10
株洲海王医疗器械有限公司	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）子公司湖北海王恩施医药有限公司满足西部大开发优惠条件，企业所得税适用税率为15%。

（4）子公司株洲海王医疗器械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

本公司及大部分子公司适用的企业所得税税率均为25%，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	15,704,844.76	2,811,078.06
银行存款	1,978,217,279.22	1,811,573,992.70
其他货币资金	1,237,110,523.34	1,397,550,936.49
合计	3,231,032,647.32	3,211,936,007.25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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	325,970,728.53	265,701,287.37
商业承兑票据	481,468,945.55	517,156,358.86
合计	807,439,674.08	782,857,646.23

（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	24,183,635.88
商业承兑票据	328,000,000.00
合计	352,183,635.88

（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	1,175,448,909.23	
商业承兑票据		13,594,881.20
合计	1,175,448,909.23	13,594,881.20

（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	36,463,395.26
合计	36,463,395.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他说明

本集团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	17,067,491,972.66	100.00%	111,049,360.43	0.65%	16,956,442,612.23	14,118,267,396.92	100.00%	106,464,527.01	0.75%	14,011,802,869.91
合计	17,067,491,972.66	100.00%	111,049,360.43	0.65%	16,956,442,612.23	14,118,267,396.92	100.00%	106,464,527.01	0.75%	14,011,802,869.91

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	16,636,770,669.76		
1 至 2 年	340,821,389.30	34,082,138.93	10.00%
2 至 3 年	31,367,852.40	6,273,570.48	20.00%
3 年以上	58,532,061.20	58,532,061.20	100.00%
合计	17,067,491,972.66	111,049,360.43	0.65%

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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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 23,508,848.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 22,521,903.65 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
汝州市中医院	9,831,173.46	银行回款
汝州市人民医院	8,176,809.95	银行回款
汝州市妇幼保健院	1,616,915.60	银行回款
合计	19,624,899.01	--

本期因合并新增3,597,888.53元

（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

单位： 元

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
A	482,902,517.82	2.83%	--
B	374,213,960.94	2.20%	--
C	357,156,537.94	2.10%	--
D	234,997,315.69	1.38%	--
E	227,222,515.71	1.33%	--
合 计	**1,676,492,848.10**	**9.84%**	--

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

项 目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
滕州市工人医院	不附追索权的应收账款转让	27,654,380.37	1,941,334.93
滕州市中心人民医院	不附追索权的应收账款转让	74,327,931.49	5,217,813.88
徐州市肿瘤医院	不附追索权的应收账款转让	105,359,656.61	7,396,238.10
枣庄矿业集团中心医院	不附追索权的应收账款转让	48,490,386.88	3,404,020.65
枣庄市妇幼保健院	不附追索权的应收账款转让	2,741,870.80	192,479.08
枣庄市立医院	不附追索权的应收账款转让	94,556,189.69	6,637,835.72
枣庄市薛城区人民医院	不附追索权的应收账款转让	63,312,785.60	4,444,551.66
枣庄市中医医院	不附追索权的应收账款转让	46,387,237.69	3,256,379.77
南阳市中心医院	不附追索权的应收账款转让	149,994,859.92	10,529,625.22

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

南阳医学高等专科学校第一附属医院	不附追索权的应收账款转让	104,300,543.73	7,321,888.47
南阳油田总医院	不附追索权的应收账款转让	56,950,369.80	3,997,910.64
合计		**774,076,212.58**	**54,340,078.13**

说明：期末，本公司将应收账款不附追索权的转让给广东粤财信托有限公司，转让金额719,736,134.45元，同时终止确认应收账款账面价值为774,076,212.58元，账面余额为774,076,212.58元，账龄为一年内，已计提坏账准备0.00元。

（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

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	1,455,418,555.94	97.64%	990,079,314.47	98.02%
1 至 2 年	26,813,253.68	1.74%	11,951,567.11	1.18%
2 至 3 年	6,674,864.54	0.43%	7,411,196.89	0.73%
3 年以上	2,935,419.03	0.19%	629,302.34	0.07%
合计	1,491,842,093.19	--	1,010,071,380.81	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位： 元

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
A	62,328,434.70	4.18%
B	25,133,551.59	1.68%
C	24,042,482.24	1.61%
D	22,226,795.52	1.49%
E	16,527,803.14	1.11%
合 计	**150,259,067.19**	**10.07%**

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

定期存款	6,333,333.46	
承兑汇票保证金利息	2,641,663.03	4,277,179.85
合计	8,974,996.49	4,277,179.85

（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	2,788,975,902.48	100.00%	37,353,935.20	1.34%	2,751,621,967.28	2,539,100,740.32	100.00%	33,213,619.52	1.31%	2,505,887,120.80
合计	2,788,975,902.48	100.00%	37,353,935.20	1.34%	2,751,621,967.28	2,539,100,740.32	100.00%	33,213,619.52	1.31%	2,505,887,120.80

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1 年以内分项			
1 年以内小计	920,624,976.10		
1 至 2 年	75,909,984.80	7,590,998.48	10.00%
2 至 3 年	18,064,827.10	3,612,965.42	20.00%
3 年以上	26,149,971.30	26,149,971.30	100.00%
合计	1,065,629,930.29	37,353,935.20	3.59%

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 486,313.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

本期因合并新增3,654,002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
质押金、保证金	1,723,345,972.19	1,587,874,388.93
往来款	450,929,903.00	364,866,297.28
备用金	83,060,940.23	24,947,077.83
供应商返利	460,007,340.91	493,578,597.87
其他	71,631,746.15	67,834,378.41
合计	2,788,975,902.48	2,539,100,740.32

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
滨州医学院烟台附	保证金	170,000,000.00	1-2 年及 3 年以上	6.10%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

属医院					
潍坊恒昊置业有限公司	待收股权款	115,675,905.81	1 年以内	4.15%	
烟台市烟台山医院	保证金	62,700,000.00	1-2 年	2.25%	29,059.63
咸宁市中心医院	保证金	56,000,000.00	1-2 年	2.01%	
山东永裕医药有限公司	往来款	55,290,596.33	1 年以内及 1-2 年	1.98%	3,734,000.00
合计	--	459,666,502.14	--	16.49%	3,763,059.63

（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

10、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	129,742,047.72	1,714,320.61	128,027,727.11	92,340,555.29	1,714,320.61	90,626,234.68
在产品	19,620,751.88		19,620,751.88	18,097,241.97		18,097,241.97
库存商品	3,576,456,590.71	17,018,009.69	3,559,438,581.02	3,204,582,493.89	19,419,298.01	3,185,163,195.88
低值易耗品	4,723,628.40		4,723,628.40	4,560,729.91		4,560,729.91
辅助材料	211,472.91	211,472.91				419,298.05
委托加工材料	4,005,255.90		4,005,255.90	419,298.05		29,833,667.51
发出商品				29,833,667.51		
合计	3,734,759,747.52	18,943,803.21	3,715,815,944.31	3,349,833,986.62	21,133,618.62	3,328,700,368.00

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	
原材料	1,714,320.61					1,714,320.61
库存商品	19,419,298.01	477,241.70	534,896.55	3,413,426.57		17,018,009.69
低值易耗品						
辅助材料			211,472.91			211,472.91
合计	21,133,618.62	477,241.70	746,369.46	3,413,426.57		18,943,803.21

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□ 适用 √ 不适用

（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、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	2,362,956.70	2,863,600.00
合计	2,362,956.70	2,863,600.00

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	142,638,880.09	113,095,038.54
预付借款利息支出	47,462,776.30	19,002,462.15
预付房屋租金	8,098,186.32	8,834,214.64
其他	2,402,974.49	3,415,528.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	200,602,817.20	144,347,243.59

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：	227,754,850.00	3,331,800.00	224,423,050.00	173,754,850.00	3,331,800.00	170,423,050.00
按成本计量的	227,754,850.00	3,331,800.00	224,423,050.00	173,754,850.00	3,331,800.00	170,423,050.00
合计	227,754,850.00	3,331,800.00	224,423,050.00	173,754,850.00	3,331,800.00	170,423,050.00

（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

（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		
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	33.33%	
山东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	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00	5.48%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

投资有限公司										
Provision Healthcare	167,423,050.00			167,423,050.00						
江苏量点科技有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00					10.00%	
建投-海王生物 1 期应收账款债权资产支持专项计划次级份额		50,000,000.00		50,000,000.00						
合计	173,754,850.00	54,000,000.00		227,754,850.00	3,331,800.00			3,331,800.00	--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□ 适用 √ 不适用

（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

□ 适用 √ 不适用

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

□ 适用 √ 不适用

（2）期末重要的持有至到期投资

□ 适用 √ 不适用

（3）本期重分类的持有至到期投资

□ 适用 √ 不适用

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	14,542,393.23		14,542,393.23	10,720,717.30		10,720,717.30	
分期收款销售商品	113,147,179.10		113,147,179.10	103,672,962.70		103,672,962.70	
减：一年内到期的长期应收账款	-2,362,956.70		-2,362,956.70	-2,863,600.00		-2,863,600.00	
合计	110,784,222.40		110,784,222.40	100,809,362.70		100,809,362.70	--

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□ 适用 √ 不适用

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市海王医疗投资管理有限公司	33,516,047.64			213.75						33,516,261.39	
潍坊海王银河医疗新技术有限公司	839,717.97			-27,942.67						811,775.30	
江苏量点科技有限公司	4,432,280.46		4,432,280.46								
哈尔滨质	512,170.3			-38,464.3						473,706.0	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

子肿瘤医院有限公司	7			0						7	
珠海海王华夏股权投资基金（有限合伙）	172,821,152.28			-2,937,250.18						169,883,902.10	
山东康力医疗器械科技有限公司	42,419,912.09	19,250,000.00		1,831,304.07						63,501,216.16	
湖北中医药研究总院		4,000,000.00								4,000,000.00	
北京海王诺安科技有限公司		6,500,000.00		398,651.50						6,898,651.50	
小计	254,541,280.81	29,750,000.00	4,432,280.46	-773,487.83						279,085,512.52	
合计	254,541,280.81	29,750,000.00	4,432,280.46	-773,487.83						279,085,512.52	

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	264,229,914.10			264,229,914.10
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	1,288,659.88			1,288,659.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）处置	1,288,659.88			1,288,659.88
（2）其他转出				
4.期末余额	262,941,254.22			262,941,254.22
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	57,523,579.03			57,523,579.03
2.本期增加金额	4,250,308.13			4,250,308.13
（1）计提或摊销	4,250,308.13			4,250,308.13
3.本期减少金额	170,136.50			170,136.50
（1）处置	170,136.50			170,136.50
（2）其他转出				
4.期末余额	61,603,750.66			61,603,750.66
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	201,337,503.56			201,337,503.56
2.期初账面价值	206,706,335.07			206,706,335.07

