



健 康 成 就 未 来

深圳市海王生物工程股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事局会议

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

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。

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	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	53
第七节 优先股相关情况	59
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	60
第九节 公司治理	67
第十节 公司债券相关情况	75
第十一节 财务报告	79
第十二节 备查文件目录	244

释义

释义项	指	释义内容
海王生物、公司、本公司	指	深圳市海王生物工程股份有限公司
海王集团	指	深圳海王集团股份有限公司
海王英特龙	指	深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司
海王福药	指	福州海王福药制药有限公司
银河投资、海王银河	指	深圳市海王银河医药投资有限公司
银河科技	指	深圳市银河科技有限公司
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
河南东森	指	河南东森医药有限公司
湖北朋泰	指	湖北海王朋泰医药有限公司
湖北德明	指	湖北海王德明医药有限公司
湖北恩施	指	湖北海王恩施医药有限公司
海王星辰	指	深圳市海王星辰医药有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
GSP	指	药品经营质量管理规范
GMP	指	药品生产质量管理规范
GPO	指	Group Purchasing Operation 集中采购组织
两票制	指	药品从药厂卖到一级经销商开一次发票，经销商卖到医院再开一次发票，减少流通环节，并且每个品种的一级经销商不得超过 2 个。
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	海王生物	股票代码	000078
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市海王生物工程股份有限公司		
公司的中文简称	海王生物		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Neptunus Bioengineering Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	张思民		
注册地址	深圳市南山区科技中三路 1 号海王银河科技大厦 24 层		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区科技中三路 1 号海王银河科技大厦 24 层		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	http://www.neptunus.com		
电子信箱	sz000078@vip.sina.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报、巨潮资讯网
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事局办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	19244408-6（统一社会信用代码：91440300192444086R）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1998年12月18日公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，公司主要从事医药制造和研发；2003年公司增资收购潍坊医药采购供应站有限公司后，在医药制造主营业务的基础上新增医药商业的经营业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司自1998年12月18日上市以来，控股股东未发生变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

六、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

	2017年	2016年	本年比上年增减	2015年
营业收入（元）	24,939,637,653.31	13,605,921,667.98	83.30%	11,117,734,985.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	636,375,838.50	418,395,707.02	52.10%	474,732,125.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	695,110,159.38	404,211,885.55	71.97%	135,735,103.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,432,914,042.67	-1,496,994,920.49	-62.52%	90,507,110.84
基本每股收益（元/股）	0.2427	0.1884	28.82%	0.6488
稀释每股收益（元/股）	0.2427	0.1876	29.37%	0.6467
加权平均净资产收益率	11.55%	11.87%	下降0.32个百分点	28.16%

	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	30,864,382,532.57	16,661,466,476.44	85.24%	12,762,259,215.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,514,373,188.98	5,366,054,914.26	2.76%	1,804,382,888.91

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	4,189,066,159.18	5,032,576,621.56	6,933,512,640.76	8,784,482,231.81
归属于上市公司股东的净利润	91,897,651.05	143,758,551.53	175,362,146.70	225,357,489.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	92,178,829.76	145,976,839.29	177,215,748.96	279,738,741.37
经营活动产生的现金流量净额	-907,632,994.34	229,057,418.59	-301,066,589.70	-1,453,271,877.22

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额
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）	1,367,951.03	-514,354.30	7,841,378.52
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,910,643.83	12,295,839.00	9,916,204.43
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价	323,701.79	2,543,888.00	

值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,182,739.39	-5,702,269.14	-4,033,970.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-98,640.00		
长期股权投资处置损益	10,092,690.11	5,498,038.49	382,633,543.86
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		3,712,263.50	
减：所得税影响额	-9,714,004.83	132,356.66	55,681,247.57
少数股东权益影响额（税后）	1,861,933.08	3,517,227.42	1,678,886.06
合计	-58,734,320.88	14,183,821.47	338,997,022.65

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

2003年公司并购山东潍坊医药站，正式进入医药流通领域。2007年公司率先推广医院药房托管集中配送模式，在山东省与河南省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深圳市海王银河医药投资有限公司为投资管理平台，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、黑龙江海王集团六家区域医药商业集团及北京、上海、两广等管理平台，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近20个省份（直辖市）的庞大的医药商业业务网络体系。公司医药商业业务以药品和器械耗材配送并举，同时顺应行业发展趋势，探索发展新业务模型，延伸供应链服务创新获取高附加值。通过探索发展“医药电商”“专业第三方物流”、“医疗机构托管运营”、“DTP专业药房”等创新供应链服务模式进一步开拓医药商业业务，提升附加值和客户粘性。

根据国家卫生计生委等部门下发的《关于落实完善公立医院药品集中采购工作指导意见的通知》（[2015]70号）、《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》(国医改办发〔2016〕4号)等文件，报告期内公司加大了兼并收购的力度，实现了公司业务网络的快速拓展和覆盖，为公司顺应国家政策的发展奠定了基础。

2、医药工业

公司已搭建了多元化、多层次的医药产品结构，在抗肿瘤，心血管、呼吸系统、抗感染等疾病领域均形成了具有较强竞争力的优势产品。目前公司医药工业体系产品主要分为药品和食品两大类。其中药品以公司控股子公司福州海王福药制药有限公司为主进行经营，食品以公司子公司深圳市海王健康科技发展有限公司为主进行经营。

3、医药研发

公司一直将创新研发视为生存和发展的生命线，坚持以市场为导向、产品为核心，形成产学研和产销研相结合的技术创新体系。公司医药研发以子公司深圳海王医药科技研究院有限公司为主导，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。深圳海王医药科技研究院有限公司于2017年11月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。

报告期内，公司持续开展国际合作洽谈及沟通，参加56届PTCOG（国际粒子（质子）治疗协作委员会）大会和59届ASTRO（美国放射肿瘤学会）大会，与相关专家和客户进行合作洽谈。同时，公司与瑞典GHP医疗集团就将瑞典先进诊疗手段引入中国进行深入交流并探讨合作方向。力争尽早国际化业务和精准医疗布局方面取得更大的成绩。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	长期股权投资同比增长 475.13%，主要因本公司与中信证券股份有限公司（代表“中信证券贵宾三号定向资产管理计划”）、深圳市华夏德信基金管理有限公司于 2017 年 2 月签订《珠海海王华夏股权投资基金（有限合伙）合伙协议》，三方设立珠海海王华夏股权投资基金（有限合伙），本公司认缴出资 40,000 万元，持股 26.67%；根据合作协议，本公司作为劣后级合伙人承担合伙企业所有剩余风险，但由于本公司不能主导被合伙企业活动从而影响可变回报，故本公司将该企业按权益法核算所致。
商誉	商誉同比增长 644.47%，主要因本期对外溢价收购所致，详细对外收购明细请参阅“合并范围变更”
应收账款	应收账款同比增长 94.39%，主要因本期销售规模增加及企业并购增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

1、医药商业模式优势

公司以全资子公司海王银河为投资和管理平台，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、黑龙江海王集团六家区域医药商业集团及北京、上海、两广等管理平台，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近20个省份（直辖市）的庞大的医药商业物流网络体系。公司是业内最早开展医院用药集中配送探索的公司之一，通过集中配送模式，公司缩短了药品流通渠道，实现政府、医院、患者等各方的多赢格局。

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”、“医疗机构托管运营”、“DTP专业药房”等创新供应链服务模式进一步开拓商业业务，提升附加值和客户粘性。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。目前海王医药研究院已经拥有国家认定企业技术中心、国家高新技术研究发展计划成果产业化基地、博士后科研工作站、南海海洋生物技术国家工程研究中心、广东省教育部产学研结合示范基地，并发展成为一个包含新药药学研究、药理药效筛选、分析测试、中试放大、临床研究、药事报批等功能的专业化、规范化企业技术创新体系，形成了一个专业、高效的新产品产业化开发和成果转化系统。公司强大的研发实力，是保持公司持续稳定发展的重要因素。

报告期内，海王仿制药一致性评价研究中心正式启动。海王研究院于2017年11月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，以心脑血管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、心血管、呼吸系统、抗感染等疾病领域均形成了具有竞争力优势产品。食品系统以婴幼儿奶粉等为主，具有较强竞争力的产品品种。

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，公司与入股美国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。

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、健康科技激励措施，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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年是包括“两票制”在内的诸多重要行业政策逐步落地执行的一年，也是公司实现战略布局的重要一年。报告期内，在两票制、仿制药质量和疗效一致性评价、药品零加成、分级诊疗、医保控费等一系列政策和法规相继全面实施的情况下，公司密切关注行业动态，加强对行业政策的研究与分析，做好战略布局规划，带领公司各部门、各控股子公司抓机遇，求发展，实现了公司经营业绩的高速增长，实现了公司业务网络的快速覆盖和提升。公司销售规模不断扩大、经营效益持续向好、风险管控成效斐然，公司的社会形象和资本市场形象明显提升，行业影响力得到显著提高。

报告期内公司实现营业收入约249.40亿元，同比增长83.30%；实现归属于上市公司股东的净利润约6.36亿元，同比增长52.10%；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6.95亿元，同比增长71.97%。各板块具体经营情况如下：

1、医药商业经营情况

报告期内，在公司统筹管理和各相关部门、各分子公司配合下，海王银河医药物流体系管理团队及全体员工，脚踏实地，积极进取，实现了营收和利润的大幅增长。由于医院改制客户资源流失和区域性集中招标采购及终端二次议价等复杂环境下招标降价因素影响，行业整体增速大幅度放缓，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。

报告期内，公司加快收购重组步伐，突破区域中心城市薄弱环节，以点到面，集团化发展，建立在全国具有一定影响力的区域强势医药物流体系；医疗器械流通领域，通过引进优秀的高端代理商团队，收购重组，建设具有行业影响力的专业线产品代理和服务整合平台。

作为战略目标推进的机制保障，公司以共享经济为利益纽带，股权激励加收购重组整合资源，打造区域集团化运营优势，对既有业务地区设立的六家区域集团公司设置了股权激励模式，对于新开发地区集团化发展公司和器械整合平台设置了面向未来的合作共赢的股权结构。

在管理架构上，适应目前以省级为基础的招标采购和推行两票制，应对预计即将全面推进的分级诊疗和即将到来的医药分家趋势，将工作的重心放在区域集团公司建设上，全面下放发展规划、市场开发和经营管理权，建立起符合现期政策和公司实际情况的区域集团化运作模式。

目前，公司六家区域集团公司建设全面推进，新的区域集团公司也有了雏形，建立在此基础上的销售规模实现了快速增长，管理层对实现未来的发展目标充满了信心。

2、生产工业板块经营情况

2017年，伴随着宏观经济增速的变化，医药行业的收入增速虽然呈现明显下滑趋势，但仍处于工业行业首位。与此同时，调整与修复也在进行中。从医药行业分析情况来看，2017年中国医药行业市场趋好。

报告期内，健康科技面临国际环境变化和婴童奶粉注册制度推行双重压力，实现的销售规模和利润低于预期，目前相关事项已经出现缓和趋势，健康科技有望维持稳定和恢复性增长。

报告期内，海王福药在价格不断下降、成本不断上升的市场环境下，虽业绩增长低于预期但仍保持了一定市场规模和盈利能力，未来海王福药将努力向大品种培育方向发展，并尽快启动国际化制造基地的建设，以实现公司业绩的持续稳定增长。

报告期内，海王长健经营团队齐心协力，销售规模和盈利能力得到了明显提升，为公司医药工业板块的业绩提供了积极贡献。

3、医药研发经营情况

报告期内，公司全资子公司海王研究院作为支撑体系，在开放、联合、国际化方面启动了相关项目，海王仿制药质量一致性评价中心也正式启动运营。

报告期内，公司与国家重大新药创制专项牵头组织单位(国家卫生和计划生育委员会)正式签订两项十三五国家科技重大专项课题合同书，海王“虎杖苷注射液的美国临床研究”、“艾心酮片研究开发”获得“国家重大新药创制科技重大专项”立项支持，中央财政经费无偿资助1035.20万，深圳市主管单位也将给予配套资金支持。报告期内，四个在研新药通过评审列入

十三五重大专项，其中虎杖苷注射液等两项列入2017年度十三五“重大新药创制科技专项”、“萘普替尼片”等两项列入2018年度十三五“重大新药创制科技专项”。

报告期内，公司抗肿瘤创新一类药“萘普替尼片”获得国家食品药品监督管理总局临床试验批准；新药“小儿消毒散口服液”完成临床前研究，并提交临床前申请；“虎杖苷注射液”完成美国II期临床申请，并获准同意。

报告期内，公司与上海交通大学签订合作协议，在海王研究院基础上筹建院士工作站；广东省科技厅认定海王研究院为广东省新型研发机构；海王仿制药质量一致性评价中心正式启动。

报告期内，海王研究院共有6项发明专利获得授权；新申请发明专利11项。

4、国际化业务及精准医疗布局情况

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。

报告期内，公司持续开展国际合作洽谈及沟通，参加56届PTCOG（国际粒子（质子）治疗协作委员会）大会和59届ASTRO（美国放射肿瘤学会）大会，与相关专家和客户进行合作洽谈。同时，公司与瑞典GHP医疗集团就将瑞典先进诊疗手段引入中国进行深入交流并探讨合作方向。公司力争尽早国际化业务和精准医疗布局方面取得更大的成绩。

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。报告期内，公司2017面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）顺利发行，募集资金8亿元；公司2017年度第一期中期票据顺利发行，募集资金8亿元；公司2017年度第一期短期融资券顺利发行，募集资金5亿元；公司20亿元超短期融资券额度首次完成注册并顺利发行。

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”取得深圳证券交易所无异议函，该专项计划于2018年3月顺利挂牌成立；2018年1月，公司2018年非公开发行公司债券取得深圳证券交易所无异议函，公司将择机发行。

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，为业务规模迅速扩张提供强有力的资金支持。

二、主营业务分析

1、概述

- 1、本报告期营业收入较上年同期增长83.30%，主要是销售规模增长及并购企业增加所致；
- 2、本报告期营业成本较上年同期增长84.28%，主要是销售规模增长及并购企业增加所致；
- 3、本报告期税金及附加较上年同期增长80.53%，主要是销售规模增长、流转税增加所致；
- 4、本报告期销售费用较上年同期增长77.02%，主要是销售规模增长及并购企业增加所致；
- 5、本报告期管理费用较上年同期增长45%，主要是并购企业增加、职工薪酬费用增长所致；
- 6、本报告期财务费用较上年同期增长96.85%，主要是销售规模增长、对外融资增长所致；
- 7、本报告期资产减值损失较上年同期增长102.16%，主要是本期计提相关资产减值准备所致；
- 8、本报告期投资收益较上年同期减少383.29%，主要是本期确认珠海海王华夏股权投资基金投资损失所致；
- 9、本报告期所得税费用较上年同期增长114.18%，主要是利润增长所致；
- 10、本报告期研发投入较上年同期增加11.49%，主要是公司本期加大研发投入所致；
- 11、本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少62.52%，主要是公司销售规模扩大，新增应收账款尚未到信用期所致；
- 12、本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少95.50%，主要是本期公司对外投资增长所致；
- 13、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加63.23%，主要是本期销售规模增长，对外融资增长所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	24,939,637,653.31	100%	13,605,921,667.98	100%	83.30%
分行业					
医药商业流通	19,543,875,676.18	78.36%	11,438,684,350.11	84.07%	70.86%
医药制造	465,169,784.66	1.87%	437,508,944.62	3.22%	6.32%
食品、保健品	367,329,075.23	1.47%	553,062,468.48	4.06%	-33.58%
医疗器械	4,414,685,145.15	17.70%	1,152,728,991.61	8.47%	282.98%
其他业务收入	148,577,972.09	0.60%	23,936,913.16	0.18%	520.71%
分产品					
公司产品	832,498,859.89	3.33%	990,571,413.10	7.28%	-15.96%
采购产品	23,958,560,821.33	96.07%	12,591,413,341.72	92.54%	90.28%
其他业务收入	148,577,972.09	0.60%	23,936,913.16	0.18%	520.71%
分地区					
华东地区	10,808,301,495.35	43.33%	8,633,860,595.74	63.46%	25.19%
华中地区	9,923,612,354.14	39.79%	3,207,014,252.42	23.57%	209.43%
华南地区	1,772,862,515.04	7.11%	487,596,585.30	3.58%	263.59%
北方地区	1,676,345,235.32	6.72%	1,014,794,540.16	7.46%	65.19%
其他地区	609,938,081.37	2.45%	238,718,781.20	1.75%	155.50%
其他业务收入	148,577,972.09	0.60%	23,936,913.16	0.18%	520.71%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药商业流通	19,543,875,676.18	17,267,989,031.36	11.65%	70.86%	69.07%	0.93%
医药制造	465,169,784.66	256,784,947.94	44.80%	6.32%	1.26%	2.76%

食品、保健品	367,329,075.23	177,714,854.96	51.62%	-33.58%	-25.98%	-4.97%
医疗器械	4,414,685,145.15	3,617,015,107.73	18.07%	282.98%	317.57%	-6.79%
分产品						
公司产品	832,498,859.89	434,499,802.90	47.81%	-15.96%	-11.98%	-2.36%
采购产品	23,958,560,821.33	20,885,004,139.09	12.83%	90.28%	88.50%	0.82%
分地区						
华东地区	10,808,301,495.35	9,517,746,231.97	11.94%	25.19%	24.27%	0.65%
华中地区	9,923,612,354.14	8,436,671,582.88	14.98%	209.43%	215.61%	-1.66%
华南地区	1,772,862,515.04	1,513,452,299.23	14.63%	263.59%	406.16%	-24.04%
北方地区	1,676,345,235.32	1,336,164,506.13	20.29%	65.19%	64.58%	0.30%
其他地区	609,938,081.37	515,469,321.78	15.49%	155.50%	295.76%	-29.95%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
医药制造：药品	销售量	元	465,169,784.66	437,508,944.62	6.32%
	生产量	元	487,177,960.54	419,377,040.23	16.17%
	库存量	元	158,131,274.32	136,123,098.44	16.17%
医药制造：食品、保健品	销售量	元	367,329,075.23	553,062,468.48	-33.58%
	生产量	元	387,850,636.38	546,959,384.78	-29.09%
	库存量	元	36,171,177.59	15,649,616.44	131.13%
医药商业流通	销售量	元	23,958,560,821.33	12,591,413,341.72	90.28%
	生产量	元	25,759,776,794.93	13,032,056,293.05	97.66%
	库存量	元	3,134,397,916.09	1,333,181,942.49	135.11%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本报告期食品、保健品销售量同比下降33.58%，期末库存较同期增长131.13%，主要系受国际环境变化影响，导致本期进口产品销售下降；

本报告期医药商业流通销售、生产、库存量较同期增长较大，主要系本期销售规模增长及并购企业增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药商业流通	17,267,989,031.36	80.90%	10,213,392,690.56	88.18%	69.07%
医药制造	256,784,947.94	1.20%	253,577,813.61	2.19%	1.26%
食品、保健品	177,714,854.96	0.83%	240,079,561.29	2.07%	-25.98%
医疗器械流通	3,617,015,107.73	16.95%	866,196,754.86	7.48%	317.57%
合计	21,319,503,941.99	99.88%	11,573,246,820.32	99.92%	84.21%

单位：元

产品分类	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
公司产品	434,499,802.90	2.04%	493,657,374.90	4.26%	-11.98%
采购商品	20,885,004,139.09	97.85%	11,079,589,445.42	95.66%	88.50%
合计	21,319,503,941.99	99.88%	11,573,246,820.32	99.92%	84.21%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、非同一控制下企业合并

(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
			(%)					
广东海王龙康医疗技术服务有限公司	2017/5/15	166,400,000.00	80	购买	2017/5/15	控制权转移	690,258,489.12	24,667,738.67
济南雅平医疗器械有限公司	2017/8/29	1,500,000.00	65	购买	2017/8/29	控制权转移	69,614,262.33	4,762,560.42
山东康诺盛世医药有限公司	2017/7/28	408,000,000.00	80	购买	2017/7/28	控制权转移	1,226,313,681.63	31,584,236.72

惠州海王鸿钰药业有限公司	2017/8/21	20,000,000.00	70	购买	2017/8/21	控制权转移	40,676,014.31	2,366,764.93
海王医疗配送服务（广东）有限公司	2017/9/27	90,000,000.00	65	购买	2017/9/27	控制权转移	91,846,715.93	5,527,876.94
广东海王新健医药有限公司	2017/11/6	28,000,000.00	70	购买	2017/11/6	控制权转移	33,446,979.50	2,719,172.77
青岛华仁医药配送有限公司	2017/3/22	117,000,000.00	65	购买	2017/3/22	控制权转移	441,758,430.25	19,596,674.64
山东海王医疗器械有限公司	2017/6/29	71,500,000.00	65	购买	2017/6/29	控制权转移	72,283,149.69	4,202,911.01
济南巨能仁康医药有限公司	2017/11/24	44,000,000.00	100	购买	2017/11/24	控制权转移	143,120.19	-93,282.52
黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司	2017/2/27	58,500,000.00	65	购买	2017/2/27	控制权转移	91,514,870.33	1,978,618.33
大庆海王众康医药有限公司	2017/6/28	10,790,000.00	90	购买	2017/6/28	控制权转移	52,261,894.22	1,661,188.31
黑龙江海王成康医药有限公司	2017/1/19	6,000,000.00	60	购买	2017/1/19	控制权转移	16,625,433.46	9,204.54
海王十堰医药有限公司	2017/7/13	11,700,000.00	70	购买	2017/7/13	控制权转移	37,597,832.36	1,389,574.67
湖北海王凯安晨医药有限公司	2017/7/3	68,040,000.00	70	购买	2017/7/3	控制权转移	219,219,108.95	4,615,338.41
江西海王医药有限公司	2017/10/9	264,600,000.00	70	购买	2017/10/9	控制权转移	8,517,693.35	827,920.65
周口市仁和药业有限公司	2017/5/24	108,485,000.00	65	购买	2017/5/24	控制权转移	507,944,731.34	9,483,086.35
河南海王康瑞药业有限公司	2017/8/28	6,000,000.00	100	购买	2017/10/1	控制权转移	19,022,742.45	668,748.35
安阳恒峰医药有限公司	2017/10/27	119,000,000.00	70	购买	2017/10/27	控制权转移	166,226,986.69	-1,861,692.04

河南冠宝云统药业有限公司	2017/10/18	112,000,000.00	70	购买	2017/10/18	控制权转移	179,097,782.42	2,936,729.12
甘肃海王医药有限公司	2017/9/13	12,000,000.00	65	购买	2017/10/25	控制权转移	6,668,506.47	-13,140.21
上海兆科医疗器械有限公司	2017/3/13	10,138,639.26	100	购买	2017/3/13	控制权转移	86,540,149.24	5,291,928.45
安徽海王国安医药有限公司	2017/5/24	298,000,000.00	80	购买	2017/5/24	控制权转移	602,909,734.80	25,980,831.19
广西桂林海王医药有限公司	2017/8/16	25,000,000.00	100	购买	2017/8/16	控制权转移	22,305,003.36	300,412.97
湖南海王医药有限公司	2017/1/24	233,400,000.00	80	购买	2017/1/24	控制权转移	459,080,187.96	38,689,094.60
长沙海王医药有限公司	2017/8/1	247,500,000.00	75	购买	2017/8/1	控制权转移	182,918,928.04	9,503,961.02
湖南康福来医药有限公司	2017/10/11	147,000,000.00	70	购买	2017/10/11	控制权转移	120,148,679.08	12,387,831.49
邵阳海王医药有限公司	2017/11/1	100,050,000.00	75	购买	2017/11/1	控制权转移	7,045,094.40	309,540.60
上海海王运和医疗技术服务有限公司	2017/6/26	102,375,000.00	65	购买	2017/6/26	控制权转移	150,500,797.33	17,927,578.64
杭州高见科技有限公司	2017/6/23	40,800,000.00	65	购买	2017/6/23	控制权转移	35,488,534.81	5,346,559.13
四川海王金仁医药集团有限公司	2017/9/1	200,000,000.00	65	购买	2017/9/1	控制权转移	529,055,447.69	25,669,665.64
河南德济堂医药有限公司	2017/5/26	216,000,000.00	65	购买	2017/5/26	控制权转移	401,992,912.64	32,249,491.71
安徽海王天禾医药有限公司	2017/9/30	150,000,000.00	80	购买	2017/9/30	控制权转移	176,060,174.12	6,832,969.01
海王（武汉）医药贸易有限公司	2017/7/3	67,200,000.00	70	购买	2017/7/3	控制权转移	153,569,090.87	4,000,991.55
海王（武汉）医药发展有	2017/9/5	66,180,000.00	70	购买	2017/9/5	控制权转移	7,275,302.25	95.5

限公司								
聚赢医疗器械(上海)有限公司	2017/3/28	0	65	购买	2017/3/28	控制权转移	163,668,657.64	5,076,922.86

说明:

①海王医疗配送服务(广东)有限公司原名广东国腾医药物流配送有限公司,本公司收购后更名;山东海王医疗器械有限公司原名山东九州通医疗器械有限公司,本公司收购后更名;河南德济堂医药有限公司原名禹州盛隆医药有限公司,本公司收购后更名;安徽海王天禾医药有限公司原名安徽海王天禾医疗器械有限公司,本公司收购后更名。

②青岛华仁医药配送有限公司下设威海市儒泰药品销售有限公司;山东海王医疗器械有限公司下设山东明阳医药有限公司和荣成市立健医疗器械销售有限公司;黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司下设黑龙江海王康莱德生物科技有限公司;河南德济堂医药有限公司下设河南康弘药业有限公司;安徽海王天禾医药有限公司下设安徽天禾大药房有限公司和安徽海王皖南医药有限公司。

2、处置子公司

(1) 单次处置至丧失控制权而减少的子公司

单位: 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
凤台海王银河大药房有限公司	500,000.00	100%	出售	2017/1/10	工商变更	30,392.56	--
连江县海王福药食品贸易有限公司	0	100%	注销	--	--	7,296,691.81	--
荣成市立健医疗器械销售有限公司	0	100%	注销	--	--	-1,897.61	--
漯河海王新源药业有限公司	0	100%	注销	--	--	--	--

说明: 本集团之子公司安徽海王银河医药有限公司将其持有的凤台海王银河大药房有限公司100%股权以50万元转让给深圳市麦德信药房管理有限公司,2017年1月10日完成了工商变更登记。

3、本期通过新设或投资方式取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
河南海王百悦医药有限公司	有限责任公司	郑州	张超	医药流通	100,000,000
海王医疗配送服务(福建)有限公司	有限责任公司	福州	任以俊	医疗器械	20,000,000
烟台海王医疗科技有限公司	有限责任公司	烟台	王晓东	医疗器械	5,000,000
滨州海王医疗器械有限公司	有限责任公司	滨州	谭锦坤	医疗器械	2,800,000

黑龙江海王银海医药集团有限公司	有限责任公司	哈尔滨	刘占军	医药流通	100,000,000
宜昌海王银河医药有限公司	有限责任公司	宜昌	赵勇	医药流通	15,000,000
新乡海王医疗器械有限公司	有限责任公司	新乡	卢光辉	医疗器械	10,000,000
芜湖海王医疗器械有限公司	有限责任公司	芜湖市	鲍炳勇	医疗器械	10,000,000
霍尔果斯讯达商务咨询有限公司	有限责任公司	霍尔果斯	李三明	其他	500,000
宁波建昌中兴国际贸易有限公司	有限责任公司	宁波	任以俊	其他	30,000,000
宁波海王食品有限公司	有限责任公司	宁波	龚华铭	食品批发	2,000,000
永州海王医药有限公司	有限责任公司	永州	任以俊	医药流通	10,600,000
株洲海王医疗器械有限公司	有限责任公司	株洲	任以俊	医疗器械	10,000,000
海王聚赢医疗科技（上海）有限公司	有限责任公司	上海	刘占军	医疗器械	148,000,000
浙江海王聚赢供应链管理有限公司	有限责任公司	杭州	任以俊	医药流通	20,000,000

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,453,733,968.62
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.41%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	813,791,183.18	2.79%
2	客户 2	601,841,813.78	2.06%
3	客户 3	364,725,637.99	1.25%
4	客户 4	339,963,423.49	1.17%
5	客户 5	333,411,910.19	1.14%
合计	--	2,453,733,968.62	8.41%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

前五大客户与公司不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有直接或者间接拥有上述客户收益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,739,226,157.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	5.77%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	506,115,025.73	1.68%
2	供应商 2	416,781,004.35	1.38%
3	供应商 3	286,049,227.37	0.95%
4	供应商 4	265,516,248.97	0.88%
5	供应商 5	264,764,650.99	0.88%
合计	--	1,739,226,157.41	5.77%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五大供应商与公司不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有直接或者间接拥有上述客户收益。

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,248,026,150.74	705,013,515.52	77.02%	销售规模增长
管理费用	664,000,609.57	457,925,783.64	45.00%	销售规模增长
财务费用	317,734,604.70	161,412,988.53	96.85%	对外融资总额增长、融资成本上升
所得税费用	331,926,882.42	154,974,578.52	114.18%	利润增长所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本报告期研发投入总额5648.56万元，占公司净资产的0.87%，占营业收入的0.23%

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	130	171	-23.98%
研发人员数量占比	1.49%	3.04%	-1.55%

研发投入金额（元）	56,485,643.02	50,663,853.27	11.49%
研发投入占营业收入比例	0.23%	0.37%	-0.14%
研发投入资本化的金额（元）	12,839,799.55	10,523,792.89	22.01%
资本化研发投入占研发投入的比例	22.73%	20.77%	1.96%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	30,211,977,527.15	14,753,166,804.10	104.78%
经营活动现金流出小计	32,644,891,569.82	16,250,161,724.59	100.89%
经营活动产生的现金流量净额	-2,432,914,042.67	-1,496,994,920.49	-62.52%
投资活动现金流入小计	229,980,067.45	244,106,067.63	-5.79%
投资活动现金流出小计	1,661,683,614.20	976,442,724.43	70.18%
投资活动产生的现金流量净额	-1,431,703,546.75	-732,336,656.80	-95.50%
筹资活动现金流入小计	16,472,121,153.53	14,005,643,335.14	17.61%
筹资活动现金流出小计	12,478,756,067.08	11,559,118,566.56	7.96%
筹资活动产生的现金流量净额	3,993,365,086.45	2,446,524,768.58	63.23%
现金及现金等价物净增加额	128,747,497.03	217,193,191.29	-40.72%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少62.52%，主要是销售规模增长，新增应收账款未到信用期所致；
- 2、本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少95.50%，主要是公司本期对外投资增长所致；
- 4、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长63.23%，主要是公司本期对外融资增长所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要是公司应收款项规模增加大于应付款项规模增加所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	3,211,936,007.25	10.41%	3,072,499,902.24	18.44%	-8.03%
应收账款	14,011,802,869.91	45.40%	7,208,046,589.15	43.26%	2.14%
存货	3,328,700,368.00	10.78%	1,484,954,657.37	8.91%	1.87%
投资性房地产	206,706,335.07	0.67%	215,167,540.28	1.29%	-0.62%
长期股权投资	254,541,280.81	0.82%	44,258,337.92	0.27%	0.55%
固定资产	746,309,649.42	2.42%	486,912,160.87	2.92%	-0.50%
在建工程	143,480,238.13	0.46%	93,449,818.87	0.56%	-0.10%
短期借款	4,344,931,064.07	14.08%	2,243,389,686.71	13.46%	0.62%
长期借款	65,234,340.00	0.21%	24,321,370.77	0.15%	0.06%

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	333,648.00		-75,526.73			258,121.27	0.00
金融资产小计	333,648.00		-75,526.73			258,121.27	0.00
上述合计	333,648.00		-75,526.73			258,121.27	0.00
金融负债	9,513,720.00					9,513,720.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,284,558,029.71	开具承兑汇票
货币资金	23,715,089.14	保函保证金
货币资金	5,021,287.46	获取银行借款
货币资金	80,000,000.00	票据贴现质押
货币资金	277,817.64	三方资金监管账户
应收票据	344,270,000.00	开具承兑汇票
应收账款	483,326,020.36	贷款质押
存货	124,068,977.42	贷款抵押
固定资产	92,332,354.00	贷款抵押
无形资产	134,419,643.92	贷款抵押
投资性房地产	40,890,161.54	贷款抵押
合 计	2,612,879,381.19	

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,277,574,629.26	464,477,474.68	820.94%

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）
山东康诺盛世医药有限公司	药品、耗材销售	收购	408,000,000.00	80.00%	自筹	张立俊、张波、张艳华、孙吉平、山东立健健康管理咨询公司、宁波志恒股权投资合伙企业、济南立健大	长期	--	已纳入合并报表范围		31,584,236.72	否	2017年05月13日	巨潮资讯网