（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

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	505,132,753.03	342,846,793.81	127,250,328.47	126,235,466.61	118,374,858.09	1,219,840,200.01
2.本期增加金额	38,827,609.91	17,394,057.57	26,018,704.47	22,879,911.17	11,132,991.51	116,253,274.63
（1）购置	1,794,709.86	9,681,629.30	12,739,173.20	14,701,808.56	6,196,958.19	45,114,279.11
（2）在建工程转入	37,032,900.05	2,109,817.94			1,046,008.83	40,188,726.82
（3）企业合并增加		5,602,610.33	13,279,531.27	8,178,102.61	3,890,024.49	30,950,268.70
3.本期减少金额		6,114,916.33	5,469,625.26	4,952,732.20	12,544,293.12	28,705,483.60
（1）处置或报废		1,015,153.58	5,270,078.26	4,949,282.20	8,769,270.93	20,003,784.97
（2）其他减少		5,099,762.75	199,547.00	3,450.00	3,775,022.19	8,701,698.63
4.期末余额	539,541,754.76	358,544,543.23	147,799,407.68	144,162,645.58	116,963,556.48	1,307,394,758.81
二、累计折旧						
1.期初余额	139,972,513.93	165,866,340.68	57,217,297.30	62,464,221.88	48,010,176.80	473,530,550.59
2.本期增加金额	9,340,498.35	17,027,878.58	15,722,811.19	12,104,776.74	19,269,797.81	73,465,762.67
（1）计提	9,336,223.35	13,232,860.69	8,281,200.77	9,049,514.06	16,524,396.64	56,424,195.51
其他增加	4,275.00	3,795,017.89	7,441,610.42	3,055,262.68	2,745,401.17	17,041,567.16
3.本期减少金额		6,114,916.33	5,469,625.26	4,952,732.20	12,168,209.81	28,705,483.60
（1）处置或报废		1,015,153.58	5,270,078.26	4,949,282.20	8,769,270.93	20,003,784.97
其他减少		5,099,762.75	199,547.00	3,450.00	3,398,938.88	8,701,698.63
4.期末余额	149,313,012.28	176,779,302.93	67,470,483.23	69,616,266.42	55,111,764.80	518,290,829.66
三、减值准备						
1.期初余额						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	390,228,742.48	181,765,240.30	80,328,924.45	74,546,379.16	61,851,791.68	788,721,078.07
2.期初账面价值	365,160,239.10	176,980,453.13	70,033,031.17	63,771,244.73	70,364,681.29	746,309,649.42

（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	12,406,753.78	暂未办理
房屋建筑物	15,967,539.36	暂未办理
房屋建筑物	21,048,244.09	办理中
房屋建筑物	10,056,490.90	暂未办理
房屋建筑物	19,463,925.96	暂未办理
房屋建筑物	18,534,930.34	办理中
房屋建筑物	16,136,753.17	未付清款项

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他说明

①本集团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12,406,753.78元。

②本集团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，故房产产权证书暂未办理。该房产期末账面价值 15,967,539.36 元。

③本集团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，款项已付完毕，现在正在办理过程中。该房屋期末账面价值21,048,244.09元。

④本集团之子公司周口市仁和药业有限公司因自建房屋手续不齐全，暂未办理房产产权证书。该房屋期末账面价值10,056,490.90元。

⑤本集团之子公司安阳恒峰医药有限公司自建的办公楼及仓库已达预定可使用状态并转固，暂未办理房产产权证书，该房屋期末账面价值19,463,925.96元。

⑥本集团之子公司亳州海王银河医药有限公司建设的物流园已达预定可使用状态并转固，房产产权证书正在办理中，该房屋期末账面价值 18,534,930.34 元。

⑦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16,136,753.17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	69,054,414.28		69,054,414.28	57,715,794.45		57,715,794.45
恩济园区建设项目	43,780,670.69		43,780,670.69			
滨州物流园	15,698,735.51		15,698,735.51	14,716,857.06		14,716,857.06
4#成品库	13,262,846.08		13,262,846.08	6,773,198.30		6,773,198.30
天禾医药产业园	11,715,883.86		11,715,883.86	42,216,605.86		42,216,605.86
房屋-河南天晟	10,833,147.65		10,833,147.65			
医用物流传输系统	7,622,131.40		7,622,131.40	7,622,131.40		7,622,131.40
百草堂中医药产业园	5,020,612.61		5,020,612.61	4,286,264.16		4,286,264.16
综合饮片厂房	4,638,141.00		4,638,141.00			
医院自动化设备项目	3,156,683.61		3,156,683.61			
科研化验中心	2,749,852.55		2,749,852.55			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

医院工程	2,450,000.00		2,450,000.00			
药品器械仓库	2,438,009.00		2,438,009.00			
饮片仓库	2,419,307.00		2,419,307.00			
开发区物流仓库	1,839,253.87		1,839,253.87			
医院静配中心项目	1,562,564.12		1,562,564.12			
汇通医药物流产业园	1,287,922.22		1,287,922.22			
其他零星工程	9,994,825.19		9,994,825.19	10,149,386.90		10,149,386.90
合计	209,525,000.64		209,525,000.64	143,480,238.13		143,480,238.13

（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		57,715,794.45	11,338,619.83			69,054,414.28						其他
恩济园区建设项目			43,780,670.69			43,780,670.69						其他
4#成品库		6,773,198.30	6,489,647.78			13,262,846.08						其他
房屋-河南天晟			10,833,147.65			10,833,147.65						其他
百草堂中医药产业园项目		4,286,264.16	734,348.45			5,020,612.61			278,686.67			其他
天禾医药产业园		42,216,605.86	6,213,904.05	36,714,626.05		11,715,883.86						其他
滨州物流园		14,716,857.06	981,878.45			15,698,735.51						其他
合计		125,708,719.83	80,372,216.90	36,714,626.05		169,366,310.68	--	--	278,686.67			--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
电子设备	14,239.93	
合计	14,239.93	

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	349,746,585.61	14,444,972.87	3,622,334.71	39,151,408.42	56,141.76	407,021,443.37
2.本期增加金额	13,911,485.00			2,058,863.20		15,970,348.20
（1）购置	13,911,485.00			1,254,448.92		15,165,933.92
（2）内部研发						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）企业合并增加				804,414.28		804,414.28
3.本期减少金额	108,746,092.62			111,351.41		108,857,444.03
（1）处置				111,351.41		
其他减少	108,746,092.62					108,857,444.03
4.期末余额	254,911,977.99	14,444,972.87	3,622,334.71	41,098,920.21	56,141.76	314,134,347.54
二、累计摊销						
1.期初余额	33,709,370.59	14,444,972.87	3,622,334.71	14,331,666.97	56,141.76	66,164,486.90
2.本期增加金额	3,201,944.21			1,011,794.75		4,213,738.96
（1）计提	3,201,944.21			1,011,794.75		4,213,738.96
3.本期减少金额	9,629,298.16					
（1）处置	9,629,298.16					
4.期末余额	27,282,016.64	14,444,972.87	3,622,334.71	15,343,461.72	56,141.76	60,748,927.70
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	227,629,961.35			25,755,458.49		253,385,419.84
2.期初账面价值	316,037,215.02			24,819,741.45		340,856,956.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	3,131,945.60	暂未办理
济宁华森物流园	9,905,350.00	暂未办理

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
NATA07(海参)	9,585,174.05							9,585,174.05
虎杖苷	35,211,467.53	1,636,970.65						36,848,438.18
NATAO3-艾纳香	4,421,940.93	27,033.20						4,448,974.13
净固片（F01）	789,700.62	33,812.85						823,513.47
卡培他滨片	184,766.27							184,766.27
NEP015(萘普替尼)	4,271,571.24	3,724,862.62						7,996,433.86
西地那非	3,962,921.78	5,414,465.74						9,377,387.52
一致性评价		558,667.55						558,667.55
合计	58,427,542.42	11,395,812.61						69,823,355.03

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
苏鲁海王医药集团有限公司	760,000.00					760,000.00
安徽海王医药有	1,904,088.66					1,904,088.66

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限公司						
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
海王（武汉）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
山东海王医药集团有限公司	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
广东海王龙康医疗技术服务有限公司	144,000,000.00					144,000,000.00
济南雅平医疗器械有限公司	1,945,541.06					1,945,541.06
山东康诺盛世医药有限公司	396,000,000.00					396,000,000.00
惠州海王鸿钰药业有限公司	16,500,000.00					16,500,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

海王医疗配送服务（广东）有限公司	54,147,236.73					54,147,236.73
广东海王新健医药有限公司	20,186,830.24					20,186,830.24
青岛华仁医药配送有限公司	110,500,000.00					110,500,000.00
山东海王医疗器械有限公司	52,000,000.00					52,000,000.00
济南巨能仁康医药有限公司	43,000,000.00					43,000,000.00
黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司	54,963,763.63					54,963,763.63
大庆海王众康医药有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00
黑龙江海王戍康医药有限公司	4,473,806.51			4,473,806.51		
海王十堰医药有限公司	9,600,000.00					9,600,000.00
湖北海王凯安晨医药有限公司	60,480,000.00					60,480,000.00
江西海王医药有限公司	29,162,000.00					29,162,000.00
周口市仁和药业有限公司	71,500,000.00					71,500,000.00
河南海王康瑞药业有限公司	4,900,000.00					4,900,000.00
安阳恒峰医药有限公司	104,300,000.00					104,300,000.00
河南冠宝云统药业有限公司	91,000,000.00					91,000,000.00
甘肃海王医药有限公司	6,800,000.00					6,800,000.00
上海兆科医疗器械有限公司	138,639.26					138,639.26
安徽海王国安医药有限公司	202,000,000.00					202,000,000.00
广西桂林海王医	9,800,000.00					9,800,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

药有限公司						
湖南海王医药有限公司	214,400,000.00					214,400,000.00
长沙海王医药有限公司	45,010,424.70					45,010,424.70
湖南康福来医药有限公司	126,000,000.00					126,000,000.00
邵阳海王医药有限公司	85,178,567.41					85,178,567.41
上海海王运和医疗技术服务有限公司	92,137,500.00					92,137,500.00
杭州高见科技有限公司	34,300,000.00					34,300,000.00
四川海王金仁医药集团有限公司	167,500,000.00					167,500,000.00
河南德济堂医药有限公司	180,003,000.00					180,003,000.00
安徽海王天禾医药有限公司	110,000,000.00					110,000,000.00
海王（武汉）医药贸易有限公司	60,480,000.00					60,480,000.00
海王（武汉）医药发展有限公司	55,890,000.00					55,890,000.00
海王（湛江）医药有限公司		6,650,000.00				6,650,000.00
海王（韶关）医药有限公司		35,910,000.00				35,910,000.00
海王（茂名）医药有限公司		10,601,265.14				10,601,265.14
尉氏县医药有限责任公司		13,000,000.00				13,000,000.00
山东兰德医疗器械配送有限公司		72,500,000.00				72,500,000.00
河源市康诚堂药业有限公司		5,915,000.00				5,915,000.00
内蒙古海王医药有限公司		97,500,000.00				97,500,000.00
河南佐今明医药		67,500,000.00				67,500,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

有限公司						
河南恩济药业有限公司		96,000,000.00				96,000,000.00
海王共图（北京）医疗设备有限公司		19,400,000.00				19,400,000.00
海王（天津）医疗技术有限公司		62,400,000.00				62,400,000.00
四川海王医疗科技有限公司		107,035,191.34				107,035,191.34
河南省亿乐药业有限公司		20,962,500.00				20,962,500.00
宿州海王医药有限公司		3,449,612.18				3,449,612.18
东莞市广济医药有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00
阳春市八方医药有限公司		10,050,000.00				10,050,000.00
海王医药（佛山）有限公司		9,586,857.57				9,586,857.57
河南天晟药业有限公司		2,613,755.00				2,613,755.00
合计	3,352,050,623.30	642,074,181.23		4,473,806.51		3,780,672,998.02

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
黑龙江省海王医药有限公司	4,649,076.15					4,649,076.15
海王百草堂药业有限公司	437,500.00					437,500.00
合计	5,086,576.15					5,086,576.15

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本集团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0%（上期：0%），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。计算未来现金流现值所采用的税前折现率12.54%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉减值5,086,576.15元（上期期末：无）。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	35,306,906.67	16,969,687.19	8,497,202.88	131,772.24	43,647,618.74
其他	25,033,960.76	5,378,394.05	5,267,879.31	15,463.82	25,129,011.68
合计	60,340,867.43	22,348,081.24	13,765,082.19	147,236.06	68,776,630.42

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	156,462,052.17	39,115,513.04	154,511,551.90	37,769,275.15
内部交易未实现利润	6,283,004.24	1,570,751.06	29,600,905.36	7,400,226.35
可抵扣亏损	346,531,064.54	86,632,766.14	313,089,738.70	78,272,434.67
递延收益	25,008,216.69	6,252,054.17	28,443,516.71	7,110,879.17
合计	534,284,337.64	133,571,084.41	525,645,712.67	130,552,815.34

（2）未经抵销的递延所得税负债

□ 适用 √ 不适用

（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		133,571,084.41		130,552,815.34

（4）未确认递延所得税资产明细

□ 适用 √ 不适用

（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

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

30、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	8,423,300.00	9,401,511.98
预付房屋、设备款	10,880,893.65	10,013,976.07
无形资产预付款	55,986,565.87	45,861,483.14
预付投资款	20,310,000.00	34,450,000.00
结构性存款	50,000,000.00	
合计	145,600,759.52	99,726,971.19

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	387,059,226.80	366,481,500.10
抵押借款	575,990,000.00	543,000,000.00
保证借款	4,522,731,638.55	3,365,500,000.00
信用借款	1,460,000.00	69,949,563.97
合计	5,487,240,865.35	4,344,931,064.07

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□ 适用 √ 不适用

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

商业承兑汇票	502,530,003.00	380,188,087.22
银行承兑汇票	3,393,740,979.33	2,234,667,324.39
合计	3,896,270,982.33	2,614,855,411.61

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	7,133,372,335.20	6,745,793,699.01
工程款	554,081.65	31,455,113.15
设备款	3,702,446.60	784,514.44
其他	497,224.17	510,769.92
合计	7,138,126,087.62	6,778,544,096.52

（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
康泽药业连锁有限公司	6,106,208.45	未结款
河南省华源佰信药业有限公司	3,502,452.90	未结款
深圳市明华堂医药有限公司	2,627,179.76	未结款
康美药业股份有限公司	2,343,345.76	未结款
广东恒泰药业有限公司	2,267,455.02	未结款
南阳市行健医药有限公司	1,484,601.65	未结款
黑龙江伯维医药有限公司	1,273,708.80	未结款
安徽健康福医药有限公司	1,222,641.97	未结款
安徽华宁医药物流有限公司	1,141,626.72	未结款
安徽省肥西县医药公司	1,044,526.27	未结款
合计	23,013,747.30	--

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

货款	240,669,104.01	161,570,691.44
合计	240,669,104.01	161,570,691.44

（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	46,786,360.89	337,327,483.76	343,365,434.31	40,748,410.34
二、离职后福利-设定提存计划	324,720.21	25,079,927.93	25,157,482.29	247,165.85
四、一年内到期的其他福利	297,668.61		297,668.61	
合计	47,408,749.71	362,407,411.69	368,820,585.21	40,995,576.19

（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	45,300,466.60	305,230,498.64	311,150,180.01	39,380,785.23
2、职工福利费		9,579,847.12	9,579,847.12	
3、社会保险费	136,982.37	14,052,573.28	14,000,066.93	189,488.72
其中：医疗保险费	122,581.80	12,524,678.51	12,474,222.22	173,038.09
工伤保险费	6,747.39	746,154.71	745,319.64	7,582.46
生育保险费	7,653.18	781,740.06	780,525.07	8,868.17
4、住房公积金	61,066.12	6,608,908.09	6,652,647.14	17,327.07
5、工会经费和职工教育经费	1,287,845.80	1,855,656.63	1,982,693.11	1,160,809.32
合计	46,786,360.89	337,327,483.76	343,365,434.31	40,748,410.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	304,482.89	24,357,958.30	24,438,893.93	223,547.26
2、失业保险费	20,237.32	721,969.63	718,588.36	23,618.59
合计	324,720.21	25,079,927.93	25,157,482.29	247,165.85

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	64,121,203.98	115,832,708.86
企业所得税	166,049,916.40	238,409,011.17
个人所得税	11,938,622.94	37,798,771.02
城市维护建设税	5,838,631.64	6,987,337.50
教育费附加	3,953,968.46	4,937,103.37
防洪费/水利建设基金/堤围费等	293,343.87	516,045.51
土地增值税	684,729.60	684,729.60
房产税	1,717,282.80	1,862,083.73
土地使用税	3,152,567.36	3,323,673.46
其他税金	407,330.76	4,384,801.42
合计	258,157,597.81	414,736,265.64

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	10,161,348.36	4,059,720.91
合计	10,161,348.36	4,059,720.91

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		185,262,928.00
法人股东	169,071,733.23	85,365,609.44

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

自然人股东	69,669,529.35	33,118,470.89
合计	238,741,262.58	303,747,008.32

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	3,330,815,172.53	1,373,801,791.14
促销费	157,713,688.00	346,479,110.20
押金、保证金	521,287,194.31	387,681,923.88
待付股权款	2,617,667,548.95	2,151,161,148.96
待支付应收账款转让客户回款	0.00	1,005,011,614.17
股权激励回购义务	56,331,850.00	56,331,850.00
其他	86,001,651.88	89,091,213.67
合计	6,769,817,105.67	5,409,558,652.02

（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
北京盛源鑫创资产管理中心	75,600,000.00	未到付款期
李加伦	59,500,000.00	未到付款期
中国人民解放军总后勤部财务部集中采购	11,813,950.06	未到付款期
枣庄市台儿庄运河古城投资股份有限公司	11,569,000.00	未到付款期
合计	158,482,950.06	--

42、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,566,387,428.03	2,532,678,774.27
预计费用	47,139,458.51	43,989,501.38
合计	1,613,526,886.54	2,576,668,275.65

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 海王生物 CP001	500,000,000.00	2017/7/10	365 日	500,000,000.00	511,637,063.84		13,463,013.68	1,249,999.98		526,350,077.50
17 海王生物 SCP001	1,000,000,000.00	2017/9/29	270 日	1,000,000,000.00	1,014,695,871.39		30,205,479.46	1,701,388.88	1,046,602,739.73	0.00
17 海王生物 SCP002	500,000,000.00	2017/10/27	270 日	500,000,000.00	504,423,949.77		14,933,972.61	902,057.11		520,259,979.49
17 海王生物 SCP003	500,000,000.00	2017/11/29	270 日	500,000,000.00	501,921,889.28		16,953,424.65	902,057.11		519,777,371.04
合计	--	--	--	2,500,000,000.00	2,532,678,774.28		75,555,890.40	4,755,503.08	1,046,602,739.73	1,566,387,428.03

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	1,090,256,169.60	65,234,340.00
合计	1,090,256,169.60	65,234,340.00

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

普通应付债券	1,639,233,439.19	1,637,517,493.92
合计	1,639,233,439.19	1,637,517,493.92

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

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 海王 01	800,000,000.00	2017/6/26	2+1 年	800,000,000.00	824,046,589.81	0	25,706,958.93	1,000,000.00	51,840,000.00	798,913,548.74
17 海王生物 MTN001	800,000,000.00	2017/8/22	3 年	800,000,000.00	813,470,904.11	0	25,848,986.34	1,000,000.00		840,319,890.45
合计	--	--	--	1,600,000,000.00	1,637,517,493.92	0	51,555,945.27	2,000,000.00	51,840,000.00	1,639,233,439.19

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□ 适用 √ 不适用

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

□ 适用 √ 不适用

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

□ 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	1,161,373.57	1,161,373.57
合计	1,161,373.57	1,161,373.57

（2）设定受益计划变动情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	37,354,316.55		3,435,300.02	33,919,016.53	
合计	37,354,316.55		3,435,300.02	33,919,016.53	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
GMP 认证改造补助资金	2,405,999.84			200,500.02			2,205,499.82	与资产相关
连江福药技改补助资金	867,300.00			867,300.00				与收益相关
工业项目基础建设基金	10,120,416.71			267,499.98			9,852,916.73	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
中药五类新药艾心酮片临床研究资助	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关
艾心酮片国家项目政府	1,300,000.00						1,300,000.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

补助								
虎杖苷国家项目政府补助	1,860,600.00						1,860,600.00	与收益相关
商贸服务业专项资金项目	800,000.00			100,000.02			699,999.98	与资产相关
百草堂物流园项目扶持资金	2,000,000.00			2,000,000.00				与资产相关
合计	37,354,316.55			3,435,300.02			33,919,016.53	--

52、其他非流动负债

□ 适用 √ 不适用

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	2,646,613,257.00						2,646,613,257.00

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□ 适用 √ 不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□ 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）	2,132,717,589.94			2,132,717,589.94
其他资本公积	143,336,190.41			143,336,190.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

原制度资本公积转入	32,483,481.45			32,483,481.45
合计	2,308,537,261.80			2,308,537,261.80

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	56,331,850.00			56,331,850.00
合计	56,331,850.00			56,331,850.00

57、其他综合收益

□ 适用 √ 不适用

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	35,973,717.19			35,973,717.19
任意盈余公积	7,625,438.27			7,625,438.27
合计	43,599,155.46			43,599,155.46

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	571,955,364.72	141,565,294.81
调整后期初未分配利润	571,955,364.72	141,565,294.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	326,764,353.92	235,656,202.58
期末未分配利润	898,719,718.64	377,221,497.39

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,443,647,278.02	15,351,051,837.80	9,206,751,177.79	8,020,247,520.62
其他业务	122,633,654.84	5,291,222.80	14,891,602.95	5,763,459.60
合计	17,566,280,932.86	15,356,343,060.60	9,221,642,780.74	8,026,010,980.22

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	18,898,025.39	10,467,218.49
教育费附加	13,135,502.44	7,505,404.73
房产税	2,945,265.06	3,313,136.29
土地使用税	4,501,721.28	3,439,457.64
车船使用税	103,081.21	64,042.99
印花税	6,505,917.80	6,059,225.60
水利建设基金	847,236.22	765,520.93
其他	1,653,855.57	
合计	48,590,604.97	31,614,006.67

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	368,468,152.50	143,938,324.49
职工薪酬	152,739,138.63	76,480,733.03
运输费	96,619,890.47	62,258,629.75
办公费	72,433,857.77	10,543,872.35
广告宣传费	23,367,302.98	14,422,721.34
差旅费	33,217,054.78	13,384,953.19
租赁费	9,718,098.27	4,128,145.81
会议费	12,844,527.88	2,640,231.17
其他	6,907,567.83	11,860,940.76
合计	776,315,591.11	339,658,551.89

64、管理费用

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	183,739,565.92	103,081,572.60
办公费	98,388,355.96	20,721,841.59
折旧及摊销	52,879,200.46	38,481,888.95
技术开发费	23,261,348.79	12,931,611.13
股权激励费用		14,028,000.00
中介机构费用	19,554,955.93	9,329,442.86
业务招待费	30,433,612.73	15,485,199.56
运杂费	6,514,983.88	7,560,688.45
税金性费用		1,050,343.27
差旅费	21,197,886.57	9,580,982.69
其他	57,463,441.03	49,757,735.92
合计	493,433,351.27	282,009,307.02

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	301,049,079.97	114,930,976.93
减：利息资本化		383,882.10
减：利息收入	25,223,364.56	33,880,780.82
手续费及其他	24,241,198.31	12,058,450.92
合计	300,066,913.72	92,724,764.93

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	1,473,258.57	2,296,636.94
二、存货跌价损失	477,241.70	435,044.80
合计	1,950,500.27	2,731,681.74

67、公允价值变动收益

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	-773,487.83	-2,525,539.36
处置长期股权投资产生的投资收益	122,872,128.23	-1,112,539.21
其他	7,386.29	85,013.13
合计	122,106,026.69	-3,553,065.44

69、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	1,654.36	

70、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
GMP 认证改造补助资金	200,500.02	
连江福药技改补助资金	867,300.00	
进出口补贴	1,870,000.00	
现代服务项目专项补助（广东）	3,000,000.00	
工程补助	2,000,000.00	
产业升级扶持补助（湖北）	900,000.00	
产业升级扶持补助（四川）	546,000.00	
现代服务项目专项补助（广西）	100,000.06	
专利补贴	530,315.00	
其他	321,299.98	
合计	10,335,415.06	

71、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
政府补助		2,209,022.43	
其他	2,895,158.05	3,437,079.45	2,895,158.05

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	2,895,158.05	5,646,101.88	2,895,158.05