						药房有限公司、威海立健药店连锁有限公司、临沂立健医药城连锁有限公司、潍坊立健大药房有限公司								
合计	--	--	408,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	31,584,236.72	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000078	海王生物	4,363.00	公允价值计量	333,648.00	0.00	-75,526.73	0.00	258,121.27	0.00	0.00	可供出售金融资产	公司收购
合计			4,363.00	--	333,648.00	0.00	-75,526.73	0.00	258,121.27	0.00	0.00	--	--

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

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

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	投资兴办实业	160,000,000.00	3,991,426,557.35	343,051,397.31	20,991,037.88	1,012,936,694.46	986,072,870.37
河南海王集团	子公司	药品批发、配送等	300,000,000.00	3,314,735,048.00	341,123,110.89	771,574,689.46	335,751,095.33	323,683,152.74
山东银河	子公司	药品批发、配送等	200,000,000.00	6,743,356,107.49	287,115,776.05	5,372,215,181.05	263,057,738.97	206,992,548.54
孝感投资	子公司	投资兴办实业	25,000,000.00	344,338,590.80	90,280,690.48	2,514,285.72	89,459,282.41	89,459,282.41
苏鲁海王集团	子公司	药品批发、配送等	26,000,000.00	2,642,062,306.61	50,364,987.83	1,756,077,357.94	91,193,384.24	71,897,766.77

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东海王龙康医疗技术服务有限公司	收购股权	对公司本年度业绩有积极影响
济南雅平医疗器械有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
山东康诺盛世医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩有积极影响
惠州海王鸿钰药业有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
海王医疗配送服务（广东）有限公司	收购股权	对公司本年度业绩有积极影响
广东海王新健医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
青岛华仁医药配送有限公司	收购股权	对公司本年度业绩有积极影响
山东海王医疗器械有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
济南巨能仁康医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小

黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
大庆海王众康医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
黑龙江海王成康医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
海王十堰医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
湖北海王凯安晨医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
江西海王医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
周口市仁和药业有限公司	收购股权	对公司本年度业绩有积极影响
河南海王康瑞药业有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
安阳恒峰医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
河南冠宝云统药业有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
甘肃海王医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
上海兆科医疗器械有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
安徽海王国安医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩有积极影响
广西桂林海王医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
湖南海王医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩有积极影响
长沙海王医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩有积极影响
湖南康福来医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩有积极影响
邵阳海王医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
上海海王运和医疗技术服务有限公司	收购股权	对公司本年度业绩有积极影响
杭州高见科技有限公司	收购股权	对公司本年度业绩有积极影响
四川海王金仁医药集团有限公司	收购股权	对公司本年度业绩有积极影响
河南德济堂医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩有积极影响
安徽海王天禾医药有限公司	收购股权	对公司本年度业绩有积极影响
海王（武汉）医药贸易有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
海王（武汉）医药发展有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
聚赢医疗器械（上海）有限公司	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
河南海王百悦医药有限公司	投资设立	对公司本年度业绩有积极影响
海王医疗配送服务（福建）有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
烟台海王医疗科技有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
滨州海王医疗器械有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
黑龙江海王银海医药集团有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
宜昌海王银河医药有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
新乡海王医疗器械有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
芜湖海王医疗器械有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小

霍尔果斯讯达商务咨询有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
宁波建昌中兴国际贸易有限公司	投资设立	对公司本年度业绩有积极影响
宁波海王食品有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
永州海王医药有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
株洲海王医疗器械有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
海王聚赢医疗科技（上海）有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
浙江海王聚赢供应链管理有限公司	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
凤台海王银河大药房有限公司	出售	对公司本年度业绩影响较小
连江县海王福药食品贸易有限公司	注销	对公司本年度业绩影响较小
荣成市立健医疗器械销售有限公司	注销	对公司本年度业绩影响较小
漯河海王新源药业有限公司	注销	对公司本年度业绩影响较小

主要控股参股公司情况说明

1. 银河投资本期净利润较上年同期增加2333.27%，主要是本期下属子公司分红所致；
2. 河南海王集团本期净利润较上年同期增加2431.72%，主要是本期销售规模增长及下属子公司分红所致；
3. 孝感投资本期净利润较上年同期增加5066.61%，主要是本期下属子公司分红所致；
4. 苏鲁海王集团本期净利润较上年同期增加39.99%，主要是本期销售规模增长所致；

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局及趋势

随着“健康中国2030”规划部署落实，两票制、仿制药质量和疗效一致性评价、药品零加成、分级诊疗等政策的实施，2018年中国医药行业整体运行预计稳步增长、行业分化趋势加剧。预计2018年医药行业将进一步洗牌，产业将加快优胜劣汰，强者恒强，未来行业整体格局将进一步变化。

（二）可能面临的风险及应对措施

1、宏观经济波动风险

随着供给侧结构性改革推进，预计2018年中国宏观经济发展将由高速增长阶段转向高质量发展阶段，从总量扩张向结构优化转变，2018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

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。近几年，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。医药卫生体制改革全面推行将对整个医药行业产生深远影响。两票制、仿制药质量和疗效一致性评价、药品零加成、分级诊疗、药品审评审批制度改革、医保控费等一系列政策和法规相继全面实施，为整个医药行业的发展带来重大影响，这些改革措施也将对公司造成不确定性影响。

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

为顺应“两票制”政策的机遇和挑战，实现公司跨越式发展，报告期内公司加快了收购兼并和资源整合的力度，新设或新收购公司增加迅速，对公司的管理能力提出了更大的挑战和要求。同时，一些新并购企业的盈利能力、资产质量及新并入本公司体系后能否适应公司的运营和管理模式都将会对公司是一个重要的考验。

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、人力资源负责人，集团公司的法务负责人和审计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。

（三）2018年经营体系主要工作计划

1、研发体系

2018年海王医药研究院要重点推进以下几点工作：（1）进一步推进创新药开发工作；（2）完善仿制药质量一致性评价药学研究平台，逐步延伸到生物检测功能；全面开展一致性评价项目技术服务；（3）加强国际交流力度，适时在国外设立研发交流中心，推进国际化发展上升到新阶段；（4）加强国家企业技术中心、博士后工作站的建设、维护工作。

2、工业生产制造与营销体系

健康科技2018年度要重点抓好以下工作：（1）抓住产品注册通过的良好时机，加强渠道、终端和队伍建设，进一步优化组织架构和激励机制，增强团队凝聚力和战斗力；（2）加快国外新的研发和生产基地筛选、谈判和建设，增强对国际政治风险和国际市场风险的应对能力；（3）认真研究大数据、人工智能技术引导的新渠道、新零售业态变化，开发适用于公司产品特点和用户需求的信息化服务系统，线上线下融合互动，形成新的营销模式和合作共赢的新业态。

海王长健2018年度要重点推进以下几点工作：（1）进一步做好部分产品大品种市场培育工作，争取实现更大的突破；（2）认真研究相关制度，对外收购有市场潜力的品种或制造企业，为可持续发展奠定坚实的基础；（3）加强信息化建设，加快利用信息化手段改造营销管理系统和客户服务模式。

海王福药2018年度要重点推进以下几点工作：（1）抓好GMP管理、梳理和调整营销体系；（2）做好战略发展规划，补齐营销和研发两个短板；（3）加快国际标准的制造基地建设，建立面向未来的发展格局；（4）加强与海王生物体系内公司的合作，增强服务意识，提升服务效率，支持公司医药商业进入福建市场，整体既有强势市场的深度开发。

4、医药商业流通体系

为实现既定目标，公司医药商业体系2018年度要加快转型步伐：商业模式由集中配送为主导转向集中资源突破省会城市和重点城市配送商归拢市场为主导发展模式；区域布局由三四线城市集中配送的点状布局转向以省会城市引领逐步延伸到市县市场的以点带面的区域平衡布局模式；业务结构由单一药品配送模式转向药品和器械耗材配送并举模式；业务模式由单一配送模式转向配送体系和代理平台一体化发展模式；组织架构上由深圳总部直控转向深圳总部和区域集团公司、器械业务平台两级管控模式；运营管理系统由基于ERP系统的统一信息管理系统管理模式进一步升级为以全程可视可追溯智能化系统为基础的供应链服务和运营体系。

公司2018年度经营计划能否实现受公司内外环境等多重因素影响，存在一定的不确定性，请投资者特别注意。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年07月20日	实地调研	机构	对公司基本情况做了说明，并对关于“两票制”的影响、2017年上半年并购情况、医药商业预计拓展或增长的省份、

			医疗器械业务的开展等问题做了解答
2017年1月1日-2017年12月31日	电话沟通	个人	公司经营相关情况（未提供书面资料）
2017年1月1日-2017年12月31日	书面问询	个人	公司经营相关情况（网上回复）。未提供任何资料。
接待次数			1
接待机构数量			7
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	公司接待情况已按照相关规定在深交所指定网站披露《投资者关系活动记录表》，不存在泄露未公开重大信息的情形。		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

1、2015年度利润分配预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计（致同审字[2016]第441ZA0095号），公司2015年度实现归属上市公司股东净利润474,732,125.78元；公司2015年期初归属于母公司未分配利润为-751,562,537.99元，2015年度利润全部用于弥补亏损后，可供股东分配的利润为-276,830,412.21元。2015年期末公司资本公积为1,474,131,243.41元。鉴于公司以前年度有未弥补亏损，公司2015年度拟不进行现金分红。根据公司发展需要，公司拟以截止2015年12月31日总股本752,513,855股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增15股。

2、2016年度利润分配预案

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

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

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

3、2017年度利润分配预案

(1)2017年中期分红情况

经公司第七届董事局第十五次会议及2017年第五次临时股东大会审议通过，公司以2017年9月30日母公司报表未分配利润为基础，向全体股东分配现金股利人民币185,262,927.99元。本次利润分配于2018年2月28日实施完毕。

(2) 2017年度利润分配预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）（致同审字(2018)第441ZA6909号）审计，公司2017年度合并报表实现归属上市公司股东净利润636,375,838.50元。其中截止2017年12月31日公司合并报表未分配利润为571,955,364.72元，母公司报表未分配利润为1,242,637.39元；

鉴于母公司为控股型公司，利润主要来源于子公司分红，且截止2017年12月31日母公司未分配利润较低，公司2017年中期已进行过利润分配，故公司2017年度计划不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例

2017 年	185,262,927.99	636,375,838.50	29.11%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	418,395,707.02	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	474,732,125.78	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	深圳海王集团股份有限公司	股份减持承诺	持有的非流通股份自获得上市流通权之日起 48 个月届满后，出售价格不低于每股 10 元(若自非流通股份获得上市流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等事项，则对该价格作相应处理)。	2006 年 04 月 13 日	长期有效	正在履行。1、海王集团 2010 年减持公司股份严格执行了本承诺；2、鉴于公司非流通股自获得上市流通权之日起至今，发生 3 次资本公积金转增股份情形，一是于 2007 年实施了 2006 年度利润分配方案即以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，二是于 2008 年实施的以资本公积金向无限售条件的流通股股东定向转增股份之追加对价安排，三是于 2016 年实施了 2015 年度利润分配方案即以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。为充分保护广大投资者的利益，追加对价安排不调整控股股东承诺的减持价格，仅对 2006、2015 年度利润分配方案导致的股本变化进行减持价格的除权处理，即海王集团 2007 年的减持价格调整为 7.70 元/股，2015 年度资本公积金转增股本的权益分派实施后，其最低减持价格将由 7.70 元/股调整为 3.08 元/股。如海王生物日后有新的派息、送股、资本公积金转增股份等事项，则应根据情况相应调整该减持价格。

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳海王集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不从事与海王生物业务有竞争或可能产生有竞争业务活动,并承诺相互间的关联交易不防碍海王生物的利益,海王集团将以公平、公正的原则处理与海王生物的关系。	1998年12月18日	长期有效	正在履行
	深圳海王集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、关于避免同业竞争的承诺 公司控股股东海王集团承诺："(1)、本公司在作为海王生物的控股股东期间,保证本公司及本公司控制的除海王生物以外的其他企业,不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与海王生物主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动,包括不在中国境内外投资、收购、兼并与海王生物主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。(2)、若违反上述承诺,本公司将对由此给海王生物造成的损失承担相关法律责任。" 2、关于减少和规范关联交易的承诺 公司控股股东海王集团承诺："(1)、在本公司作为海王生物的控股股东期间,本公司及本公司控制的除海王生物以外的其他企业将尽量避免与海王生物发生关联交易;对于确有必要且无法回避的关联交易,均按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格按市场公认的合理价格确定,并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务,切实保护上市公司及中小股东利益。(2)、本公司保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规章等规范性法律	2013年03月29日	长期有效	正在履行

		文件及海王生物《公司章程》等管理制度的规定，依照合法程序，与其他股东平等行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东地位谋取不当利益，不损害海王生物及其他股东的合法权益。若违反上述承诺，本公司将对由此给海王生物造成的损失承担相关法律责任。”			
张思民	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司实际控制人张思民承诺如下：一、在作为海王生物的实际控制人期间，保证本人实际控制的企业（海王生物及其下属企业除外）将避免从事任何与海王生物及其下属企业相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害海王生物及其下属企业利益的活动。二、如本人实际控制的企业（海王生物及其下属企业除外）拥有任何与海王生物及其下属企业主营业务范围内的业务机会，本人实际控制的企业（海王生物及其下属企业除外）将该等业务机会优先让予海王生物及其下属企业。三、本人实际控制的企业（海王生物及其下属企业除外）如出售与海王生物生产、经营相关的任何知识产权、资产、业务或权益，海王生物均享有优先购买权；且本人保证其在出售或转让有关知识产权、资产或业务时给予海王生物的条件与本人实际控制的企业向任何独立第三人提供的条件相当。四、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给海王生物造成的所有直接或间接损失。五、本承诺函在本人作为海王生物的实际控制人期间内持续有效。	2015年11月19日	长期有效	正在履行
深圳海王集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司控股股东海王集团承诺如下：“为支持上市公司发展，有效避免和解决海王集团与海王生物之间可能存在的同业竞争，海王集团作为海王生物的控股股东，现作出如下不可撤销的承诺与保证：一、关于避免同业竞争的总体性承诺 1、在作为海王生物的控股股东期间，本公司及本公司下属企业（海王生物及其下属企业除外）将避免从事任何与海王生物及其下属企业相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害海王生物及其下属企业利益的活动。2、如本公司	2015年11月19日	长期有效	正在履行

司	<p> 及本公司下属企业（海王生物及其下属企业除外）拥有任何与海王生物及其下属企业主营业务范围内的业务机会，本公司及本公司下属企业（海王生物及其下属企业除外）将该等业务机会优先让予海王生物及其下属企业。3、海王药业将只接受海王生物及其指定下属公司的委托进行研发和生产，不对外直接销售；杭州海王将只接受海王生物及其指定下属公司的委托对药品和特定保健品进行生产，不直接对外销售药品和特定保健品。同时，海王药业、杭州海王接受海王生物及其指定下属公司的委托进行生产的药品和特定保健品的销售价格，以委托生产的药品和特定保健品的成本为依据确定。此外，海王集团承诺将在未来五年内消除本次转让所引发的关联交易。4、海王集团承诺未来五年内将通过公司注销、股权转让予无关联第三方或其他合法方式彻底解决海王药业可能与海王生物存在的同业竞争问题。同时，如因实施上述同业竞争解决措施，以及从保护上市公司利益出发，导致本次转让的标的企业名下与知识产权相关的无形资产需转回海王生物及其下属公司，海王集团承诺授予海王生物及其下属公司优先购买权，且上述无形资产的转让价格按照本次转让的评估价值与未来转让时点的评估价值孰低为原则确定。5、因上述转让的标的企业与海王生物及其下属公司存在商标许可使用的关联交易，海王集团承诺未来五年内海王生物及其控制的公司仍可以无偿许可使用的方式使用该等商标。6、因上述转让的标的企业，在转让前均为海王生物下属公司，与海王生物存在正常的业务和资金往来，本次股权转让完成后，将会形成对海王生物的关联资金占用。因此，海王集团承诺将在 2015 年 12 月 31 日前归还全部往来款项，解决上述关联资金占用问题。三、如违反以上承诺，海王集团愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给海王生物造成的所有直接或间接损失。四、本承诺函在海王集团作为海王生物的控股股东期间内持续有效 </p>			
---	--	--	--	--

	深圳海王集团股份有限公司	其他承诺	海王集团同意 2016 年 6 月认购深圳市海王生物工程股份有限公司非公开发行股票的获配股份自上市首日起三十六个月内不进行转让。	2016 年 06 月 23 日	2019 年 06 月 22 日	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事局、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
<p>《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于2017年5月28日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；</p> <p>修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。</p> <p>对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。</p>	第七届董事局第十 九次会议审批	1. 持续经营 净利润 2. 终止经营 净利润	820,829,715.96
<p>根据《企业会计准则第16号——政府补助》（2017），自2017年6月12日起，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。</p>	第七届董事局第十 二次会议审批	3. 其他收益	6,910,643.83
<p>根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。</p>	第七届董事局第十 九次会议审批	1. 资产处置 损益	1,367,951.03
<p>相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。</p>		2. 营业外收 入	-2,911,496.45
<p>对比较报表的列报进行了相应调整。</p>		3. 营业外支 出	-1,543,545.42

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
			(%)					
广东海王龙康医疗技术服务有限公司	2017/5/15	166,400,000.00	80	购买	2017/5/15	控制权转移	690,258,489.12	24,667,738.67
济南雅平医疗器械有限公司	2017/8/29	1,500,000.00	65	购买	2017/8/29	控制权转移	69,614,262.33	4,762,560.42
山东康诺盛世医药有限公司	2017/7/28	408,000,000.00	80	购买	2017/7/28	控制权转移	1,226,313,681.63	31,584,236.72
惠州海王鸿钰药业有限公司	2017/8/21	20,000,000.00	70	购买	2017/8/21	控制权转移	40,676,014.31	2,366,764.93
海王医疗配送服务（广东）有限公司	2017/9/27	90,000,000.00	65	购买	2017/9/27	控制权转移	91,846,715.93	5,527,876.94
广东海王新健医药有限公司	2017/11/6	28,000,000.00	70	购买	2017/11/6	控制权转移	33,446,979.50	2,719,172.77
青岛华仁医药配送有限公司	2017/3/22	117,000,000.00	65	购买	2017/3/22	控制权转移	441,758,430.25	19,596,674.64
山东海王医疗器械有限公司	2017/6/29	71,500,000.00	65	购买	2017/6/29	控制权转移	72,283,149.69	4,202,911.01
济南巨能仁康医药有限公司	2017/11/24	44,000,000.00	100	购买	2017/11/24	控制权转移	143,120.19	-93,282.52
黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司	2017/2/27	58,500,000.00	65	购买	2017/2/27	控制权转移	91,514,870.33	1,978,618.33
大庆海王众康医药有限公司	2017/6/28	10,790,000.00	90	购买	2017/6/28	控制权转移	52,261,894.22	1,661,188.31
黑龙江海王成康医药有限公司	2017/1/19	6,000,000.00	60	购买	2017/1/19	控制权转移	16,625,433.46	9,204.54

海王十堰医药有限公司	2017/7/13	11,700,000.00	70	购买	2017/7/13	控制权转移	37,597,832.36	1,389,574.67
湖北海王凯安晨医药有限公司	2017/7/3	68,040,000.00	70	购买	2017/7/3	控制权转移	219,219,108.95	4,615,338.41
江西海王医药有限公司	2017/10/9	264,600,000.00	70	购买	2017/10/9	控制权转移	8,517,693.35	827,920.65
周口市仁和药业有限公司	2017/5/24	108,485,000.00	65	购买	2017/5/24	控制权转移	507,944,731.34	9,483,086.35
河南海王康瑞药业有限公司	2017/8/28	6,000,000.00	100	购买	2017/10/1	控制权转移	19,022,742.45	668,748.35
安阳恒峰医药有限公司	2017/10/27	119,000,000.00	70	购买	2017/10/27	控制权转移	166,226,986.69	-1,861,692.04
河南冠宝云统药业有限公司	2017/10/18	112,000,000.00	70	购买	2017/10/18	控制权转移	179,097,782.42	2,936,729.12
甘肃海王医药有限公司	2017/9/13	12,000,000.00	65	购买	2017/10/25	控制权转移	6,668,506.47	-13,140.21
上海兆科医疗器械有限公司	2017/3/13	10,138,639.26	100	购买	2017/3/13	控制权转移	86,540,149.24	5,291,928.45
安徽海王国安医药有限公司	2017/5/24	298,000,000.00	80	购买	2017/5/24	控制权转移	602,909,734.80	25,980,831.19
广西桂林海王医药有限公司	2017/8/16	25,000,000.00	100	购买	2017/8/16	控制权转移	22,305,003.36	300,412.97
湖南海王医药有限公司	2017/1/24	233,400,000.00	80	购买	2017/1/24	控制权转移	459,080,187.96	38,689,094.60
长沙海王医药有限公司	2017/8/1	247,500,000.00	75	购买	2017/8/1	控制权转移	182,918,928.04	9,503,961.02
湖南康福来医药有限公司	2017/10/11	147,000,000.00	70	购买	2017/10/11	控制权转移	120,148,679.08	12,387,831.49
邵阳海王医药有限公司	2017/11/1	100,050,000.00	75	购买	2017/11/1	控制权转移	7,045,094.40	309,540.60
上海海王运和医疗技术服务有限公司	2017/6/26	102,375,000.00	65	购买	2017/6/26	控制权转移	150,500,797.33	17,927,578.64
杭州高见科	2017/6/23	40,800,000.00	65	购买	2017/6/23	控制权转移	35,488,534.81	5,346,559.13

技有限公司								
四川海王金仁医药集团有限公司	2017/9/1	200,000,000.00	65	购买	2017/9/1	控制权转移	529,055,447.69	25,669,665.64
河南德济堂医药有限公司	2017/5/26	216,000,000.00	65	购买	2017/5/26	控制权转移	401,992,912.64	32,249,491.71
安徽海王天禾医药有限公司	2017/9/30	150,000,000.00	80	购买	2017/9/30	控制权转移	176,060,174.12	6,832,969.01
海王（武汉）医药贸易有限公司	2017/7/3	67,200,000.00	70	购买	2017/7/3	控制权转移	153,569,090.87	4,000,991.55
海王（武汉）医药发展有限公司	2017/9/5	66,180,000.00	70	购买	2017/9/5	控制权转移	7,275,302.25	95.5
聚赢医疗器械（上海）有限公司	2017/3/28	0	65	购买	2017/3/28	控制权转移	163,668,657.64	5,076,922.86

说明：

①海王医疗配送服务（广东）有限公司原名广东国腾医药物流配送有限公司，本公司收购后更名；山东海王医疗器械有限公司原名山东九州通医疗器械有限公司，本公司收购后更名；河南德济堂医药有限公司原名禹州盛隆医药有限公司，本公司收购后更名；安徽海王天禾医药有限公司原名安徽海王天禾医疗器械有限公司，本公司收购后更名。

②青岛华仁医药配送有限公司下设威海市儒泰药品销售有限公司；山东海王医疗器械有限公司下设山东明阳医药有限公司和荣成市立健医疗器械销售有限公司；黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司下设黑龙江海王康莱德生物科技有限公司；河南德济堂医药有限公司下设河南康弘药业有限公司；安徽海王天禾医药有限公司下设安徽天禾大药房有限公司和安徽海王皖南医药有限公司。

2、处置子公司

（1）单次处置至丧失控制权而减少的子公司

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
凤台海王银河大药房有限公司	500,000.00	100%	出售	2017/1/10	工商变更	30,392.56	--
连江县海王福药食品贸易有限公司	0	100%	注销	--	--	7,296,691.81	--

荣成市立健医疗器械销售有限公司	0	100%	注销	--	--	-1,897.61	--
漯河海王新源药业有限公司	0	100%	注销	--	--	--	--

说明：本集团之子公司安徽海王银河医药有限公司将其持有的凤台海王银河大药房有限公司100%股权以50万元转让给深圳市麦德信药房管理有限公司，2017年1月10日完成了工商变更登记。

3、本期通过新设或投资方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
河南海王百悦医药有限公司	有限责任公司	郑州	张超	医药流通	100,000,000
海王医疗配送服务（福建）有限公司	有限责任公司	福州	任以俊	医疗器械	20,000,000
烟台海王医疗科技有限公司	有限责任公司	烟台	王晓东	医疗器械	5,000,000
滨州海王医疗器械有限公司	有限责任公司	滨州	谭锦坤	医疗器械	2,800,000
黑龙江海王银海医药集团有限公司	有限责任公司	哈尔滨	刘占军	医药流通	100,000,000
宜昌海王银河医药有限公司	有限责任公司	宜昌	赵勇	医药流通	15,000,000
新乡海王医疗器械有限公司	有限责任公司	新乡	卢光辉	医疗器械	10,000,000
芜湖海王医疗器械有限公司	有限责任公司	芜湖市	鲍炳勇	医疗器械	10,000,000
霍尔果斯讯达商务咨询有限公司	有限责任公司	霍尔果斯	李三明	其他	500,000
宁波建昌中兴国际贸易有限公司	有限责任公司	宁波	任以俊	其他	30,000,000
宁波海王食品有限公司	有限责任公司	宁波	龚华铭	食品批发	2,000,000
永州海王医药有限公司	有限责任公司	永州	任以俊	医药流通	10,600,000
株洲海王医疗器械有限公司	有限责任公司	株洲	任以俊	医疗器械	10,000,000
海王聚赢医疗科技（上海）有限公司	有限责任公司	上海	刘占军	医疗器械	148,000,000
浙江海王聚赢供应链管理有限公司	有限责任公司	杭州	任以俊	医药流通	20,000,000

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	苏洋、雷兵
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司2016年年度股东大会审议通过了《关于续聘财务及内控审计机构的议案》，同意聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度内部控制审计的外部审计机构，内部控制审计费用为人民币53万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（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。

报告期内，鉴于部分激励对象已离职等原因，不再符合激励条件，经公司第七届董事局第九次会议审议通过，同意回购注销部分离职人员持有的已授予但未解锁的限制性股票，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。

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。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
海王星辰	本公司法定代表人控制的公司	日常关联交易（产品销售及配送服务）	委托海王星辰作为其连锁店系统内销售海王生物产品的经销商；在海王生物商业物流体系的控股子公司能够配送的区域，海王星辰委托	双方本着互惠互利，公平交易原则。	---	3,480.55	0.12%	30,000	否	现金	---	2017年04月29日	（公告编号：2017-027）

			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。	---	2,218.87	0.08%	10,000	否	现金	--	2017年04月29日	（公告编号：2017-027）
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。	---	28,505.95	0.95%	100,000	否	现金	---	2017年04月29日	（公告编号：2017-027）
合计				--	--	34,205.37	--	140,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

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

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
深圳海王集团股份有限公司	控股股东	股权出售	否	9,757.46		9,757.46			0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		对公司经营成果与财务状况无影响							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
无								

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

本公司作为承租方：

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	6,899,473.66	7,104,155.54
深圳市海王药业有限公司	海王工业园仓库	216,000.00	0

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

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
河南海王医药集团有限公司	2017年4月25日	203,000	2017年6月20日	10,000	1,991.21	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					8,804.00	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	0	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	5,065.66	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	1,450.00	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	3,000.00	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	2017年4月25日	49,000	2017年3月28日	15,000	3,701.06	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					14,960.53	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	146.40	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					4,490.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017年3月23日	5,000	2,000.00	连带责	债务期限届满	否

						任保证	之日起两年	
			2017年08月24日	5,200	4,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2016年8月25日	4,000	4,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2017年10月19日	5,000	3,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017年8月24日	4,000	2,169.00	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	2016年4月26日/2017年4月25日	15,000	2016年9月14日	2,000	124.81	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
河南海王百悦医药有限公司	2017年7月1日	13,785	2017年9月30日	4,000	2,500.00	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	1,500.00	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	20,000	2017年10月11日	2,000	1,888.93	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	45,000	2017年12月14日	2,200	1,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017年12月28日	4,000	1,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017年12月19日	5,000	2,000.00	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	2016年4月26日	16,000	2016年12月1日	6,000	1,405.99	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
	2017年4月25日	8,000	2017年8月11日	7,700	6,051.86	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
苏鲁海王医药集团有限公司	2017年4月25日	23,000	2017年3月17日	5,000	3,447.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
			2017年3月17日	5,000	2,672.40	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	20,000	2017年8月1日	3,300	1,095.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2017年12月18日	4,000	2,000.00	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	20,000	2017年3月8日	10,000	618.68	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
					9,902.32	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	50,000	2017年8月25日	10,000	6,500.00	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	10,000	2017年12月20日	5,000	2,000.00	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	10,000	2017年12月22日	10,000	9,350.00	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	22,000	2017年12月16日	15,000	10,000.00	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
		184,785		180,200	123,834.85			
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			184,785	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				123,834.85
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			184,785	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				108,399.70
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）			184,785	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				123,834.85
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			184,785	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				108,399.70
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				19.65%				
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）				108,399.70				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				108,399.70				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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

（1）保护中小投资者利益

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

（2）员工权益保护

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

公司建有较完善的岗位晋升及绩效考核制度，给予员工公平的发展空间；公司工作环境优越、企业文化活动丰富。现有在职员工约9200人，分布在深圳、福建、山东、河南、湖北、安徽、湖南、黑龙江、广东、浙江等全国近20个省市地区。公司健康稳定的发展，为当地社会和谐、民生进步作出了积极有效的贡献。

（3）环境保护

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

在保护环境、节约资源的科学发展理念指导下，公司有效地履行了社会责任，维护了公司及全体股东的利益，打造了良好的企业社会形象。2013年度，公司主动向国家环保部申报的企业环保核查通过了环保部的严格审核，收到了其下发的《上市环保核查情况的函》（环函[2013]122号）。

（4）社会事业

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

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

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

（5）其他社会责任

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

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

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司部分子公司履行社会责任情况有：

- 1、2017年1月，公司子公司湖北恩施向红土乡稻池村捐赠了一批办公家具；
- 2、2017年1月，公司子公司安徽海王集团向铜陵市义安区白内障贫困患者捐款1万元；
- 3、2017年2月、3月、4月、5月，公司子公司周口仁和向周口市慈善总会共捐赠约98.6万元，向河南沈丘县慈善会捐赠2万元；
- 4、2017年4月，公司子公司安徽海王集团向和县基层贫困患者捐赠1万元救助款；
- 5、报告期内，公司子公司河南东森先后向南阳溧河乡艾滋病村所、南阳市张仲景基金会、南阳市卫计委“最美护士节”等进行了捐款；配合南召县政府参加了乔端乡木老庄村的扶贫工作，并为当地的贫困小学献上爱心；
- 6、2017年4月，公司子公司湖北海王集团向大悟宣化革命老区捐赠花露水、风油精各500瓶；
- 7、2017年4月，公司子公司健康科技向红十字会捐赠了价值165万元的奶粉；
- 8、2017年5月，公司子公司安徽海王集团向宿松县基层贫困患者捐赠1万元救助款；
- 9、2017年6月，公司子公司湖北德明举办了送温暖、献爱心活动，全体员工踊跃捐款，帮助因病欠下高额债务导致三名儿童面临失学的家庭；
- 10、2017年7月，公司子公司湖北海王集团向湖北省孝感市云梦县清明河乡虹光社区捐赠现金5万元；
- 11、2017年7月，公司子公司湖北德明向湖北省阳新县枫林镇石塘村一户肺癌病人家庭捐赠现金、食品及保健品；
- 12、2017年7月，公司子公司苏鲁海王集团在邹坞镇南安阳小学开展了“青春扶贫.益暖童心”“爱心包裹发放”“七彩小屋”援建仪式，关爱留守儿童；
- 13、2017年8月，公司子公司安徽海王集团捐赠无为部队慰问金8800元；
- 14、2017年8月，公司子公司湖北德明在咸宁市社会组织“助困助学”大型义卖捐赠公益中捐赠5万元；
- 15、2017年9月，公司子公司湖北朋泰向安陆市李店政府捐赠助学金5000元；
- 16、2017年11月，公司子公司安徽海王集团为“扶贫认捐活动”捐赠4300多元；
- 17、从2009年起12月起，公司子公司安徽海王集团帮助抚养一户人家五个子女，2017年1月起每月抚养费约5000元。

3、环境保护相关的情况

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
不适用

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、关于对外投资设立产业投资合伙企业的事项

报告期内相关后续工作正在开展中，产业合伙企业已完成基金备案并运行。详见公司于2016年11月26日、2017年1月24

日、2017年5月5日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登的相关公告。

2、发行公司债券事项

公司于2017年1月24日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市海王生物工程股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2017]136号）。本期债券发行工作已于2017年6月28日结束，本期债券的最终发行规模为人民币8亿元。本期债券已于2017年8月9日在深圳证券交易所上市；