72、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
对外捐赠	5,751,418.29	16,215,177.03	5,751,418.29
应收债权融资损失	54,340,078.13	68,399,984.70	54,340,078.13
其他	9,076,846.93	10,679,685.02	9,075,882.15
合计	65,827,343.35	5,271,851.26	69,168,343.35

73、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	212,142,783.55	117,977,637.62
递延所得税费用	-6,063,586.89	2,262,904.34
合计	206,079,196.66	120,240,541.96

（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	656,391,841.34
所得税费用	206,079,196.66

74、其他综合收益

详见附注。

75、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	25,071,861.71	9,577,324.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

收到的补贴款	6,900,115.04	3,644,961.64
收到往来款	5,382,217,112.67	2,291,334,040.27
其他	7,300,107.47	5,262,648.41
合计	5,421,489,196.89	2,309,818,974.85

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53.8亿元，主要是：

1报告期内，公司收到大股东海王集团为支持公司银行贷款转贷需要，提供的临时性自己周转8.45亿元，收到款项形成现金流入；公司收到关联公司全药网、海王星辰、海王药业、海王汇通提供临时性周转资金3.54亿元；

2.报告期内，公司收到南阳永康医药有限公司、潍坊银海医药有限公司往来款27.52亿元，对方公司支付给我公司款项的主要原因：因公司将银行受托支付给上述相关单位，上述单位收到款项后重新退回给公司，收到款项从而形成现金流入；

3.报告期内，公司收到安徽省怀远县人民医院、安丘市人民医院、昌乐县人民医院、昌邑市人民医院、高密市人民医院、临朐县人民医院、南阳市第三人民医院、南阳市中医院、内乡县第二人民医院、潍坊市第二人民医院、潍坊市益都中心医院、潍坊市中医院、新野人民医院、薛城人民医院、峄城区人民医院、峄城中医院往来款合计6.11亿元，对方单位支付给我公司款项主要是因为对方单位将银行贷款受托支付给我公司，我公司在收到上述款项后会重新退回上述单位，收到上述款项形成现金流入；

（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	4,662,960,439.27	2,039,006,776.81
付现营业费用和管理费用	751,700,025.33	507,159,903.39
其他	11,985,211.23	8,007,265.30
合计	5,426,645,675.83	2,554,173,945.50

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现金中“往来款”金额约46.63亿元，主要是：

1.报告期内，公司支付南阳永康医药有限公司、潍坊银海医药有限公司往来款27.52亿元，主要是因公司将银行贷款受托支付给上述相关单位，上述单位收到款项后重新退回给公司，收到款项，从而形成现金流出；

2.报告期内，公司收到安徽省怀远县人民医院、安丘市人民医院、昌乐县人民医院、昌邑市人民医院、高密市人民医院、临朐县人民医院、南阳市第三人民医院、南阳市中医院、内乡县第二人民医院、潍坊市第二人民医院、潍坊市益都中心医院、潍坊市中医院、新野人民医院、薛城人民医院、峄城区人民医院、峄城中医院往来款合计6.11亿元，对方单位支付给我公司款项主要是因为对方单位将银行贷款受托支付给我公司，我公司在收到上述款项后会重新退回上述单位，支付上述款项形成现金流出；

3.公司作为医院配送商，根据医药招标相关要求，支付六安世立医院、蚌埠五和医院、天坛医院、兰考堌阳医院、咸宁中心医院、河南省人民医院、尉氏县中医院等保证金2.02亿元；

4.报告期内，公司归还大股东海王集团股份有限公司提供的临时性周转资金8.35亿元；归还关联方海王汇通提供的临时周转资金0.5亿。

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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
应收账款专项计划	50,000,000.00	
结构性存款	50,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

（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	920,369,589.99	1,192,326,957.01
收到票据贴现款	1,608,614,665.12	18,086,908.34
收到应收账款转让专项款	987,000,000.00	
应收账款转让循环购买款	1,314,935,916.14	
其他	5,922,546.76	1,166,588.56
合计	4,836,842,718.01	1,211,580,453.91

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	1,386,334,447.29	748,432,256.12
支付银行承兑汇票款	193,342,418.95	321,066,865.26
应收账款转让循环购买款	1,442,725,462.64	
其他	2,411,316.66	8,274,064.72
合计	3,024,813,645.54	1,077,773,186.10

76、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	450,312,644.68	323,472,500.99
加：资产减值准备	1,950,500.27	2,731,681.74

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,674,503.64	36,956,587.07
无形资产摊销	4,213,738.96	4,560,427.20
长期待摊费用摊销	13,765,082.19	2,222,543.09
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）	-1,654.36	1,850,447.88
财务费用（收益以“－”号填列）	300,066,913.72	92,724,764.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-122,106,026.69	3,553,065.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,018,269.07	2,719,169.44
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	-82,321.25
存货的减少（增加以“－”号填列）	-387,115,576.31	-811,656,345.27
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,904,467,308.24	-1,493,140,187.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,635,947,015.97	1,155,512,090.91
经营活动产生的现金流量净额	-949,778,435.24	-678,575,575.75
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	1,993,922,123.98	2,023,757,178.95
减：现金的期初余额	1,818,363,783.30	1,689,616,286.27
现金及现金等价物净增加额	175,558,340.68	334,140,892.68

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

（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	1,993,922,123.98	1,818,363,783.30
其中：库存现金	15,704,844.76	2,811,078.06
可随时用于支付的银行存款	1,978,217,279.22	1,811,552,705.24

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

可随时用于支付的其他货币资金		4,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,993,922,123.98	1,818,363,783.30

77、所有者权益变动表项目注释

□ 适用 √ 不适用

78、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	1,237,110,523.34	票据保证金
应收票据	352,183,635.88	质押贷款
存货	54,490,443.74	质押贷款
固定资产	81,555,858.56	抵押贷款
无形资产	139,521,610.41	抵押贷款
应收账款	1,943,087,896.61	质押贷款
投资性房地产	39,897,077.14	抵押贷款
合计	3,847,847,045.68	--

79、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	--	--	1,536,735.38
其中：美元	6,440.29	6.6166	42,612.82
欧元			
港币	22,345.53	0.8431	18,839.52
加纳塞地	1,042,455.51	1.4152	1,475,283.04
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：美元			
欧元			
港币			

（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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
海王（湛江）医药有限公司	2018 年 01 月 04 日	7,000,000.00	70.00%	购买	2018 年 01 月 04 日	控制权转移	57,805,187.13	959,910.50
海王（茂名）医药有限公司	2018 年 01 月 12 日	18,760,000.00	67.00%	购买	2018 年 01 月 12 日	控制权转移	81,205,012.54	4,032,734.55
海王（韶关）医药有限公司	2018 年 01 月 11 日	49,560,000.00	70.00%	购买	2018 年 01 月 11 日	控制权转移	86,709,477.74	2,630,748.18
尉氏县医药有限责任公司	2018 年 01 月 25 日	13,637,000.00	65.00%	购买	2018 年 01 月 25 日	控制权转移	56,955,758.76	1,113,499.85
山东兰德医疗器械配送有限公司	2018 年 01 月 29 日	79,000,000.00	65.00%	购买	2018 年 01 月 29 日	控制权转移	84,491,630.99	7,402,601.03

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

河源市康诚堂药业有限公司	2018 年 05 月 09 日	10,115,000.00	70.00%	购买	2018 年 05 月 09 日	控制权转移	11,550,795.21	62,723.84
江西德杏医药有限公司	2018 年 05 月 04 日	1,785,000.00	70.00%	购买	2018 年 05 月 04 日	控制权转移	38,465,059.25	385,376.32
内蒙古海王医药有限公司	2018 年 02 月 07 日	97,500,000.00	65.00%	购买	2018 年 02 月 07 日	控制权转移	161,408,731.25	1,638,112.09
河南佐今明医药有限公司	2018 年 05 月 17 日	76,276,800.00	72.00%	购买	2018 年 05 月 17 日	控制权转移	80,618,862.84	2,127,021.25
河南恩济药业有限公司	2018 年 04 月 27 日	128,000,000.00	64.00%	购买	2018 年 04 月 27 日	控制权转移	159,214,872.80	1,286,228.71
海王共图(北京)医疗设备有限公司	2018 年 05 月 02 日	25,000,000.00	70.00%	购买	2018 年 05 月 02 日	控制权转移	14,069,129.67	1,663,437.05
海王（天津）医疗技术有限公司	2018 年 05 月 02 日	64,800,000.00	80.00%	购买	2018 年 05 月 02 日	控制权转移	13,296,783.20	512,160.23
四川海王医疗科技有限公司	2018 年 05 月 18 日	117,000,000.00	52.00%	购买	2018 年 05 月 18 日	控制权转移	6,466,526.34	242,343.48
山西海王医药有限公司	2018 年 02 月 06 日	5,000,000.00	100.00%	购买	2018 年 02 月 06 日	控制权转移	23,509,264.84	-85,935.39
河南省亿乐药业有限公司	2018 年 05 月 24 日	23,562,500.00	65.00%	购买	2018 年 05 月 24 日	控制权转移	7,100,832.76	322,993.92
宿州海王医药有限公司	2017 年 05 月 10 日	3,840,000.00	80.00%	购买	2018 年 01 月 01 日	控制权转移	7,726,872.19	-577,309.53
东莞市广济医药有限公司	2018 年 06 月 25 日	5,000,000.00	80.00%	购买	2018 年 06 月 25 日	控制权转移	0.00	0.00
阳春市八方医药有限公司	2018 年 06 月 20 日	10,720,000.00	67.00%	购买	2018 年 06 月 20 日	控制权转移	0.00	0.00
海王医药(佛山)有限公司	2018 年 06 月 22 日	17,500,000.00	70.00%	购买	2018 年 06 月 22 日	控制权转移	0.00	0.00
河南天晟药业有限公司	2017 年 12 月 11 日	9,559,040.00	100.00%	购买	2018 年 01 月 01 日	控制权转移	18,549,257.96	-363,908.86

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四川海王医疗科技有限公司下设成都瑞希商贸有限责任公司。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	海王（湛江）医药有限公司	海王（茂名）医药有限公司	海王（韶关）医药有限公司	尉氏县医药有限责任公司	山东德兰医疗器械配送有限公司	河源市康诚堂药业有限公司	江西德杏医药有限公司	内蒙古海王医药有限公司	河南佐今明医药有限公司	河南恩济药业有限公司	海王共图（北京）医疗设备有限公司	海王（天津）医疗技术有限公司	四川海王医疗科技有限公司	山西海王医药有限公司	河南省亿乐药业有限公司	宿州海王医药有限公司	东莞市广济医药有限公司	阳春市八方医药有限公司	海王医药（佛山）有限公司	河南天晟药业有限公司
--现金	6,825,000.00	7,504,000.00	24,780,000.00	2,000,000.00	10,000,000.01	5,057,500.00	1,785,000.00	18,250,000.00	38,138,400.00	64,000,000.00	25,000,000.00	9,720,000.00	46,800,000.00	5,000,000.00	3,000,000.00	3,840,000.00	5,000,000.00	2,100,000.00	8,750,000.00	9,559,040.00
--其他	175,000.00	11,256,000.00	24,780,000.00	11,637,000.00	68,999,999.99	5,057,500.00		79,250,000.00	38,138,400.00	64,000,000.00		55,080,000.00	70,200,000.00		20,562,500.00			8,620,000.00	8,750,000.00	
合并成本合计	7,000,000.00	18,760,000.00	49,560,000.00	13,637,000.00	79,000,000.00	10,115,000.00	1,785,000.00	97,500,000.00	76,276,800.00	128,000,000.00	25,000,000.00	64,800,000.00	117,000,000.00	5,000,000.00	23,562,500.00	3,840,000.00	5,000,000.00	10,720,000.00	17,500,000.00	9,559,040.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	350,000.00	8,158,734.86	13,650,000.00	637,000.00	6,500,000.00	4,200,000.00	1,785,000.00		8,776,800.00	32,000,000.00	5,600,000.00	2,400,000.00	9,964,808.66	5,000,000.00	2,600,000.00	390,387.82	4,000,000.00	670,000.00	7,913,142.43	6,945,285.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产	6,650,000.00	10,601,265.14	35,910,000.00	13,000,000.00	72,500,000.00	5,915,000.00		97,500,000.00	67,500,000.00	96,000,000.00	19,400,000.00	62,400,000.00	107,035,191.34		20,962,500.00	3,449,612.18	1,000,000.00	10,050,000.00	9,586,857.57	2,613,755.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公允价值份额的金额																			

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	海王（湛江）医药有限公司		海王（茂名）医药有限公司		海王（韶关）医药有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,491,149.25	1,491,149.25	418,056.69	418,056.69	3,468,948.23	3,468,948.23
应收款项	58,640,670.51	58,640,670.51	70,788,794.12	70,788,794.12	102,689,425.39	102,689,425.39
存货	6,496,265.05	6,496,265.05	10,785,582.27	10,785,582.27	14,939,259.72	14,939,259.72
固定资产	11,527.80	11,527.80	427,589.26	427,589.26	1,281,415.52	1,281,415.52
无形资产	4,583.22	4,583.22				
在建工程						
递延所得税资产	167,327.43	167,327.43	534,162.13	534,162.13	152,039.11	152,039.11
借款			2,500,000.00	2,500,000.00		
应付款项	66,440,460.58	66,440,460.58	59,958,135.36	59,958,135.36	101,231,224.50	101,231,224.50
净资产	213,064.00	213,064.00	19,835,842.25	19,835,842.25	19,500,000.00	19,500,000.00
减：少数股东权益	-136,936.00	-136,936.00	11,677,107.39	11,677,107.39	5,850,000.00	5,850,000.00
取得的净资产	350,000.00	350,000.00	8,158,734.86	8,158,734.86	13,650,000.00	13,650,000.00

	尉氏县医药有限责任公司		山东兰德医疗器械配送有限公司		河源市康诚堂药业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	439,981.72	439,981.72	840,041.87	840,041.87	2,950,857.18	2,950,857.18
应收款项	10,967,491.95	10,967,491.95	122,483,404.18	122,483,404.18	29,058,239.85	29,058,239.85
存货	7,093,399.89	7,093,399.89	8,599,375.31	8,599,375.31	2,913,486.92	2,913,486.92
固定资产			2,615,916.92	2,615,916.92	225,237.33	225,237.33
无形资产						
在建工程						
递延所得税资产						
借款	4,500,000.00	4,500,000.00	39,882,354.94	39,882,354.94		
应付款项	12,639,677.52	12,639,677.52	84,905,146.35	84,905,146.35	26,928,920.80	26,928,920.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

净资产	2,149,541.00	2,149,541.00	10,639,884.62	10,639,884.62	7,465,081.54	7,465,081.54
减：少数股东权益	1,512,541.00	1,512,541.00	4,139,884.62	4,139,884.62	3,265,081.54	3,265,081.54
取得的净资产	637,000.00	637,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00	4,200,000.00	4,200,000.00

	江西德杏医药有限公司		内蒙古海王医药有限公司		河南佐今明医药有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	30,578,771.10	30,578,771.10			1,310,290.33	1,310,290.33
应收款项	139,652,229.06	139,652,229.06	37,310.00	37,310.00	146,648,355.41	146,648,355.41
存货	1,864,339.93	1,864,339.93	25,613.67	25,613.67	36,965,199.06	36,965,199.06
固定资产	494,189.23	494,189.23	2,049.57	2,049.57	2,086,048.55	2,086,048.55
无形资产						
在建工程						
递延所得税资产						
借款					28,750,000.00	28,750,000.00
应付款项	147,007,410.61	147,007,410.61	72,446.00	72,446.00	132,478,381.01	132,478,381.01
净资产	2,550,373.25	2,550,373.25	-6,733.55	-6,733.55	21,059,141.27	21,059,141.27
减：少数股东权益	765,373.25	765,373.25	-6,733.55	-6,733.55	12,282,341.27	12,282,341.27
取得的净资产	1,785,000.00	1,785,000.00			8,776,800.00	8,776,800.00

	河南恩济药业有限公司		海王共图（北京）医疗设备有限公司		海王（天津）医疗技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	202,129,099.34	202,129,099.34	1,848,937.40	1,848,937.40	1,400,260.80	1,400,260.80
应收款项	387,805,647.34	387,805,647.34	13,514,677.54	13,514,677.54	50,934,954.87	50,934,954.87
存货	161,182,721.24	161,182,721.24	4,923,444.80	4,923,444.80	286,148.31	286,148.31
固定资产	3,054,736.02	3,054,736.02	32,983.80	32,983.80	780,106.70	780,106.70
无形资产	365,365.87	365,365.87			156,715.85	156,715.85
在建工程	44,770,274.94	44,770,274.94				
递延所得税资产					2,556.46	2,556.46
借款	34,000,000.00	34,000,000.00				
应付款项	731,397,960.52	731,397,960.52	13,638,062.69	13,638,062.69	37,865,845.26	37,865,845.26
净资产	50,792,967.50	50,792,967.50	7,545,338.47	7,545,338.47	15,014,818.82	15,014,818.82
减：少数股东权益	18,792,967.50	18,792,967.50	1,945,338.47	1,945,338.47	12,614,818.82	12,614,818.82
取得的净资产	32,000,000.00	32,000,000.00	5,600,000.00	5,600,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	四川海王医疗科技有限公司		山西海王医药有限公司		河南省亿乐药业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	15,388,515.70	15,388,515.70	1,518,908.64	1,518,908.64	8,524,367.91	8,524,367.91
应收款项	609,809.30	609,809.30	56,316,155.09	56,316,155.09	61,782,878.43	61,782,878.43
存货			4,932,104.23	4,932,104.23	9,278,903.74	9,278,903.74
固定资产			1,017,157.00	1,017,157.00	681,214.83	681,214.83
无形资产			41,988.87	41,988.87	1,170.00	1,170.00
在建工程						
递延所得税资产						
借款					15,460,000.00	15,460,000.00
应付款项			57,139,381.20	57,139,381.20	59,475,923.71	59,475,923.71
净资产	17,998,325.00	17,998,325.00	5,110,601.97	5,110,601.97	4,848,996.05	4,848,996.05
减：少数股东权益	8,033,516.34	8,033,516.34	110,601.97	110,601.97	2,248,996.05	2,248,996.05
取得的净资产	9,964,808.66	9,964,808.66	5,000,000.00	5,000,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00

	宿州海王医药有限公司		东莞市广济医药有限公司		阳春市八方医药有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,387,107.74	1,387,107.74	8,722,103.49	8,722,103.49	40,682.55	40,682.55
应收款项	18,997,235.12	18,997,235.12	150,347,460.55	150,347,460.55	92,967,357.82	92,967,357.82
存货	1,126,479.05	1,126,479.05	13,491,913.70	13,491,913.70	11,373,229.20	11,373,229.20
固定资产	353,148.40	353,148.40	4,341,591.46	4,341,591.46	1,499,412.28	1,499,412.28
无形资产	28,309.65	28,309.65				
在建工程						
递延所得税资产						
借款	3,500,000.00	3,500,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00
应付款项	17,990,239.14	17,990,239.14	69,690,765.92	69,690,765.92	58,563,797.27	58,563,797.27
净资产	487,984.78	487,984.78	13,272,564.77	13,272,564.77	27,933,008.53	27,933,008.53
减：少数股东权益	97,596.96	97,596.96	9,272,564.77	9,272,564.77	27,263,008.53	27,263,008.53
取得的净资产	390,387.82	390,387.82	4,000,000.00	4,000,000.00	670,000.00	670,000.00

	海王医药（佛山）有限公司		河南天晟药业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	5,126,739.26	5,126,739.26	344.59	344.59
应收款项	61,593,056.29	61,593,056.29	183,172.00	183,172.00
存货	3,904,641.18	3,904,641.18	3,365.98	3,365.98

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

固定资产	472,680.44	472,680.44	5,543,497.13	5,543,497.13
无形资产			6,413,580.00	6,413,580.00
在建工程				
递延所得税资产	1,290,607.54	1,290,607.54		
借款				
应付款项	64,334,643.85	64,334,643.85	16,835,713.99	16,835,713.99
净资产	11,304,489.20	11,304,489.20	6,414,887.25	6,414,887.25
减：少数股东权益	3,391,346.77	3,391,346.77	-530,397.75	-530,397.75
取得的净资产	7,913,142.43	7,913,142.43	6,945,285.00	6,945,285.00

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

□ 适用 √ 不适用

（6）其他说明

□ 适用 √ 不适用

2、同一控制下企业合并

□ 适用 √ 不适用

3、反向购买

□ 适用 √ 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	按照公允价值重新计量剩余	丧失控制权之日剩余股权公	与原子公司股权投资相关的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

						合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	比例	账面价值	公允价值	股权产生的利得或损失	允价值的确定方法及主要假设	其他综合收益转入投资损益的金额
黑龙江海王成康医药有限公司	15,000,000.00	100.00%	出售	2018 年 04 月 23 日	工商登记变更	-169,562.91	0.00%					
永州海王医药有限公司	10,600,000.00	100.00%	出售	2018 年 05 月 09 日	工商登记变更	-1,692,507.10	0.00%					
潍坊银河投资有限公司	115,675,905.81	100.00%	出售	2018 年 06 月 29 日	协议生效	107,675,905.81	0.00%					

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：

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)
东营海王医疗器械有限公司	有限责任公司	东营市	张屹	医疗器械	280.00
湖南海王医用科技有限公司	有限责任公司	岳阳市	任以俊	医疗器械	1,000.00
湖南省海王医疗用品有限公司	有限责任公司	长沙市	任以俊	医疗器械	2,000.00
青海海王医药有限公司	有限责任公司	西宁市	孙秀琴	医药流通	1,000.00
常德海王医药有限公司	有限责任公司	常德市	任以俊	医药流通	2,000.00
广西海王医疗器械有限公司	有限责任公司	南宁市	任以俊	医疗器械	2,000.00
湖北海王襄阳医药有限公司	有限责任公司	襄阳市	周光军	医药流通	1,000.00
河南海王医药物流有限公司	有限责任公司	郑州市	杨拴成	医药流通	100.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳海王食品有限公司	深圳	深圳	食品批发	75.00%	25.00%	同一控制下企业合并取得
深圳市海王健康科技发展有限公司	深圳	深圳	医药制造	90.00%	10.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	深圳	深圳	医药制造	70.38%	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	100.00%		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		100.00%	通过设立或投资等方式取得
湖北海王医药集团有限公司	孝感	孝感	医药流通	20.00%	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
苏鲁海王医药集团有限公司	枣庄	枣庄	医药流通	20.00%	80.00%	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		100.00%	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		100.00%	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		100.00%	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		100.00%	通过设立或投资等方式取得
河南东森医药有	南阳	南阳	医药流通		100.00%	非同一控制下企

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限公司						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
NEPTUNUSGHANACOMPANY LIMITED	--	加纳	--		100.00%	通过设立或投资等方式取得
菏泽海王医药有限公司	菏泽	菏泽	医药流通		88.24%	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		86.66%	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		100.00%	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		100.00%	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		100.00%	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		100.00%	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		65.00%	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	佳木斯	佳木斯	医药流通		100.00%	非同一控制下企

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

有限公司						业合并取得
湖北海王朋泰医药有限公司	安陆	安陆	医药流通		70.00%	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		75.00%	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		80.00%	非同一控制下企业合并取得
山东海王银河医疗器械有限公司	潍坊	潍坊	医药流通		55.00%	通过设立或投资等方式取得
滕州海王医药有限公司	滕州	滕州	医药流通		100.00%	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		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		70.00%	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		55.00%	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		70.00%	非同一控制下企业合并取得
山东海王供应链管理有限公司	济南	济南	医疗器械		51.00%	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		51.00%	通过设立或投资等方式取得
海王（武汉）医药有限公司	武汉	武汉	医药流通		100.00%	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
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
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
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
深圳中美海惠国	深圳	深圳	医疗器械		30.60%	通过设立或投资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