3、发行短期融资券事项

公司于2017年2月收到中国银行间市场交易商协会出具的关于本公司短期融资券《接受注册通知书》（中市协注[2017]CP16号）。2017年7月11日，公司发行的2017年度第一期短期融资券募集资金人民币5亿元已全额到账。详见公司于2017年2月23日、2017年7月12日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登的相关公告。

4、发行中期票据事项

公司于2017年2月收到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注[2017]MTN56号），公司中期票据获准注册。2017年8月22日，公司2017年度第一期中期票据募集资金人民币8亿元已全额到账。具体详见公司于2017年2月23日、2017年8月23日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登的相关公告。

5、发行超级短期融资券事项

报告期内，公司共发行成功三期超级短期融资券，共募集资金人民币20亿元。上述内容详见公司于2017年7月1日、2017年7月18日、2017年9月20日、2017年9月30日、2017年10月31日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

6、关于开展应收账款资产证券化的事项

公司于2017年11月6日收到应收账款资产证券化专项计划管理人中信建投证券股份有限公司转发的深圳证券交易所出具的《关于中信建投“建投-海王生物1期应收账款债权资产支持专项计划”符合深交所挂牌条件的无异议函》（深证函〔2017〕584号），并于2018年3月30日收到认购资金人民币9.87亿元（含本公司认购的次级份额）。详见公司于2017年4月25日、2018年3月31日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登的相关公告。

7、补选独立董事事项

公司独立董事任克雷先生因担任社会职务较多，工作繁忙，无法保障履行独立董事职责的时间，辞去了公司独立董事职务。公司已于2017年10月13日补选谷杨女士为公司独立董事。详见公司于2017年9月16日、2017年9月29日、2017年10月14日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登的相关公告。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、关于收到二甲苯磺酸萘普替尼药物临床试验批件的事项

2017年6月，公司子公司深圳海王医药科技研究院有限公司研发的药物二甲苯磺酸萘普替尼及二甲苯磺酸萘普替尼片的临床申请获得广东省食品药品监督管理局的受理。详见公司于2017年6月27日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登的相关公告。

2、关于收购山东康诺盛世医药有限公司80%股权的事项

截止本报告期末，康诺盛世相关的股权变更手续已完成。详见公司于2017年4月29日、2017年5月13日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登的相关公告。

3、关于拟收购河南海王百悦医药有限公司少数股东权益的事项

报告期内相关后续工作正在开展中。详见公司于2017年4月25日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登的相关公告。

4、关于两项目获国家“重大新药创制”科技重大专项立项支持的事项

报告期内，公司“中药新药虎杖苷注射液美国临床研究和“冠心病中药新药艾心酮片的研究开发”获得了国家“重大新药创制”科技重大专项立项支持。详见公司于2017年12月28日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

上刊登的相关公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	804,098,570	30.36%	0	0	0	-14,140,000	-14,140,000	789,958,570	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	804,098,570	30.36%	0	0	0	-14,140,000	-14,140,000	789,958,570	29.85%
其中：境内法人持股	765,306,120	28.90%	0	0	0	0	0	765,306,120	28.92%
境内自然人持股	38,792,450	1.46%	0	0	0	-14,140,000	-14,140,000	24,652,450	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	1,844,112,187	69.64%	0	0	0	12,542,500	12,542,500	1,856,654,687	70.15%
1、人民币普通股	1,844,112,187	69.64%	0	0	0	12,542,500	12,542,500	1,856,654,687	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	2,648,210,757	100.00%	0	0	0	-1,597,500	-1,597,500	2,646,613,257	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

报告期内，公司股票激励计划授予限制性股票共解锁股票1575.25万股；

股份变动的批准情况

 适用 不适用

报告期内限制性股票解锁情况：

1、经公司第七届董事局第八次会议及第七届监事会第五次会议审议通过，公司股票激励计划首次授予限制性股票第二个解锁期解锁股票 1456.50万股；

2、经公司第七届董事局第九次会议及第七届监事会第六次会议审议通过，公司股票激励计划预留授予的限制性股票第一个解锁期解锁股票118.75 万股。

限制性股票激励对象授予的限制性股票回购注销情况：

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，公司回购了10名激励对象已授予未解锁的股票激励限制性股票159.75万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司股票激励计划授予限制性股票共解锁股票1575.25万股；回购注销了已授予未解锁的股票激励限制性股票159.75万股。该股份变动对公司财务指标产生的影响极小。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司限制性股票激励股票授予对象	32,840,000	15,752,500	0	15,490,000	公司限制性股票激励计划授予的股票，根据公司经营业绩等实现情况，分期进行解除限售条件。	2017年6月12日、2017年6月21日
合计	32,840,000	15,752,500	0	15,490,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司股票激励计划授予限制性股票共解锁股票1575.25万股；回购注销了已授予未解锁的股票激励限制性股票159.75万股。该股份变动对公司资产负债结构产生的影响极小。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	138,832	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	133,843	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳海王集团股份有限公司	境内非国有法人	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	境内非国有法人	1.45%	38,306,260	38,306,260	0	38,306,260		
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.02%	27,000,072	9,000,072	0	27,000,072		
毕正操	境内自然人	0.92%	24,330,723	24,330,723	0	24,330,723		
中国农业银行股份有限公司—浙商聚潮产业成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.53%	14,067,387	9,094,925	0	14,067,387		
泰康资产—交通银行—泰康资产管理有限责任公司优势精选资产管理产品	境内非国有法人	0.41%	10,746,811	10,746,811	0	10,746,811		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.39%	10,394,250	0	0	10,394,250		
刘占军	境内自然人	0.34%	8,883,793	0	6,662,845	2,220,948		

澳门金融管理局—自有资金	境外法人	0.30%	7,848,528	7,848,528	0	7,848,528		
泰康人寿保险有限责任公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	境内非国有法人	0.26%	6,992,808	6,992,808	0	6,992,808		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	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。							
其他说明	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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳海王集团股份有限公司	451,139,008	人民币普通股	451,139,008					
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					
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	27,000,072	人民币普通股	27,000,072					
毕正操	24,330,723	人民币普通股	24,330,723					
中国农业银行股份有限公司—浙商聚潮产业成长混合型证券投资基金	14,067,387	人民币普通股	14,067,387					
泰康资产—交通银行—泰康资产管理有限责任公司优势精选资产管理产品	10,746,811	人民币普通股	10,746,811					
中央汇金资产管理有限责任公司	10,394,250	人民币普通股	10,394,250					
澳门金融管理局—自有资金	7,848,528	人民币普通股	7,848,528					
泰康人寿保险有限责任公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	6,992,808	人民币普通股	6,992,808					
中国工商银行股份有限公司—融通医疗保健行业混合型证券投资基金	6,743,698	人民币普通股	6,743,698					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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	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							

务情况说明（如有）	股票 24,330,723 股。
其他说明	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。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳海王集团股份有限公司	张思民	1994 年 06 月 27 日	91440300192214061U	生产销售康复仪器、医疗器械、电子产品、保健品和精细化工业品、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。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

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

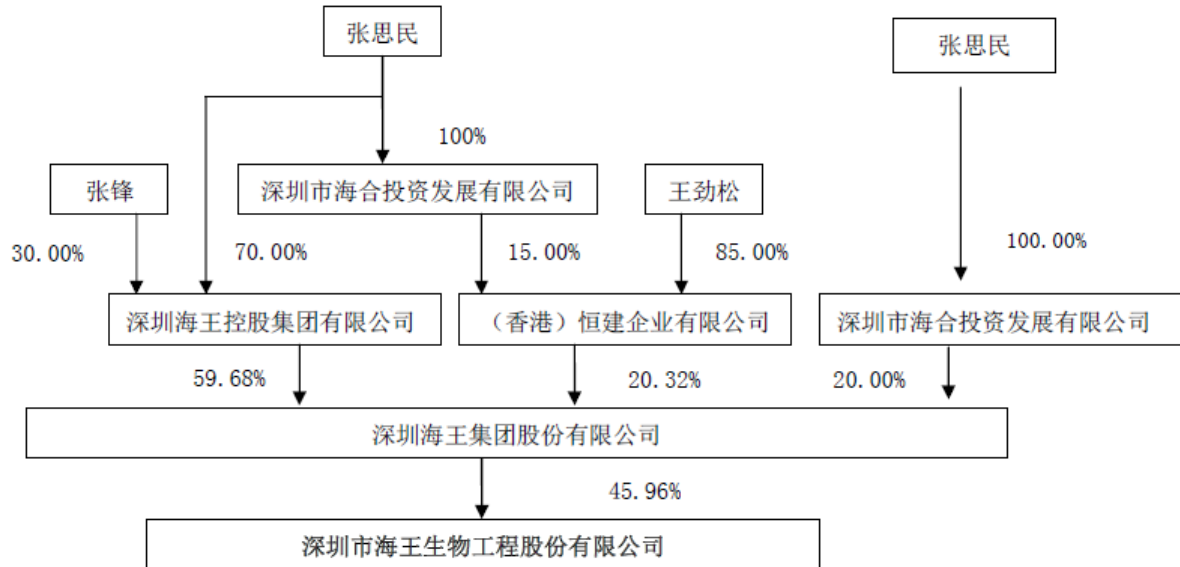
	香港联合交易所上市的公司海王英特龙（证券代码：8329）。
--	-------------------------------

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
张思民	董事局主席	现任	男	55	1992年12月13日	2019年09月18日	3,401,733	0	0	0	3,401,733
张 锋	董事局副主席	现任	男	45	2009年12月25日	2019年09月18日	1,331,093	0	0	0	1,331,093
许战奎	董事	现任	男	54	2016年01月11日	2019年09月18日	0	0	0	0	0
刘占军	董事	现任	男	59	2003年05月17日	2019年09月18日	8,883,793	0	0	0	8,883,793
	总裁	现任			2003年03月11日	2019年09月18日					
任克雷	独立董事	离任	男	67	2014年06月18日	2017年10月12日	0	0	0	0	0
刘来平	独立董事	现任	男	47	2016年09月19日	2019年09月18日	0	0	0	0	0
谷杨	独立董事	现任	女	54	2017年10月13日	2019年09月18日	0	0	0	0	0
詹伟哉	独立董事	现任	男	53	2013年08月29日	2019年09月18日	0	0	0	0	0
聂志华	监事会主席	现任	男	59	2004年09月01日	2019年09月18日	28,500	0	0	0	28,500

冯汉林	职工监事	现任	男	52	2002年 04月21 日	2019年 09月18 日	26,480	0	0	0	26,480
吕恒新	监事	现任	男	45	2012年 07月16 日	2019年 09月18 日	0	0	0	0	0
沈大凯	财务总监	现任	男	52	2006年 05月26 日	2019年 09月18 日	2,825,000	0	0	0	2,825,000
	董事局秘书	现任			2016年 04月22 日	2019年 09月18 日					
合计	--	--	--	--	--	--	16,496,599	0	0	0	16,496,599

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
任克雷	独立董事	离任	2017年10月12日	因担任社会职务较多，工作繁忙，无法保障履行独立董事职责的时间
谷杨	独立董事	新获选	2017年10月13日	因独立董事任克雷先生离任，公司补选谷杨女士为公司独立董事

三、任职情况

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

张思民，男，1962年出生。1983年7月参加工作，经济学博士研究生，教授。

1989年在深圳创办海王集团，致力于医药健康产业发展。现任深圳海王集团股份有限公司董事长；深圳市海王生物工程股份有限公司董事局主席；深圳市海王星辰医药有限公司董事长；广东省工商联（总商会）副主席；中国（吉林）吉商联合会主席；中国残疾人福利基金会理事；中国人口福利基金会理事；深圳市总商会荣誉会长；深圳市慈善事业联合会第一届理事会会长等职务。曾任十一届全国人大代表，全国工商联常委，深圳市第三、四届政协委员、常委，第五届、第六届深圳市工商联主席、深圳市总商会会长。

先后荣获“中国十大杰出青年”、“广东省劳动模范”、首届“优秀中国特色社会主义事业建设者”、“全国优秀民营企业家”、“特区成立三十年功勋人物”等荣誉。

张锋，男，1972年出生，工商管理（MBA）硕士学位。先后获得“广东省医药行业抗击非典先进个人”、“粤商贡献奖”、“吉林青年五四奖章”等荣誉称号。

曾任或现任主要社会职务：全国政协第十三届全国委员会委员；吉林省政协第十届、第十一届委员会委员及第十二届委员会常委；吉林省青年联合委员会第十届、第十一届和第十二届副主席；吉林省青年企业家协会第八届理事会会长；吉林省工商联第十一届副主席；中华全国青年联合会第九届、十届、十一届委员；广东省青年企业家协会第八届理事会副会长；深圳市青年企业家协会第四、第五届理事会副会长；深圳市红十字会第三届理事会理事；中国医疗保险研究会第一届理事；长白山保护开发区工商联副主席等。

企业职务：现任深圳市海王生物工程股份有限公司第七届董事局副主席；深圳海王集团股份有限公司董事、总裁；深圳市海王英特龙生物技术有限公司董事长、深圳海王药业有限公司董事长、福州海王福药制药有限公司董事长等职务。

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

刘占军，男，1958年出生。1997年毕业于南开大学。经济学博士、管理学博士后、教授，企业管理与发展战略专家。曾任河南财经政法大学、南开大学教授，综合开发研究院（中国·深圳）研究员、本公司独立董事。曾主持和参与国家多项重点研究课题和企业咨询工作，具有丰富的战略管理与企业运营经验。现任深圳市海王生物工程股份有限公司第七届董事局董事、总裁，兼任深圳市海王银河医药投资有限公司董事长，深圳市海王健康科技发展有限公司董事长、深圳市海王汇通医疗发展有限公司董事长，深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司等多家子公司董事、董事长等职务。

第七届董事局独立董事简历

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

谷杨，女，1963年出生。杭州电子工业学院财务会计专业毕业，北京大学世界经济专业在职研究生学历。高级会计师，中国注册会计师。历任杭州电子工业学院会计系教师、陕西财经学院会计系教师、深圳南方民和会计师事务所主任会计师、中审国际会计师事务所有限公司主任会计师、深圳市注册资产评估师协会常务理事、深圳市注册会计师协会副会长、深圳市特力(集团)股份有限公司独立董事、华泰联合证券股份有限责任公司独立董事、北京金一文化发展股份有限公司独立董事等职务。现任公司第七届董事局独立董事，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。

詹伟哉，男，1964年出生。武汉大学博士研究生学历，博士学位，正高级会计师，广东省高级会计师评审委员会专家组成员。现任深圳市海王生物工程股份有限公司第七届董事局独立董事；华章投资控股有限公司董事长、总经理；深圳市朗科智能电气股份有限公司独立董事；深圳市联建光电股份有限公司独立董事；中国南玻集团股份有限公司独立董事；深圳市德沃投资发展有限公司监事；江西财经大学客座教授；武汉大学社会保障中心客座教授；江西财经大学深圳研究院副院长等职务。

第七届监事会监事简历

聂志华，男，1958年出生，硕士，副教授。历任南开大学讲师、副教授、研究生导师，深圳海王集团股份有限公司投资部经理、总裁国际合作助理、董事长办公室主任，本公司首届监事会监事、第三届、第四届监事会主席。现任深圳海王集团股份有限公司党委副书记、董事长特别助理，深圳市海王生物工程股份有限公司第七届监事会主席、兼任深圳海王药业有限公司监事等职务。

吕恒新，男，1972年出生。毕业于西安理工大学财务管理专业，2006年获英国威尔士大学工商管理硕士学位。曾任黑龙江省铁力木材干馏厂财务科综合会计，深圳海王药业有限公司财务部会计、审计，杭州海王生物工程有限公司财务部经理，深圳市海王生物工程股份有限公司财务中心会计机构负责人、内控审计部经理。现任深圳市海王生物工程股份有限公司第七届监事会监事，深圳海王集团股份有限公司财务审计部副总监等职务。

冯汉林，男，1966年出生，1989年毕业于中国药科大学，高级工程师。曾任国家医药管理局天津药物研究院研究人员，

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

高级管理人员简历(总裁刘占军先生简历详见“第七届董事局非独立董事简历”)

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

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

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘来平	深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	副总裁兼中国区法律部总经理	2014年01月	-	是
谷杨	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2013年04月	-	是
詹伟哉	华章投资控股有限公司	董事长、总经理	2011年05月	-	是
在其他单位任职情况的说明	公司独立董事其他任职或兼职情况详见其个人简历。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据公司2016年第三次临时股东大会审议通过的《关于第七届董事局董事津贴的议案》、《关于第七届监事会监事津贴

的议案》，确定了公司第七届董事局董事、第七届监事会监事津贴的发放标准。公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整第七届董事局董事及第七届监事会监事津贴的议案》，同意调整第七届董事局董事、第七届监事会监事的津贴标准。经公司第七届董事局薪酬与考核委员会、第七届董事局第六次会议审议批准，公司确定了第七届高级管理人员2017年度的工资标准（含固定工资及绩效工资）、绩效奖金的计算和发放方案。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

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

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张思民	董事局主席	男	55	现任	12.31	是
张锋	董事局副局长	男	45	现任	16.67	是
许战奎	董事	男	54	现任	12.31	是
刘占军	董事、总裁	男	59	现任	321.71	否
任克雷	独立董事	男	67	离任	9.06	否
刘来平	独立董事	男	46	现任	12.31	否
谷杨	独立董事	女	54	现任	3.25	否
詹伟哉	独立董事	男	53	现任	12.31	否
聂志华	监事会主席	男	59	现任	5.46	是
吕恒新	监事	男	45	现任	5.46	是
冯汉林	职工监事	男	52	现任	123.46	否
沈大凯	董事局秘书、财务总监	男	52	现任	139.21	否
合计	--	--	--	--	673.52	--

注：上述薪酬中，张锋先生、刘占军先生获得的报酬包含了其任本公司控股子公司海王英特龙董事领取的报酬；冯汉林先生获得的报酬包含了其任本公司全资子公司海王研究院总经理领取的报酬。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	161
---------------	-----

主要子公司在职员工的数量（人）	9,101
在职员工的数量合计（人）	9,262
当期领取薪酬员工总人数（人）	9,262
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	42
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
行政支持类	1786
销售类	2977
市场支持类	1133
技术研发类	130
生产类	3236
合计	9262
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及博士以上	11
研究生	116
本科	1,990
大专	3,582
大专以下	3,563
合计	9,262

2、薪酬政策

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

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

3、培训计划

公司根据经营发展的需要，以提升专业素质、业务能力及专业资格、加强工作效率为目标，合理安排培训计划。公司现有的主要培训方案有：

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

（2）网络学院培训：通过定制网络培训、知识管理平台，组织公司人员在平台上进行自助在线学习及经验分享。学员通过统一报名，依据不同岗位及职能分别学习8-12个月，每个月2-3门课程，每季度学员学习结束后，进行学习课程的总结与分享。

(3) 综合素质培训：引入咨询公司、培训机构相关课程，每季度组织基层员工、中层员工培训各一次，提升员工综合素质，开阔员工视野。根据不同部门工作及业务发展需求，公司个员工可自行参加行业内相关培训，提升个人工作技能，公司给予一定额度内的费用报销。

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

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、公司治理整体概述

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

公司建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。对公司股东大会、董事局、监事会的职责和工作程序作了明确的规定，明确了公司股东会、董事局、监事会及管理层的职责权限，保证了公司权力、决策、管理、监督机构的规范运作。

2、公司规范运作治理情况

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

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

(3) 董事局和董事：根据《公司章程》规定，公司董事局由7名董事组成，其中独立董事人数不低于全体董事人数的三分之一，董事局的人数及人员构成符合相关法律法规的规定。董事局按照《公司法》、《公司章程》和《董事局议事规则》的要求召集组织会议，依法行使职权，公司董事能够做到勤勉尽责地履行职责和义务。报告期内，董事局召开了12次会议；董事局专业委员会共召开了20次会议；其中：第七届董事局审计委员会召开5次会议、战略发展与研究委员会召开8次会议、薪酬与考核委员会召开4次会议、提名委员会召开2次会议、预算委员会召开1次会议。报告期内各专业委员会均依照各自的工作职责规范运作。

(4) 监事会和监事：公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名。公司监事会本着对股东负责的态度，严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定行使监督职权，监事通过出席监事会会议、列席董事局会议和股东大会以及对公司财务状况、董事及经理层职务行为的监督等，忠实履行职责，并独立发表意见，切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，监事会共召开8次会议。

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

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

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

为切实维护公司及全体股东利益，公司持续完善法人治理结构，2017年公司继续实施扁平化经营管理组织架构，强化公司经营管理运营决策效率。

3、投资者关系维护

公司历来重视投资者关系的维护，公司设有投资者专线电话、传真、投资者电子邮箱。公司能及时接听并答复投资者的来电咨询和回复投资者的来函咨询。报告期公司回复投资者关系互动平台、深交所互动易投资者网络咨询问题并解答260多项，并及时解答投资者日常热线电话咨询。此外，公司将每月最后一个交易日设定为公司网上投资者接待日，悉心回答投资

者的疑问和咨询。公司通过上述多种渠道，就投资者关心的有关公司发展前景、经营情况、财务状况等方面进行沟通与交流，增进彼此了解与互信，获得广大投资者的认可和支持，有效的维护了公司在资本市场的良好形象。

中国证券监督管理委员会深圳监管局于2017年6月下发《关于持续深入开展投资者保护“蓝天行动2017”专项工作的通知》（深证局发〔2017〕43号）（以下简称“《通知》”），收到《通知》后公司领导高度重视该项工作，并拟定如下方案：①确定第一责任人和专门部门；②持续深化信息披露，提高信息披露质量。一方面，加强信息披露责任部门对相关方面新的法律法规、部门规章和规范性文件的监管精神和要求的学习，加强信息披露重大差错违规责任追究，切实提高信息披露质量。另一方面，强化信息披露审批程序。以现有的信息披露审批程序为基础，持续强化审批流程细节管理，对信息披露内容来源部门/子公司加强责任控制，对经办部门/负责人进行流程管控。以进一步健全和完善现有的“部门-法律部-董事局秘书-总裁-董事局副局长-董事局主席”审批程序，保障公司信息披露的及时、真实、准确、完整。③加强投资者保护机制的建设。通过多个渠道的沟通交流平台，持续加强与投资者的沟通交流，并保障中小投资者的投票权，加强对董监高及大股东的合规培训和承诺事项的严格履行；④努力提升公司经营业绩，为投资者创造价值回报。公司已按照《通知》的要求和方案及时开展了相关工作，并完成工作总结进行汇报。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

2、人员方面，公司设有人力资源管理部门，拥有独立的人事管理制度和绩效考核体系。除股东提名的董事、监事外，公司高级管理人员均不在控股股东单位兼职。

3、资产方面，公司资产独立完整、权属清晰，拥有独立的资产权属。

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.63%	2017年02月09日	2017年02月10日	刊登于2017年2月10日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（公告编号：

					2017-006 公告名称：《2017 年第一次临时股东大会决议公告》
2016 年年度股东大会	临时股东大会	46.76%	2017 年 05 月 19 日	2017 年 05 月 20 日	刊登于 2017 年 5 月 20 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（公告编号：2017-031 公告名称：《2016 年年度股东大会决议公告》）
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.70%	2017 年 07 月 17 日	2017 年 07 月 18 日	刊登于 2017 年 7 月 18 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（公告编号：2017-059 公告名称：《2017 年第二次临时股东大会决议公告》）
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	46.73%	2017 年 08 月 25 日	2017 年 08 月 26 日	刊登于 2017 年 8 月 26 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（公告编号：2017-068 公告名称：《2017 年第三次临时股东大会决议公告》）
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	48.41%	2017 年 10 月 13 日	2017 年 10 月 14 日	刊登于 2017 年 10 月 14 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（公告编号：2017-087 公告名称：《2017 年第四次临时股东大会决议公告》）
2017 年第五次临时股东大会	临时股东大会	47.61%	2017 年 12 月 29 日	2017 年 12 月 30 日	刊登于 2017 年 12 月 30 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨

					潮资讯网（公告编号：2017-109 公告名称：《2017 年第五次临时股东大会决议公告》）
--	--	--	--	--	--

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事局及股东大会的情况

独立董事出席董事局及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事局次数	现场出席董事局次数	以通讯方式参加董事局次数	委托出席董事局次数	缺席董事局次数	是否连续两次未亲自参加董事局会议	出席股东大会次数
任克雷	9	0	8	1	0	否	1
刘来平	12	2	9	1	0	否	4
谷杨	3	1	2	0	0	否	1
詹伟哉	12	3	9	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事局的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事本着勤勉尽职的态度，严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》等法律法规履行职责，积极参加公司召开的相关会议并对公司董事局审议的相关议案发表客观公正的独立意见；在年度报告审计过程中积极配合会计师事务所年度审计工作的开展等。报告期内，公司独立董事积极参与优化完善公司内部治理，提出加强新收购公司内部控制、规范管理，抓住“两票制”契机做好公司业务布局等建议和要求。公司管理层对独立董事提出的建议和要求高度重视，相关建议和要求已得到落实。报告期内，公司独立董事亲自赴黑龙江、湖北等地子公司检查工作，检查各公司子公司规范运营情况。

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

六、董事局下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司第七届董事局下设战略发展与研究委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、预算委员会、提名委员会共5个专业委员会。报告期内第七届董事局战略发展与研究委员会召开8次会议、审计委员会召开5次会议、薪酬与考核委员会召开4次会议、预算委员会召开1次会议、提名委员会召开2次会议。

报告期内，第七届董事局专业委员会履职情况如下：

一、第七届董事局战略发展与研究委员会

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

报告期内，第七届董事局战略发展与研究委员会共召开8次会议，审议了对外投资、收购子公司少数股东股权、发行公司债、员工持股计划等事项，同时将相关议案提交公司第七届董事局审议。报告期内，第七届董事局战略发展与研究委员会的规范运作切实有效的保障了公司相关决策程序的科学性，提高了公司运营管理效率。

报告期内，第七届董事局战略发展与研究委员会运作符合《公司法》、《公司章程》和《战略发展与研究委员会工作细则》的规定。

二、第七届董事局审计委员会

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

1、报告期内会议召开情况报告期内，第七届董事局审计委员会共召开5次会议，分别对公司2016年度募集资金存放与使用情况、2016年年度报告、2017年第一季度报告、2017年半年度报告、2017年第三季度报告、日常关联交易等事项进行了审议讨论，同时将相关议案提交公司第七届董事局审议。

2、参与配合事务所审计情况

年审会计师事务所正式进场开展工作后，公司审计委员会在会计师审计期间，多次通过公司相关工作人员了解和督促审计工作的进度，并积极参与年度审计沟通会议，了解审计进展情况及会计师事务所关注的问题。会计师事务所出具了财务会计报表及内部控制审计的初步审计预审报告意见后，审计委员会审阅了经初步审计后的公司财务及内部控制的预审工作汇报，并就预审中发现的问题与事务所进行了沟通和交流。同时要求会计师事务所按照计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露年度报告。报告期内，第七届董事局审计委员会运作符合《公司法》、《公司章程》和《审计委员会工作细则》的规定。

三、第七届董事局薪酬与考核委员会

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

报告期内，第七届董事局薪酬与考核委员会召开4次会议，审议了公司2016年度董监高薪酬总额、2016年度高管绩效考核及评分、2017年度高管薪酬标准、限制性股票激励对象2016年度考核成绩认定、调整第七届董事局董事及第七届监事会监事津贴等事项，同时将相关议案提交公司第七届董事局审议。第七届董事局薪酬与考核委员会对公司薪酬与绩效考核工作提出了建设性的意见与要求，促进公司薪酬与绩效管理工作的科学性、合理性。

报告期内，第七届董事局薪酬与考核委员会运作符合《公司法》、《公司章程》和《薪酬与考核委员会工作细则》的规定。

四、第七届董事局预算委员会

公司第七届董事局预算委员会由5名董事组成，主任委员由张锋先生担任。

报告期内，第七届董事局预算委员会共召开1次会议，《关于公司2017年年度预算相关工作的情况汇报》、《预算委员会2016年度履职情况报告》议案。

报告期内，第七届董事局预算委员会运作符合《公司法》、《公司章程》和《预算委员会工作细则》的规定。

五、第七届董事局提名委员会

公司第七届董事局提名委员会由5名董事组成，现主任委员由独立董事谷杨女士担任。报告期内，第七届董事局提名委员会共召开2次会议，审议了《关于向子公司委派董事监事的议案》、《提名委员会2016年度履职情况报告》、《关于补选公司独立董事的议案》等议案。报告期内，第七届董事局提名委员会委员均严格履行职责，确保了提名和审批程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

报告期内，第七届董事局提名委员会运作符合《公司法》、《公司章程》和《提名委员会工作细则》的规定。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

目前公司高级管理人员为公司总裁、财务总监及董事局秘书，高级管理人员签订年度绩效任务书，并根据年度工作完成情况进行考核奖励。

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

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

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com）上刊登的《2017年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		88.49%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		86.48%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：（1）董事、监事和高层管理人	重大缺陷：（1）董事局及其专业委员、

	<p>员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为，给公司造成重大损失；(2) 公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已上报或披露的财务报告；(3) 公司审计委员会（或类似机构）和内部审计机构对内部控制监督无效；(4) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报。</p> <p>重要缺陷：内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事局关注的一项缺陷或多项控制缺陷的组合。</p> <p>一般缺陷：除了重大缺陷及重要缺陷外的其他控制缺陷。</p>	<p>监事会、经理层职责权限、任职资格和议事规则缺乏明确规定，或未按照权限和职责履行；(2) 大额投资缺乏必要的决策程序，控股子公司缺乏内部控制建设及管理散乱；(3) 重要业务缺乏制度控制或控制系统失效；公司经营环境发生重大变化，在短时间内中高级管理人员或关键岗位人员纷纷离职，严重流失；(4) 违反国家法律或内部规定程序，出现重大环境污染或质量等问题，引起政府或监管机构调查或引发诉讼，造成重大经济损失或公司声誉严重受损；(5) 前次内部控制评价的结果，特别是重大缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷：内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起审计委员会、董事局关注的一项缺陷或多项控制缺陷的组合。</p> <p>一般缺陷：除了重大缺陷及重要缺陷外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷定量标准：错报占营业收入的百分比错报\geq营业收入 1%；错报占资产总额的百分比错报\geq资产总额 1%。</p> <p>重要缺陷定量标准：错报占营业收入的百分比 0.3%$<$错报\leq营业收入 1%；错报占资产总额的百分比 0.3%$<$错报\leq资产总额 1%。</p> <p>一般缺陷定量标准：错报占营业收入的百分比错报\leq营业收入 0.3%；错报占资产总额的百分比错报\leq资产总额 0.3%。</p>	<p>重大缺陷定量标准：错报占营业收入的百分比错报\geq营业收入 1%；错报占资产总额的百分比错报\geq资产总额 1%。</p> <p>重要缺陷定量标准：错报占营业收入的百分比 0.3%$<$错报\leq营业收入 1%；错报占资产总额的百分比 0.3%$<$错报\leq资产总额 1%。</p> <p>一般缺陷定量标准：错报占营业收入的百分比错报\leq营业收入 0.3%；错报占资产总额的百分比错报\leq资产总额 0.3%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，海王生物公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com）上刊登的《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事局的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
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
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	公司债券面向符合《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						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
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，未执行上述选择权条款						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

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	不适用						

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，公司债券募集资金用于偿还公司债务及补充公司营运资金
年末余额（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，本期债券募集资金已由主承销商于 2017 年 6 月 28 日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
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 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

公司聘请了大公国际资信评估有限公司对本公司及本期债券进行评级。截止本年度报告披露日本公司主体信用等级为 AA，本期公司债券信用等级为 AA，评级展望为稳定。大公国际将公司主体长期信用等级划分成 9 级，除 AAA 级和 CCC 级以下（不含 CCC 级）等级外，每一个信用等级可用“+”、“-”符号进行微调，表示信用质量略高或略低于本等级。AA 级表示偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。

大公国际资信评估有限公司将在本期债券存续期内，在每年发债主体发布年度报告后两个月内出具一次定期跟踪评级报告；大公国际资信评估有限公司将在发生影响评级报告结论的重大事项后及时进行跟踪评级，在跟踪评级分析结束后下 1 个工作日向监管部门报告，并发布评级结果。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本期债券发行后，公司将根据债务结构情况进一步加强公司的资产负债管理、流动性管理和募集资金使用管理，保证资金按计划调度，及时、足额地准备资金用于每年的利息支付及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施无变更，与募集说明书承诺一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