际医疗发展有限公司						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		79.80%	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		64.80%	非同一控制下企业合并取得
新疆海王欣嘉医药有限公司	伊犁	伊犁	医药流通		68.75%	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
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
河南国联医疗科技有限公司	濮阳	濮阳	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并取得
平顶山海王银河医药销售有限公司	平顶山	平顶山	医药流通		70.00%	通过设立或投资等方式取得
河南海王医疗器械有限公司	郑州	郑州	医药流通		65.00%	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		65.00%	通过设立或投资等方式取得
广西海王银河医药有限公司	南宁	南宁	医药流通		60.00%	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
山东海王医药集团有限公司	济南	济南	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并取得
安徽海王医药集团有限公司	合肥	合肥	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并取得
广东海王医药集团有限公司	广州	广州	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并取得
济南雅平医疗器械有限公司	济南	济南	医疗器械		65.00%	非同一控制下企业合并取得
山东康诺盛世医	烟台	烟台	医药流通		80.00%	非同一控制下企

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

药有限公司						业合并取得
惠州海王鸿钰药业有限公司	惠州	惠州	医药流通		56.00%	非同一控制下企业合并取得
海王医疗配送服务（广东）有限公司	珠海	珠海	医药流通		52.00%	非同一控制下企业合并取得
广东海王新健医药有限公司	江门	江门	医药流通		56.00%	非同一控制下企业合并取得
青岛华仁医药配送有限公司	青岛	青岛	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并取得
山东海王医疗器械有限公司	青岛	青岛	医疗器械		65.00%	非同一控制下企业合并取得
山东海王新晨医药有限公司	济南	济南	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并取得
黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医疗器械		65.00%	非同一控制下企业合并取得
大庆海王众康医药有限公司	大庆	大庆	医药流通		90.00%	非同一控制下企业合并取得
黑龙江海王成康医药有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药流通		60.00%	非同一控制下企业合并取得
海王十堰医药有限公司	十堰	十堰	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并取得
湖北海王凯安晨医药有限公司	武汉	武汉	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并取得
江西海王医药有限公司	南昌	南昌	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并取得
周口市仁和药业有限公司	周口	周口	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并取得
河南海王康瑞药业有限公司	漯河	漯河	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并取得
安阳恒峰医药有限公司	安阳	安阳	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并取得
河南冠宝云统药业有限公司	南阳	南阳	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并取得
甘肃海王医药有限公司	兰州	兰州	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并取得
上海兆科医疗器械有限公司	上海	上海	医疗器械		65.00%	非同一控制下企业合并取得

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

安徽海王国安医药有限公司	合肥	合肥	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并取得
广西桂林海王医药有限公司	桂林	桂林	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并取得
湖南海王医药有限公司	长沙	长沙	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并取得
长沙海王医药有限公司	长沙	长沙	医药流通		60.00%	非同一控制下企业合并取得
湖南康福来医药有限公司	岳阳	岳阳	医药流通		56.00%	非同一控制下企业合并取得
邵阳海王医药有限公司	邵阳	邵阳	医药流通		60.00%	非同一控制下企业合并取得
上海海王运和医疗技术服务有限公司	上海	上海	医疗器械		52.00%	非同一控制下企业合并取得
杭州高见科技有限公司	杭州	杭州	医疗器械		52.00%	非同一控制下企业合并取得
四川海王金仁医药集团有限公司	成都	成都	医药流通		75.00%	非同一控制下企业合并取得
河南德济堂医药有限公司	禹州	禹州	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并取得
安徽海王天禾医药有限公司	安庆	安庆	医药流通		69.80%	非同一控制下企业合并取得
海王（武汉）医药贸易有限公司	武汉	武汉	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并取得
海王（武汉）医药发展有限公司	武汉	武汉	医药流通		51.00%	非同一控制下企业合并取得
威海市儒泰药品销售有限公司	威海	威海	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并取得
山东明阳医药有限公司	威海	威海	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并取得
黑龙江海王康莱德生物科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并取得
河南康弘药业有限公司	许昌	许昌	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并取得
安徽天禾大药房有限公司	安庆	安庆	医药流通		69.80%	非同一控制下企业合并取得
安徽海王皖南医	安庆	安庆	医药流通		69.80%	非同一控制下企

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

药有限公司						业合并取得
聚赢医疗器械（上海）有限公司	上海	上海	医疗器械		52.00%	非同一控制下企业合并取得
河南海王百悦医药有限公司	郑州	郑州	医药流通		65.00%	通过设立或投资等方式取得
海王医疗配送服务（福建）有限公司	福州	福州	医疗器械		63.20%	通过设立或投资等方式取得
烟台海王医疗科技有限公司	烟台	烟台	医疗器械		65.00%	通过设立或投资等方式取得
滨州海王医疗器械有限公司	滨州	滨州	医疗器械		80.00%	通过设立或投资等方式取得
黑龙江海王银海医药集团有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药流通	20.00%	80.00%	通过设立或投资等方式取得
宜昌海王银河医药有限公司	宜昌	宜昌	医药流通		65.00%	通过设立或投资等方式取得
新乡海王医疗器械有限公司	新乡	新乡	医疗器械		65.00%	通过设立或投资等方式取得
芜湖海王医疗器械有限公司	芜湖市	芜湖市	医疗器械		65.00%	通过设立或投资等方式取得
霍尔果斯讯达商务咨询有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	其他		68.75%	通过设立或投资等方式取得
宁波建昌中兴国际贸易有限公司	宁波	宁波	其他		80.00%	通过设立或投资等方式取得
宁波海王食品有限公司	宁波	宁波	食品批发		100.00%	通过设立或投资等方式取得
永州海王医药有限公司	永州	永州	医药流通		60.00%	通过设立或投资等方式取得
株洲海王医疗器械有限公司	株洲	株洲	医疗器械		60.00%	通过设立或投资等方式取得
海王聚赢医疗科技（上海）有限公司	上海	上海	医疗器械		80.00%	通过设立或投资等方式取得
浙江海王聚赢供应链管理有限公司	杭州	杭州	医药流通		52.00%	通过设立或投资等方式取得
海王（湛江）医	湛江市	湛江市	医药流通		56.00%	非同一控制下企

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

药有限公司						业合并取得
海王（茂名）医药有限公司	茂名市	茂名市	医药流通		53.60%	非同一控制下企业合并取得
海王（韶关）医药有限公司	韶关市	韶关市	医药流通		56.00%	非同一控制下企业合并取得
尉氏县医药有限责任公司	开封市	开封市	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并取得
山东兰德医疗器械配送有限公司	济宁市	济宁市	医疗器械		65.00%	非同一控制下企业合并取得
河源市康诚堂药业有限公司	河源市	河源市	医疗器械		56.00%	非同一控制下企业合并取得
江西德杏医药有限公司	宜春市	宜春市	医药流通		56.00%	非同一控制下企业合并取得
内蒙古海王医药有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并取得
河南佐今明医药有限公司	新乡市	新乡市	医药流通		72.00%	非同一控制下企业合并取得
河南恩济药业有限公司	洛阳市	洛阳市	医药流通		64.00%	非同一控制下企业合并取得
海王共图（北京）医疗设备有限公司	北京市	北京市	医疗器械		56.00%	非同一控制下企业合并取得
海王（天津）医疗技术有限公司	天津市	天津市	医疗器械		64.00%	非同一控制下企业合并取得
四川海王医疗科技有限公司	成都市	成都市	医疗器械		52.00%	非同一控制下企业合并取得
山西海王医药有限公司	太原市	太原市	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并取得
河南省亿乐药业有限公司	平顶山市	平顶山市	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并取得
宿州海王医药有限公司	宿州	宿州	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并取得
东莞市广济医药有限公司	东莞市	东莞市	医药流通		64.00%	非同一控制下企业合并取得
阳春市八方医药有限公司	阳江市	阳江市	医药流通		53.60%	非同一控制下企业合并取得
海王医药（佛山）有限公司	佛山市	佛山市	医疗器械		56.00%	非同一控制下企业合并取得
东营海王医疗器	东营市	东营市	医疗器械		65.00%	通过设立或投资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

械有限公司						等方式取得
湖南海王医用科技有限公司	岳阳市	岳阳市	医疗器械		49.00%	通过设立或投资等方式取得
成都瑞希商贸有限责任公司	西宁市	西宁市	医疗器械		52.00%	非同一控制下企业合并取得
湖南省海王医疗用品有限公司	长沙市	长沙市	医疗器械		52.00%	通过设立或投资等方式取得
河南天晟药业有限公司	商丘市	商丘市	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并取得
青海海王医药有限公司	西宁市	西宁市	医疗器械		65.00%	通过设立或投资等方式取得
常德海王医药有限公司	常德市	常德市	医药流通		65.00%	通过设立或投资等方式取得
广西海王医疗器械有限公司	南宁市	南宁市	医疗器械		52.00%	通过设立或投资等方式取得
湖北海王襄阳医药有限公司	襄阳市	襄阳	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并取得
河南海王医药物流有限公司	郑州市	郑州市	医药流通		100.00%	通过设立或投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

汕头市元康医药有限公司于2018年6月25日完成股权工商登记变更，广东海王医药集团有限公司持股51%。该公司本期未纳入合并报表。因为1.广东海王医药集团有限公司不参与汕头市元康医药有限公司日常经营管理活动；2.未向汕头市元康医药有限公司委派董监高等人员、不参与汕头市元康医药有限公司财务管理工作，公司实质未控制该企业。

巴中力汇医药有限公司2018年6月8日完成股权工商登记变更，四川海王金仁医药集团有限公司持股51%，该公司本期未纳入合并报表。因为四川海王金仁医药集团有限公司 不参与巴中力汇医药有限公司日常经营管理活动；2.未向巴中力汇医药有限公司委派董监高等人员、不参巴中力汇医药有限公司财务管理工作，公司实质未控制该企业。

（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%	7,412,718.19		85,575,789.03
福州海王福药制药有限公司	20.00%	2,278,749.80		56,025,813.11
河南海王百悦医药有限公司	35.00%	13,581,510.17		68,081,610.57

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

山东康诺盛世医药有限公司	20.00%	3,480,641.17	7,092,711.71	36,913,882.56
安徽海王国安医药有限公司	20.00%	3,566,056.17	5,908,473.45	29,537,214.60

（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	128,946,750.30	159,375,342.67	288,322,092.97	12,910,393.91		12,910,393.91	182,155,094.73	109,491,943.98	291,647,038.71	12,914,131.18		12,914,131.18
福州海王福药制药有限公司	308,245,438.03	215,479,650.63	523,725,088.66	263,687,998.16	52,205,499.82	315,893,497.98	234,595,028.52	206,343,900.30	440,938,928.82	235,769,586.51	2,405,999.84	238,175,586.35
河南海王百悦医药有限公司	1,499,654,873.63	16,539,885.93	1,516,194,759.56	1,340,746,498.71		1,340,746,498.71	1,125,986,223.90	16,514,668.68	1,142,500,892.58	1,005,856,946.50		1,005,856,946.50
山东康诺盛世医药有限公司	1,191,928,476.57	43,354,094.88	1,235,282,571.45	1,182,798,983.83		1,182,798,983.83	1,122,930,103.01	41,232,074.75	1,164,162,177.76	1,094,248,883.84		1,094,248,883.84
安徽海王国安医药有限公司	849,131,919.66	148,520,285.29	997,652,204.95	872,638,559.66		872,638,559.66	643,268,822.82	145,865,362.70	789,134,185.52	652,408,453.80		652,408,453.80

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		-3,321,208.47	-3,321,208.47	-3,143,078.31		15,658,077.66	15,658,077.66	75,792,619.05

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限公司								
福州海王福药制药有限公司	157,562,234.28	5,068,248.21	5,068,248.21	10,245,816.08	344,259,388.71	32,593,309.79	32,593,309.79	11,015,837.65
河南海王百悦医药有限公司	830,871,153.97	38,804,314.77	38,804,314.77	-36,200,477.16	1,349,496,079.82	82,250,431.75	60,832,415.56	-206,019,577.92
山东康诺盛世医药有限公司	884,764,132.25	18,033,852.23	18,033,852.23	35,559,632.17	1,197,367,622.29	30,232,754.42	30,232,754.42	85,848,540.59
安徽海王国安医药有限公司	534,164,825.12	17,830,280.83	17,830,280.83	-67,238,719.91	602,909,734.80	25,980,831.19	25,980,831.19	70,364,770.14

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□ 适用 √ 不适用

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□ 适用 √ 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□ 适用 √ 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市海王医疗投资管理有限公司	深圳	深圳	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
山东康力医疗器械科技有限公司	枣庄	枣庄	医疗器械		40.00%	权益法
哈尔滨质子肿瘤	哈尔滨	哈尔滨	医疗服务		55.00%	权益法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

医院有限公司						
珠海海王华夏股权投资基金（有限合伙）	珠海	珠海	股权投资	26.66%		权益法
湖北中医药研究总院	咸宁	咸宁	医药研究		40.00%	权益法
北京海王诺安科技有限公司	北京	北京	医疗器械		30.00%	权益法

（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	
	山东康力医疗器械科技有限公司	珠海海王华夏股权投资基金（有限合伙）	山东康力医疗器械科技有限公司	珠海海王华夏股权投资基金（有限合伙）
流动资产	146,948,137.50	304,510,579.53	132,425,819.48	463,320,795.28
非流动资产	77,052,669.11	433,395,240.38	76,308,479.75	259,500,357.00
资产合计	224,000,806.61	737,905,819.91	208,734,299.23	722,821,152.28
流动负债	99,858,092.26	18,021,917.81	89,142,068.06	
非流动负债	0.00	550,000,000.00	27,777.00	550,000,000.00
负债合计	99,858,092.26	18,021,917.81	89,169,845.06	550,000,000.00
归属于母公司股东权益	124,142,714.35	169,883,902.10	119,564,454.17	172,821,152.28
按持股比例计算的净资产份额	49,657,085.74	169,883,902.10	32,608,574.46	172,821,152.28
对联营企业权益投资的账面价值	62,918,403.64	169,883,902.10	42,419,912.09	172,821,152.28
营业收入	43,603,182.04	3,346,561.16	74,047,823.70	
净利润	4,578,260.18	-2,937,250.18	10,169,210.30	-27,178,847.72
综合收益总额	4,578,260.18	-2,937,250.18	10,169,210.30	-27,178,847.72

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□ 适用 √ 不适用

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

□ 适用 √ 不适用

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

□ 适用 √ 不适用

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□ 适用 √ 不适用

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（2）流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

（3）市场风险

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

利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于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

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 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

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

9、其他

□ 适用 √ 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳海王集团股份有限公司	深圳	生产销售康复仪器、医疗器械、电子产品、保健品和精细化工业品、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。投资咨询、企业管理咨询、管理服务、信息咨询。	12051.62	45.96%	45.96%

本企业的母公司情况的说明

深圳海王集团股份有限公司（以下简称海王集团）期末持有本公司股份1,216,445,128.00股（均为无限售条件的流通股），持股 45.96%，为本公司第一大股东。深圳海王控股集团有限公司（以下简称海王控股）持有海王集团59.68%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20.32%的股权，为海王集团第二大股东；深圳市海合投资发展有限公司（以下简称海合投资）持有海王集团20.00%的股权，为海王集团第三大股东。

张思民先生持有海王控股70%股权，持有香港恒建15%的股权，持有海合投资100%股权。张思民先生通过海王控股、海合投资、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附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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
江苏海王星辰医药有限公司	同一控制人
杭州海王星辰健康药房有限公司	同一控制人
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
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
江苏海王健康生物科技有限公司	同一控制人
四川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
深圳市海王参玉实业有限公司	同一控制人
深圳市宏阳物业管理有限公司	同一控制人
深圳市海王物业管理有限公司	同一控制人
深圳市海王汇通医疗发展有限公司	本公司董事兼总裁任法定代表人的企业
董事、经理、财务总监及董事局秘书	关键管理人员

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东康力医疗器械科技有限公司	采购货物	8,565.52		否	
深圳海王药业有限公司	采购货物	43,848,027.09		否	36,997,930.66
深圳市海王参玉实	采购货物	49,670.40		否	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

业有限公司					
深圳市海王健康实业有限公司	采购货物	550,444.02		否	632,444.10
杭州海王生物工程有限公司	采购货物	8,980,496.17		否	7,130,331.90
三亚海王海洋生物科技有限公司	采购货物	20,457.60		否	
深圳市全药网药业有限公司	采购货物	299,991,880.33		否	
合计		353,449,541.13			44,760,706.66

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
江苏海王星辰医药有限公司	销售货物	964,814.18	
青岛市海王星辰健康药房有限公司	销售货物	1,151,954.93	1,420,509.06
山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	销售货物	5,168,390.91	3,233,527.14
深圳海王药业有限公司	服务费	15,197,147.98	
深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司	销售货物	94,614.00	
深圳市海王星辰医药有限公司	销售货物	6,493,121.73	6,989,425.60
深圳市全药网药业有限公司	服务费	2,489,426.68	
潍坊海王银河医疗新技术有限公司	销售货物	6,552,916.06	3,846,594.37
合计		38,112,386.47	15,490,056.17

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□ 适用 √ 不适用

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

□ 适用 √ 不适用

本公司作为承租方：

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳海王集团股份有限公司	海王银河科技大厦办公楼	3,846,431.32	4,067,739.03
深圳市海王药业有限公司	海王工业园仓库	352,966.26	
合计		4,199,397.58	4,067,739.03

（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
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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	是
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	是
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	是
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	是
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	是
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	50,000,000.00	2016 年 11 月 18 日	2019 年 11 月 28 日	否
深圳市海王集团股份有限公司	500,000,000.00	2017 年 03 月 13 日	2020 年 03 月 12 日	否
深圳市海王集团股份有限公司	250,000,000.00	2016 年 07 月 29 日	2020 年 07 月 18 日	否
深圳市海王集团股份有限公司	200,000,000.00	2016 年 09 月 21 日	2019 年 09 月 21 日	否
深圳市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
深圳市海王集团股份有限公司	400,000,000.00	2017 年 02 月 13 日	2020 年 02 月 13 日	否
深圳市海王集团股份有限公司	250,000,000.00	2015 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 28 日	否
深圳市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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

深圳市海王集团股份有限公司	150,000,000.00	2016 年 12 月 05 日	2019 年 10 月 19 日	否
深圳市海王集团股份有限公司	160,000,000.00	2016 年 12 月 07 日	2020 年 12 月 07 日	否
深圳市海王集团股份有限公司	300,000,000.00	2017 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 22 日	否
深圳市海王集团股份有限公司	200,000,000.00	2017 年 09 月 27 日	2020 年 09 月 27 日	否
深圳市海王集团股份有限公司	500,000,000.00	2015 年 10 月 29 日	2019 年 10 月 31 日	否
深圳市海王集团股份有限公司	500,000,000.00	2017 年 10 月 30 日	2021 年 10 月 29 日	否
山东明阳医药有限公司	15,000,000.00	2016 年 10 月 15 日	2019 年 10 月 15 日	否
深圳市海王集团股份有限公司	148,000,000.00	2018 年 01 月 04 日	2021 年 01 月 04 日	否
深圳市海王集团股份有限公司	40,000,000.00	2018 年 03 月 02 日	2021 年 03 月 27 日	否
深圳市海王集团股份有限公司	50,000,000.00	2018 年 05 月 16 日	2021 年 05 月 16 日	否
深圳市海王集团股份有限公司	300,000,000.00	2018 年 05 月 15 日	2021 年 05 月 15 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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	是
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	是
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	是
河南东森医药有限公司	50,000,000.00	2017 年 10 月 19 日	2020 年 07 月 31 日	否
河南东森医药有限公司	150,000,000.00	2017 年 03 月 28 日	2020 年 03 月 27 日	否
河南东森医药有限公司	40,000,000.00	2017 年 08 月 01 日	2020 年 07 月 31 日	否
河南东森医药有限公司	52,000,000.00	2017 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 31 日	否
河南东森医药有限公司	50,000,000.00	2017 年 03 月 23 日	2020 年 12 月 31 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
河南海王医药集团有限公司	30,000,000.00	2015 年 06 月 30 日	2018 年 09 月 01 日	否
河南海王医药集团有限	20,000,000.00	2015 年 08 月 18 日	2018 年 05 月 25 日	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司				
河南海王医药集团有限公司	30,000,000.00	2017 年 12 月 12 日	2020 年 12 月 12 日	否
河南海王医药集团有限公司	80,000,000.00	2017 年 09 月 14 日	2020 年 05 月 02 日	否
河南海王医药集团有限公司	100,000,000.00	2017 年 06 月 28 日	2020 年 12 月 28 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	是
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	是
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公司	10,000,000.00	2016 年 01 月 20 日	2019 年 01 月 20 日	否
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
苏鲁海王医药集团有限公司	50,000,000.00	2016 年 07 月 21 日	2018 年 07 月 20 日	否
苏鲁海王医药集团有限公司	6,690,000.00	2017 年 08 月 29 日	2020 年 02 月 28 日	否
苏鲁海王医药集团有限公司	1,550,000.00	2017 年 10 月 11 日	2020 年 04 月 11 日	否
苏鲁海王医药集团有限公司	4,020,000.00	2017 年 12 月 28 日	2020 年 06 月 28 日	否
苏鲁海王医药集团有限公司	3,780,000.00	2017 年 12 月 04 日	2020 年 06 月 04 日	否
苏鲁海王医药集团有限公司	8,500,000.00	2017 年 12 月 29 日	2020 年 06 月 29 日	否
山东康诺盛世医药有限公司	15,000,000.00	2016 年 10 月 15 日	2019 年 10 月 15 日	否
湖北海王德明医药有限公司	40,000,000.00	2017 年 12 月 06 日	2020 年 12 月 06 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

湖北海王德明医药有限公司	33,000,000.00	2017 年 08 月 01 日	2020 年 08 月 01 日	否
安徽海王国安医药有限公司	130,000,000.00	2017 年 08 月 25 日	2020 年 08 月 25 日	否
安徽海王银河医药有限公司	50,000,000.00	2017 年 12 月 08 日	2020 年 12 月 08 日	否
湖北朋泰医药有限公司	77,000,000.00	2017 年 10 月 13 日	2020 年 10 月 13 日	否
河南海王百悦医药有限公司	30,000,000.00	2018 年 03 月 21 日	2021 年 03 月 21 日	否
周口市仁和药业有限公司	15,000,000.00	2018 年 01 月 29 日	2021 年 07 月 29 日	否
湖北海王德明医药有限公司	48,000,000.00	2018 年 03 月 20 日	2021 年 03 月 28 日	否
海王（武汉）医药有限公司	50,000,000.00	2018 年 03 月 21 日	2021 年 03 月 21 日	否
苏鲁海王医药集团有限公司	60,000,000.00	2018 年 03 月 06 日	2021 年 03 月 06 日	否
山东海王医药集团	200,000,000.00	2018 年 04 月 08 日	2019 年 04 月 08 日	否
山东海王医疗器械有限公司	4,400,000.00	2017 年 11 月 15 日	2020 年 11 月 14 日	否
河南东森医药有限公司	74,862,700.00	2018 年 04 月 04 日	2021 年 04 月 03 日	否
河南东森医药有限公司	50,000,000.00	2017 年 10 月 19 日	2020 年 10 月 18 日	否
河南东森医药有限公司	9,518,500.00	2018 年 06 月 12 日	2021 年 06 月 11 日	否
河南东森医药有限公司	30,000,000.00	2018 年 06 月 28 日	2021 年 06 月 27 日	否
河南海王医药集团有限公司	9,785,300.00	2017 年 11 月 15 日	2020 年 11 月 14 日	否
河南海王医药集团有限公司	59,000,000.00	2018 年 05 月 04 日	2021 年 05 月 03 日	否
河南海王医药集团有限公司	22,299,600.00	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 28 日	否
河南海王医药集团有限公司	46,501,600.00	2018 年 06 月 08 日	2021 年 06 月 07 日	否
河南海王医药集团有限公司	35,000,000.00	2018 年 05 月 31 日	2021 年 05 月 30 日	否
河南海王百悦医药	15,000,000.00	2017 年 10 月 13 日	2020 年 10 月 12 日	否
河南海王百悦医药	40,000,000.00	2018 年 04 月 09 日	2021 年 04 月 08 日	否
河南海王百悦医药	55,000,000.00	2018 年 05 月 10 日	2021 年 05 月 09 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