本期债券于 2017 年 6 月 28 日发行完毕，于 2017 年 8 月 9 日在深圳证券交易所上市，报告期内未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

本期债券于 2017 年 6 月 28 日发行完毕，于 2017 年 8 月 9 日在深圳证券交易所上市，公司已按照《管理办法》的规定，聘请海通证券股份有限公司担任本期债券的债券受托管理人，并与海通证券订立了《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。2017 年度相应的债券受托管理人报告预计将于公司 2018 年 6 月 30

日前在交易所网站进行公告披露，请广大投资者关注。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	1,629,436,814.89	944,689,650.87	72.48%
流动比率	1.11%	1.35%	-0.24%
资产负债率	79.05%	64.72%	14.33%
速动比率	0.96%	1.21%	-0.25%
EBITDA 全部债务比	18.99%	41.66%	-22.67%
利息保障倍数	4.28	4.28	0.00%
现金利息保障倍数	-4.77	-3.81	25.32%
EBITDA 利息保障倍数	4.64	4.74	-2.11%
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

息税折旧摊销前利润较同期增长 72.48%，主要系本期销售规模增长、并购企业增加带来利润增加所致；

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司其他债券和债务融资工具均不涉及付息兑付情况。

十、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 450,800 万元，已使用额度共计人民币 335,990 万元，可用额度共计人民币 114,810 万元。本公司均已按期时还本付息，不存在逾期未偿还情况。

十一、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

发行人做出以下承诺：

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、本期债券募集资金将用于偿还公司债务及补充营运资金，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以上承诺，无违反承诺情况。

十二、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2017年1-8月累计新增借款占2016年末净资产的比例为82.36%，2017年1-9月累计新增借款占2016年末净资产的比例为100.59%。具体详见公司于2017年9月6日、2017年10月14日在巨潮资讯网上刊登的相关公告。

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。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 26 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字(2018)第 441ZA6909 号
注册会计师姓名	苏洋、雷兵

审计报告正文

审计报告

致同审字(2018)第 441ZA6909 号

深圳市海王生物工程股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市海王生物工程股份有限公司（以下简称海王生物公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海王生物公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海王生物公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注三、21 资产减值，附注三、31 重大会计判断和估计及附注五、18 商誉。

1、事项描述

截至 2017 年 12 月 31 日止，海王生物公司商誉余额 355,455.06 万元，商誉减值准备余额 508.66 万元，商誉账面价值 354,946.40 万元。根据企业会计准则，海王生物公司管理层（以下简称“管理层”）需每年对商誉进行测试，以确定是否需要确认减值损失。管理层将每个被收购的子公司分别划分为一个资产组，企业合并形成的商誉被分配至相对应的子

公司以进行减值测试。减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产组的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，其预计的未来现金流量以 5 年期财务预算为基础来确定。由于商誉减值测试过程较为复杂，同时涉及重大判断，我们将商誉减值测试确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对商誉减值测试实施的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价了海王生物公司与商誉减值相关的关键内部控制的设计有效性，测试了关键控制流程运行的有效性。

(2) 对海王生物公司的商誉减值测试方法的适当性进行了评估。

(3) 将减值测试中所使用的基础数据与历史数据、经审批的预算进行比较。

(4) 评估用于测算商誉减值的假设（包括收入增长率、毛利率、费用率、折现率）数据是否与实际情况接近，并对减值评估中采用的关键假设予以评价。

(5) 获取第三方评估机构评估报告，通过复核外部估值专家的工作来评估管理层的减值测试方法和使用的折现率等关键假设的合理性；同时评价了外部估值专家的客观性、专业资质和胜任能力。

(5) 对预测收入和采用的折现率等关键假设进行了敏感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象。

(二) 企业合并的会计处理

相关信息披露详见财务报表附注三、5（2）非同一控制下的企业合并及附注六、1 非同一控制下企业合并。

1、事项描述

2017 年海王生物公司通过收购股权方式取得了 35 家公司的股权，上述收购均为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并中对收购日的判断、收购日公允价值的确定、商誉的计算和分摊、控制权的分析以及对合并事项的会计处理方面均涉及及管理层的估计和判断。由于企业合并金额重大并涉及重大判断，我们将企业合并确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对企业合并的会计处理实施的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价了海王生物公司与对外投资相关的关键内部控制的设计有效性，测试了关键控制流程运行的有效性。

(2) 通过检查收购协议生效条件、合并价款的支付情况、实际控制被收购公司财务和经营政策并享有相应的收益和承担相应的风险的时点等情况来评估收购日的判断。

(3) 复核商誉的计算及企业合并的会计处理。

(4) 复核财务报表中与收购事项有关的披露。

(三) 应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见修改为财务报表附注三、12 应收款项、附注五、3 应收账款及附注五、49 资产减值损失。

1、事项描述

截至 2017 年 12 月 31 日止，海王生物公司应收账款余额 1,411,826.74 万元，应收账款坏账准备余额 10,646.45 万元，应收账款账面价值为人民币 1,401,180.29 万元，账面价值较高。

海王生物公司对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，当有客观证据表明应收账款发生减值的，根据可收回金额的现值低于账面余额的差额计提坏账准备。对于此类应收账款的减值计提取决于管理层对这些客观证据的判断和估计。对于单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据证明需要计提单项坏账准备的应收账款，根据客户类型及账龄等信用风险特征划分为不同的资产组，对这些资产组进行减值损失总体评价。管理层以信用风险等级及历史还款记录为基础，确定除计提单项坏账准备以外的各应收账款资产组的坏账准备。管理层对资产组的预计损失比例取决于管理层的综合判断。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款坏账准备时作出了重大判断，我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款坏账准备的计提实施的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价了海王生物公司与应收账款坏账准备的计提相关的关键内部控制的设计有效性，测试了关键控制流程运行的有效性。

(2) 针对单项金额重大的应收账款，执行的审计程序主要包括：选取样本检查了管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性、独立测试了其可收回性，在评估应收账款的可回收性时，检查了相关的支持性证据，包括期后收款情况、历史还款记录、客户的经营情况和还款能力。

(3) 针对单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据表明需要单独计提坏账准备的应收账款，执行的审计程序包括：通过检查原始单据（例如对账单和银行进账单等）测试管理层的账龄划分，通过检查各账龄段的历史还款记录和坏账率，评价了对于各账龄段坏账准备的计提比率是否合理。

(4) 选取样本对金额重大的应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与海王生物公司记录的金额进行了核对。

四、其他信息

海王生物公司管理层对其他信息负责。其他信息包括海王生物公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

海王生物公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估海王生物公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算海王生物公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海王生物公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对海王生物公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致海王生物公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就海王生物公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师苏洋
(项目合伙人)

中国注册会计师雷兵

中国 北京

二〇一八年四月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,211,936,007.25	3,072,499,902.24
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	782,857,646.23	661,744,984.74
应收账款	14,011,802,869.91	7,208,046,589.15
预付款项	1,010,071,380.81	311,370,532.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,277,179.85	4,279,512.44
应收股利		
其他应收款	2,505,887,120.80	1,522,782,568.77
买入返售金融资产		
存货	3,328,700,368.00	1,484,954,657.37
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	2,863,600.00	1,000,000.00
其他流动资产	144,347,243.59	47,747,055.25
流动资产合计	25,002,743,416.44	14,314,425,802.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	170,423,050.00	170,756,698.00
持有至到期投资		

长期应收款	100,809,362.70	4,418,704.06
长期股权投资	254,541,280.81	44,258,337.92
投资性房地产	206,706,335.07	215,167,540.28
固定资产	746,309,649.42	486,912,160.87
在建工程	143,480,238.13	93,449,818.87
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	340,856,956.47	313,798,831.03
开发支出	58,427,542.42	52,488,022.81
商誉	3,549,464,047.15	476,775,313.76
长期待摊费用	60,340,867.43	37,359,478.62
递延所得税资产	130,552,815.34	117,988,503.16
其他非流动资产	99,726,971.19	333,667,264.30
非流动资产合计	5,861,639,116.13	2,347,040,673.68
资产总计	30,864,382,532.57	16,661,466,476.44
流动负债：		
短期借款	4,344,931,064.07	2,243,389,686.71
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		9,513,720.00
衍生金融负债		
应付票据	2,614,855,411.61	2,768,023,827.53
应付账款	6,778,544,096.52	4,028,563,504.96
预收款项	161,570,691.44	40,388,125.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	47,408,749.71	16,235,129.85
应交税费	414,736,265.64	239,689,502.02
应付利息	4,059,720.91	2,347,700.00
应付股利	303,747,008.32	18,595,800.86

其他应付款	5,409,558,652.02	1,215,089,524.89
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	2,576,668,275.65	36,859,028.46
流动负债合计	22,656,079,935.89	10,618,695,550.77
非流动负债：		
长期借款	65,234,340.00	24,321,370.77
应付债券	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	1,459,042.18
专项应付款		
预计负债		
递延收益	37,354,316.55	30,829,716.55
递延所得税负债		82,321.25
其他非流动负债		108,116,960.00
非流动负债合计	1,741,267,524.04	164,809,410.75
负债合计	24,397,347,459.93	10,783,504,961.52
所有者权益：		
股本	2,646,613,257.00	2,648,210,757.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,308,537,261.80	2,661,270,060.22
减：库存股	56,331,850.00	108,116,960.00
其他综合收益		249,447.37
专项储备		
盈余公积	43,599,155.46	22,876,314.86
一般风险准备		

未分配利润	571,955,364.72	141,565,294.81
归属于母公司所有者权益合计	5,514,373,188.98	5,366,054,914.26
少数股东权益	952,661,883.66	511,906,600.66
所有者权益合计	6,467,035,072.64	5,877,961,514.92
负债和所有者权益总计	30,864,382,532.57	16,661,466,476.44

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	213,775,053.16	399,187,800.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		674,300.00
应收账款		
预付款项	79,286.59	56,024.82
应收利息	1,585,000.00	
应收股利		14,807,400.00
其他应收款	11,821,957,332.32	4,692,866,730.51
存货		507,693.33
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,195,549.91	5,814,193.22
流动资产合计	12,052,592,221.98	5,113,914,142.26
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	790,931,363.83	880,405,583.25
投资性房地产	81,058,441.47	84,791,986.81
固定资产	8,556,605.48	2,194,563.91
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	463,820.75	
开发支出	51,201,257.47	48,379,210.95
商誉		
长期待摊费用	3,468,848.03	4,625,130.71
递延所得税资产	77,805,596.58	81,744,518.43
其他非流动资产	11,941,865.89	212,971,312.19
非流动资产合计	1,028,427,799.50	1,318,112,306.25
资产总计	13,081,020,021.48	6,432,026,448.51
流动负债：		
短期借款	2,038,000,000.00	1,478,000,000.00
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	441,900,000.00	298,100,000.00
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	10,500.00	
应交税费	847,465.76	
应付利息	678,201.91	
应付股利	185,262,927.99	
其他应付款	797,877,358.14	100,394,804.50
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,532,678,774.27	
流动负债合计	5,997,255,228.07	1,876,494,804.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	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	16,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		108,116,960.00
非流动负债合计	1,658,678,093.92	124,616,960.00
负债合计	7,655,933,321.99	2,001,111,764.50
所有者权益：		
股本	2,646,613,257.00	2,648,210,757.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,789,963,499.64	2,807,961,844.93
减：库存股	56,331,850.00	108,116,960.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,599,155.46	22,876,314.86
未分配利润	1,242,637.39	-940,017,272.78
所有者权益合计	5,425,086,699.49	4,430,914,684.01
负债和所有者权益总计	13,081,020,021.48	6,432,026,448.51

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	24,939,637,653.31	13,605,921,667.98
其中：营业收入	24,939,637,653.31	13,605,921,667.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	23,682,965,919.18	12,965,687,448.45
其中：营业成本	21,344,139,067.45	11,582,266,719.60
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	86,361,544.76	47,837,901.44
销售费用	1,248,026,150.74	705,013,515.52
管理费用	664,000,609.57	457,925,783.64
财务费用	317,734,604.70	161,412,988.53
资产减值损失	22,703,941.96	11,230,539.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		23,400.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-21,199,405.21	7,483,377.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-31,517,157.11	-4,258,271.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,367,951.03	-514,354.30
其他收益	6,910,643.83	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,243,750,923.78	647,226,642.91
加：营业外收入	4,300,521.35	17,057,807.89
减：营业外支出	95,294,846.75	10,464,238.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,152,756,598.38	653,820,212.77
减：所得税费用	331,926,882.42	154,974,578.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	820,829,715.96	498,845,634.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	820,829,715.96	498,845,634.25
（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	636,375,838.50	418,395,707.02
少数股东损益	184,453,877.46	80,449,927.23
六、其他综合收益的税后净额	-249,447.37	-130,440.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-249,447.37	-130,440.48

(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	-130,440.48
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	-130,440.48
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	820,580,268.59	498,715,193.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	636,126,391.13	418,265,266.54
归属于少数股东的综合收益总额	184,453,877.46	80,449,927.23
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.2427	0.1884
(二)稀释每股收益	0.2427	0.1876

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

法定代表人：张思民

主管会计工作负责人：沈大凯

会计机构负责人：李爽

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4,386,222.60	6,448,576.45

减：营业成本	4,233,403.35	7,284,558.52
税金及附加	3,565,954.81	1,193,875.03
销售费用		
管理费用	41,545,230.88	129,263,917.44
财务费用	-66,218,043.79	-34,267,572.19
资产减值损失	499,921.60	-3,190,933.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,170,494,577.10	10,718,435.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-32,849,377.86	-4,897,189.40
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-32,091.41	
其他收益	37,648.76	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,191,259,890.20	-83,116,834.23
加：营业外收入	907,910.94	579,738.89
减：营业外支出	41,536,638.03	3,748,009.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,150,631,163.11	-86,285,104.81
减：所得税费用	3,385,484.35	-46,078,195.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,147,245,678.76	-40,206,909.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,147,245,678.76	-40,206,909.30
（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	1,147,245,678.76	-40,206,909.30
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	25,944,601,412.04	11,804,439,173.24
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,267,376,115.11	2,948,727,630.86
经营活动现金流入小计	30,211,977,527.15	14,753,166,804.10

购买商品、接受劳务支付的现金	26,140,777,282.30	11,070,682,476.10
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	526,987,254.63	339,254,032.18
支付的各项税费	889,651,671.59	512,538,679.47
支付其他与经营活动有关的现金	5,087,475,361.30	4,327,686,536.84
经营活动现金流出小计	32,644,891,569.82	16,250,161,724.59
经营活动产生的现金流量净额	-2,432,914,042.67	-1,496,994,920.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,333,648.00	32,737,888.00
取得投资收益收到的现金	2,660,796.51	51,297.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,849,641.82	5,559,429.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	97,135,981.12	153,557,453.22
收到其他与投资活动有关的现金	55,000,000.00	52,200,000.00
投资活动现金流入小计	229,980,067.45	244,106,067.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	272,544,031.41	283,058,773.35
投资支付的现金	267,412,301.99	464,477,474.68
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	1,121,727,280.80	228,906,476.40
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,661,683,614.20	976,442,724.43
投资活动产生的现金流量净额	-1,431,703,546.75	-732,336,656.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	148,958,512.00	3,102,843,363.90
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	148,958,512.00	103,600,000.00
取得借款收到的现金	5,550,002,590.41	4,098,574,686.71

发行债券收到的现金	4,100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	6,673,160,051.12	6,804,225,284.53
筹资活动现金流入小计	16,472,121,153.53	14,005,643,335.14
偿还债务支付的现金	4,360,270,272.14	4,645,580,084.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	262,561,612.26	204,706,286.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	91,400,919.27	4,921,720.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,855,924,182.68	6,708,832,196.08
筹资活动现金流出小计	12,478,756,067.08	11,559,118,566.56
筹资活动产生的现金流量净额	3,993,365,086.45	2,446,524,768.58
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	128,747,497.03	217,193,191.29
加：期初现金及现金等价物余额	1,689,616,286.27	1,472,423,094.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,818,363,783.30	1,689,616,286.27

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	5,060,522.60	9,699,894.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,666,488,772.96	5,701,445,317.36
经营活动现金流入小计	3,671,549,295.56	5,711,145,211.78
购买商品、接受劳务支付的现金	4,256,665.12	
支付给职工以及为职工支付的现金	24,108,770.28	24,091,322.77
支付的各项税费	3,720,335.98	44,889,156.87
支付其他与经营活动有关的现金	9,449,968,367.59	7,884,105,638.72
经营活动现金流出小计	9,482,054,138.97	7,953,086,118.36
经营活动产生的现金流量净额	-5,810,504,843.41	-2,241,940,906.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	308,122,020.00	9,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,218,151,354.96	2,520,488.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	68,433,996.16	107,358,350.00
收到其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,644,707,371.12	148,890,938.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,830,287.72	6,055,452.10
投资支付的现金	242,497,178.44	274,038,279.59
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	254,327,466.16	280,093,731.69
投资活动产生的现金流量净额	1,390,379,904.96	-131,202,793.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,999,243,363.90
取得借款收到的现金	2,467,990,000.00	2,560,000,000.00
发行债券收到的现金	4,100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	374,521,801.70	369,158,310.58
筹资活动现金流入小计	6,942,511,801.70	5,928,401,674.48
偿还债务支付的现金	1,907,990,000.00	2,464,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	137,742,130.87	53,596,022.59
支付其他与筹资活动有关的现金	642,082,723.69	1,333,636,262.22
筹资活动现金流出小计	2,687,814,854.56	3,851,232,284.81
筹资活动产生的现金流量净额	4,254,696,947.14	2,077,169,389.67
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	-165,427,991.31	-295,974,310.60
加：期初现金及现金等价物余额	254,181,757.01	550,156,067.61
六、期末现金及现金等价物余额	88,753,765.70	254,181,757.01

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	2,648,210,757.00				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													
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“－”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		-205,985,768.5		-185,262,927.9

											9		9	
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

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	752,513,855.00				1,474,131,243.41	168,688,000.00	379,887.85		22,876,314.86		-276,830,412.21	338,679,165.14	2,143,062,054.05
加：会计政策变更													
前期差													

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	752,513,855.00			1,474,131,243.41	168,688,000.00	379,887.85		22,876,314.86		-276,830,412.21	338,679,165.14	2,143,062,054.05	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,895,696.90	2.00		1,187,138,816.81	-60,571,040.00	-130,440.48				418,395,707.02	173,227,435.52	3,734,899,460.87	
(一)综合收益总额						-130,440.48				418,395,707.02	80,449,927.23	498,715,193.77	
(二)所有者投入和减少资本	766,926,120.00			2,315,909,598.81	-60,571,040.00						92,777,508.29	3,236,184,267.10	
1. 股东投入的普通股	766,926,120.00			2,229,786,963.97							115,575,000.00	3,112,288,083.97	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				63,420,138.29	-60,571,040.00							123,991,178.29	
4. 其他				22,702,496.55							-22,797,491.71	-94,995,161.6	
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	1,128,770,782.00			-1,128,770,782.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,128,770,782.00			-1,128,770,782.00									
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,648,210,757.00				2,661,270,060.96	108,116,249.44	22,876,314.86		141,565,294.81	511,906,600.66		5,877,961,514.92	

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	2,648,210,757.00				2,807,961,844.93	108,116,960.00			22,876,314.86	-940,017,272.78	4,430,914,684.01
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）											
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

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	752,513,855.00				1,643,525,524.67	168,688,000.00			22,876,314.86	-899,810,363.48	1,350,417,331.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	752,513,855.00				1,643,525,524.67	168,688,000.00			22,876,314.86	-899,810,363.48	1,350,417,331.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,895,696,902.00				1,164,436,320.26	-60,571,040.00				-40,206,909.30	3,080,497,352.96
（一）综合收益总额										-40,206,909.30	-40,206,909.30
（二）所有者投入和减少资本	766,926,120.00				2,293,207,102.26	-60,571,040.00					3,120,704,262.26
1. 股东投入的普通股	766,926,120.00				2,229,786,963.97						2,996,713,083.97
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					63,420,138.29	-60,571,040.00					123,991,178.29
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	1,128,770,782.00				-1,128,770,782.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,128,770,782.00				-1,128,770,782.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补											

亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,648,210,757.00				2,807,961,844.93	108,116,960.00			22,876,314.86	-940,017,272.78	4,430,914,684.01

三、公司基本情况

1、公司概况

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

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

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

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

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、董事办、人力资源部、内控审计部、财务部、工程项目管理部、信息管理部等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）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。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事局第十九次会议于2018年4月26日批准。

2、合并财务报表范围

序 号	子公司全称	子公司简称
1	深圳海王食品有限公司	海王食品
2	深圳市海王健康科技发展有限公司	健康科技
3	深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	海王英特龙
4	深圳海王东方投资有限公司	东方投资
5	深圳市海王银河医药投资有限公司	银河投资
6	孝感海王银河投资有限公司	孝感投资
7	湖北海王医药集团有限公司	湖北海王
8	艾斯特生物科技有限公司	艾斯特
9	苏鲁海王医药集团有限公司	枣庄银海
10	山东海王银河医药有限公司	山东海王
11	枣庄海王银河投资有限公司	枣庄投资
12	威海海王银河投资有限公司	威海投资
13	菏泽海王银河投资有限公司	菏泽投资
14	河南东森医药有限公司	河南东森
15	南阳海王银河投资有限公司	南阳投资
16	福州海王福药制药有限公司	海王福药
17	深圳海王长健医药有限公司	海王长健
18	深圳市银河科技有限公司	银河科技
19	河南海王医药集团有限公司	河南海王
20	NEPTUNUSGHANACOMPANYLIMITED	加纳海王
21	菏泽海王医药有限公司	菏泽海王

22	威海海王医药有限公司	威海海王
23	潍坊银河投资有限公司	潍银投资
24	烟台海王医药有限公司	烟台海王
25	青岛海王银河医药有限公司	青岛海王
26	潍坊海王中药饮片有限公司	中药饮片
27	连江县海王福药食品贸易有限公司	连江食品
28	福州福药医药有限公司	福药医药
29	福州海王金象中药制药有限公司	金象中药
30	安徽海王银河医药有限公司	安徽海王
31	海王福药制药（连江）有限公司	连江福药
32	海王金象中药制药（连江）有限公司	连江金象
33	佳木斯海王医药有限公司	佳木斯海王
34	湖北海王朋泰医药有限公司	湖北朋泰
35	湖北海王德明医药有限公司	湖北德明
36	滨州海王黄河医药有限公司	滨州黄河
37	山东海王银河医疗器械有限公司	医疗器械
38	滕州海王医药有限公司	滕州海王
39	潍坊海王银河健康大药房有限公司	潍坊药房
40	东明金鑫药业有限公司	东明金鑫
41	凤台海王银河大药房有限公司	凤台药房
42	山东海银医疗器械有限公司	山东海银器械
43	济宁海王华森医药有限公司	济宁华森
44	山东海王供应链管理有限公司	海王供应链
45	山东浩诚医疗设备有限公司	山东浩诚
46	海王（武汉）医药有限公司	湖北健丰
47	黑龙江省海王医药有限公司	黑龙江海王
48	濮阳海王医药有限公司	濮阳海王
49	深圳市深业医药发展有限公司	深业医药
50	深圳海王医药科技研究院有限公司	研究院
51	深圳市海融国际医疗发展有限公司	海融国际
52	深圳中美海惠国际医疗发展有限公司	中美海惠
53	亳州海王银河医药有限公司	亳州海王
54	安庆海王银河医药销售有限公司	安庆海王
55	新疆海王欣嘉医药有限公司	新疆海王
56	河南海王汇通医药有限公司	河南汇通
57	陕西海王银河医疗科技有限公司	陕西海王
58	海王百草堂药业有限公司	河南百草堂
59	河南国联医疗科技有限公司	河南国联
60	海王平顶山医药有限公司	平顶山海王
61	河南海王医疗器械有限公司	河南器械

62	湖北海王恩施医药有限公司	湖北恩施海王
63	广西海王银河医药有限公司	广西海王
64	海王建昌（北京）医疗器械有限公司	北京海王
65	蚌埠海王银河医药有限公司	蚌埠海王
66	漯河海王新源药业有限公司	漯河海王
67	山东海王医药集团有限公司	济南银海
68	安徽海王医药集团有限公司	安徽省海王
69	广东海王龙康医疗技术服务有限公司	广州龙康
70	济南雅平医疗器械有限公司	济南雅平
71	山东康诺盛世医药有限公司	烟台康诺
72	惠州海王鸿钰药业有限公司	惠州鸿钰
73	海王医疗配送服务（广东）有限公司	广东国腾
74	广东海王新健医药有限公司	江门新健
75	青岛华仁医药配送有限公司	青岛华仁
76	山东海王医疗器械有限公司	九州通医疗器械
77	济南巨能仁康医药有限公司	巨能仁康
78	黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司	黑龙江华通
79	大庆海王众康医药有限公司	大庆众康
80	黑龙江海王成康医药有限公司	黑龙江成康
81	海王十堰医药有限公司	湖北十堰
82	湖北海王凯安晨医药有限公司	湖北凯安晨
83	江西海王医药有限公司	江西海王
84	周口市仁和药业有限公司	周口仁和
85	河南海王康瑞药业有限公司	河南康瑞
86	安阳恒峰医药有限公司	安阳恒峰
87	河南冠宝云统药业有限公司	河南冠宝
88	甘肃海王医药有限公司	甘肃海王
89	上海兆科医疗器械有限公司	上海兆科
90	安徽海王国安医药有限公司	安徽国安
91	广西桂林海王医药有限公司	桂林海王
92	湖南海王医药有限公司	湖南海王
93	长沙海王医药有限公司	长沙海王
94	湖南康福来医药有限公司	湖南康福来
95	邵阳海王医药有限公司	邵阳海王
96	上海海王运和医疗技术服务有限公司	上海运和
97	杭州高见科技有限公司	杭州高见
98	四川海王金仁医药集团有限公司	四川金仁
99	河南德济堂医药有限公司	河南德济堂
100	安徽海王天禾医药有限公司	安徽天禾
101	海王（武汉）医药贸易有限公司	武汉医贸

102	海王（武汉）医药发展有限公司	武汉发展
103	威海市儒泰药品销售有限公司	威海儒泰
104	山东明阳医药有限公司	山东明阳
105	黑龙江海王康莱德生物科技有限公司	黑龙江康莱德
106	河南康弘药业有限公司	河南康弘
107	安徽天禾大药房有限公司	天禾药房
108	安徽海王皖南医药有限公司	皖南天禾
109	聚赢医疗器械（上海）有限公司	聚赢器械
110	河南海王百悦医药有限公司	河南百悦
111	海王医疗配送服务（福建）有限公司	福建海王配送
112	烟台海王医疗科技有限公司	烟台科技
113	滨州海王医疗器械有限公司	滨州医疗器械
114	黑龙江海王银海医药集团有限公司	黑龙江银海
115	宜昌海王银河医药有限公司	宜昌海王
116	新乡海王医疗器械有限公司	新乡海王
117	芜湖海王医疗器械有限公司	芜湖海王
118	霍尔果斯讯达商务咨询有限公司	讯达咨询
119	宁波建昌中兴国际贸易有限公司	宁波海王
120	宁波海王食品有限公司	宁波海王食品
121	永州海王医药有限公司	永州海王
122	株洲海王医疗器械有限公司	株洲海王
123	海王聚赢医疗科技（上海）有限公司	聚赢医疗
124	浙江海王聚赢供应链管理有限公司	浙江聚赢
125	荣成市立健医疗器械销售有限公司	荣成立健

说明：

- 1、2017年5月9日，湖北海王医药有限公司更名为湖北海王医药集团有限公司。
- 2、2017年7月10日，枣庄银海医药有限公司更名为苏鲁海王医药集团有限公司。
- 3、2017年4月26日，湖北海王健丰医药有限公司更名为海王（武汉）医药有限公司。
- 4、2017年6月27日，济南银海医药有限公司更名为山东海王医药集团有限公司。
- 5、2017年11月18日，安徽省海王医药有限公司更名为安徽海王医药集团有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本集团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、本章节21无形资产、本章节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2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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；
- 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。

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。

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	不适用
-------------	-----

12、存货

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。

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。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

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

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。

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。

(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。

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。

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

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。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财报	第七届董事局第十九次会议审批	

表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。		
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），自 2017 年 6 月 12 日起，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。	第七届董事局第十二次会议审批	
根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。对比较报表的列报进行了相应调整	第七届董事局第十九次会议审批	

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于2017年5月28日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理； 修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。 对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重	第七届董事局第十九次会议审批	1. 持续经营净利润 2. 终止经营净利润	820,829,715.96

新在比较报表中作为终止经营损益列报。

根据《企业会计准则第16号——政府补助》(2017)，自2017年6月12日起，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

第七届董事局第十二次会议审批	3. 其他收益	6,910,643.83
----------------	---------	--------------

根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)，在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。

第七届董事局第十九次会议审批	1. 资产处置损益	1,367,951.03
	2. 营业外收入	-2,911,496.45
	3. 营业外支出	-1,543,545.42

对比较报表的列报进行了相应调整。

(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	17、13、6、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2、1
房产税	房屋原值扣除 30%，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

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
凤台海王银河大药房有限公司	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	2,811,078.06	765,202.67
银行存款	1,811,573,992.70	1,690,851,083.60
其他货币资金	1,397,550,936.49	1,380,883,615.97
合计	3,211,936,007.25	3,072,499,902.24

其他说明：

期末，本集团有1,393,572,223.95元货币资金受限，其中 1,284,558,029.71元为开具银行承兑汇票提供的保证金，80,000,000.00元为票据贴现质押的保证金，23,715,089.14 元为保函保证金，5,021,287.46元为借款提供的保证金，277,817.64元系三方资金监管账户余额。

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	265,701,287.37	161,496,631.70
商业承兑票据	517,156,358.86	500,248,353.04

合计	782,857,646.23	661,744,984.74
----	----------------	----------------

(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	330,000,000.00
商业承兑票据	14,270,000.00
合计	344,270,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,741,285,287.11	
商业承兑票据		388,772,186.57
合计	2,741,285,287.11	388,772,186.57

(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

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	14,118,267,396.9	100.00%	106,464,527.01	0.75%	14,011,802,869.91	7,287,024,481.	99.97%	78,977,891.99	1.08%	7,208,046,589.15

应收账款	2					14				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,900,327.91	0.03%	1,900,327.91	100.00%	0.00
合计	14,118,267,396.92	100.00%	106,464,527.01	0.75%	14,011,802,869.91	7,288,924,809.05	100.00%	80,878,219.90	1.11%	7,208,046,589.15

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	13,622,453,306.39		
1 至 2 年	389,969,593.13	38,996,959.31	10.00%
2 至 3 年	47,971,162.12	9,594,232.42	20.00%
3 年以上	57,873,335.28	57,873,335.28	100.00%
合计	14,118,267,396.92	106,464,527.01	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,870,152.45 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,901,911.61

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
佳木斯市传染病院	货款	1,950,000.00	呆死帐差异	董事局审批	否
济南森特医院	货款	288,631.97	呆死帐差异	董事局审批	否
东南医药物流有限公司	货款	116,998.16	呆死帐差异	董事局审批	否
潍坊市中医院	货款	74,572.80	呆死帐差异	董事局审批	否
厦门钜翔医药有限公司	货款	68,249.15	呆死帐差异	董事局审批	否
建发(北京)有限公司	货款	64,576.00	呆死帐差异	董事局审批	否
三明鹭燕医药有限公司	货款	57,483.69	呆死帐差异	董事局审批	否
福建泉南医药有限公司	货款	50,413.58	呆死帐差异	董事局审批	否
新疆济康医药连锁公司	货款	38,493.35	呆死帐差异	董事局审批	否
湖北隆泰医药公司	货款	25,560.00	呆死帐差异	董事局审批	否
徐存明	货款	22,797.33	呆死帐差异	董事局审批	否
潍坊市益都中心医院	货款	22,469.00	呆死帐差异	董事局审批	否
惠好医药(南平)有限公司	货款	15,970.51	呆死帐差异	董事局审批	否
中国水利水电第十三工程局医院	货款	12,396.20	呆死帐差异	董事局审批	否
德城区肛肠医院	货款	12,180.00	呆死帐差异	董事局审批	否
青岛春天之星大药房医药连锁有限公司	货款	11,570.56	呆死帐差异	董事局审批	否
青岛天合公司	货款	10,951.10	呆死帐差异	董事局审批	否
广东振宁医药(集团)公司药品批发部	货款	10,510.00	呆死帐差异	董事局审批	否
其他		48,088.21			
合计	--	2,901,911.61	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
A单位	340,489,795.75	2.41	--
B单位	274,357,928.57	1.94	--
C单位	212,123,332.62	1.50	--
D单位	192,839,335.06	1.37	--
E单位	179,629,142.70	1.27	--
合计	1,199,439,534.70	8.49	--

(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
滕州市中心人民医院	不附追索权的应收账款转让	369,471,653.57	21,059,884.25
南阳市中心医院	不附追索权的应收账款转让	238,400,404.15	13,588,823.03
枣庄市立医院	不附追索权的应收账款转让	163,644,856.49	9,327,756.82
枣庄市薛城区人民医院	不附追索权的应收账款转让	93,452,239.23	5,326,777.64
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	92,097,182.15	5,249,539.39
河南石油勘探局职工医院	不附追索权的应收账款转让	74,566,790.19	4,250,307.04
南阳市第一人民医院	不附追索权的应收账款转让	66,222,407.26	3,774,677.21
枣庄市中医院	不附追索权的应收账款转让	51,542,430.38	2,937,918.53
滕州市工人医院	不附追索权的应收账款转让	50,601,768.24	2,884,300.79
合计		1,199,999,731.66	68,399,984.70

说明：期末，本集团将应收账款不附追索权的转让给华润深国投信托有限公司，转让金额为1,131,599,746.96元，同时终止确认应收账款账面价值为1,199,999,731.66元，账面余额为1,199,999,731.66元，账龄为一年以内，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

其他说明：

期末，本集团共有账面价值483,326,020.36元的应收账款被质押，账面余额为483,326,020.36元，已计提坏账准备0.00元，其中质押给银行取得短期借款贷款余额342,381,500.10元，质押给安徽中安商业保理有限责任公司、远东国际租赁有限公司取得长期借款，贷款余额35,234,340.00元。

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	990,079,314.47	98.02%	292,017,066.92	93.78%
1 至 2 年	11,951,567.11	1.18%	18,426,614.76	5.92%
2 至 3 年	7,411,196.89	0.73%	311,234.38	0.10%
3 年以上	629,302.34	0.07%	615,616.74	0.20%
合计	1,010,071,380.81	--	311,370,532.80	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
供应商1	38,949,813.44	3.86
供应商2	18,619,615.35	1.84
供应商3	18,809,814.77	1.86
供应商4	16,202,755.71	1.60
供应商5	14,522,873.15	1.44
合 计	107,104,872.42	10.60

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金利息	4,277,179.85	4,279,512.44
合计	4,277,179.85	4,279,512.44

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

8、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	2,539,100,740.32	100.00%	33,213,619.52	1.31%	2,505,887,120.80	1,603,584,316.41	100.00%	80,801,747.64	5.04%	1,522,782,568.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						5,000.00		5,000.00	100.00%	
合计	2,539,100,740.32	100.00%	33,213,619.52	1.31%	2,505,887,120.80	1,603,589,316.41	100.00%	80,806,747.64	5.04%	1,522,782,568.77

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	844,472,658.12		
1 至 2 年	41,858,160.69	4,185,816.08	10.00%
2 至 3 年	14,389,158.53	2,877,831.71	20.00%
3 年以上	26,149,971.73	26,149,971.73	100.00%
合计	926,869,949.07	33,213,619.52	

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 4,329,906.82 元；

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	54,884,374.60

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
长春雷允上药业有限公司	往来款	54,884,374.60	无法收回	董事局审批	否
合计	--	54,884,374.60	--	--	--

(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	1,587,874,388.93	805,132,363.89
往来款	364,866,297.28	588,062,954.63
备用金	24,947,077.83	29,034,067.41
未认证进项税	0.00	37,509,497.17
供应商返利	493,578,597.87	122,381,508.50
其他	67,834,378.41	21,468,924.81
合计	2,539,100,740.32	1,603,589,316.41

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
滨州医学院烟台附属医院	保证金	170,000,000.00	1-2 年, 3 年以上	6.70%	
昌邑市人民医院	往来款	65,991,569.51	1 年以内、1-2 年	2.60%	3,734,000.00
山东永裕医药有限公司	往来款	65,290,652.44	1 年以内、1-2 年	2.57%	29,059.63

烟台市烟台山医院	保证金	56,500,000.00	1 年以内	2.23%	
濮阳市中医医院	保证金	50,000,000.00	1 年以内	1.97%	
佳木斯市结核病防治院(佳木斯市肿瘤医院)	保证金	50,000,000.00	1 年以内	1.97%	
合计	--	457,782,221.95	--	18.04%	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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	92,340,555.29	1,714,320.61	90,626,234.68	70,752,560.30		70,752,560.30
在产品	18,097,241.97		18,097,241.97	17,368,907.40		17,368,907.40
库存商品	3,204,582,493.89	19,419,298.01	3,185,163,195.88	1,392,915,290.21	4,140,704.84	1,388,774,585.37
低值易耗品	4,560,729.91		4,560,729.91	3,393,937.42		3,393,937.42
辅助材料	419,298.05		419,298.05	2,157,736.97		2,157,736.97
发出商品	29,833,667.51		29,833,667.51	2,506,929.91		2,506,929.91
合计	3,349,833,986.62	21,133,618.62	3,328,700,368.00	1,489,095,362.21	4,140,704.84	1,484,954,657.37

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		1,714,320.61				1,714,320.61
库存商品	4,140,704.84	9,702,985.93	6,659,534.30	1,083,927.06		19,419,298.01
低值易耗品						
合计	4,140,704.84	11,417,306.54	6,659,534.30	1,083,927.06		21,133,618.62

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定	原材料报废
库存商品	购买成本与可变现净值孰低	存货已销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明
(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	2,863,600.00	1,000,000.00
合计	2,863,600.00	1,000,000.00

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	113,095,038.54	21,980,636.63

预付借款利息支出	19,002,462.15	20,541,364.73
预付房屋租金	8,834,214.64	1,570,444.14
其他	3,415,528.26	3,654,609.75
合计	144,347,243.59	47,747,055.25

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：	173,754,850.00	3,331,800.00	170,423,050.00	174,088,498.00	3,331,800.00	170,756,698.00
按公允价值计量的				333,648.00		333,648.00
按成本计量的	173,754,850.00	3,331,800.00	170,423,050.00	173,754,850.00	3,331,800.00	170,423,050.00
合计	173,754,850.00	3,331,800.00	170,423,050.00	174,088,498.00	3,331,800.00	170,756,698.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

 适用 不适用

(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	300,800.00			300,800.00	300,800.00			300,800.00	8.00%	

长富医药有限公司										
潍坊创业投资有限公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00		
Provision Healthcare	167,423.05 0.00			167,423.05 0.00					5.48%	
合计	173,754.85 0.00			173,754.85 0.00	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

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其中：未实现融资收益	10,720,717.30		10,720,717.30	581,295.94		581,295.94	
分期收款销售商品	103,672,962.70		103,672,962.70	5,418,704.06		5,418,704.06	
减：1年内到期的长期应收款	-2,863,600.00		-2,863,600.00	-1,000,000.00		-1,000,000.00	
其中：未实现融资收益							
合计	100,809,362.70		100,809,362.70	4,418,704.06		4,418,704.06	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

 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	33,516,281.10			-233.46						33,516,047.64	
潍坊海王银河医疗新技术有 限公司	639,246.22			200,471.75						839,717.97	
江苏量点科技有限 公司	10,102,810.60			-5,670,530.14						4,432,280.46	
哈尔滨质子肿瘤医院有限公 司		550,000.00		-37,829.63						512,170.37	
珠海海王华夏股权投资基金 (有限合伙)		200,000,000.00		-27,178,847.72						172,821,152.28	
山东康力医疗器械科技有限 公司		41,250,100.00		1,169,812.09						42,419,912.09	

小计	44,258,337.92	241,800,100.00		-31,517,157.11					254,541,280.81
合计	44,258,337.92	241,800,100.00		-31,517,157.11					254,541,280.81

其他说明

(1) 本集团之子公司深圳市中美海惠国际医疗发展有限公司与哈尔滨医科大学附属肿瘤医院、深圳市优能控股股份有限公司于2017年1月25日签订《关于建立哈尔滨中美国际肿瘤医院的合作协议》，三方设立哈尔滨质子肿瘤医院有限公司，深圳市中美海惠国际医疗发展有限公司认缴出资8,250万元，持股55%；根据相关合作协议，深圳中美海惠国际医疗发展有限公司在该公司董事局中所占席位未能超过半数，虽然其持股比例超过51%，但其未能控制该公司，只能实施重大影响，期末本集团将该企业按权益法核算。

(2) 本公司与中信证券股份有限公司（代表“中信证券贵宾三号定向资产管理计划”）、深圳市华夏德信基金管理有限公司于2017年2月签订《珠海海王华夏股权投资基金（有限合伙）合伙协议》，三方设立珠海海王华夏股权投资基金（有限合伙），本公司认缴出资40,000万元，持股26.67%；根据合作协议，本公司作为劣后级合伙人承担合伙企业所有剩余风险，但由于本公司不能主导合伙企业活动从而影响可变回报，故本公司将该企业按权益法核算。

(3) 本集团之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司、苏鲁海王医药集团有限公司与山东鲁华能源集团有限公司、山东鲁华龙心生物科技股份有限公司、吕作文、尹洁、吕作品、吕作伟签订《协议书》，约定由本集团之子公司深圳海王银河医药投资有限公司以4,125.01万元的价格对山东康力医疗器械科技有限公司进行增资，其中991.67万元计入实收资本，3,133.34万元计入资本公积，持股27.27%，于2017年8月17日办理完工商变更手续；同时股东吕作文、尹洁、吕作品、吕作伟将持有山东康力医疗器械科技有限公司12.7276%合计共462.79万元的股份以4.16元/股的价格转让给苏鲁海王医药集团有限公司，并于2018年1月2日办理完工商变更手续。

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) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额	264,229,914.10			264,229,914.10
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	49,062,373.82			49,062,373.82
2. 本期增加金额	8,461,205.21			8,461,205.21
(1) 计提或摊销	8,461,205.21			8,461,205.21
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	57,523,579.03			57,523,579.03
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	206,706,335.07			206,706,335.07
2. 期初账面价值	215,167,540.28			215,167,540.28

(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

期末，本集团共有账面价值40,890,161.54元的投资性房地产抵押给银行取得短期借款，贷款余额200,000,000.00元。

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	382,697,168.24	248,601,659.91	59,213,058.10	67,744,311.01	59,543,272.95	817,799,470.21
2.本期增加金额	123,159,689.79	103,508,060.63	82,911,930.48	67,176,630.17	61,907,754.27	438,664,065.34
(1) 购置	10,004,537.79	51,407,437.02	27,609,166.09	27,574,078.69	38,401,448.59	154,996,668.18
(2) 在建工程转入	28,804,165.57	9,551,390.60		414,795.45	141,025.64	38,911,377.26
(3) 企业合并增加	84,350,986.43	42,549,233.01	55,302,764.39	39,187,756.03	23,365,280.04	244,756,019.90
3.本期减少金额	724,105.00	9,262,926.73	14,874,660.11	8,685,474.57	3,076,169.13	36,623,335.54
(1) 处置或报废		9,262,926.73	14,874,660.11	8,608,478.32	3,065,629.13	35,811,694.29
(2) 其他减少	724,105.00			76,996.25	10,540.00	811,641.25
4.期末余额	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
二、累计折旧						
1.期初余额	109,604,487.47	130,127,627.98	27,152,200.20	34,913,152.21	29,089,841.48	330,887,309.34
2.本期增加金额	30,755,059.28	43,535,570.38	42,630,763.81	34,264,319.99	21,926,884.42	173,112,597.88
(1) 计提	15,156,649.77	28,167,211.70	12,519,096.48	16,239,544.91	12,423,133.81	84,505,636.67
(2) 其他增加	15,598,409.51	15,368,358.68	30,111,667.33	18,024,775.08	9,503,750.61	88,606,961.21
3.本期减少金额	387,032.82	7,796,857.68	12,565,666.71	6,713,250.32	3,006,549.10	30,469,356.63
(1) 处置或报废		7,796,857.68	12,565,666.71	6,669,132.29	3,004,972.18	30,036,628.86
(2) 其他减少	387,032.82			44,118.03	1,576.92	432,727.77
4.期末余额	139,972,513.93	165,866,340.68	57,217,297.30	62,464,221.88	48,010,176.80	473,530,550.59
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金						

额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	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.期初账面价值	273,092,680.77	118,474,031.93	32,060,857.90	32,831,158.80	30,453,431.47	486,912,160.87

(2) 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	12,624,962.52	暂未办理
房屋建筑物	16,250,360.14	暂未办理
房屋建筑物	21,428,227.63	未付清款项
房屋建筑物	10,056,490.90	暂未办理
房屋建筑物	19,973,828.22	暂未办理
房屋建筑物	18,512,233.48	办理中
房屋建筑物	17,037,201.19	未付清款项

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12,624,962.52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，故房产权证书暂未办理。该房产期末账面价值16,250,360.14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，因尚未支付完全款故产权尚未办妥。该房屋期末账面价值21,428,227.63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，暂未办理房产权证书，该房屋期末账面价值19,973,828.22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，房产权证书正在办理中，该房屋期末账面价值18,512,233.48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17,037,201.19元。

期末，本集团共有账面价值92,332,354.00元的固定资产抵押给银行取得短期借款，贷款余额455,000,000.00元。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山东海王新办公楼	57,715,794.45		57,715,794.45	41,020,800.00		41,020,800.00
连江金象生产基地				14,623,670.35		14,623,670.35
亳州海王蒙城物流园项目				12,257,286.63		12,257,286.63
连江福药连江生产基地				2,147,305.80		2,147,305.80
医院自动化设备项目				7,645,982.38		7,645,982.38
医用物流传输系统	7,622,131.40		7,622,131.40	3,364,102.40		3,364,102.40
4#成品库	6,773,198.30		6,773,198.30	2,702,702.70		2,702,702.70

原辅料仓库				1,848,999.81		1,848,999.81
百草堂中医药产业园	4,286,264.16		4,286,264.16			
天禾医药产业园	42,216,605.86		42,216,605.86			
滨州物流园	14,716,857.06		14,716,857.06			
其他零星工程	10,149,386.90		10,149,386.90	7,838,968.80		7,838,968.80
合计	143,480,238.13		143,480,238.13	93,449,818.87		93,449,818.87

(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		41,020,800.00	16,694,994.45			57,715,794.45						其他
连江金象生产基地		14,623,670.35			14,623,670.35							其他
蒙城物流园项目		12,257,286.63	6,859,688.58	19,116,975.21								其他
连江福药连江生产基地		2,147,305.80			2,147,305.80							其他
百草堂中医药产业园项目			4,007,577.49			4,286,264.16			278,686.67	278,686.67	6.00%	其他
天禾医药产业园			42,216,605.86			42,216,605.86						其他
滨州物流园			15,433,951.07	717,094.01		14,716,857.06						其他
合计		70,049,062.78	85,212,817.45	19,834,069.22	16,770,976.15	118,935,521.53	--	--	278,686.67	278,686.67		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	320,607,226.01	14,444,972.87	3,622,334.71	28,626,218.18	56,141.76	367,356,893.53
2.本期增加 金额	70,116,969.48			10,606,928.10		80,723,897.58
(1) 购置	39,648,476.96			7,205,461.63		46,853,938.59
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加	30,468,492.52			3,401,466.47		33,869,958.99

3.本期减少金额	40,977,609.88			81,737.86		41,059,347.74
(1) 处置	40,977,609.88			81,737.86		
						41,059,347.74
4.期末余额	349,746,585.61	14,444,972.87	3,622,334.71	39,151,408.42	56,141.76	407,021,443.37
二、累计摊销						
1.期初余额	25,989,273.26	14,344,972.87	3,622,334.71	9,545,339.90	56,141.76	53,558,062.50
2.本期增加金额	8,825,341.43	100,000.00		4,825,835.46	56,141.76	13,751,176.89
(1) 计提	6,441,707.10	100,000.00		3,927,120.24		10,468,827.34
(2) 其他增加	2,383,634.33			898,715.22		3,282,349.55
3.本期减少金额	1,105,244.10			39,508.39		1,144,752.49
(1) 处置	1,105,244.10			39,508.39		1,144,752.49
4.期末余额	33,709,370.59	14,444,972.87	3,622,334.71	14,331,666.97	56,141.76	66,164,486.90
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	316,037,215.02			24,819,741.45		340,856,956.47
2.期初账面价值	294,617,952.75	100,000.00		19,080,878.28		313,798,831.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
烟台海王办公楼占地	3,184,290.08	暂未办理
济宁华森物流园	9,905,350.00	暂未办理
蚌埠海王土地	4,524,000.00	暂未办理

其他说明：

本集团之子公司蚌埠海王银河医药有限公司因工程尚未动工，政府尚未办理土地使用权证。

期末，本集团共有账面价值134,419,643.92元的无形资产—土地使用权抵押给银行取得短期借款，贷款余额455,000,000.00元。

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
NAT-A05 鸢尾	213,047.23				213,047.23			
NAT-A08 蔗糖	329,836.85				329,836.85			
NATA07(海参)	9,585,174.05						9,585,174.05	
虎杖苷	30,942,391.56	4,269,075.97					35,211,467.53	
NATAO3-艾纳香	4,314,774.30	107,166.63					4,421,940.93	
净固片(F01)	694,743.26	94,957.36					789,700.62	
苍术	1,308,624.02				1,308,624.02			
NEP012(阿比特龙)	1,149,126.70				1,149,126.70			
卡培他滨片	50,659.70	134,106.57					184,766.27	
维生素 B2 片	301,886.78				301,886.78			
维生素 B6 片	301,886.78				301,886.78			
阿司匹林肠溶片	332,128.87				332,128.87			
盐酸雷尼替丁胶囊	332,188.67				332,188.67			
叶酸片	301,886.79				301,886.79			
碳酸氢钠片	301,886.78				301,886.78			
维生素 C 片	301,886.78				301,886.78			
地塞米松片	330,188.67				330,188.67			

甲硝唑片	141,509.43					141,509.43		
诺氟沙星胶囊	332,188.67					332,188.67		
阿莫西林胶囊	617,207.52					617,207.52		
口服补液盐散 (I)	301,886.78					301,886.78		
复方甘草片	2,912.62					2,912.62		
NEP015(萘普替尼)		4,271,571.24						4,271,571.24
西地那非		3,962,921.78						3,962,921.78
合计	52,488,022.81	12,839,799.55				6,900,279.94		58,427,542.42

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
安徽海王医药有限公司	1,904,088.66			1,904,088.66
威海海王医药有限公司	1,925,000.00			1,925,000.00
菏泽海王医药有限公司	2,153,306.89			2,153,306.89
滨州海王黄河医药有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00
滕州海王医药有限公司	2,900,000.00			2,900,000.00
山东海王供应链管理有限公司	500,000.00			500,000.00

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
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
黑龙江海王成康 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		238,140,000.00				238,140,000.00
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 药有限公司		9,800,000.00				9,800,000.00
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		247,510,424.70				247,510,424.70
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		92,137,500.00				92,137,500.00

公司					
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
合计	476,775,313.76	3,077,775,309.54			3,554,550,623.30

（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		4,649,076.14		4,649,076.14
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）。

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	14,120,231.55	35,372,127.50	13,742,050.72	443,401.66	35,306,906.67
其他	23,239,247.07	10,619,390.49	8,824,676.80		25,033,960.76
合计	37,359,478.62	45,991,517.99	22,566,727.52	443,401.66	60,340,867.43

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	154,511,551.90	37,769,275.15	109,790,218.59	27,070,445.65
内部交易未实现利润	29,600,905.36	7,400,226.35	28,445,814.56	7,111,453.64
可抵扣亏损	313,089,738.70	78,272,434.67	246,515,605.45	61,628,901.36
股份支付			64,519,493.33	16,129,873.34
递延收益	28,443,516.71	7,110,879.17	24,167,916.67	6,041,979.17
公允价值变动损益			23,400.00	5,850.00
合计	525,645,712.67	130,552,815.34	473,462,448.60	117,988,503.16

(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		130,552,815.34		117,988,503.16
递延所得税负债				82,321.25

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,632,013.25	59,367,253.84
可抵扣亏损	277,209,663.09	157,045,771.91
合计	286,841,676.34	216,413,025.75

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

2017 年		19,395,841.72	
2018 年	20,308,741.28	20,816,874.43	
2019 年	22,334,239.61	23,203,756.29	
2020 年	31,113,033.86	32,874,190.47	
2021 年	62,529,424.62	60,755,109.00	
2022 年	140,924,223.72		
合计	277,209,663.09	157,045,771.91	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	9,401,511.98	1,125,706.15
预付房屋、设备款	10,013,976.07	18,846,450.42
无形资产预付款	45,861,483.14	11,807,960.29
预付投资款	34,450,000.00	191,400,000.00
股权处置款		110,487,147.44
合计	99,726,971.19	333,667,264.30

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	366,481,500.10	378,670,000.00
抵押借款	543,000,000.00	350,000,000.00
保证借款	3,365,500,000.00	1,507,000,000.00
信用借款	69,949,563.97	7,719,686.71
合计	4,344,931,064.07	2,243,389,686.71

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		9,513,720.00
合计		9,513,720.00

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	380,188,087.22	58,100,000.00
银行承兑汇票	2,234,667,324.39	2,709,923,827.53
合计	2,614,855,411.61	2,768,023,827.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	6,745,793,699.01	4,026,158,053.01
工程款	31,455,113.15	283,522.80
设备款	784,514.44	184,602.45
其他	510,769.92	1,937,326.70
合计	6,778,544,096.52	4,028,563,504.96

(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
禹州市中西药采购供应站	10,331,614.65	未结款
深圳市佰兴电子科技有限公司	11,750,292.03	未结款

合计	22,081,906.68	--
----	---------------	----

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	161,570,691.44	40,388,125.49
合计	161,570,691.44	40,388,125.49

(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	15,781,593.55	507,389,933.73	476,385,166.39	46,786,360.89
二、离职后福利-设定提存计划	60,312.99	50,363,908.15	50,099,500.93	324,720.21
四、一年内到期的其他福利	393,223.31	407,032.61	502,587.31	297,668.61
合计	16,235,129.85	558,160,874.49	526,987,254.63	47,408,749.71

(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	14,917,821.08	445,091,288.21	414,708,642.69	45,300,466.60
2、职工福利费		26,466,256.53	26,466,256.53	
3、社会保险费	47,366.20	23,627,337.90	23,537,721.73	136,982.37

其中：医疗保险费	33,234.48	20,445,924.14	20,356,576.82	122,581.80
工伤保险费	1,777.71	1,531,164.38	1,526,194.70	6,747.39
生育保险费	12,354.01	1,650,249.38	1,654,950.21	7,653.18
4、住房公积金	155,986.15	8,555,855.81	8,650,775.84	61,066.12
5、工会经费和职工教育经费	598,084.79	3,584,053.61	2,894,292.60	1,287,845.80
其他	62,335.33	65,141.67	127,477.00	
合计	15,781,593.55	507,389,933.73	476,385,166.39	46,786,360.89

(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	56,293.13	48,724,003.15	48,475,813.39	304,482.89
2、失业保险费	4,019.86	1,639,905.00	1,623,687.54	20,237.32
合计	60,312.99	50,363,908.15	50,099,500.93	324,720.21

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	115,832,708.86	45,263,403.14
企业所得税	238,409,011.17	174,503,939.03
个人所得税	37,798,771.02	5,993,273.97
城市维护建设税	6,987,337.50	3,835,811.55
教育费附加	4,937,103.37	2,718,716.66
防洪费/水利建设基金/堤围费等	516,045.51	120,337.73
土地增值税	684,729.60	202,799.66
房产税	1,862,083.73	1,221,780.31
土地使用税	3,323,673.46	2,986,330.48
其他税金	4,384,801.42	1,735,702.32
营业税		1,107,407.17
合计	414,736,265.64	239,689,502.02

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	4,059,720.91	2,347,700.00
合计	4,059,720.91	2,347,700.00

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	185,262,927.99	
法人股东	85,365,609.44	15,000,000.00
自然人股东	33,118,470.89	3,595,800.86
合计	303,747,008.32	18,595,800.86

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,373,801,791.14	580,844,750.68
促销费	346,479,110.20	149,022,820.63
押金、保证金	387,681,923.88	156,564,972.43
待付股权款	2,151,161,148.96	251,120,612.02
待支付应收账款转让客户回款	1,005,011,614.17	0.00
股权激励回购义务	56,331,850.00	
其他	89,091,213.67	77,536,369.13
合计	5,409,558,652.02	1,215,089,524.89

(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
李骐	22,650,933.33	对方未催收
李加伦	15,033,111.42	对方未催收
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	对方未催收
程慧君	11,000,000.00	对方未催收
合计	147,666,994.81	--

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

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	2,532,678,774.27	
预计费用	43,989,501.38	36,859,028.46
合计	2,576,668,275.65	36,859,028.46

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		500,000,000.00	12,871,232.87	-1,234,169.03		511,637,063.84
17 海王生物 SCP001	1,000,000,000.00	2017/9/29	270 日	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	16,397,260.27	-1,701,388.88		1,014,695,871.39
17 海王生物 SCP002	500,000,000.00	2017/10/27	270 日	500,000,000.00		500,000,000.00	5,415,616.43	-991,666.66		504,423,949.77
17 海王生物 SCP003	500,000,000.00	2017/11/29	270 日	500,000,000.00		500,000,000.00	3,073,972.60	-1,152,083.34		501,921,889.28
合计	--	--	--	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00	37,758,082.17	-5,079,307.91		2,532,678,774.28

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	65,234,340.00	24,321,370.77
合计	65,234,340.00	24,321,370.77

其他说明，包括利率区间：

项目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
质押借款	65,234,340.00	6%-8%	24,321,370.77	6%-8%
合计	65,234,340.00	6%-8%	24,321,370.77	6%-8%

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通应付债券	1,637,517,493.92	
合计	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

债券代码	面值	发行日期	期限	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初利率	本期利率	期末余额
17 海王 01	800,000,000.00	2017/6/26	2+1 年	800,000,000.00	26,843,178.10	-2,796,588.29	824,046,589.81	8.10	8.29	
17 海王 生物 MTN001	800,000,000.00	2017/8/22	3 年	800,000,000.00	18,747,612.34	-5,276,710.41	813,470,904.11	6.45	2.34	
合计	--	--	--	1,600,000,000.00	45,590,790.44	-8,073,300.63	1,637,517,493.92	4.55	0.63	

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

 适用 不适用

47、长期应付款

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付内退福利	1,459,042.18	1,852,265.49
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-297,668.61	-393,223.31
合计	1,161,373.57	1,459,042.18

(2) 设定受益计划变动情况

说明：本集团部分员工已办理内退。资产负债表日，本集团内退福利采用的主要精算假设：

项目	本期金额	上期金额
折现率	5.47%	5.47%

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,829,716.55	7,660,600.00	1,136,000.00	37,354,316.55	
合计	30,829,716.55	7,660,600.00	1,136,000.00	37,354,316.55	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	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	2,806,999.88			401,000.04			2,405,999.84	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	10,655,416.67			534,999.96			10,120,416.71	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补助		1,300,000.00					1,300,000.00	与收益相关
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		1,000,000.00		200,000.00			800,000.00	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	30,829,716.55	7,660,600.00		1,136,000.00			37,354,316.55	--

说明：

①根据《深圳市科技研发资金管理办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》、《深圳市对国家和广东省科技计划项目配套资助实施细则》有关规定，深圳市科技创新委员会对2017年第一批国家、省计划配套拟资助项目，本集团“中药5类新药艾心酮片的临床研究”项目取得补助资金150万。根据《企业会计准则第16号-政府补助》的相关规定，本集团将其作为与收益相关的递延收益。

②根据国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心《关于“重大新药创制”科技重大专项2017年度立项课题的通知》（卫科专项函[2017]181号），本集团课题“冠心病中药新药艾心酮片的研究开发”被列为重大新药创制科技重大专项课题，给予中央财政经费共415万的课题经费补助，2017年度收到补助130万。根据《企业会计准则第16号-政府补助》的相关规定，本集团将其作为与收益相关的递延收益。

③根据国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心《关于“重大新药创制”科技重大专项2017年度立项课题的通知》（卫科专项函[2017]181号），本集团课题“中药新药虎杖苷注射液美国临床研究”被列为重大新药创制科技重大专项课题，（项目时间2017年1月至2020年12月），给予中央财政经费共620.20万的课题经费补助，2017年度收到补助资金186.06万。根据《企业会计准则第16号-政府补助》的相关规定，本集团将其作为与收益相关的递延收益。

④根据《濮阳市濮东产业聚集区管委会与海王百草堂药业有限公司关于海王百草堂中医药产业园暨医药物流中心项目的投资合作协议》以及《濮阳市招商引资优惠办法》的规定，濮阳市濮东产业聚集区管委会给予中医药产业园建设项目补助资金200万元。根据《企业会计准则第16号-政府补助》的相关规定，本集团将其作为与资产相关的递延收益。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励回购义务	0.00	108,116,960.00
合计		108,116,960.00

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,648,210,757.00	-1,597,500.00				-1,597,500.00	2,646,613,257.00

54、其他权益工具

 适用 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,417,040,551.12	54,425,428.18	338,748,389.36	2,132,717,589.94
其他资本公积	211,746,027.65		68,409,837.24	143,336,190.41
原制度资本公积转入	32,483,481.45			32,483,481.45
合计	2,661,270,060.22	54,425,428.18	407,158,226.60	2,308,537,261.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期资本公积（股本溢价）增加主要系：①本期已解锁的限制性股票对应的摊销费用54,425,428.18元由资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价）。

(2) 本期资本公积（股本溢价）减少主要系：①本期回购限制性股票减少4,013,936.23元。②本期收购部分子公司少数股东权益及处置股权等减少334,734,453.13元。

(3) 本期资本公积（其他资本公积）减少主要系：①股权激励费用影响的递延所得税减少553,437.50元；②冲回预期不能行权的限制性股票对应摊销费用13,430,971.56元；③本期已解锁的限制性股票对应的摊销费用54,425,428.18元由资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价）。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	108,116,960.00		51,785,110.00	56,331,850.00
合计	108,116,960.00		51,785,110.00	56,331,850.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 库存股减少系本期限限制性股票解锁及回购所致。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	249,447.37	-100,702.31	173,920.64	-25,175.58	-249,447.37		0.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	249,447.37	-100,702.31	173,920.64	-25,175.58	-249,447.37		0.00
其他综合收益合计	249,447.37	-100,702.31	173,920.64	-25,175.58	-249,447.37		

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,250,876.59	20,722,840.60		35,973,717.19
任意盈余公积	7,625,438.27			7,625,438.27

合计	22,876,314.86	20,722,840.60	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	141,565,294.81	-276,830,412.21
调整后期初未分配利润	141,565,294.81	-276,830,412.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	636,375,838.50	418,395,707.02
减：提取法定盈余公积	20,722,840.60	
应付普通股股利	185,262,927.99	
期末未分配利润	571,955,364.72	141,565,294.81

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,791,059,681.22	21,319,503,941.99	13,581,984,754.82	11,573,246,820.32
其他业务	148,577,972.09	24,635,125.46	23,936,913.16	9,019,899.28
合计	24,939,637,653.31	21,344,139,067.45	13,605,921,667.98	11,582,266,719.60

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	32,383,738.91	20,350,439.48
教育费附加	23,745,335.82	14,472,889.79
房产税	5,916,098.23	3,300,485.04
土地使用税	8,496,056.00	5,216,863.11
车船使用税	188,221.58	134,541.97

印花税	12,992,503.00	3,783,445.65
营业税		261,542.31
水利建设基金	2,125,199.92	315,556.96
其他	514,391.30	2,137.13
合计	86,361,544.76	47,837,901.44

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	545,341,806.70	335,519,686.00
职工薪酬	221,477,021.21	135,791,378.53
运输费	226,065,746.82	129,008,234.86
办公费	118,206,758.72	42,383,240.45
广告宣传费	48,348,740.18	25,386,812.09
差旅费	38,849,287.17	18,939,915.09
租赁费	9,238,920.84	7,170,105.79
会议费	23,026,334.55	2,219,771.76
其他	17,471,534.55	8,594,370.95
合计	1,248,026,150.74	705,013,515.52

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	263,808,308.04	239,719,393.11
办公费	159,233,036.42	58,893,630.39
折旧及摊销	83,217,723.92	51,220,830.38
技术开发费	50,546,123.41	40,140,060.38
中介机构费用	17,136,251.74	9,431,518.66
业务招待费	36,241,128.58	18,574,168.44
运杂费	12,769,383.08	7,418,585.02
税金性费用		8,196,993.88
差旅费	20,436,123.78	11,120,058.81
财产损失	5,719,924.42	1,108,555.35
其他	14,892,606.18	12,101,989.22

合计	664,000,609.57	457,925,783.64
----	----------------	----------------

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	350,677,819.77	199,123,159.57
减：利息收入	-49,490,826.32	-47,702,179.09
汇兑损益	9,813.17	-4,141.54
手续费及其他	16,537,798.08	9,996,149.59
合计	317,734,604.70	161,412,988.53

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	6,200,059.27	9,817,191.83
二、存货跌价损失	11,417,306.54	1,413,347.89
十三、商誉减值损失	5,086,576.15	
合计	22,703,941.96	11,230,539.72

67、公允价值变动收益

单位：元

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

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-31,517,157.11	-4,258,271.20
处置长期股权投资产生的投资收益	10,092,690.11	5,498,038.49
处置可供出售金融资产取得的投资收益	323,701.79	2,520,488.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		3,712,263.50

其他	-98,640.00	10,858.89
合计	-21,199,405.21	7,483,377.68

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
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-289,942.73	-514,354.30
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	1,657,893.76	

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
产业扶持基金	1,200,000.00	
财政 2017 年省工业“三高”和服务业引导资金项目补贴	1,100,000.00	
产业转型升级财政补贴	1,000,000.00	
社保失业稳岗补贴	978,812.42	
工业项目基础建设基金	534,999.96	
小巨人加计扣除奖金	435,000.00	
技改政府补助	401,000.04	
商贸服务业专项资金	200,000.00	
蒙城县财政借转补补贴款	200,000.00	
政府扶持基金	148,600.00	
生产奖励金	110,569.00	
博士后建设单位补助	100,000.00	
高企重新认定奖励金	50,000.00	
职工岗位技能提升培训补贴	44,000.00	
国内外发明专利补助	12,500.00	
其他	395,162.41	
合计	6,910,643.83	

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
接受捐赠	13,257.57		13,257.57
收到当期确认的政府补助		11,350,255.63	
递延收益分摊的政府补助		945,583.37	
其他	4,287,263.78	4,761,968.89	4,287,263.78
合计	4,300,521.35	17,057,807.89	4,300,521.35

其他说明：

其他主要系收到的个税手续费返还款、员工扣款收入、罚款收入等。

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
捐赠支出	16,215,177.03	7,755,433.58	16,215,177.03
应收债权融资损失	68,399,984.70		68,399,984.70
其他	10,679,685.02	2,708,804.45	4,868,099.01
合计	95,294,846.75	10,464,238.03	89,483,260.74

其他说明：

其他主要系存货损失

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	335,351,037.82	202,404,386.64
递延所得税费用	-3,424,155.40	-47,429,808.12
合计	331,926,882.42	154,974,578.52

(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	1,152,756,598.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	288,189,149.60
子公司适用不同税率的影响	-5,380,960.21

调整以前期间所得税的影响	2,535,180.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,121,172.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,703,258.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	32,985,570.50
权益法核算的合营企业和联营企业损益	7,879,289.28
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,676,181.84
其他	-23,079.40
所得税费用	331,926,882.42

74、其他综合收益

详见附注 57。

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	49,307,932.49	44,550,049.11
收到的补贴款	11,435,243.83	11,350,255.63
收到往来款	4,202,332,417.44	2,884,509,646.90
其他	4,300,521.35	8,317,679.22
合计	4,267,376,115.11	2,948,727,630.86

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42.02亿元，除公司在报告期内收到的各项经营保证金、房租收入、退回的业务临时性周转金等约6.59亿元以外，还包括以下主要事项：

- 1、报告期内，公司收到南阳永康医药有限公司、潍坊银海医药有限公司、山东永裕医药有限公司、武汉大安制药有限公司往来款22.09亿元，对方公司支付给我公司款项的主要原因，是因公司将银行贷款受托支付给了上述相关单位，上述单位收到款项后重新退回公司，收到款项从而形成现金流入。
- 2、报告期内，公司收到深圳市全药网药业有限公司、南召县人民医院、新野县人民医院、南阳市第三人民医院、滕州市妇幼保健院、南阳市中医院、青岛医保城连锁往来款合计3.76亿元，对方单位支付给我公司款项的主要原因，是因对方单位将银行贷款受托支付给了我公司，我公司在收到上述款项后会重新退回上述单位，收到上述款项从而形成现金流入。
- 3、报告期内，公司收到大股东海王集团股份有限公司为支持公司银行贷款转贷需要，提供的临时性周转资金7亿元，收到款项从而形成现金流入。
- 4、报告期内，公司收到湖南一先药业有限公司归还的往来款资金 2 亿元。
- 5、报告期内，公司收到辽源誉新医药有限公司归还的往来款资金 0.58 亿元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	3,720,119,740.06	3,691,170,831.94
付现营业费用和管理费用	1,350,808,009.99	627,262,076.12
其他	16,547,611.25	9,253,628.78
合计	5,087,475,361.30	4,327,686,536.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期内公司支付其他与经营活动相关的现金中“往来款”金额约 37.20 亿元，除公司在报告期内退回的各项经营保证金、业务临时性周转金约 1.76 亿元以外，还包括经下主要事项：

- 1、报告期内，公司支付南阳永康医药有限公司、潍坊银海医药有限公司、山东永裕医药有限公司、武汉大安制药有限公司往来款 22.09 亿元，对方公司支付给我公司款项的主要原因，是因公司将银行贷款受托支付给了上述相关单位，上述单位收到款项后重新退回公司，收到款项从而形成现金流出。
- 2、报告期内，公司支付深圳市全药网药业有限公司、南召县人民医院、新野县人民医院、南阳市第三人民医院、滕州市妇幼保健院、南阳市中医院、青岛医保城连锁往来款合计 3.76 亿元，对方单位支付给我公司款项的主要原因，是因对方单位将银行贷款受托支付给了我公司，我公司在收到上述款项后会重新退回上述单位，收到上述款项从而形成现金流出。
- 3、报告期内，公司作为医院配送商，根据医药招标相关要求，支付赤壁市人民医院、南阳朝山康复医院、铜川市人民医院、永城市妇幼保健院、滨州医学院烟台附属医院、烟台市烟台山医院等保证金 2.59 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 7 亿元。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到退回的投资款	53,000,000.00	30,000,000.00
收到与资产相关的政府补助	2,000,000.00	22,200,000.00
合计	55,000,000.00	52,200,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	3,118,489,277.80	3,313,129,931.72
收到票据贴现款	3,554,670,773.32	3,481,585,382.93
收到售出黄金款		9,509,969.88

合计	6,673,160,051.12	6,804,225,284.53
----	------------------	------------------

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	3,129,177,303.19	3,301,941,037.84
支付银行承兑汇票款	4,698,271,723.26	3,385,357,984.28
黄金租赁保证金		10,000,000.00
借款保证金		5,000,000.00
其他	28,475,156.23	6,533,173.96
合计	7,855,924,182.68	6,708,832,196.08

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	820,829,715.96	498,845,634.25
加：资产减值准备	22,703,941.96	11,230,539.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,966,841.88	65,881,556.91
无形资产摊销	10,468,827.34	9,454,982.62
长期待摊费用摊销	22,566,727.52	16,409,739.00
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）	-1,367,951.03	514,354.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-23,400.00
财务费用（收益以“-”号填列）	350,494,925.94	199,123,159.57
投资损失（收益以“-”号填列）	21,199,405.21	-7,483,377.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,519,461.48	-34,409,294.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-800,873,031.01	-420,548,668.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,173,955,680.81	-2,666,884,687.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,219,002,667.41	830,894,540.45

其他	-13,430,971.56	
经营活动产生的现金流量净额	-2,432,914,042.67	-1,496,994,920.49
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	1,818,363,783.30	1,689,616,286.27
减：现金的期初余额	1,689,616,286.27	1,472,423,094.98
现金及现金等价物净增加额	128,747,497.03	217,193,191.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,763,471,239.26
其中：	--
广东海王龙康医疗技术服务有限公司	83,200,000.00
济南雅平医疗器械有限公司	1,500,000.00
山东康诺盛世医药有限公司	304,000,000.00
惠州海王鸿钰药业有限公司	4,000,000.00
海王医疗配送服务（广东）有限公司	45,000,000.00
广东海王新健医药有限公司	5,000,000.00
青岛华仁医药配送有限公司	70,200,000.00
山东海王医疗器械有限公司	35,750,000.00
济南巨能仁康医药有限公司	42,400,000.00
黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司	23,400,000.00
大庆海王众康医药有限公司	10,790,000.00
黑龙江海王成康医药有限公司	6,000,000.00
海王十堰医药有限公司	8,100,000.00
湖北海王凯安晨医药有限公司	13,000,000.00
江西海王医药有限公司	37,800,000.00
周口市仁和药业有限公司	108,485,000.00
河南海王康瑞药业有限公司	6,000,000.00
安阳恒峰医药有限公司	59,500,000.00
河南冠宝云统药业有限公司	56,000,000.00
甘肃海王医药有限公司	10,000,000.00

上海兆科医疗器械有限公司	10,138,639.26
安徽海王国安医药有限公司	200,000,000.00
广西桂林海王医药有限公司	17,500,000.00
湖南海王医药有限公司	118,200,000.00
长沙海王医药有限公司	20,000,000.00
湖南康福来医药有限公司	29,400,000.00
邵阳海王医药有限公司	20,000,000.00
上海海王运和医疗技术服务有限公司	51,187,600.00
杭州高见科技有限公司	16,320,000.00
四川海王金仁医药集团有限公司	100,000,000.00
河南德济堂医药有限公司	129,600,000.00
安徽海王天禾医药有限公司	90,000,000.00
海王（武汉）医药贸易有限公司	15,000,000.00
海王（武汉）医药发展有限公司	16,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	710,643,958.46
其中：	--
广东海王龙康医疗技术服务有限公司	10,265,918.12
济南雅平医疗器械有限公司	4,000,718.20
山东康诺盛世医药有限公司	109,073,509.02
惠州海王鸿钰药业有限公司	2,468,125.12
海王医疗配送服务（广东）有限公司	1,828,496.10
广东海王新健医药有限公司	1,102,240.93
青岛华仁医药配送有限公司	62,841,346.94
山东海王医疗器械有限公司	1,697,007.90
济南巨能仁康医药有限公司	1,774,374.46
黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司	1,146,315.87
大庆海王众康医药有限公司	17,139,161.14
黑龙江海王成康医药有限公司	147,128.63
海王十堰医药有限公司	3,000,000.00
湖北海王凯安晨医药有限公司	5,130,133.69
江西海王医药有限公司	37,951,809.22
周口市仁和药业有限公司	60,141,495.90
河南海王康瑞药业有限公司	178,468.72
安阳恒峰医药有限公司	7,172,959.79

河南冠宝云统药业有限公司	1,467,820.68
甘肃海王医药有限公司	3,854,143.85
上海兆科医疗器械有限公司	31,656.80
安徽海王国安医药有限公司	20,032,791.26
广西桂林海王医药有限公司	935,394.11
湖南海王医药有限公司	50,000,000.00
长沙海王医药有限公司	520,614.48
湖南康福来医药有限公司	3,318,931.81
邵阳海王医药有限公司	16,980,630.05
上海海王运和医疗技术服务有限公司	372,751.29
杭州高见科技有限公司	1,882,011.55
四川海王金仁医药集团有限公司	134,442,798.57
河南德济堂医药有限公司	77,087,523.42
安徽海王天禾医药有限公司	48,357,680.84
海王（武汉）医药贸易有限公司	9,600,000.00
海王（武汉）医药发展有限公司	14,700,000.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	68,900,000.00
其中：	--
安徽海王医药集团有限公司	20,600,000.00
黑龙江省海王医药有限公司	7,150,000.00
海王建昌（北京）医疗器械有限公司	32,400,000.00
海王（武汉）医药有限公司	8,750,000.00
取得子公司支付的现金净额	1,121,727,280.80

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	500,000.00
其中：	--
凤台海王银河大药房有限公司	500,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	938,626.32
其中：	--
凤台海王银河大药房有限公司	919,580.72
连江县海王福药食品贸易有限公司	19,045.60

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	97,574,607.44
其中：	--
深圳海王药业有限公司等	97,574,607.44
处置子公司收到的现金净额	97,135,981.12

(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	1,818,363,783.30	1,689,616,286.27
其中：库存现金	2,811,078.06	765,202.67
可随时用于支付的银行存款	1,811,552,705.24	1,688,851,083.60
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	1,818,363,783.30	1,689,616,286.27

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

 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	1,393,572,223.95	开具承兑汇票、保函保证金、获取银行借款、票据贴现质押、三方资金监管账户
应收票据	344,270,000.00	开具承兑汇票
存货	124,068,977.42	贷款抵押
固定资产	92,332,354.00	贷款抵押
无形资产	134,419,643.92	贷款抵押
投资性房地产	40,890,161.54	贷款抵押
应收账款	483,326,020.36	贷款质押
合计	2,612,879,381.19	--

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
其中：美元	6,439.99	6.5342	42,080.18
港币	22,345.53	0.8359	18,678.85
加纳塞地	1,042,455.51	1.4152	1,475,283.04
合计			3,211,936,007.25

(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
广东海王龙康医疗技术服务有限公司	2017年05月15日	166,400,000.00	80.00%	购买	2017年05月15日	控制权转移	690,258,489.12	24,667,738.67
济南雅平医疗器械有限公司	2017年08月29日	1,500,000.00	65.00%	购买	2017年08月29日	控制权转移	69,614,262.33	4,762,560.42
山东康诺盛世医药有限公司	2017年07月28日	408,000,000.00	80.00%	购买	2017年07月28日	控制权转移	1,226,313,681.63	31,584,236.72

惠州海王鸿钰药业有限公司	2017年08月21日	20,000,000.00	70.00%	购买	2017年08月21日	控制权转移	40,676,014.31	2,366,764.93
海王医疗配送服务(广东)有限公司	2017年09月27日	90,000,000.00	65.00%	购买	2017年09月27日	控制权转移	91,846,715.93	5,527,876.94
广东海王新健医药有限公司	2017年11月06日	28,000,000.00	70.00%	购买	2017年11月06日	控制权转移	33,446,979.50	2,719,172.77
青岛华仁医药配送有限公司	2017年03月22日	117,000,000.00	65.00%	购买	2017年03月22日	控制权转移	441,758,430.25	19,596,674.64
山东海王医疗器械有限公司	2017年06月29日	71,500,000.00	65.00%	购买	2017年06月29日	控制权转移	72,283,149.69	4,202,911.01
济南巨能仁康医药有限公司	2017年11月24日	44,000,000.00	100.00%	购买	2017年11月24日	控制权转移	143,120.19	-93,282.52
黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司	2017年02月27日	58,500,000.00	65.00%	购买	2017年02月27日	控制权转移	91,514,870.33	1,978,618.33
大庆海王众康医药有限公司	2017年06月28日	10,790,000.00	90.00%	购买	2017年06月28日	控制权转移	52,261,894.22	1,661,188.31
黑龙江海王戊康医药有限公司	2017年01月19日	6,000,000.00	60.00%	购买	2017年01月19日	控制权转移	16,625,433.46	9,204.54
海王十堰医药有限公司	2017年07月13日	11,700,000.00	70.00%	购买	2017年07月13日	控制权转移	37,597,832.36	1,389,574.67
湖北海王凯安晨医药有限公司	2017年07月03日	68,040,000.00	70.00%	购买	2017年07月03日	控制权转移	219,219,108.95	4,615,338.41
江西海王医药有限公司	2017年10月09日	264,600,000.00	70.00%	购买	2017年10月09日	控制权转移	8,517,693.35	827,920.65
周口市仁和药业有限公司	2017年05月24日	108,485,000.00	65.00%	购买	2017年05月24日	控制权转移	507,944,731.34	9,483,086.35
河南海王康瑞药业有限	2017年08月28日	6,000,000.00	100.00%	购买	2017年10月01日	控制权转移	19,022,742.45	668,748.35

公司								
安阳恒峰医药有限公司	2017年10月27日	119,000,000.00	70.00%	购买	2017年10月27日	控制权转移	166,226,986.69	-1,861,692.04
河南冠宝云统药业有限公司	2017年10月18日	112,000,000.00	70.00%	购买	2017年10月18日	控制权转移	179,097,782.42	2,936,729.12
甘肃海王医药有限公司	2017年09月13日	12,000,000.00	65.00%	购买	2017年10月25日	控制权转移	6,668,506.47	-13,140.21
上海兆科医疗器械有限公司	2017年03月13日	10,138,639.26	100.00%	购买	2017年03月13日	控制权转移	86,540,149.24	5,291,928.45
安徽海王国安医药有限公司	2017年05月24日	298,000,000.00	80.00%	购买	2017年05月24日	控制权转移	602,909,734.80	25,980,831.19
广西桂林海王医药有限公司	2017年08月16日	25,000,000.00	100.00%	购买	2017年08月16日	控制权转移	22,305,003.36	300,412.97
湖南海王医药有限公司	2017年01月24日	233,400,000.00	80.00%	购买	2017年01月24日	控制权转移	459,080,187.96	38,689,094.60
长沙海王医药有限公司	2017年08月01日	247,500,000.00	75.00%	购买	2017年08月01日	控制权转移	182,918,928.04	9,503,961.02
湖南康福来医药有限公司	2017年10月11日	147,000,000.00	70.00%	购买	2017年10月11日	控制权转移	120,148,679.08	12,387,831.49
邵阳海王医药有限公司	2017年11月01日	100,050,000.00	75.00%	购买	2017年11月01日	控制权转移	7,045,094.40	309,540.60
上海海王运和医疗技术服务有限公司	2017年06月26日	102,375,000.00	65.00%	购买	2017年06月26日	控制权转移	150,500,797.33	17,927,578.64
杭州高见科技有限公司	2017年06月23日	40,800,000.00	65.00%	购买	2017年06月23日	控制权转移	35,488,534.81	5,346,559.13
四川海王金仁医药集团有限公司	2017年09月01日	200,000,000.00	65.00%	购买	2017年09月01日	控制权转移	529,055,447.69	25,669,665.64
河南德济堂医药有限公司	2017年05月26日	216,000,000.00	65.00%	购买	2017年05月26日	控制权转移	401,992,912.64	32,249,491.71
安徽海王天禾医药有限	2017年09月30日	150,000,000.00	80.00%	购买	2017年09月30日	控制权转移	176,060,174.12	6,832,969.01

公司								
海王（武汉）医药贸易有限公司	2017年07月03日	67,200,000.00	70.00%	购买	2017年07月03日	控制权转移	153,569,090.87	4,000,991.55
海王（武汉）医药发展有限公司	2017年09月05日	66,180,000.00	70.00%	购买	2017年09月05日	控制权转移	7,275,302.25	95.50
聚赢医疗器械（上海）有限公司	2017年03月28日	0.00	65.00%	购买	2017年03月28日	控制权转移	163,668,657.64	5,076,922.86

其他说明：

①海王医疗配送服务（广东）有限公司原名广东国腾医药物流配送有限公司，本公司收购后更名；山东海王医疗器械有限公司原名山东九州通医疗器械有限公司，本公司收购后更名；河南德济堂医药有限公司原名禹州盛隆医药有限公司，本公司收购后更名；安徽海王天禾医药有限公司原名安徽海王天禾医疗器械有限公司，本公司收购后更名。

②青岛华仁医药配送有限公司下设威海市儒泰药品销售有限公司；山东海王医疗器械有限公司下设山东明阳医药有限公司和荣成市立健医疗器械销售有限公司；黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司下设黑龙江海王康莱德生物科技有限公司；河南德济堂医药有限公司下设河南康弘药业有限公司；安徽海王天禾医药有限公司下设安徽天禾大药房有限公司和安徽海王皖南医药有限公司。

（2）合并成本及商誉

单位：元

项目	广东海王龙康医疗技术服务有限公司	济南雅平医疗器械有限公司	山东康诺盛世医药有限公司	惠州海王鸿钰药业有限公司	海王医疗配送服务（广东）有限公司
合并成本：					
现金	83,200,000.00	1,500,000.00	304,000,000.00	4,000,000.00	45,000,000.00
待付股权款	83,200,000.00	--	104,000,000.00	16,000,000.00	45,000,000.00
合并成本合计	166,400,000.00	1,500,000.00	408,000,000.00	20,000,000.00	90,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	22,400,000.00	-445,541.06	12,000,000.00	3,500,000.00	35,852,763.27
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	144,000,000.00	1,945,541.06	396,000,000.00	16,500,000.00	54,147,236.73
续					
项目	广东海王新健医药有限公司	青岛华仁医药配送有限公司	山东海王医疗器械有限公司	济南巨能仁康医药有限公司	黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司
合并成本：					
现金	5,000,000.00	70,200,000.00	35,750,000.00	42,400,000.00	23,400,000.00

待付股权款	23,000,000.00	46,800,000.00	35,750,000.00	1,600,000.00	35,100,000.00
合并成本合计	28,000,000.00	117,000,000.00	71,500,000.00	44,000,000.00	58,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,813,169.76	6,500,000.00	19,500,000.00	1,000,000.00	3,536,236.37
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	20,186,830.24	110,500,000.00	52,000,000.00	43,000,000.00	54,963,763.63

续

项目	大庆海王众康医药有限公司	黑龙江海王成康医药有限公司	海王十堰医药有限公司	湖北海王凯安晨医药有限公司	江西海王医药有限公司
合并成本：					
现金	10,790,000.00	6,000,000.00	8,100,000.00	13,000,000.00	37,800,000.00
待付股权款	--	--	3,600,000.00	55,040,000.00	226,800,000.00
合并成本合计	10,790,000.00	6,000,000.00	11,700,000.00	68,040,000.00	264,600,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,790,000.00	1,526,193.49	2,100,000.00	7,560,000.00	26,460,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	8,000,000.00	4,473,806.51	9,600,000.00	60,480,000.00	238,140,000.00

续

项目	周口市仁和药业有限公司	河南海王康瑞药业有限公司	安阳恒峰医药有限公司	河南冠宝云统药业有限公司	甘肃海王医药有限公司
合并成本：					
现金	108,485,000.00	6,000,000.00	59,500,000.00	56,000,000.00	10,000,000.00
待付股权款	--	--	59,500,000.00	56,000,000.00	2,000,000.00
合并成本合计	108,485,000.00	6,000,000.00	119,000,000.00	112,000,000.00	12,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	36,985,000.00	1,100,000.00	14,700,000.00	21,000,000.00	5,200,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	71,500,000.00	4,900,000.00	104,300,000.00	91,000,000.00	6,800,000.00

续

项目	上海兆科医疗器械有限公司	安徽海王国安医药有限公司	广西桂林海王医药有限公司	湖南海王医药有限公司	长沙海王医药有限公司
合并成本：					
现金	10,138,639.26	200,000,000.00	17,500,000.00	118,200,000.00	20,000,000.00
待付股权款	--	98,000,000.00	7,500,000.00	115,200,000.00	227,500,000.00

合并成本合计	10,138,639.26	298,000,000.00	25,000,000.00	233,400,000.00	247,500,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,000,000.00	96,000,000.00	15,200,000.00	19,000,000.00	-10,424.70
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	138,639.26	202,000,000.00	9,800,000.00	214,400,000.00	247,510,424.70

续

项目	湖南康福来医药有限公司	邵阳海王医药有限公司	上海海王运和医疗技术服务有限公司	杭州高见科技有限公司	四川海王金仁医药集团有限公司
合并成本：					
现金	29,400,000.00	20,000,000.00	51,187,600.00	16,320,000.00	100,000,000.00
待付股权款	117,600,000.00	80,050,000.00	51,187,400.00	24,480,000.00	100,000,000.00
合并成本合计	147,000,000.00	100,050,000.00	102,375,000.00	40,800,000.00	200,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	21,000,000.00	14,871,432.59	10,237,500.00	6,500,000.00	32,500,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	126,000,000.00	85,178,567.41	92,137,500.00	34,300,000.00	167,500,000.00

续

项目	河南德济堂医药有限公司	安徽海王天禾医药有限公司	海王（武汉）医药贸易有限公司	海王（武汉）医药发展有限公司	聚赢医疗器械（上海）有限公司
合并成本：					
现金	129,600,000.00	90,000,000.00	15,000,000.00	16,000,000.00	--
待付股权款	86,400,000.00	60,000,000.00	52,200,000.00	50,180,000.00	
合并成本合计	216,000,000.00	150,000,000.00	67,200,000.00	66,180,000.00	--
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	35,997,000.00	40,000,000.00	6,720,000.00	10,290,000.00	--
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	180,003,000.00	110,000,000.00	60,480,000.00	55,890,000.00	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法：合并成本均为现金对价。

大额商誉形成的主要原因：根据预计的利润增长情况，溢价收购股权。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	广东海王龙康医疗技术服务有限公司	济南雅平医疗器械有限公司
----	------------------	--------------

	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
资产：				
货币资金	10,265,918.12	10,265,918.12	4,000,718.20	4,000,718.20
应收票据	11,397,458.76	11,397,458.76	-	-
应收账款	185,220,979.82	185,220,979.82	7,280,045.99	7,280,045.99
预付账款	54,378,217.11	54,378,217.11	1,406,058.49	1,406,058.49
其他应收款	22,986,597.56	22,986,597.56	1,725,679.44	1,725,679.44
存货	80,618,972.19	80,618,972.19	5,258,478.87	5,258,478.87
其他流动资产	-	-	493,486.75	493,486.75
固定资产	681,318.08	681,318.08	10,540.00	10,540.00
在建工程	-	-	-	-
无形资产	-	-	16,319.43	16,319.43
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	372,866.43	372,866.43	21,603.03	21,603.03
其他非流动资产	-	-	-	-
负债：				
短期借款	72,000,000.00	72,000,000.00	-	-
应付票据	1,000,000.00	1,000,000.00	3,830,000.00	3,830,000.00
应付账款	138,205,427.90	138,205,427.90	8,099,379.55	8,099,379.55
预收账款	6,834,446.43	6,834,446.43	4,716,737.46	4,716,737.46
应付职工薪酬	465,579.25	465,579.25	63,430.00	63,430.00
应交税费	3,429,809.23	3,429,809.23	330,976.81	330,976.81
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	92,252,108.25	92,252,108.25	3,857,854.16	3,857,854.16
其他流动负债	3,345,792.46	3,345,792.46	-	-
长期借款	19,000,000.00	19,000,000.00	-	-
净资产	29,389,164.55	29,389,164.55	-685,447.78	-685,447.78
减：少数股东权益	6,989,164.55	6,989,164.54	-239,906.72	-239,906.72
合并取得的净资产	22,400,000.00	22,400,000.00	-445,541.06	-445,541.06

续

项 目	山东康诺盛世医药有限公司		惠州海王鸿钰药业有限公司	
	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
资产：				

项 目	山东康诺盛世医药有限公司		惠州海王鸿钰药业有限公司	
	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	109,073,509.02	109,073,509.02	2,468,125.12	2,468,125.12
应收票据	16,644,447.59	16,644,447.59	-	-
应收账款	695,611,747.65	695,611,747.65	27,663,087.20	27,663,087.20
预付账款	37,346,907.57	37,346,907.57	28,155.26	28,155.26
其他应收款	165,578,904.27	165,578,904.27	325,732.25	325,732.25
存货	250,999,435.73	250,999,435.73	5,061,544.57	5,061,544.57
其他流动资产	485,696.39	485,696.39	-	-
固定资产	3,564,993.54	3,564,993.54	476,142.52	476,142.52
在建工程	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-
长期待摊费用	480,000.00	480,000.00	-	-
递延所得税资产	2,378,606.27	2,378,606.27	58,673.18	58,673.18
其他非流动资产	-	-	-	-
负债：		-		-
短期借款	180,629,350.87	180,629,350.87	2,500,320.48	2,500,320.48
应付票据	80,045,259.69	80,045,259.69	5,031,946.40	5,031,946.40
应付账款	400,404,952.29	400,404,952.29	17,280,369.49	17,280,369.49
预收账款	10,771,230.17	10,771,230.17	21,668.00	21,668.00
应付职工薪酬	1,322,870.73	1,322,870.73	147,045.72	147,045.72
应交税费	31,730,649.77	31,730,649.77	440,652.13	440,652.13
应付利息	-	-	-	-
应付股利	40,000,000.00	40,000,000.00	1,208,213.81	1,208,213.81
其他应付款	507,568,044.71	507,568,044.71	4,892,132.59	4,892,132.59
其他流动负债	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-
净资产	29,691,889.80	29,691,889.80	4,559,111.48	4,559,111.48
减：少数股东权益	17,691,889.80	17,691,889.80	1,059,111.48	1,059,111.48
合并取得的净资产	12,000,000.00	12,000,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00

续

项 目	海王医疗配送服务（广东）有限公司		广东海王新健医药有限公司	
	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
资产：				

项 目	海王医疗配送服务（广东）有限公司		广东海王新健医药有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
货币资金	1,828,496.10	1,828,496.10	1,102,240.93	1,102,240.93
应收票据	-	-	-	-
应收账款	165,703,243.78	165,703,243.78	89,562,968.40	89,562,968.40
预付账款	294,497.00	294,497.00	2,338,001.00	2,338,001.00
其他应收款	524,081.36	524,081.36	101,479.54	101,479.54
存货	-	-	7,245,501.46	7,245,501.46
其他流动资产	-	-	-	-
固定资产	12,005.94	12,005.94	642,719.34	642,719.34
在建工程	-	-	-	-
无形资产	151,040.14	151,040.14	-	-
长期待摊费用	-	-	268,631.59	268,631.59
递延所得税资产	66,622.39	66,622.39	693,951.03	693,951.03
其他非流动资产	-	-	-	-
负债：				
短期借款	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	109,522,199.00	109,522,199.00	59,133,205.49	59,133,205.49
预收账款	-	-	4,359.67	4,359.67
应付职工薪酬	65,700.00	65,700.00	36,911.90	36,911.90
应交税费	1,973,846.73	1,973,846.73	396,935.13	396,935.13
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	10,422,097.35	10,422,097.35
其他应付款	277,599.99	277,599.99	20,244,612.53	20,244,612.53
其他流动负债	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-
净资产	56,740,640.99	56,740,640.99	11,717,371.22	11,717,371.22
减：少数股东权益	20,887,877.72	20,887,877.72	3,904,201.46	3,904,201.46
合并取得的净资产	35,852,763.27	35,852,763.27	7,813,169.76	7,813,169.76

续

项 目	青岛华仁医药配送有限公司		山东海王医疗器械有限公司	
	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

项 目	青岛华仁医药配送有限公司		山东海王医疗器械有限公司	
	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
资产：				
货币资金	62,841,346.94	62,841,346.94	1,697,007.90	1,697,007.90
应收票据	2,158,572.30	2,158,572.30	-	-
应收账款	282,980,417.09	282,980,417.09	121,589,005.96	121,589,005.96
预付账款	9,515,077.97	9,515,077.97	-	-
其他应收款	40,718,512.51	40,718,512.51	3,880,618.72	3,880,618.72
存货	56,372,257.35	56,372,257.35	22,724,391.10	22,724,391.10
其他流动资产	-	-	166,634.14	166,634.14
固定资产	15,198,134.08	15,198,134.08	2,837,190.33	2,837,190.33
在建工程	-	-	-	-
无形资产	-	-	42,222.48	42,222.48
长期待摊费用	-54,000.00	-54,000.00	-	-
递延所得税资产	1,913,621.62	1,913,621.62	370,321.62	370,321.62
其他非流动资产	-	-	-	-
负债：				
短期借款	195,940,000.00	195,940,000.00	52,062,902.86	52,062,902.86
应付票据	-	-	-	-
应付账款	199,873,241.72	199,873,241.72	17,511,137.02	17,511,137.02
预收账款	48,135.56	48,135.56	-	-
应付职工薪酬	442,423.08	442,423.08	883,361.27	883,361.27
应交税费	2,162,187.94	2,162,187.94	4,104,359.55	4,104,359.55
应付利息	270,011.12	270,011.12	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	63,766,480.94	63,766,480.94	18,134,647.87	18,134,647.87
其他流动负债	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-
净资产	9,141,459.50	9,141,459.50	60,610,983.68	60,610,983.68
减：少数股东权益	2,641,459.50	2,641,459.50	41,110,983.68	41,110,983.68
合并取得的净资产	6,500,000.00	6,500,000.00	19,500,000.00	19,500,000.00

续

项 目	济南巨能仁康医药有限公司	黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司
-----	--------------	-------------------

	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
资产：				
货币资金	1,774,374.46	1,774,374.46	1,146,315.87	1,146,315.87
应收票据	-	-	-	-
应收账款	15,101,454.61	15,101,454.61	20,710,640.71	20,710,640.71
预付账款	-	-	1,761,481.48	1,761,481.48
其他应收款	297,909.15	297,909.15	108,569.30	108,569.30
存货	64.44	64.44	14,280,618.29	14,280,618.29
其他流动资产	-	-	-	-
固定资产	173,728.64	173,728.64	1,451,237.71	1,451,237.71
在建工程	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-
长期待摊费用	141,970.30	141,970.30	-	-
递延所得税资产	116,898.80	116,898.80	-	-
其他非流动资产	-	-	-	-
负债：				
短期借款	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	11,229,152.34	11,229,152.34	8,738,477.39	8,738,477.39
预收账款	-	-	1,106,717.63	1,106,717.63
应付职工薪酬	-	-	8,052.90	8,052.90
应交税费	2,576.07	2,576.07	73,915.65	73,915.65
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	3,674,640.54	3,674,640.54
其他应付款	5,834,941.64	5,834,941.64	20,416,695.60	20,416,695.60
其他流动负债	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-
净资产	539,730.35	539,730.35	5,440,363.65	5,440,363.65
减：少数股东权益	-460,269.65	-460,269.65	1,904,127.28	1,904,127.28
合并取得的净资产	1,000,000.00	1,000,000.00	3,536,236.37	3,536,236.37

续

项 目	大庆海王众康医药有限公司		黑龙江海王成康医药有限公司	
	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

项 目	大庆海王众康医药有限公司		黑龙江海王成康医药有限公司	
	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
资产：				
货币资金	17,139,161.14	17,139,161.14	147,128.63	147,128.63
应收票据	-	-	-	-
应收账款	16,006,431.44	16,006,431.44	841,818.50	841,818.50
预付账款	595,082.65	595,082.65	3,552,409.18	3,552,409.18
其他应收款	12,761,235.40	12,761,235.40	2,636,735.20	2,636,735.20
存货	3,399,200.92	3,399,200.92	3,100,131.08	3,100,131.08
其他流动资产	46,669.71	46,669.71	294,325.48	294,325.48
固定资产	50,324.99	50,324.99	296,201.48	296,201.48
在建工程	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-	-
负债：				
短期借款	26,000,000.00	26,000,000.00	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	20,842,139.78	20,842,139.78	3,640,903.27	3,640,903.27
预收账款	-	-	222,429.14	222,429.14
应付职工薪酬	2,117.80	2,117.80	-	-
应交税费	-4,748.82	-4,748.82	8,712.60	8,712.60
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	-	-	4,453,048.73	4,453,048.73
其他流动负债	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-
净资产	3,158,597.49	3,158,597.49	2,543,655.81	2,543,655.81
减：少数股东权益	368,597.49	368,597.49	1,017,462.32	1,017,462.32
合并取得的净资产	2,790,000.00	2,790,000.00	1,526,193.49	1,526,193.49

续

项 目	海王十堰医药有限公司		湖北海王凯安晨医药有限公司	
	购买日	购买日	购买日	购买日

	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
资产：				
货币资金	3,000,000.00	3,000,000.00	5,130,133.69	5,130,133.69
应收票据	-	-	-	-
应收账款	-	-	30,158,400.76	30,158,400.76
预付账款	-	-	18,310,282.52	18,310,282.52
其他应收款	-	-	3,057,861.46	3,057,861.46
存货	-	-	19,458,121.01	19,458,121.01
其他流动资产	-	-	261,173.96	261,173.96
固定资产	-	-	608,703.59	608,703.59
在建工程	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	7,024.16	7,024.16
其他非流动资产	-	-	-	-
负债：				
短期借款	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	-	16,296,967.98	16,296,967.98
预收账款	-	-	2,457,033.66	2,457,033.66
应付职工薪酬	-	-	489,516.75	489,516.75
应交税费	-	-	183,549.63	183,549.63
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	-	-	45,778,169.75	45,778,169.75
其他流动负债	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-
净资产	3,000,000.00	3,000,000.00	10,786,463.38	10,786,463.38
减：少数股东权益	900,000.00	900,000.00	3,226,463.38	3,226,463.38
合并取得的净资产	2,100,000.00	2,100,000.00	7,560,000.00	7,560,000.00

续

项 目	江西海王医药有限公司		周口市仁和药业有限公司	
	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
资产：				

货币资金	37,951,809.22	37,951,809.22	60,141,495.90	60,141,495.90
应收票据	-	-	-	-
应收账款	25,489.08	25,489.08	79,960,889.14	79,960,889.14
预付账款	-	-	-	-
其他应收款	10,000.00	10,000.00	-	-
存货	9,846.15	9,846.15	72,207,774.82	72,207,774.82
其他流动资产	-	-	12,428,302.31	12,428,302.31
固定资产	201,446.45	201,446.45	8,042,956.15	8,042,956.15
在建工程	-	-	-	-
无形资产	-	-	5,353,668.88	5,353,668.88
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	105,857.22	105,857.22
其他非流动资产	-	-	1,440,500.00	1,440,500.00
负债：				
短期借款	-	-	-	-
应付票据	-	-	95,450,000.00	95,450,000.00
应付账款	-	-	78,148,280.70	78,148,280.70
预收账款	-	-	154,117.00	154,117.00
应付职工薪酬	-	-	607,978.00	607,978.00
应交税费	-35,631.44	-35,631.44	620,747.14	620,747.14
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	443,400.00	443,400.00	9,431,503.92	9,431,503.92
其他流动负债	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-
净资产	37,790,822.34	37,790,822.34	55,268,817.66	55,268,817.66
减：少数股东权益	11,330,822.34	11,330,822.34	18,283,817.66	18,283,817.66
合并取得的净资产	26,460,000.00	26,460,000.00	36,985,000.00	36,985,000.00

续

项 目	河南海王康瑞药业有限公司		安阳恒峰医药有限公司	
	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
资产：				
货币资金	178,468.72	178,468.72	7,172,959.79	7,172,959.79
应收票据	-	-	5,644,188.40	5,644,188.40

项 目	河南海王康瑞药业有限公司		安阳恒峰医药有限公司	
	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
应收账款	23,734,207.49	23,734,207.49	92,299,380.48	92,299,380.48
预付账款	-	-	-	-
其他应收款	500,000.00	500,000.00	5,807,701.02	5,807,701.02
存货	2,873,655.84	2,873,655.84	80,589,161.74	80,589,161.74
其他流动资产	-	-	59,579.53	59,579.53
固定资产	175,123.32	175,123.32	24,860,783.42	24,860,783.42
在建工程	-	-	-	-
无形资产	965,900.00	965,900.00	11,458,588.55	11,458,588.55
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	21,201.05	21,201.05	440,023.34	440,023.34
其他非流动资产	-	-	-	-
负债：	-	-	-	-
短期借款	-	-	12,000,000.00	12,000,000.00
应付票据	-	-	11,000,000.00	11,000,000.00
应付账款	8,819,922.37	8,819,922.37	76,686,271.73	76,686,271.73
预收账款	-	-	227,121.96	227,121.96
应付职工薪酬	-	-	2,139,175.27	2,139,175.27
应交税费	178,462.97	178,462.97	4,734,351.83	4,734,351.83
应付利息	-	-	-	-
应付股利	757,304.46	757,304.46	-	-
其他应付款	17,616,006.51	17,616,006.51	81,711,841.75	81,711,841.75
其他流动负债	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-
净资产	1,076,860.11	1,076,860.11	39,833,603.73	39,833,603.73
减：少数股东权益	-23,139.89	-23,139.89	25,133,603.73	25,133,603.73
合并取得的净资产	1,100,000.00	1,100,000.00	14,700,000.00	14,700,000.00

续

项 目	河南冠宝云统药业有限公司		甘肃海王医药有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：				
货币资金	1,467,820.68	1,467,820.68	3,854,143.85	3,854,143.85

项 目	河南冠宝云统药业有限公司		甘肃海王医药有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
应收票据	-	-	-	-
应收账款	306,351,099.49	306,351,099.49	26,868,997.41	26,868,997.41
预付账款	-	-	3,689,495.90	3,689,495.90
其他应收款	307,308.00	307,308.00	128,504.15	128,504.15
存货	75,724,639.18	75,724,639.18	3,612,884.30	3,612,884.30
其他流动资产	8,789.52	8,789.52	598,515.55	598,515.55
固定资产	2,568,115.90	2,568,115.90	177,089.45	177,089.45
在建工程	-	-	-	-
无形资产	176,713.05	176,713.05	3,832.10	3,832.10
长期待摊费用	-	-	363,833.33	363,833.33
递延所得税资产	4,817.60	4,817.60	9,568.13	9,568.13
其他非流动资产	-	-	-	-
负债：				
短期借款	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	329,953,107.51	329,953,107.51	21,125,516.40	21,125,516.40
预收账款	-	-	62,916.00	62,916.00
应付职工薪酬	991,920.81	991,920.81	-	-
应交税费	2,041,866.34	2,041,866.34	268,063.90	268,063.90
应付利息	-	-	-	-
应付股利	1,212,212.00	1,212,212.00	-	-
其他应付款	11,528,800.31	11,528,800.31	8,456,057.30	8,456,057.30
其他流动负债	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-
净资产	40,881,396.45	40,881,396.45	9,394,310.57	9,394,310.57
减：少数股东权益	19,881,396.45	19,881,396.45	4,194,310.57	4,194,310.57
合并取得的净资产	21,000,000.00	21,000,000.00	5,200,000.00	5,200,000.00

续

项 目	上海兆科医疗器械有限公司		安徽海王国安医药有限公司	
	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
资产：				

项 目	上海兆科医疗器械有限公司		安徽海王国安医药有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
货币资金	31,656.80	31,656.80	20,032,791.26	20,032,791.26
应收票据	-	-	11,150,988.91	11,150,988.91
应收账款	29,558,513.82	29,558,513.82	280,263,286.81	280,263,286.81
预付账款	9,103,704.20	9,103,704.20	21,668,428.76	21,668,428.76
其他应收款	7,815,349.83	7,815,349.83	45,196,535.86	45,196,535.86
存货	20,073,246.34	20,073,246.34	76,117,332.96	76,117,332.96
其他流动资产	-	-	8,192,654.62	8,192,654.62
固定资产	728,729.00	728,729.00	17,286,827.03	17,286,827.03
在建工程	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-	-
负债：				
短期借款	17,253,431.59	17,253,431.59	53,050,000.00	53,050,000.00
应付票据	-	-	6,640,760.00	6,640,760.00
应付账款	7,370,306.36	7,370,306.36	116,416,573.79	116,416,573.79
预收账款	118,415.00	118,415.00	945,663.66	945,663.66
应付职工薪酬	2,419,618.08	2,419,618.08	1,531,589.25	1,531,589.25
应交税费	88,521.97	88,521.97	1,867,870.31	1,867,870.31
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	25,507,648.86	25,507,648.86
其他应付款	30,118,680.87	30,118,680.87	148,280,633.42	148,280,633.42
其他流动负债	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-
净资产	9,942,226.12	9,942,226.12	125,668,106.92	125,668,106.92
减：少数股东权益	-57,773.88	-57,773.88	29,668,106.92	29,668,106.92
合并取得的净资产	10,000,000.00	10,000,000.00	96,000,000.00	96,000,000.00

续

项 目	广西桂林海王医药有限公司		湖南海王医药有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值

项 目	广西桂林海王医药有限公司		湖南海王医药有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：				
货币资金	935,394.11	935,394.11	50,000,000.00	50,000,000.00
应收票据	283,736.45	283,736.45	-	-
应收账款	29,000,327.56	29,000,327.56	-	-
预付账款	4,132,870.71	4,132,870.71	-	-
其他应收款	650,061.42	650,061.42	-	-
存货	5,252,974.18	5,252,974.18	-	-
其他流动资产	352,060.76	352,060.76	-	-
固定资产	308,866.22	308,866.22	-	-
在建工程	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	5,033.71	5,033.71	-	-
其他非流动资产	-	-	-	-
负债：				
短期借款	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	17,764,345.20	17,764,345.20	-	-
预收账款	64,415.01	64,415.01	-	-
应付职工薪酬	-	-	-	-
应交税费	340,266.32	340,266.32	-	-
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	5,690,629.40	5,690,629.40	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-
净资产	17,061,669.19	17,061,669.19	50,000,000.00	50,000,000.00
减：少数股东权益	1,861,669.19	1,861,669.19	31,000,000.00	31,000,000.00
合并取得的净资产	15,200,000.00	15,200,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00

续

项 目	长沙海王医药有限公司	湖南康福来医药有限公司
-----	------------	-------------

	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
资产：				
货币资金	520,614.48	520,614.48	3,318,931.81	3,318,931.81
应收票据	-	-	-	-
应收账款	-	-	64,229,398.33	64,229,398.33
预付账款	17,823,113.60	17,823,113.60	8,685,489.52	8,685,489.52
其他应收款	233,680.00	233,680.00	8,704,000.00	8,704,000.00
存货	-	-	6,991,326.03	6,991,326.03
其他流动资产	265,658.39	265,658.39	-	-
固定资产	1,349,850.79	1,349,850.79	1,171,787.60	1,171,787.60
在建工程	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-
长期待摊费用	779,051.64	779,051.64	-	-
递延所得税资产	-	-	105,654.30	105,654.30
其他非流动资产	-	-	-	-
负债：				
短期借款	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	-	20,666,797.01	20,666,797.01
预收账款	-	-	1,361,359.98	1,361,359.98
应付职工薪酬	-	-	118,069.50	118,069.50
应交税费	802.00	802.00	4,794,257.77	4,794,257.77
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	13,485,066.50	13,485,066.50	21,117,378.20	21,117,378.20
其他流动负债	-	-	2,040,333.03	2,040,333.03
长期借款	-	-	-	-
净资产	7,486,100.40	7,486,100.40	43,108,392.10	43,108,392.10
减：少数股东权益	7,496,525.10	7,496,525.10	22,108,392.10	22,108,392.10
合并取得的净资产	-10,424.70	-10,424.70	21,000,000.00	21,000,000.00

续

项 目	邵阳海王医药有限公司		上海海王运和医疗技术服务有限公司	
	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

项 目	邵阳海王医药有限公司		上海海王运和医疗技术服务有限公司	
	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
资产：				
货币资金	16,980,630.05	16,980,630.05	372,751.29	372,751.29
应收票据	-	-	-	-
应收账款	-	-	3,784,428.63	3,784,428.63
预付账款	-	-	-	-
其他应收款	2,102,620.00	2,102,620.00	1,098,299.00	1,098,299.00
存货	24,500.00	24,500.00	38,984,338.72	38,984,338.72
其他流动资产	-	-	-	-
固定资产	656,678.18	656,678.18	3,511,575.14	3,511,575.14
在建工程	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-	-
负债：				
短期借款	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	-	-7,292,649.86	-7,292,649.86
预收账款	-	-	6,716,416.53	6,716,416.53
应付职工薪酬	-	-	-	-
应交税费	-92,899.55	-92,899.55	-2,976,792.60	-2,976,792.60
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	9,000.00	9,000.00	33,490,706.34	33,490,706.34
其他流动负债	19,751.00	19,751.00	-	-
长期借款	-	-	-	-
净资产	19,828,576.78	19,828,576.78	17,813,712.37	17,813,712.37
减：少数股东权益	4,957,144.20	4,957,144.20	7,576,212.37	7,576,212.37
合并取得的净资产	14,871,432.59	14,871,432.59	10,237,500.00	10,237,500.00

续

项 目	杭州高见科技有限公司	四川海王金仁医药集团有限公司
-----	------------	----------------

	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
资产：				
货币资金	1,882,011.55	1,882,011.55	134,442,798.57	134,442,798.57
应收票据	-	-	12,055,689.02	12,055,689.02
应收账款	36,194,903.54	36,194,903.54	175,433,765.18	175,433,765.18
预付账款	279,629.77	279,629.77	5,209,629.32	5,209,629.32
其他应收款	5,085,524.30	5,085,524.30	52,808,035.92	52,808,035.92
存货	2,711,191.82	2,711,191.82	94,712,589.05	94,712,589.05
其他流动资产	-	-	-	-
固定资产	458,343.72	458,343.72	2,193,225.38	2,193,225.38
在建工程	-	-	713,857.12	713,857.12
无形资产	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	1,781,273.00	1,781,273.00
递延所得税资产	4,492.36	4,492.36	680,731.60	680,731.60
其他非流动资产	-	-	-	-
负债：				
短期借款	-	-	7,500,000.00	7,500,000.00
应付票据	-	-	159,824,653.35	159,824,653.35
应付账款	7,145,338.72	7,145,338.72	128,580,345.44	128,580,345.44
预收账款	617,613.62	617,613.62	459,091.40	459,091.40
应付职工薪酬	-	-	939,202.63	939,202.63
应交税费	1,178,670.09	1,178,670.09	27,429,316.83	27,429,316.83
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	22,337,892.20	22,337,892.20	51,542,514.01	51,542,514.01
其他流动负债	-	-	-	-
长期借款	-	-	30,000,000.00	30,000,000.00
净资产	15,336,582.43	15,336,582.43	73,756,470.50	73,756,470.50
减：少数股东权益	8,836,582.43	8,836,582.43	41,256,470.50	41,256,470.50
合并取得的净资产	6,500,000.00	6,500,000.00	32,500,000.00	32,500,000.00

续

项 目	河南德济堂医药有限公司		安徽海王天禾医药有限公司	
	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
资产：				

货币资金	77,087,523.42	77,087,523.42	48,357,680.84	48,357,680.84
应收票据	10,082,200.00	10,082,200.00	-	-
应收账款	448,982,555.35	448,982,555.35	161,512,557.73	161,512,557.73
预付账款	101,664.08	101,664.08	10,065,069.93	10,065,069.93
其他应收款	104,791,931.84	104,791,931.84	70,349,595.62	70,349,595.62
存货	20,750,159.60	20,750,159.60	35,122,394.09	35,122,394.09
其他流动资产	-	-	1,410,806.45	1,410,806.45
固定资产	7,694,328.94	7,694,328.94	52,602,415.81	52,602,415.81
在建工程	-	-	41,875,392.70	41,875,392.70
无形资产	371,794.90	371,794.90	11,548,869.34	11,548,869.34
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	1,223,866.74	1,223,866.74	503,342.65	503,342.65
其他非流动资产	-	-	-	-
负债：				
短期借款	84,855,799.56	84,855,799.56	167,000,000.00	167,000,000.00
应付票据	70,000,000.00	70,000,000.00	42,636,004.11	42,636,004.11
应付账款	224,724,688.77	224,724,688.77	61,231,467.70	61,231,467.70
预收账款	-	-	26,961.65	26,961.65
应付职工薪酬	571,756.64	571,756.64	674,714.40	674,714.40
应交税费	8,916,446.78	8,916,446.78	4,865,951.77	4,865,951.77
应付利息	-	-	1,237,466.20	1,237,466.20
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	221,696,809.42	221,696,809.42	78,765,661.84	78,765,661.84
其他流动负债	-	-	-	-
长期借款	-	-	31,930,222.96	31,930,222.96
净资产	60,320,523.70	60,320,523.70	44,979,674.53	44,979,674.53
减：少数股东权益	24,323,523.70	24,323,523.70	4,979,674.53	4,979,674.53
合并取得的净资产	35,997,000.00	35,997,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00

续

项 目	海王（武汉）医药贸易有限公司		海王（武汉）医药发展有限公司	
	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
资产：				
货币资金	9,600,000.00	9,600,000.00	14,700,000.00	14,700,000.00
净资产	9,600,000.00	9,600,000.00	14,700,000.00	14,700,000.00

减：少数股东权益	2,880,000.00	2,880,000.00	4,410,000.00	4,410,000.00
合并取得的净资产	6,720,000.00	6,720,000.00	10,290,000.00	10,290,000.00

(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并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
凤台海王银河大药房有限公司	500,000.00	100.00%	出售	2017年01月10日	工商变更	30,392.56						
连江县海王福药食品贸易有限公司	17,647,842.91	100.00%	注销	2017年04月20日		7,296,691.81						

荣成市立健医疗器械销售有限公司	0.00	100.00%	注销	2017年12月14日		-1,897.61					
漯河海王新源药业有限公司	0.00	100.00%	注销	2017年10月30日		0.00					

其他说明：

本集团之子公司安徽海王银河医药有限公司将其持有的凤台海王银河大药房有限公司100%股权以50万元转让给深圳市麦德信药房管理有限公司，2017年1月10日完成了工商变更登记。

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：

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
河南海王百悦医药有限公司	有限责任公司	郑州	张超	医药流通	10,000.00
海王医疗配送服务（福建）有限公司	有限责任公司	福州	任以俊	医疗器械	2,000.00
烟台海王医疗科技有限公司	有限责任公司	烟台	王晓东	医疗器械	500.00
滨州海王医疗器械有限公司	有限责任公司	滨州	谭锦坤	医疗器械	280.00
黑龙江海王银海医药集团有限公司	有限责任公司	哈尔滨	刘占军	医药流通	10,000.00
宜昌海王银河医药有限公司	有限责任公司	宜昌	赵勇	医药流通	1,500.00
新乡海王医疗器械有限公司	有限责任公司	新乡	卢光辉	医疗器械	1,000.00
芜湖海王医疗器械有限公司	有限责任公司	芜湖市	鲍炳勇	医疗器械	1,000.00
霍尔果斯讯达商务咨询有限公司	有限责任公司	霍尔果斯	李三明	其他	50.00
宁波建昌中兴国际贸易有限公司	有限责任公司	宁波	任以俊	其他	3,000.00
宁波海王食品有限公司	有限责任公司	宁波	龚华铭	食品批发	200.00
永州海王医药有限公司	有限责任公司	永州	任以俊	医药流通	1,060.00
株洲海王医疗器械有限公司	有限责任公司	株洲	任以俊	医疗器械	1,000.00
海王聚赢医疗科技（上海）有限公司	有限责任公司	上海	刘占军	医疗器械	14,800.00
浙江海王聚赢供应链管理有限公	有限责任公司	杭州	任以俊	医药流通	2,000.00

续1：

子公司全称	经营范围	持股比	是否合并报表
-------	------	-----	--------

		例%	
河南海王百悦医药有限公司	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、保健食品、中药材、中药饮片、体外诊断试剂、蛋白同化制剂、肽类激素药品、化妆品、日用消毒用品、百货、第二类精神药品制剂、第一二三类医疗器械、化学试剂（不含危险化学品）、乳制品（含婴幼儿）、家具、家用电器、电子产品、实验室仪器设备、机电设备、环保设备、建筑材料、教学设备、办公设备、化学原料药、抗生素原料药的销售；医药信息咨询；生物技术信息咨询；企业营销策划；商务信息咨询；会展服务；文化艺术交流活动策划；计算机信息技术咨询服务；知识产权代理服务；普通货运；企业管理咨询；电子设备的维修及技术服务；医药技术开发、技术咨询；医疗器械技术开发、技术服务；医疗器械租赁；计算机系统集成；教学软件技术开发、技术咨询；健康管理咨询；货物和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	65.00	是
海王医疗配送服务（福建）有限公司	医疗器械、医疗设备的配送服务(不含快递)、销售;仓储服务(不含危险品);普通货物道路运输货;药品、保健食品、消毒用品、化妆品、日用百货、文具用品、建材、装饰装修材料、电子产品、计算机软硬件、服装鞋帽、五金交电(不含电动自行车)、机械设备、体育用品及器材的批发、零售及代购代销;物流代理服务;企业形象策划;市场营销策划;物业管理;对医疗业、美容业、居民服务业、高新技术产业、贸易业的投资及投资咨询;健康管理;医疗设备租赁及维修;生物技术的开发、技术服务、技术转让;会议展览展示服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	63.20	是
烟台海王医疗科技有限公司	医学研究服务，医疗用品及器材的销售，医疗用品及器材的清洗、消毒服务，普通机械设备维修，普通货物道路运输，电子产品、日用品、办公用品、化妆品、玻璃仪器、化工产品（不含危险品）、化学试剂（不含危险化学品）、计算机硬件的批发、零售，医疗器械及设备租赁、维修、保养及技术服务，仓储服务（不包含危险品），软件开发及销售，信息技术咨询服务，营养健康咨询，企业管理咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	65.00	是
滨州海王医疗器械有限公司	I、II、III类医疗器械的销售及维修；消杀用品销售；计算机软件技术开发、技术服务；普通货运；装卸服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	80.00	是
黑龙江海王银海医药集团有限公司	药品批发；食品生产经营；批发兼零售医疗器械、照明产品、化学试剂（不含易燃易爆品、危险品、剧毒品）、卫生消毒用品（不含危险品）、计生用品、化妆品、日用百货、电子产品、文教用品、办公用品、办公设备、针纺织品、服装鞋帽、箱包、工艺美术品（象牙及其制品除外）、	80.00	是

	陶瓷制品、包装材料、五金交电、家用电器、计算机、计算机软件及辅助设备、仪器仪表、体育用品、健身器材、通讯设备（不含卫星地面接收设备）；房屋、场地租赁；企业营销策划；企业形象策划；设计、制作、代理、发布广告业务；以自有资金对医药行业进行投资；商务信息咨询；会议服务；仓储服务（不含易燃易爆品、危险品、剧毒品）；接受委托从事企业管理；生物、医药的技术开发；计算机软件开发；生物医用材料技术开发。道路货运经营。		
宜昌海王银河医药有限公司	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、保健食品批发；二、三类医疗器械销售；中药材收购（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）	65.00	是
新乡海王医疗器械有限公司	医学器械研发、销售、租赁、安装及维修；电子产品、实验仪器设备、机电设备、环保设备、工业自动化设备、通讯设备、多媒体网络设备、建筑材料、办公用品、办公设备、家具、家电、五金交电、服装鞋帽、日用百货、化学试剂（不含易燃易爆及危险化学品）、教学设备、教学模具、计算机、软件及耗材、消毒及灭菌用品、卫生用品、洗涤用品、医疗器械、预包装食品、保健食品销售及进出口贸易；仪器设备、电子产品维修及技术服务；计算机软件开发；计算机系统集成；教学软件技术服务；会议及展览展示服务；生物及医药技术咨询、开发、转让；医疗器械的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；企业营销策划；医疗管理、咨询及服务；健康管理咨询；企业管理咨询；商务咨询服务；医学检验服务；生物科技服务；医学监测服务；仓储及装卸服务（易燃易爆及危险化学品除外）；仓库租赁；房屋租赁；设备租赁；普通货运	65.00	是
芜湖海王医疗器械有限公司	医疗器械一、二、三类、保健用品、消毒产品（一次性使用医疗用品除外）、日用百货、家用电器、文化用品、办公用品、针织用品、农副产品（除专项许可）、预包装食品、计划生育用品、化工产品（不含危险品）、五金、玻璃仪器、金属材料（除贵金属）、电子产品及配件的销售；医疗信息咨询服务；药品研发；医疗器械一类、二类、三类研发、租赁、维修、保养，医疗器械领域内的技术咨询、技术转让服务；仓库（除危险品）租赁；机电设备（除特种设备）销售、维修，软件开发及销售，不锈钢制品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）***	65.00	是
霍尔果斯讯达商务咨询有限公司	会务服务、企业策划、网络策划、商务推广服务、医药技术转让、技术服务、办公用品、设备销售、药品咨询、医疗器械设备安装与租赁；广告制作、咨询、设计发布、市场调研服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	68.75	是
宁波建昌中兴国际贸易有限公司	自营和代理各类货物和技术的进出口业务（除国家限定经	80.00	是

限公司	营或禁止进出口的货物和技术)；第三类医疗器械的经营；第一类医疗器械、第二类医疗器械、机械电器设备、金属材料、五金交电、化工材料、建筑材料、文化体育用品、针纺织品、通讯器材、汽车、电子计算机、工艺美术品的批发、零售；市场调查；会务服务；展览展示服务；医药技术开发、技术咨询、技术服务；经济信息咨询。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)		
宁波海王食品有限公司	食品经营；食品生产(限分支机构经营)；日用品、化妆品、工艺品、玩具、文具、家用电器、服装鞋帽、针纺织原料及产品的批发、零售及网上销售；自营和代理货物及技术的进出口(除国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术外)；自主选择经营其他一般经营项目。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00	是
永州海王医药有限公司	中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、I类医疗器械、II类医疗器械、III类医疗器械、预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿乳方乳粉)、服装、服饰、工艺礼品、日用百货、办公文化用品、文体用品、体育用品、健身器材、办公设备、针纺织品、纺织原料、皮鞋制品、金属制品、电子产品、电子数码产品、橡胶制品、橡塑制品、五金交电、家用电器、五金电器、包装材料、纸制品、通讯器材、化妆品、保健品、消毒用品、玻璃制品、洗涤用品、清洁用品、厨房设备、照相器材、摄影器材、化工原料(危险化学品除外)、玩具批发、零售;货运代理;货物搬运、装卸服务;医疗器械及设备维修;医疗器械技术服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	60.00	是
株洲海王医疗器械有限公司	一类医疗器械、二类医疗器械、三类医疗器械、包装材料、保健品、化学试剂和助剂(监控化学品、危险化学品除外)、科学检测仪器、医学教学仪器、保健食品、婴幼儿配方乳粉、消毒剂、药品检验检测设备、玻璃仪器、计算机的销售；蛋白同化制剂、肽类激素、仪器仪表、办公设备、日用百货、五金产品、抗生素制剂、生化药品、生物制品、预包装食品、散装食品、化妆品、中药饮片、中成药、化学药制剂、清洁用品、卫生用品、卫生消毒用品的批发；乳制品零售；化工原料(监控化学品、危险化学品除外)销售；国内货运代理；装卸搬运(砂石除外)；医学检验技术服务；高新技术服务；医学研究和试验发展；房屋租赁；计算机、办公设备和专用设备维修；药品、医疗器械互联网交易服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	60.00	是
海王聚赢医疗科技(上海)有限公司	医疗器械科技、医药科技、生物科技、软件科技、信息科技领域内技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询，企业管理咨询，商务咨询，财务咨询，公关活动策划，健康咨询。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开	80.00	是

展经营活动】

浙江海王聚赢供应链管理 有限公司	服务：供应链管理、医疗器械、计算机软硬件、电子产品的技术开发、技术服务、技术咨询，企业管理咨询、房产中介；汽车、计算机软硬件、通讯设备、机械设备、医疗器械的租赁；批发、零售：第一、二、三类医疗器械，计算机软硬件，电子产品（除电子出版物）、家用电器、服装、日用百货、化妆品、五金交电、装饰材料；食品经营；仓储服务（除危险品）；道路货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	52.00	是
---------------------	---	-------	---

续2:

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益（万元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
河南海王百悦医药有限公司	6,500.00	--	5,450.01	--
海王医疗配送服务（福建）有限公司	--	--	--	--
烟台海王医疗科技有限公司	100.00	--	-1.21	--
滨州海王医疗器械有限公司	--	--	--	--
黑龙江海王银海医药集团有限公司	--	--	--	--
宜昌海王银河医药有限公司	975.00	--	536.03	--
新乡海王医疗器械有限公司	--	--	-8.45	--
芜湖海王医疗器械有限公司	--	--	-2.39	--
霍尔果斯讯达商务咨询有限公司	--	--	--	--
宁波建昌中兴国际贸易有限公司	1,000.00	--	--	--
宁波海王食品有限公司	2.00	--	--	--
永州海王医药有限公司	1,060.00	--	-83.82	--
株洲海王医疗器械有限公司	1,000.00	--	1.19	--
海王聚赢医疗科技（上海）有限公司	--	--	611.29	--
浙江海王聚赢供应链管理有限公司	1,180.00	--	-13.81	--

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
河南东森医药有限公司	南阳	南阳	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并取得
南阳海王银河投资有限公司	南阳	南阳	实业投资	10.00%	90.00%	通过设立或投资等方式取得
福州海王福药制药有限公司	福州	福州	医药制造		58.81%	同一控制下企业合并取得
深圳海王长健医药有限公司	深圳	深圳	医药流通		73.51%	通过设立或投资等方式取得
深圳市银河科技有限公司	深圳	深圳	商业贸易	5.00%	95.00%	通过设立或投资等方式取得
河南海王医药集团有限公司	郑州	郑州	医药流通		100.00%	通过设立或投资等方式取得

NEPTUNUSGH ANACOMPANY LIMITED	--	加纳	--		100.00%	通过设立或投资等方式取得
菏泽海王医药有限公司	菏泽	菏泽	医药流通		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
连江县海王福药食品贸易有限公司	福州	福州	医药流通		58.91%	通过设立或投资等方式取得
福州福药医药有限公司	福州	福州	医药流通		59.01%	非同一控制下企业合并取得
福州海王金象中药制药有限公司	福州	福州	医药制造	5.00%	55.87%	非同一控制下企业合并取得
安徽海王银河医药有限公司	合肥	合肥	医药流通		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
佳木斯海王医药有限公司	佳木斯	佳木斯	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并取得
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	潍坊	潍坊	医药流通		55.00%	通过设立或投资

疗器械有限公司						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
凤台海王银河大药房有限公司	凤台	凤台	医药流通		75.11%	通过设立或投资等方式取得
山东海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
深圳中美海惠国际医疗发展有限公司	深圳	深圳	医疗器械		30.60%	通过设立或投资等方式取得
亳州海王银河医药有限公司	亳州	亳州	医药流通		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
海王平顶山医药有限公司	平顶山	平顶山	医药流通		70.00%	通过设立或投资等方式取得
河南海王医疗器械有限公司	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
漯河海王新源药业有限公司	漯河	漯河	医药流通		60.00%	通过设立或投资等方式取得
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
广东海王龙康医疗技术服务有限公司	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
山东康诺盛世医药有限公司	烟台	烟台	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并取得
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	珠海	珠海	医药流通		52.00%	非同一控制下企

务（广东）有限公司						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
济南巨能仁康医药有限公司	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
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
山东东阳医药有限公司	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
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
荣成市立健医疗器械销售有限公司	荣成	荣成	医药流通		72.00%	非同一控制下企业合并取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	26.49%	17,837,514.65		144,124,543.67
福州海王福药制药有限公司	41.19%	9,112,356.00	5,200,000.00	65,059,064.44
河南海王百悦医药有限公司	35.00%	21,291,345.45	23,313,926.24	54,500,100.40
山东康诺盛世医药有限公司	20.00%	6,046,550.88	1,699,715.67	40,525,953.10
安徽海王国安医药有限公司	20.00%	5,196,166.24	2,984,641.28	31,879,631.88

(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	182,155,094.73	109,491,943.98	291,647,038.71	12,914,131.18		12,914,131.18	165,886,261.88	110,402,680.98	276,288,942.86	13,214,112.99		13,214,112.99
福州海王福药制药有限公司	234,595,028.52	206,343,900.30	440,938,928.82	235,769,586.51	2,405,999.84	238,175,586.35	336,576,356.17	208,298,687.60	544,875,043.77	345,898,011.21	2,806,999.88	348,705,011.09
河南海王百悦医药有限公司	1,125,986,223.90	16,514,668.68	1,142,500,892.58	1,005,856,946.50		1,005,856,946.50	449,698,720.87	4,205,505.45	453,904,226.32	402,381,529.13		402,381,529.13
山东康诺盛世医药有限公司	1,122,930,103.01	41,232,074.75	1,164,162,177.76	1,094,248,883.84		1,094,248,883.84	1,176,986,132.92	34,925,695.65	1,211,911,828.57	1,163,732,710.68		1,163,732,710.68

安徽海 王安 医药有 限公司	643,268, 822.82	145,865, 362.70	789,134, 185.52	652,408, 453.80		652,408, 453.80	462,622, 019.18	17,286,8 27.03	479,908, 846.21	354,240, 739.29		354,240, 739.29
-------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--	--------------------	--------------------	-------------------	--------------------	--------------------	--	--------------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
深圳市海王 英特龙生物 技术股份有 限公司		15,658,077.6 6	15,658,077.6 6	75,792,619.0 5	220,894.62	-13,408,867.2 2	-13,408,867.2 2	-77,337,929.9 7
福州海王福 药制药有限 公司	344,259,388. 71	32,593,309.7 9	32,593,309.7 9	11,015,837.6 5	346,668,305. 96	36,721,360.8 5	36,721,360.8 5	52,379,526.4 4
河南海王百 悦医药有限 公司	1,349,496,07 9.82	82,250,431.7 5	60,832,415.5 6	-206,019,577. 92				
山东康诺盛 世医药有限 公司	1,197,367,62 2.29	30,232,754.4 2	30,232,754.4 2	85,848,540.5 9				
安徽海王国 安医药有限 公司	602,909,734. 80	25,980,831.1 9	25,980,831.1 9	70,364,770.1 4				

其他说明：

河南海王百悦医药有限公司、山东康诺盛世医药有限公司、安徽海王国安医药有限公司为本期新增子公司，营业收入、净利润、综合收益总额、经营活动现金流量无上期数。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：

本集团子公司深圳市海王银河医药投资有限公司原持有山东海王银河医药有限公司90%股权，本集团间接持有山东海王银河医药有限公司90%股权。2017年本集团子公司山东海王医药集团有限公司与山东海王银河医药有限公司少数股东签订股权转让

让协议，以13,022.14万元收购其所持有的山东海王银河医药有限公司10%股权。上述交易完成后本集团对山东海王银河医药有限公司的持股比例从90%提高至100%，导致资本公积减少11,693.85万元。

本集团子公司深圳市海王银河医药投资有限公司原持有佳木斯海王医药有限公司19%股权、子公司山东海王银河医药有限公司原持有佳木斯海王医药有限公司51%股权，本集团间接持有佳木斯海王医药有限公司64.90%股权。2017年深圳市海王银河医药投资有限公司与佳木斯海王医药有限公司少数股东签订股权转让协议，以2,780.00万元收购其所持有的佳木斯海王医药有限公司30%股权。上述交易完成后本集团对佳木斯海王医药有限公司的持股比例从64.90%提高至100%，导致资本公积减少1,591.99万元。

本集团子公司深圳市海王银河医药投资有限公司原持有安徽海王银河医药有限公司34.80%股权、子公司山东海王银河医药有限公司原持有安徽海王银河医药有限公司44.79%股权，本集团间接持有安徽海王银河医药有限公司75.11%股权。2017年深圳市海王银河医药投资有限公司与安徽海王银河医药有限公司少数股东签订股权转让协议，以1,906.00万元收购其所持有的安徽海王银河医药有限公司20.41%股权；深圳市海王银河医药投资有限公司将其持有的安徽海王银河医药有限公司35%股权以2,030.82万元转让给合肥诚科医疗服务合伙企业（有限合伙）。上述交易完成后，本集团持有安徽海王银河医药有限公司的股权比例由75.11%下降至65%，导致资本公积减少8,968,862.19元。

本集团子公司枣庄海王银河投资有限公司原持有苏鲁海王医药集团有限公司45%股权、子公司山东海王银河医药有限公司原持有苏鲁海王医药集团有限公司45%股权，本集团间接持有苏鲁海王医药集团有限公司85.50%股权。2017年本集团子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与苏鲁海王医药集团有限公司少数股东签订股权转让协议，以6,609.349万元收购其所持有的苏鲁海王医药集团有限公司10%股权。上述交易完成后本集团对苏鲁海王医药集团有限公司的持股比例从85.50%提高至100%，导致资本公积减少6,166.39万元。

本集团子公司深圳市海王银河医药投资有限公司原持有菏泽海王医药有限公司44.12%股权、子公司山东海王银河医药有限公司原持有菏泽海王医药有限公司44.12%股权，本集团间接持有菏泽海王医药有限公司83.83%股权。2017年深圳市海王银河医药投资有限公司、山东海王银河医药有限公司分别将其持有的菏泽海王医药有限公司股权全部转让给子公司苏鲁海王医药集团有限公司。上述交易完成后本集团持有菏泽海王医药有限公司比例由83.83%上升至88.24%，该交易导致资本公积增加47.11万元。

本集团子公司菏泽海王医药有限公司原持有东明金鑫药业有限公司70%股权，本集团间接持有东明金鑫药业有限公司58.68%股权。2017年菏泽海王医药有限公司将其持有的东明金鑫药业有限公司70%股权全部转让给子公司苏鲁海王医药集团有限公司。上述交易完成后本集团持有东明金鑫药业有限公司比例由58.68%上升至70%，导致资本公积增加21.18万元。

本集团子公司苏鲁海王医药集团有限公司原持有山东海王供应链管理有限公司65%股权，本集团间接持有山东海王供应链管理有限公司55.58%股权。2017年苏鲁海王医药集团有限公司将其持有的山东海王供应链管理有限公司14%股权以76.70万元转让给萍乡稷诺企业管理咨询中心（有限合伙）。上述交易完成后本集团持有山东海王供应链管理有限公司的股权比例由55.58%下降至51%，该项交易导致资本公积减少8.35万元。

本集团子公司孝感海王银河投资有限公司原持有湖北海王医药集团有限公司80%股权，本集团间接持有湖北海王医药集团有限公司80%股权。2017年本集团子公司深圳市海王银河医药投资有限公司与湖北海王医药集团有限公司少数股东签订股权转让协议，以10,234.85万元收购其所持有的湖北海王医药集团有限公司20%股权。上述交易完成后本集团对湖北海王医药集团有限公司的持股比例从80%提高至100%，导致资本公积减少9,033.43万元。

本集团子公司湖北海王医药集团有限公司原持有海王（武汉）医药有限公司70%股权，本集团间接持有海王（武汉）医药有限公司56%股权。2017年湖北海王医药集团有限公司与海王（武汉）医药有限公司少数股东签订股权转让协议，以3,857.25万元收购其所持有的海王（武汉）医药有限公司30%股权。上述交易完成后本集团对海王（武汉）医药有限公司的持股比例从56%提高至100%，导致资本公积减少2,786.35万元。

本集团子公司湖北海王医药集团有限公司原持有湖北海王朋泰医药有限公司70%股权，本集团间接持有湖北海王朋泰医药有限公司56%股权。2017年湖北海王医药集团有限公司将其持有的湖北海王朋泰医药有限公司70%股权全部转让给与海王（武汉）医药有限公司。上述交易完成后本集团对湖北海王朋泰医药有限公司的持股比例从56%提高至70%，导致资本公积增加62.35万元。

本集团子公司湖北海王医药集团有限公司原持有湖北海王德明医药有限公司75%股权，本集团间接持有湖北海王德明医药有限公司60%股权。2017年湖北海王医药集团有限公司将其持有的湖北海王德明医药有限公司75%股权全部转让给与海王（武汉）医药有限公司。上述交易完成后本集团对湖北海王德明医药有限公司的持股比例从60%提高至75%，导致资本公积增加433.23万元。

本集团子公司河南海王医药集团有限公司原持有河南海王医疗器械有限公司100%股权，本集团间接持有河南海王医疗器械有限公司100%股权。2017年河南海王医药集团有限公司与河南旭正企业管理咨询中心（普通合伙）签订股权转让协议，向河南旭正企业管理咨询中心（普通合伙）转让河南海王医疗器械有限公司35%股权。上述交易完成后本集团对河南海王医疗器械有限公司的持股比例从100%下降至65%，该项交易导致资本公积增加2.96万元。

本集团子公司濮阳海王医药有限公司原持有河南国联医疗科技有限公司60%股权，本集团间接持有河南国联医疗科技有限公司48%股权。2017年濮阳海王医药有限公司将其持有的河南国联医疗科技有限公司60%股权转让给河南海王医疗器械有限公司，同时河南海王医疗器械有限公司与河南国联医疗科技有限公司少数股东签订股权转让协议，以50.00万元收购其所持有的河南国联医疗科技有限公司40%股权。上述交易完成后本集团对河南国联医疗科技有限公司的持股比例从48%提高至65%，导致资本公积增加24.56万元。

本集团子公司深圳市海王银河医药投资有限公司原持有安徽海王医药集团有限公司80%股权，本集团间接持有安徽海王医药集团有限公司80%股权。2017年深圳市海王银河医药投资有限公司与安徽海王医药集团有限公司少数股东签订股权转让协议，以1,099.24万元收购其所持有的安徽海王医药集团有限公司20%股权。上述交易完成后本公司对安徽海王医药集团有限公司的持股比例从80%提高至100%，导致资本公积减少530.62元。

本集团子公司深圳市海王银河医药投资有限公司原持有亳州海王银河医药有限公司90%股权，本集团间接持有亳州海王银河医药有限公司90%股权。2017年深圳市海王银河医药投资有限公司将其持有的亳州海王银河医药有限公司39%股权转让给安徽海王医药集团有限公司、持有的亳州海王银河医药有限公司51%股权转让给安徽海王国安医药有限公司。上述交易完成后本集团持有亳州海王银河医药有限公司的的股权比例由90%下降至79.80%，该项交易导致资本公积减少32.96万元。

本集团子公司深圳市海王银河医药投资有限公司原持有安庆海王银河医药销售有限公司75%股权，本集团间接持有安庆海王银河医药销售有限公司75%股权。2017年深圳市海王银河医药投资有限公司将其持有的安庆海王银河医药销售有限公司24%股权转让给安徽省海王医药集团有限公司、持有的安庆海王银河医药销售有限公司51%股权转让给安徽海王国安医药有限公司。上述交易完成后本集团持有安庆海王银河医药销售有限公司的股权比例由75%下降至64.80%，该项交易导致资本公积增加17.54万元。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	山东海王银河医药	佳木斯海王医药	安徽海王医药	苏鲁海王医药集团	菏泽海王医药有限	东明金鑫药业有限	山东海王供应链	湖北海王医药集团	海王（武汉）医药	湖北海王朋泰医药	湖北海王德明医药	河南海王医疗器械	河南海王国联科技	安徽海王医药集团	亳州海王银河医药	安庆海王银河医药	
--	----------	---------	--------	----------	----------	----------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	--

	有限 公司	有限 公司	有限 公司	有限 公司	公 司	公 司	理 有 限 公 司	有 限 公 司	有 限 公 司	有 限 公 司	有 限 公 司	有 限 公 司	有 限 公 司	有 限 公 司	有 限 公 司	有 限 公 司	有 限 公 司	有 限 公 司	有 限 公 司
--现 金	130,2 21,42 6.00	27,80 0,000. 00	1,248, 200.0 0	66,09 3,490. 00			76.70	102,3 48,46 8.67	38,57 2,463. 00					500,0 00.00	10,99 2,440. 00				
购买 成本/ 处置 对价 合计	130,2 21,42 6.00	27,80 0,000. 00	1,248, 200.0 0	66,09 3,490. 00			766.9 95.64	102,3 48,46 8.67	38,57 2,463. 00					500,0 00.00	10,99 2,440. 00				
减：按 取得/ 处置 的股 权比 例计 算的 子公 司净 资产 份额	13,28 2,857. 58	11,88 0,136. 08	7,408, 862.1 9	4,429, 585.8 9	471,1 27.75	211,7 95.51	891,1 68.22	12,01 4,204. 08	10,70 8,939. 14	623,5 06.31	4,332, 265.3 2	-29,55 3.50	745,5 85.77	5,686, 279.6 5	329,6 21.95	175,3 67.96			
差额	116,9 38,56 8.42	15,91 9,863. 92	-6,160 ,662.1 9	61,66 3,904. 11	-471,1 27.75	-211,7 95.51	-12,01 4,204. 08	90,36 3,427. 22	27,86 3,523. 86	-623,5 06.31	-4,332 ,265.3 2	29,55 3.50	-245,5 85.77	5,306, 160.3 5	-329,6 21.95	-175,3 67.96			
其中： 调整 资本 公积	116,9 38,56 8.42	15,91 9,863. 92	-8,968 ,862.1 9	61,66 3,904. 11	-471,1 27.75	-211,7 95.51	-83,47 5.91	90,36 3,427. 22	27,86 3,523. 86	-623,5 06.31	-4,332 ,265.3 2	29,55 3.50	-245,5 85.77	5,306, 160.3 5	-329,6 21.95	-175,3 67.96			

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
江苏量点科技有 限公司	泰州	泰州	医药研究	40.00%		权益法
深圳市海王医疗 投资管理有限公 司	深圳	深圳	实业投资		32.00%	权益法

潍坊海王银河医疗新技术有限公司	潍坊	潍坊	医药商业		40.00%	权益法
山东康力医疗器械科技有限公司	枣庄	枣庄	医疗器械		27.27%	权益法
哈尔滨质子肿瘤医院有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医疗服务		55.00%	权益法
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

（2）重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	江苏量点科技有限公司	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）	江苏量点科技有限公司	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	6,228,268.92	132,425,819.48	463,320,795.28	8,503,927.09		
非流动资产	18,163,181.73	76,308,479.75	259,500,357.00	3,108,495.11		
资产合计	24,391,450.65	208,734,299.23	722,821,152.28	11,612,422.20		
流动负债	19,393,968.61	89,142,068.06		8,886,054.44		
非流动负债	3,797,439.64	27,777.00	550,000,000.00			
负债合计	23,191,408.25	89,169,845.06	550,000,000.00	8,886,054.44		
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	1,200,042.40	119,564,454.17	172,821,152.28	2,726,367.76		
按持股比例计算的净资产份额	480,016.96	32,608,574.46	172,821,152.28	1,090,547.10		
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						

--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	4,432,280.46	42,419,912.09	172,821,152.28	10,102,810.60		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	635,810.02	74,047,823.70		210,933.63		
净利润	-14,176,325.36	10,169,210.30	-27,178,847.72	-12,242,973.49		
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额						
本年度收到的来自联营企业的股利						

(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

(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

本集团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、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、交易性金融资产和可供出售金融资产、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、一年内到期的非流动负债、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，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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

本集团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集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团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集团经营活动的改变。本集团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。

本集团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集团的风险管理架构，制定本集团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。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，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。本集团定期评估市场环境及本集团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。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团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集团产生财务损失的风险。

本集团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。

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

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团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。本集团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。本集团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，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团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。

本集团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。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的8.49%（2016年：16.40%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的18.04%（2016年：28.89%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团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，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项 目	期 末 数					合 计	六 个 月 以 内
	六 个 月 以 内	六 个 月 至 一 年 以 内	一 年 至 五 年 以 内	五 年 以 上			
金融负债:							
短期借款	434,493.11	--	--	--	434,493.11	434,493.11	
应付票据	261,485.54	--	--	--	261,485.54	261,485.54	
应付账款	677,854.41	--	--	--	677,854.41	677,854.41	
应付利息	405.97	--	--	--	405.97	405.97	
应付股利	30,374.70	--	--	--	30,374.70	30,374.70	
其他应付款	540,955.87	--	--	--	540,955.87	540,955.87	
一年内到期的非流动负债	--	--	--	--	--	--	
其他流动负债（不含递延收益）	257,666.83	--	--	--	257,666.83	257,666.83	
长期借款	--	--	6,523.43	--	6,523.43	--	
应付债券	--	--	163,751.75	--	163,751.75	--	
金融负债和或有负债合计	2,203,236.43	--	170,275.18	--	2,373,511.61	2,203,236.43	

期初本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:人民币万元):

项 目	期 初 数					合 计	六 个 月 以 内
	六 个 月 以 内	六 个 月 至 一 年 以 内	一 年 至 五 年 以 内	五 年 以 上			
金融负债:							
短期借款	224,338.97	--	--	--	224,338.97	224,338.97	
应付票据	276,802.38	--	--	--	276,802.38	276,802.38	
应付账款	402,856.35	--	--	--	402,856.35	402,856.35	
应付利息	234.77	--	--	--	234.77	234.77	
应付股利	1,859.58	--	--	--	1,859.58	1,859.58	

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

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

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

（3）市场风险

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

利率风险

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

本集团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集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团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。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
金融负债		
其中：短期借款	434,493.11	224,338.97
长期借款	6,523.43	2,432.14
应付债券	163,751.75	--
合计	604,768.29	226,771.11

于 2017 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 1,653.81 万元（2016 年 12 月 31 日：850.39 万元）。

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

汇率风险

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

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本集团所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，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，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年12月31日，本集团的资产负债率为79.05%（2016年12月31日：64.72%）。

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

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、焊接设备、电子产品(涉及国家特殊规定的除外)、保健品和精细化工产品	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九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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
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
董事、经理、财务总监及董事局秘书	关键管理人员

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳海王药业有限公司	采购货物	75,171,245.45		否	79,512,076.50
杭州海王生物工程有限公司	采购货物	15,383,350.88		否	10,027,852.41
三亚海王海洋生物科技有限公司	采购货物	906,463.57		否	662,962.96
深圳市海王健康实业有限公司	采购货物	1,033,982.56		否	317,638.03
山东康力医疗器械科技有限公司	采购货物	141,267.26		否	
深圳市海王参玉实业有限公司	采购货物	96,336.41		否	
深圳市全药网药业有限公司	采购货物	151,049,214.01		否	
潍坊海王银河医疗新技术有限公司	采购货物	384,615.38		否	
合计		244,166,475.52			90,520,529.90

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市海王星辰医药有限公司	销售货物	19,292,380.88	17,010,176.32
青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司	销售货物	3,428,361.64	1,031,951.81
杭州海王星辰健康药房有限公司	销售货物		102,564.11
山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	销售货物	6,540,728.56	5,342,739.39
潍坊海王银河医疗新技术有限公司	销售货物	22,158,549.15	6,347,816.23
深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司	销售货物	47,077.79	
深圳市海王药业有限公司	服务费	15,986,973.78	
深圳市全药网药业有限公司	销售货物	2,977,714.63	
江苏海王健康生物科技有限公司	销售货物	31,153.85	
四川海王星辰健康药房连锁有限公司	销售货物	408,545.44	
合计		70,871,485.72	29,835,247.86

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳海王集团股份有限公司	海王银河科技大厦办公楼	6,899,473.66	7,104,155.54
深圳市海王药业有限公司	海王工业园仓库	216,000.00	

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南东森医药有限公司	30,000,000.00	2015 年 10 月 12 日	2018 年 04 月 12 日	否
河南东森医药有限公司	30,000,000.00	2015 年 09 月 10 日	2018 年 03 月 10 日	否
河南东森医药有限公司	52,000,000.00	2015 年 01 月 04 日	2018 年 01 月 03 日	否
河南东森医药有限公司	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公司	20,000,000.00	2015 年 08 月 18 日	2018 年 05 月 25 日	否
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	否
湖北海王德明医药有限公司	40,000,000.00	2015 年 04 月 30 日	2018 年 06 月 21 日	否
湖北海王朋泰医药有限公司	32,000,000.00	2015 年 12 月 10 日	2018 年 12 月 09 日	否
湖北海王医药有限公司	20,000,000.00	2015 年 07 月 24 日	2018 年 07 月 23 日	否
湖北海王医药有限公司	30,000,000.00	2015 年 11 月 20 日	2018 年 11 月 19 日	否
河南东森医药有限公司	40,000,000.00	2016 年 08 月 29 日	2019 年 04 月 08 日	否
河南东森医药有限公司	50,000,000.00	2016 年 06 月 16 日	2019 年 06 月 07 日	否
河南东森医药有限公司	40,000,000.00	2016 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 18 日	否
河南海王医药集团有限公司	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	50,000,000.00	2016 年 07 月 21 日	2018 年 07 月 20 日	否

公司				
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
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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳海王集团股份有限公司	500,000,000.00	2015 年 11 月 25 日	2018 年 06 月 25 日	否
深圳海王集团股份有限公司	500,000,000.00	2015 年 01 月 22 日	2018 年 07 月 01 日	否
深圳海王集团股份有限公司	500,000,000.00	2015 年 12 月 29 日	2018 年 06 月 28 日	否
深圳海王集团股份有限公司	250,000,000.00	2015 年 06 月 29 日	2019 年 06 月 27 日	否
河南东森医药有限公司	400,000,000.00	2015 年 08 月 12 日	2018 年 02 月 12 日	否
河南东森医药有限公司	400,000,000.00	2015 年 08 月 12 日	2018 年 02 月 12 日	否
威海海王医药有限公司	400,000,000.00	2015 年 08 月 12 日	2018 年 02 月 12 日	否
湖北海王医药有限公司	400,000,000.00	2015 年 08 月 12 日	2018 年 02 月 12 日	否
深圳市海王健康科技发	400,000,000.00	2015 年 08 月 12 日	2018 年 02 月 12 日	否

展有限公司				
深圳海王集团股份有限 公司	400,000,000.00	2015 年 08 月 12 日	2018 年 02 月 12 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	500,000,000.00	2015 年 09 月 05 日	2018 年 09 月 21 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	350,000,000.00	2015 年 01 月 19 日	2018 年 06 月 21 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	240,000,000.00	2014 年 12 月 12 日	2018 年 02 月 11 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	400,000,000.00	2015 年 08 月 04 日	2018 年 06 月 24 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	400,000,000.00	2015 年 05 月 11 日	2018 年 08 月 25 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	30,000,000.00	2014 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 29 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	500,000,000.00	2015 年 09 月 24 日	2018 年 06 月 11 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	200,000,000.00	2015 年 06 月 12 日	2018 年 11 月 05 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	50,000,000.00	2014 年 08 月 25 日	2018 年 05 月 09 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	50,000,000.00	2015 年 08 月 10 日	2018 年 03 月 21 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	50,000,000.00	2014 年 12 月 30 日	2018 年 02 月 26 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	250,000,000.00	2016 年 07 月 19 日	2019 年 07 月 18 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	200,000,000.00	2016 年 10 月 24 日	2019 年 10 月 23 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	200,000,000.00	2016 年 09 月 21 日	2019 年 09 月 20 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	148,000,000.00	2016 年 10 月 11 日	2019 年 08 月 08 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	200,000,000.00	2016 年 12 月 20 日	2019 年 12 月 19 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	200,000,000.00	2016 年 02 月 03 日	2019 年 02 月 02 日	否
深圳海王集团股份有限 公司	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
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

(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	200,000,000.00	2017 年 03 月 29 日	2017 年 04 月 13 日	
深圳海王集团股份有限 公司	100,000,000.00	2017 年 09 月 22 日	2017 年 10 月 10 日	
深圳海王集团股份有限 公司	200,000,000.00	2017 年 09 月 20 日	2017 年 10 月 10 日	

深圳海王集团股份有限 公司	200,000,000.00	2017 年 10 月 19 日	2017 年 11 月 02 日	
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	6,735,100.00	4,197,300.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市全药网药业 有限公司	665,316.22			
应收账款	山东潍坊海王星辰 民康连锁药店有限 公司	5,885.76			
应收账款	青岛市海王星辰健 康药房连锁有限公 司	179,288.52			
应收账款	潍坊海王银河医疗 新技术有限公司	12,271,536.42		10,819,956.32	
应收账款	深圳海王药业有限 公司			15,000,000.00	
应收账款	深圳市海王星辰医 药有限公司	16,229,467.35	1,675,014.60	10,593,617.61	1,199,704.53
应收账款	深圳市海王星辰健 康药房连锁有限公	24,700.00			

	司				
应收账款	四川海王星辰健康药房连锁有限公司	170,409.00			
其他非流动资产	深圳海王集团股份有限公司			97,574,607.44	
其他应收款	深圳海王药业有限公司	76,640.26		7,588,870.68	
其他应收款	潍坊海王银河医疗新技术有限公司	5,619.50		1,357.50	
其他应收款	深圳海王集团股份有限公司	1,097,639.44	13,417.20	574,782.72	
其他应收款	江苏量点科技有限公司	10,454,804.60		7,093,380.00	
其他应收款	深圳市海王星辰医药有限公司	20,544.00			
其他应收款	深圳市宏阳物业管理有限公司	109,484.28			
其他应收款	深圳市海王物业管理有限公司	105,286.09			
预付账款	潍坊海王银河医疗新技术有限公司			1,015,000.03	
预付账款	杭州海王生物工程技术有限公司	694,416.97			
预付账款	江苏海王健康生物科技有限公司	244,691.46			
预付账款	深圳市全药网药业有限公司	687,076.09			
合计		43,042,805.96	1,688,431.80	150,261,572.30	1,199,704.53

(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	27,901,224.95	39,136,124.83
应付账款	深圳市海王健康实业有限公司	70,254.18	102,925.20
应付账款	深圳市全药网药业有限公司		519,468.33
应付账款	潍坊海王银河医疗新技术有		482,905.98

	限公司		
应付账款	杭州海王生物工程有限公司	2,627,274.40	4,722,125.34
应付账款	三亚海王海洋生物科技有限公司	225,417.40	
应付账款合计		30,824,170.93	44,963,549.68

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	14,565,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	预计可达到行权条件
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	139,154,628.44
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-13,430,971.56

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

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年12月31日止，本集团无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日，本集团不存在应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2017年11月6日，本公司收到中信建投证券股份有限公司转发的深圳证券交易所出具的《关于中信建投“建投-海王生物1期应收账款债权资产支持专项计划”符合深交所挂牌条件的无异议函》（深证函（2017）584号）。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收到认购资金人民币9.87亿，达到专项计划目标募集规模，该专项计划于2018年3月30日正式成立		

2、利润分配情况

适用 不适用

经公司第七届董事局第十五次会议及2017年第五次临时股东大会审议通过，公司以2017年9月30日母公司报表未分配利润为基础，向全体股东分配现金股利人民币185,262,927.99元。本次利润分配于2018年2月28日实施完毕。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2018年4月28日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

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	11,826,049,962.20	100.00%	4,092,629.88	0.03%	11,821,957,332.32	4,751,851,506.72	100.00%	58,984,776.21	1.24%	4,692,866,730.51
合计	11,826,049,962.20	100.00%	4,092,629.88	0.03%	11,821,957,332.32	4,751,851,506.72	100.00%	58,984,776.21	1.24%	4,692,866,730.51

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	11,821,471,948.74		
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	11,825,569,759.61	4,092,629.88	
----	-------------------	--------------	--

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

本期冲回坏账准备金额 7,771.73 元；

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	54,884,374.60

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
长春雷允上药业有限公司	往来款	54,884,374.60	无法收回	董事局审批	否
合计	--	54,884,374.60	--	--	--

(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	11,821,798,100.84	4,746,393,683.02
备用金	3,045,534.83	3,713,990.70
质押金、保证金	480,202.59	1,743,833.00
其他	726,123.94	
合计	11,826,049,962.20	4,751,851,506.72

(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	往来款	2,636,754,710.75	1 年以内	22.30%	

投资有限公司					
河南海王医药集团有限公司	往来款	2,071,804,163.54	1 年以内	17.52%	
山东海王银河医药有限公司	往来款	1,698,385,834.06	1 年以内	14.36%	
苏鲁海王医药集团有限公司	往来款	1,323,515,594.72	1 年以内	11.19%	
湖北海王医药集团有限公司	往来款	336,532,157.56	1 年以内	2.85%	
合计	--	8,066,992,460.63	--		

(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

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	617,390,194.59		617,390,194.59	874,015,036.15		874,015,036.15
对联营、合营企业投资	173,541,169.24		173,541,169.24	6,390,547.10		6,390,547.10
合计	790,931,363.83		790,931,363.83	880,405,583.25		880,405,583.25

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	109,112,329.39			109,112,329.39		

深圳市海王健康科技发展有限公司	54,000,000.00			54,000,000.00		
深圳市海王银河医药投资有限公司	328,335,682.85	4,686,866.75		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		
枣庄海王银河投资有限公司	14,000,000.00		14,000,000.00			
菏泽海王银河投资有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00			
威海海王银河投资有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00			
南阳海王银河投资有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
孝感海王银河投资有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00			
深圳市海王银河科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
河南东森医药有限公司	256,122,020.00		256,122,020.00			
深圳海王医药科技研究院有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
山东海王医药集团有限公司	17,000,000.00		17,000,000.00			
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		8,610,311.69		
安徽省海王医药集团有限公司		24,000,000.00		24,000,000.00		
合计	874,015,036.15	42,497,178.44	299,122,020.00	617,390,194.59		

(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	6,390,547 .10			-5,670,53 0.14						720,016.9 6	
珠海海王 华夏股权 投资基金 (有限合 伙)		200,000,0 00.00		-27,178,8 47.72						172,821,1 52.28	
小计	6,390,547 .10	200,000,0 00.00		-32,849,3 77.86						173,541,1 69.24	
合计	6,390,547 .10	200,000,0 00.00		-32,849,3 77.86						173,541,1 69.24	

(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
其他业务	4,386,222.60	4,233,403.35	6,448,576.45	7,284,558.52
合计	4,386,222.60	4,233,403.35	6,448,576.45	7,284,558.52

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	1,203,304,454.96	14,807,400.00
权益法核算的长期股权投资收益	-32,849,377.86	-4,897,189.40
处置长期股权投资产生的投资收益	39,500.00	-1,712,263.50
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		2,520,488.00
合计	1,170,494,577.10	10,718,435.10

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	1,367,951.03	
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）	6,910,643.83	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	323,701.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,182,739.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-98,640.00	
长期股权投资处置损益	10,092,690.11	
减：所得税影响额	-9,714,004.83	
少数股东权益影响额	1,861,933.08	
合计	-58,734,320.88	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.55%	0.2427	0.2427
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.62%	0.2651	0.2651

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

第十二节 备查文件目录

本公司在办公地点备置下列备查文件供股东和投资者查询：

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

深圳市海王生物工程股份有限公司

董事局主席： 张思民

二〇一八年四月二十六日