河南海王百悦医药	30,000,000.00	2018 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 27 日	否
周口市仁和药业有限公司	4,880,400.00	2018 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 26 日	否
河南海王医疗器械有限公司	20,000,000.00	2017 年 10 月 27 日	2020 年 10 月 26 日	否
河南海王医疗器械有限公司	10,000,000.00	2017 年 12 月 28 日	2020 年 12 月 27 日	否
河南海王医疗器械有限公司	20,000,000.00	2017 年 10 月 27 日	2020 年 10 月 26 日	否
河南海王医疗器械有限公司	20,000,000.00	2018 年 06 月 11 日	2021 年 06 月 10 日	否
河南海王康瑞药业有限公司	20,000,000.00	2018 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 16 日	否
河南德济堂医药有限公司	7,500,000.00	2018 年 05 月 10 日	2021 年 05 月 09 日	否
河南德济堂医药有限公司	4,000,000.00	2018 年 06 月 06 日	2021 年 06 月 05 日	否
河南冠宝云统药业有限公司	8,164,900.00	2018 年 04 月 24 日	2021 年 04 月 23 日	否
湖北海王德明医药有限公司	2,005,100.00	2017 年 08 月 01 日	2020 年 07 月 31 日	否
湖北海王德明医药有限公司	320,100.00	2017 年 12 月 20 日	2020 年 12 月 19 日	否
黑龙江海王医药有限公司	21,226,900.00	2017 年 12 月 05 日	2020 年 12 月 04 日	否
黑龙江海王医药有限公司	18,249,400.00	2018 年 03 月 27 日	2021 年 03 月 26 日	否
苏鲁海王医药有限公司	12,265,000.00	2018 年 03 月 06 日	2021 年 03 月 05 日	否
苏鲁海王医药有限公司	49,100,000.00	2018 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 16 日	否
聚赢医疗器械（上海）	9,000,000.00	2018 年 02 月 12 日	2021 年 02 月 11 日	否
安徽海王国安医药有限公司	10,000,000.00	2017 年 08 月 25 日	2020 年 08 月 24 日	否
广东海王医药集团有限公司	80,800,000.00	2018 年 04 月 17 日	2021 年 04 月 16 日	否
广东海王医药集团有限公司	50,000,000.00	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 28 日	否
海王（韶关）医药有限公司	28,864,600.00	2018 年 04 月 30 日	2021 年 04 月 29 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳海王集团股份有限公司	32,000,000.00	2018 年 02 月 09 日	2018 年 04 月 13 日	
深圳海王集团股份有限公司	38,000,000.00	2018 年 02 月 09 日	2018 年 02 月 11 日	
深圳海王集团股份有限公司	10,000,000.00	2018 年 02 月 09 日	2018 年 03 月 15 日	
深圳海王集团股份有限公司	200,000,000.00	2018 年 02 月 27 日	2018 年 03 月 08 日	
深圳海王集团股份有限公司	85,151,158.96	2018 年 02 月 28 日	2018 年 04 月 13 日	
深圳海王集团股份有限公司	200,000,000.00	2018 年 03 月 23 日	2018 年 03 月 26 日	
深圳海王集团股份有限公司	130,000,000.00	2018 年 04 月 11 日	2018 年 04 月 13 日	
深圳海王集团股份有限公司	120,000,000.00	2018 年 05 月 14 日	2018 年 05 月 16 日	
深圳海王集团股份有限公司	20,000,000.00	2018 年 05 月 30 日	2018 年 06 月 05 日	
深圳海王集团股份有限公司	9,900,000.00	2018 年 06 月 21 日	2018 年 08 月 20 日	
深圳市全药网药业有限公司	170,000,000.00	2018 年 06 月 19 日		尚未结清
深圳市全药网药业有限公司	20,000,000.00	2018 年 06 月 20 日		尚未结清
深圳市全药网药业有限公司	30,000,000.00	2018 年 06 月 26 日		尚未结清
深圳市海王星辰医药有限公司	10,000,000.00	2018 年 06 月 21 日		尚未结清
深圳海王药业有限公司	14,000,000.00	2018 年 06 月 21 日		尚未结清
深圳市海王汇通医疗发展有限公司	50,000,000.00	2018 年 01 月 19 日	2018 年 04 月 19 日	
深圳市海王汇通医疗发展有限公司	10,000,000.00	2018 年 01 月 22 日		尚未结清

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

深圳市海王汇通医疗发展有限公司	50,000,000.00	2018 年 04 月 20 日		尚未结清
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,437,919.98	2,960,798.92

（8）其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

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	江苏海王星辰医药有限公司	545,022.00			
应收账款	山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	692,112.51		5,885.76	
应收账款	青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司	259,613.38		179,288.52	
应收账款	潍坊海王银河医疗新技术有限公司	7,728,011.45		12,271,536.42	
应收账款	深圳市全药网药业有限公司	113,723.40		665,316.22	
应收账款	深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司	94,614.00		24,700.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收账款	四川海王星辰健康药房连锁有限公司			170,409.00	
应收账款	深圳市海王星辰医药有限公司	9,566,306.77	1,675,014.60	16,229,467.35	1,675,014.60
其他应收款	深圳海王药业有限公司	555.88		76,640.26	
其他应收款	潍坊海王银河医疗新技术有限公司	750.00		5,619.50	
其他应收款	深圳海王集团股份有限公司	535,296.00		1,097,639.44	
其他应收款	江苏量点科技有限公司	5,086,275.00		10,454,804.60	
其他应收款	深圳市海王物业管理有限公司	3,058.24		105,286.09	
其他应收款	深圳市宏阳物业管理有限公司	78,478.59		109,484.28	
其他应收款	深圳市海王星辰医药有限公司			20,544.00	
预付账款	深圳市全药网药业有限公司	62,328,434.70		687,076.09	
预付账款	杭州海王生物工程有限公司			694,416.97	
预付账款	江苏海王健康生物科技有限公司			244,691.46	
合计		87,032,251.92		43,042,805.96	

（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	5,524,351.92	27,901,224.95
应付账款	深圳市海王健康实业有限公司		70,254.18
应付账款	杭州海王生物工程有限公司	977,454.90	2,627,274.40
应付账款	山东康力医疗器械科技有限公司	6,040.00	
应付账款	三亚海王海洋生物科技有限公司		225,417.40

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应付款	青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司	4,107.85	
其他应付款	山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	27,295.60	
其他应付款	深圳海王集团股份有限公司	9,900,000.00	
其他应付款	深圳海王药业有限公司	14,000,000.00	
其他应付款	深圳市海王星辰医药有限公司	10,000,000.00	
其他应付款	深圳市全药网药业有限公司	220,000,000.00	
其他应付款	潍坊海王星辰医药有限公司	6,535.00	
其他应付款	深圳市海王汇通医疗发展有限公司	60,000,000.00	
合计		320,445,785.27	30,824,170.93

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

□ 适用 √ 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

□ 适用 √ 不适用

2、债务重组

□ 适用 √ 不适用

3、资产置换

□ 适用 √ 不适用

4、年金计划

□ 适用 √ 不适用

5、终止经营

□ 适用 √ 不适用

6、分部信息

□ 适用 √ 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

8、其他

□ 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

□ 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,195,707,097.61		4,092,629.88	0.03%	12,191,614,467.73	11,826,049,962.20	100.00%	4,092,629.88	0.03%	11,821,957,332.32
合计	12,195,707,097.61	0.00%	4,092,629.88	0.03%	12,191,614,467.73	11,826,049,962.20	100.00%	4,092,629.88	0.03%	11,821,957,332.32

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	12,191,609,286.74		
2 至 3 年	6,476.24	1,295.25	20.00%
3 年以上	4,091,334.63	4,091,334.63	100.00%
合计	12,195,707,097.61	4,092,629.88	0.03%

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

（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	12,173,876,829.12	11,821,798,100.84
备用金	18,345,835.90	3,045,534.83
质押金、保证金	3,484,432.59	480,202.59
其他		726,123.94
合计	12,195,707,097.61	11,826,049,962.20

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市海王银河医药投资有限公司	往来款	2,592,460,927.52	一年内	21.26%	
河南海王医药集团有限公司	往来款	2,225,779,147.16	一年内	18.25%	
苏鲁海王医药集团有限公司	往来款	1,442,588,242.79	一年内	11.83%	
山东海王医药集团有限公司	往来款	749,883,169.36	一年内	6.15%	
山东康诺盛世医药有限公司	往来款	511,869,385.21	一年内	4.20%	
合计	--	7,522,580,872.04	--	61.68%	

（6）涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	634,750,194.59		634,750,194.59	617,390,194.59		617,390,194.59
对联营、合营企业投资	169,883,902.10		169,883,902.10	173,541,169.24		173,541,169.24
合计	804,634,096.69		804,634,096.69	790,931,363.83		790,931,363.83

（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	333,022,549.60			333,022,549.60		
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		
南阳海王银河投资有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
深圳市海王银河科技有限公司	500,000.00			500,000.00		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

深圳海王医药科技研究院有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
湖北海王医药集团有限公司	5,200,000.00			5,200,000.00		
苏鲁海王医药集团有限公司	8,610,311.69	17,360,000.00		25,970,311.69		
安徽省海王医药集团有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
合计	617,390,194.59	17,360,000.00		634,750,194.59		

（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											
江苏量点科技有限公司	720,016.96		720,016.96								
珠海海王华夏股权投资基金（有限合伙）	172,821,152.28			-2,937,250.18						169,883,902.10	
小计	173,541,169.24		720,016.96	-2,937,250.18						169,883,902.10	
合计	173,541,169.24		720,016.96	-2,937,250.18						169,883,902.10	

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他业务	2,022,123.21	1,918,692.42	4,386,222.60	4,233,403.35
合计	2,022,123.21	1,918,692.42	4,386,222.60	4,233,403.35

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	229,329,389.86	814,182,355.52
权益法核算的长期股权投资收益	-2,937,250.18	-2,598,397.92
处置长期股权投资产生的投资收益	16,479,983.04	
合计	242,872,122.72	811,583,957.60

6、其他

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	1,654.36	
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）	10,335,415.06	主要是收到与企业日常经营活动相关的技术补贴和现代服务业补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,798,005.86	主要是应收账款转让确认 5,434 万营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,555,296.01	
长期股权投资处置损益	122,872,128.23	主要是出售潍坊银河医药投资有限公司 100%股权和出售江苏量点科技有限公司部分股权确认投资收益
减：所得税影响额	30,682,265.06	
少数股东权益影响额	686,844.20	
合计	36,486,786.52	--

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	5.70%	0.1235	0.1235
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.11%	0.1097	0.1097

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

□ 适用 √ 不适用

4、其他

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十一节 备查文件目录

本公司在办公地点备置下列备查文件供股东和投资者查询：

1、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

2、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

二〇一八年八月二十四日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn