



健 康 成 就 未 来

深圳市海王生物工程股份有限公司

2019 年年度报告

2020 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事局会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 9 |
| 第三节 公司业务概要..... | 11 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 25 |
| 第五节 重要事项..... | 58 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 65 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 65 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 65 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 66 |
| 第十节 公司治理..... | 67 |
| 第十一节 公司债券相关情况..... | 77 |
| 第十二节 财务报告..... | 84 |
| 第十三节 备查文件目录..... | 90 |

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 |
| 海王福药 | 指 | 福州海王福药制药有限公司 |
| 金象中药 | 指 | 福州海王金象中药制药有限公司 |
| 海王健康科技 | 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 |
| 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 |
| 广东海王集团 | 指 | 广东海王医药集团有限公司 |
| 聚赢器械 | 指 | 聚赢医疗器械（上海）有限公司 |
| 宁波建昌 | 指 | 宁波建昌中兴国际贸易有限公司 |
| 海王英特龙 | 指 | 深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司 |
| 海王集团 | 指 | 深圳海王集团股份有限公司 |
| 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 |
| 两票制 | 指 | 参见 2016 年 12 月 26 日国务院医改办会同国家卫生计生委等 8 部门联合下发《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见(试行)的通知》中关于“两票制”的说明 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 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 | - | | |
| 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 | 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主营业务。 |
| 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 | 陈志芳、刘多奇 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2019 年 | 2018 年 | 本年比上年增减 | 2017 年 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 营业收入（元） | 41,492,703,945.65 | 38,380,907,262.30 | 8.11% | 24,939,637,653.31 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 240,961,388.24 | 414,691,787.19 | -41.89% | 636,375,838.50 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 52,105,045.51 | 89,258,644.24 | -41.62% | 695,110,159.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 2,268,621,934.86 | -1,135,175,522.92 | 299.85% | -2,432,914,042.67 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0910 | 0.156 | -41.67% | 0.2427 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0910 | 0.156 | -41.67% | 0.2427 |
| 加权平均净资产收益率 | 3.34% | 7.25% | 同比下降 3.91 个百分点 | 11.55% |
| | 2019 年末 | 2018 年末 | 本年末比上年末增减 | 2017 年末 |
| 总资产（元） | 41,168,283,718.59 | 41,126,743,376.46 | 0.10% | 30,864,382,532.57 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 6,254,446,734.01 | 5,946,654,454.09 | 5.18% | 5,514,373,188.98 |

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 | 10,545,449,942.88 | 10,305,355,001.46 | 9,851,646,597.05 | 10,790,252,404.26 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 132,077,118.26 | 71,688,512.25 | 161,780,584.02 | -124,584,826.29 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 124,447,740.38 | 94,207,542.43 | 163,938,826.18 | -330,489,063.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 69,452,343.45 | 358,633,512.75 | 23,100,605.92 | 1,817,435,472.74 |

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 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 说明 |
|--|----------------|---------------|--------------|---------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 23,800,660.12 | -544,096.45 | 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） | 60,563,357.28 | 24,088,188.04 | 6,910,643.83 | 主要是下属子公司收到政府补助，参见附注七、政府补助 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 160,000.00 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 4,844,739.12 | | | |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债 | 209,912,192.35 | | 323,701.79 | 主要是根据相关协议确认业绩补偿收入所 |

| | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----|
| 产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | | | 致 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -52,266,332.88 | 27,457,936.53 | -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 | | 132,318,444.30 | 10,092,690.11 | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | 158,039,470.00 | | |
| 减：所得税影响额 | 47,300,440.65 | 13,211,560.17 | -9,714,004.83 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 10,857,832.61 | 2,715,239.30 | 1,861,933.08 | |
| 合计 | 188,856,342.73 | 325,433,142.95 | -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

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

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

1、医药商业

公司医药商业板块主要是为下游客户包括医院、基层医疗机构、药品零售机构和分销商等提供药品、耗材及医疗器械的配送流通及相关延伸增值服务。

公司医药商业业务通过山东海王集团、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、广东海王集团、北京平台、上海平台对下属医药商业企业进行管控，建立了医药商业物流网络体系。业务范围覆盖山东、河南、湖北、湖南、安徽、黑龙江、广东等约全国20多个省份（直辖市、自治区），已形成具有区域性优势的大型医药物流体系。同时，公司利用既有的优势资源和不断深化的药品和器械耗材物流延伸服务技术，为客户提供更完整全面的供应链服务。公司顺应行业发展趋势，利用现有业务网络、资源等优势，探索发展新业务模型，提升业务附加值和客户粘性。根据中国医药商业协会发布的“2018年中国药品批发企业主营业务收入排名”，公司医药商业规模排名全国第六名。

2、医药工业

公司医药工业体系主要分为医药制造和食品、保健品两大类。

公司医药制造业务以子公司海王福药及金象中药为主进行经营，目前已搭建了多元化、多层次的医药制药产品结构，在抗肿瘤、麻醉精神类药、肠外营养药、基础输液类、现代中成药、呼吸系统等疾病领域均形成了具有较强竞争力的优势产品。拥有包括中成药（含片剂、胶囊剂、颗粒剂、口服液、酏剂等十几个剂型）、化药（含片剂、胶囊剂、颗粒剂、小容量注射剂、大容量注射剂玻瓶、塑瓶软袋等多个剂型）近500个注册批文。200多个品种入选国家医保目录（2019年版），拥有多个新药和自主知识产权独家产品，在医药行业具有较强竞争优势；

公司食品、保健品业务以子公司海王健康科技为主进行经营，主要专注于婴幼儿配方奶粉及营养食品的开发和销售。

3、医药研发

公司一直将创新研发视为生存和发展的生命线，坚持以市场为导向、产品为核心，形成产学研和产销研相结合的技术创新体系。公司医药研发以子公司海王医药研究院为主导，专注于药品研发，并设立一致性评价研究中心，开展仿制药质量一致性评价药学研究工作。

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 |
|------|---|
| 商誉 | 本公司对存在商誉公司进行减值测试，经评估，本报告期计提商誉减值金额 3.74 亿元 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司成立于1992年，1998年12月18日在深圳证券交易所上市，多年来致力于医药产业的发展，目前已形成医药商业流通、医药工医药研发等产业平台。依托强大的医药商业网络优势、产业链整合优势、研发自主创新能力等，逐步将公司打造成为综合实力雄厚的医药企业。

1、医药商业网络优势

公司已建立了覆盖全国20多个省份（直辖市、自治区）的庞大的医药商业业务网络体系，是全国性医药商业企业中业务网络覆盖面最广的企业之一，具备较强的行业影响力和市场竞争能力。根据中国医药商业协会发布的“2018年中国药品批发企业主营业务收入排名”，公司医药商业规模排名全国第六名。

通过公司庞大的业务网络，有利于公司进行业务资源的整合，规模化优势在上游供应商中更能争取到话语权，在对下游客户的业务合作中也更具优势。同时，公司利用既有的优势资源和不断深化的药品和器械耗材物流延伸服务技术，为客户提供更完整全面的供应链服务，提升业务附加值和客户粘性。

2、产业链整合优势

公司自成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，能够为客户提供更完整、更全面的产业链服务。

3、研发创新能力

公司一直将创新视为生存和发展的生命线，坚持以市场为导向、产品为核心，形成产学研和产销研相结合的技术创新体系。目前公司已经拥有国家高新技术研究发展计划成果产业化基地、广东省教育部产学研结合示范基地等，并发展成为一个包含新药药理学研究、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。公司设立了一致性评价研究中心，开展仿制药质量一致性评价药理学研究工作。海王医药研究院被广东省科技厅认定为广东省新型研发机构，获批成立深圳市院士（专家）工作站，并且通过了“高新技术企业”、“国家级技术中心”认定。

2019年4月，海王福药收到了国家药品监督管理局核准签发的“碳酸氢钠片”的《药品补充申请批件》，该药品通过仿制药质量和疗效一致性评价，海王福药成为该品种首批通过一致性评价的厂家之一。

4、医药工业优势

公司医药工业业务主要分为医药制造和妇婴食品产销两大部分。医药制造板块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，拥有拥有包括中成药（含片剂、胶囊剂、颗粒剂、口服液、酏剂等十几个剂型）、化药（含片剂、胶囊剂、颗粒剂、小容量注射剂、大容量注射剂玻瓶、塑瓶软袋等多个剂型）近500个注册批文。200多个品种入选国家医保目录（2019年版）。目前已搭建了多元化、多层次的医药产品结构，在抗肿瘤、麻醉精神类药、肠外营养药、基础输液类、现代中成药、呼吸系统等疾病领域均形成了具有较强竞争力的优势产品。目前拥有多个新药和自主知识产权独家产品，如抗胃癌药替吉奥片、抗肝癌药消癥益肝片、提高免疫力的多糖蛋白片、抗鼻炎用药鼻渊胶囊、急性腹泻用药菟菜黄连素胶囊、预充式导管冲洗器（国家第三类医疗器械产品）以及HTK心肌保护停跳液（国家第三类医疗器械产品）等，在医药行业具有较强竞争优势。

5、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。2018年12月，公司审议通过了2018年限制性股票激励计划，并于2019年2月完成了264名激励对象共计13,146万股限制性股票的授予登记。以上限制性股票激励计划及员工持股计划的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。

上述激励措施的有效执行，将有利于提高员工的积极性和创造性，有利于驱动公司实现更优异的经营业绩。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

受宏观经济政策及资本市场环境变化影响，市场融资环境发生明显变化，融资难度加大，融资成本上升。报告期内公司管理层及时调整增长目标，调整业务结构，加大应收账款催收力度，保障了公司在当前金融环境发生明显变化情况下公司的健康稳定发展。

报告期内公司实现营业收入约414.93亿元，同比增长8.11%；实现归属于上市公司股东的净利润约2.41亿元，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0.52亿元；经营活动产生的现金流量净额约22.69亿元，同比增长299.85%。

各板块具体经营情况如下：

1、医药商业

根据中国医药商业协会发布的“2018年中国药品批发企业主营业务收入排名”，公司医药商业规模排名全国第六名。

报告期内，公司着力加强业务结构调整，控制增长规模，提质增效。在行业增速整体放缓，融资难度加大，融资成本大幅上升的情况下，公司医药商业板块实现营业收入约404.60亿元，同比增长9.42%；其中医疗器械流通业务实现营业收入约89.98亿元，同比增长33.61%。

2、医药工业

公司医药工业板块主要分为医药制造及食品、保健品两大板块。

报告期内，医药制造板块公司积极响应国家和福建省等重点区域的医药政策，根据不断变化的市场形势，实施了灵活多样的营销策略，成功推出了医疗器械新产品，并积极拓展了药品及医疗器械市场，使得销售收入明显回升。报告期内医药制造板块实现营业收入约5.29亿元，同比增长15.63%。

2019年4月，海王福药收到了国家药品监督管理局核准签发的“碳酸氢钠片”的《药品补充申请批件》，该药品通过仿制药质量和疗效一致性评价，海王福药成为该品种首批通过一致性评价的厂家之一。

报告期内，食品、保健品板块实现营业收入约3.22亿元。

3、医药研发

报告期内，海王研究院在研药品研究试验工作有序开展。化学药品1类抗肿瘤新药HW130完成临床前研究，于报告期内获得美国FDA临床试验受理，并于2020年1月获得美国FDA批准进入人体临床试验；中药新药小儿咽立宁口服液，提交临床申报并获得临床试验许可；开展6个仿制药、一致性评价项目研究。其中受托开展的二甲双胍片通过技术审评，获得一致性评价补充申请批件。

报告期内，海王研究院7项发明专利获得授权，新申请国家发明专利11项。

报告期内，海王研究院获得高新技术企业认定，并获准建立“广东省院士专家（企业）工作站”。

4、拓展和优化融资渠道情况

公司积极拓展和优化融资渠道，满足公司发展资金需求。

报告期内，公司注册金额为10亿元短期融资券获准注册；完成了2018年非公开发行公司债券（第二期）的发行登记，募集资金3.55亿元。

公司2019年4月10日召开的第七届董事局第三十一次会议、2019年6月24日召开的第七届董事局第三十三次会议及2019年7月12日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过公司2019年度非公开发行股票等相关事项。公司本次非公开发行股票拟募集资金不超过25亿元。目前公司2019年度非公开发行股票事项已报中国证监会审核，尚需获得中国证监会核准。

二、主营业务分析

1、概述

- 1、本报告期其他收益较上年同期增长140.01%，主要是报告期确认的政府补助较上期增长所致；
- 2、本报告期投资收益较上年同期减少88.72%，主要是上期处置下属子公司确认投资收益，及根据相关协议调整对价，将不用支付部分的股权收购款确认为投资收益所致；
- 3、本报告期营业外收入较上年同期减少93.61%，主要是根据新金融工具准则相关要求，将业绩补偿款调整至公允价值变动收益项目披露所致；
- 4、本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长299.85%，主要是公司加大销售收款力度延长采购付款账期所致；
- 5、本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长81.28%，主要是本期投资并购较上期减少所致；
- 6、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少178.66%，主要是本期偿还到期债务所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2019 年 | | 2018 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 | 41,492,703,945.65 | 100% | 38,380,907,262.30 | 100% | 8.11% |
| 分行业 | | | | | |
| 医药商业流通 | 31,461,867,897.14 | 75.82% | 30,240,909,779.06 | 78.79% | 4.04% |
| 医药制造 | 529,228,060.19 | 1.27% | 457,672,434.70 | 1.19% | 15.63% |
| 保健品、食品 | 321,909,275.12 | 0.78% | 661,362,286.87 | 1.72% | -51.33% |
| 医疗器械 | 8,998,369,847.14 | 21.69% | 6,734,614,166.30 | 17.55% | 33.61% |
| 其他业务收入 | 181,328,866.06 | 0.44% | 286,348,595.37 | 0.75% | -36.68% |
| 分产品 | | | | | |
| 公司产品 | 851,137,335.31 | 2.05% | 1,119,034,721.57 | 2.91% | -23.94% |
| 采购产品 | 40,460,237,744.28 | 97.51% | 36,975,523,945.36 | 96.34% | 9.42% |
| 其他业务收入 | 181,328,866.06 | 0.44% | 286,348,595.37 | 0.75% | -36.68% |
| 分地区 | | | | | |
| 华东地区 | 17,022,080,126.39 | 41.02% | 17,202,559,844.89 | 44.82% | -1.05% |
| 华中地区 | 13,867,031,576.14 | 33.42% | 11,564,192,077.39 | 30.13% | 19.91% |
| 华南地区 | 5,608,016,270.59 | 13.52% | 4,116,612,515.23 | 10.72% | 36.23% |
| 北方地区 | 2,183,427,890.77 | 5.26% | 2,797,823,204.25 | 7.29% | -21.96% |
| 其他地区 | 2,630,819,215.70 | 6.34% | 2,413,371,025.17 | 6.29% | 9.01% |
| 其他业务收入 | 181,328,866.06 | 0.44% | 286,348,595.37 | 0.75% | -36.68% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|-------------------|-------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 医药商业流通 | 31,461,867,897.14 | 27,616,144,275.13 | 12.22% | 4.04% | 2.86% | 1.00% |
| 医药制造 | 529,228,060.19 | 247,352,234.18 | 53.26% | 15.63% | 12.02% | 1.51% |
| 保健品、食品 | 321,909,275.12 | 199,688,454.02 | 37.97% | -51.33% | -47.72% | -4.28% |
| 医疗器械 | 8,998,369,847.14 | 7,859,320,729.94 | 12.66% | 33.61% | 34.46% | -0.55% |
| 分产品 | | | | | | |
| 公司产品 | 851,137,335.31 | 447,040,688.20 | 47.48% | -23.94% | -25.83% | 1.34% |
| 采购产品 | 40,460,237,744.28 | 35,475,465,005.07 | 12.32% | 9.42% | 8.51% | 0.74% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华东地区 | 17,022,080,126.39 | 15,019,313,790.45 | 11.77% | -1.05% | -2.55% | 1.36% |
| 华中地区 | 13,867,031,576.14 | 12,090,166,336.71 | 12.81% | 19.91% | 21.66% | -1.25% |
| 华南地区 | 5,608,016,270.59 | 4,833,508,122.34 | 13.81% | 36.23% | 37.46% | -0.77% |
| 北方地区 | 2,183,427,890.77 | 1,711,232,809.03 | 21.63% | -21.96% | -24.68% | 2.84% |
| 其他地区 | 2,630,819,215.70 | 2,268,284,634.74 | 13.78% | 9.01% | 5.13% | 3.18% |

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 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|-------------|-----|----|-------------------|-------------------|---------|
| 医药制造：药品 | 销售量 | 元 | 529,228,060.19 | 457,672,434.7 | 15.63% |
| | 生产量 | 元 | 543,972,181.49 | 501,067,695.54 | 8.56% |
| | 库存量 | 元 | 129,480,134.78 | 114,736,013.48 | 12.85% |
| 医药制造：食品、保健品 | 销售量 | 元 | 321,909,275.12 | 661,362,286.87 | -51.33% |
| | 生产量 | 元 | 351,240,580 | 662,127,243.78 | -46.95% |
| | 库存量 | 元 | 64,737,525.56 | 35,406,220.68 | 82.84% |
| 商业流通 | 销售量 | 元 | 40,460,237,744.28 | 36,975,523,945.36 | 9.42% |
| | 生产量 | 元 | 41,229,397,796.01 | 37,277,987,454.28 | 10.60% |
| | 库存量 | 元 | 3,601,094,458.9 | 2,831,934,407.17 | 27.16% |

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、保健品销售量同比减少 51.33%，生产量同比减少 46.95%，库存量同比增加 82.84%，主要是受国内政策环境、奶粉大环境综合影响，导致食品、保健品销量减少导致。

(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 | 2019 年 | | 2018 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 | 27,616,144,275.13 | 76.77% | 26,848,438,975.69 | 80.53% | 2.86% |
| 医药制造 | 247,352,234.18 | 0.69% | 220,817,002.33 | 0.66% | 12.02% |
| 保健品、食品 | 199,688,454.02 | 0.56% | 381,934,757.47 | 1.15% | -47.72% |
| 医疗器械 | 7,859,320,729.94 | 21.85% | 5,845,111,726.87 | 17.53% | 34.46% |
| 合计 | 35,922,505,693.27 | 99.86% | 33,296,302,462.36 | 99.87% | 7.89% |

单位：元

| 产品分类 | 2019 年 | | 2018 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 | 447,040,688.20 | 1.24% | 602,751,759.80 | 1.81% | -25.83% |
| 采购产品 | 35,475,465,005.07 | 98.62% | 32,693,550,702.56 | 98.06% | 8.51% |
| 合计 | 35,922,505,693.27 | 99.86% | 33,296,302,462.36 | 99.87% | 7.89% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|------------|----------|----------------|------------|--------|----------|----------|----------------|----------------|
| 临沂东瑞医药有限公司 | 2019/1/1 | 30,000,000.00 | 85.00 | 购买 | 2019/1/1 | 控制权转移 | 226,959,668.97 | -3,071,813.82 |
| 上海方承医疗器械 | 2019/1/9 | 101,019,380.00 | 100.00 | 购买 | 2019/1/9 | 控制权转移 | 939,902,254.47 | 40,138,438.76 |

| | | | | | | | | |
|------------|------------|--------------|-------|----|------------|-------|----|----|
| 有限公司 | | | | | | | | |
| 宿州海王医药有限公司 | 2019/12/31 | 3,840,000.00 | 80.00 | 购买 | 2019/12/31 | 控制权转移 | -- | -- |

说明：临沂东瑞医药有限公司于2018年1月3日办理了工商变更，本公司于2019年1月1日取得该公司的控制权；宿州海王医药有限公司于2017年7月20日办理了工商变更，本公司于2019年12月31日取得该公司的控制权。

2、 处置子公司

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 |
|----------------|----------------|---------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|
| 青岛海王银河医药有限公司 | 2,000,000.00 | 100.00% | 转让 | 2019年10月29日 | 控制权转移 | 671,626.00 |
| 四川海王金仁医药集团有限公司 | 143,080,000.00 | 75.00% | 转让 | 2019年6月18日 | 控制权转移 | -20,722,563.96 |
| 大庆海王众康医药有限公司 | 17,000,000.00 | 90.00% | 转让 | 2019年7月9日 | 控制权转移 | 9,100,220.58 |
| 江西海王医药有限公司 | 37,800,000.00 | 70.00% | 转让 | 2019年1月1日 | 控制权转移 | 39,304,218.74 |
| 山东海王医疗器械有限公司 | 35,750,000.00 | 65.00% | 转让 | 2019年1月1日 | 控制权转移 | -3,844,118.23 |
| 湖北海王襄阳医药有限公司 | 11,300,000.00 | 70.00% | 转让 | 2019年6月14日 | 控制权转移 | -872,263.35 |
| 山西海王医药有限公司 | 5,000,000.00 | 100.00% | 转让 | 2019年1月24日 | 控制权转移 | -143,476.75 |
| 河南省亿乐药业有限公司 | 23,562,500.00 | 65.00% | 转让 | 2019年9月12日 | 控制权转移 | -55,795.18 |
| 东莞市广济医药有限公司 | 5,000,000.00 | 80.00% | 转让 | 2019年4月1日 | 控制权转移 | -360,049.05 |
| 滨州海王医疗器械有限公司 | 0 | 80.00% | 转让 | 2019年1月1日 | 控制权转移 | 295,225.62 |

说明：山东海王医疗器械有限公司之全资子公司烟台海王医疗科技有限公司、东营海王医疗器械有限公司一并转让。

3、 其他

本期新设子公司：安徽聚赢医疗科技有限公司、海王业威医疗科技（上海）有限公司、吉林海王长健实业有限公司、威海海王长健贸易有限公司、河南海王文峰医药有限公司、江西海合供应链管理有限公司。

本期清算子公司：海王福药制药（连江）有限公司、海王金象中药制药（连江）有限公司、建投-海王生物一期应收账款债权资产支持计划。

(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） | 2,650,730,990.71 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 5.66% |
| 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 A | 901,440,840.56 | 1.92% |
| 2 | 客户 B | 556,191,545.96 | 1.19% |
| 3 | 客户 C | 463,391,398.03 | 0.99% |
| 4 | 客户 D | 369,854,472.80 | 0.79% |
| 5 | 客户 E | 359,852,733.36 | 0.77% |
| 合计 | -- | 2,650,730,990.71 | 5.66% |

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

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、实际控制人及其他关联方与前 5 大客户不存在关联关系。

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 4,052,723,535.68 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 9.98% |
| 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 | 1.85% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|------------------|-----------|
| 1 | 供应商 A | 2,009,168,927.35 | 4.95% |
| 2 | 供应商 B | 752,413,875.60 | 1.85% |
| 3 | 供应商 C | 474,106,586.85 | 1.17% |
| 4 | 供应商 D | 464,616,434.84 | 1.14% |
| 5 | 供应商 E | 352,417,711.04 | 0.87% |
| 合计 | -- | 4,052,723,535.68 | 9.98% |

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用

前五名供应商中，供应商 B 为深圳市全药网药业有限公司，该公司为公司控股股东海王集团的控股子公司，为公司关联方。公司董事局主席张思民先生为该公司实际控制人。

3、费用

单位：元

| | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|------------------|------------------|--------|----------------|
| 销售费用 | 1,893,344,130.32 | 1,770,913,512.20 | 6.91% | |
| 管理费用 | 1,203,300,874.94 | 1,174,530,881.70 | 2.45% | |
| 财务费用 | 1,114,174,291.89 | 903,556,233.46 | 23.31% | 主要是外部融资成本上升所致。 |
| 研发费用 | 42,191,099.97 | 44,847,510.81 | -5.92% | |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本报告期研发投入总额 64,879,302.28 元，占归属于上市公司股东净资产的1.04%，占营业收入的0.16%。

公司研发投入情况

| | 2019 年 | 2018 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 研发人员数量（人） | 145 | 162 | -10.49% |
| 研发人员数量占比 | 1.28% | 1.39% | -0.11% |
| 研发投入金额（元） | 64,879,302.28 | 74,570,301.27 | -13.00% |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.16% | 0.19% | -0.03% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 22,688,202.31 | 29,722,790.46 | -23.67% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 34.97% | 39.86% | -4.89% |

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 | 2019 年 | 2018 年 | 同比增减 |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 47,005,279,376.33 | 38,155,156,448.27 | 23.20% |
| 经营活动现金流出小计 | 44,736,657,441.47 | 39,290,331,971.19 | 13.86% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,268,621,934.86 | -1,135,175,522.92 | 299.85% |
| 投资活动现金流入小计 | 575,694,222.54 | 187,135,717.88 | 207.63% |
| 投资活动现金流出小计 | 902,743,721.39 | 1,934,341,084.29 | -53.33% |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -327,049,498.85 | -1,747,205,366.41 | 81.28% |
| 筹资活动现金流入小计 | 29,472,516,072.11 | 26,052,762,809.88 | 13.13% |
| 筹资活动现金流出小计 | 31,314,600,874.30 | 23,710,860,048.22 | 32.07% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,842,084,802.19 | 2,341,902,761.66 | -178.66% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 99,487,633.82 | -540,478,127.67 | 118.41% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长299.85%，主要是公司加大销售收款力度延长采购付款账期所致；
- 2、本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长81.28%，主要是本期投资并购较上期减少所致；
- 3、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少178.66%，主要是本期偿还到期债务所致。

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

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|---------------------|----------|
| 公允价值变动损益 | 209,912,192.35 | 22.65% | 主要是根据相关协议确认业绩补偿收入所致 | 否 |

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2019 年末 | | 2019 年初 | | 比重增减 |
|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | |
| 货币资金 | 6,098,285,554.07 | 14.81% | 4,089,093,803.59 | 9.94% | 4.87% |
| 应收账款 | 18,052,942,673.74 | 43.85% | 18,948,370,002.60 | 46.06% | -2.21% |
| 存货 | 3,723,454,723.84 | 9.04% | 3,950,969,128.74 | 9.60% | -0.56% |
| 投资性房地产 | 187,901,356.18 | 0.46% | 197,114,084.49 | 0.48% | -0.02% |
| 长期股权投资 | 330,301,287.11 | 0.80% | 325,084,312.72 | 0.79% | 0.01% |

| | | | | | |
|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|
| 固定资产 | 992,117,927.83 | 2.41% | 905,900,797.82 | 2.20% | 0.21% |
| 在建工程 | 90,105,352.10 | 0.22% | 114,689,748.36 | 0.28% | -0.06% |
| 短期借款 | 9,831,202,686.49 | 23.88% | 8,749,316,959.91 | 21.27% | 2.61% |
| 长期借款 | 179,995,021.60 | 0.44% | 46,707,086.49 | 0.11% | 0.33% |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------|------------------|----------|
| 货币资金 | 3,618,231,710.57 | 票据保证金 |
| 货币资金 | 757,359,308.74 | 存单质押 |
| 货币资金 | 308,100,000.00 | 贷款保证金 |
| 货币资金 | 8,866,348.00 | 履约保证金 |
| 货币资金 | 7,327,563.07 | 监管户 |
| 货币资金 | 13,800,475.38 | 保证金户余额受限 |
| 货币资金 | 7,226,858.86 | 法院冻结 |
| 应收票据 | 1,849,649,124.06 | 票据质押 |
| 应收账款 | 1,715,312,966.64 | 质押用于银行贷款 |
| 存货 | 49,768,082.17 | 质押借款 |
| 其他非流动资产 | 552,484,133.70 | 质押存单 |
| 固定资产 | 284,374,871.99 | 抵押贷款 |
| 无形资产 | 69,413,822.68 | 抵押贷款 |
| 投资性房地产 | 114,161,165.57 | 贷款抵押 |

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 |
|----------------|------------------|---------|
| 726,609,032.65 | 1,306,716,740.00 | -44.39% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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 |
|----------------|------|--------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|
| 聚赢医疗器械(上海)有限公司 | 子公司 | 医疗器械流通 | 50,000,000.00 | 562,252,956.80 | 98,259,549.10 | 1,318,300,393.33 | 81,913,455.32 | 71,269,558.40 |
| 苏鲁海王医药集团有限 | 子公司 | 医药流通 | 200,000,000.00 | 3,487,434,095.62 | 246,211,034.22 | 2,253,550,724.75 | 91,517,205.51 | 70,420,740.11 |

| | | | | | | | | |
|----------------|-----|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 公司 | | | | | | | | |
| 广东海王医药集团有限公司 | 子公司 | 医药流通 | 206,210,000.00 | 855,669,770.09 | 329,746,898.75 | 877,652,405.19 | 61,250,681.46 | 65,488,567.60 |
| 宁波建昌中兴国际贸易有限公司 | 子公司 | 医疗器械流通 | 10,000,000.00 | 375,469,824.14 | 91,029,007.99 | 229,590,967.46 | 78,792,595.50 | 59,207,865.52 |

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 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 青岛海王银河医药有限公司 | 出售 | 影响较小 |
| 四川海王金仁医药集团有限公司 | 出售 | 影响较小 |
| 大庆海王众康医药有限公司 | 出售 | 影响较小 |
| 江西海王医药有限公司 | 出售 | 影响较小 |
| 山东海王医疗器械有限公司 | 出售 | 影响较小 |
| 湖北海王襄阳医药有限公司 | 出售 | 影响较小 |
| 山西海王医药有限公司 | 出售 | 影响较小 |
| 河南省亿乐药业有限公司 | 出售 | 影响较小 |
| 东莞市广济医药有限公司 | 出售 | 影响较小 |
| 滨州海王医疗器械有限公司 | 出售 | 影响较小 |
| 东营海王医疗器械有限公司 | 出售 | 影响较小 |
| 烟台海王医疗科技有限公司 | 出售 | 影响较小 |
| 安徽聚赢医疗科技有限公司 | 新设 | 影响较小 |
| 海王业威医疗科技（上海）有限公司 | 新设 | 影响较小 |
| 吉林海王长健实业有限公司 | 新设 | 影响较小 |
| 咸宁海王长健贸易有限公司 | 新设 | 影响较小 |
| 河南海王文峰医药有限公司 | 新设 | 影响较小 |
| 江西海合供应链管理有限公司 | 新设 | 影响较小 |
| 海王福药制药（连江）有限公司 | 清算 | 影响较小 |
| 海王金象中药制药（连江）有限公司 | 清算 | 影响较小 |
| 建投-海王生物一期应收账款债权资产支持计划 | 到期偿还 | 有一定影响 |
| 临沂东瑞医药有限公司 | 非同一控制下企业并购 | 影响较小 |
| 上海方承医疗器械有限公司 | 非同一控制下企业并购 | 有一定影响 |
| 宿州海王医药有限公司 | 非同一控制下企业并购 | 影响较小 |

主要控股参股公司情况说明

- 1、聚赢器械本期净利润较去年同期增长269.48%，主要是本期下属子公司分红所致；
- 2、苏鲁海王集团本期净利润较去年同期增长37.82%，主要是销售规模增长所致；
- 3、广东海王集团本期净利润较去年同期增长210.68%，主要是本期下属子公司分红所致；
- 4、宁波建昌本期净利润较去年同期增长65.18%，主要是本期下属子公司分红所致。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、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、药品零加成等政策的实施，中国医药行业整体运行预计稳步增长、行业分化趋势加剧。在行业集中度不断提升的背景下，地方性、单体的、未形成区域流通网络布局的医药商业流通公司受到来自全国性及区域性龙头医药流通企业的冲击。随着政府不断推动医药行业的深化改革，医药企业将面临更严厉的监管，带量采购政策的推进，进一步使得医药行业的竞争加剧，给医药行业带来新的调整和机遇。

（二）可能面临的风险及应对措施

1、宏观经济波动风险

2020年受新型冠状病毒肺炎疫情影响，医院非疫情相关处方下降等因素对行业造成了一定程度的不利影响，预期国内经济将受到一定影响。此外，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。监管机构对药品质量、医药体系标准及药企规范经营的关注持续加大，将进一步促进药品行业的标准化、规范化及高效化，也将为优质药企提供更大的市场空间以及更多历史性的发展机会。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。

公司将密切关注新型冠状病毒肺炎疫情变化，在疫情防控期间保障抗击疫情所需医疗物资的供应，尽一切可能优先保障医院需求。同时加强对宏观经济信息的收集和研究，提高预测和分析能力，做好战略规划，提前采取应对措施。

2、政策风险

随着国家医疗改革工作的不断深入，医保控费越来越严、医院药占比越来越小、药品招标降价、仿制药一致性评价和辅助用药、抗生素、大输液限制力度加大等政策均可能导致公司医药商业流通业务和医药工业业务增速放缓，影响公司的盈利水平。

公司将持续密切关注行业动态，持续加强对行业政策的研究与分析，提前采取应对措施以适应市场的变化。

3、市场竞争风险

公司在全国20多个省份（直辖市、自治区）已形成具有区域性优势的大型医药物流体系，具有较强的行业影响力和较高的市场份额，目前公司正在向具有全国影响力的强势医药商业公司迈进。在此过程中将不可避免的与其他大型医药商业公司产生竞争。同时，随着市场的逐步开放，实力强劲的流通企业也通过各种方式进入医药流通市场，行业竞争进一步加剧。

公司将充分发挥灵活高效的管理机制的优势，持续加强业务资源的整合，深化客户服务，探索发展新业务模型，提升业务附加值和客户粘性。同时，努力加强对资金的集中管理，提高资金的使用效率，采取多种融资方式，保障公司资金的良好性运转。

4、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，近几年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，从多层次多角度对公司进行管控。在管理模式上，公司目前实行总部-区域集团-区域集团下属子公司的扁平化的三级管控模式，对子公司进行有效的管理；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，集团公司的人力资源负责人、法务负责人和审计负责人均由公司直接委派，直接管理。通过以上方式，公司实现了对子公司在财务、运营、内控、人力资源等方面的有效管理。

（三）2020年经营体系主要工作计划

1、防控资金风险，保障资金良性运转

2020年公司将设立稳健的经营目标，根据经营管理需求设定相应的融资计划，保障公司资金良性运转。

2、优化资金结构，提高资金使用效率

要保证公司的可持续发展，需压缩无效资金，提高资金使用效率。2020年将通过加强应收账款管理，改善公司业务结构等多种措施优化资金结构，提高资金使用效率。

3、调整业务结构，提高业务质量

结合各公司业务情况，2020年需鼓励发展优质业务，同时强化考核、明确奖罚机制，将提高业务质量落到实处。

4、整合商业体系资源，建设海王集采中心

结合目前行业现状及公司业务发展需求，拟建设海王集采中心，提高采购谈判能力。

5、加快信息化建设，服务业务发展

加快技术升级，搭建业务、财务、物流、报表等信息技术平台和供应链平台，建立全渠道业务互联的智能化服务平台。

6、强化服务意识，提升服务能力

加强员工服务意识，不断提升服务水平，维护企业信誉，树立并打造企业的品牌形象，提升企业的综合竞争力。

公司2020年经营体系主要工作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 |
|-----------------------|------|--------|---|
| 2019年05月29日 | 电话沟通 | 个人 | 就公司2018年度经营情况、部分代付股权款转利润情况、收购成立时间较短的公司的原因及相关情况做了回答 |
| 2019年06月05日 | 实地调研 | 其他 | 深圳广电财经频道记者就公司近年开展收购的背景及必要性、2018年度部分代付股权款不再支付对利润的影响进行了交流 |
| 2019年06月14日 | 实地调研 | 其他 | 举办投资者交流会，就公司经营相关情况与投资者进行了交流 |
| 2019年1月1日-2019年12月31日 | 书面问询 | 个人 | 公司经营相关情况（网上回复）。未提供书面资料 |
| 2019年1月1日-2019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） |
| 接待次数 | | | 3 |
| 接待机构数量 | | | 1 |
| 接待个人数量 | | | 21 |

| | |
|-------------------|---|
| 接待其他对象数量 | 1 |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | 否 |

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

为进一步规范公司分红行为，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，保证股东的合理投资回报，增加股利分配决策透明度和可操作性，同时为健全和完善深圳市海王生物工程股份有限公司（以下简称“公司”）科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，增加股利分配决策的透明度和可操作性，形成稳定的回报周期，长期回报投资者，公司依据中国证券监督管理委员会公告《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（[2013]43 号）、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和《公司章程》等相关规定，制定了公司《未来三年股东回报规划（2019-2021 年）》，经公司于 2019 年 4 月 10 召开的第七届董事局第三十一次会议及于 2019 年 7 月 12 日召开的 2019 年第三次临时股东大会审议通过，并经独立董事发表了独立意见。

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

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、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。

2、2018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(2019)第 441ZA7154 号】，公司 2018 年度合并报表实现归属上市公司股东净利润 414,691,787.19 元。其中截止 2018 年 12 月 31 日公司合并报表未分配利润为 978,104,638.15 元，母公司报表未分配利润为 78,125,261.25 元；

公司 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过《2018 年度利润分配预案》：以截止 2019 年 3 月 31 日公司的总股本 2,762,583,257 股为基数，向全体股东每 10 股分配人民币 0.2 元（含税）现金股利，合计分配现金股利

总额约为人民币 55,251,665.14 元。本次分配不进行资本公积金转增股本，不送红股。剩余未分配利润结转以后年度分配。本次利润分配于2019年7月16日实施完毕。

3、2019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(2020)第441ZA7679号】，公司2019年度合并报表实现归属上市公司股东净利润240,961,388.24元。其中截止2019年12月31日公司合并报表未分配利润为1,178,217,871.10元，母公司报表未分配利润为-148,371,452.24元。

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》、《上市公司规范运作指引》（2020年修订）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。

因公司母公司为控股型公司，未进行实际业务经营，母公司未分配利润主要来自于子公司分红。2019年度企业融资难度加大、融资成本上升，为支持子公司发展，保障子公司现金流的稳定，公司2019年度未要求主要子公司向母公司进行分红。母公司因财务费用、管理费用等影响导致2019年12月31日未分配利润为负，不符合2019年度进行现金分红的条件。根据公司目前实际情况，公司2019年度利润分配预案为：公司2019年度拟不派发现金红利、不进行资本公积金转增股本、不送红股。

以上利润分配预案符合《公司章程》、《未来三年股东回报规划》（2019-2021年）等相关规定，符合公司实际经营情况。

公司2019年度利润分配预案业经公司于2020年4月26日召开的第八届董事局第七次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

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 | 现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率 | 以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额 | 以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例 | 现金分红总额 (含其他方 式) | 现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率 |
|-------|----------------|---|---|---------------------------------|--|-----------------------|--|
| 2019年 | 0.00 | 240,961,388.24 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2018年 | 55,251,665.14 | 414,691,787.19 | 13.32% | 0.00 | 0.00% | 55,251,665.14 | 13.32% |
| 2017年 | 185,262,927.99 | 636,375,838.50 | 29.11% | 0.00 | 0.00% | 185,262,927.99 | 29.11% |

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情况

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。3、2017 年中期、2018 年度分派进行了现金分红。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、2017、2018 年利润分配方案导致的股本变化进行减持价格的除权除息处理, 调整后其最低减持价格将为 2.99 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 | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------------------|---|-------------|------|------|
| | 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 |
| 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 | 1、关于避免同业竞争的承诺 公司控股股东海王集团承诺：“(1)、本公司在作为海王生物的控股股东期间,保证本公司及本公司控制的除海王生物以外的其他企业,不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与海王生物主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动,包括不在中国境内外投资、收购、兼并与海王生物主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。(2)、若违反上述承诺,本公司将对由此给海王生物造成的损失承担相关法律责任。” 2、关于减少和规范关联交易的承诺 公司控股股东海王集团承诺：“(1)、在本公司作为海王生物的控股股东期间,本公司及本公司控制的除海王生物以外的其他企业将尽量避免与海王生物发生关联交易;对于确有必要且无法回避的关联交易,均按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格按市场公认的合理价格确定,并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务,切实保护上市公司及中小股东利益。(2)、本公司保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规章等规范性法律文件及海王生物《公司章程》等管理制度的规定,依照合法程序,与其他股东平等行使股东权 | 2013年03月29日 | 长期有效 | 正在履行 |

| | | | | | |
|--------------|-----------------------|--|------------------|------|------|
| | | 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 | 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 | 2015 年 11 月 19 日 | 长期有效 | 正在履行 |

| | | | | | | |
|--|--|--------------|---|--|--|--|
| | | <p>方面的承诺</p> | <p>争，海王集团作为海王生物的控股股东，现作出如下不可撤销的承诺与保证：一、关于避免同业竞争的总体性承诺 1、在作为海王生物的控股股东期间，本公司及本公司下属企业（海王生物及其下属企业除外）将避免从事任何与海王生物及其下属企业相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害海王生物及其下属企业利益的活动。2、如本公司及本公司下属企业（海王生物及其下属企业除外）拥有任何与海王生物及其下属企业主营业务范围内的业务机会，本公司及本公司下属企业（海王生物及其下属企业除外）将该等业务机会优先让予海王生物及其下属企业。3、海王药业将只接受海王生物及其指定下属公司的委托进行研发和生产，不对外直接销售；杭州海王将只接受海王生物及其指定下属公司的委托对药品和特定保健品进行生产，不直接对外销售药品和特定保健品。同时，海王药业、杭州海王接受海王生物及其指定下属公司的委托进行生产的药品和特定保健品的销售价格，以委托生产的药品和特定保健品的成本为依据确定。此外，海王集团承诺将在未来五年内消除本次转让所引发的关联交易。4、海王集团承诺未来五年内将通过公司注销、股权转让予无关联第三方或其他合法方式彻底解决海王药业可能与海王生物存在的同业竞争问题。同时，如因实施上述同业竞争解决措施，以及从保护上市公司利益出发，导致本次转让的标的企业名下与知识产权相关的无形</p> | | | |
|--|--|--------------|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|---------------|--------------|------------|---|------------------|------------------|------|
| | | | 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 | | | |
| | 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 | 履行完毕 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 董事局 | 2018 年分红承诺 | 在公司经营情况未发生重大不利变化的情况下，公司 2018 年度以现金分配方式向全体股东分配现金股利，分配总金额不低于人民币 5000 万元且不低于公司 2018 年年度经审计归属于上市公司股东净利润的 10%，具体分配金额公司根据 | 2018 年 04 月 26 日 | 2019 年 4 月 30 日 | 履行完毕 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---|--|------------------------|--|--|--|
| | | | 经审计的 2018 年年度财务报表另行审定。 | | | |
| 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

①新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于 2019 年 3 月 19 日召开的第七届董事局第二十九次会议，批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

除财务担保合同负债外，采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

2019 年 1 月 1 日，本公司没有将任何金融资产或金融负债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，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预

期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于 2019 年 1 月 1 日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|----------|---------------------------|-------------------|-----------|---------------------|-------------------|
| 项目 | 类别 | 账面价值 | 项目 | 类别 | 账面价值 |
| 可供出售金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具） | -- | 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | -- |
| | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具） | 4,800,000.00 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | -- |
| | 以成本计量（权益工具） | 170,423,050.00 | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 4,797,100.00 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 1,104,066,913.88 | 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | -- |
| | | | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 170,210,750.00 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 18,953,146,417.10 | 应收票据 | 摊余成本 | 649,971,029.32 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 453,023,228.35 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 3,188,875,772.41 | 应收账款 | 摊余成本 | 18,948,370,002.60 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | -- |
| 长期应收款 | 摊余成本 | 112,426,582.11 | 其他流动资产 | 摊余成本 | -- |
| | | | 其他应收款 | 摊余成本 | 3,174,730,425.09 |
| 资产： | | | 长期应收款 | 摊余成本 | 112,426,582.11 |
| | | | 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | -- |
| | | | 债权投资 | 摊余成本 | -- |

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

| 项目 | 调整前账面金额 (2018年12月31日) | 重分类 | 重新计量 | 调整后账面金额 (2019年1月1日) |
|-----|--------------------------|-----|------|------------------------|
| 资产： | | | | |

| | | | | |
|-------------|-------------------|-----------------|----------------|-------------------|
| 应收票据 | 1,104,066,913.88 | -453,023,228.35 | -1,072,656.21 | 649,971,029.32 |
| 应收账款 | 18,953,146,417.10 | -- | -4,776,414.50 | 18,948,370,002.60 |
| 应收款项融资 | -- | 453,023,228.35 | -- | 453,023,228.35 |
| 其他应收款 | 3,188,875,772.41 | -- | -14,145,347.32 | 3,174,730,425.09 |
| 一年内到期的非流动资产 | 58,778,570.97 | -- | -- | 58,778,570.97 |
| 以摊余成本计量 | 58,778,570.97 | -- | -- | 58,778,570.97 |
| 其他流动资产 | 837,404,236.55 | -- | -- | 837,404,236.55 |
| 可供出售金融资产 | 175,223,050.00 | -175,223,050.00 | -- | -- |
| 长期应收款 | 112,426,582.11 | -- | -- | 112,426,582.11 |
| 其他权益工具投资 | -- | 175,223,050.00 | -215,200.00 | 175,007,850.00 |
| 股东权益： | | | | |
| 其他综合收益 | -- | -- | -215,200.00 | -215,200.00 |
| 盈余公积 | 52,141,669.22 | -- | -- | 52,141,669.22 |
| 未分配利润 | 978,104,638.15 | -- | 14,403,509.85 | 992,508,148.00 |
| 少数股东权益 | 1,171,956,738.48 | -- | -2,680,784.88 | 1,169,275,953.60 |

本公司将根据原金融工具准则计量的 2018 年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的 2019 年年初损失准备之间的调节表列示如下：

| 计量类别 | 调整前账面金额 (2018年12月31日) | 重分类 | 重新计量 | 调整后账面金额 (2019年1月1日) |
|-----------|--------------------------|-----|---------------|------------------------|
| 应收票据减值准备 | -- | -- | 1,072,656.21 | 1,072,656.21 |
| 应收账款减值准备 | 175,724,041.30 | -- | 4,776,414.50 | 180,500,455.80 |
| 其他应收款减值准备 | 45,331,288.59 | -- | 14,145,347.32 | 59,476,635.91 |

②新债务重组准则

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6 号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本公司对 2019 年 1 月 1 日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

新债务重组准则对本公司财务状况和经营成果未产生重大影响。

③新非货币性交换准则

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本公司对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

新非货币性资产交换准则对本公司财务状况和经营成果未产生重大影响。

④财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018

年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)同时废止;财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号),《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》(财会[2019]1 号)同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号,本公司对财务报表格式进行了以下修订:

资产负债表,将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------|------------|----------------|------------|--------|------------|----------|----------------|----------------|
| 临沂东瑞医药有限公司 | 2019/1/1 | 30,000,000.00 | 85.00 | 购买 | 2019/1/1 | 控制权转移 | 226,959,668.97 | -3,071,813.82 |
| 上海方承医疗器械有限公司 | 2019/1/9 | 101,019,380.00 | 100.00 | 购买 | 2019/1/9 | 控制权转移 | 939,902,254.47 | 40,138,438.76 |
| 宿州海王医药有限公司 | 2019/12/31 | 3,840,000.00 | 80.00 | 购买 | 2019/12/31 | 控制权转移 | -- | -- |

说明:临沂东瑞医药有限公司于2018年1月3日办理了工商变更,本公司于2019年1月1日取得该公司的控制权;宿州海王医药有限公司于2017年7月20日办理了工商变更,本公司于2019年12月31日取得该公司的控制权。

2、处置子公司

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 |
|----------------|----------------|---------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|
| 青岛海王银河医药有限公司 | 2,000,000.00 | 100.00% | 转让 | 2019年10月29日 | 控制权转移 | 671,626.00 |
| 四川海王金仁医药集团有限公司 | 143,080,000.00 | 75.00% | 转让 | 2019年6月18日 | 控制权转移 | -20,722,563.96 |
| 大庆海王众康医药有限公司 | 17,000,000.00 | 90.00% | 转让 | 2019年7月9日 | 控制权转移 | 9,100,220.58 |

| | | | | | | |
|--------------|---------------|---------|----|------------|-------|---------------|
| 江西海王医药有限公司 | 37,800,000.00 | 70.00% | 转让 | 2019年1月1日 | 控制权转移 | 39,304,218.74 |
| 山东海王医疗器械有限公司 | 35,750,000.00 | 65.00% | 转让 | 2019年1月1日 | 控制权转移 | -3,844,118.23 |
| 湖北海王襄阳医药有限公司 | 11,300,000.00 | 70.00% | 转让 | 2019年6月14日 | 控制权转移 | -872,263.35 |
| 山西海王医药有限公司 | 5,000,000.00 | 100.00% | 转让 | 2019年1月24日 | 控制权转移 | -143,476.75 |
| 河南省亿乐药业有限公司 | 23,562,500.00 | 65.00% | 转让 | 2019年9月12日 | 控制权转移 | -55,795.18 |
| 东莞市广济医药有限公司 | 5,000,000.00 | 80.00% | 转让 | 2019年4月1日 | 控制权转移 | -360,049.05 |
| 滨州海王医疗器械有限公司 | 0 | 80.00% | 转让 | 2019年1月1日 | 控制权转移 | 295,225.62 |

说明：山东海王医疗器械有限公司之全资子公司烟台海王医疗科技有限公司、东营海王医疗器械有限公司一并转让。

3、其他

本期新设子公司：安徽聚赢医疗科技有限公司、海王业威医疗科技（上海）有限公司、吉林海王长健实业有限公司、咸宁海王长健贸易有限公司、河南海王文峰医药有限公司、江西海合供应链管理有限公司。

本期清算子公司：海王福药制药（连江）有限公司、海王金象中药制药（连江）有限公司、建投-海王生物一期应收账款债权资产支持计划。

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） | 220 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 8 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 陈志芳、刘多奇 |
| 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2018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2019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80万元。

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

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

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）限制性股票激励计划

1、2018年限制性股票激励计划

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，2018年12月7日召开的公司第七届董事局第二十五次会议及2018年12月24日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了公司《2018年限制性股票激励计划（草案）》。2019年2月13日，公司召开第七届董事局第二十七次会议，审议通过了《关于调整 2018 年限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》、《关于重新向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2019年2月13日为授予日，授予264名激励对象13,146万股限制性股票。授予的限制性已于2019年2月21日登记上市。

具体内容详见公司于2018年12月8日、2018年12月25日、2019年1月29日、2019年2月14日、2019年2月19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）2017年员工持股计划

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，约占公司届时总股本的1.45%。2020年2月6日，公司2017年第一期员工持股计划所持有的公司股票已通过二级市场集中竞价的方式全部出售完毕。

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、2018年12月4日、2020年2月7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 | 同一实际控制人 | 日常关联交易（销售商品） | 公司向海王星辰连锁店销售自产或代理产品 | 双方本着互惠互利，公平交易原则。 | --- | 3,920.96 | 0.09% | 50,000 | 否 | 现金 | --- | 2019年04月27日 | 《关于2019年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-051） |
| 海王集团控股子公司 | 同一实际控制人 | 日常关联交易（销售商品） | 本公司向海王集团销售本公司自产或销售的产品 | 双方本着互惠互利，公平交易原则。 | --- | 4,881.32 | 0.12% | 20,000 | 否 | 现金 | -- | 2019年04月27日 | 《关于2019年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-051） |
| 海王集团控股子公司 | 同一实际控制人 | 日常关联交易（采购商品） | 本公司采购海王集团自产或销售的产品 | 双方本着互惠互利，公平交易原则。 | --- | 79,862.67 | 2.22% | 200,000 | 否 | 现金 | --- | 2019年04月27日 | 《关于2019年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-051） |
| 合计 | | | | -- | -- | 88,664.95 | -- | 270,000 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |

| | |
|--|---|
| <p>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)</p> | <p>公司对 2019 年度日常关联交易进行预计,预计 2019 年公司(含子公司)将发生的与上述关联方的日常性关联交易为向关联方采购商品、销售商品,总额预计合计不超过人民币 27 亿元。2019 年度实际发生的与上述关联方的日常性关联交易总额为 8.87 亿元。存在差距的原因为:</p> <p>1、与海王集团实际发生关联交易金额与预计存在差异的原因:</p> <p>(1) 向关联方采购:该部分金额主要来自公司子公司自海王集团下属子公司深圳市全药网药业有限公司采购药品,深圳市全药网药业有限公司目前为部分省市药品集团采购组织之一,本公司子公司根据下游客户(医院)选择从其采购药品,完全依据市场规则,故采购量存在不确定性。</p> <p>(2) 向关联方销售:公司与关联方海王集团的交易采用市场化方式进行,医药行业竞争激励,导致公司向海王集团销售产品金额低于预期。</p> <p>2、与海王星辰实际发生关联交易金额与预计存在差异的原因:公司与海王星辰的交易采用市场化方式进行,目前医药行业竞争激励。鉴于目前公司业务网络的进一步健全,公司代理和自产品种进一步优化,预计与海王星辰关联交易金额会继续变化。</p> |
| <p>交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)</p> | <p>不适用</p> |

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

不适用

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) | 期末余 额(万 元) |
|-----------|---------|----------|--------------|----------------|--------------------|------------------|
| 海王集团及其子公司 | 同一实际控制人 | 向关联方借入资金 | 60,605.74 | 351,315.63 | 395,804.61 | 16,116.75 |
| 海王星辰 | 同一实际控制人 | 向关联方借入资金 | 1,000 | 4,000 | 500 | 4,500 |

| | |
|---------------------|---|
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 | 为支持公司的发展，公司控股股东海王集团及其下属子公司 2019 年度向本公司提供借款，借款用于公司日常经营，借款利率不高于公司同期非金融机构借款平均利率。（上述事项业经公司第七届董事局第二十五次会议及 2018 年第四次临时股东大会审议通过） |
|---------------------|---|

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司2019年4月10日召开的第七届董事局第三十一次会议、2019年6月24日召开的第七届董事局第三十三次会议及2019年7月12日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过公司2019年度非公开发行股票等相关事项，拟募集资金不超过25亿元。第七届董事局第三十三次会议及2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于本次非公开发行股票构成关联交易的议案》，公司控股股东海王集团拟认购本次非公开发行股票，认购金额为5亿元至10亿元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-------------------------------|-------------|------------|
| 2019-068：关于本次非公开发行股票构成关联交易的公告 | 2019年06月26日 | 巨潮资讯网 |

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

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

（1）担保情况

单位：万元

| 公司及子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|--------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|---------------------|--------|-------------|-----------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 四川金仁医药集团有限公司 | 2019年6月26日 | 29,970.22 | 2019年7月13日 | 29,970.22 | 连带责任保证 | 详见下方说明 | 是 | 否 |
| 山东康力医疗器械科技有限公司 | 2019年3月30日 | 6,000 | 2019年10月25日 | 500.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 35,970.22 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | 30,470.22 | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | 35,970.22 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | 500.00 | |
| 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） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 山东海王医药集团有限公司 | 2018年2月9日 | 20,000 | 2018年4月8日 | 20,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | 2019年3月30日 2019年4月27日 | | 2019年3月25日 | 20,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 山东海王医疗器械有限公司 | 2017年8月9日 2018年2月9日 | 30,000 | 2017年11月15日 | 2,934.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| 陕西海王银河医疗科技有限公司 | 2018年2月9日 2019年4月27日 | 5,000 | 2018年11月23日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 2017年4月25日 2018年2月9日 2019年4月27日 | 75,000 | 2017年6月28日 | 6,500.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年7月12日 | 7,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2017年12月12日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2017年12月21日 | 8,893.23 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | |
|------------|-------------------------|--------|-------------|-----------|--------|-------------|---|---|
| | | | 2018年3月21日 | 1,990.82 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | | 4,685.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年3月16日 | 4,983.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | | 4,986.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年11月14日 | 4,450.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | | 11,450.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年5月17日 | 7,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年5月31日 | 14,670.38 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年3月4日 | 5,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年4月10日 | 5,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年5月31日 | 3,500.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年10月14日 | 2,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 2018年2月9日 2019年4月27日 | 57,000 | 2018年3月22日 | 7,295.65 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | | 10,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年3月27日 | 26,283.13 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年7月12日 | 7,993.51 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年9月7日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年9月9日 | 4,800.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年9月28日 | 4,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | |
|--------------|--------------------------------------|--------|-------------|-----------|--------|-------------|---|---|
| | | | 2019年1月23日 | 5,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年5月17日 | 14,739.64 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年12月10日 | 4,868.23 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 2017年7月1日 2018年2月9日 2019年4月27日 | 40,000 | 2017年10月13日 | 5,500.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2017年10月18日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年3月14日 | 4,500.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年4月8日 | 1,024.44 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年5月10日 | 13,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年6月29日 | 6,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年10月9日 | 4,300.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年1月18日 | 2,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年5月14日 | 6,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年3月18日 | 4,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年4月30日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年7月29日 | 2,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 2019年8月28日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 | | | |
| 周口市仁和药业有限公司 | 2017年7月1日 2018年2月9日 2019年4月27日 | 10,000 | 2017年10月11日 | 1,098.49 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年1月29日 | 243.18 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | |
|--------------|---------------------------------------|--------|-------------|----------|--------|-------------|---|---|
| | | | 2019年7月29日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年9月25日 | 1,999.80 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 河南海王医疗器械有限公司 | 2017年7月1日 2018年2月9日 2019年4月27日 | 20,000 | 2019年1月30日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年7月23日 | 2,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年7月10日 | 2,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年7月29日 | 1,500.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年8月27日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2018年12月24日 | 2,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年5月29日 | 2,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年5月10日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年5月2日 | 2,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| 河南海王康瑞药业有限公司 | 2018年2月9日 2019年4月27日 | 4,000 | 2018年3月28日 | 2,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年5月30日 | 2,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年10月14日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 河南德济堂医药有限公司 | 2018年2月9日 2019年3月30日 2019年4月27日 | 7,000 | 2018年5月9日 | 1,500.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年5月15日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年5月20日 | 2,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 河南恩济药业有限公司 | 2018年8月4日 2019年3月30日 2019年4月27日 | 25,000 | 2019年3月26日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2018年10月31日 | 2,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|--|--------|------------------|----------|--------|-------------|---|---|
| | | | 2018 年 10 月 25 日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | | 1,400.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018 年 11 月 30 日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019 年 1 月 21 日 | 1,500.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 河南佐今明医药有限公司 | 2019 年 3 月 30 日 2019 年 4 月 27 日 | 5,000 | 2019 年 4 月 23 日 | 825.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019 年 5 月 16 日 | 1,999.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 河南冠宝云统药业有限公司 | 2018 年 2 月 9 日 2019 年 4 月 27 日 | 8,000 | 2018 年 6 月 22 日 | 816.21 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018 年 6 月 22 日 | 1,559.55 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019 年 7 月 3 日 | 1,999.98 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 安阳恒峰医药有限公司 | 2018 年 2 月 9 日 | 8,000 | 2018 年 6 月 4 日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| 新疆海王医药有限公司 | 2019 年 4 月 27 日 | 6,000 | 2019 年 8 月 15 日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 内蒙古海王医药有限公司 | 2018 年 4 月 28 日 2019 年 4 月 27 日 | 8,900 | 2019 年 1 月 2 日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019 年 7 月 23 日 | 900.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 喀什海王银河医药有限公司 | 2019 年 4 月 27 日 | 3,000 | 2019 年 9 月 10 日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 平顶山海王银河医药销售有限公司 | 2019 年 4 月 27 日 | 5,000 | 2019 年 10 月 18 日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 苏鲁海王医药集团有限公司 | 2018 年 2 月 9 日 2019 年 3 月 30 日 2019 年 4 月 27 日 | 30,000 | 2018 年 3 月 6 日 | 3,903.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019 年 4 月 22 日 | 5,160.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|----------------|---------------------------------------|--------|-------------|-----------|--------|-------------|---|---|
| | | | 2018年4月11日 | 4,212.50 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年9月17日 | 10,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年4月9日 | 4,871.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2018年7月17日 | 200.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | | 5,600.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 山东兰德医疗器械配送有限公司 | 2018年4月28日 2019年4月27日 | 6,000 | 2018年9月17日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年11月21日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 济宁海王华森医药有限公司 | 2018年4月28日 2019年4月27日 | 2,000 | 2018年9月21日 | 2,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年10月18日 | 4,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 湖北海王医药集团有限公司 | 2018年2月9日 2019年4月27日 | 32,000 | 2018年8月6日 | 2,449.19 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年11月19日 | 2,648.60 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年3月6日 | 100.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | | 2,400.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 2017年4月25日 2018年2月9日 2019年3月30日 | 22,100 | 2019年9月2日 | 2,925.73 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2018年8月6日 | 2,595.26 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年12月27日 | 500.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2017年12月20日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年1月31日 | 5,553.80 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2018年12月6日 | 1,250.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|----------------|---|--------|-------------|----------|--------|-------------|---|---|
| | | | 2018年3月22日 | 4,560.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年3月26日 | 240.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | | 4,560.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 湖北海王朋泰医药有限公司 | 2016年4月26日 2017年12月14日 2019年4月27日 | 4,500 | 2017年10月13日 | 1,800.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年8月3日 | 4,560.33 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年9月2日 | 4,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 海王(武汉)医药有限公司 | 2018年2月9日 2019年4月27日 | 7,000 | 2018年3月21日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年9月26日 | 2,458.74 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 海王(武汉)医药发展有限公司 | 2018年2月9日 2019年4月27日 | 7,000 | 2018年8月16日 | 6,800.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年8月15日 | 4,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 海王(武汉)医药贸易有限公司 | 2018年2月9日 2018年9月22日 2019年4月27日 | 10,000 | 2018年9月26日 | 6,370.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年6月27日 | 5,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 湖北海王凯安晨医药有限公司 | 2019年3月30日 2019年4月27日 | 6,000 | 2019年4月25日 | 1,569.44 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年8月8日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 湖南海王医药有限公司 | 2018年2月9日 2019年4月27日 | 10,000 | 2018年10月29日 | 1,624.24 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年3月18日 | 3,800.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 邵阳海王医药有限公司 | 2018年2月9日 2019年4月27日 | 9,000 | 2018年8月3日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年5月29日 | 4,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年10月11日 | 1,793.80 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|--------------|--------------------------------------|--------|-------------|----------|--------|-------------|---|---|
| 湖南康福来医药有限公司 | 2019年4月27日 | 10,000 | 2019年9月12日 | 500.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 株洲海王医疗器械有限公司 | 2018年2月9日 2019年4月27日 | 6,500 | 2018年8月13日 | 3,300.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年9月20日 | 2,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2018年7月6日 | 44.39 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年10月26日 | 990.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | | 510.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| 长沙海王医药有限公司 | 2017年12月14日 2019年4月27日 | 12,000 | 2019年3月29日 | 2,350.36 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年9月5日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年6月24日 | 2,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 安徽海王国安医药有限公司 | 2018年2月9日 2019年4月27日 | 20,000 | 2018年11月5日 | 7,644.89 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年11月14日 | 9,999.90 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年9月18日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年11月19日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2018年9月19日 | 1,500.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| 安徽海王医疗器械有限公司 | 2017年7月1日 2018年2月9日 2019年4月27日 | 5,000 | 2017年12月8日 | 4,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年11月8日 | 1,400.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年1月25日 | 2,500.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 安徽海王医药集团有限公司 | 2018年2月9日 2019年4月27日 | 12,000 | 2018年3月7日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年9月19日 | 500.00 | 连带责任 | 债务期限届满 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | |
|----------------|---|--------|-------------|----------|--------|-------------|---|---|
| | | | | | 任保证 | 之日起两年 | | |
| 安徽海王天禾医药有限公司 | 2018年2月9日 2019年4月27日 | 15,000 | 2018年6月29日 | 4,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年9月16日 | 4,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2018年9月19日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| 安徽海王天成医药有限公司 | 2018年9月22日 2019年4月27日 | 4,000 | 2019年1月31日 | 1,300.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 亳州海王银河医药有限公司 | 2019年4月27日 | 7,300 | 2019年9月20日 | 1,300.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年12月30日 | 600.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 黑龙江省海王医药有限公司 | 2017年4月25日 2018年2月9日 2019年4月27日 | 15,000 | 2017年12月5日 | 8,606.25 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年11月20日 | 1,316.30 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2018年3月27日 | 1,493.90 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| 聚赢医疗器械(上海)有限公司 | 2017年4月25日 2018年2月9日 2019年3月30日 2019年4月27日 | 20,000 | 2017年12月26日 | 6,650.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年4月11日 | 9,350.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年2月12日 | 5,400.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年4月8日 | 5,280.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2018年11月2日 | 500.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年3月28日 | 4,800.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年11月27日 | 500.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年11月29日 | 1,600.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年6月25日 | 5,100.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------------------------|--------|-------------|-----------|--------|-------------|---|---|
| 海王医疗配送服务(广东)有限公司 | 2018年2月9日 2019年4月27日 | 13,000 | 2018年12月31日 | 1,500.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 上海方承医疗器械有限公司 | 2019年3月30日 2019年4月27日 | 15,000 | 2019年4月8日 | 7,040.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 上海海王运和医疗技术服务有限公司 | 2019年3月30日 2019年4月27日 | 10,000 | 2019年4月19日 | 1,975.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 2019年4月27日 | 14,000 | 2019年6月27日 | 7,216.74 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年9月19日 | 2,100.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 海王业威医疗科技(上海)有限公司 | 2019年4月27日 | 6,000 | 2019年6月26日 | 300.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年12月25日 | 600.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年6月5日 | 870.22 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 宁波建昌中兴国际贸易有限公司 | 2018年4月28日 2019年4月27日 | 10,000 | 2019年2月19日 | 3,806.50 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 2018年2月9日 2019年4月27日 | 80,000 | 2018年3月22日 | 8,080.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年6月29日 | 5,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年9月28日 | 6,500.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年9月28日 | 7,462.10 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年1月25日 | 10,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2018年12月31日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年5月27日 | 299.90 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|---------------------------------------|-------|-------------|----------|-----------------------|-------------|------------|---|
| | | | 2019年1月25日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 广东海王新健医药有限公司 | 2018年2月9日 2018年8月4日 2019年4月27日 | 3,000 | 2018年6月13日 | 995.88 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年10月14日 | 3,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 惠州海王鸿钰药业有限公司 | 2018年2月9日 2019年4月27日 | 3,000 | 2018年6月22日 | 698.58 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 海王(湛江)医药有限公司 | 2019年4月27日 | 5,000 | 2019年11月13日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 海王(韶关)医药有限公司 | 2018年2月9日 2018年4月28日 2019年4月27日 | 3,000 | 2018年4月30日 | 2,886.46 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | | 2,803.56 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2019年11月28日 | 1,600.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 河源市康诚堂药业有限公司 | 2019年4月27日 | 3,000 | 2019年5月22日 | 100.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 海王(清远)医药有限公司 | 2018年8月4日 2019年4月27日 | 5,000 | 2019年4月19日 | 3,800.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 海王医药(佛山)有限公司 | 2019年4月27日 | 4,000 | 2019年7月11日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 2018年8月4日 2019年4月27日 | 2,200 | 2018年11月27日 | 200.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| | | | 2018年11月15日 | 348.59 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2018年11月15日 | 729.45 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保余额合计(B1) | | | 500,000.00 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) | | 674,142.83 | |
| 报告期末已审批的对子公司担保余额合计(B3) | | | 500,000.00 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4) | | 325,822.83 | |
| 子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) | 实际担保金额 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
|------------------------------------|--------------------------|--------|-------------------|----------|--------|-------------|--------|----------|
| 安徽海王天禾医药有限公司 (担保方:安徽海王医药集团有限公司) | 2018年2月9日 2019年4月27日 | 15,000 | 2017年2月28日 | 1,000.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | 2019年2月3日 | 383.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |
| | | | | 334.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 河源市康诚堂药业有限公司 (担保方:广东海王医药集团有限公司) | 2018年8月4日 2019年4月27日 | 3,000 | 2019年1月10日 | 500.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 广东海王新健医药有限公司 (担保方:广东海王医药集团有限公司) | 2019年4月27日 | 3,000 | 2019年10月15日 | 2,950.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 阳春市八方医药有限公司 (担保方:广东海王医药集团有限公司) | 2018年8月4日 2019年4月27日 | 2,600 | 2018年12月21日 | 1,700.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 海王(清远)医药有限公司 (担保方:广东海王医药集团有限公司) | 2019年3月30日 2019年4月27日 | 5,000 | 2019年4月26日 | 3,800.00 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 否 | 否 |
| 中山市昌健药业有限公司 | 2018年9月22日 2019年4月27日 | 8,000 | 2018年10月30日 | 1,941.37 | 连带责任保证 | 债务期限届满之日起两年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------|---------------------------|------------|------------|-----------------|---|---|
| (担保方： 广东海王 医药集团 有限公司) | | 2019年11月10日 | 1,000.00 | 连带责任 保证 | 债务期限届满 之日起两年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保余额合计 (C1) | 500,000.00 | 报告期内子公司对子公司担保实际发生额合计 (C2) | 13,608.37 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保余额合计 (C3) | 500,000.00 | 报告期末子公司对子公司实际担保余额合计 (C4) | 10,284.00 | | | | |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | |
| 报告期内审批担保余额合计 (A1+B1+C1) | 535,970.22 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 718,221.42 | | | | |
| 报告期末已审批的担保余额合计 (A3+B3+C3) | 535,970.22 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 336,606.83 | | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | 53.82% | | | | |
| 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) | | | 336,606.83 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | | 288,837.85 | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | 336,606.83 | | | | |

说明：

1、为四川金仁医药集团有限公司（以下简称“四川金仁”）提供担保，是因报告期内公司与四川金仁原股东签署了《合作终止协议》，四川金仁不再为公司控股子公司，而因信贷审批等原因公司无法解除对其担保，延续担保构成对外担保。四川金仁原股东提供了一定的反担保保障措施。截至 2019 年 11 月 27 日，公司对四川金仁的担保义务已完全解除，公司对四川金仁债务已不存在任何形式的担保。

具体详见公司于 2019 年 6 月 26 日、2019 年 11 月 29 日于巨潮资讯网上披露的《关于担保延续构成对外担保的公告》、《关于对外担保进展暨解除对外担保的公告》。

2、公司第七届董事局第三十次会议及 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于为参股公司提供同比例担保的议案》，为参股公司山东康力医疗器械科技有限公司在银行（或其他金融机构）申请的借款按照持股比例提供同比例担保，公司提供的最高担保金额不超过人民币 6000 万元。

(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

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 4,173 | 1,316 | 0 |
| 合计 | | 4,173 | 1,316 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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，公司及时、认真地回复深交所互动易投资者的网络咨询，并耐心的解答投资者日常热线电话咨询。

(2) 员工权益保护

公司将员工视为同舟共济的事业伙伴和企业发展里程中的宝贵资源。为此，公司坚持依法用工，维护员工的各项权益，不断优化职业发展路径，完善职业培训机制，为员工提供良好的工作环境，关怀员工的身心健康，让员工在健康、快乐的氛围中为企业发展贡献力量，共享企业发展的丰硕成果。

公司始终坚持以人为本、关爱员工的理念，切实重视并维护员工的合法权益。公司力争为员工提供行业内具有竞争力的薪酬待遇，逐步建立起与市场机制相匹配、与企业发展相适应的薪酬机制，将薪酬分配与价值贡献相挂钩、将员工收入与公司效益相挂钩，让员工共享企业的经营成果。

此外，公司建立和完善了相应的管理制度，严格遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规要求，持续构建和谐劳动关系，切实维护劳动者合法权益。公司建立了全面有效的保障制度，根据《中华人民共和国劳动法》的要求，及时、足额为员工缴纳“五险一金”。除为员工缴纳医疗、生育、养老、失业、工伤五大社会基本保险外，部分子公司根据发展情况以及业务需要等，为部分员工提供人身意外伤害保险、商业补充医疗保险等，进一步保障员工的权益。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。

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1万多人，分布在深圳、福建、山东、河南、湖北、安徽、湖南、广东、上海、北京等全国20多个省份（直辖市、自治区）。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。

（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。

公司及公司下属子公司公司积极践行精准扶贫，热心参与公益事业，支持教育、医疗卫生事业。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、部分主要履行精准扶贫社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际情况，致力于履行企业社会责任，不仅认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，更努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，积极践行精准扶贫，热心参与公益事业，支持教育、医疗卫生事业。报告期内，公司及下属子公司认真按照各级政府和上级公司关于精准扶贫工作的相关要求和部署，实施定点扶贫，精准确定帮扶对象，通过捐赠现金、药品等有力地践行了公司社会责任。部分主要捐赠情况如下表：

| 捐赠时间 | 捐赠公司 | 捐赠项目/对象说明 | 捐赠物品及金额 |
|----------|--------------|--------------------------|---------|
| 2019年9月 | 河南海王医药集团有限公司 | 河南省学生安全救助基金会/爱心助学优秀贫困大学生 | 现金10万元 |
| 2019年4月 | 河南东森医药有限公司 | 河南大学教育发展基金会款 | 现金30万元 |
| 2019年5月 | | 河南省南阳张仲景基金会 | 现金50万元 |
| 2019年8月 | | 南阳市慈善总会 | 现金100万元 |
| 2019年10月 | 河南海王康瑞药业有限公司 | 河南省癌症基金会 | 现金100万元 |
| 2019年8月 | | 乳腺病医院建院周年庆 | 现金2万元 |
| 2019年8月 | 河南德济堂医药有限公司 | 禹州市政协委员会“捐资助学” | 现金2万元 |
| 2019年3月 | 河南冠宝云统药业有限公司 | 患白血病儿童 | 现金3万元 |
| 2019年8月 | | 贫困大学生患重症的父亲 | 现金2.5万元 |
| 2019年 | 河南海王汇通医药有限公司 | 新野县第一高级中学 | 笔记本电脑， |

| | | | |
|----------|--------------|------------------------------------|------------------|
| | | | 价值7万元 |
| 2019年11月 | 河南康弘药业有限公司 | 千企帮千村---张桥镇新东村 | 现金2万元 |
| 2019年3月 | 新疆海王医药有限公司 | 乌鲁木齐市天山区政法委 | AED体外电击器（20台） |
| 2019年 | | 中国防癌协会 | 现金3万元 |
| 2019年 | 安徽海王天禾医药有限公司 | 安庆开发区关工委助学联合会助学捐款 | 现金10万元 |
| 2019年6月 | 广东海王医药集团有限公司 | 仁里村党群服务中心文化广场工程项目 | 现金2万元 |
| 2019年8月 | | 贵州省毕节市纳雍县开展对口支援扶贫考察调研活动 | 现金3万元 |
| 2019年9月 | | 广东食品药品职业学院海王奖学金 | 现金2.4万元 |
| 2019年10月 | | 伽师、疏附县医院 | 药品，价值18万元 |
| 2019年1月 | 阳春市八方医药有限公司 | 中华思源工程扶贫基金会 | 现金20万元 |
| 2019年6月 | 河源市康诚堂药业有限公司 | 参加龙川县细坳镇赈灾 | 药品价值约2.08万元 |
| 2019年6月 | 海王（韶关）医药有限公司 | 韶关市慈善总会 | 现金3万元 |
| 2019年11月 | 苏鲁海王医药集团有限公司 | 滕州市工人医院 | 现金20万元 |
| 2019年1月 | 湖北海王医药集团有限公司 | 安陆李畈镇陈河村 | 现金8万元 |
| 2019年5月 | 湖北海王德明医药有限公司 | 通过咸宁市慈善会，捐助大病患者1名 | 现金2万元 |
| 2019年5月 | | 向崇阳县路口镇厢所村捐赠爱心基金 | 现金3万元 |
| 2019年5月 | | 通过咸宁市红十字会，向崇阳县桂花泉镇横山村进行精准扶贫 | 现金30万元 |
| 2019年11月 | | 过咸宁市红十字会，向崇阳县大源卫生所捐赠用于卫生所基础设施建设 | 现金90万元 |
| 2019年5月 | 湖北海王朋泰医药有限公司 | 汉川市红十字会-汉川市城隍镇勤劳村的美丽乡村排污沟渠改造项目扶贫基金 | 现金2万元 |
| 2019年7月 | 株洲海王医疗器械有限公司 | 醴陵市石亭镇人民政府 | 医疗、消毒物资价值约2.41万元 |
| 2019年10月 | 长沙海王医药有限公司 | 助力城步县脱贫摘帽 | 药品，价值约3.1万元 |
| 2019年5月 | 湖南康福来医药有限公司 | 岳阳市人民政府残疾人工作委员会 | 现金30万元 |

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

否

公司医药商业板块不涉及生产，故不产生废气、废水等污染物。各医药商业流通子公司经营活动均按照GSP标准执行。公司医药工业生产活动中会产生少量废水、废气和固体废弃物等污染物及噪声，公司已严格按照国家环境保护的相关法律法规

规以及有关环保部门的要求，制定了相应的环境保护制度，对污染物进行监控和及时、妥善处理。医药制造板块各子公司均严格按照GMP要求开展日常生产经营。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、2018年4月26日，公司第七届董事局第十九次会议审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销已获授未解锁限制性股票的议案》。公司已于2019年2月完成了1549万股限制性股票的回购注销工作。
- 2、2018年12月，公司第七届董事局第二十五次会议及2018年第四次临时股东大会审议通过了公司2018年限制性股票激励计划相关事项。2019年2月，公司完成了2018年限制性股票激励计划授予的264名激励对象共计13,146 万股限制性股票的授予登记。
- 3、公司2019年4月10日召开的第七届董事局第三十一次会议、2019年6月24日召开的第七届董事局第三十三次会议及2019年7月12日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过公司2019年度非公开发行股票等相关事项。公司本次非公开发行股票拟募集资金不超过25亿元。目前公司2019年度非公开发行股票事项处于中国证监会审核阶段。
- 4、2019年7月，公司完成2018年年度利润分配方案的实施，以截止 2019 年 3 月 31 日公司的总股本 2,762,583,257 股为基数，向全体股东每 10 股分配人民币 0.2 元（含税）现金股利，合计分配现金股利总额约为人民币 55,251,665.14 元。
- 5、2019年10月，公司完成第八届董事局、监事会的换届选举及高级管理人员的聘任。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1、2019年3月28日，公司召开的第七届董事局第三十次会议了审议通过了《关于引入投资者对子公司增资及公司放弃优先认缴出资权的议案》，拟引入深圳市明汇智融咨询管理合伙企业（有限合伙）分别对公司子公司河南海王医药集团有限公司、湖北海王医药集团有限公司、广东海王医药集团有限公司进行增资，增资完成后上述三家公司仍为公司合并报表范围内控股子公司。
- 2、2019年3月，公司全资子公司深圳海王医药科技研究院有限公司日收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业 证书》，获得高新技术企业认定。
- 3、2019年4月，公司控股子公司海王福药收到国家药品监督管理局核准签发的“碳酸氢钠片”的《药品补充申请批件》，该药品通过仿制药质量和疗效一致性评价。
- 4、2019年12月，公司全资子公司海王医药研究院收到广东省科学技术协会关于建立“广东省院士专家（企业）工作站”的通知，批准在海王医药研究院建立“广东省院士专家（企业）工作站”。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|--------------|--------------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 789,958,569 | 29.85% | 131,460,000 | 0 | 0 | -780,782,355 | -649,322,355 | 140,636,214 | 5.09% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 789,958,569 | 29.85% | 131,460,000 | 0 | 0 | -780,782,355 | -649,322,355 | 140,636,214 | 5.09% |
| 其中：境内法人持股 | 765,306,120 | 28.92% | 0 | 0 | 0 | -765,306,120 | -765,306,120 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 24,652,449 | 0.93% | 131,460,000 | 0 | 0 | -15,476,235 | 115,983,765 | 140,636,214 | 5.09% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 1,856,654,688 | 70.15% | 0 | 0 | 0 | 765,292,355 | 765,292,355 | 2,621,947,043 | 94.91% |
| 1、人民币普通股 | 1,856,654,688 | 70.15% | 0 | 0 | 0 | 765,292,355 | 765,292,355 | 2,621,947,043 | 94.91% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 2,646,613,257 | 100.00% | 131,460,000 | 0 | 0 | -15,490,000 | 115,970,000 | 2,762,583,257 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，引起公司股份变动的原因有：

1、回购注销了15,490,000股未解锁限制性股票；

- 2、完成了131,460,000股限制性股票授予登记；
 3、控股股东深圳海王集团股份有限公司 765,306,120股非公开发行股票限售股解除限售；
 4、因董事、监事、高级管理人员换届，人员变动造成高管锁定股的变动，期末高管锁定股较期初增加13765股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

- 1、2018年4月26日，根据公司2015年第二次临时股东大会的授权，公司第七届董事局第十九次会议审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销已获授未解锁限制性股票的议案》。公司已于2019年2月完成了15,490,000股限制性股票的回购注销工作。
 2、2018年12月，公司第七届董事局第二十五次会议及2018年第四次临时股东大会审议通过了公司2018年限制性股票激励计划相关事项。2019年2月，公司完成了2018年限制性股票激励计划授予的264名激励对象共计131,460,000股限制性股票的授予登记。
 3、根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》的规定及发行对象深圳海王集团股份有限公司的承诺，公司于2016年6月向特定对象深圳海王集团股份有限公司非公开发行765,306,120股普通股股票的限售期已满，该部分限售股于2019年6月25日上市流通。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

按本次变动前和变动后公司股本列式2018年度和2019年相关财务指标如下(2018年末每股净资产未考虑新增股本带来的净资产增加)：

| 项目 | 变动前股本计算 | | 变动后股本计算 | |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2018年 | 2019年 | 2018年 | 2019年 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.1566 | 0.0910 | 0.1522 | 0.0872 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.1566 | 0.0910 | 0.1522 | 0.0872 |
| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 | 2019年12月31日 |
| 归属于公司普通股股东的每股净资产(元/股) | 2.24 | 2.36 | 2.15 | 2.26 |

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 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---------|-------------|----------|-------------|--------|-----------|-----------|
| 深圳海王集团股 | 765,306,120 | 0 | 765,306,120 | 0 | 2016年非公开发 | 2019年6月25 |

| | | | | | | |
|-------------------------------|---|-------------|---|-------------|--|---|
| 份有限公司 | | | | | 行股份限售股 | 日 |
| 公司 2018 年限制性股票激励计划授予对象(264 人) | 0 | 131,460,000 | 0 | 131,460,000 | 2018 年限制性股票激励计划授予股票, 根据公司 2019 年度、2020 年度经营业绩等实现情况, 分期进行解除限售 | - |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|---|-----------------------|-----------|-------------|------------------|-------------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 海王生物 A 股普通股股票(证券代码: 000078; 证券简称: 海王生物) | 2020 年 02 月 13 日(授予日) | 2.30 | 131,460,000 | 2019 年 02 月 21 日 | 131,460,000 | |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2018年12月，公司第七届董事局第二十五次会议及2018年第四次临时股东大会审议通过了公司2018年限制性股票激励计划相关事项。2019年2月，公司通过增发新股的方式完成了2018年限制性股票激励计划授予的264名激励对象共计131,460,000股限制性股票的授予登记，本次限制性股票激励计划的授予价格为2.30元。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司实施了2018年限制性股票激励计划的的授予、登记和上市工作，本次限制性股票激励计划授予股份131,460,000股全部为增发的新股，因此报告期末公司总股本同比增加。报告期末上述授予的股份全部为锁定状态。因实施本次限制性股票激励计划发行人民币普通股（A股）股票公司实际募集资金302,358,000元，对降低公司资产负债率起到了积极的作用。

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 | 146,177 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 230,797 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | |
|------------------------------------|---------|---------------------|---------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|---------|---------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 境内非国有法人 | 44.03% | 1,216,445,128 | 0 | 0 | 1,216,445,128 | 质押 | 1,214,318,878 |
| 云南国际信托有限公司—海王生物员工持股计划集合资金信托计划 | 其他 | 1.39% | 38,306,260 | 0 | 0 | 38,306,260 | - | 0 |
| 孔宪俊 | 境内自然人 | 0.73% | 20,099,900 | 20,000,050 | 20,000,000 | 99,900 | - | 0 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 0.59% | 16,319,875 | -657,300 | 0 | 16,319,875 | - | 0 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.48% | 13,287,776 | 9,482,067 | 0 | 13,287,776 | - | 0 |
| 刘占军 | 境内自然人 | 0.42% | 11,498,793 | 2,615,000 | 9,277,845 | 2,220,948 | - | 0 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 国有法人 | 0.38% | 10,394,250 | 0 | 0 | 10,394,250 | - | 0 |
| 史晓明 | 境内自然人 | 0.25% | 6,800,027 | 6,800,000 | 6,800,020 | 7 | - | 0 |
| 周国祥 | 境内自然人 | 0.20% | 5,501,045 | 2,182,295 | 0 | 5,501,045 | - | 0 |
| 吴文选 | 境内自然人 | 0.20% | 5,442,300 | 1,929,500 | 0 | 5,442,300 | - | 0 |

| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | |
|--|---|--------|---------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 云南国际信托有限公司—海王生物员工持股计划集合资金信托计划为本公司员工发起成立的集合资金信托计划，持有的股票于 2017 年 12 月 5 日购买完毕。 刘占军为公司董事；史晓明为公司副总裁；孔宪俊、周国祥为公司子公司核心管理、骨干人员。 未知其他股东是否构成关联关系或一致行动人。 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 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 | 1,216,445,128 | 人民币普通股 | 1,216,445,128 |
| 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 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 16,319,875 | 人民币普通股 | 16,319,875 |
| 香港中央结算有限公司 | 13,287,776 | 人民币普通股 | 13,287,776 |
| 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 |
| 周国祥 | 5,501,045 | 人民币普通股 | 5,501,045 |
| 吴文选 | 5,442,300 | 人民币普通股 | 5,442,300 |
| 交通银行股份有限公司—国联安中证医药 100 指数证券投资基金 | 5,308,075 | 人民币普通股 | 5,308,075 |
| 孙银锁 | 4,950,050 | 人民币普通股 | 4,950,050 |
| 秦本军 | 4,879,077 | 人民币普通股 | 4,879,077 |
| 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，持有的股票于 2017 年 12 月 5 日购买完毕。 周国祥为公司子公司核心管理、骨干人员。 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 | 股东吴文选通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 | | |

| | |
|---------------------|---|
| 融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 5,300,000 股。 股东秦本军通过国海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 4,879,077 股。 |
|---------------------|---|

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|------------------|--------------------|--|
| 深圳海王集团股份有限公司 | 张思民 | 1994 年 06 月 27 日 | 91440300192214061U | 生产销售康复仪器、医疗器械、电子产品、保健品和精细化工业品、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、公司实际控制人及其一致行动人

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 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----|----------------|
| 张思民 | 本人 | 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 | | |

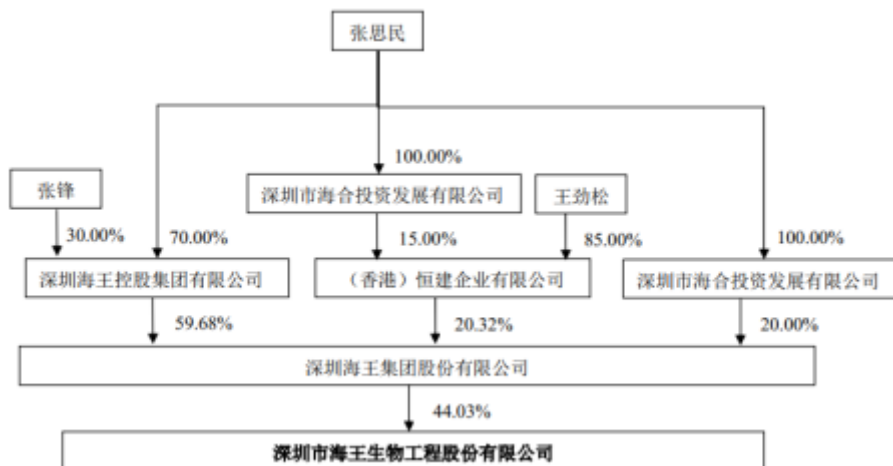
上市的公司海王英特龙（证券代码：8329）。

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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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 | 57 | 1992年12月13日 | 2022年10月13日 | 3,401,733 | 0 | 0 | 0 | 3,401,733 |
| 张 锋 | 董事 | 现任 | 男 | 47 | 2009年12月25日 | 2022年10月13日 | 1,331,093 | 0 | 0 | 0 | 1,331,093 |
| | 董事局副主席、总裁 | | | | 2019年10月14日 | 2022年10月13日 | | | | | |
| 许战奎 | 董事 | 离任 | 男 | 56 | 2016年01月11日 | 2019年10月13日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘占军 | 董事局副主席 | 现任 | 男 | 61 | 2019年10月14日 | 2022年10月13日 | 8,883,793 | 0 | 0 | 2,615,000 | 11,498,793 |
| | 董事 | 现任 | | | 2003年05月17日 | 2022年10月13日 | | | | | |
| | 总裁 | 离任 | | | 2003年03月11日 | 2019年10月13日 | | | | | |
| 车汉澍 | 董事 | 现任 | 男 | 52 | 2019年10月14日 | 2022年10月13日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵文梁 | 董事 | 现任 | 男 | 44 | 2019年10月14日 | 2022年10月13日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 沈大凯 | 董事、常务副总裁 | 现任 | 男 | 54 | 2019年10月14日 | 2022年10月13日 | 2,825,000 | 0 | 0 | -825,000 | 2,000,000 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|----|---|----|---------------------|---------------------|-----------|---|---|---|---|-----------|
| | 财务总监 | 现任 | | | 2006年 05月26 日 | 2022年 10月13 日 | | | | | | |
| | 董事局秘 书 | 现任 | | | 2016年 04月22 日 | 2022年 10月13 日 | | | | | | |
| 刘来平 | 独立董事 | 现任 | 男 | 49 | 2016年 09月19 日 | 2022年 10月13 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 谷杨 | 独立董事 | 现任 | 女 | 56 | 2017年 10月13 日 | 2022年 10月13 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 詹伟哉 | 独立董事 | 离任 | 男 | 55 | 2013年 08月29 日 | 2019年 10月13 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 章卫东 | 独立董事 | 现任 | 男 | 56 | 2019年 10月14 日 | 2022年 10月13 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 聂志华 | 监事会主 席 | 离任 | 男 | 61 | 2004年 09月01 日 | 2019年 10月13 日 | 28,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28,500 |
| 冯汉林 | 职工监事 | 离任 | 男 | 54 | 2002年 04月21 日 | 2019年 10月13 日 | 26,480 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,480 |
| 吕恒新 | 监事 | 离任 | 男 | 47 | 2012年 07月16 日 | 2019年 10月13 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄河 | 监事会主 席 | 现任 | 男 | 51 | 2019年 10月14 日 | 2022年 10月13 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汪兴全 | 监事 | 现任 | 男 | 51 | 2019年 10月14 日 | 2022年 10月13 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董靖 | 职工监事 | 现任 | 男 | 43 | 2019年 10月14 日 | 2022年 10月13 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨拴成 | 常务副总 裁 | 现任 | 男 | 55 | 2019年 10月14 日 | 2022年 10月13 日 | 2,500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,500,000 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-----|----|----|----|---------------------|---------------------|------------|---|---|-----------|------------|
| 史晓明 | 副总裁 | 现任 | 男 | 43 | 2019年 10月14 日 | 2022年 10月13 日 | 6,800,027 | 0 | 0 | 0 | 6,800,027 |
| 张凡 | 副总裁 | 现任 | 男 | 50 | 2019年 10月14 日 | 2022年 10月13 日 | 500,000 | 0 | 0 | 0 | 500,000 |
| 罗凌 | 副总裁 | 现任 | 男 | 40 | 2019年 10月14 日 | 2022年 10月13 日 | 1,500,000 | 0 | 0 | 0 | 1,500,000 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 29,127,719 | 0 | 0 | 1,790,000 | 30,917,719 |

说明：上表期初持股数中，车汉澍先生、赵文梁先生、黄河先生、汪兴全先生、董靖先生、杨拴成先生、史晓明先生、张凡先生、罗凌先生的持股数为其任期起始日（2019.10.14）的持股数。

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 |
|-----|-------|-------|-------------|--------|
| 刘占军 | 总裁 | 任期满离任 | 2019年10月13日 | 任期届满离任 |
| 许战奎 | 董事 | 任期满离任 | 2019年10月13日 | 任期届满离任 |
| 詹伟哉 | 独立董事 | 任期满离任 | 2019年10月13日 | 任期届满离任 |
| 聂志华 | 监事会主席 | 任期满离任 | 2019年10月13日 | 任期届满离任 |
| 冯汉林 | 职工监事 | 任期满离任 | 2019年10月13日 | 任期届满离任 |
| 吕恒新 | 监事 | 任期满离任 | 2019年10月13日 | 任期届满离任 |

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

1、公司第八届董事局非独立董事基本情况介绍

(1) 张思民先生

张思民，男，1962年出生。1983年毕业于哈尔滨工业大学，南开大学政治经济学博士，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；全国工商联常委；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。曾任十一届全国人大代表，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。

(2) 刘占军先生

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、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董事局副主席。

(3) 张锋先生

张锋，男，1972年出生。瑞典哥德堡大学工商管理（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；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。

企业职务：现任深圳市海王生物工程股份有限公司董事局副主席、总裁；深圳海王集团股份有限公司董事；深圳市海王英特龙生物技术有限公司董事长、福州海王福药制药有限公司董事长，以及多家子公司董事、董事长等职务。

(4) 车汉澍先生

车汉澍，男，1967年出生。1990年毕业于中国青年政治学院，北京大学EMBA，吉林大学经济学博士。深圳市第六届政协委员，深圳市决策咨询委员会专家。曾任共青团吉林省委、吉林省人民政府办公厅干部、吉大正元信息技术股份有限公司董事副总裁、TCL集团数码电子事业本部副总裁、TCL创投董事总经理、深圳市华星光电技术有限公司副总裁、惠州华星光电技术有限公司总经理等职。现任深圳市海王生物工程股份有限公司董事、深圳海王集团股份有限公司首席执行官等职务。

(5) 赵文梁

赵文梁，男，1975年出生，毕业于哈尔滨师范大学，武汉理工大学工商管理专业学位。1994年加入深圳海王生物工程股份有限公司，从事医药行业25年，了解国家医药行业政策、熟悉国内医药市场的各个环节，有深厚的医药领域行业经验和丰富的医药企业运营管理经验。

曾任深圳市海王生物工程股份有限公司区域高级经理、海王长健医药有限公司总经理等职务。现任深圳海王集团股份有限公司执行总裁、深圳市海王生物工程股份有限公司董事、深圳市海王英特龙生物技术有限公司非执行董事、深圳市全药网科技有限公司总裁、深圳市易点药健康服务有限公司总裁、深圳市全药网药业有限公司董事长、深圳市全药网医药有限公司执行董事、深圳市慧医天下科技有限公司总经理等职务。

(6) 沈大凯先生

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发展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董事、常务副总裁、财务总监、董事局秘书，深圳市海王银河医药投资有限公司董事长、总经理，以及多家子公司董事等职务。

2、公司第八届董事局独立董事基本情况介绍

(1) 刘来平先生

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经理，广东冠豪高新技术股份有限公司独立董事、深圳信立泰药业股份有限公司独立董事。

(2) 谷杨女士

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。现任公司董事局独立董事。

(3) 章卫东先生

章卫东，男，1963年出生，中共党员，华中科技大学管理学博士学位，武汉大学经济与管理学院工商管理（财务管理方向）博士后。现任公司董事局独立董事，江西财经大学会计学院教授、博士生导师；国务院特殊津贴获得者，财政部管理咨询专家，江西省“赣鄱英才555工程”人选，江西省“新世纪百千万人才工程”人选，江西省中青年学科带头人，中国注册会计师协会法律维权委员会委员，中国商业会计学会常务理事，江西省注册会计师协会常务理事。

3、公司第八届监事会监事基本情况介绍

(1) 黄河先生

黄河，男，1968年出生，1991年7月毕业于上海财经大学会计系审计专业。曾任江苏商学院会计学系教师，江苏通运集装箱有限公司国际结算负责人。1994年入职深圳海王集团股份有限公司，历任金融证券部融资专员、主管、副经理、经理，集团总裁金融事务助理。现任公司监事会主席，深圳海王集团股份有限公司副总裁，兼任深圳海王集团股份有限公司工会主席。

(2) 汪兴全先生

汪兴全，男，1968年出生，毕业于西安公路学院（现长安大学），会计学专业，本科学历，会计师。曾任深圳海王药业有限公司财务部会计，财务主管，华证会计师事务所深圳分所项目经理，深圳置地实业有限公司财务经理，香港和诚财务顾问有限公司项目经理。现任公司股东代表监事，深圳海王集团股份有限公司财务审计部经理职务。

(3) 董靖先生

董靖，男，1976年出生。1998年毕业于北方民族大学，硕士。历任广东龙康医药有限公司总经理、广东海王龙康医疗技术服务有限公司总经理，曾获得广州市十大杰出青年、广东青年五四奖章、广东省优秀企业家、广州市优秀企业家、广州市民企入宪30周年风云人物、羊城慈善之星。现任公司职工代表监事、总裁助理，广东海王医药集团有限公司总裁，兼任广东海王医药集团有限公司下属多家子公司董事长等职务。

4、公司非董事的高级管理人员基本情况介绍

(1) 杨拴成先生

杨拴成，男，1964年出生。主管药师，经济师，高级物流师，毕业于郑州大学药学专业，中国人民大学医药行业工商管理（MBA）。

企业管理与医药流通行业实战专家，具备战略性眼光和前瞻性思考能力，熟悉国家医药商业流通行业政策、法规，有深厚的医药流通领域行业经验和丰富的集团化全面管理经验。曾荣获全国优秀诚信企业家、河南省劳动模范、河南局级跨世纪学术技术带头人、南阳市优秀民营企业家等众多荣誉称号。

曾任及现任主要社会职务：南阳市第二届、第三届、第四届、第五届人大代表，南阳市工商联副主席，南阳医药商会副会长，河南张仲景基金会副理事长，河南省中药材协会名誉主任，中国中药协会艾草委员会副主任。

曾任新野县医药局新特药公司经理，新野县医药局副局长，河南东森医药有限公司董事长、总经理等企业职务；现任公司常务副总裁，河南海王医药集团有限公司总裁，兼任河南海王医药集团有限公司多家下属公司董事长等职务。

(2) 史晓明

史晓明，男，1976年出生。中药师，北京交通大学工商管理硕士学位。

1997年参加工作，从基层业务人员干起，从业22年来专注医药行业，了解医药行业政策和市场环境，熟悉医药供应链各环节，积累了深厚的医药行业经营和管理经验，具有较强的医药供应链资源整合能力。

现任山东省十三届人大代表、枣庄市十六届人大常委、枣庄市工商联副主席，山东省医药商业协会会长。先后荣获枣庄市优秀企业家、枣庄市十大经济人物、枣庄市劳动模范、枣庄市五一劳动奖章、新中国成立70年以来枣庄市外来投资功勋企业家等荣誉。

曾先后担任山东海王银河医药有限公司部门经理、山东海王银河医药有限公司济宁分公司总经理、山东海王银河医药有限公司副总裁兼枣庄银海医药有限公司总经理等职务；现任公司副总裁，苏鲁海王医药集团有限公司总裁、山东海王医药集团有限公司总裁，兼任苏鲁海王医药集团有限公司及山东海王医药集团有限公司多家下属公司董事长等职务。

(3) 张凡

张凡，男，1969年出生。执业医师、执业药师，华中科技大学生物医学工程硕士。2010年5月至2017年4月任湖北海王医药有限公司总经理，现任公司副总裁，湖北海王医药集团有限公司总裁，兼任湖北海王医药集团有限公司多家下属公司董事长等职务。

(4) 罗凌先生

罗凌，男，1979年出生。毕业于芝加哥大学布斯商学院，工商管理硕士。

从事生物医药行业19年，在多家内外资企业接受了系统的产品管理及市场营销训练，有扎实的生物技术及医疗器械领域行业经验和丰富的企业运营管理经验。曾在赛默飞世尔，陶氏化学，及新华医疗等企业长期工作并担任管理职务。现任公司副总裁，海王聚赢医疗科技（上海）有限公司及聚赢医疗器械（上海）有限公司总经理等职务。

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 | 当前职务任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位或关联公司是否领取报酬津贴 |
|--------------|--|------------|------------|--------|--------------------|
| 张思民 | 深圳海王集团股份有限公司 | 董事长 | 1989年07月 | - | 是 |
| 张锋 | 深圳海王集团股份有限公司 | 董事 | 2012年06月 | - | 否 |
| 车汉澍 | 深圳海王集团股份有限公司 | 首席执行官 | 2019年09月 | - | 是 |
| 赵文梁 | 深圳海王集团股份有限公司 | 执行总裁 | 2019年10月 | - | 是 |
| 黄河 | 深圳海王集团股份有限公司 | 副总裁、工会主席 | 2017年07月 | - | 是 |
| 汪兴全 | 深圳海王集团股份有限公司 | 财务审计部经理 | 2011年11月 | - | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 以上人员除在深圳海王集团股份有限公司任职外，还兼任深圳海王集团股份有限公司部分下属子公司的董事、监事或高级管理人员职务。 | | | | |

说明：

1、张锋先生于2019年10月14日被聘任为公司总裁后未在股东单位领取报酬，此前在股东单位领取报酬；

在其他主要单位任职情况

√ 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 | 副总经理 | 2017年01月 | - | 是 |
| 章卫东 | 江西财经大学 | 会计学院教授、博士生导师 | 1995年10月 | - | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 其他主要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

公司于2019年10月进行了董事局、监事会换届选举并聘任产生了新一届高级管理人员。

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；公司2019年第四次临时股东大会审议通过了《关于第八届董事局董事津贴的议案》、《关于第八届监事会监事津贴的议案》，确定了公司第八届董事局董事津贴、第八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，公司确定了第七届高级管理人员年度的工资标准（含固定工资及绩效工资）、绩效奖金的计算和发放方案；经公司第八届董事局薪酬与考核委员会、第八届董事局第二次会议、第八届董事局第四次会议审议，公司确定了第八届高级管理人员年度的薪酬标准（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《高级管理人员绩效考核奖励方案》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 |
|-----|---------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 刘来平 | 独立董事 | 男 | 49 | 现任 | 15 | 否 |
| 谷杨 | 独立董事 | 女 | 56 | 现任 | 15 | 否 |
| 章卫东 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 3.29 | 否 |
| 张思民 | 董事局主席 | 男 | 57 | 现任 | 15 | 是 |
| 张 锋 | 董事局副局长、 总裁 | 男 | 47 | 现任 | 86.3 | 否 |
| 刘占军 | 董事局副局长 | 男 | 61 | 现任 | 423.02 | 否 |

| | | | | | | | |
|-----|---------------------|----|----|----|----|--------|----|
| 车汉澍 | 董事 | 男 | | 52 | 现任 | 3.29 | 是 |
| 赵文梁 | 董事 | 男 | | 44 | 现任 | 11.32 | 是 |
| 沈大凯 | 董事、常务副总裁、财务总监、董事局秘书 | 男 | | 54 | 现任 | 183.85 | 否 |
| 黄河 | 监事会主席 | 男 | | 51 | 现任 | 1.32 | 是 |
| 汪兴全 | 监事 | 男 | | 51 | 现任 | 1.32 | 是 |
| 董靖 | 职工监事 | 男 | | 43 | 现任 | 12.1 | 否 |
| 杨拴成 | 常务副总裁 | 男 | | 55 | 现任 | 18.46 | 否 |
| 史晓明 | 副总裁 | 男 | | 43 | 现任 | 15.39 | 否 |
| 张凡 | 副总裁 | 男 | | 50 | 现任 | 12.32 | 否 |
| 罗凌 | 副总裁 | 男 | | 40 | 现任 | 12.32 | 否 |
| 詹伟哉 | 独立董事 | 男 | | 55 | 离任 | 11.7 | 否 |
| 许战奎 | 董事 | 男 | | 56 | 离任 | 11.7 | 是 |
| 聂志华 | 监事会主席 | 男 | | 61 | 离任 | 4.68 | 是 |
| 吕恒新 | 监事 | 男 | | 47 | 离任 | 4.68 | 是 |
| 冯汉林 | 职工监事 | 男 | | 54 | 离任 | 68.89 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 930.95 | -- |

说明:

- 1、张锋先生于 2019 年 10 月 14 日被聘任为公司总裁后未在关联方领取报酬；
- 2、公司于 2019 年 10 月完成了董事、监事的换届选举及高级管理人员的聘任。上表为报告期内公司董事、监事、高级管理人员任公司董事、监事、高级管理人员期间从公司领取的薪酬。
- 3、张锋先生、刘占军先生、赵文梁先生从公司获得的税前报酬包含了其在本公司任职期间兼任本公司控股子公司海王英特龙董事领取的报酬；冯汉林先生从公司获得的税前报酬包含了其在本公司任职期间任本公司全资子公司海王医药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

单位：股

| 姓名 | 职务 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格(元/股) | 报告期末市价(元/股) | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 报告期内限制性股票的授予价格(元/股) | 期末持有限制性股票数量 |
|--------|--------|---|-----------|--------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|---------------------|-------------|
| 刘占军 | 董事局副主席 | 0 | 0 | 0 | 3.73 | 2,385,000 | 0 | 5,000,000 | 2.3 | 5,000,000 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 2,385,000 | 0 | 5,000,000 | -- | 5,000,000 |
| 备注(如有) | | 刘占军先生期初持有公司限制性股票 2,385,000 股，报告期内回购注销了其持有的公司 2015 年授予 | | | | | | | | |

| | |
|--|---|
| | 的部分限制性股票 2,385,000 股，授予了其 2018 年度限制性股票激励计划股票 5,000,000 股。 |
|--|---|

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） | 235 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 11097 |
| 在职员工的数量合计（人） | 11332 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 11332 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 160 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 业务类 | 5251 |
| 质量类 | 723 |
| 储运类 | 2088 |
| 管理类 | 2431 |
| 生产类 | 694 |
| 研发类 | 145 |
| 合计 | 11332 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士及博士以上 | 10 |
| 研究生 | 142 |
| 本科 | 2486 |
| 大专 | 4453 |
| 大专以下 | 4241 |
| 合计 | 11332 |

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

公司从人才战略的高度出发，积极组织员工培训活动，进一步提升公司员工的整体素质。

从培训内容上看，包含企业文化培训、员工技能培训、行业知识培训、公司规章制度培训、安全教育培训等，内容丰富，对促进员工融入工作、提升工作效率具有很大的推动作用。

从培训形式看，包含外派团队培训、新员工培训、企业日常培训、网络学院线上学习等，多种培训形式针对不同的员工群体，使得培训活动更加具有针对性。

此外，公司搭建了网络学院线上学习平台，以创新方式来推动体系内各区域员工进行学习，开发整合培训资源。同时，公司鼓励并支持员工参加学历提升、资格考试等各种业余进修和培训班，努力提升员工个人以及工作团队的素质与能力，提升人力资源价值，从而构建一支高素质的人才队伍。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

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，明确了公司股东大会、董事局、监事会及管理层的职责权限，保证了公司权力、决策、管理、监督机构的规范运作。

2、公司规范运作治理情况

(1) 股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定召集、召开年度股东大会和临时股东大会，并按规定履行议案审理的表决程序，平等对待所有股东，确保全体股东能够充分行使股东权利。报告期内，公司共召开了5次股东大会，公司聘请的见证律师列席了报告期内召开的所有股东大会，并出具了法律意见书。

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

(3) 董事局和董事：根据《公司章程》规定，报告期末公司董事局由9名董事组成，其中独立董事人数不低于全体董事人数的三分之一，董事局的人数及人员构成符合相关法律法规的规定。董事局按照《公司法》、《公司章程》和《董事局议事规则》的要求召集组织会议，依法行使职权，公司董事能够做到勤勉尽责地履行职责和义务。报告期内，董事局召开了14次会议；董事局专业委员会共召开了30次会议；其中：董事局审计委员会召开8次会议、战略发展与研究委员会召开11次会议、薪酬与考核委员会召开6次会议、提名委员会召开4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12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《信息披露管理制度》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》、《证券日报》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，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。报告期公司及时、认真地回复深交所互动易投资者的网络咨询，并耐心的解答投资者日常热线电话咨询。同时，公司积极接待机构、个人投资者来访对公司的调研交流。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，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。

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任管理职务。

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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 44.89% | 2019 年 03 月 19 日 | 2019 年 03 月 20 日 | 刊登于 2019 年 3 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：2019-020 公告名称：《2019 年第一次临时股东大会决议公告》） |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 48.87% | 2019 年 04 月 19 日 | 2019 年 04 月 20 日 | 刊登于 2019 年 4 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：2019-045 公告名称：《2019 年第二次 |

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|--|
| | | | | | 临时股东大会决议公告》) |
| 2018 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 44.82% | 2019 年 05 月 17 日 | 2019 年 05 月 18 日 | 刊登于 2019 年 5 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：2019-059 公告名称：《2018 年年度股东大会决议公告》) |
| 2019 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 48.15% | 2019 年 07 月 12 日 | 2019 年 07 月 13 日 | 刊登于 2019 年 7 月 13 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：2019-078 公告名称：《2019 年第三次临时股东大会决议公告》) |
| 2019 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 44.89% | 2019 年 10 月 14 日 | 2019 年 10 月 15 日 | 刊登于 2019 年 10 月 15 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：2019-096 公告名称：《2019 年第四次临时股东大会决议公告》) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事局及股东大会的情况

| 独立董事出席董事局及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 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 |
| 刘来平 | 14 | 4 | 8 | 2 | 0 | 否 | 3 |

| | | | | | | | |
|-----|----|---|----|---|---|---|---|
| 谷杨 | 14 | 2 | 12 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 詹伟哉 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 章卫东 | 4 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |

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，给公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议并被得以采纳。

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。报告期内，董事局战略发展与研究委员会召开11次会议、审计委员会召开8次会议、薪酬与考核委员会召开6次会议、预算委员会召开1次会议、提名委员会召开4次会议。

报告期内，董事局专业委员会履职情况如下：

一、战略发展与研究委员会

公司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，董事局战略发展与研究委员会共召开11次会议，审议了申请银行综合授信、调整公司组织架构、向激励对象授予限制性股票激励计划、发行公司债券、引入投资者对子公司增资及公司放弃优先认缴出资权、为控股子公司提供担保、调整收购协议、2019年度非公开发行股票、战略发展与研究委员会2018年度履职情况报告、修订《公司章程》和《董事局议事规则》部分条款等事项，同时将相关议案提交公司董事局审议。报告期内，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，公司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、审计委员会

报告期内，公司董事局审计委员会由5名董事组成。其中第七届董事局审计委员会的主任委员由独立董事詹伟哉先生担任，第八届董事局审计委员会的主任委员由独立董事章卫东先生担任。

1、报告期内会议召开情况

报告期内，董事局审计委员会共召开8次会议，审议了审计中心2018年度工作总结及2019年度工作计划、修订《子公司关联交易管理制度》、会计政策变更、非公开发行股票构成关联交易、2019年度非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告、2019年日常关联交易预计、2018年年度报告、2019年第一季度报告、2019年半年度报告、2019年第三季度报告、聘任审计中心总监等事项，同时将相关议案提交公司董事局审议。

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。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，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、薪酬与考核委员会

公司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，董事局薪酬与考核委员会召开6次会议，审议了调整2018年限制性股票激励计划授予对象及数量、向激励对象授予限制性股票、2018年度董事、监事及高管薪酬总额、2018年度管理人员绩效考核及评分、薪酬与考核委员会2018年度履职情况报告、第八届董事局董事津贴、高级管理人员薪酬标准、修改《海王生物高级管理人员绩效考核奖励方案》部分条款、调整公司高级管理人员工资结构等事项，同时将相关议案提交公司董事局审议。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，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、预算委员会

公司董事局预算委员会由5名董事组成。其中第七届董事局预算委员会的主任委员由张锋先生担任，第八届董事局预算委员会的主任委员由张思民先生担任。

报告期内，董事局预算委员会共召开1次会议，审议了预算委员会2018年度履职情况报告、2019年度公司经营预算报告等事项。

报告期内，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、提名委员会

公司董事局提名委员会由5名董事组成，主任委员由独立董事谷杨女士担任。报告期内，董事局提名委员会共召开4次会议，审议了提名委员会2018年度履职情况报告、董事局换届选举非独立董事、董事局换届选举独立董事、聘任公司总裁、董事局秘书、财务总监、常务副总裁、副总裁、证券事务代表等事项。报告期内，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，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、常务副总裁、副总裁、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。2019年11月13日召开的第八届董事局第四次会议，审议通过了《关于调整公司高级管理人员工资结构的议案》，对公司高级管理人员的工资结构进行调整，调整后公司高级管理人员年薪的70%按月发放，年薪的30%作为绩效工资根据考核结果按年度发放。

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 | 2020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《2019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 | 96.24% | |
| 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 | 92.30% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>重大缺陷：（1）董事、监事和高层管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为，给公司造成重大损失；（2）公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已上报或披露的财务报告；（3）公司审计委员会（或类似机构）和内部审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>重大缺陷：（1）董事局及其专业委员、监事会、经理层职责权限、任职资格和议事规则缺乏明确规定，或未按照权限和职责履行；（2）大额投资缺乏必要的决策程序，控股子公司缺乏内部控制建设及管理散乱；（3）重要业务缺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> |

| | | |
|-----------------|--|--|
| | | 一般缺陷:除了重大缺陷及重要缺陷外的其他控制缺陷。 |
| 定量标准 | <p>重大缺陷定量标准: 错报占营业收入的百分比: 错报≥营业收入 1%; 错报占资产总额的百分比: 错报≥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<营业收入 1%; 错报占资产总额的百分比: 0.3%≤错报<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<营业收入 0.3%; 错报占资产总额的百分比: 错报<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≥营业收入 1%; 错报占资产总额的百分比: 错报≥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<营业收入 1%; 错报占资产总额的百分比: 0.3%≤错报<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<营业收入 0.3%; 错报占资产总额的百分比: 错报<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 2019 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 | 2020 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《2019 年度内部控制审计报告》 |
| 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

第十一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 | 10,000.2 | 7.00% | 每年付息一次，到期一次还本。 第一、第二个计息年度票面利率为 6.48%，第三个计息年度票面利率调整为 7.00% |
| 深圳市海王生物工程股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期） | 18 海王 01 | 114353 | 2018 年 07 月 04 日 | 2021 年 07 月 04 日 | 80,000 | 7.00% | 每年付息一次，到期一次还本 |
| 深圳市海王生物工程股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第二期） | 18 海王 02 | 114422 | 2018 年 12 月 28 日 | 2021 年 12 月 28 日 | 35,500 | 7.00% | 每年付息一次，到期一次还本 |
| 公司债券上市或转让的交易场所 | 深圳证券交易所 | | | | | | |
| 投资者适当性安排 | <p>"17 海王 01": 面向符合《公司债券发行与交易管理办法》规定且在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立合格 A 股证券账户的合格投资者公开发行。</p> <p>"18 海王 01": 向具备相应的风险识别和承担能力，知悉并自行承担公司债券的投资风险，并符合《公司债券发行与交易管理办法》相关规定的合格投资者发行。发行对象不超过 200 名。</p> <p>"18 海王 02": 向具备相应的风险识别和承担能力，知悉并自行承担公司债券的投资风险，并符合《公司债券发行与交易管理办法》相关规定的合格投资者发行。发行对象不超过 200 名。</p> | | | | | | |

| | |
|---|--|
| <p>报告期内公司债券的付息兑付情况</p> | <p>"17 海王 01": 2019 年 6 月, 根据回售登记结果, 公司回售了"17 海王 01"6,999,980.00 张, 回售金额为 699,998,000.00 元(不含利息), 剩余托管量为 1,000,020.00 张。并向截至 2019 年 6 月 25 日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全部"17 海王 01"公司债券持有人支付了 2018 年 6 月 26 日至 2019 年 6 月 25 日期间的第二个计息年度的利息。</p> <p>"18 海王 01": 2019 年 7 月 4 日, 公司向截至 2019 年 7 月 3 日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全部"18 海王 01"公司债券持有人支付了 2018 年 7 月 4 日至 2019 年 7 月 3 日期间的第一个计息年度的利息。</p> <p>"18 海王 02": 2019 年 12 月 30 日(因付息日 2019 年 12 月 28 日为法定休息日, 顺延至其后的第 1 个交易日), 公司向截至 2019 年 12 月 27 日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全部"18 海王 02"公司债券持有人支付了 2018 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 27 日期间的第一个计息年度的利息。</p> |
| <p>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)。</p> | <p>"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, 公司调整"17 海王 01"第三个计息年度的票面利率为 7.00%, 根据回售登记结果, 回售了"17 海王 01"6,999,980.00 张, 回售金额为 699,998,000.00 元(不含利息), 剩余托管量为 1,000,020.00 张, 剩余债券余额为 100,002,000.00 元。</p> <p>"18 海王 01": 附交叉违约条款、事先约束条款及第 2 年末公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内, 未触发执行上述选择权条款的条件。</p> <p>"18 海王 02": 附交叉违约条款、事先约束条款及第 2 年末公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内, 未触发执行上述选择权条款的条件。</p> |

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

“17 海王 01”:

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

“18 海王 01”:

| | | | | | | | |
|----------|------------|------|------------------------|-----|----|-------|--------------|
| 债券受托管理人: | | | | | | | |
| 名称 | 联储证券有限责任公司 | 办公地址 | 上海市浦东新区陆家嘴环路 1366 号富士康 | 联系人 | 张柳 | 联系人电话 | 021-80295962 |

| | | | | | | | |
|--|--------------|--|--------|------|-----------------------------|--|--|
| | | | 大厦 9 楼 | | | | |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 大公国际资信评估有限公司 | | | 办公地址 | 北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 2901 | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） | 不适用 | | | | | | |

“18 海王 02”：

| | | | | | | | |
|--|------------|------|------------------------------|------|-------------------------------|-------|--------------|
| 债券受托管理人： | | | | | | | |
| 名称 | 联储证券有限责任公司 | 办公地址 | 上海市浦东新区陆家嘴环路 1366 号富士康大厦 9 楼 | 联系人 | 张柳 | 联系人电话 | 021-80295962 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 联合信用评级有限公司 | | | 办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层 | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） | 不适用 | | | | | | |

三、公司债券募集资金使用情况

| | |
|---------------------------------|---|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序 | <p>经公司董事局会议和股东大会审议通过，“17 海王 01”、“18 海王 01”、“18 海王 02”募集资金均用于偿还公司债务及补充公司营运资金。</p> <p>截至报告期末，“17 海王 01”募集资金已按募集说明书约定用途全部使用完毕，不存在募集资金使用及管理的违规行为；</p> <p>截至报告期末，“18 海王 01”募集资金已按募集说明书约定用途全部使用完毕，不存在募集资金使用及管理的违规行为；</p> <p>截至报告期末，“18 海王 02”募集资金已按募集说明书约定用途全部使用完毕，不存在募集资金使用及管理的违规行为。</p> |
| 年末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | <p>公司设立了募集资金专户，“17 海王 01”、“18 海王 01”、“18 海王 02”募集资金均汇入公司募集资金专户。根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关制度规定和本公司募集资金管理办法，公司对募集资金实行专户存储。公司对募集资金的使用严格履行内部审批程序，确保专款专用。</p> |
| 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 | <p>“17 海王 01”、“18 海王 01”、“18 海王 02”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。</p> |

四、公司债券信息评级情况

公司债券“17海王01”、“18海王01”、“18海王02”的跟踪评级结果与其上一次的评级结果一致。具体如下：

2019年6月12日，联合信用评级有限公司出具《深圳市海王生物工程股份有限公司2018年非公开发行公司债券2019年跟踪评级报告》（联合[2019]1083号），本次评级结果为：本公司主体长期信用等级为AA，评级展望为稳定；“18海王02”的债券信用等级为AA。

2019年6月26日，大公国际资信评估有限公司出具《深圳市海王生物工程股份有限公司主体与相关债项2019年度跟踪评级报告》（大公报SD【2019】433号），确定本公司主体长期信用等级维持AA，评级展望维持稳定，“17海王01”的信用等级维持AA。

2019年6月26日，大公国际资信评估有限公司出具《深圳市海王生物工程股份有限公司主体与相关债项2019年度跟踪评级报告》（大公报SD【2019】434号），确定本公司主体长期信用等级维持AA，评级展望维持稳定，“18海王01”的信用等级维持AA。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司发行的公司债券未采取增信措施。

报告期内，公司完成了“17海王01”部分债券的回售，按约定支付了“17海王01”第二个计息年度的利息。2019年6月26日，根据回售登记结果，公司回售了“17海王01”6,999,980.00张，回售金额为699,998,000.00元（不含利息），剩余托管量为1,000,020.00张。并向截至2019年6月25日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全部“17海王01”公司债券持有人支付了2018年6月26日至2019年6月25日期间的第二个计息年度的利息。

2019年7月，公司按约定支付了“18海王01”第一个计息年度的利息。2019年7月4日，公司向截至2019年7月3日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全部“18海王01”公司债券持有人支付了2018年7月4日至2019年7月3日期间的第一个计息年度的利息。

2019年12月，公司按约定支付了“18海王02”第一个计息年度的利息。2019年12月30日（因付息日2019年12月28日为法定休息日，顺延至其后的第1个交易日），公司向截至2019年12月27日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全部“18海王02”公司债券持有人支付了2018年12月28日至2019年12月27日期间的第一个计息年度的利息。

报告期内，公司债券的增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生重大变化。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司债券未曾召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

“17海王01”于2017年6月26日发行完毕，公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定，聘请海通证券股份有限公司担任债券受托管理人，并与海通证券股份有限公司订立了《债券受托管理协议》。报告期内，海通证券股份有限公司按照约定履行了债券受托管理人的职责，持续关注公司的经营状况和履约能力，保护债券持有人的合法权益。2019年3月，海通证券股份有限公司出具了《深圳市海王生物工程股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)2019年度第一次受托管理事务临时报告》（已于2019年3月19日在巨潮资讯网披露），对公司回购部分限制性股票、经营范围变更等情况进行了客观说明；2019年6月，海通证券股份有限公司出具了《深圳市海王生物工程股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)受托管理事务报告(2018年度)》（已于2019年6月28日在巨潮资讯网披露），对公司2018年度公司经营和财务状况、募集资金使用、偿债保障措施的执行、本期债券跟踪评级情况等进行了客观说明；2019年10月，海通证券股份有限公司出具了《深圳市海王生物工程股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券2019年度第二次受托管理事务临时报告》（已于2019年10月29日在巨潮资讯网披露），对公司董事、监事、高级管理人员换届变动的情况进行了客观说明。

“18海王01”于2018年7月4日发行完毕，公司已按照规定，聘请联储证券有限责任公司担任受托管理人，并与联储证券订立了《债券受托管理协议》。报告期内，联储证券有限责任公司按照约定履行了债券受托管理人的职责，持续关注公司的经营状况和履约能力，保护债券持有人的合法权益。2019年3月，联储证券有限责任公司出具了《深圳市海王生物工程股份有限公司2018年非公开发行公司债券（第一期）、（第二期）临时受托管理事务报告》，对公司注册资本变更以及经营范围变更的情况进行了说明；2019年6月，联储证券有限责任公司出具了《深圳市海王生物工程股份有限公司2018年非公开发行公司债券（第一期）受托管理事务报告（2018年度）》，对公司2018年度公司经营和财务状况、募集资金使用及专户运作情况、偿债保障措施的执行以及公司债券的本息偿付情况等进行了说明；2019年11月，联储证券有限责任公司出具了《深圳市海王生物工程股份有限公司2018年非公开发行公司债券（第一期）、（第二期）临时受托管理事务报告》，对公司董事、监事、高级管理人员换届变动的情况进行了说明。

“18海王02”于2019年1月4日发行完毕，公司已按照规定，聘请联储证券有限责任公司担任受托管理人，并与联储证券订立了《债券受托管理协议》。报告期内，联储证券有限责任公司按照约定履行了债券受托管理人的职责，持续关注公司的经营状况和履约能力，保护债券持有人的合法权益。2019年3月，联储证券有限责任公司出具了《深圳市海王生物工程股份有限公司2018年非公开发行公司债券（第一期）、（第二期）临时受托管理事务报告》，对公司注册资本变更以及经营范围变更的情况进行了说明；2019年11月，联储证券有限责任公司出具了《深圳市海王生物工程股份有限公司2018年非公开发行公司债券（第一期）、（第二期）临时受托管理事务报告》，对公司董事、监事、高级管理人员换届变动的情况进行了说明。

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 | 2019 年 | 2018 年 | 同期变动率 |
|---------------|------------|------------|-----------|
| 息税折旧摊销前利润 | 233,281.43 | 209,258.57 | 11.48% |
| 流动比率 | 108.61% | 109.87% | -1.26% |
| 资产负债率 | 80.93% | 82.69% | -1.76% |
| 速动比率 | 96.91% | 96.95% | -0.04% |
| EBITDA 全部债务比 | 17.94% | 16.01% | 1.93% |
| 利息保障倍数 | 1.76 | 2.09 | -15.79% |
| 现金利息保障倍数 | 3.24 | 0.24 | 1,250.00% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 1.92 | 2.27 | -15.42% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | |

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

现金利息保障倍数本期较上期增长1,250%，主要是公司加大销售收款力度延长采购付款账期，本期经营性现金流较上期大幅增长所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

2019年7月，公司完成“建投-海王生物1期应收账款债权资产支持专项计划”的兑付；

2019年8月，公司完成了2017年度第一期中期票据2019年付息工作，支付2018年8月22日至2019年8月21期间的利息共计5184万元。

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约人民币128.10亿元，已使用额度共计人民币106.21亿元，可用额度共计人民币21.88亿元。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

公司在募集说明书中做出以下承诺：

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

2、保证不将募集资金直接或间接用于房地产业务或偿还房地产相关债务；

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

报告期内，公司严格执行了公司债券募集说明书相关约定或承诺。

十二、报告期内发生的重大事项

报告期内发生的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

第十二节 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 | 2020 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(2020)第 441ZA7679 号 |
| 注册会计师姓名 | 陈志芳、刘多奇 |

审计报告正文

审计报告

致同审字(2020)第441ZA7679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2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019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2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019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、20资产减值，附注三、31重大会计判断和估计及附注五、20商誉。

1、事项描述

截至2019年12月31日止，海王生物公司商誉余额384,141.42万元，商誉减值准备余额51,026.39万元，商誉账面价值333,115.03万元。根据企业会计准则，海王生物公司管理层（以下简称管理层）需每年末对商誉进行减值测试，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。

(6) 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）主营业务收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、25收入、附注五、43营业收入和营业成本。

1、事项描述

2019年度，海王生物公司营业收入为4,149,270.39 万元，其中主营业务收入4,131,137.51 元，占比99.56%。由于收入是海王生物公司关键业绩指标之一，存在特定目标或预期的固有风险，且主营业务收入金额重大，我们将海王生物公司医药主营业务收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对主营业务收入实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解并测试销售收入确认的关键内部控制的有效性。
- (2) 获取主要的销售合同，检查与收入确认的有关条款，并向管理层进行访谈，评价收入确认是否符合会计准则的要求。
- (3) 执行细节测试，检查与销售收入确认相关的依据是否充分，包括检查销售合同或订单、发票、出库单、随货同行单等支持性文件，评价收入确认是否符合会计政策。
- (4) 执行分析性程序，将本年按商品销售品种、销售区域和月份划分的销售收入与上年可比金额进行比较，结合市场及行业趋势和业务拓展等因素，分析收入变动的合理性。
- (5) 选取样本，对主要客户的收入执行函证程序。

（三）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、10金融工具、附注五、4应收账款及附注五、52信用减值损失。

1、事项描述

截至2019年12月31日，海王生物公司应收账款余额1,826,378.62万元，应收账款坏账准备余额21,084.35万元，应收账款账面价值为人民币1,805,294.27万元。管理层根据应收账款账龄及客户信用情况对应收账款的减值情况进行评估，确定应收账款坏账准备的金额需要管理层考虑客户的信用风险、历史回款记录等情况后，进行重大判断和估计，因此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) 分析计算海王生物公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分。

(3) 获取海王生物公司估计其预期信用损失率的过程，检查其会计估计是否合理，对历史损失率的前瞻性调整是否合理，是否符合新金融工具准则的相关规定。

(4) 获取海王生物公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确。

四、其他信息

海王生物公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括海王生物公司2019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，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)

中国注册会计师陈志芳
(项目合伙人)

中国注册会计师刘多奇

中国 北京

二〇二〇年四月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 6,098,285,554.07 | 4,089,093,803.59 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 13,160,000.00 | |
| 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 | 2,277,839,503.51 | 1,104,066,913.88 |
| 应收账款 | 18,052,942,673.74 | 18,953,146,417.10 |
| 应收款项融资 | 307,904,850.00 | |
| 预付款项 | 1,142,263,774.28 | 1,422,167,744.58 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 2,706,050,066.29 | 3,188,875,772.41 |
| 其中：应收利息 | | 26,404,700.15 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 3,723,454,723.84 | 3,950,969,128.74 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 41,603,220.16 | 58,778,570.97 |
| 其他流动资产 | 206,072,802.03 | 837,404,236.55 |
| 流动资产合计 | 34,569,577,167.92 | 33,604,502,587.82 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 175,223,050.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 37,183,575.63 | 112,426,582.11 |
| 长期股权投资 | 330,301,287.11 | 293,367,169.72 |
| 其他权益工具投资 | 225,750,150.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 187,901,356.18 | 197,114,084.49 |
| 固定资产 | 992,117,927.83 | 905,900,797.82 |
| 在建工程 | 90,105,352.10 | 114,689,748.36 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 285,657,396.40 | 257,216,934.28 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 开发支出 | 110,838,535.19 | 88,150,332.88 |
| 商誉 | 3,331,150,338.35 | 3,917,841,616.99 |
| 长期待摊费用 | 70,845,389.27 | 84,406,757.43 |
| 递延所得税资产 | 319,042,209.89 | 248,848,142.42 |
| 其他非流动资产 | 617,813,032.72 | 1,127,055,572.14 |
| 非流动资产合计 | 6,598,706,550.67 | 7,522,240,788.64 |
| 资产总计 | 41,168,283,718.59 | 41,126,743,376.46 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 9,831,202,686.49 | 8,749,316,959.91 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 1,335,488,405.93 | |
| 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 | 4,086,855,689.73 | 3,291,599,723.88 |
| 应付账款 | 7,941,818,787.11 | 7,510,677,320.17 |
| 预收款项 | 305,006,504.49 | 284,819,897.34 |
| 合同负债 | | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 93,782,470.08 | 81,002,040.71 |
| 应交税费 | 429,076,958.81 | 454,159,585.10 |
| 其他应付款 | 5,853,591,011.68 | 9,183,756,127.77 |
| 其中：应付利息 | | 12,462,853.34 |
| 应付股利 | 197,661,208.47 | 364,933,265.34 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,813,172,567.11 | 945,106,600.41 |
| 其他流动负债 | 138,999,006.92 | 85,984,405.73 |
| 流动负债合计 | 31,828,994,088.35 | 30,586,422,661.02 |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 179,995,021.60 | 46,707,086.49 |
| 应付债券 | 1,179,447,773.77 | 3,327,732,756.31 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 910,250.73 | |
| 长期应付职工薪酬 | 687,613.93 | 916,013.56 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 54,130,049.57 | 46,353,666.51 |
| 递延所得税负债 | 3,208,000.00 | |
| 其他非流动负债 | 72,000,000.00 | |
| 非流动负债合计 | 1,490,378,709.60 | 3,421,709,522.87 |
| 负债合计 | 33,319,372,797.95 | 34,008,132,183.89 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 2,762,583,257.00 | 2,646,613,257.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,563,334,836.69 | 2,326,126,739.72 |
| 减：库存股 | 302,358,000.00 | 56,331,850.00 |
| 其他综合收益 | 527,100.00 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 52,141,669.22 | 52,141,669.22 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,178,217,871.10 | 978,104,638.15 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 6,254,446,734.01 | 5,946,654,454.09 |
| 少数股东权益 | 1,594,464,186.63 | 1,171,956,738.48 |
| 所有者权益合计 | 7,848,910,920.64 | 7,118,611,192.57 |
| 负债和所有者权益总计 | 41,168,283,718.59 | 41,126,743,376.46 |

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 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,099,190,762.52 | 202,107,654.44 |
| 交易性金融资产 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 0.00 | 1,543,300.00 |
| 应收账款 | 0.00 | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | | 60,000.00 |
| 其他应收款 | 10,394,192,619.20 | 11,551,481,320.51 |
| 其中：应收利息 | | 13,799,318.71 |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 19,004,894.26 | 413,815,393.19 |
| 流动资产合计 | 11,512,388,275.98 | 12,169,007,668.14 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 可供出售金融资产 | | 101,800,000.00 |
| 其他债权投资 | 44,000,000.00 | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 978,911,693.03 | 889,656,437.56 |
| 其他权益工具投资 | 8,327,100.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 73,670,580.99 | 77,364,511.23 |
| 固定资产 | 9,912,765.41 | 9,919,151.07 |
| 在建工程 | | |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 266,886.75 | 369,292.43 |
| 开发支出 | 79,766,250.52 | 64,269,816.15 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,437,518.38 | 6,417,743.36 |
| 递延所得税资产 | 189,985,508.68 | 152,674,379.89 |
| 其他非流动资产 | 434,278,837.92 | 890,922,784.69 |
| 非流动资产合计 | 1,823,557,141.68 | 2,193,394,116.38 |
| 资产总计 | 13,335,945,417.66 | 14,362,401,784.52 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,637,508,070.06 | 2,827,825,450.25 |
| 交易性金融负债 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 400,000,000.00 | 57,140,000.00 |
| 应付账款 | 5,035,945.15 | 27,051.07 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 689,602.26 | 477,569.46 |
| 应交税费 | 1,061,112.34 | 301,718.31 |
| 其他应付款 | 1,819,627,316.48 | 1,566,192,217.70 |
| 其中：应付利息 | | 2,622,041.87 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,850,342,567.11 | 996,432,858.27 |
| 其他流动负债 | 7,496,079.38 | |
| 流动负债合计 | 6,721,760,692.78 | 5,448,396,865.06 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 94,156,275.00 | |
| 应付债券 | 1,179,447,773.77 | 2,464,633,441.25 |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|------------|-------------------|-------------------|
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | 913,439,041.10 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 26,530,600.00 | 25,420,600.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,300,134,648.77 | 3,403,493,082.35 |
| 负债合计 | 8,021,895,341.55 | 8,851,889,947.41 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 2,762,583,257.00 | 2,646,613,257.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,949,527,502.13 | 2,789,963,499.64 |
| 减：库存股 | 302,358,000.00 | 56,331,850.00 |
| 其他综合收益 | 527,100.00 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 52,141,669.22 | 52,141,669.22 |
| 未分配利润 | -148,371,452.24 | 78,125,261.25 |
| 所有者权益合计 | 5,314,050,076.11 | 5,510,511,837.11 |
| 负债和所有者权益总计 | 13,335,945,417.66 | 14,362,401,784.52 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|----------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 41,492,703,945.65 | 38,380,907,262.30 |
| 其中：营业收入 | 41,492,703,945.65 | 38,380,907,262.30 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 40,348,922,013.29 | 37,350,139,818.53 |
| 其中：营业成本 | 35,971,885,104.12 | 33,340,116,083.08 |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金 净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 124,026,512.05 | 116,175,597.28 |
| 销售费用 | 1,893,344,130.32 | 1,770,913,512.20 |
| 管理费用 | 1,203,300,874.94 | 1,174,530,881.70 |
| 研发费用 | 42,191,099.97 | 44,847,510.81 |
| 财务费用 | 1,114,174,291.89 | 903,556,233.46 |
| 其中：利息费用 | 1,215,863,083.69 | 921,856,973.27 |
| 利息收入 | 154,482,533.01 | 86,042,717.14 |
| 加：其他收益 | 57,815,061.01 | 24,088,188.04 |
| 投资收益（损失以“-”号填 列） | 29,244,530.43 | 259,366,083.66 |
| 其中：对联营企业和合营企业的 投资收益 | 1,941,974.39 | -30,991,830.63 |
| 以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-” 号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以 “-”号填列） | 209,912,192.35 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填 列） | -71,297,625.62 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填 列） | -391,575,997.26 | -334,829,483.91 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填 列） | 1,342,843.20 | -544,096.45 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 979,222,936.47 | 978,848,135.11 |
| 加：营业外收入 | 6,658,203.14 | 104,272,469.71 |
| 减：营业外支出 | 58,924,536.02 | 76,814,533.18 |

| | | |
|-------------------------|----------------|------------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 926,956,603.59 | 1,006,306,071.64 |
| 减：所得税费用 | 374,112,939.89 | 312,957,777.98 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 552,843,663.70 | 693,348,293.66 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 552,843,663.70 | 693,348,293.66 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 240,961,388.24 | 414,691,787.19 |
| 2.少数股东损益 | 311,882,275.46 | 278,656,506.47 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 527,100.00 | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 527,100.00 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 527,100.00 | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 527,100.00 | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.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 | 553,370,763.70 | 693,348,293.66 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 241,488,488.24 | 414,691,787.19 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 311,882,275.46 | 278,656,506.47 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0910 | 0.156 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0910 | 0.156 |

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 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 6,720,176.54 | 30,434,119.61 |
| 减：营业成本 | 4,022,134.84 | 18,956,469.29 |
| 税金及附加 | 3,597,651.72 | 2,346,128.49 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 165,815,008.91 | 157,095,077.31 |
| 研发费用 | 1,367,924.53 | 2,540,907.53 |
| 财务费用 | 71,404,079.11 | 86,591,912.44 |
| 其中：利息费用 | 776,488,940.26 | 576,030,141.37 |
| 利息收入 | 729,934,671.44 | 498,994,286.47 |
| 加：其他收益 | 112,908.82 | 193,558.91 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 6,538,112.47 | 248,092,997.10 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 6,538,112.47 | -37,914,909.31 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填 | | |

| | | |
|------------------------|-----------------|----------------|
| 列) | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -3,513,669.99 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -624,900.53 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -2,918.12 | -24,715.12 |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | -236,352,189.39 | 10,540,564.91 |
| 加：营业外收入 | | 17,894.45 |
| 减：营业外支出 | 2,702,188.20 | 2,105.05 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -239,054,377.59 | 10,556,354.31 |
| 减：所得税费用 | -37,311,128.79 | -74,868,783.31 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | -201,743,248.80 | 85,425,137.62 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -201,743,248.80 | 85,425,137.62 |
| （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 | 527,100.00 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 527,100.00 | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 527,100.00 | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|-------------------------|-----------------|---------------|
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 7.现金流量套期储备 | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | |
| 9.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -201,216,148.80 | 85,425,137.62 |
| 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 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 44,878,789,991.15 | 36,914,450,137.80 |
| 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 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 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 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,126,489,385.18 | 1,240,706,310.47 |
| 经营活动现金流入小计 | 47,005,279,376.33 | 38,155,156,448.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 38,907,291,124.21 | 34,994,759,722.72 |
| 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 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 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 | 990,711,590.44 | 884,191,983.20 |
| 支付的各项税费 | 1,345,444,024.57 | 1,451,405,763.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,493,210,702.25 | 1,959,974,501.62 |
| 经营活动现金流出小计 | 44,736,657,441.47 | 39,290,331,971.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,268,621,934.86 | -1,135,175,522.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 34,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 4,844,739.12 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,590,117.12 | 18,267,369.32 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 104,743,500.00 | 168,868,348.56 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 428,515,866.30 | |
| 投资活动现金流入小计 | 575,694,222.54 | 187,135,717.88 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 167,532,545.71 | 213,510,139.62 |
| 投资支付的现金 | 53,275,000.00 | 2,550,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 505,801,486.94 | 539,771,144.67 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 176,134,688.74 | 1,178,509,800.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 902,743,721.39 | 1,934,341,084.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -327,049,498.85 | -1,747,205,366.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 705,500,200.00 | 59,499,912.00 |

| | | |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 403,142,200.00 | 59,499,912.00 |
| 取得借款收到的现金 | 17,299,764,420.88 | 15,346,865,357.09 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 11,467,251,451.23 | 10,646,397,540.79 |
| 筹资活动现金流入小计 | 29,472,516,072.11 | 26,052,762,809.88 |
| 偿还债务支付的现金 | 17,293,551,949.15 | 12,150,732,343.94 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,383,135,140.56 | 1,161,964,720.96 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 42,741,673.73 | 85,233,795.34 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 12,637,913,784.59 | 10,398,162,983.32 |
| 筹资活动现金流出小计 | 31,314,600,874.30 | 23,710,860,048.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,842,084,802.19 | 2,341,902,761.66 |
| 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 | 99,487,633.82 | -540,478,127.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,277,885,655.63 | 1,818,363,783.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,377,373,289.45 | 1,277,885,655.63 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 4,077,649.08 | 5,885,451.92 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 18,101,874,721.78 | 18,455,005,952.61 |
| 经营活动现金流入小计 | 18,105,952,370.86 | 18,460,891,404.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 13,699.00 | 756,468.34 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 53,223,546.39 | 28,215,566.95 |
| 支付的各项税费 | 10,577,536.61 | 8,258,566.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,515,653,496.60 | 19,159,325,571.13 |
| 经营活动现金流出小计 | 12,579,468,278.60 | 19,196,556,172.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,526,484,092.26 | -735,664,768.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,050.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 10,620,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 299,508,735.42 |
| 投资活动现金流入小计 | | 310,131,785.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 15,750,391.25 | 8,345,740.52 |
| 投资支付的现金 | 51,000,000.00 | 137,360,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 68,884.80 | 1,671,374,820.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 66,819,276.05 | 1,817,080,560.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -66,819,276.05 | -1,506,948,775.10 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 302,358,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 7,646,450,000.00 | 7,542,730,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 9,496,783,688.32 | 11,921,658,350.63 |
| 筹资活动现金流入小计 | 17,445,591,688.32 | 19,464,388,350.63 |
| 偿还债务支付的现金 | 7,418,045,200.25 | 6,156,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 305,749,403.39 | 295,300,520.11 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 15,343,131,560.66 | 10,679,270,398.44 |
| 筹资活动现金流出小计 | 23,066,926,164.30 | 17,130,570,918.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,621,334,475.98 | 2,333,817,432.08 |
| 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 | -161,669,659.77 | 91,203,888.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 179,957,654.44 | 88,753,765.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 18,287,994.67 | 179,957,654.44 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|-----------------------|------------------|---------|----|--|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 小计 | | | |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,646,613,257.00 | | | | 2,326,126,739.72 | 56,331,850.00 | | | 52,141,669.22 | | 978,104,638.15 | | 5,946,654.45 | 1,171,956.73 | 7,118,611.19 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 14,403,509.85 | | 14,188,309.85 | -2,680,784.88 | 11,507,524.97 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,646,613,257.00 | | | | 2,326,126,739.72 | 56,331,850.00 | -215,200.00 | 52,141,669.22 | | 992,508,148.00 | | 5,960,842.39 | 1,169,275.95 | 7,130,118.71 | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 115,970,000.00 | | | | 237,208,096.97 | 246,026,150.00 | 742,300.00 | | | 185,709,723.10 | | 293,603,970.07 | 425,188,233.03 | 718,792,203.10 | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 742,300.00 | | | 240,961,388.24 | | 241,703,688.24 | 311,882,275.46 | 553,585,963.70 | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 115,970,000.00 | | | | 237,208,096.97 | 246,026,150.00 | | | | | | 107,151,946.97 | 159,460,584.71 | 266,612,531.68 | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 131,460,000.00 | | | | 170,898,000.00 | | | | | | | 302,358,000.00 | 135,206,838.17 | 437,564,838.17 | | |
| 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 | | | | | 22,917,262.49 | 302,358,000.00 | | | | | | -279,440,737.51 | | -279,440,737.51 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|------------------|----------------|------------|--|---------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 4. 其他 | -15,490,000.00 | | | 43,392,834.48 | -56,331,850.00 | | | | | | 84,234,684.48 | 24,253,746.54 | 108,488,431.02 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -55,251,665.14 | -55,251,665.14 | -46,154,627.14 | -101,406,292.28 |
| 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 | | | | | | | | | | -55,251,665.14 | -55,251,665.14 | -46,154,627.14 | -101,406,292.28 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | 2,762,583,257.00 | | | 2,563,334,836.69 | 302,358,000.00 | 527,100.00 | | 52,141,669.22 | | 1,178,217,871.10 | 6,254,446,734.01 | 1,594,464,186.63 | 7,848,910,920.64 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|---------------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 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 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,646,613,257.00 | | | | 2,308,537,261.80 | 56,331,850.00 | | | 43,599,155.46 | | 571,955,364.72 | | 5,514,373,188.98 | 952,661,883.66 | 6,467,035,072.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,646,613,257.00 | | | | 2,308,537,261.80 | 56,331,850.00 | | | 43,599,155.46 | | 571,955,364.72 | | 5,514,373,188.98 | 952,661,883.66 | 6,467,035,072.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 17,589,477.92 | | | | 8,542,513.76 | | 406,149,273.43 | | 432,281,265.11 | 219,294,854.82 | 651,576,119.93 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 414,691,787.19 | | 414,691,787.19 | 278,656,506.47 | 693,348,293.66 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 17,589,477.92 | | | | | | | | 17,589,477.92 | 132,850,688.24 | 150,440,166.16 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 128,369,821.07 | 128,369,821.07 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------|--|--|--|---------------|--|--|--------------|--|---------------|--|---------------|-----------------|-----------------|--|
| 入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 17,589,477.92 | | | | | | | 17,589,477.92 | 4,480,867.17 | 22,070,345.09 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 8,542,513.76 | | -8,542,513.76 | | | -192,212,339.89 | -192,212,339.89 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 8,542,513.76 | | -8,542,513.76 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | -192,212,339.89 | -192,212,339.89 | |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | 2,646 | | | | 2,326,56,331 | | | 52,141 | | 978,10 | | 5,946, | 1,171,9 | 7,118,6 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|-------------|--|--|--|------------|---------|--|--|---------|--|----------|--|------------|-----------|-----------|
| 余额 | ,613,257.00 | | | | 126,739.72 | ,850.00 | | | ,669.22 | | 4,638.15 | | 654,454.09 | 56,738.48 | 11,192.57 |
|----|-------------|--|--|--|------------|---------|--|--|---------|--|----------|--|------------|-----------|-----------|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|-------------|----------|---------------|-----------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,646,613,257.00 | | | | 2,789,963,499.64 | 56,331,850.00 | | | 52,141,669.22 | 78,125,261.25 | | 5,510,511,837.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | -215,200.00 | | | 30,498,200.45 | | 30,283,000.45 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,646,613,257.00 | | | | 2,789,963,499.64 | 56,331,850.00 | -215,200.00 | | 52,141,669.22 | 108,623,461.70 | | 5,540,794,837.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 115,970,000.00 | | | | 159,564,002.49 | 246,026,150.00 | 742,300.00 | | | -256,994,913.94 | | -226,744,761.45 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 742,300.00 | | | -201,743,248.80 | | -201,000,948.80 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 115,970,000.00 | | | | 159,564,002.49 | 246,026,150.00 | | | | | | 29,507,852.49 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 131,460,000.00 | | | | 170,898,000.00 | | | | | | | 302,358,000.00 |
| 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 | | | | | 22,917,262.49 | 302,358,000.00 | | | | | | -279,440,737.51 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|------------|--|---------------|-----------------|--|------------------|
| 4. 其他 | -15,490,000.00 | | | | -34,251,260.00 | -56,331,850.00 | | | | | | 6,590,590.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -55,251,665.14 | | -55,251,665.14 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -55,251,665.14 | | -55,251,665.14 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | 2,762,583,257.00 | | | | 2,949,527,502.13 | 302,358,000.00 | 527,100.00 | | 52,141,669.22 | -148,371,452.24 | | 5,314,050,076.11 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年年度 | | | | | | | | | | | |
|----|----------|--------|----|----|------|-------|--------|------|------|-------|----|---------|
| | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先 | 永续 | 其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | 股 | 债 | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|---|---|--|------------------|---------------|--|--|---------------|---------------|--|------------------|
| 一、上年期末余额 | 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 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,646,613,257.00 | | | | 2,789,963,499.64 | 56,331,850.00 | | | 43,599,155.46 | 1,242,637.39 | | 5,425,086,699.49 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | 8,542,513.76 | 76,882,623.86 | | 85,425,137.62 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 85,425,137.62 | | 85,425,137.62 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 8,542,513.76 | -8,542,513.76 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,542,513.76 | -8,542,513.76 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|---------------|--|------------------|
| 本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 2,646,613,257.00 | | | | 2,789,963,499.64 | 56,331,850.00 | | | 52,141,669.22 | 78,125,261.25 | | 5,510,511,837.11 |

三、公司基本情况

深圳市海王生物工程股份有限公司(以下简称“本公司或海王生物”)是在广东省深圳市注册的股份有限公司,注册资本:276,258.3257万元,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办公室以深证办复(1996)68号文批准,进行公众股份公司改组。1997年4月16日,经深圳市工商局核准拟募集设立的股份公司名称为深圳市海王生物工程股份有限公司,股本为5,730万元。1998年8月4日,中国证券监督管理委员会以证监发字[1998]214号文批准本公司向社会公众发行人民币普通股1,910万股,并于1998年12月18日在深圳证券交易所挂牌交易,发行新股后公司的注册资本变更为7,640万元。1999年4月29日,本公司实施了1998年利润分配和资本公积金每10股送2股红股转增8股的股东会决议,共计转增股本7,640万股,转增后注册资本变更为15,280万元。2000年经中国证券监督管理委员会证监发字[2000]214号文件批准,增发普通股A股6,900万股,增发后注册资本变更为22,180万元。2001年度本公司股东大会决议通过以2001年底股份总数22,180万股为基数,用资本公积向全体股东每10股转增股本5股,共计转增股本11,090万股,转增后注册资本变更为33,270万元。2006年本公司完成股权分置改革方案,以本公司当时的流通股股本16,080万股为基数,用资本公积金向全体流通股股东转增股本,流通股股东获得每10股转增8.85股的股份,股权分置改革方案实施后本公司注册资本增至47,500.80万元。

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

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

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

2015年5月，本公司向部分董事、高级管理人员、核心管理人员、核心技术及业务骨干发行限制性股票2,080万股，发行后本公司注册资本增至人民币75,251.3855万元。

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

2019年1月，本公司回购注销授予但未解锁的限制性股票1,549万股，回购后公司注册资本减至263,112.3257万股。

2019年1月，公司向部分管理人员发行限制性股票13,146万股，发行后公司注册资本增至人民币276,258.3257万元。

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、审计部、财务部、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八届董事局第七次会议于2020年4月26日批准。

合并财务报表范围：

| 序号 | 子公司全称 | 子公司简称 |
|----|-----------------------------|-------|
| 1 | 深圳市海王银河医药投资有限公司 | 银河投资 |
| 2 | 深圳海王长健医药有限公司 | 海王长健 |
| 3 | 福州海王福药制药有限公司 | 海王福药 |
| 4 | 深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司 | 海王英特龙 |
| 5 | 深圳市海王健康科技发展有限公司 | 健康科技 |
| 6 | 河南海王医药集团有限公司 | 河南海王 |
| 7 | 深圳海王东方投资有限公司 | 东方投资 |
| 8 | 深圳海王食品有限公司 | 海王食品 |
| 9 | 山东海王银河医药有限公司 | 山东银河 |
| 10 | 福州海王金象中药制药有限公司 | 金象中药 |
| 11 | 福州福药医药有限公司 | 福药医药 |
| 12 | 艾斯特生物科技有限公司 | 艾斯特 |
| 13 | 河南东森医药有限公司 | 河南东森 |
| 14 | 安徽海王医疗器械有限公司 | 安徽海王 |
| 15 | 湖北海王医药集团有限公司 | 湖北海王 |
| 16 | NEPTUNUSGHANACOMPANYLIMITED | 加纳海王 |

| | | |
|----|------------------|--------|
| 17 | 烟台海王医药有限公司 | 烟台海王 |
| 18 | 潍坊海王中药饮片有限公司 | 中药饮片 |
| 19 | 苏鲁海王医药集团有限公司 | 苏鲁海王 |
| 20 | 威海海王医药有限公司 | 威海海王 |
| 21 | 菏泽海王医药有限公司 | 菏泽海王 |
| 22 | 菏泽海王银河投资有限公司 | 菏泽投资 |
| 23 | 威海海王银河投资有限公司 | 威海投资 |
| 24 | 枣庄海王银河投资有限公司 | 枣庄投资 |
| 25 | 南阳海王银河投资有限公司 | 南阳投资 |
| 26 | 孝感海王银河投资有限公司 | 孝感投资 |
| 27 | 深圳市银河科技有限公司 | 银河科技 |
| 28 | 佳木斯海王医药有限公司 | 佳木斯海王 |
| 29 | 山东海王银河医疗器械有限公司 | 医疗器械 |
| 30 | 滨州海王黄河医药有限公司 | 滨州黄河 |
| 31 | 滕州海王医药有限公司 | 滕州海王 |
| 32 | 湖北海王朋泰医药有限公司 | 湖北朋泰 |
| 33 | 湖北海王德明医药有限公司 | 湖北德明 |
| 34 | 东明金鑫药业有限公司 | 东明金鑫 |
| 35 | 济宁海王华森医药有限公司 | 济宁华森 |
| 36 | 山东海王供应链管理有限公司 | 山东供应链 |
| 37 | 山东海银医疗器械有限公司 | 山东海银器械 |
| 38 | 海王（武汉）医药有限公司 | 武汉医药 |
| 39 | 黑龙江省海王医药有限公司 | 黑龙江海王 |
| 40 | 山东浩诚医疗设备有限公司 | 浩诚设备 |
| 41 | 濮阳海王医药有限公司 | 濮阳海王 |
| 42 | 亳州海王银河医药有限公司 | 亳州海王 |
| 43 | 湖北海王恩施医药有限公司 | 湖北恩施 |
| 44 | 蚌埠海王银河医药销售有限公司 | 安庆海王 |
| 45 | 深圳市深业医药发展有限公司 | 深业医药 |
| 46 | 深圳海王医药科技研究院有限公司 | 研究院 |
| 47 | 河南国联医疗科技有限公司 | 河南国联 |
| 48 | 海王百草堂药业有限公司 | 河南百草堂 |
| 49 | 平顶山海王银河医药销售有限公司 | 平顶山海王 |
| 50 | 河南海王汇通医药有限公司 | 河南汇通 |
| 51 | 陕西海王银河医疗科技有限公司 | 陕西海王 |
| 52 | 深圳市海融国际医疗发展有限公司 | 海融国际 |
| 53 | 新疆海王欣嘉医药有限公司 | 新疆欣嘉 |
| 54 | 海王建昌（北京）医疗器械有限公司 | 北京海王 |
| 55 | 广西海王银河医药有限公司 | 广西海王 |
| 56 | 山东海王医药集团有限公司 | 山东集团 |

| | | |
|----|-------------------|--------|
| 57 | 安徽海王医药集团有限公司 | 安徽集团 |
| 58 | 河南海王银河医药有限公司 | 河南百悦 |
| 59 | 深圳中美海惠国际医疗发展有限公司 | 中美海惠 |
| 60 | 河南海王医疗器械有限公司 | 河南医疗器械 |
| 61 | 湖南海王医药有限公司 | 湖南海王 |
| 62 | 黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司 | 黑龙江华通 |
| 63 | 宁波建昌中兴国际贸易有限公司 | 宁波海王 |
| 64 | 宜昌海王银河医药有限公司 | 宜昌海王 |
| 65 | 青岛华仁医药配送有限公司 | 青岛华仁 |
| 66 | 威海市儒泰药品销售有限公司 | 威海儒泰 |
| 67 | 周口市仁和药业有限公司 | 周口仁和 |
| 68 | 河南德济堂医药有限公司 | 河南德济堂 |
| 69 | 河南康弘药业有限公司 | 河南康弘 |
| 70 | 安徽海王国安医药有限公司 | 安徽国安 |
| 71 | 广东海王医药集团有限公司 | 广州龙康 |
| 72 | 海王聚赢医疗科技（上海）有限公司 | 聚赢医疗 |
| 73 | 聚赢医疗器械（上海）有限公司 | 聚赢器械 |
| 74 | 宁波海王食品有限公司 | 宁波海王食品 |
| 75 | 黑龙江海王康莱德生物科技有限公司 | 黑龙江康莱德 |
| 76 | 山东康诺盛世医药有限公司 | 烟台康诺 |
| 77 | 山东明阳医药有限公司 | 山东明阳 |
| 78 | 湖北海王凯安晨医药有限公司 | 湖北凯安晨 |
| 79 | 长沙海王医药有限公司 | 长沙海王 |
| 80 | 惠州海王鸿钰药业有限公司 | 惠州鸿钰 |
| 81 | 海王十堰医药有限公司 | 湖北十堰 |
| 82 | 黑龙江海王银海医药集团有限公司 | 黑龙江银海 |
| 83 | 甘肃海王医药有限公司 | 甘肃海王 |
| 84 | 河南海王康瑞药业有限公司 | 河南康瑞 |
| 85 | 新乡海王医疗器械有限公司 | 新乡海王 |
| 86 | 上海海王运和医疗技术服务有限公司 | 上海运和 |
| 87 | 浙江海王科技服务有限公司 | 浙江海王 |
| 88 | 浙江海王聚赢供应链管理有限公司 | 浙江聚赢 |
| 89 | 蚌埠贵康医药医药有限公司 | 蚌埠贵康 |
| 90 | 安阳恒峰医药有限公司 | 安阳恒峰 |
| 91 | 湖南康福来医药有限公司 | 湖南康福来 |
| 92 | 海王医疗配送服务（广东）有限公司 | 广东国腾 |
| 93 | 海王（武汉）医药贸易有限公司 | 武汉医贸 |
| 94 | 广东海王新健医药有限公司 | 江门新健 |
| 95 | 株洲海王医疗器械有限公司 | 株洲海王 |
| 96 | 邵阳海王医药有限公司 | 邵阳海王 |

| | | |
|-----|------------------|--------|
| 97 | 济南雅平医疗器械有限公司 | 济南雅平 |
| 98 | 芜湖海王医疗器械有限公司 | 芜湖海王 |
| 99 | 河南冠宝云统药业有限公司 | 河南冠宝 |
| 100 | 山东海王新晨医药有限公司 | 山东新晨 |
| 101 | 河南天晟药业有限公司 | 河南天晟 |
| 102 | 海王（武汉）医药发展有限公司 | 武汉发展 |
| 103 | 安徽海王天禾医药有限公司 | 安徽天禾 |
| 104 | 安徽天禾大药房有限公司 | 天禾药房 |
| 105 | 安徽海王皖南医药有限公司 | 皖南天禾 |
| 106 | 广西桂林海王医药有限公司 | 桂林海王 |
| 107 | 海王（湛江）医药有限公司 | 湛江海王 |
| 108 | 海王（韶关）医药有限公司 | 韶关海王 |
| 109 | 海王（茂名）医药有限公司 | 茂名海王 |
| 110 | 尉氏县医药有限责任公司 | 尉氏县医药 |
| 111 | 山东兰德医疗器械配送有限公司 | 山东兰德 |
| 112 | 河源市康诚堂药业有限公司 | 河源康诚堂 |
| 113 | 江西德杏医药有限公司 | 江西德杏 |
| 114 | 内蒙古海王医药有限公司 | 内蒙古海王 |
| 115 | 河南佐今明医药有限公司 | 河南佐今明 |
| 116 | 海王医疗配送服务（福建）有限公司 | 福建医疗配送 |
| 117 | 海王医疗配送服务（湖南）有限公司 | 湖南医疗配送 |
| 118 | 河南恩济药业有限公司 | 河南恩济 |
| 119 | 海王共图（北京）医疗设备有限公司 | 北京共图 |
| 120 | 海王（天津）医疗技术有限公司 | 天津医疗技术 |
| 121 | 四川海王医疗科技有限公司 | 四川医疗科技 |
| 122 | 成都瑞希商贸有限责任公司 | 成都瑞希 |
| 123 | 阳春市八方医药有限公司 | 阳春八方 |
| 124 | 海王医药（佛山）有限公司 | 佛山海王 |
| 125 | 常德海王医药有限公司 | 常德海王 |
| 126 | 青海海王医药有限公司 | 青海海王 |
| 127 | 河南海王医药物流有限公司 | 河南物流 |
| 128 | 湖南海王医用科技有限公司 | 湖南医用科技 |
| 129 | 广西海王医疗器械有限公司 | 广西器械 |
| 130 | 宁夏海王医药有限公司 | 宁夏海王 |
| 131 | 海王（清远）医药有限公司 | 清远海王 |
| 132 | 江苏海王垠典医疗器械贸易有限公司 | 江苏垠典 |
| 133 | 山东海王阳光信诺医药有限公司 | 山东信诺 |
| 134 | 安徽海王天成医药有限公司 | 安徽天成 |
| 135 | 六安海王医药有限公司 | 六安海王 |
| 136 | 中山市昌健药业有限公司 | 中山昌健 |

| | | |
|-----|------------------|--------|
| 137 | 芜湖海王阳光医药有限公司 | 芜湖阳光 |
| 138 | 新疆海王医药有限公司 | 新疆海王 |
| 139 | 四川帆远商贸有限公司 | 四川帆远 |
| 140 | 喀什海王银河医药有限公司 | 喀什银河 |
| 141 | 喀什海王弘康医疗器械有限公司 | 喀什弘康 |
| 142 | 临沂东瑞医药有限公司 | 临沂东瑞 |
| 143 | 上海方承医疗器械有限公司 | 上海方承 |
| 144 | 安徽聚赢医疗科技有限公司 | 安徽聚赢 |
| 145 | 海王业威医疗科技（上海）有限公司 | 海王业威 |
| 146 | 吉林海王长健实业有限公司 | 吉林长健 |
| 147 | 咸宁海王长健贸易有限公司 | 咸宁长健 |
| 148 | 河南海王文峰医药有限公司 | 河南南阳文峰 |
| 149 | 宿州海王医药有限公司 | 宿州海王 |
| 150 | 江西海合供应链管理有限公司 | 江西海合 |
| 151 | 鼎程健康 2018トカメニネリヲ | -- |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本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，具体会计政策见相关政策说明

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2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年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

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。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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方的金融资产，并形成其他方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

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转

出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（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、以摊余成本计量的金融负债。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。

以摊余成本计量的金融负债

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，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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其他-公允价值。

(6) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在

组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合1：应收药品类医院客户
- 应收账款组合2：应收器械类医院客户
- 应收账款组合3：应收非医院客户
- 应收账款组合4：应收合并范围内关联方

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1：应收押金和保证金
- 其他应收款组合2：应收抵押债权
- 其他应收款组合3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(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、应收票据

相关政策见10、金融工具

12、应收账款

相关政策见10、金融工具

13、应收款项融资

相关政策见10、金融工具

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

相关政策见10、金融工具

15、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、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、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。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

22、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，除非投资符合持有待售的条件；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 31、长期资产减值。

23、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 | 4.75-3 |

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 31、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。

24、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 | 4.75-3 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19-9.50 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19-9.50 |

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见 31、长期资产减值

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本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。(5) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。(6) 大修理费用本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

25、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 31、长期资产减值

26、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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、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31、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。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等(存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本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。

32、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。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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。

35、租赁负债

不适用

36、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。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

是否已执行新收入准则

是 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，本公司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，本公司确认收入。

(2) 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。

40、政府补助

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。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，是指本集团取得的、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。

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，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、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。

42、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。

（1）本集团作为出租人

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

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。

（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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

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。

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：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

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。

44、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 |
|--------------|-------------------|----|
| 新金融工具准则 | 第七届董事局第二十九次会议审议通过 | |

①新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于2019年3月19日召开的第七届董事局第二十九次会议，批准自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

除财务担保合同负债外，采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。

2019年1月1日，本集团没有将任何金融资产或金融负债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，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

| 原金融工具准则 | | | 新金融工具准则 | | |
|----------|---------------------------|--------------|-----------|-------------------|------|
| 项目 | 类别 | 账面价值 | 项目 | 类别 | 账面价值 |
| 可供出售金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具） | -- | 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | -- |
| | 以公允价值计量且其 | 4,800,000.00 | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变 | -- |

| | | | | | | |
|-------|------------------|-------------------|-----------|---------------------|---------------------|------------------|
| | 变动计入其他综合收益（权益工具） | | 产 | 动计入当期损益 | | |
| | | | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | | 4,797,100.00 |
| | 以成本计量（权益工具） | 170,423,050.00 | 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | -- | |
| | | | | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 170,210,750.00 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 1,104,066,913.88 | 应收票据 | 摊余成本 | 649,971,029.32 | |
| | | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 453,023,228.35 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 18,953,146,417.10 | 应收账款 | 摊余成本 | 18,948,370,002.60 | |
| | | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | -- |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 3,188,875,772.41 | 其他流动资产 | 摊余成本 | -- | |
| | | | | 其他应收款 | 摊余成本 | 3,174,730,425.09 |
| 长期应收款 | 摊余成本 | 112,426,582.11 | 长期应收款 | 摊余成本 | 112,426,582.11 | |
| | | | | 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | -- |
| | | | | 债权投资 | 摊余成本 | -- |

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

| 项目 | 调整前账面金额 (2018年12月31日) | 重分类 | 重新计量 | 调整后账面金额 (2019年1月1日) |
|-------------|--------------------------|-----------------|----------------|------------------------|
| 资产： | | | | |
| 应收票据 | 1,104,066,913.88 | -453,023,228.35 | -1,072,656.21 | 649,971,029.32 |
| 应收账款 | 18,953,146,417.10 | -- | -4,776,414.50 | 18,948,370,002.60 |
| 应收款项融资 | -- | 453,023,228.35 | -- | 453,023,228.35 |
| 其他应收款 | 3,188,875,772.41 | -- | -14,145,347.32 | 3,174,730,425.09 |
| 一年内到期的非流动资产 | 58,778,570.97 | -- | -- | 58,778,570.97 |
| • 以摊余成本计量 | 58,778,570.97 | -- | -- | 58,778,570.97 |
| 其他流动资产 | 837,404,236.55 | -- | -- | 837,404,236.55 |
| 可供出售金融资产 | 175,223,050.00 | -175,223,050.00 | -- | -- |
| 长期应收款 | 112,426,582.11 | -- | -- | 112,426,582.11 |
| 其他权益工具投资 | -- | 175,223,050.00 | -215,200.00 | 175,007,850.00 |
| 股东权益： | | | | |
| 其他综合收益 | -- | -- | -215,200.00 | -215,200.00 |
| 盈余公积 | 52,141,669.22 | -- | -- | 52,141,669.22 |
| 未分配利润 | 978,104,638.15 | -- | 14,403,509.85 | 992,508,148.00 |
| 少数股东权益 | 1,171,956,738.48 | -- | -2,680,784.88 | 1,169,275,953.60 |

本集团将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下：

| 计量类别 | 调整前账面金额 (2018年12月31日) | 重分类 | 重新计量 | 调整后账面金额 (2019年1月1日) |
|-----------|--------------------------|-----|---------------|------------------------|
| 应收票据减值准备 | -- | -- | 1,072,656.21 | 1,072,656.21 |
| 应收账款减值准备 | 175,724,041.30 | -- | 4,776,414.50 | 180,500,455.80 |
| 其他应收款减值准备 | 45,331,288.59 | -- | 14,145,347.32 | 59,476,635.91 |

②新债务重组准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本集团对2019年1月1日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

新债务重组准则对本集团财务状况和经营成果未产生重大影响。

③新非货币性交换准则

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本集团对2019年1月1日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

新非货币性资产交换准则对本集团财务状况和经营成果未产生重大影响。

④财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年01月01日 | 调整数 |
|-------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 4,089,093,803.59 | 4,089,093,803.59 | |
| 结算备付金 | | 0.00 | |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 拆出资金 | | 0.00 | |
| 交易性金融资产 | | 0.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 0.00 | |
| 衍生金融资产 | | 0.00 | |
| 应收票据 | 1,104,066,913.88 | 649,971,029.32 | -454,095,884.56 |
| 应收账款 | 18,953,146,417.10 | 18,948,370,002.60 | -4,776,414.50 |
| 应收款项融资 | | 453,023,228.35 | 453,023,228.35 |
| 预付款项 | 1,422,167,744.58 | 1,422,167,744.58 | |
| 应收保费 | | 0.00 | |
| 应收分保账款 | | 0.00 | |
| 应收分保合同准备金 | | 0.00 | |
| 其他应收款 | 3,188,875,772.41 | 3,174,730,425.09 | -14,145,347.32 |
| 其中：应收利息 | 26,404,700.15 | 26,404,700.15 | |
| 应收股利 | | 0.00 | |
| 买入返售金融资产 | | 0.00 | |
| 存货 | 3,950,969,128.74 | 3,950,969,128.74 | |
| 合同资产 | | 0.00 | |
| 持有待售资产 | | 0.00 | |
| 一年内到期的非流动资产 | 58,778,570.97 | 58,778,570.97 | |
| 其他流动资产 | 837,404,236.55 | 837,404,236.55 | |
| 流动资产合计 | 33,604,502,587.82 | 33,584,508,169.79 | -19,994,418.03 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | 0.00 | |
| 债权投资 | | 0.00 | |
| 可供出售金融资产 | 175,223,050.00 | | -175,223,050.00 |
| 其他债权投资 | | 0.00 | |
| 持有至到期投资 | | 0.00 | |
| 长期应收款 | 112,426,582.11 | 112,426,582.11 | |
| 长期股权投资 | 293,367,169.72 | 325,084,312.72 | 31,717,143.00 |
| 其他权益工具投资 | | 175,007,850.00 | 175,007,850.00 |
| 其他非流动金融资产 | | 0.00 | |
| 投资性房地产 | 197,114,084.49 | 197,114,084.49 | |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 905,900,797.82 | 905,900,797.82 | |
| 在建工程 | 114,689,748.36 | 114,689,748.36 | |
| 生产性生物资产 | | 0.00 | |
| 油气资产 | | 0.00 | |
| 使用权资产 | | 0.00 | |
| 无形资产 | 257,216,934.28 | 257,216,934.28 | |
| 开发支出 | 88,150,332.88 | 88,150,332.88 | |
| 商誉 | 3,917,841,616.99 | 3,917,841,616.99 | |
| 长期待摊费用 | 84,406,757.43 | 84,406,757.43 | |
| 递延所得税资产 | 248,848,142.42 | 248,848,142.42 | |
| 其他非流动资产 | 1,127,055,572.14 | 1,127,055,572.14 | |
| 非流动资产合计 | 7,522,240,788.64 | 7,553,742,731.64 | 31,501,943.00 |
| 资产总计 | 41,126,743,376.46 | 41,138,250,901.43 | 11,507,524.97 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 8,749,316,959.91 | 8,749,316,959.91 | |
| 向中央银行借款 | | 0.00 | |
| 拆入资金 | | 0.00 | |
| 交易性金融负债 | | 2,102,223,181.82 | 2,102,223,181.82 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 0.00 | |
| 衍生金融负债 | | 0.00 | |
| 应付票据 | 3,291,599,723.88 | 3,291,599,723.88 | |
| 应付账款 | 7,510,677,320.17 | 7,510,677,320.17 | |
| 预收款项 | 284,819,897.34 | 284,819,897.34 | |
| 合同负债 | | 0.00 | |
| 卖出回购金融资产款 | | 0.00 | |
| 吸收存款及同业存放 | | 0.00 | |
| 代理买卖证券款 | | 0.00 | |
| 代理承销证券款 | | 0.00 | |
| 应付职工薪酬 | 81,002,040.71 | 81,002,040.71 | |
| 应交税费 | 454,159,585.10 | 454,159,585.10 | |
| 其他应付款 | 9,183,756,127.77 | 7,081,532,945.95 | -2,102,223,181.82 |
| 其中：应付利息 | 12,462,853.34 | 12,462,853.34 | |
| 应付股利 | 364,933,265.34 | 364,933,265.34 | |

| | | | |
|-----------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 应付手续费及佣金 | | 0.00 | |
| 应付分保账款 | | 0.00 | |
| 持有待售负债 | | 0.00 | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 945,106,600.41 | 945,106,600.41 | |
| 其他流动负债 | 85,984,405.73 | 85,984,405.73 | |
| 流动负债合计 | 30,586,422,661.02 | 30,586,422,661.02 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | 0.00 | |
| 长期借款 | 46,707,086.49 | 46,707,086.49 | |
| 应付债券 | 3,327,732,756.31 | 3,327,732,756.31 | |
| 其中：优先股 | | 0.00 | |
| 永续债 | | 0.00 | |
| 租赁负债 | | 0.00 | |
| 长期应付款 | | 0.00 | |
| 长期应付职工薪酬 | 916,013.56 | 916,013.56 | |
| 预计负债 | | 0.00 | |
| 递延收益 | 46,353,666.51 | 46,353,666.51 | |
| 递延所得税负债 | | 0.00 | |
| 其他非流动负债 | | 0.00 | |
| 非流动负债合计 | 3,421,709,522.87 | 3,421,709,522.87 | |
| 负债合计 | 34,008,132,183.89 | 34,008,132,183.89 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 2,646,613,257.00 | 2,646,613,257.00 | |
| 其他权益工具 | | 0.00 | |
| 其中：优先股 | | 0.00 | |
| 永续债 | | 0.00 | |
| 资本公积 | 2,326,126,739.72 | 2,326,126,739.72 | |
| 减：库存股 | 56,331,850.00 | 56,331,850.00 | |
| 其他综合收益 | | -215,200.00 | -215,200.00 |
| 专项储备 | | 0.00 | |
| 盈余公积 | 52,141,669.22 | 52,141,669.22 | |
| 一般风险准备 | | 0.00 | |
| 未分配利润 | 978,104,638.15 | 992,508,148.00 | 14,403,509.85 |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,946,654,454.09 | 5,960,842,763.94 | 14,188,309.85 |
| 少数股东权益 | 1,171,956,738.48 | 1,169,275,953.60 | -2,680,784.88 |
| 所有者权益合计 | 7,118,611,192.57 | 7,130,118,717.54 | 11,507,524.97 |
| 负债和所有者权益总计 | 41,126,743,376.46 | 41,138,250,901.43 | 11,507,524.97 |

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 202,107,654.44 | 202,107,654.44 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 1,543,300.00 | 1,543,300.00 | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 60,000.00 | 60,000.00 | |
| 其他应收款 | 11,551,481,320.51 | 11,550,262,377.96 | -1,218,942.55 |
| 其中：应收利息 | 13,799,318.71 | 13,799,318.71 | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 413,815,393.19 | 413,815,393.19 | |
| 流动资产合计 | 12,169,007,668.14 | 12,167,788,725.59 | -1,218,942.55 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 101,800,000.00 | 101,800,000.00 | -101,800,000.00 |
| 其他债权投资 | | 94,000,000.00 | 94,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 长期股权投资 | 889,656,437.56 | 921,373,580.56 | 31,717,143.00 |
| 其他权益工具投资 | | 7,584,800.00 | 7,584,800.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 77,364,511.23 | 77,364,511.23 | |
| 固定资产 | 9,919,151.07 | 9,919,151.07 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 369,292.43 | 369,292.43 | |
| 开发支出 | 64,269,816.15 | 64,269,816.15 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 6,417,743.36 | 6,417,743.36 | |
| 递延所得税资产 | 152,674,379.89 | 152,674,379.89 | |
| 其他非流动资产 | 890,922,784.69 | 890,922,784.69 | |
| 非流动资产合计 | 2,193,394,116.38 | 2,224,896,059.38 | 31,501,943.00 |
| 资产总计 | 14,362,401,784.52 | 14,392,684,784.97 | 30,283,000.45 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 2,827,825,450.25 | 2,827,825,450.25 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 57,140,000.00 | 57,140,000.00 | |
| 应付账款 | 27,051.07 | 27,051.07 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 477,569.46 | 477,569.46 | |
| 应交税费 | 301,718.31 | 301,718.31 | |
| 其他应付款 | 1,566,192,217.70 | 1,566,192,217.70 | |
| 其中：应付利息 | 2,622,041.87 | 2,622,041.87 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 | 996,432,858.27 | 996,432,858.27 | |

| | | | |
|------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 5,448,396,865.06 | 5,448,396,865.06 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 2,464,633,441.25 | 2,464,633,441.25 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 913,439,041.10 | 913,439,041.10 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 25,420,600.00 | 25,420,600.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 3,403,493,082.35 | 3,403,493,082.35 | |
| 负债合计 | 8,851,889,947.41 | 8,851,889,947.41 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 2,646,613,257.00 | 2,646,613,257.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,789,963,499.64 | 2,789,963,499.64 | |
| 减：库存股 | 56,331,850.00 | 56,331,850.00 | |
| 其他综合收益 | | -215,200.00 | -215,200.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 52,141,669.22 | 52,141,669.22 | |
| 未分配利润 | 78,125,261.25 | 108,623,461.70 | 30,498,200.45 |
| 所有者权益合计 | 5,510,511,837.11 | 5,540,794,837.56 | 30,283,000.45 |
| 负债和所有者权益总计 | 14,362,401,784.52 | 14,392,684,784.97 | 30,283,000.45 |

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

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。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------|----------------|
| 增值税 | 销售收入、加工收入 | 16、13、10、9、6、3 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3 |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2、1 |
| 房产税 | 房屋原值扣除 30% | 1.2 |
| 房产税 | 出租收入 | 12 |

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 |
| 福州海王金象中药制药有限公司 | 15 |
| 浙江海王科技服务有限公司 | 20 |
| 海王医疗配送服务（福建）有限公司 | 20 |
| 山东海王新晨医药有限公司 | 20 |
| 喀什海王银河医药有限公司 | 15 |

| | |
|--------------|----|
| 宁夏海王医药有限公司 | 15 |
| 内蒙古海王医药有限公司 | 15 |
| 新疆海王欣嘉医药有限公司 | 15 |

2、税收优惠

(1) 本集团之子公司福州海王福药制药有限公司 2018 年 11 月 30 日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 2018 年度起的三年内，企业所得税税率为 15%。

(2) 本集团之子公司福州海王金象中药制药有限公司 2019 年 12 月 02 日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 2019 年度起的三年内，企业所得税税率为 15%。

(3) 本集团之子公司浙江海王科技服务有限公司、海王医疗配送服务（福建）有限公司、喀什海王弘康医疗器械有限公司、山东海王新晨医药有限公司属于《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定的小微企业，企业所得税税率为 20%。

(4) 本集团之子公司宁夏海王医药有限公司、内蒙古海王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%。

(5) 本集团之子公司喀什海王银河医药有限公司符合财税(2011)53 号和《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》，二免三减半，2019 年为减半征收期。

(6) 本集团之子公司新疆海王欣嘉医药有限公司、新疆海王医药有限公司属于发改委令第 15 号《西部鼓励类产业目录》文件中（十）新疆维吾尔自治区（含新疆生产建设兵团）第 36 项医疗机构经营条例认定企业，企业所得税适用税率为 15%。

3、其他

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 | 2,219,970.69 | 18,155,819.12 |
| 银行存款 | 1,375,138,242.26 | 1,259,688,958.72 |
| 其他货币资金 | 4,720,927,341.12 | 2,811,249,025.75 |
| 合计 | 6,098,285,554.07 | 4,089,093,803.59 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 0.00 | 0.00 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 764,586,167.60 | 0.00 |

其他说明

期末，本集团有 4,720,912,264.62 元货币资金受限，其中 3,618,231,710.57 元系开具承兑汇票提供的保证金，757,359,308.74 元系存单质押，308,100,000.00 元系贷款保证金，13,800,475.38 元系保证金账户余额受限，8,866,348.00 元系借款履约保证金，7,226,858.86 元系法院冻结款项，7,327,563.07 元系三方资金监管账户余额。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|------|
| 其中： | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 13,160,000.00 | |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 13,160,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 13,160,000.00 | 0.00 |

3、衍生金融资产

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 | 336,002,014.93 | 0.00 |
| 商业承兑票据 | 1,941,837,488.58 | 649,971,029.32 |
| 合计 | 2,277,839,503.51 | 649,971,029.32 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 | 0.00 | | | | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 2,281,306,508.06 | 100.00% | 3,467,004.55 | 0.15% | 2,277,839,503.51 | 651,043,685.53 | 100.00% | 1,072,656.21 | 0.16% | 649,971,029.32 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 1,945,304,493.13 | 85.27% | 3,467,004.55 | 0.18% | 1,941,837,488.58 | 651,043,685.53 | 100.00% | 1,072,656.21 | 0.16% | 649,971,029.32 |
| 银行承兑汇票 | 336,002,014.93 | 14.73% | | | 336,002,014.93 | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|------------------|---------|--------------|-------|------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 014.93 | | | | 14.93 | | | | | |
| 合计 | 2,281,306,508.06 | 100.00% | 3,467,004.55 | 0.15% | 2,277,839,503.51 | 651,043,685.53 | 100.00% | 1,072,656.21 | 0.16% | 649,971,029.32 |

按组合计提坏账准备：3,467,004.55

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|------------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票 | 1,955,291,832.65 | 3,467,004.55 | 0.18% |
| 合计 | 1,955,291,832.65 | 3,467,004.55 | -- |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑汇票 | 1,072,656.21 | 2,394,348.34 | | | | 3,467,004.55 |
| 合计 | 1,072,656.21 | 2,394,348.34 | | | | 3,467,004.55 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 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 | 152,130,475.83 |
| 商业承兑票据 | 331,600,000.00 |
| 合计 | 483,730,475.83 |

(4) 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 | 5,296,440,867.04 | 183,650,407.16 |
| 商业承兑票据 | | 1,299,604,144.20 |
| 合计 | 5,296,440,867.04 | 1,483,254,551.36 |

(5) 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 | 13,662,755.22 |
| 合计 | 13,662,755.22 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 97,975,726.95 | 0.54% | 25,052,521.87 | 25.57% | 72,923,205.08 | 7,986,533.53 | 0.04% | 7,986,533.53 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 18,165,810,494.82 | 99.46% | 185,791,026.16 | 1.02% | 17,980,019,468.66 | 19,120,883,924.87 | 99.96% | 172,513,922.27 | 0.90% | 18,948,370,002.60 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收药品医院客户 | 12,335,204,018.87 | 67.54% | 90,825,996.27 | 0.74% | 12,244,378,022.60 | 13,189,821,023.28 | 68.95% | 94,386,168.23 | 0.72% | 13,095,434,855.05 |
| 应收器械医院客户 | 3,525,593,952.21 | 19.30% | 26,394,186.66 | 0.75% | 3,499,199,765.55 | 2,979,616,431.47 | 15.58% | 18,117,307.15 | 0.61% | 2,961,499,124.32 |
| 应收非医院客户 | 2,305,012,523.74 | 12.62% | 68,570,843.23 | 2.97% | 2,236,441,680.51 | 2,951,446,470.12 | 15.43% | 60,010,446.89 | 2.03% | 2,891,436,023.23 |
| 合计 | 18,263,786,221.77 | 100.00% | 210,843,548.03 | 1.15% | 18,052,942,673.74 | 19,128,870,458.40 | 100.00% | 180,500,455.80 | 0.94% | 18,948,370,002.60 |

按单项计提坏账准备：25,052,521.87

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 新郑市中医院 | 55,715,126.36 | 10,946,864.69 | 19.65% | 涉及诉讼 |
| 新郑市第二人民医院 | 31,947,005.71 | 3,792,062.30 | 11.87% | 涉及诉讼 |
| 宝鸡市虹源生物科技有限公司 | 7,241,450.00 | 7,241,450.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 利川市恒爱医院 | 1,135,083.53 | 1,135,083.53 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 人福医药恩施有限公司 | 1,368,202.47 | 1,368,202.47 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 河南省恩鼎医药有限公司 | 366,535.35 | 366,535.35 | 100.00% | 涉及诉讼预计无法回款 |
| 其他 | 202,323.53 | 202,323.53 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 97,975,726.95 | 25,052,521.87 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：90,825,996.27

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|-------------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：0-6 个月 | 9,223,808,394.46 | | |
| 6-12 个月 | 2,612,461,058.14 | 4,172,611.46 | 0.16% |
| 1 年以内小计 | 11,836,269,452.60 | 4,172,611.46 | 0.04% |
| 1 至 2 年 | 425,423,614.25 | 32,587,802.43 | 7.66% |
| 2 至 3 年 | 42,244,991.36 | 22,799,621.75 | 53.97% |
| 3 年以上 | 31,265,960.66 | 31,265,960.63 | 100.00% |
| 合计 | 12,335,204,018.87 | 90,825,996.27 | -- |

确定该组合依据的说明：

组合计提项目：应收药品医院客户

按组合计提坏账准备：26,394,186.66

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|------------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：0-6 个月 | 2,457,046,483.37 | | |
| 6-12 个月 | 842,567,653.51 | 1,179,594.70 | 0.14% |
| 1 年以内小计 | 3,299,614,136.88 | 1,179,594.70 | 0.04% |
| 1 至 2 年 | 198,416,103.44 | 6,349,315.31 | 3.20% |

| | | | |
|------|------------------|---------------|---------|
| 2至3年 | 18,815,564.01 | 10,117,128.77 | 53.77% |
| 3年以上 | 8,748,147.88 | 8,748,147.88 | 100.00% |
| 合计 | 3,525,593,952.21 | 26,394,186.66 | -- |

确定该组合依据的说明：

组合计提项目：应收药品器械客户

按组合计提坏账准备：68,570,843.23

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|------------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | | | |
| 其中：0-6个月 | 1,944,038,238.30 | | |
| 6-12个月 | 152,111,564.89 | 1,506,281.44 | 0.99% |
| 1年以内小计 | 2,096,149,803.19 | 1,506,281.44 | 0.07% |
| 1至2年 | 152,752,108.03 | 21,889,377.08 | 14.33% |
| 2至3年 | 26,503,616.17 | 15,568,188.37 | 58.74% |
| 3年以上 | 29,606,996.35 | 29,606,996.34 | 100.00% |
| 合计 | 2,305,012,523.74 | 68,570,843.23 | -- |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|-------------------|
| 1年以内（含1年） | 17,210,413,231.57 |
| 其中：0-6个月 | 13,501,453,880.97 |
| 6-12个月 | 3,708,959,350.60 |
| 1至2年 | 830,280,293.51 |
| 2至3年 | 153,471,596.20 |
| 3年以上 | 69,621,100.49 |
| 合计 | 18,263,786,221.77 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------|----------------|---------------|--|--------------|---------------|----------------|
| 应收坏账 | 180,500,455.80 | 43,464,244.81 | | 7,428,419.73 | -5,692,732.85 | 210,843,548.03 |
| 合计 | 180,500,455.80 | 43,464,244.81 | | 7,428,419.73 | -5,692,732.85 | 210,843,548.03 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|--------|--------------|
| 应收账款核销 | 7,428,419.73 |

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 |
|-------------|--------|--------------|--------|---------|-------------|
| 安徽省医药工业有限公司 | 货款 | 1,396,612.69 | 预计无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 蚌埠市第三人民医院 | 货款 | 1,119,359.60 | 预计无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 枣庄市市中区人民医院 | 货款 | 468,934.30 | 预计无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 聊城市人民医院 | 货款 | 451,234.78 | 预计无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 邹城市中医院 | 货款 | 289,467.00 | 预计无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 兖矿集团有限公司总医院 | 货款 | 299,546.31 | 预计无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 聊城市第二人民医院 | 货款 | 229,513.18 | 预计无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 合计 | -- | 4,254,667.86 | -- | -- | -- |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|------------------|-----------------|------------|
| 客户 A | 418,104,427.67 | 2.29% | 539,369.65 |
| 客户 B | 360,214,170.33 | 1.97% | |
| 客户 C | 304,114,205.10 | 1.67% | 786,433.62 |
| 客户 D | 301,173,422.83 | 1.65% | 32,629.31 |
| 客户 E | 208,131,884.52 | 1.14% | 164,317.49 |
| 合计 | 1,591,738,110.45 | 8.72% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 307,904,850.00 | 453,023,228.35 |
| 合计 | 307,904,850.00 | 453,023,228.35 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 1,090,666,682.59 | 95.49% | 1,332,319,595.19 | 93.68% |
| 1 至 2 年 | 39,772,029.08 | 3.48% | 77,640,865.17 | 5.46% |
| 2 至 3 年 | 5,850,276.30 | 0.51% | 10,334,622.68 | 0.73% |
| 3 年以上 | 5,974,786.31 | 0.52% | 1,872,661.54 | 0.13% |
| 合计 | 1,142,263,774.28 | -- | 1,422,167,744.58 | -- |

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% |
|------|---------------|------------------|
| 客户A | 19,414,870.64 | 1.7 |
| 客户B | 18,420,408.41 | 1.61 |
| 客户C | 17,198,847.91 | 1.51 |
| 客户D | 13,359,798.40 | 1.17 |

| | | |
|-----|---------------|------|
| 客户E | 12,631,129.22 | 1.11 |
| 合计 | 81,025,054.58 | 7.1 |

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | 26,404,700.15 |
| 应收股利 | | 0.00 |
| 其他应收款 | 2,706,050,066.29 | 3,148,325,724.94 |
| 合计 | 2,706,050,066.29 | 3,174,730,425.09 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------|---------------|
| 定期存款 | | 13,450,865.93 |
| 承兑汇票保证金利息 | | 12,953,834.22 |
| 合计 | | 26,404,700.15 |

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

适用 不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 备用金 | 52,516,787.97 | 35,173,595.91 |
| 保证金、质押金 | 1,495,747,682.41 | 1,637,656,966.56 |
| 供应商返利 | 497,410,265.34 | 602,865,287.09 |
| 往来款 | 644,859,969.51 | 756,680,510.62 |
| 其他 | 15,515,361.06 | 115,949,364.76 |
| 合计 | 2,706,050,066.29 | 3,148,325,724.94 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 56,188,003.32 | | 3,288,632.59 | 59,476,635.91 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| --转入第三阶段 | -2,525,111.17 | | 2,525,111.17 | |
| 本期计提 | 13,898,650.67 | | 11,540,381.80 | 25,439,032.47 |
| 本期核销 | 4,187,422.00 | | | 4,187,422.00 |
| 其他变动 | 1,304,030.95 | | | 1,304,030.95 |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 62,189,166.21 | | 17,354,125.56 | 79,543,291.77 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,284,245,595.09 |
| 1 至 2 年 | 529,532,128.51 |
| 2 至 3 年 | 594,425,400.33 |
| 3 年以上 | 377,390,234.13 |
| 合计 | 2,785,593,358.06 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|-------|--------------|--------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收坏账 | 59,476,635.91 | 25,439,032.47 | | 4,187,422.00 | 1,304,030.95 | 79,543,291.77 |
| 合计 | 59,476,635.91 | 25,439,032.47 | | 4,187,422.00 | 1,304,030.95 | 79,543,291.77 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|---------|--------------|
| 其他应收款核销 | 4,187,422.00 |

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 |
|--------------------|---------|--------------|--------|---------|-------------|
| 广东九智医药有限公司 | 保证金 | 1,000,000.00 | 预计无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 北京君海丽阳生物科技有限公司 | 其他 | 165,000.00 | 预计无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 石家庄开发区博欣医药科技开发有限公司 | 保证金 | 150,000.00 | 预计无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 广东德信成生物科技有限公司 | 保证金 | 100,000.00 | 预计无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 灵宝市豫西药业有限责任公司 | 保证金 | 100,000.00 | 预计无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 丰维和创(南昌)医药有限公司 | 保证金 | 100,000.00 | 预计无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 合计 | -- | 1,615,000.00 | -- | -- | -- |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

| | | | | | |
|---------------|---------------|----------------|-------|--------|------------|
| 属医院 | | | | | |
| 深圳市渔舟文化发展有限公司 | 应收债权转让款及股权转让款 | 128,382,584.10 | 1 年以内 | 4.61% | 770,295.50 |
| 濮阳市中医医院 | 保证金 | 50,000,000.00 | 2-3 年 | 1.79% | |
| 佳木斯市结核病防治院 | 保证金 | 50,000,000.00 | 2-3 年 | 1.79% | |
| 信阳职业技术学院附属医院 | 保证金 | 40,000,000.00 | 1-2 年 | 1.44% | |
| 合计 | -- | 438,382,584.10 | -- | 15.73% | 770,295.50 |

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

9、存货

是否已执行新收入准则

是 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 | 66,359,104.33 | 8,602,834.14 | 57,756,270.19 | 69,806,621.70 | 2,389,342.45 | 67,417,279.25 |
| 在产品 | 17,078,784.86 | | 17,078,784.86 | 19,410,835.60 | | 19,410,835.60 |
| 库存商品 | 3,593,889,236.70 | 40,523,137.53 | 3,553,366,099.17 | 3,838,404,370.12 | 31,508,652.17 | 3,806,895,717.95 |
| 消耗性生物资产 | 4,725,748.98 | | 4,725,748.98 | 4,248,837.47 | | 4,248,837.47 |
| 发出商品 | 90,527,820.64 | | 90,527,820.64 | 52,558,266.56 | | 52,558,266.56 |
| 辅助材料 | | | | 438,191.91 | | 438,191.91 |
| 合计 | 3,772,580,695.51 | 49,125,971.67 | 3,723,454,723.84 | 3,984,867,123.36 | 33,897,994.62 | 3,950,969,128.74 |

(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 | 2,389,342.45 | 6,213,491.69 | | | | 8,602,834.14 |
| 库存商品 | 31,508,652.17 | 10,238,090.82 | 3,229,220.29 | 2,761,376.31 | 1,691,449.44 | 40,523,137.53 |
| 合计 | 33,897,994.62 | 16,451,582.51 | 3,229,220.29 | 2,761,376.31 | 1,691,449.44 | 49,125,971.67 |
| 项目 | 确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据 | | | 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

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

10、合同资产

不适用

11、持有待售资产

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 | 41,603,220.16 | 58,778,570.97 |
| 合计 | 41,603,220.16 | 58,778,570.97 |

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税额 | 181,938,792.01 | 172,435,536.68 |
| 预缴所得税 | 9,255,008.30 | |
| 预付借款利息支出 | | 50,216,732.74 |
| 预付房屋租金 | 7,606,441.70 | 8,865,533.20 |
| 一年以内到期的定期存款 | | 594,384,620.00 |
| 其他 | 7,272,560.02 | 11,501,813.93 |
| 合计 | 206,072,802.03 | 837,404,236.55 |

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

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 | 7,798,188.49 | | 7,798,188.49 | 18,130,741.62 | | 18,130,741.62 | |
| 分期收款销售商品 | 78,786,795.79 | | 78,786,795.79 | 171,205,153.08 | | 171,205,153.08 | |
| 减：1年内到期的长期应收款 | -41,603,220.16 | | -41,603,220.16 | -58,778,570.97 | | -58,778,570.97 | |
| 合计 | 37,183,575.63 | | 37,183,575.63 | 112,426,582.11 | | 112,426,582.11 | -- |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------|--------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额在 | — | — | — | — |

| | | | | |
|----|--|--|--|--|
| 本期 | | | | |
|----|--|--|--|--|

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 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 | | | | | | | | | | | |
| 哈尔滨质子肿瘤医院有限公司 | 426,217.11 | | | -12,174.50 | | | | | | 414,042.61 | |
| 珠海海王华夏股权投资基金（有限合伙） | 166,623,385.97 | | | 6,538,112.47 | | | | | | 173,161,498.44 | |
| 山东康力医疗器械科技有限公司 | 64,983,770.22 | | | 290,494.93 | | | | | | 65,274,265.15 | |
| 中科银河医疗科技有限公司 | 25,500,000.00 | | | -3,047,784.42 | | | | | | 22,452,215.58 | |
| 潍坊海王银河医疗新技术有限公司 | 865,598.06 | | | -2,809.52 | | | | | | 862,788.54 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------------|--|---------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 深圳市海王医疗投资管理有限公司 | 57,518,016.91 | | | 413.24 | | | | | | 57,518,430.15 | |
| 海王（湖北）中医药研究院有限公司 | 4,000,000.00 | | | -247,270.45 | | | | | | 3,752,729.55 | |
| 北京海王诺安科技有限公司 | 5,167,324.45 | | | -366,732.45 | | | | | | 4,800,592.00 | |
| 深圳市数融大通数字科技有限公司 | | 2,275,000.00 | | -1,210,274.91 | | | | | | 1,064,725.09 | |
| 枣庄海王新旧动能转换基金合伙企业（有限合伙） | | 1,000,000.00 | | | | | | | | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 325,084,312.72 | 3,275,000.00 | | 1,941,974.39 | | | | | | 330,301,287.11 | |

其他说明

1、2018年4月27日，本公司与枣庄财金新旧动能转换基金管理合伙企业（有限公司）、深圳市华夏德信基金管理有限公共同设立枣庄海王新旧动能转换基金合伙企业（有限合伙），截止2019年12月31日，本公司实缴出资100万元；根据合伙协议，华夏德信作为普通合伙人，对本有限合伙企业的债务承担无限连带责任，海王生物作为有限合伙人，以其认缴出资对有限合伙企业的债务承担责任，有限合伙人执行合伙企业的合伙事务，不参与管理或控制本有限合伙企业的投资业务及其他以本有限合伙企业名义进行的活动、交易和业务，不得代表有限合伙企业签署文件，由于本公司不能主导企业活动，故本公司将该企业按权益法核算。

2、本集团之子公司深圳市海融国际医疗发展有限公司与深圳市易高博远投资合伙企业（有限公司）、深圳市易高博睿投资合伙企业（有限合伙）共同设立深圳市数融大通数字科技有限公司，认缴出资227.50万元，持股17.50%，由于本公司不能主导企业活动，故本公司将该企业按权益法核算。

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| Provision Healthcare | 167,423,050.00 | 167,423,050.00 |
| 河南省南水北调对口协作产业投资基金 | 50,000,000.00 | |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| (有限合伙) | | |
| 江苏量点科技有限公司 | 4,797,100.00 | 4,797,100.00 |
| 广东中大南海海洋生物技术工程中心有限公司 | 3,530,000.00 | 2,787,700.00 |
| 合计 | 225,750,150.00 | 175,007,850.00 |

19、其他非流动金融资产

不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|------------------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 262,941,254.22 | | | 262,941,254.22 |
| 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 | 1,011,332.74 | | | 1,011,332.74 |
| (1) 处置 | 1,011,332.74 | | | 1,011,332.74 |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 261,929,921.48 | | | 261,929,921.48 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 65,827,169.73 | | | 65,827,169.73 |
| 2.本期增加金额 | 8,389,408.39 | | | 8,389,408.39 |
| (1) 计提或摊销 | 8,389,408.39 | | | 8,389,408.39 |
| 3.本期减少金额 | 188,012.82 | | | 188,012.82 |
| (1) 处置 | 188,012.82 | | | 188,012.82 |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 74,028,565.30 | | | 74,028,565.30 |

| | | | | |
|----------|----------------|--|--|----------------|
| 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 | 187,901,356.18 | | | 187,901,356.18 |
| 2.期初账面价值 | 197,114,084.49 | | | 197,114,084.49 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 992,117,927.83 | 905,900,797.82 |
| 合计 | 992,117,927.83 | 905,900,797.82 |

(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 | 643,934,738.49 | 395,406,769.32 | 163,947,001.30 | 149,222,025.29 | 149,385,534.21 | 1,501,896,068.61 |
| 2.本期增加金额 | 137,279,812.70 | 44,102,231.40 | 17,504,162.23 | 13,468,907.75 | 31,066,327.53 | 243,421,441.61 |
| (1) 购置 | 39,995,360.01 | 33,969,623.09 | 16,215,171.47 | 11,063,180.12 | 21,071,363.88 | 122,314,698.57 |
| (2) 在建工程转入 | 97,284,452.69 | 10,132,608.31 | 24,415.93 | 162,019.97 | 8,566,614.19 | 116,170,111.09 |
| (3) 企业合并增加 | | | 1,264,574.83 | 2,243,707.66 | 1,428,349.46 | 4,936,631.95 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 3.本期减少金额 | 8,729,388.46 | 30,058,512.47 | 18,883,203.31 | 11,065,201.92 | 13,230,860.77 | 81,967,166.93 |
| (1) 处置或报废 | 8,729,388.46 | 18,769,060.78 | 10,301,458.62 | 10,148,738.87 | 5,217,089.86 | 53,165,736.59 |
| 其他 | | 11,289,451.69 | 8,581,744.69 | 916,463.05 | 8,013,770.91 | 28,801,430.34 |
| 4.期末余额 | 772,485,162.73 | 409,450,488.25 | 162,567,960.22 | 151,625,731.12 | 167,221,000.97 | 1,663,350,343.29 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 160,886,785.54 | 196,692,358.53 | 79,146,467.88 | 83,405,861.85 | 75,621,296.62 | 595,752,770.42 |
| 2.本期增加金额 | 25,671,543.10 | 40,270,623.33 | 19,329,367.17 | 22,121,470.19 | 18,753,132.13 | 126,146,135.92 |
| (1) 计提 | 25,671,543.10 | 40,270,623.33 | 18,371,121.67 | 20,517,451.46 | 17,663,925.11 | 122,494,664.67 |
| 其他 | | | 958,245.50 | 1,604,018.73 | 1,089,207.02 | 3,651,471.25 |
| 3.本期减少金额 | 4,508,871.10 | 18,458,184.23 | 11,518,549.98 | 8,145,875.66 | 9,410,902.04 | 52,042,383.01 |
| (1) 处置或报废 | 4,508,871.10 | 15,251,857.60 | 6,956,818.10 | 7,668,207.39 | 2,071,790.15 | 36,457,544.34 |
| 其他 | | 3,206,326.63 | 4,561,731.88 | 477,668.27 | 7,339,111.89 | 15,584,838.67 |
| 4.期末余额 | 182,049,457.54 | 218,504,797.63 | 86,957,285.07 | 97,381,456.38 | 84,963,526.71 | 669,856,523.33 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 242,500.37 | | | | 242,500.37 |
| 2.本期增加金额 | | 1,375,892.13 | | | | 1,375,892.13 |
| (1) 计提 | | 1,375,892.13 | | | | 1,375,892.13 |
| 3.本期减少金额 | | 242,500.37 | | | | 242,500.37 |
| (1) 处置或报废 | | 242,500.37 | | | | 242,500.37 |
| 4.期末余额 | | 1,375,892.13 | | | | 1,375,892.13 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 590,435,705.19 | 189,569,798.49 | 75,610,675.15 | 54,244,274.74 | 82,257,474.26 | 992,117,927.83 |
| 2.期初账面价值 | 483,047,952.95 | 198,471,910.42 | 84,800,533.42 | 65,816,163.44 | 73,764,237.59 | 905,900,797.82 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 房屋建筑物 | 31,373,965.13 | 未付清款项 |
| 房屋建筑物 | 20,198,425.76 | 暂未办理 |
| 房屋建筑物 | 18,682,700.63 | 办理中 |
| 房屋建筑物 | 15,244,300.95 | 暂未办理 |
| 房屋建筑物 | 15,236,305.15 | 未付清款项 |
| 房屋建筑物 | 10,382,035.36 | 暂未办理 |
| 房屋建筑物 | 19,908,293.47 | 未付清款项 |

其他说明

- 1、本公司之子公司滨州海王黄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，因尚未办理竣工验收报告故产权尚未办妥，该房产期末账面价值 31,373,965.13 元。
- 2、本公司之子公司安阳恒峰医药有限公司的办公楼已达预定可使用状态并转固，房产产权证书正在办理中，该房屋期末账面价值 20,198,425.76 元。
- 3、本公司之子公司亳州海王银河医药有限公司建设的物流园已达预定可使用状态并转固，房产产权证书正在办理中，该房屋期末账面价值 18,682,700.74 元。
- 4、本公司之子公司济宁海王华森医药有限公司建设的物流园已达预定可使用状态并转固，因土地使用权尚未取得证书，当地政府预先批准建房，故房产产权证书暂未办理。该房产期末账面价值 15,244,300.95 元。
- 5、本公司之子公司山东海王银河医药有限公司向枣庄市台儿庄运河古城投资股份有限公司购入房产，合同价款 16,569,000.00 元，合同约定公司需分三期支付房屋价款，第二期款项付清后才能办理房产证书转移。因公司支付完第一期款项后未再继续支付，故一直未办理房地产证书，该房产已装修完并投入使用，期末账面价值 15,236,305.15 元。
- 6、本公司之子公司周口市仁和药业有限公司因自建房屋手续不齐全，暂未办理房产产权证书。该房屋期末账面价值 10,382,035.36 元。
- 7、本公司之子公司安徽海王医疗器械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，因尚未支付完房款，故产权尚未办妥，该房产期末账面价值 19,908,293.47 元。

(6) 固定资产清理

不适用

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 90,105,352.10 | 114,689,748.36 |
| 合计 | 90,105,352.10 | 114,689,748.36 |

(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 |
| 山东康诺现代物流中心 | 37,962,642.62 | | 37,962,642.62 | 6,075,460.37 | | 6,075,460.37 |
| 汇通医药物流产业园 | 23,119,576.34 | | 23,119,576.34 | 6,378,632.82 | | 6,378,632.82 |
| 天禾医药产业园 | 11,613,813.14 | | 11,613,813.14 | 11,468,090.02 | | 11,468,090.02 |
| 天晟医药园 | 10,833,147.65 | | 10,833,147.65 | 10,833,147.65 | | 10,833,147.65 |
| 医院自动化设备项目 | 1,584,279.37 | | 1,584,279.37 | 9,084,756.39 | | 9,084,756.39 |
| 其他零星工程 | 4,991,892.98 | | 4,991,892.98 | 5,695,824.93 | | 5,695,824.93 |
| 滨州物流园 | | | | 16,715,267.85 | | 16,715,267.85 |
| 百草堂中医药产业园 | | | | 23,910,514.26 | | 23,910,514.26 |
| 宁夏海王工业园 | | | | 24,528,054.07 | | 24,528,054.07 |
| 合计 | 90,105,352.10 | | 90,105,352.10 | 114,689,748.36 | | 114,689,748.36 |

(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 |
|------|----------|----------|--------|------------|----------|----------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 山东康 | 6,075,46 | 31,887,1 | | | | 37,962,6 | 40.60% | 40.60% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|------------|--|---------------|---------|---------|--|--|--|----|
| 诺现代物流中心 | 0.37 | 82.25 | | | | 42.62 | | | | | | |
| 汇通医药物流产业园 | 6,378,632.82 | 16,740,943.52 | | | | 23,119,576.34 | 51.29% | 51.29% | | | | 其他 |
| 天禾医药产业园 | 11,468,090.02 | 258,277.49 | | 112,554.37 | | 11,613,813.14 | 21.63% | 21.63% | | | | 其他 |
| 天晟医药园 | 10,833,147.65 | | | | | 10,833,147.65 | 64.66% | 64.66% | | | | 其他 |
| 医院自动化设备项目 | 9,084,756.39 | 9,458,069.51 | 16,958,546.53 | | | 1,584,279.37 | 92.71% | 92.71% | | | | 其他 |
| 海王百草堂中医药产业园项目 | 23,910,514.26 | 7,394,398.72 | 31,102,661.57 | 202,251.41 | | | 108.32% | 100.00% | | | | 其他 |
| 宁夏海王工业园 | 24,528,054.07 | 3,468,730.96 | 27,996,785.03 | | | | 88.49% | 88.49% | | | | 其他 |
| 滨州物流园 | 16,715,267.85 | 14,825,166.70 | 31,540,434.55 | | | | 127.98% | 100.00% | | | | 其他 |
| 合计 | 108,993,923.43 | 84,032,769.15 | 107,598,427.68 | 314,805.78 | | 85,113,459.12 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

(4) 工程物资

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、使用权资产

□ 适用 √ 不适用

26、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 | 专有技术及其他 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 255,470,750.31 | | | 54,756,775.79 | 18,123,449.34 | 328,350,975.44 |
| 2.本期增加金额 | 9,171,318.73 | | | 30,047,436.28 | 19,626,320.75 | 58,845,075.76 |
| (1) 购置 | 9,171,318.73 | | | 26,164,992.79 | 3,586,320.75 | 38,922,632.27 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | 3,882,443.49 | 16,040,000.00 | 19,922,443.49 |
| 3.本期减少金额 | 6,026,401.33 | | | 3,035,408.68 | | 9,061,810.01 |
| (1) 处置 | 6,026,401.33 | | | 674,149.75 | | 6,700,551.08 |
| 其他减少 | | | | 2,361,258.93 | | 2,361,258.93 |
| 4.期末余额 | 258,615,667.71 | | | 81,768,803.39 | 37,749,770.09 | 378,134,241.19 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 29,861,113.52 | | | 23,149,478.30 | 18,123,449.34 | 71,134,041.16 |
| 2.本期增加金额 | 5,417,315.93 | | | 13,386,231.58 | 3,767,570.46 | 22,571,117.97 |
| (1) 计提 | 5,417,315.93 | | | 11,486,336.82 | 3,767,570.46 | 20,671,223.21 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | 517,780.77 | | | 710,533.57 | | 1,228,314.34 |
| (1) 处置 | 517,780.77 | | | 558,025.55 | | 1,075,806.32 |
| 其他减少 | | | | 152,508.02 | | 152,508.02 |
| 4.期末余额 | 34,760,648.68 | | | 35,825,176.31 | 21,891,019.80 | 92,476,844.79 |
| 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 | 223,855,019.03 | | | 45,943,627.08 | 15,858,750.29 | 285,657,396.40 |
| 2.期初账面价值 | 225,609,636.79 | | | 31,607,297.49 | | 257,216,934.28 |

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 |
|---------|--------------|------------|
| 济宁华森物流园 | 9,382,870.00 | 暂未办理 |
| 天晟医药园 | 5,880,000.00 | 暂未办理 |

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-----|---------------|--------------|----|--|---------|--------|--|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 虎杖苷 | 38,520,727.60 | 8,876,901.60 | | | | | | 47,397,629.20 |

| | | | | | | | | |
|---------------|---------------|--------------|--|--|--|--------------|--|---------------|
| NEP015(萘普替尼) | 20,039,136.53 | 7,666,239.21 | | | | | | 27,705,375.74 |
| 西地那非 | 12,453,331.73 | 3,309,167.95 | | | | | | 15,762,499.68 |
| NATA07 (海参) | 9,585,174.05 | | | | | | | 9,585,174.05 |
| NATAO3-艾纳香 | 5,368,397.32 | 2,052,384.26 | | | | | | 7,420,781.58 |
| 诺氟沙星胶囊 | 967,411.32 | 327,880.80 | | | | | | 1,295,292.12 |
| F01(净固片) | 1,031,388.06 | | | | | | | 1,031,388.06 |
| 碳酸氢钠片 | | 640,394.76 | | | | | | 640,394.76 |
| 维生素 B6 片 | | 767,356.67 | | | | 767,356.67 | | |
| 盐酸雷尼替丁胶囊 | | 504,873.53 | | | | 504,873.53 | | |
| 阿莫西林胶囊 | | 150,062.67 | | | | 150,062.67 | | |
| 双氯芬酸钠肠溶片 | | 109,409.62 | | | | 109,409.62 | | |
| 地塞米松片 | | 1,384,695.61 | | | | 1,384,695.61 | | |
| 叶酸片 | | 193,386.57 | | | | 193,386.57 | | |
| 维生素 C 片 | | 256,386.65 | | | | 256,386.65 | | |
| 酚酞含片 | | 838,209.55 | | | | 838,209.55 | | |
| 盐酸肾上腺素注射液 | | 693,629.20 | | | | 693,629.20 | | |
| 维生素 C 注射液 | | 880,000.00 | | | | 880,000.00 | | |
| 氨甲环酸注射液工艺变更研发 | | 2,639,934.30 | | | | 2,639,934.30 | | |
| 盐酸噻加宾 | | 1,634,665.70 | | | | 1,634,665.70 | | |
| 卡培他滨片 | | 1,337,920.47 | | | | 1,337,920.47 | | |
| 马来酸桂哌齐特注射剂 | | 1,306,344.13 | | | | 1,306,344.13 | | |
| 牛黄熊去氧胆酸胶囊 | | 1,242,078.16 | | | | 1,242,078.16 | | |
| 琥珀酸普芦卡必利原料 | | 1,241,716.89 | | | | 1,241,716.89 | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------|--------------|--|--|--|--------------|--|--|
| 及片剂 | | | | | | | | |
| 来曲唑片 | | 1,113,255.70 | | | | 1,113,255.70 | | |
| 头孢地尼颗粒 | | 1,090,408.76 | | | | 1,090,408.76 | | |
| 碳酸氢钠格林注射液 | | 730,998.69 | | | | 730,998.69 | | |
| 药品预充式导管冲洗器 | | 294,220.69 | | | | 294,220.69 | | |
| 消癥益肝片 抗肝纤维化 药理研究和 精制工艺研究 | | 2,134,103.58 | | | | 2,134,103.58 | | |
| 多糖蛋白片 制备工艺 | | 1,350,881.47 | | | | 1,350,881.47 | | |
| 三维 B 片 | | 739,294.25 | | | | 739,294.25 | | |
| 四逆散 | | 732,859.59 | | | | 732,859.59 | | |
| 菟菜黄连素 胶囊 | | 718,541.84 | | | | 718,541.84 | | |
| 复方庆大霉素膜 | | 491,354.33 | | | | 491,354.33 | | |
| 补肾益寿片 制备工艺研究 | | 480,007.03 | | | | 480,007.03 | | |
| 桂龙咳喘宁 片制备工艺 研究 | | 474,913.54 | | | | 474,913.54 | | |
| 酒剂品种工 艺研究 | | 302,006.11 | | | | 302,006.11 | | |
| 口服补液盐 溶液 (III) | | 252,708.85 | | | | 252,708.85 | | |
| 叶绿油 | | 248,656.34 | | | | 248,656.34 | | |
| 银黄口服液 | | 248,656.34 | | | | 248,656.34 | | |
| 藿香正气片 | | 248,656.33 | | | | 248,656.33 | | |
| 卡培他滨片 | 184,766.27 | | | | | 184,766.27 | | |
| CX001 | | 2,265,532.02 | | | | 2,265,532.02 | | |
| FZ001 | | 2,500,773.13 | | | | 2,500,773.13 | | |
| HW130 | | 4,658,213.88 | | | | 4,658,213.88 | | |

| | | | | | | | | |
|----------|---------------|---------------|--|--|--|---------------|--|----------------|
| NAT001 | | 1,876,660.66 | | | | 1,876,660.66 | | |
| XDS（消毒散） | | 1,290,836.39 | | | | 1,290,836.39 | | |
| 左乙拉西坦 | | 252,167.99 | | | | 252,167.99 | | |
| 其他 | | 432,443.26 | | | | 432,443.26 | | |
| 合计 | 88,150,332.88 | 62,981,789.07 | | | | 40,293,586.76 | | 110,838,535.19 |

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 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 |
| 安徽海王医疗器械有限公司 | 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 | 3,789,000.00 | | | | | 3,789,000.00 |

| | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|
| 药有限公司 | | | | | | |
| 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 |
| 安徽海王医药集团有限公司 | 59,641,462.46 | | | | | 59,641,462.46 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 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 | | |
| 山东海王新晨医药有限公司 | 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 | | |
| 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 | 60,480,000.00 | | | | | 60,480,000.00 |

| | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|
| 医药有限公司 | | | | | | |
| 江西海王医药有限公司 | 35,000,000.00 | | | 35,000,000.00 | | |
| 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 |
| 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 | 45,010,424.70 | | | | | 45,010,424.70 |
| 湖南康福来医药有限公司 | 126,000,000.00 | | | | | 126,000,000.00 |
| 邵阳海王医药有限公司 | 85,178,567.41 | | | | | 85,178,567.41 |
| 上海海王运和医疗技术服务有限公司 | 92,137,500.00 | | | | | 92,137,500.00 |
| 浙江海王科技服务有限公司 | 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 | 55,890,000.00 | | | | | 55,890,000.00 |

| | | | | | | |
|--------------------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|
| 药发展有限公司 | | | | | | |
| 海王共图（北京） 医疗设备有限公司 | 155,820,000.00 | | | | | 155,820,000.00 |
| 四川海王医疗科 技有限公司 | 95,959,119.06 | | | | | 95,959,119.06 |
| 内蒙古海王医药 有限公司 | 65,000,000.00 | | | | | 65,000,000.00 |
| 河南恩济药业有 限公司 | 96,000,000.00 | | | | | 96,000,000.00 |
| 山东兰德医疗器 械配送有限公司 | 71,568,794.97 | | | | | 71,568,794.97 |
| 河南佐今明医药 有限公司 | 67,500,000.00 | | | | | 67,500,000.00 |
| 海王（天津）医 疗技术有限公司 | 61,484,102.22 | | | | | 61,484,102.22 |
| 山东海王阳光信 诺医药有限公司 | 61,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | 31,000,000.00 |
| 宁夏海王医药有 限公司 | 57,750,000.00 | | | 19,250,000.00 | | 38,500,000.00 |
| 喀什海王银河医 药有限公司 | 48,132,000.00 | | | | | 48,132,000.00 |
| 安徽海王天成医 药有限公司 | 43,200,000.00 | | | | | 43,200,000.00 |
| 新疆海王医药有 限公司 | 40,000,000.00 | | | 33,711,295.75 | | 6,288,704.25 |
| 海王（韶关）医 药有限公司 | 36,786,150.09 | | | | | 36,786,150.09 |
| 中山市昌健药业 有限公司 | 23,045,804.37 | | | | | 23,045,804.37 |
| 河南省亿乐药业 有限公司 | 20,962,500.00 | | | 20,962,500.00 | | |
| 江苏海王垠典医 疗器械贸易有限 公司 | 20,800,000.00 | | | 20,800,000.00 | | |
| 尉氏县医药有限 责任公司 | 13,000,000.00 | | | | | 13,000,000.00 |
| 海王（茂名）医 药有限公司 | 12,060,000.00 | | | | | 12,060,000.00 |

| | | | | | | |
|--------------|------------------|---------------|------|----------------|------|------------------|
| 阳春市八方医药有限公司 | 10,050,000.00 | | | | | 10,050,000.00 |
| 海王医药(佛山)有限公司 | 9,580,577.10 | | | | | 9,580,577.10 |
| 湖北海王襄阳医药有限公司 | 4,300,000.00 | | | 4,300,000.00 | | |
| 海王(湛江)医药有限公司 | 7,000,000.00 | | | | | 7,000,000.00 |
| 六安海王医药有限公司 | 5,600,000.00 | | | | | 5,600,000.00 |
| 河源市康诚堂药业有限公司 | 4,298,688.66 | | | | | 4,298,688.66 |
| 河南天晟药业有限公司 | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 |
| 东莞市广济医药有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 青海海王医药有限公司 | 2,600,000.00 | | | | | 2,600,000.00 |
| 芜湖海王阳光医药有限公司 | 800,000.00 | | | | | 800,000.00 |
| 临沂东瑞医药有限公司 | | 4,877,404.13 | | | | 4,877,404.13 |
| 上海方承医疗器械有限公司 | | 46,464,705.60 | | | | 46,464,705.60 |
| 合计 | 4,182,595,914.00 | 51,342,109.73 | 0.00 | 392,523,795.75 | 0.00 | 3,841,414,227.98 |

(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 |
|---------------------|---------------|---------------|------|------|------|---------------|
| | | 计提 | 其他增加 | 处置 | 其他减少 | |
| 黑龙江省海王医药有限公司 | 4,649,076.15 | 7,042,590.87 | | | | 11,691,667.02 |
| 海王百草堂药业有限公司 | 437,500.00 | | | | | 437,500.00 |
| 山东康诺盛世医药有限公司 | 32,260,080.00 | 66,238,967.13 | | | | 98,499,047.13 |
| 湖南海王医药有 | 9,458,050.00 | | | | | 9,458,050.00 |

| | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|----------------|
| 限公司 | | | | | | |
| 安徽海王国安医药有限公司 | 26,244,956.22 | 98,015,986.40 | | | | 124,260,942.62 |
| 四川海王金仁医药集团有限公司 | 85,238,930.00 | | | 85,238,930.00 | | |
| 广东海王医药集团有限公司 | 7,327,440.00 | | | | | 7,327,440.00 |
| 大庆海王众康医药有限公司 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | | |
| 湖北海王凯安晨医药有限公司 | 32,215,960.00 | | | | | 32,215,960.00 |
| 海王（武汉）医药贸易有限公司 | 21,444,430.00 | | | | | 21,444,430.00 |
| 海王（武汉）医药发展有限公司 | 2,477,874.64 | 17,001,141.11 | | | | 19,479,015.75 |
| 江西海王医药有限公司 | 35,000,000.00 | | | 35,000,000.00 | | |
| 邵阳海王医药有限公司 | | 16,778,358.59 | | | | 16,778,358.59 |
| 安徽海王医药集团有限公司 | | 31,454,790.96 | | | | 31,454,790.96 |
| 宁夏海王医药有限公司 | | 2,638,476.44 | | | | 2,638,476.44 |
| 山东海王医药集团有限公司 | | 54,058,757.50 | | | | 54,058,757.50 |
| 长沙海王医药有限公司 | | 20,375,687.26 | | | | 20,375,687.26 |
| 济南雅平医疗器械有限公司 | | 1,945,541.03 | | | | 1,945,541.03 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | | 4,951,159.10 | | | | 4,951,159.10 |
| 青海海王医药有限公司 | | 2,600,000.00 | | | | 2,600,000.00 |
| 菏泽海王医药有限公司 | | 2,153,306.89 | | | | 2,153,306.89 |
| 海王十堰医药有限公司 | | 9,600,000.00 | | | | 9,600,000.00 |
| 海王（武汉）医药有限公司 | | 30,624,430.00 | | | | 30,624,430.00 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|---|----------------|---|----------------|
| 惠州海王鸿钰药业有限公司 | | 3,449,952.82 | | | | 3,449,952.82 |
| 中山昌健药业有限公司 | | 2,915,287.86 | | | | 2,915,287.86 |
| 安徽海王医疗器械有限公司 | | 1,904,088.66 | | | | 1,904,088.66 |
| 合计 | 264,754,297.01 | 373,748,522.62 | - | 128,238,930.00 | - | 510,263,889.63 |

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）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 13-14.3%，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 510,263,889.63 元（上期期末：264,754,297.01 元）。

29、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 | 55,650,892.60 | 29,033,698.30 | 26,672,310.14 | 9,674,978.90 | 48,337,301.86 |
| 其他 | 28,755,864.83 | 5,556,753.63 | 11,767,031.05 | 37,500.00 | 22,508,087.41 |
| 合计 | 84,406,757.43 | 34,590,451.93 | 38,439,341.19 | 9,712,478.90 | 70,845,389.27 |

30、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 | 340,747,503.64 | 85,323,687.80 | 243,288,099.17 | 59,629,744.73 |
| 内部交易未实现利润 | 18,839,358.96 | 4,709,839.74 | 27,986,884.83 | 6,996,721.20 |
| 可抵扣亏损 | 854,761,466.63 | 213,690,366.67 | 681,190,606.23 | 170,297,651.56 |
| 股份支付 | 22,917,262.50 | 5,729,315.63 | | |
| 递延收益 | 34,144,637.19 | 8,518,053.45 | 32,703,516.68 | 8,175,879.17 |
| 未实现融资收益 | 4,283,786.42 | 1,070,946.60 | 14,992,583.04 | 3,748,145.76 |
| 合计 | 1,275,694,015.34 | 319,042,209.89 | 1,000,161,689.95 | 248,848,142.42 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 12,832,000.00 | 3,208,000.00 | | |
| 合计 | 12,832,000.00 | 3,208,000.00 | | |

(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 | | 319,042,209.89 | | 248,848,142.42 |
| 递延所得税负债 | | 3,208,000.00 | | 0.00 |

(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 | 7,631,783.21 | 4,449,781.17 |
| 可抵扣亏损 | 250,633,104.81 | 283,511,817.40 |
| 合计 | 258,264,888.02 | 287,961,598.57 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2019 年 | | 6,616,685.44 | |
| 2020 年 | 9,930,619.12 | 10,926,871.15 | |
| 2021 年 | 13,007,289.04 | 14,004,612.21 | |
| 2022 年 | 16,634,616.18 | 19,078,877.79 | |
| 2023 年 | 132,460,098.95 | 232,884,770.81 | |
| 2024 年 | 78,600,481.52 | | |
| 合计 | 250,633,104.81 | 283,511,817.40 | -- |

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|------------------|
| 预付土地出让金 | 11,097,861.23 | |
| 预付工程款 | 13,730,130.48 | 9,143,366.41 |
| 预付房屋、设备款 | 13,418,253.04 | 4,705,021.20 |
| 无形资产预付款 | 27,082,654.27 | 30,006,684.53 |
| 预付投资款 | | 102,200,500.00 |
| 一年以上定期存款 | 552,484,133.70 | 981,000,000.00 |
| 合计 | 617,813,032.72 | 1,127,055,572.14 |

32、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 | 4,721,641,487.19 | 2,702,304,432.32 |
| 抵押借款 | 908,570,877.12 | 880,000,000.00 |
| 保证借款 | 3,941,172,416.54 | 5,162,352,527.59 |
| 信用借款 | 259,817,905.64 | 4,660,000.00 |
| 合计 | 9,831,202,686.49 | 8,749,316,959.91 |

(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。

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 其中： | | |
| 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 | 1,335,488,405.93 | 2,102,223,181.82 |
| 其中： | | |

| | | |
|-------|------------------|------------------|
| 待付股权款 | 1,335,488,405.93 | 2,102,223,181.82 |
| 合计 | 1,335,488,405.93 | 2,102,223,181.82 |

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 | 182,400.00 | 27,385,578.91 |
| 银行承兑汇票 | 4,086,673,289.73 | 3,264,214,144.97 |
| 合计 | 4,086,855,689.73 | 3,291,599,723.88 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 7,337,602.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------------------|------------------|
| 货款 | 7,915,005,279.36 | 6,808,697,300.84 |
| 工程款 | 8,626,279.40 | 582,067,633.71 |
| 设备款 | 7,204,702.67 | 77,337,948.50 |
| 其他 | 10,982,525.68 | 42,574,437.12 |
| 合计 | 7,941,818,787.11 | 7,510,677,320.17 |

(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 |
|--------------|---------------|-----------|
| 南阳华益医药有限公司 | 25,422,817.93 | 未结款 |
| 南阳市易通医药有限公司 | 23,794,070.73 | 未结款 |
| 南阳市康正医药有限公司 | 20,674,183.55 | 未结款 |
| 南阳市永康医药有限公司 | 20,170,586.26 | 未结款 |
| 河南恒信祥医药有限公司 | 16,800,526.53 | 未结款 |
| 民生集团河南医药有限公司 | 16,400,011.53 | 未结款 |

| | | |
|--------------|----------------|-----|
| 湖南一先药业有限公司 | 14,282,476.24 | 未结款 |
| 威海人生医药有限公司 | 13,651,889.50 | 未结款 |
| 山东福牌阿胶药业有限公司 | 13,375,547.34 | 未结款 |
| 南阳市济康医药有限公司 | 10,109,037.81 | 未结款 |
| 合计 | 174,681,147.42 | -- |

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 304,679,504.49 | 284,819,897.34 |
| 其他 | 327,000.00 | |
| 合计 | 305,006,504.49 | 284,819,897.34 |

38、合同负债

不适用

39、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 | 80,352,439.49 | 918,146,715.34 | 905,568,873.88 | 92,930,280.95 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 351,932.61 | 85,212,034.21 | 85,009,446.30 | 554,520.52 |
| 三、辞退福利 | 0.00 | 4,278.47 | 4,278.47 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | 297,668.61 | 184,234.12 | 184,234.12 | 297,668.61 |
| 合计 | 81,002,040.71 | 1,003,547,262.14 | 990,766,832.77 | 93,782,470.08 |

(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 | 77,233,602.73 | 813,952,482.49 | 800,877,801.96 | 90,308,283.26 |
| 2、职工福利费 | 1,068,604.02 | 41,457,867.96 | 41,940,934.58 | 585,537.40 |
| 3、社会保险费 | 211,530.22 | 40,313,922.05 | 40,233,780.85 | 291,671.42 |
| 其中：医疗保险费 | 193,984.24 | 35,102,491.83 | 35,028,584.42 | 267,891.65 |
| 工伤保险费 | 6,909.30 | 1,576,191.11 | 1,577,691.23 | 5,409.18 |
| 生育保险费 | 10,636.68 | 3,635,239.11 | 3,627,505.20 | 18,370.59 |
| 4、住房公积金 | 118,137.48 | 16,761,073.61 | 16,690,886.02 | 188,325.07 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,720,565.04 | 5,661,369.23 | 5,825,470.47 | 1,556,463.80 |
| 合计 | 80,352,439.49 | 918,146,715.34 | 905,568,873.88 | 92,930,280.95 |

(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 | 326,404.70 | 82,514,183.38 | 82,308,752.51 | 531,835.57 |
| 2、失业保险费 | 25,527.91 | 2,697,850.83 | 2,700,693.79 | 22,684.95 |
| 合计 | 351,932.61 | 85,212,034.21 | 85,009,446.30 | 554,520.52 |

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 146,440,152.67 | 158,650,897.07 |
| 企业所得税 | 252,357,518.84 | 252,370,258.62 |
| 个人所得税 | 6,140,378.05 | 17,403,843.19 |
| 城市维护建设税 | 8,406,781.67 | 8,030,344.64 |
| 教育费附加 | 6,043,336.16 | 5,433,150.26 |
| 房产税 | 1,877,479.34 | 1,840,787.21 |
| 土地使用税 | 3,495,724.12 | 3,245,393.54 |
| 其他税金 | 4,315,587.96 | 7,184,910.57 |
| 合计 | 429,076,958.81 | 454,159,585.10 |

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息 | | 12,462,853.34 |
| 应付股利 | 197,661,208.47 | 364,933,265.34 |
| 其他应付款 | 5,655,929,803.21 | 6,704,136,827.27 |
| 合计 | 5,853,591,011.68 | 7,081,532,945.95 |

(1) 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 | | 12,462,853.34 |
| 合计 | | 12,462,853.34 |

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 法人股东 | 137,530,052.66 | 224,809,364.86 |
| 自然人股东 | 60,131,155.81 | 140,123,900.48 |
| 合计 | 197,661,208.47 | 364,933,265.34 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

| 股东名称 | 应付股利金额 | 未支付原因 |
|-------|----------------|----------|
| 法人股东 | 126,386,473.78 | 股东支持业务发展 |
| 自然人股东 | 50,155,596.88 | 股东支持业务发展 |
| 合计 | 176,542,070.66 | |

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 往来款 | 3,525,985,547.87 | 4,003,578,416.98 |
| 促销费 | 316,220,757.69 | 532,391,603.85 |
| 押金保证金 | 1,404,007,769.42 | 1,203,595,538.88 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 待支付应收账款转让客户回款 | | 746,831,734.75 |
| 股权激励回购义务 | 292,951,000.00 | 51,241,255.00 |
| 其他 | 116,764,728.23 | 166,498,277.81 |
| 合计 | 5,655,929,803.21 | 6,704,136,827.27 |

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 |
|--------------|----------------|-----------|
| 枣庄丰汇投资咨询有限公司 | 135,583,258.00 | 未到期 |
| 皖南医学院弋矶山医院 | 30,000,000.00 | 未到期 |
| 吕成悦 | 24,202,807.62 | 未到期 |
| 杜京超 | 20,642,062.16 | 未到期 |
| 苗培林 | 18,663,889.00 | 未到期 |
| 合计 | 229,092,016.78 | -- |

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 30,869,900.00 | |
| 一年内到期的应付债券 | 1,782,302,667.11 | 945,106,600.41 |
| 合计 | 1,813,172,567.11 | 945,106,600.41 |

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

| 项目 | 2019.12.31 | 2018.12.31 |
|------|---------------|------------|
| 质押借款 | 2,830,000.00 | -- |
| 抵押借款 | 24,039,900.00 | -- |
| 保证借款 | 4,000,000.00 | -- |
| 合计 | 30,869,900.00 | -- |

(2) 一年内到期的应付债券

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 |
|--------------|----------------|-----------|------|----------------|
| 17海王01 | 800,000,000.00 | 2017/6/26 | 2+1年 | 800,000,000.00 |
| 17海王生物MTN001 | 800,000,000.00 | 2017/8/22 | 3年 | 800,000,000.00 |

| | | | | |
|----------------------|------------------|-----------|----|------------------|
| 鼎程健康 2018年度第一期债权融资计划 | 846,000,000.00 | 2018/7/20 | 2年 | 846,000,000.00 |
| 小 计 | 2,446,000,000.00 | | | 2,446,000,000.00 |

一年内到期的应付债券（续）

| 债券名称 | 2018.12.31 | 本期发行 | 本期其他增加 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 2019.12.31 |
|------------------------------------|----------------|------|------------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
| 17海王01 | -- | -- | 825,933,382.27 | 28,621,552.31 | 909,795.85 | 751,838,000.00 | 103,626,730.43 |
| 17 海 王 生 物 MTN001 | -- | -- | 815,470,904.15 | 51,839,999.71 | 2,056,603.80 | 51,840,000.00 | 817,527,507.66 |
| 鼎 程 健 康 2018年度第一 期债权融资计 划 | -- | -- | 863,099,315.06 | 51,495,698.65 | -- | 53,446,584.69 | 861,148,429.02 |
| 建投-海王生 物一期应收账 款债权资产支 持计划 | 945,106,600.41 | -- | -- | 37,162,702.42 | 51,326,257.86 | 1,033,595,560.69 | -- |
| 合 计 | 945,106,600.41 | -- | 2,504,503,601.48 | 169,119,953.09 | 54,292,657.51 | 1,890,720,145.38 | 1,782,302,667.11 |

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 预计费用 | 138,999,006.92 | 85,984,405.73 |
| 合计 | 138,999,006.92 | 85,984,405.73 |

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 | 34,468,940.00 | 6,350,000.00 |
| 抵押借款 | 130,395,981.60 | |
| 保证借款 | 46,000,000.00 | 40,357,086.49 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -30,869,900.00 | |
| 合计 | 179,995,021.60 | 46,707,086.49 |

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 | 1,179,447,773.77 | 3,327,732,756.31 |
| 合计 | 1,179,447,773.77 | 3,327,732,756.31 |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|-----------------------|-----------------|-----------|-------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
| 17 海王 01 | 800,000,000.00 | 2017/6/26 | 2+1 年 | 800,000,000.00 | 825,933,382.27 | | 28,621,552.31 | 909,795.85 | 751,838,000.00 | 103,626,730.43 |
| 18 海王 01 | 800,000,000.00 | 2018/7/4 | 2+1 年 | 800,000,000.00 | 823,229,154.83 | | 55,999,999.99 | 2,773,498.75 | 80,850,000.00 | 801,152,653.57 |
| 17 海王生物 MTN001 | 800,000,000.00 | 2017/8/22 | 3 年 | 800,000,000.00 | 815,470,904.15 | | 51,839,999.71 | 2,056,603.80 | 51,840,000.00 | 817,527,507.66 |
| 18 海王 02 | 355,000,000.00 | 2019/1/4 | 2+1 年 | 355,000,000.00 | | 355,000,000.00 | 24,645,753.44 | -1,350,633.24 | | 378,295,120.20 |
| 建投-海王生物一期应收账款债权资产支持计划 | 937,000,000.00 | 2018/3/29 | 580 日 | 937,000,000.00 | 945,106,600.41 | | 37,162,702.42 | 51,326,257.86 | 1,033,595,560.69 | |
| 鼎程健康 2018 年度第一期债权融资计划 | 846,000,000.00 | 2018/7/20 | 2 年 | 846,000,000.00 | 863,099,315.06 | | 51,495,698.65 | | 53,446,584.69 | 861,148,429.02 |
| 减：一年内到期的应付债券 | -945,106,600.41 | | | | | | | | | 1,782,302,667.11 |
| 合计 | -- | -- | -- | 4,538,000,000.00 | 4,272,839,356.72 | 355,000,000.00 | 249,765,706.52 | 55,715,523.02 | 1,971,570,145.38 | 1,179,447,773.77 |

47、租赁负债

不适用

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 长期应付款 | 910,250.73 | |
| 合计 | 910,250.73 | 0.00 |

49、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 | 1,044,179.12 | 1,213,682.17 |
| 减：一年内到期的长期应付职工薪酬 | -356,565.19 | -297,668.61 |
| 合计 | 687,613.93 | 916,013.56 |

(2) 设定受益计划变动情况

其他说明：

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 | 2019.12.31 | 2018.12.31 |
|-----|------------|------------|
| 折现率 | 5.47% | 5.47% |

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

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 | 46,353,666.51 | 9,201,000.00 | 9,479,033.40 | 46,075,633.11 | |
| 奖励积分计划 | | 8,054,416.46 | | 8,054,416.46 | |
| 合计 | 46,353,666.51 | 17,255,416.46 | 9,479,033.40 | 54,130,049.57 | -- |

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 | 2,004,999.80 | | | 401,000.04 | | | 1,603,999.76 | 与资产相关 |
| 一致性评价研发补助 | 300,000.00 | | | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| ERP 政府补助 | 100,000.00 | | | 13,333.36 | | | 86,666.64 | 与收益相关 |
| 工业项目基础设施建设基金 | 9,585,416.75 | | | 534,999.96 | | | 9,050,416.79 | 与资产相关 |
| 百草堂物流园项目扶持资金 | 3,500,000.00 | | | | | | 3,500,000.00 | 与收益相关 |
| [基于河南地道药食同源类别的药材的活性成分、微量毒性成分快速检测技术的研究项目] 专项资金 | 200,000.00 | 250,000.00 | | | | | 450,000.00 | 与收益相关 |
| 政府扶持基金 | 4,642,650.00 | | | 488,700.00 | | | 4,153,950.00 | 与资产相关 |
| 现代物流项目财政补助收入确认 | 599,999.96 | | | 200,000.04 | | | 399,999.92 | 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 | 与收益相关 |
| 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 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 收深圳市科技创新委员会中药五类新药艾心酮片临床研究资助款 | 1,500,000.00 | | | | | | 1,500,000.00 | 与收益相关 |
| 收到艾心酮片（国家2017ZX09301036）项目政府补助 | 2,600,000.00 | | | | | | 2,600,000.00 | 与收益相关 |
| 收到虎杖苷（国家2017ZX09307010）项目政府补助 | 3,720,600.00 | | | | | | 3,720,600.00 | 与收益相关 |
| 国家卫生计生委新药专项课题经费 | 1,100,000.00 | 1,110,000.00 | | | | | 2,210,000.00 | 与收益相关 |
| 购买土地建设物流园的产业发展基金 | | 7,841,000.00 | | 7,841,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 合计 | 46,353,666.51 | 9,201,000.00 | | 9,479,033.40 | | | 46,075,633.11 | |

其他说明：

1、根据《濮阳市科技计划项目合同书》基于河南地道药食同源类别的药材的活性成分、微量毒性成分快速检测技术的研究，濮阳市科学技术局给予本集团补助资金 25 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），2019 年度收到补助 111 万元。根据《企业会计准则第 16 号--政府补助》的相关规定，本集团将其作为与收益相关的递延收益。

3、根据合肥经济技术开发区管理委员会关于安徽海王医药集团加快服务业发展专项资金《投资协议书》，建设医药研发基地及现代化医药物流园，2019 年度收到补助 784.10 万元。根据《企业会计准则第 16 号--政府补助》的相关规定，本集团将其作为与收益相关的递延收益。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|---------------|------|
| 南水北调基金 | 72,000,000.00 | |
| 合计 | 72,000,000.00 | 0.00 |

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 | 2,646,613,257.00 | 131,460,000.00 | | | -15,490,000.00 | 115,970,000.00 | 2,762,583,257.00 |

54、其他权益工具

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） | 2,150,307,067.86 | 170,898,000.00 | | 2,321,205,067.86 |
| 其他资本公积 | 143,336,190.41 | 100,561,356.97 | 34,251,260.00 | 209,646,287.38 |
| 原制度资本公积转入 | 32,483,481.45 | | | 32,483,481.45 |
| 合计 | 2,326,126,739.72 | 271,459,356.97 | 34,251,260.00 | 2,563,334,836.69 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加主要系：

- ①本期因发行限制性股票新增股本溢价 170,898,000.00 元；
- ②本期因以权益结算的股份支付而确认的费用 22,917,262.50 元；
- ③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所导致其他资本公积增加 77,644,094.47 元。本期减少主要系注销回购的限制性股票导致。

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 | 56,331,850.00 | 302,358,000.00 | 56,331,850.00 | 302,358,000.00 |
| 合计 | 56,331,850.00 | 302,358,000.00 | 56,331,850.00 | 302,358,000.00 |

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -215,200.00 | 742,300.00 | | | | 742,300.00 | 527,100.00 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -215,200.00 | 742,300.00 | | | | 742,300.00 | 527,100.00 |
| 其他综合收益合计 | -215,200.00 | 742,300.00 | | | | 742,300.00 | 527,100.00 |

58、专项储备

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 | 44,516,230.95 | | | 44,516,230.95 |
| 任意盈余公积 | 7,625,438.27 | | | 7,625,438.27 |
| 合计 | 52,141,669.22 | | | 52,141,669.22 |

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 | 978,104,638.15 | 571,955,364.72 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 14,403,509.85 | |
| 调整后期初未分配利润 | 992,508,148.00 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 240,961,388.24 | 414,691,787.19 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 8,542,513.76 |
| 应付普通股股利 | 55,251,665.14 | |
| 期末未分配利润 | 1,178,217,871.10 | 978,104,638.15 |

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 14,403,509.85 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 | 41,311,375,079.59 | 35,922,505,693.27 | 38,094,558,666.93 | 33,296,302,462.36 |
| 其他业务 | 181,328,866.06 | 49,379,410.85 | 286,348,595.37 | 43,813,620.72 |
| 合计 | 41,492,703,945.65 | 35,971,885,104.12 | 38,380,907,262.30 | 33,340,116,083.08 |

是否已执行新收入准则

 是 否

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 | 49,217,966.83 | 46,852,969.48 |
| 教育费附加 | 35,203,664.37 | 33,466,573.84 |
| 房产税 | 8,151,260.99 | 7,479,614.00 |
| 土地使用税 | 8,020,059.82 | 8,663,159.99 |
| 车船使用税 | 317,036.11 | 445,269.62 |
| 印花税 | 18,078,414.40 | 15,997,738.08 |
| 水利建设基金 | 3,287,454.59 | 2,102,852.76 |
| 其他 | 1,750,654.94 | 1,167,419.51 |
| 合计 | 124,026,512.05 | 116,175,597.28 |

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 | 823,633,543.70 | 786,357,494.99 |
| 职工薪酬 | 422,155,913.40 | 366,877,950.79 |
| 运输费 | 217,941,601.78 | 256,922,832.51 |
| 办公费 | 191,890,067.52 | 153,764,795.57 |

| | | |
|-------|------------------|------------------|
| 广告宣传费 | 93,642,299.01 | 67,656,401.63 |
| 差旅费 | 49,775,081.12 | 38,269,930.11 |
| 租赁费 | 17,838,924.72 | 20,656,742.66 |
| 会议费 | 19,540,659.26 | 23,287,421.05 |
| 其他 | 56,926,039.81 | 57,119,942.89 |
| 合计 | 1,893,344,130.32 | 1,770,913,512.20 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 职工薪酬 | 516,897,820.69 | 487,617,252.56 |
| 办公费 | 239,601,248.34 | 238,049,835.90 |
| 折旧及摊销 | 129,224,398.32 | 120,748,560.85 |
| 中介机构费用 | 116,408,233.32 | 138,084,270.23 |
| 业务招待费 | 65,136,590.61 | 59,025,130.89 |
| 运杂费 | 30,042,295.55 | 31,070,450.39 |
| 差旅费 | 27,879,238.41 | 32,463,124.28 |
| 财产损失 | 16,244,727.87 | 9,752,779.89 |
| 股权激励摊销费用 | 22,917,262.50 | |
| 其他 | 38,949,059.33 | 57,719,476.71 |
| 合计 | 1,203,300,874.94 | 1,174,530,881.70 |

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 人工费 | 22,892,198.34 | 21,419,497.18 |
| 产品开发费 | 10,149,282.24 | 13,062,411.64 |
| 水电燃气费 | 2,644,066.27 | 4,260,500.35 |
| 材料费 | 1,930,256.03 | 2,344,767.15 |
| 折旧费 | 1,754,213.55 | 1,701,218.29 |
| 办公费 | 325,668.35 | 342,148.11 |
| 修理费 | 282,398.22 | 131,608.92 |
| 业务招待费 | 265,022.90 | 197,670.58 |
| 咨询顾问费 | 258,323.97 | 497,605.95 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 差旅费 | 241,365.52 | 185,122.02 |
| 无形资产摊销 | 16,981.00 | 16,981.00 |
| 其他 | 1,431,323.58 | 687,979.62 |
| 合计 | 42,191,099.97 | 44,847,510.81 |

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|----------------|
| 利息支出 | 1,215,863,083.69 | 921,856,973.27 |
| 利息收入 | -154,482,533.01 | -86,042,717.14 |
| 汇兑损益 | 121,904.91 | -18,121.96 |
| 手续费及其他 | 52,671,836.30 | 67,760,099.29 |
| 合计 | 1,114,174,291.89 | 903,556,233.46 |

67、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 |
|--------------|---------------|--------------|
| 政府扶持基金 | 7,898,256.00 | 6,153,350.00 |
| 工业项目基础建设基金 | 534,999.96 | 4,195,000.00 |
| 税收奖励 | 11,734,500.00 | 2,955,000.00 |
| 产业扶持基金 | 13,622,800.00 | 2,432,000.00 |
| 进口商品展示中心运营补助 | 6,641,703.73 | 2,268,814.37 |
| 技改政府补助 | 401,000.04 | 2,318,300.04 |
| 产业转型升级财政补贴 | | 1,671,000.00 |
| 小巨人加计扣除奖金 | | 857,000.00 |
| 社保失业稳岗补贴 | 5,702,342.01 | 438,953.20 |
| 职工岗位技能提升培训补贴 | | 212,758.91 |
| 科技创新平台人才项目奖补 | | 200,000.00 |
| "四上"企业奖励 | | 110,000.00 |
| 博士后建设单位补助 | 130,000.00 | 100,000.00 |
| 生产奖励金 | | 67,315.00 |
| 企业奖励资金 | 935,672.44 | 62,696.52 |
| 西部大开发税收优惠 | 848,267.18 | |
| 国内外发明专利补助 | | 36,000.00 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 商贸服务业专项资金 | | 10,000.00 |
| 新型研发机构初创期建设补助 | 5,000,000.00 | |
| 企业研究开发资助计划 | 1,637,600.00 | |
| 个人所得税代扣代缴手续费返还 | 1,322,469.93 | |
| （院士）专家工作站资助 | 500,000.00 | |
| 国家高新技术企业补助 | 150,000.00 | |
| 现代物流发展专项基金 | 200,000.04 | |
| 四上企业奖励 | 340,000.00 | |
| 生育津贴 | 172,316.32 | |
| 其他 | 43,133.36 | |
| 合计 | 57,815,061.01 | 24,088,188.04 |

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 | 1,941,974.39 | -30,991,830.63 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 22,457,816.92 | 132,318,444.29 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）取得的投资收益 | | 158,039,470.00 |
| 其他 | 4,844,739.12 | |
| 合计 | 29,244,530.43 | 259,366,083.66 |

69、净敞口套期收益

不适用

70、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 |
|----------------------------|----------------|-------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债） | 209,912,192.35 | |
| 合计 | 209,912,192.35 | |

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -25,439,032.47 | |
| 应收票据坏账损失 | -2,394,348.34 | |
| 应收账款坏账损失 | -43,464,244.81 | |
| 合计 | -71,297,625.62 | |

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 一、坏账损失 | | -66,681,668.72 |
| 二、存货跌价损失 | -16,451,582.51 | -8,237,593.96 |
| 七、固定资产减值损失 | -1,375,892.13 | -242,500.37 |
| 十三、商誉减值损失 | -373,748,522.62 | -259,667,720.86 |
| 合计 | -391,575,997.26 | -334,829,483.91 |

73、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） | 385,481.51 | -544,096.45 |
| 无形资产处置利得（损失以“-”填列） | 957,361.69 | |
| 合计 | 1,342,843.20 | -544,096.45 |

74、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 |
|------|--------------|----------------|-------------------|
| 捐赠利得 | | 3,991.26 | |
| 业绩补偿 | | 100,000,000.00 | |
| 其他 | 6,658,203.14 | 4,268,478.45 | 6,658,203.14 |
| 合计 | 6,658,203.14 | 104,272,469.71 | 225,911,162.90 |

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----------|---------------|---------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 15,972,309.07 | 7,270,032.93 | 15,972,309.07 |
| 应收债权融资损失 | | 54,344,582.21 | |
| 补偿损失 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 其他 | 12,952,226.95 | 15,199,918.04 | 12,952,226.95 |
| 合计 | 58,924,536.02 | 76,814,533.18 | 68,824,536.02 |

76、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 | 443,217,203.24 | 404,116,077.54 |
| 递延所得税费用 | -69,104,263.35 | -91,158,299.56 |
| 合计 | 374,112,939.89 | 312,957,777.98 |

(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 | 926,956,603.59 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 231,739,150.90 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -10,790,217.27 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 2,127,366.57 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 20,435,744.90 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -22,285,050.15 |
| 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 | 142,668,397.36 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -485,493.60 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -4,418,423.52 |
| 确认以前年度可抵扣亏损的递延所得税影响 | 15,349,492.13 |
| 其他 | -228,027.43 |

| | |
|-------|----------------|
| 所得税费用 | 374,112,939.89 |
|-------|----------------|

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、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 | 175,005,853.62 | 63,915,196.84 |
| 收到的补贴款 | 37,659,966.74 | 33,087,538.00 |
| 收到往来款 | 1,913,823,564.82 | 1,139,412,983.96 |
| 其他 | | 4,290,591.67 |
| 合计 | 2,126,489,385.18 | 1,240,706,310.47 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 支付往来款 | 1,407,528,203.35 | 50,692,667.74 |
| 付现营业费用和管理费用 | 2,016,362,856.51 | 1,841,308,183.43 |
| 其他 | 69,319,642.39 | 67,973,650.45 |
| 合计 | 3,493,210,702.25 | 1,959,974,501.62 |

(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 |
|------|----------------|-------|
| 定期存款 | 428,515,866.30 | |
| 合计 | 428,515,866.30 | |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------|
| 购买理财产品 | 13,160,000.00 | |

| | | |
|------|----------------|------------------|
| 定期存款 | 162,974,688.74 | 1,178,509,800.00 |
| 合计 | 176,134,688.74 | 1,178,509,800.00 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 250,854,778.96 | 1,393,572,223.95 |
| 收到票据贴现款 | 1,498,803,270.31 | 1,928,667,242.35 |
| 其他资金拆借 | 9,717,593,401.96 | 7,324,158,074.49 |
| 合计 | 11,467,251,451.23 | 10,646,397,540.79 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 支付银行承兑汇票保证金 | 2,038,737,761.23 | 2,811,208,147.96 |
| 支付银行承兑汇票款 | 822,934,925.41 | 1,328,583,700.00 |
| 定期存款质押 | | 396,874,820.00 |
| 其他资金拆借 | 9,776,241,097.95 | 5,861,496,315.36 |
| 合计 | 12,637,913,784.59 | 10,398,162,983.32 |

79、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 | 552,843,663.70 | 693,348,293.66 |
| 加：资产减值准备 | 462,873,622.88 | 334,829,483.91 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 130,884,073.06 | 116,667,809.20 |
| 无形资产摊销 | 20,671,223.21 | 14,593,995.66 |
| 长期待摊费用摊销 | 38,439,341.19 | 33,160,838.01 |
| 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） | 1,342,843.20 | -544,096.45 |
| 公允价值变动损失（收益以“-” | -209,912,192.35 | |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 号填列) | | |
| 财务费用 (收益以“一”号填列) | 1,215,863,083.69 | 921,856,973.27 |
| 投资损失 (收益以“一”号填列) | -29,244,530.43 | -259,366,083.66 |
| 递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列) | -70,194,067.47 | -113,315,171.71 |
| 递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列) | 3,208,000.00 | |
| 存货的减少 (增加以“一”号填列) | 227,514,404.90 | -203,682,433.58 |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列) | 1,840,709,231.77 | -3,946,812,808.91 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列) | -1,916,376,762.49 | 1,274,087,677.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,268,621,934.86 | -1,135,175,522.92 |
| 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 | 1,377,373,289.45 | 1,277,885,655.63 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,277,885,655.63 | 1,818,363,783.30 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 99,487,633.82 | -540,478,127.67 |

(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 | 36,658,880.00 |
| 其中: | -- |
| 上海方承医疗器械有限公司 | 36,658,880.00 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 50,146,142.10 |
| 其中: | -- |
| 临沂东瑞医药有限公司 | 3,752,659.99 |
| 上海方承医疗器械有限公司 | 46,283,985.34 |
| 宿州海王医药有限公司 | 109,496.77 |
| 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 | 519,288,749.04 |
| 其中: | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 505,801,486.94 |

(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 | 143,078,437.75 |
| 其中： | -- |
| 大庆海王 | 9,430,000.00 |
| 东莞广济 | 5,000,000.00 |
| 江西海王 | 23,070,000.00 |
| 河南亿乐 | 7,672,500.00 |
| 山西海王 | 5,000,000.00 |
| 四川金仁 | 92,905,937.75 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 38,334,937.75 |
| 其中： | -- |
| 大庆海王 | 245,122.96 |
| 东莞广济 | 5,388,180.92 |
| 江西海王 | 54,707.65 |
| 河南亿乐 | 4,432,143.11 |
| 山西海王 | 5,865,869.95 |
| 四川金仁 | 9,703,244.22 |
| 湖北襄阳 | 201,063.71 |
| 山东海王医疗器械 | 12,444,605.23 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 104,743,500.00 |

(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 | 1,377,373,289.45 | 1,277,885,655.63 |
| 其中：库存现金 | 2,219,970.69 | 18,155,819.12 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,375,138,242.26 | 1,259,688,958.72 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 15,076.50 | 40,877.79 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,377,373,289.45 | 1,277,885,655.63 |

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

81、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 | 4,720,912,264.62 | 票据保证金、履约保证金、贷款保证金、三方资金监管账户、法院冻结、存单质押 |
| 应收票据 | 1,849,649,124.06 | 票据质押、信用证质押 |
| 存货 | 49,768,082.17 | 质押借款 |
| 固定资产 | 284,374,871.99 | 抵押贷款 |
| 无形资产 | 69,413,822.68 | 抵押贷款 |
| 应收账款 | 1,715,312,966.64 | 质押用于银行贷款 |
| 其他非流动资产 | 552,484,133.70 | 质押存单 |
| 投资性房地产 | 114,161,165.57 | 贷款抵押 |
| 合计 | 9,356,076,431.43 | -- |

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-----------|---------|-----------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 6,489.87 | 6.9762 | 45,274.66 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 11,833.01 | 0.89578 | 10,599.77 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |

| | | | |
|----|--|--|--|
| 港币 | | | |
|----|--|--|--|

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------|----|------|---------------|
| 购买土地建设物流园的产业发展基金 | | 递延收益 | 7,841,000.00 |
| 产业扶持基金 | | 其他收益 | 13,622,800.00 |
| 税收奖励 | | 其他收益 | 11,734,500.00 |
| 政府扶持基金 | | 其他收益 | 7,898,256.00 |
| 进口商品展示中心运营补助 | | 其他收益 | 6,641,703.73 |
| 社保失业稳岗补贴 | | 其他收益 | 5,702,342.01 |
| 新型研发机构初创期建设补助 | | 其他收益 | 5,000,000.00 |
| 企业研究开发资助计划 | | 其他收益 | 1,637,600.00 |
| 个人所得税代扣代缴手续费返还 | | 其他收益 | 1,322,469.93 |
| 企业奖励资金 | | 其他收益 | 935,672.44 |
| 西部大开发税收优惠 | | 其他收益 | 848,267.18 |
| 工业项目基础建设基金 | | 其他收益 | 534,999.96 |
| (院士)专家工作站资助 | | 其他收益 | 500,000.00 |
| 技改政府补助 | | 其他收益 | 401,000.04 |
| 四上企业奖励 | | 其他收益 | 340,000.00 |
| 现代物流发展专项基金 | | 其他收益 | 200,000.04 |
| 生育津贴 | | 其他收益 | 172,316.32 |

| | | | |
|--------------|--|------|---------------|
| 国家高新技术企业补助 | | 其他收益 | 150,000.00 |
| 博士人才补贴 | | 其他收益 | 130,000.00 |
| 其他 | | 其他收益 | 43,133.36 |
| 进口商品展示中心运营补助 | | 管理费用 | 1,598,296.27 |
| 财政贴息专项补助资金 | | 财务费用 | 1,150,000.00 |
| 合计 | | | 60,563,357.28 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、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 |
|--------------|-------------|----------------|---------|--------|-------------|----------|----------------|----------------|
| 临沂东瑞医药有限公司 | 2019年01月01日 | 30,000,000.00 | 85.00% | 购买 | 2019年01月01日 | 控制权转移 | 226,959,668.97 | -3,071,813.82 |
| 上海方承医疗器械有限公司 | 2019年01月09日 | 101,019,380.00 | 100.00% | 购买 | 2019年01月09日 | 控制权转移 | 939,902,254.47 | 40,138,438.76 |
| 宿州海王医药有限公司 | 2019年12月31日 | 3,840,000.00 | 80.00% | 购买 | 2019年12月31日 | 控制权转移 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

临沂东瑞医药有限公司于 2018 年 1 月 3 日办理了工商变更，本公司于 2019 年 1 月 1 日取得该公司的控制权；宿州海王医药有限公司于 2017 年 7 月 20 日办理了工商变更，本公司于 2019 年 12 月 31 日取得该公司的控制权。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 临沂东瑞 | 上海方承 | 宿州海王 |
|--------|---------------|----------------|--------------|
| --现金 | 30,000,000.00 | 101,019,380.00 | 3,840,000.00 |
| 合并成本合计 | 30,000,000.00 | 101,019,380.00 | 3,840,000.00 |

| | | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 23,762,400.05 | 45,995,192.50 | 4,000,000.00 |
| 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 | 6,237,599.95 | 55,024,187.50 | -160,000.00 |

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 临沂东瑞 | | 上海方承 | | 宿州海王 | |
|----------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 货币资金 | 3,752,659.99 | 3,752,659.99 | 46,283,985.34 | 46,283,985.34 | 109,496.77 | 109,496.77 |
| 应收款项 | 47,477,357.90 | 47,477,357.90 | 143,710,200.06 | 143,710,200.06 | 12,267,198.27 | 12,267,198.27 |
| 存货 | 55,516,988.96 | 55,516,988.96 | 132,309,925.32 | 132,309,925.32 | 5,973,891.60 | 5,973,891.60 |
| 固定资产 | 349,588.53 | 349,588.53 | 780,830.58 | 780,830.58 | 171,219.22 | 171,219.22 |
| 无形资产 | 2,130,000.00 | | 15,880,705.00 | 1,970,705.00 | 11,843.73 | 11,843.73 |
| 应收票据 | 109,406.59 | 109,406.59 | | | | |
| 应收款项融资 | 307,488.00 | 307,488.00 | | | | |
| 预付账款 | 2,195,595.28 | 2,195,595.28 | 5,312,713.72 | 5,312,713.72 | 2,612,528.22 | 2,612,528.22 |
| 其他应收款 | 5,347,077.29 | 5,347,077.29 | 99,628,130.08 | 99,628,130.08 | 3,592,061.53 | 3,592,061.53 |
| 其他流动资产 | 1,520,000.00 | 1,520,000.00 | | | 33,953.20 | 33,953.20 |
| 长期待摊费用 | | | | | 26,180.45 | 26,180.45 |
| 递延所得税资产 | 1,698.68 | 1,698.68 | 825,089.12 | 825,089.12 | 18,645.01 | 18,645.01 |
| 应付款项 | 88,619,366.08 | 88,619,366.08 | 386,699,404.82 | 386,699,404.82 | 23,677,420.21 | 23,677,420.21 |
| 递延所得税负债 | 532,500.00 | | 3,477,500.00 | | | |
| 净资产 | 29,555,995.14 | 27,958,495.14 | 54,554,674.40 | 44,122,174.40 | 1,139,597.79 | 1,139,597.79 |
| 减：少数股东权益 | 4,433,399.27 | 4,433,399.27 | | | -2,860,402.21 | -2,860,402.21 |
| 取得的净资产 | 25,122,595.87 | 23,525,095.87 | 54,554,674.40 | 44,122,174.40 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |

(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

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 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 |
|----------------|----------------|---------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 青岛海王银河医药有限公司 | 2,000,000.00 | 100.00% | 转让 | 2019年10月29日 | 控制权转移 | 671,626.00 | | | | | | |
| 四川海王金仁医药集团有限公司 | 143,080,000.00 | 75.00% | 转让 | 2019年6月18日 | 控制权转移 | -20,722,563.96 | | | | | | |
| 大庆海王众康医药有限公司 | 17,000,000.00 | 90.00% | 转让 | 2019年7月9日 | 控制权转移 | 9,100,220.58 | | | | | | |
| 江西海王医药有限公司 | 37,800,000.00 | 70.00% | 转让 | 2019年1月1日 | 控制权转移 | 39,304,218.74 | | | | | | |
| 山东海王医疗器械有 | 35,750,000.00 | 65.00% | 转让 | 2019年1 | 控制权转移 | -3,844,118.23 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------|---------------|---------|----|------------|-------|-------------|--|--|--|--|--|--|
| 限公司 | | | | 月 1 日 | | | | | | | | |
| 湖北海王襄阳医药有限公司 | 11,300,000.00 | 70.00% | 转让 | 2019年6月14日 | 控制权转移 | -872,263.35 | | | | | | |
| 山西海王医药有限公司 | 5,000,000.00 | 100.00% | 转让 | 2019年1月24日 | 控制权转移 | -143,476.75 | | | | | | |
| 河南省亿乐药业有限公司 | 23,562,500.00 | 65.00% | 转让 | 2019年9月12日 | 控制权转移 | -55,795.18 | | | | | | |
| 东莞市广济医药有限公司 | 5,000,000.00 | 80.00% | 转让 | 2019年4月1日 | 控制权转移 | -360,049.05 | | | | | | |
| 滨州市海王医疗器械有限公司 | 0 | 80.00% | 转让 | 2019年1月1日 | 控制权转移 | 295,225.62 | | | | | | |

说明：山东海王医疗器械有限公司之全资子公司烟台海王医疗科技有限公司、东营海王医疗器械有限公司一并转让。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期新设子公司：安徽聚赢医疗科技有限公司、海王业威医疗科技（上海）有限公司、吉林海王长健实业有限公司、咸宁海王长健贸易有限公司、河南海王文峰医药有限公司、江西海合供应链管理有限公司。

本期清算子公司：海王福药制药（连江）有限公司、海王金象中药制药（连江）有限公司、建投-海王生物一期应收账款债权资产支持计划。

6、其他

不适用

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 | 17.63% | 71.76% | 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 | | 95.83% | 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 | 19.17% | 76.66% | 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 |
| 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 |
| 潍坊海王中药饮片有限公司 | 潍坊 | 潍坊 | 医药制造 | | 100.00% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 福州福药医药有限公司 | 福州 | 福州 | 医药流通 | | 59.01% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 福州海王金象中药制药有限公司 | 福州 | 福州 | 医药制造 | 5.00% | 55.87% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 安徽海王医疗器械有限公司 | 合肥 | 合肥 | 医药流通 | | 65.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 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 | | 62.57% | 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 | | 67.04% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 滨州海王黄河医药有限公司 | 滨州 | 滨州 | 医药流通 | | 80.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 山东海王银河医疗器械有限公司 | 潍坊 | 潍坊 | 医药流通 | | 55.00% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 滕州海王医药有限公司 | 滕州 | 滕州 | 医药流通 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |

| | | | | | | |
|------------------|-----|-----|------|--------|--------|--------------|
| 东明金鑫药业有限公司 | 菏泽 | 菏泽 | 医药流通 | | 70.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 山东海银医疗器械有限公司 | 青岛 | 青岛 | 医疗器械 | | 55.00% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 济宁海王华森医药有限公司 | 济宁 | 济宁 | 医药流通 | | 70.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 山东海王供应链管理有限公司 | 济南 | 济南 | 医疗器械 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 山东浩诚医疗设备有限公司 | 枣庄 | 枣庄 | 医疗器械 | | 51.00% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 海王（武汉）医药有限公司 | 武汉 | 武汉 | 医药流通 | | 89.39% | 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 | | 76.66% | 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 | | 60.00% | 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 |
| 蚌埠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 | | 68.35% | 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 | | 67.08% | 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 | | 67.08% | 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 | | 62.29% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 平顶山海王银河医药销售有限公司 | 平顶山 | 平顶山 | 医药流通 | | 67.08% | 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 | | 62.29% | 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 | | 58.10% | 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 | | 37.82% | 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 | | 88.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 蚌埠贵康医药有限公司 | 蚌埠 | 蚌埠 | 医药流通 | | 100.00% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 山东海王医药集团有限公司 | 济南 | 济南 | 医药流通 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 安徽海王医药集团有限公司 | 合肥 | 合肥 | 医药流通 | 20.00% | 80.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 广州 | 广州 | 医药流通 | | 58.19% | 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 | | 40.73% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 海王医疗配送服务（广东）有限公司 | 珠海 | 珠海 | 医药流通 | | 52.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 广东海王新健医药有限公司 | 江门 | 江门 | 医药流通 | | 40.73% | 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 |
| 山东海王新晨医药有限公司 | 济南 | 济南 | 医药流通 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 黑龙江海王华通医疗器械开发有 | 哈尔滨 | 哈尔滨 | 医疗器械 | | 65.00% | 非同一控制下企业合并取得 |

| | | | | | | |
|------------------|----|----|------|--|--------|--------------|
| 限公司 | | | | | | |
| 海王十堰医药有限公司 | 十堰 | 十堰 | 医药流通 | | 62.57% | 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 | | 62.57% | 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 | | 62.29% | 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 | | 95.83% | 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 | | 67.08% | 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 | | 67.08% | 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 | | 62.29% | 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 | | 58.19% | 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 | | 62.57% | 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 | | 67.04% | 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 | | 62.57% | 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 | | 67.04% | 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 |
| 浙江海王科技服务有限公司 | 杭州 | 杭州 | 医疗器械 | | 52.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 河南德济堂医药有限公司 | 禹州 | 禹州 | 医药流通 | | 62.29% | 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 | | 62.57% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 海王（武汉）医 | 武汉 | 武汉 | 医药流通 | | 62.57% | 非同一控制下企 |

| | | | | | | |
|------------------|-----|-----|------|--------|---------|--------------|
| 药发展有限公司 | | | | | | 业合并取得 |
| 威海市儒泰药品销售有限公司 | 威海 | 威海 | 医药流通 | | 65.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 山东明阳医药有限公司 | 威海 | 威海 | 医药流通 | | 80.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 黑龙江海王康莱德生物科技有限公司 | 哈尔滨 | 哈尔滨 | 医药流通 | | 65.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 河南康弘药业有限公司 | 许昌 | 许昌 | 医药流通 | | 62.29% | 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 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 郑州 | 郑州 | 医药流通 | | 62.29% | 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 | | 58.00% | 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 | | 62.29% | 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 |
| 宁波建昌中兴国际贸易有限公司 | 宁波 | 宁波 | 其他 | | 88.00% | 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 |
| 株洲海王医疗器械有限公司 | 株洲 | 株洲 | 医疗器械 | | 67.04% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 海王聚赢医疗科技（上海）有限 | 上海 | 上海 | 医疗器械 | | 80.00% | 通过设立或投资等方式取得 |

| | | | | | | |
|---------------------|------|------|------|--|--------|--------------|
| 公司 | | | | | | |
| 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 |
| 江西德杏医药有限公司 | 宜春 | 宜春 | 医药流通 | | 40.73% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 河源市康诚堂药业有限公司 | 河源 | 河源 | 医药流通 | | 40.73% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 山东兰德医疗器械配送有限公司 | 济宁 | 济宁 | 医疗器械 | | 65.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 山东海王阳光信诺医药有限公司 | 济宁 | 济宁 | 医药流通 | | 70.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 常德海王医药有限公司 | 常德 | 常德 | 医药流通 | | 58.10% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 内蒙古海王医药有限公司 | 呼和浩特 | 呼和浩特 | 医药流通 | | 62.29% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 青海海王医药有限公司 | 西宁 | 西宁 | 医药流通 | | 62.29% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 河南恩济药业有限公司 | 洛阳 | 洛阳 | 医药流通 | | 61.33% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 河南佐今明医药有限公司 | 新乡 | 新乡 | 医药流通 | | 68.99% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 喀什海王银河医药有限公司 | 喀什 | 喀什 | 医药流通 | | 67.08% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 喀什海王弘康医疗器械有限公司 | 喀什 | 喀什 | 医疗器械 | | 67.08% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 河南天晟药业有限公司 | 商丘 | 商丘 | 医药流通 | | 65.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 安徽海王天成医药有限公司 | 滁州 | 滁州 | 医药流通 | | 69.80% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 海王（天津）医疗技术有限公司 | 天津 | 天津 | 医疗器械 | | 70.40% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 海王共图（北京）医疗设备有限公司 | 北京 | 北京 | 医疗器械 | | 61.60% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 成都 | 成都 | 医疗器械 | | 52.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 成都瑞希商贸有限责任公司 | 成都 | 成都 | 医疗器械 | | 52.00% | 非同一控制下企业合并取得 |

| | | | | | | |
|------------------|------|------|------|--|--------|--------------|
| 海王（湛江）医药有限公司 | 湛江 | 湛江 | 医药流通 | | 40.73% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 海王（茂名）医药有限公司 | 茂名 | 茂名 | 医药流通 | | 38.99% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 海王（韶关）医药有限公司 | 韶关 | 韶关 | 医药流通 | | 40.73% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 海王（清远）医药有限公司 | 清远 | 清远 | 医药流通 | | 58.19% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 阳春市八方医药有限公司 | 阳江 | 阳江 | 医药流通 | | 38.99% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 海王医药（佛山）有限公司 | 佛山 | 佛山 | 医药流通 | | 40.73% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 中山市昌健药业有限公司 | 中山 | 中山 | 医药流通 | | 52.37% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 湖南海王医用科技有限公司 | 岳阳 | 岳阳 | 医药流通 | | 62.57% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 尉氏县医药有限责任公司 | 开封 | 开封 | 医药流通 | | 62.29% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 河南海王医药物流有限公司 | 郑州 | 郑州 | 医药流通 | | 95.83% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 宁夏海王医药有限公司 | 银川 | 银川 | 医药流通 | | 61.33% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 新疆海王医药有限公司 | 乌鲁木齐 | 乌鲁木齐 | 医药流通 | | 95.83% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 六安海王医药有限公司 | 六安 | 六安 | 医药流通 | | 59.80% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 芜湖海王阳光医药有限公司 | 芜湖 | 芜湖 | 医药流通 | | 64.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 海王医疗配送服务(湖南)有限公司 | 长沙 | 长沙 | 医疗器械 | | 52.00% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 广西海王医疗器械有限公司 | 南宁 | 南宁 | 医疗器械 | | 52.00% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 江苏海王垠典医疗器械贸易有限公司 | 南京 | 南京 | 医疗器械 | | 64.00% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 四川帆远商贸有限公司 | 成都 | 成都 | 医药流通 | | 52.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 临沂东瑞医药有 | 临沂 | 临沂 | 医药流通 | | 85.00% | 非同一控制下企 |

| | | | | | | |
|-----------------------|----|----|--------|--|--------|--------------|
| 限公司 | | | | | | 业合并取得 |
| 上海方承医疗器械有限公司 | 上海 | 上海 | 医疗器械 | | 52.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 安徽聚赢医疗科技有限公司 | 合肥 | 合肥 | 医疗器械 | | 91.00% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 海王业威医疗科技（上海）有限公司 | 上海 | 上海 | 医疗器械 | | 52.00% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 吉林海王长健实业有限公司 | 吉林 | 吉林 | 医药流通 | | 73.51% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 咸宁海王长健贸易有限公司 | 咸宁 | 咸宁 | 医药流通 | | 73.51% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 河南海王文峰医药有限公司 | 南阳 | 南阳 | 医药流通 | | 57.50% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 宿州海王医药有限公司 | 宿州 | 宿州 | 医药流通 | | 80.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 江西海合供应链管理有限公司 | 宜春 | 宜春 | 医疗器械 | | 52.00% | 通过设立或投资等方式取得 |
| 鼎程健康 2018 年度第一期债权融资计划 | 深圳 | 深圳 | 债权融资计划 | | | -- |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

（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 |
|--------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 广东海王医药集团有限公司 | 41.81% | 13,097,713.52 | | 122,669,810.39 |
| 福州海王福药制药有限公司 | 41.19% | 7,832,681.04 | 3,707,280.00 | 60,814,158.03 |

| | | | | |
|----------------|--------|---------------|---------------|---------------|
| 福州海王金象中药制药有限公司 | 39.13% | 5,748,637.22 | | 54,346,674.71 |
| 深圳海王长健医药有限公司 | 26.49% | 12,315,746.43 | | 51,938,961.81 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 37.71% | 1,501,951.92 | | 49,802,199.89 |
| 聚赢医疗器械（上海）有限公司 | 48.00% | 34,209,388.03 | 12,679,494.18 | 40,664,583.57 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

（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 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 582,065,670.22 | 273,604,099.87 | 855,669,770.09 | 525,922,871.34 | | 525,922,871.34 | 716,374,303.10 | 245,007,568.78 | 961,381,871.88 | 822,123,540.73 | | 822,123,540.73 |
| 福州海王福药制药有限公司 | 284,709,167.20 | 177,965,988.62 | 462,675,155.82 | 190,851,339.72 | 51,903,999.76 | 242,755,339.48 | 203,767,155.34 | 218,886,034.95 | 422,653,190.29 | 160,365,984.74 | 52,304,999.80 | 212,670,984.54 |
| 福州海王金象中药制药有限公司 | 167,827,888.48 | 25,237,123.40 | 193,065,011.88 | 44,186,040.21 | | 44,186,040.21 | 146,248,455.55 | 58,395,338.84 | 204,643,794.39 | 70,455,046.74 | | 70,455,046.74 |
| 深圳海王长健医药有限公司 | 278,234,177.20 | 3,587,852.04 | 281,822,029.24 | 74,574,954.17 | | 74,574,954.17 | 238,829,697.47 | 3,206,206.32 | 242,035,903.79 | 81,280,887.74 | | 81,280,887.74 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 1,205,945,379.80 | 15,760,639.86 | 1,221,706,019.66 | 1,098,484,646.45 | | 1,098,484,646.45 | 1,289,016,277.27 | 21,781,855.11 | 1,310,798,132.38 | 1,193,413,659.46 | | 1,193,413,659.46 |
| 聚赢医疗器械（上海） | 455,155,542.64 | 107,097,414.16 | 562,252,956.80 | 463,993,407.70 | | 463,993,407.70 | 373,472,009.05 | 67,170,611.80 | 440,642,620.85 | 401,237,017.27 | | 401,237,017.27 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | | |
|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

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 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 877,652,405.19 | 65,488,567.60 | 65,488,567.60 | 45,261,996.27 | 1,023,329,168.01 | 20,296,223.04 | 20,296,223.04 | -247,094,803.54 |
| 福州海王福药制药有限公司 | 396,688,481.49 | 19,015,053.99 | 19,015,053.99 | 39,901,723.95 | 334,092,043.75 | 17,218,863.28 | 17,218,863.28 | -2,989,412.01 |
| 福州海王金象中药制药有限公司 | 140,391,795.42 | 14,690,224.02 | 14,690,224.02 | 9,628,015.47 | 129,505,787.27 | 12,796,296.46 | 12,796,296.46 | 16,212,305.29 |
| 深圳海王长健医药有限公司 | 583,643,387.99 | 46,492,059.02 | 46,492,059.02 | 16,886,713.40 | 434,635,919.73 | 42,507,927.94 | 42,507,927.94 | 28,006,364.11 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 1,124,120,737.12 | 4,291,291.20 | 4,291,291.20 | -380,182,659.36 | 1,334,466,414.44 | 40,740,526.84 | 40,740,526.84 | -105,159,549.21 |
| 聚赢医疗器械(上海)有限公司 | 1,318,300,393.33 | 71,269,558.40 | 71,269,558.40 | 32,047,740.95 | 790,266,915.45 | 19,226,443.25 | 19,226,443.25 | 64,307,298.68 |

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

2019年,深圳市明汇智融咨询管理合伙企业(有限合伙)(简称“明汇智融”)向湖北海王医药集团有限公司增资90,745,625.00元,本公司持股比例由100.00%变为89.39%;向河南海王医药集团有限公司增资66,000,000.00元,本公司持股比例由100.00%变为95.83%;向广东海王医药集团有限公司增资125,000,000.00元,本公司持股比例由80.00%变为58.19%,增资前形成的未分配利润归原股东按照原持股比例共享。

2019年,本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司收购海王建昌(北京)医疗器械有限公司8%少数股权,本公司持

股比例由80%变为88%。

2019年，本公司转让子公司深圳市深业医药发展有限公司15%股权，本公司持股比例由75%变为60%。

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 | |
| 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 |
| 山东康力医疗器械科技有限公司 | 枣庄 | 枣庄 | 医疗器械 | | 40.00% | 权益法 |
| 中科银河医疗科技有限公司 | 北京 | 北京 | 医疗器械 | | 51.00% | 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 |
| 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 |
| 海王（湖北）中医药研究总院有限公司 | 咸宁 | 咸宁 | 科学研究 | | 40.00% | 权益法 |
| 深圳市数融大通数字科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 技术服务 | | 35.00% | 权益法 |
| 枣庄海王新旧动能转换基金合伙企业（有限合伙） | 枣庄 | 枣庄 | 股权投资 | 59.99% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | | 期初余额/上期发生额 | | |
|----------------|--------------------|----------------|-----------------|--------------------|----------------|-----------------|
| | 珠海海王华夏股权投资基金（有限合伙） | 山东康力医疗器械科技有限公司 | 深圳市海王医疗投资管理有限公司 | 珠海海王华夏股权投资基金（有限合伙） | 山东康力医疗器械科技有限公司 | 深圳市海王医疗投资管理有限公司 |
| 流动资产 | 209,051,498.44 | 183,690,132.73 | 846,939.40 | 267,265,885.97 | 155,040,999.55 | 895,648.03 |
| 非流动资产 | 514,110,000.00 | 77,542,008.54 | 230,000,000.00 | 417,640,357.00 | 79,410,610.12 | 185,000,000.00 |
| 资产合计 | 723,161,498.44 | 261,232,141.27 | 230,846,939.40 | 684,906,242.97 | 234,451,609.67 | 185,895,648.03 |
| 流动负债 | | 116,289,939.74 | 75,000,000.00 | | 107,280,413.64 | 30,050,000.00 |
| 非流动负债 | | 17,000,000.00 | | | | |
| 负债合计 | | 133,289,939.74 | 75,000,000.00 | | 107,280,413.64 | 30,050,000.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 723,161,498.44 | 127,942,201.53 | 155,846,939.40 | 684,906,242.97 | 127,171,196.03 | 155,845,648.03 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 723,161,498.44 | 51,176,880.61 | 49,871,020.61 | 684,906,242.97 | 50,868,478.41 | 49,870,607.37 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 173,161,498.44 | 65,274,265.15 | 57,518,430.15 | 134,906,242.97 | 64,983,770.22 | 57,518,016.91 |

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

不适用

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、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、长期应收款、应付票据、应付账款、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8.72%（2018年：8.04%）；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15.73%（2018年：12.54%）。

（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 | 2019.12.31 | | | |
|--------------------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| | 一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | 合计 |
| 金融负债： | | | | |
| 短期借款 | 983,120.27 | -- | -- | 983,120.27 |
| 交易性金融负债 | 133,548.84 | -- | -- | 133,548.84 |
| 应付票据 | 408,685.57 | -- | -- | 408,685.57 |
| 应付账款 | 794,181.88 | -- | -- | 794,181.88 |
| 其他应付款 | 585,359.10 | -- | -- | 585,359.10 |
| 一年内到期的非流动负债 | 181,317.26 | -- | -- | 181,317.26 |
| 其他流动负债（不含递延收益） | 13,899.90 | -- | -- | 13,899.90 |
| 长期借款 | -- | 17,999.50 | -- | 17,999.50 |
| 应付债券 | -- | 117,944.78 | -- | 117,944.78 |
| 长期应付款 | -- | 91.03 | -- | 91.03 |
| 金融负债和或有负债合计 | 3,100,112.82 | 136,035.31 | -- | 3,236,148.13 |

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 | 2018.12.31 | | | |
|--------------------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| | 一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | 合计 |
| 金融负债： | | | | |
| 短期借款 | 874,931.70 | -- | -- | 874,931.70 |
| 应付票据 | 329,159.97 | -- | -- | 329,159.97 |
| 应付账款 | 751,067.73 | -- | -- | 751,067.73 |
| 应付利息 | 1,246.29 | -- | -- | 1,246.29 |
| 其他应付款 | 880,636.00 | -- | -- | 880,636.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 94,510.66 | -- | -- | 94,510.66 |
| 其他流动负债（不含递延收益） | 8,598.44 | -- | -- | 8,598.44 |
| 长期借款 | -- | 4,670.71 | -- | 4,670.71 |
| 应付债券 | -- | 332,773.28 | -- | 332,773.28 |
| 长期应付款 | -- | -- | -- | -- |
| 金融负债和或有负债合计 | 2,976,644.12 | 337,443.99 | -- | 3,314,088.11 |

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 | 983,120.27 | 874,931.70 |
| 一年内到期的非流动负债 | 181,317.26 | 94,510.66 |
| 其他流动负债 | 13,899.90 | -- |
| 长期借款 | 17,999.50 | 4,670.71 |
| 应付债券 | 117,944.78 | 332,773.28 |
| 合计 | 1,314,281.71 | 1,306,886.35 |

于 2019 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 6,571.41 万元（2018 年 12 月 31 日：2,736.53 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，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具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 2019 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 80.93%（2018 年 12 月 31 日：82.69%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|------------------|------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 13,160,000.00 | 13,160,000.00 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 225,750,150.00 | 225,750,150.00 |
| 应收款项融资 | | | 307,904,850.00 | 307,904,850.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 546,815,000.00 | 546,815,000.00 |
| （六）交易性金融负债 | | | 1,335,488,405.93 | 1,335,488,405.93 |
| 其他 | | | 1,335,488,405.93 | 1,335,488,405.93 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | 1,335,488,405.93 | 1,335,488,405.93 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、其他

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款和应付债券等。

除上述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|-----|--|-----------|--------------|---------------|
| 深圳海王集团股份有限公司 | 深圳 | 生产、销售康复仪器、医疗器械、焊接设备、电子产品(涉及国家特殊规定的除外)、保健品和精细化工产品 | 12,051.62 | 44.03% | 44.03% |

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 44.03%，为本公司第一大股东。深圳海王控股集团有限公司持有海王集团 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。张思民先生持有深圳海王控股集团有限公司 70%股权，持有（香港）恒建企业有限公司 15%的股权，持有深圳市海合投资发展有限公司 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 |
|--------------------|---------------|
| 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 |
| 深圳市海王药业有限公司 | 同一控制人 |
| 杭州海王生物工程有限公司 | 同一控制人 |
| 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 |
| 江苏海王星辰医药有限公司 | 同一控制人 |
| 南宁海王健康生物科技有限公司 | 同一控制人 |
| 吉林海王健康生物科技有限公司 | 同一控制人 |
| 湖州海王健康产业发展有限公司 | 同一控制人 |
| 山东立健药店连锁有限公司及其子公司 | 子公司关键管理人员控股公司 |
| 德信专业药房连锁（枣庄）有限公司 | 本公司高管担任董事 |
| 南阳海王医疗管理有限公司 | 联营企业子公司 |
| 通海康达信息技术扬州有限公司 | 联营企业子公司 |
| 江苏量点科技有限公司 | 参股公司 |

| | |
|------------------|----------|
| 深圳市容汇医疗发展有限公司 | 联营企业参股公司 |
| 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 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------------|--------|----------------|----------|----------------|
| 深圳市全药网药业有限公司 | 采购货物 | 665,852,987.27 | 否 | 531,926,535.14 |
| 深圳海王药业有限公司 | 采购货物 | 99,968,273.55 | 否 | 86,479,714.82 |
| 南宁海王健康生物科技有限公司 | 采购货物 | 17,218,237.42 | 否 | 4,245,532.70 |
| 杭州海王生物工程有限 公司 | 采购货物 | 10,969,098.66 | 否 | 14,279,593.74 |
| 江苏海王健康生物科技 有限公司 | 采购货物 | 3,551,877.83 | 否 | 2,052,988.20 |
| 深圳市海王健康实业有 限公司 | 采购货物 | 489,753.35 | 否 | 1,322,459.02 |
| 吉林海王健康生物科技 有限公司 | 采购货物 | 442,034.78 | 否 | |
| 深圳市海王参玉实业有 限公司 | 采购货物 | 134,420.92 | 否 | 91,860.21 |
| 山东康力医疗器械科技 有限公司 | 采购货物 | 49,644.72 | 否 | 105,381.13 |

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 |
|--------------------|--------|----------------|----------------|
| 山东立健药店连锁有限公司及其子公司 | 销售货物 | 268,904,721.63 | 442,613,832.43 |
| 德信专业药房连锁（枣庄）有限公司 | 销售货物 | 118,621,857.54 | 75,663,852.84 |
| 深圳市全药网药业有限公司 | 销售货物 | 37,781,028.19 | 23,827,841.61 |
| 江苏海王星辰医药有限公司 | 销售货物 | 12,467,259.87 | 7,075,289.80 |
| 山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司 | 销售货物 | 10,639,162.68 | 8,406,182.31 |

| | | | |
|-------------------|------|--------------|---------------|
| 深圳市海王星辰医药有限公司 | 销售货物 | 9,833,421.75 | 12,622,425.63 |
| 深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司 | 销售货物 | 3,801,560.06 | 11,932,381.50 |
| 青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司 | 销售货物 | 2,468,087.12 | 1,304,982.66 |
| 深圳市海王健康实业有限公司 | 销售货物 | 301,850.08 | 183,061.54 |
| 南宁海王健康生物科技有限公司 | 销售货物 | 35,792.57 | 4,758.62 |
| 四川海王星辰健康药房连锁有限公司 | 销售货物 | | 818,685.33 |
| 潍坊海王银河医疗新技术有限公司 | 销售货物 | | 11,262,494.77 |
| 湖州海王健康产业发展有限公司 | 研发服务 | 4,725,000.00 | |
| 深圳市海王药业有限公司 | 服务费 | 5,969,487.38 | 15,857,213.82 |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------------|---------|--------------|--------------|
| 德信专业药房连锁（枣庄）有限公司 | 苏鲁海王办公楼 | 1,691,254.04 | 1,773,584.91 |

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 | 8,759,252.95 | 7,969,374.85 |
| 深圳市海王药业有限公司 | 海王工业园仓库 | 779,623.36 | 384,897.84 |
| 南宁海王健康生物科技有限公司 | 南宁海王健康产业园 | 2,383,618.05 | 2,393,013.58 |

(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 |
|--------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 苏鲁海王医药有限公司 | 36,000,000.00 | 2018年07月17日 | 2021年06月26日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 16,000,000.00 | 2019年01月04日 | 2020年01月04日 | 否 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 15,000,000.00 | 2019年01月07日 | 2020年01月06日 | 否 |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 12,500,000.00 | 2019年01月07日 | 2020年01月06日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 9,000,000.00 | 2019年01月10日 | 2020年01月10日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年01月11日 | 2020年01月11日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 14,500,000.00 | 2019年01月14日 | 2020年01月14日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 13,000,000.00 | 2019年01月14日 | 2020年01月14日 | 否 |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年01月16日 | 2020年01月16日 | 否 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年01月18日 | 2020年01月17日 | 否 |
| 河南恩济药业有限公司 | 15,000,000.00 | 2019年01月21日 | 2020年01月14日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 40,000,000.00 | 2019年01月23日 | 2020年01月23日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年01月24日 | 2020年01月24日 | 否 |
| 安徽海王国安医药有限公司 | 13,800,000.00 | 2019年01月24日 | 2020年01月24日 | 否 |
| 安徽海王医疗器械有限公司 | 25,000,000.00 | 2019年01月25日 | 2020年01月25日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年01月28日 | 2020年01月25日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 43,300,000.00 | 2019年01月31日 | 2020年01月30日 | 否 |
| 惠州海王鸿钰药业有限公司 | 472,500.00 | 2019年02月14日 | 2020年01月03日 | 否 |
| 惠州海王鸿钰药业有限公司 | 1,039,500.00 | 2019年02月14日 | 2020年01月03日 | 否 |
| 惠州海王鸿钰药业有限公司 | 2,142,434.00 | 2019年02月14日 | 2020年01月03日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 45,000,000.00 | 2019年02月18日 | 2020年02月18日 | 否 |
| 河南海王医疗器械有限公司 | 15,000,000.00 | 2019年02月20日 | 2020年02月20日 | 否 |

| | | | | |
|------------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 海王医疗配送服务（广东）有限公司 | 15,000,000.00 | 2019年02月21日 | 2020年02月20日 | 否 |
| 惠州海王鸿钰药业有限公司 | 2,134,580.00 | 2019年02月22日 | 2020年01月03日 | 否 |
| 惠州海王鸿钰药业有限公司 | 1,007,737.47 | 2019年02月22日 | 2020年01月03日 | 否 |
| 惠州海王鸿钰药业有限公司 | 189,000.00 | 2019年02月22日 | 2020年01月03日 | 否 |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年02月26日 | 2020年02月20日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 4,500,000.00 | 2019年02月27日 | 2020年02月27日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 7,147,100.00 | 2019年02月27日 | 2020年02月27日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 7,147,000.00 | 2019年02月27日 | 2020年02月27日 | 否 |
| 宁波建昌中兴国际贸易有限公司 | 9,800,000.00 | 2019年02月28日 | 2020年02月27日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年03月04日 | 2020年03月04日 | 否 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 40,000,000.00 | 2019年03月18日 | 2020年03月18日 | 否 |
| 湖北海王朋泰医药有限公司 | 12,000,000.00 | 2019年03月19日 | 2020年03月19日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 25,000,000.00 | 2019年03月20日 | 2020年03月19日 | 否 |
| 山东海王医药集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年03月24日 | 2020年03月24日 | 否 |
| 山东海王医药集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年03月25日 | 2020年03月25日 | 否 |
| 山东海王医药集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年03月26日 | 2020年09月26日 | 否 |
| 山东海王医药集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年03月27日 | 2020年09月27日 | 否 |
| 聚赢医疗器械（上海）有限公司 | 48,000,000.00 | 2019年03月28日 | 2020年03月27日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 19,908,200.00 | 2019年03月29日 | 2020年03月27日 | 否 |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 45,600,000.00 | 2019年03月29日 | 2020年03月29日 | 否 |
| 湖南海王医药有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年03月29日 | 2020年03月28日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限 | 11,700,000.00 | 2019年04月02日 | 2020年04月01日 | 否 |

| | | | | |
|----------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 公司 | | | | |
| 聚赢医疗器械（上海）有限公司 | 52,800,000.00 | 2019年04月08日 | 2020年04月07日 | 否 |
| 上海方承医疗器械有限公司 | 70,400,000.00 | 2019年04月08日 | 2020年04月08日 | 否 |
| 长沙海王医药有限公司 | 7,100,396.00 | 2019年04月10日 | 2020年04月09日 | 否 |
| 安徽海王天成医药有限公司 | 5,500,000.00 | 2019年04月10日 | 2020年04月10日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 24,500,000.00 | 2019年04月15日 | 2020年04月15日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 11,790,000.00 | 2019年04月19日 | 2020年04月19日 | 否 |
| 长沙海王医药有限公司 | 1,497,660.00 | 2019年04月23日 | 2020年04月22日 | 否 |
| 海王（清远）医药有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年04月26日 | 2020年04月26日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年04月28日 | 2020年04月27日 | 否 |
| 海王（清远）医药有限公司 | 4,000,000.00 | 2019年04月29日 | 2020年04月29日 | 否 |
| 长沙海王医药有限公司 | 1,401,900.00 | 2019年05月07日 | 2020年05月06日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年05月10日 | 2020年05月09日 | 否 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 12,000,000.00 | 2019年05月10日 | 2020年05月08日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 3,153,100.00 | 2019年05月13日 | 2020年05月13日 | 否 |
| 海王（韶关）医药有限公司 | 8,737,600.00 | 2019年05月14日 | 2020年05月13日 | 否 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年05月15日 | 2020年05月14日 | 否 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年05月15日 | 2020年05月14日 | 否 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年05月15日 | 2020年05月14日 | 否 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年05月15日 | 2020年05月14日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年05月20日 | 2020年05月09日 | 否 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年05月20日 | 2020年05月20日 | 否 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年05月20日 | 2020年05月20日 | 否 |

| | | | | |
|------------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 河南德济堂医药有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年05月20日 | 2020年04月01日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 35,000,000.00 | 2019年05月27日 | 2020年05月26日 | 否 |
| 海王（韶关）医药有限公司 | 1,262,400.00 | 2019年05月27日 | 2020年05月26日 | 否 |
| 河南海王康瑞药业有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年05月30日 | 2020年05月29日 | 否 |
| 安徽海王天成医药有限公司 | 3,500,000.00 | 2019年05月30日 | 2020年05月30日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 13,000,000.00 | 2019年06月05日 | 2020年06月05日 | 否 |
| 安徽海王天成医药有限公司 | 4,000,000.00 | 2019年06月05日 | 2020年06月05日 | 否 |
| 海王（韶关）医药有限公司 | 6,000,000.00 | 2019年06月05日 | 2020年06月04日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年06月06日 | 2020年06月06日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年06月11日 | 2020年06月10日 | 否 |
| 邵阳海王医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年06月11日 | 2020年06月11日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 5,500,000.00 | 2019年06月12日 | 2020年06月12日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 35,000,000.00 | 2019年06月13日 | 2020年06月13日 | 否 |
| 河南佐今明医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年06月17日 | 2020年06月16日 | 否 |
| 湖北海王医药集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年06月18日 | 2020年06月17日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 30,000.00 | 2019年06月21日 | 2020年06月20日 | 否 |
| 长沙海王医药有限公司 | 2,803,600.00 | 2019年06月21日 | 2020年06月20日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年06月25日 | 2020年06月25日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 13,000,000.00 | 2019年06月25日 | 2020年06月25日 | 否 |
| 湖北海王朋泰医药有限公司 | 5,700,000.00 | 2019年06月25日 | 2020年06月25日 | 否 |
| 安徽海王国安医药有限公司 | 7,200,000.00 | 2019年06月25日 | 2020年05月05日 | 否 |
| 海王业威医疗科技（上海）有限公司 | 3,000,000.00 | 2019年06月26日 | 2020年06月25日 | 否 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年06月27日 | 2020年06月27日 | 否 |

| | | | | |
|----------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 长沙海王医药有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年06月27日 | 2020年06月26日 | 否 |
| 海王（武汉）医药贸易有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年06月28日 | 2020年06月27日 | 否 |
| 湖南海王医药有限公司 | 18,000,000.00 | 2019年06月30日 | 2020年06月29日 | 否 |
| 海王（武汉）医药贸易有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年07月01日 | 2020年06月30日 | 否 |
| 聚赢医疗器械（上海）有限公司 | 51,000,000.00 | 2019年07月01日 | 2020年06月30日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 1,719,200.00 | 2019年07月02日 | 2020年01月02日 | 否 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 18,000,000.00 | 2019年07月03日 | 2020年01月06日 | 否 |
| 河南冠宝云统药业有限公司 | 2,152,400.00 | 2019年07月03日 | 2020年01月03日 | 否 |
| 河源市康诚堂药业有限公司 | 1,000,000.00 | 2019年07月03日 | 2020年07月02日 | 否 |
| 海王（清远）医药有限公司 | 4,000,000.00 | 2019年07月04日 | 2020年07月04日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 50,000.00 | 2019年07月05日 | 2020年01月05日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 50,000.00 | 2019年07月05日 | 2020年01月05日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 50,000.00 | 2019年07月05日 | 2020年01月05日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 50,000.00 | 2019年07月05日 | 2020年01月05日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 50,000.00 | 2019年07月05日 | 2020年01月05日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 55,750.00 | 2019年07月05日 | 2020年01月05日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 97,650.00 | 2019年07月05日 | 2020年01月05日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 12,000,000.00 | 2019年07月08日 | 2020年07月08日 | 否 |
| 邵阳海王医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年07月08日 | 2020年07月08日 | 否 |
| 海王（韶关）医药有限公司 | 3,873,534.60 | 2019年07月08日 | 2020年07月07日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年07月12日 | 2020年07月11日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限 | 20,000,000.00 | 2019年07月12日 | 2020年07月11日 | 否 |

| | | | | |
|---------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 公司 | | | | |
| 河南东森医药有限公司 | 4,443,200.00 | 2019年07月12日 | 2020年01月12日 | 否 |
| 湖北海王凯安晨医药有限公司 | 3,000,000.00 | 2019年07月12日 | 2020年07月12日 | 否 |
| 湖北海王凯安晨医药有限公司 | 1,690,864.50 | 2019年07月12日 | 2020年07月12日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 15,000,000.00 | 2019年07月12日 | 2020年07月12日 | 否 |
| 河南海王医疗器械有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年07月15日 | 2020年07月15日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 2,999,100.00 | 2019年07月15日 | 2020年07月15日 | 否 |
| 河南海王医疗器械有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年07月16日 | 2020年07月16日 | 否 |
| 邵阳海王医药有限公司 | 3,000,000.00 | 2019年07月16日 | 2020年01月16日 | 否 |
| 河南恩济药业有限公司 | 12,000,000.00 | 2019年07月17日 | 2020年01月17日 | 否 |
| 河南冠宝云统药业有限公司 | 2,160,800.00 | 2019年07月17日 | 2020年01月17日 | 否 |
| 湖北海王凯安晨医药有限公司 | 2,000,000.00 | 2019年07月17日 | 2020年07月17日 | 否 |
| 湖北海王凯安晨医药有限公司 | 3,000,000.00 | 2019年07月17日 | 2020年07月17日 | 否 |
| 湖北海王凯安晨医药有限公司 | 1,309,068.00 | 2019年07月17日 | 2020年01月17日 | 否 |
| 湖北海王凯安晨医药有限公司 | 131,427.00 | 2019年07月17日 | 2020年01月17日 | 否 |
| 邵阳海王医药有限公司 | 6,000,000.00 | 2019年07月17日 | 2020年01月17日 | 否 |
| 安徽海王国安医药有限公司 | 9,999,000.00 | 2019年07月18日 | 2020年01月18日 | 否 |
| 海王医药（佛山）有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年07月21日 | 2020年07月21日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年07月22日 | 2020年07月21日 | 否 |
| 湖北海王医药集团有限公司 | 1,372,400.00 | 2019年07月22日 | 2020年01月22日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 7,685,000.00 | 2019年07月23日 | 2020年07月23日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 3,632,800.00 | 2019年07月23日 | 2020年01月23日 | 否 |
| 河南海王医疗器械有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年07月23日 | 2020年07月23日 | 否 |

| | | | | |
|---------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 内蒙古海王医药有限公司 | 9,000,000.00 | 2019年07月23日 | 2020年01月22日 | 否 |
| 邵阳海王医药有限公司 | 10,698,000.00 | 2019年07月23日 | 2020年01月23日 | 否 |
| 长沙海王医药有限公司 | 4,600,000.00 | 2019年07月24日 | 2020年07月23日 | 否 |
| 邵阳海王医药有限公司 | 300,000.00 | 2019年07月25日 | 2020年01月25日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 1,755,450.00 | 2019年07月25日 | 2020年01月25日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 65,000.00 | 2019年07月26日 | 2020年07月26日 | 否 |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 979,631.10 | 2019年07月29日 | 2020年01月23日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年07月30日 | 2020年01月30日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 3,000,000.00 | 2019年07月30日 | 2020年01月30日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 2,725,000.00 | 2019年07月30日 | 2020年01月30日 | 否 |
| 河南冠宝云统药业有限公司 | 3,661,800.00 | 2019年07月31日 | 2020年01月31日 | 否 |
| 河南海王医疗器械有限公司 | 15,000,000.00 | 2019年08月01日 | 2020年03月01日 | 否 |
| 河南冠宝云统药业有限公司 | 2,025,200.00 | 2019年08月02日 | 2020年02月02日 | 否 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年08月05日 | 2020年03月05日 | 否 |
| 周口市仁和药业有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年08月05日 | 2020年02月05日 | 否 |
| 湖北海王凯安晨医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年08月08日 | 2020年08月07日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 3,000,000.00 | 2019年08月12日 | 2020年08月12日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 165,000.00 | 2019年08月13日 | 2020年02月13日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 110,000.00 | 2019年08月13日 | 2020年02月13日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 45,000.00 | 2019年08月13日 | 2020年02月13日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 2,164,770.00 | 2019年08月14日 | 2020年08月14日 | 否 |
| 宁波建昌中兴国际贸易 | 2,130,900.00 | 2019年08月15日 | 2020年08月15日 | 否 |

| | | | | |
|----------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 有限公司 | | | | |
| 海王（武汉）医药发展有限公司 | 12,000,000.00 | 2019年08月16日 | 2020年08月15日 | 否 |
| 湖北海王凯安晨医药有限公司 | 776,489.50 | 2019年08月19日 | 2020年02月19日 | 否 |
| 湖北海王凯安晨医药有限公司 | 386,580.00 | 2019年08月19日 | 2020年02月19日 | 否 |
| 河南冠宝云统药业有限公司 | 3,307,200.00 | 2019年08月20日 | 2020年02月20日 | 否 |
| 新疆海王医药有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年08月20日 | 2020年08月20日 | 否 |
| 海王（武汉）医药发展有限公司 | 28,000,000.00 | 2019年08月21日 | 2020年08月21日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 2,983,300.00 | 2019年08月23日 | 2020年02月23日 | 否 |
| 宁波建昌中兴国际贸易有限公司 | 1,700,000.00 | 2019年08月23日 | 2020年02月23日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 16,000,000.00 | 2019年08月23日 | 2020年08月22日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 510,000.00 | 2019年08月28日 | 2020年02月28日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 40,000.00 | 2019年08月28日 | 2020年08月28日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年08月28日 | 2020年02月28日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 3,200,500.00 | 2019年08月28日 | 2020年02月28日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 2,520,000.00 | 2019年08月28日 | 2020年02月28日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 2,250,000.00 | 2019年08月28日 | 2020年02月28日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 1,602,060.00 | 2019年08月28日 | 2020年02月28日 | 否 |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 2,329,066.50 | 2019年08月29日 | 2020年02月27日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 560,000.00 | 2019年08月30日 | 2020年02月29日 | 否 |
| 河南海王医疗器械有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年08月30日 | 2020年02月29日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 228,300.00 | 2019年08月30日 | 2020年02月29日 | 否 |
| 新疆海王医药有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年09月02日 | 2020年09月02日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 1,407,600.00 | 2019年09月03日 | 2020年03月03日 | 否 |

| | | | | |
|---------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 河南东森医药有限公司 | 3,873,900.00 | 2019年09月04日 | 2020年03月04日 | 否 |
| 湖北海王凯安晨医药有限公司 | 1,000,000.00 | 2019年09月04日 | 2020年03月04日 | 否 |
| 长沙海王医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年09月05日 | 2020年03月04日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 3,000,000.00 | 2019年09月09日 | 2020年09月09日 | 否 |
| 喀什海王银河医药有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年09月10日 | 2020年09月09日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年09月11日 | 2020年09月11日 | 否 |
| 湖北海王朋泰医药有限公司 | 8,000,000.00 | 2019年09月11日 | 2020年09月11日 | 否 |
| 湖北海王朋泰医药有限公司 | 8,000,000.00 | 2019年09月11日 | 2020年09月11日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 30,741,972.43 | 2019年09月11日 | 2020年09月10日 | 否 |
| 湖南康福来医药有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年09月12日 | 2020年03月12日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 6,000,000.00 | 2019年09月12日 | 2020年09月12日 | 否 |
| 安徽天禾药业有限责任公司 | 21,000,000.00 | 2019年09月16日 | 2020年03月16日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 100,000,000.00 | 2019年09月17日 | 2020年09月10日 | 否 |
| 海王（韶关）医药有限公司 | 4,922,600.00 | 2019年09月17日 | 2020年09月16日 | 否 |
| 河南冠宝云统药业有限公司 | 3,977,300.00 | 2019年09月18日 | 2020年03月18日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 6,300,000.00 | 2019年09月19日 | 2020年03月19日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 2,325,000.00 | 2019年09月20日 | 2020年03月20日 | 否 |
| 河南冠宝云统药业有限公司 | 2,715,100.00 | 2019年09月24日 | 2020年03月24日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 27,879,052.42 | 2019年09月24日 | 2020年09月23日 | 否 |
| 株洲海王医疗器械有限公司 | 2,220,000.00 | 2019年09月25日 | 2020年09月24日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 7,500,000.00 | 2019年09月26日 | 2020年03月26日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 2,500,000.00 | 2019年09月26日 | 2020年03月26日 | 否 |
| 湖北海王医药集团有限 | 4,000,000.00 | 2019年09月26日 | 2020年06月12日 | 否 |

| | | | | |
|--------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 公司 | | | | |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 8,000,000.00 | 2019年09月26日 | 2020年09月26日 | 否 |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 2,229,289.90 | 2019年09月26日 | 2020年03月24日 | 否 |
| 安徽海王国安医药有限公司 | 1,500,000.00 | 2019年09月26日 | 2020年03月26日 | 否 |
| 安徽海王国安医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年09月26日 | 2020年09月26日 | 否 |
| 湖北海王朋泰医药有限公司 | 6,300,000.00 | 2019年09月27日 | 2020年09月27日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 199,800.00 | 2019年09月27日 | 2020年03月27日 | 否 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年09月29日 | 2020年07月29日 | 否 |
| 海王（武汉）医药有限公司 | 8,852,946.00 | 2019年09月29日 | 2020年09月29日 | 否 |
| 长沙海王医药有限公司 | 2,600,000.00 | 2019年09月29日 | 2020年09月28日 | 否 |
| 株洲海王医疗器械有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年10月07日 | 2020年10月08日 | 否 |
| 海王（武汉）医药有限公司 | 6,539,520.00 | 2019年10月09日 | 2020年10月09日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 3,500,000.00 | 2019年10月09日 | 2020年04月09日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 9,000,000.00 | 2019年10月11日 | 2020年07月09日 | 否 |
| 邵阳海王医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年10月11日 | 2020年10月09日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 6,604,605.00 | 2019年10月11日 | 2020年03月30日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 4,250,000.00 | 2019年10月11日 | 2020年03月30日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 1,789,200.00 | 2019年10月11日 | 2020年03月30日 | 否 |
| 周口市仁和药业有限公司 | 13,200,000.00 | 2019年10月12日 | 2020年04月12日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 56,250.00 | 2019年10月12日 | 2020年01月12日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限 | 76,900.00 | 2019年10月12日 | 2020年01月12日 | 否 |

| | | | | |
|----------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 公司 | | | | |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 136,600.00 | 2019年10月12日 | 2020年04月12日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年10月14日 | 2020年10月14日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 5,110,000.00 | 2019年10月14日 | 2020年04月14日 | 否 |
| 亳州海王银河医药有限公司 | 13,000,000.00 | 2019年10月15日 | 2020年04月15日 | 否 |
| 广东海王新健医药有限公司 | 15,000,000.00 | 2019年10月15日 | 2020年08月20日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 72,300.00 | 2019年10月16日 | 2020年01月16日 | 否 |
| 海王（武汉）医药有限公司 | 4,238,400.00 | 2019年10月17日 | 2020年10月09日 | 否 |
| 株洲海王医疗器械有限公司 | 4,900,000.00 | 2019年10月17日 | 2020年10月16日 | 否 |
| 济宁海王华森医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年10月18日 | 2020年10月17日 | 否 |
| 河南海王康瑞药业有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年10月21日 | 2020年04月17日 | 否 |
| 河南海王康瑞药业有限公司 | 3,000,000.00 | 2019年10月21日 | 2020年03月18日 | 否 |
| 河南海王康瑞药业有限公司 | 2,000,000.00 | 2019年10月21日 | 2020年02月17日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 165,000.00 | 2019年10月22日 | 2020年01月22日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 3,655,000.00 | 2019年10月22日 | 2020年04月22日 | 否 |
| 济宁海王华森医药有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年10月22日 | 2020年10月21日 | 否 |
| 河南佐今明医药有限公司 | 4,000,000.00 | 2019年10月22日 | 2020年04月22日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 2,000,000.00 | 2019年10月22日 | 2020年10月22日 | 否 |
| 河南海王医疗器械有限公司 | 15,000,000.00 | 2019年10月23日 | 2020年07月15日 | 否 |
| 宁波建昌中兴国际贸易有限公司 | 2,744,000.00 | 2019年10月23日 | 2020年04月23日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限 | 5,000,000.00 | 2019年10月24日 | 2020年04月20日 | 否 |

| | | | | |
|----------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 公司 | | | | |
| 河南海王医药集团有限公司 | 3,000,000.00 | 2019年10月24日 | 2020年03月21日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 2,000,000.00 | 2019年10月24日 | 2020年02月20日 | 否 |
| 河南恩济药业有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年10月24日 | 2020年09月21日 | 否 |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 1,351,537.17 | 2019年10月24日 | 2020年04月24日 | 否 |
| 海王（清远）医药有限公司 | 4,000,000.00 | 2019年10月24日 | 2020年10月23日 | 否 |
| 海王（韶关）医药有限公司 | 3,239,476.00 | 2019年10月25日 | 2020年10月24日 | 否 |
| 山东康力医疗器械科技有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年10月25日 | 2020年10月24日 | 否 |
| 广东海王新健医药有限公司 | 15,000,000.00 | 2019年10月28日 | 2020年08月20日 | 否 |
| 周口市仁和药业有限公司 | 6,798,000.00 | 2019年10月29日 | 2020年04月29日 | 否 |
| 河南佐今明医药有限公司 | 4,250,000.00 | 2019年10月29日 | 2020年04月29日 | 否 |
| 湖北海王医药集团有限公司 | 271,095.84 | 2019年10月29日 | 2020年04月29日 | 否 |
| 湖北海王医药集团有限公司 | 4,842,463.36 | 2019年10月29日 | 2020年01月29日 | 否 |
| 宁波建昌中兴国际贸易有限公司 | 4,826,500.00 | 2019年10月29日 | 2020年04月29日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 2,845,000.00 | 2019年10月30日 | 2020年04月30日 | 否 |
| 株洲海王医疗器械有限公司 | 2,000,000.00 | 2019年10月30日 | 2020年10月24日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 259,200.00 | 2019年10月31日 | 2020年01月31日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 1,230,000.00 | 2019年11月04日 | 2020年05月04日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 6,090,000.00 | 2019年11月04日 | 2020年05月04日 | 否 |
| 宁波建昌中兴国际贸易有限公司 | 2,220,800.00 | 2019年11月04日 | 2020年05月04日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 55,500.00 | 2019年11月06日 | 2020年02月06日 | 否 |

| | | | | |
|------------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 广西桂林海王医药有限公司 | 71,100.00 | 2019年11月06日 | 2020年02月06日 | 否 |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 2,334,882.32 | 2019年11月07日 | 2020年05月07日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 2,500,000.00 | 2019年11月07日 | 2020年11月07日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 2,500,000.00 | 2019年11月07日 | 2020年11月07日 | 否 |
| 河南佐今明医药有限公司 | 5,490,000.00 | 2019年11月08日 | 2020年05月08日 | 否 |
| 安徽海王医疗器械有限公司 | 14,000,000.00 | 2019年11月08日 | 2020年11月08日 | 否 |
| 济宁海王华森医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年11月11日 | 2020年11月10日 | 否 |
| 河南海王银河医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年11月11日 | 2020年05月11日 | 否 |
| 海王业威医疗科技（上海）有限公司 | 4,268,100.00 | 2019年11月11日 | 2020年02月10日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 7,846,900.00 | 2019年11月12日 | 2020年05月12日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 1,899,000.00 | 2019年11月12日 | 2020年05月12日 | 否 |
| 海王（湛江）医药有限公司 | 560,000.00 | 2019年11月13日 | 2020年11月12日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 103,150.00 | 2019年11月13日 | 2020年02月13日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 50,700.00 | 2019年11月13日 | 2020年02月13日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 315,000.00 | 2019年11月14日 | 2020年02月14日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 260,000.00 | 2019年11月14日 | 2020年05月14日 | 否 |
| 河南恩济药业有限公司 | 8,000,000.00 | 2019年11月14日 | 2020年05月12日 | 否 |
| 平顶山海王银河医药有限公司 | 2,000,000.00 | 2019年11月15日 | 2020年03月13日 | 否 |
| 平顶山海王银河医药有限公司 | 3,000,000.00 | 2019年11月15日 | 2020年04月12日 | 否 |
| 平顶山海王银河医药有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年11月15日 | 2020年05月12日 | 否 |
| 邵阳海王医药有限公司 | 7,940,000.00 | 2019年11月15日 | 2020年11月14日 | 否 |
| 安徽海王国安医药有限 | 18,500,000.00 | 2019年11月15日 | 2020年05月15日 | 否 |

| | | | | |
|----------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 公司 | | | | |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 3,000,000.00 | 2019年11月15日 | 2020年11月15日 | 否 |
| 长沙海王医药有限公司 | 3,500,000.00 | 2019年11月18日 | 2020年11月17日 | 否 |
| 安徽海王国安医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年11月19日 | 2020年11月19日 | 否 |
| 河南德济堂医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年11月20日 | 2020年11月19日 | 否 |
| 黑龙江海王医药有限公司 | 13,163,000.00 | 2019年11月20日 | 2020年11月19日 | 否 |
| 山东兰德医疗器械配送有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年11月21日 | 2020年11月20日 | 否 |
| 河南佐今明医药有限公司 | 4,500,000.00 | 2019年11月25日 | 2020年05月25日 | 否 |
| 河南恩济药业有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年11月26日 | 2021年10月24日 | 否 |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 2,205,525.57 | 2019年11月26日 | 2020年05月26日 | 否 |
| 海王（武汉）医药有限公司 | 2,412,572.57 | 2019年11月26日 | 2020年05月20日 | 否 |
| 海王（武汉）医药有限公司 | 1,457,433.80 | 2019年11月26日 | 2020年05月20日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 136,400.00 | 2019年11月26日 | 2020年05月26日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 395,100.00 | 2019年11月26日 | 2020年05月26日 | 否 |
| 湖北海王医药集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年11月27日 | 2020年11月22日 | 否 |
| 安徽海王国安医药有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年11月27日 | 2020年05月27日 | 否 |
| 聚赢医疗器械（上海）有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年11月27日 | 2020年11月26日 | 否 |
| 海王（清远）医药有限公司 | 6,000,000.00 | 2019年11月27日 | 2020年11月26日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 2,000,000.00 | 2019年11月27日 | 2020年11月26日 | 否 |
| 河南海王医疗器械有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年11月28日 | 2020年11月28日 | 否 |
| 海王（韶关）医药有限 | 5,000,000.00 | 2019年11月28日 | 2020年11月27日 | 否 |

| | | | | |
|----------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 公司 | | | | |
| 海王（武汉）医药有限公司 | 1,086,498.55 | 2019年11月29日 | 2020年05月29日 | 否 |
| 聚赢医疗器械（上海）有限公司 | 16,000,000.00 | 2019年11月29日 | 2020年02月28日 | 否 |
| 海王（湛江）医药有限公司 | 3,600,000.00 | 2019年11月29日 | 2020年11月28日 | 否 |
| 安徽天禾药业有限责任公司 | 19,000,000.00 | 2019年12月03日 | 2020年06月03日 | 否 |
| 海王（韶关）医药有限公司 | 3,500,000.00 | 2019年12月03日 | 2020年12月02日 | 否 |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 7,000,000.00 | 2019年12月04日 | 2020年12月04日 | 否 |
| 株洲海王医疗器械有限公司 | 2,000,000.00 | 2019年12月04日 | 2020年12月02日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 4,714,300.00 | 2019年12月05日 | 2020年12月05日 | 否 |
| 株洲海王医疗器械有限公司 | 4,000,000.00 | 2019年12月05日 | 2020年12月04日 | 否 |
| 株洲海王医疗器械有限公司 | 4,000,000.00 | 2019年12月06日 | 2020年12月07日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 2,500,000.00 | 2019年12月06日 | 2020年12月06日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 2,500,000.00 | 2019年12月06日 | 2020年12月06日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 2,500,000.00 | 2019年12月06日 | 2020年12月06日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 3,000,000.00 | 2019年12月06日 | 2020年12月06日 | 否 |
| 海王（湛江）医药有限公司 | 3,600,000.00 | 2019年12月09日 | 2020年12月08日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年12月10日 | 2020年12月10日 | 否 |
| 海王（韶关）医药有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年12月10日 | 2020年12月09日 | 否 |
| 海王（韶关）医药有限公司 | 1,500,000.00 | 2019年12月10日 | 2020年12月09日 | 否 |
| 株洲海王医疗器械有限公司 | 3,000,000.00 | 2019年12月11日 | 2020年12月09日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 505,000.00 | 2019年12月13日 | 2020年03月12日 | 否 |

| | | | | |
|--------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 苏鲁海王医药有限公司 | 9,515,000.00 | 2019 年 12 月 13 日 | 2020 年 06 月 12 日 | 否 |
| 株洲海王医疗器械有限公司 | 2,780,000.00 | 2019 年 12 月 13 日 | 2020 年 12 月 11 日 | 否 |
| 海王（湛江）医药有限公司 | 2,240,000.00 | 2019 年 12 月 16 日 | 2020 年 12 月 15 日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 5,000,000.00 | 2019 年 12 月 17 日 | 2020 年 06 月 17 日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 2,500,000.00 | 2019 年 12 月 17 日 | 2020 年 12 月 17 日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 2,500,000.00 | 2019 年 12 月 17 日 | 2020 年 12 月 17 日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 2,500,000.00 | 2019 年 12 月 17 日 | 2020 年 12 月 17 日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 2,500,000.00 | 2019 年 12 月 17 日 | 2020 年 12 月 17 日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 142,200.00 | 2019 年 12 月 17 日 | 2020 年 03 月 17 日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 87,150.00 | 2019 年 12 月 17 日 | 2020 年 03 月 17 日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 55,450.00 | 2019 年 12 月 17 日 | 2020 年 03 月 17 日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 281,100.00 | 2019 年 12 月 17 日 | 2020 年 03 月 17 日 | 否 |
| 广西桂林海王医药有限公司 | 243,700.00 | 2019 年 12 月 17 日 | 2020 年 03 月 17 日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 2,000,000.00 | 2019 年 12 月 19 日 | 2020 年 04 月 19 日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 3,000,000.00 | 2019 年 12 月 19 日 | 2020 年 05 月 19 日 | 否 |
| 河南海王医药集团有限公司 | 5,000,000.00 | 2019 年 12 月 19 日 | 2020 年 06 月 19 日 | 否 |
| 安徽海王国安医药有限公司 | 29,000,000.00 | 2019 年 12 月 19 日 | 2020 年 06 月 19 日 | 否 |
| 海王（韶关）医药有限公司 | 1,000,000.00 | 2019 年 12 月 20 日 | 2020 年 12 月 19 日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 2,266,603.89 | 2019 年 12 月 23 日 | 2020 年 03 月 30 日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限 | 30,000,000.00 | 2019 年 12 月 23 日 | 2020 年 12 月 22 日 | 否 |

| | | | | |
|------------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 公司 | | | | |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 2,500,000.00 | 2019年12月24日 | 2020年12月24日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 1,500,000.00 | 2019年12月24日 | 2020年12月24日 | 否 |
| 海王业威医疗科技（上海）有限公司 | 6,000,000.00 | 2019年12月25日 | 2020年06月24日 | 否 |
| 海王业威医疗科技（上海）有限公司 | 4,434,100.00 | 2019年12月25日 | 2020年03月23日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 2,907,380.00 | 2019年12月25日 | 2020年06月25日 | 否 |
| 四川海王医疗科技有限公司 | 760,000.00 | 2019年12月25日 | 2020年06月25日 | 否 |
| 宁波建昌中兴国际贸易有限公司 | 2,342,800.00 | 2019年12月25日 | 2020年06月25日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 2,628,600.00 | 2019年12月26日 | 2020年03月30日 | 否 |
| 广东海王医药集团有限公司 | 363,856.00 | 2019年12月26日 | 2020年03月30日 | 否 |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 3,365,372.06 | 2019年12月27日 | 2020年06月27日 | 否 |
| 湖北海王凯安晨医药有限公司 | 2,400,000.00 | 2019年12月27日 | 2020年06月27日 | 否 |
| 宁波建昌中兴国际贸易有限公司 | 12,300,000.00 | 2019年12月27日 | 2020年06月25日 | 否 |
| 苏鲁海王医药有限公司 | 3,500,000.00 | 2019年12月30日 | 2020年06月28日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 15,000,000.00 | 2019年12月30日 | 2020年12月30日 | 否 |
| 河南东森医药有限公司 | 13,682,300.00 | 2019年12月30日 | 2020年06月26日 | 否 |
| 亳州海王银河医药有限公司 | 6,000,000.00 | 2019年12月30日 | 2020年06月30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 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 深圳市海王集团股份有限公司 | 90,000,000.00 | 2019年01月30日 | 2020年01月10日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年01月31日 | 2020年01月31日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 | 16,500,000.00 | 2019年02月19日 | 2020年02月19日 | 否 |

| | | | | |
|-------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 限公司 | | | | |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 98,000,000.00 | 2019年03月13日 | 2020年03月13日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 80,000,000.00 | 2019年03月15日 | 2020年03月15日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 20,000,000.00 | 2019年03月15日 | 2020年03月15日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 20,000,000.00 | 2019年03月21日 | 2020年03月21日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 179,000,000.00 | 2019年04月03日 | 2020年04月03日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 100,000,000.00 | 2019年04月04日 | 2020年04月04日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 96,000,000.00 | 2019年04月19日 | 2020年04月19日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 3,500,000.00 | 2019年04月30日 | 2020年04月29日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 34,000,000.00 | 2019年05月10日 | 2020年05月10日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 800,000.00 | 2019年05月17日 | 2020年05月16日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 50,000,000.00 | 2019年05月20日 | 2020年05月20日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 250,000,000.00 | 2019年05月22日 | 2020年05月16日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 5,700,000.00 | 2019年05月29日 | 2020年05月28日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 30,000,000.00 | 2019年06月03日 | 2020年05月31日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 50,000,000.00 | 2019年06月05日 | 2020年06月05日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 300,000,000.00 | 2019年06月06日 | 2020年06月01日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 24,000,000.00 | 2019年06月14日 | 2020年06月10日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 18,000,000.00 | 2019年06月14日 | 2020年06月13日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 12,000,000.00 | 2019年06月14日 | 2020年03月14日 | 否 |

| | | | | |
|-------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 50,000,000.00 | 2019年06月21日 | 2020年06月20日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 12,700,000.00 | 2019年06月21日 | 2020年06月20日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 85,050,000.00 | 2019年06月23日 | 2020年06月23日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 115,670,000.00 | 2019年06月24日 | 2020年06月24日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 500,000,000.00 | 2019年06月27日 | 2020年03月25日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 50,000,000.00 | 2019年06月28日 | 2020年05月16日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 100,000,000.00 | 2019年07月01日 | 2020年04月01日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 5,770,555.27 | 2019年07月12日 | 2020年01月12日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 5,364,326.87 | 2019年07月12日 | 2020年01月12日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 140,000,000.00 | 2019年07月30日 | 2020年07月30日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 8,576,707.11 | 2019年07月30日 | 2020年01月30日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 77,493,005.95 | 2019年07月30日 | 2020年07月23日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 4,000,000.00 | 2019年07月30日 | 2020年01月30日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 90,000,000.00 | 2019年08月05日 | 2020年02月05日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 9,500,000.00 | 2019年08月06日 | 2020年02月06日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 178,382.90 | 2019年08月08日 | 2020年02月08日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 5,845,067.94 | 2019年08月09日 | 2020年02月09日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 5,776,600.00 | 2019年08月13日 | 2020年08月13日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 20,000,000.00 | 2019年08月13日 | 2020年08月12日 | 否 |

| | | | | |
|-------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 20,000,000.00 | 2019年08月13日 | 2020年08月13日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 20,000,000.00 | 2019年08月15日 | 2020年08月14日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 4,100,000.00 | 2019年08月15日 | 2020年07月12日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 4,300,000.00 | 2019年08月15日 | 2020年08月12日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 20,000,000.00 | 2019年08月16日 | 2020年02月16日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 23,650,000.00 | 2019年08月23日 | 2020年02月22日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 5,300,000.00 | 2019年08月26日 | 2020年08月26日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 8,353,500.00 | 2019年08月28日 | 2020年02月28日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 100,000,000.00 | 2019年08月29日 | 2020年02月27日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 39,775,000.00 | 2019年08月29日 | 2020年08月21日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 7,367,996.59 | 2019年08月29日 | 2020年02月29日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 30,000,000.00 | 2019年08月30日 | 2020年08月27日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 20,000,000.00 | 2019年08月30日 | 2020年08月27日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 41,000,000.00 | 2019年09月04日 | 2020年09月04日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 200,000,000.00 | 2019年09月10日 | 2020年03月09日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 100,000,000.00 | 2019年09月10日 | 2020年09月10日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 100,000,000.00 | 2019年09月12日 | 2020年03月12日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 20,000,000.00 | 2019年09月20日 | 2020年09月16日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 60,000,000.00 | 2019年09月20日 | 2020年03月17日 | 否 |

| | | | | |
|-------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 10,000,000.00 | 2019年09月20日 | 2020年09月20日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 180,000,000.00 | 2019年09月26日 | 2020年09月26日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 4,700,000.00 | 2019年09月26日 | 2020年09月26日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 9,994,296.37 | 2019年09月27日 | 2020年03月27日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 7,192,162.36 | 2019年09月27日 | 2020年03月27日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 6,350,000.00 | 2019年09月30日 | 2020年03月30日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 50,000,000.00 | 2019年10月09日 | 2020年04月08日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 13,300,000.00 | 2019年10月17日 | 2020年10月16日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 26,759,600.00 | 2019年10月18日 | 2020年10月12日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 20,000,000.00 | 2019年10月21日 | 2020年04月18日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 180,000,000.00 | 2019年10月30日 | 2020年10月29日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 12,928,100.00 | 2019年10月30日 | 2020年04月30日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 25,585,400.00 | 2019年11月06日 | 2020年04月06日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 20,000,000.00 | 2019年11月11日 | 2020年11月05日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 10,000,000.00 | 2019年11月11日 | 2020年08月12日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 100,000,000.00 | 2019年11月12日 | 2020年05月12日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 4,388,684.79 | 2019年11月12日 | 2020年05月12日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 40,000,000.00 | 2019年11月26日 | 2020年11月25日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 26,350,000.00 | 2019年11月26日 | 2020年05月25日 | 否 |

| | | | | |
|-------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 17,637,100.00 | 2019年11月29日 | 2020年05月29日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 360,400.00 | 2019年11月29日 | 2020年02月29日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 4,776,825.20 | 2019年11月29日 | 2020年05月29日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 45,000,000.00 | 2019年12月03日 | 2020年06月02日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 4,950,000.00 | 2019年12月04日 | 2020年11月25日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 5,000,000.00 | 2019年12月04日 | 2020年11月25日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 5,000,000.00 | 2019年12月04日 | 2020年11月25日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 7,994,800.00 | 2019年12月06日 | 2020年06月06日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 20,000,000.00 | 2019年12月06日 | 2020年11月04日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 30,000,000.00 | 2019年12月06日 | 2020年12月04日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 72,000,000.00 | 2019年12月09日 | 2020年12月09日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 10,000,000.00 | 2019年12月12日 | 2020年06月12日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 44,101,100.00 | 2019年12月14日 | 2020年06月14日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 40,000,000.00 | 2019年12月16日 | 2020年12月11日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 40,000,000.00 | 2019年12月17日 | 2020年12月17日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 118,000,000.00 | 2019年12月21日 | 2020年12月20日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 500,000,000.00 | 2019年12月25日 | 2020年12月23日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 11,874,433.94 | 2019年12月25日 | 2020年06月25日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 250,000,000.00 | 2019年12月26日 | 2020年12月24日 | 否 |

| | | | | |
|-------------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 45,000,000.00 | 2019 年 12 月 26 日 | 2020 年 12 月 24 日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 390,850.00 | 2019 年 12 月 27 日 | 2020 年 03 月 27 日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 10,319,100.00 | 2019 年 12 月 27 日 | 2020 年 06 月 27 日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 5,546,156.12 | 2019 年 12 月 27 日 | 2020 年 06 月 27 日 | 否 |
| 深圳市海王集团股份有 限公司 | 100,000,000.00 | 2019 年 12 月 30 日 | 2020 年 02 月 28 日 | 否 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-------------------|----------------|------------------|------------------|---------|
| 拆入 | | | | |
| 深圳海王药业有限公司 | 5,030,000.00 | 2019 年 10 月 29 日 | 2019 年 11 月 18 日 | |
| 深圳海王药业有限公司 | 8,000,000.00 | 2019 年 10 月 29 日 | 2019 年 12 月 02 日 | |
| 深圳海王药业有限公司 | 1,340,000.00 | 2019 年 10 月 29 日 | 2019 年 12 月 25 日 | |
| 深圳海王药业有限公司 | 1,660,000.00 | 2019 年 11 月 11 日 | 2019 年 12 月 25 日 | |
| 深圳海王药业有限公司 | 6,340,000.00 | 2019 年 11 月 11 日 | | 未约定还款日期 |
| 深圳海王药业有限公司 | 8,000,000.00 | 2019 年 11 月 27 日 | | 未约定还款日期 |
| 深圳海王药业有限公司 | 8,000,000.00 | 2019 年 12 月 13 日 | | 未约定还款日期 |
| 深圳市容汇医疗发展有限公 司 | 45,000,000.00 | 2019 年 11 月 01 日 | | 未约定还款日期 |
| 深圳市容汇医疗发展有限公 司 | 50,000,000.00 | 2019 年 11 月 04 日 | | 未约定还款日期 |
| 深圳市海王星辰医药有限公 司 | 20,000,000.00 | 2019 年 06 月 17 日 | | 未约定还款日期 |
| 深圳市海王星辰医药有限公 司 | 20,000,000.00 | 2019 年 06 月 24 日 | | 未约定还款日期 |
| 深圳市全药网药业有限公司 | 100,000,000.00 | 2019 年 02 月 27 日 | 2019 年 02 月 27 日 | |
| 深圳市全药网药业有限公司 | 50,000,000.00 | 2019 年 03 月 27 日 | 2019 年 03 月 29 日 | |
| 深圳市全药网药业有限公司 | 30,000,000.00 | 2019 年 11 月 20 日 | 2019 年 11 月 22 日 | |
| 深圳市全药网药业有限公司 | 50,000,000.00 | 2019 年 04 月 29 日 | 2019 年 07 月 17 日 | |
| 深圳市全药网药业有限公司 | 8,000,000.00 | 2019 年 06 月 24 日 | 2019 年 07 月 18 日 | |

| | | | | |
|--------------|----------------|-------------|-------------|---------|
| 深圳市全药网药业有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年06月24日 | | 未约定还款日期 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 120,000,000.00 | 2019年01月10日 | 2019年01月29日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 192,942,645.87 | 2019年01月14日 | 2019年01月29日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 15,000,000.00 | 2019年01月14日 | 2019年02月19日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年01月14日 | 2019年02月20日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 60,057,354.13 | 2019年01月14日 | 2019年02月27日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 2,000,000.00 | 2019年01月15日 | 2019年02月27日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 117,942,645.87 | 2019年01月23日 | 2019年02月27日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 90,000,000.00 | 2019年01月23日 | 2019年03月20日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 110,000,000.00 | 2019年01月23日 | 2019年03月26日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年01月23日 | 2019年03月29日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 2,057,354.13 | 2019年01月23日 | 2019年04月08日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 67,942,645.87 | 2019年01月31日 | 2019年04月08日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年01月31日 | 2019年04月24日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 122,057,354.13 | 2019年01月31日 | 2019年04月26日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 77,942,645.87 | 2019年03月27日 | 2019年04月26日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年03月27日 | 2019年04月28日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年03月27日 | 2019年05月09日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 27,057,354.13 | 2019年03月27日 | 2019年05月13日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 70,000,000.00 | 2019年04月03日 | 2019年05月13日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2019年04月28日 | 2019年05月13日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 297,057,354.13 | 2019年05月15日 | 2019年05月23日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 17,000,000.00 | 2019年05月24日 | 2019年05月30日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 3,000,000.00 | 2019年05月24日 | 2019年06月12日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 150,000,000.00 | 2019年05月24日 | 2019年06月19日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年05月24日 | 2019年06月26日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 3,200,000.00 | 2019年05月24日 | 2019年06月28日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2019年05月24日 | 2019年07月03日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 3,857,354.13 | 2019年05月24日 | 2019年07月04日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 4,142,645.87 | 2019年05月30日 | 2019年07月04日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 7,000,000.00 | 2019年05月30日 | 2019年07月17日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 3,857,354.13 | 2019年05月30日 | 2019年07月19日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 2,000,000.00 | 2019年05月31日 | 2019年07月19日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 21,142,645.87 | 2019年06月06日 | 2019年07月19日 | |

| | | | | |
|--------------|----------------|-------------|-------------|--|
| 深圳海王集团股份有限公司 | 18,857,354.13 | 2019年06月06日 | 2019年07月31日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年06月14日 | 2019年07月31日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 35,542,645.87 | 2019年06月17日 | 2019年07月31日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 47,000,000.00 | 2019年06月17日 | 2019年08月20日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 24,000,000.00 | 2019年06月17日 | 2019年08月30日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 13,457,354.13 | 2019年06月17日 | 2019年09月03日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2019年07月05日 | 2019年09月03日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 24,328,902.56 | 2019年07月30日 | 2019年09月03日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年09月11日 | 2019年09月19日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 2,786,256.69 | 2019年09月11日 | 2019年09月20日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年09月12日 | 2019年09月20日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 47,213,743.31 | 2019年09月17日 | 2019年09月20日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 32,000,000.00 | 2019年09月17日 | 2019年10月18日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年09月17日 | 2019年10月30日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 15,786,256.69 | 2019年09月17日 | 2019年11月04日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年09月20日 | 2019年11月04日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 24,213,743.31 | 2019年09月30日 | 2019年11月04日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 34,690,000.00 | 2019年09月30日 | 2019年11月11日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 24,096,256.69 | 2019年09月30日 | 2019年11月13日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2019年10月08日 | 2019年11月13日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年10月14日 | 2019年11月13日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 65,000,000.00 | 2019年10月29日 | 2019年11月13日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 28,730,065.48 | 2019年10月31日 | 2019年11月13日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 32,000,000.00 | 2019年11月11日 | 2019年11月13日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 9,826,322.17 | 2019年11月15日 | 2019年11月27日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 58,718,677.83 | 2019年11月18日 | 2019年11月27日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 12,000,000.00 | 2019年11月18日 | 2019年11月29日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 19,281,322.17 | 2019年11月18日 | 2019年12月02日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年11月22日 | 2019年12月02日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 5,718,677.83 | 2019年11月25日 | 2019年12月02日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2019年11月25日 | 2019年12月09日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年11月25日 | 2019年12月13日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 14,000,000.00 | 2019年11月25日 | 2019年12月19日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 8,035,000.00 | 2019年11月25日 | 2019年12月20日 | |

| | | | | |
|--------------|---------------|-------------|-------------|---------|
| 深圳海王集团股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2019年11月25日 | 2019年12月23日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 2,246,322.17 | 2019年11月25日 | 2019年12月24日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年11月27日 | 2019年12月24日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 4,753,677.83 | 2019年11月28日 | 2019年12月24日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 65,246,322.17 | 2019年11月28日 | 2019年12月27日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 1,753,677.83 | 2019年12月11日 | 2019年12月27日 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 8,246,322.17 | 2019年12月11日 | | 未约定还款日期 |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2019年12月16日 | | 未约定还款日期 |
| 董靖 | 12,500,000.00 | 2019年01月14日 | 2019年01月31日 | |
| 董靖 | 3,390,000.00 | 2019年01月31日 | 2019年02月28日 | |
| 董靖 | 2,610,000.00 | 2019年02月27日 | 2019年02月28日 | |
| 董靖 | 3,390,000.00 | 2019年02月27日 | 2019年07月26日 | |
| 董靖 | 100,000.00 | 2019年03月01日 | 2019年07月26日 | |
| 董靖 | 7,510,000.00 | 2019年06月27日 | 2019年07月26日 | |
| 董靖 | 130,000.00 | 2019年06月27日 | 2019年08月05日 | |
| 董靖 | 270,000.00 | 2019年06月27日 | 2019年09月29日 | |
| 董靖 | 3,090,000.00 | 2019年06月27日 | 2019年10月29日 | |
| 董靖 | 3,010,000.00 | 2019年08月30日 | 2019年10月29日 | |
| 董靖 | 5,900,000.00 | 2019年08月30日 | 2019年11月20日 | |
| 董靖 | 67,000.00 | 2019年08月30日 | 2019年12月27日 | |
| 董靖 | 4,887,219.31 | 2019年08月30日 | | 未约定还款日期 |
| 董靖 | 9,631,933.23 | 2019年09月05日 | | 未约定还款日期 |
| 董靖 | 12,958,000.00 | 2019年10月29日 | | 未约定还款日期 |
| 董靖 | 10,380,000.00 | 2019年11月18日 | | 未约定还款日期 |
| 董靖 | 6,990,000.00 | 2019年12月16日 | | 未约定还款日期 |
| 杨栓成 | 39,649,935.64 | 2019年07月30日 | | 未约定到期日 |
| 杨栓成 | 8,571,910.12 | 2019年07月31日 | | 未约定到期日 |
| 杨栓成 | 1,075,495.52 | 2019年08月01日 | | 未约定到期日 |
| 杨栓成 | 1,010,966.05 | 2019年08月02日 | | 未约定到期日 |
| 杨栓成 | 3,466,468.67 | 2019年08月07日 | | 未约定到期日 |
| 杨栓成 | 4,839,729.84 | 2019年12月18日 | | 未约定到期日 |
| 刘占军 | 22,027,210.30 | 2019年07月31日 | | 未约定到期日 |
| 刘占军 | 3,194,446.58 | 2019年08月22日 | | 未约定到期日 |
| 史晓明 | 17,120,000.00 | 2019年07月31日 | | 未约定到期日 |

| | | | | |
|-----|--------------|------------------|--|--------|
| 史晓明 | 1,540,800.00 | 2019 年 12 月 19 日 | | 未约定到期日 |
| 沈大凯 | 2,402,062.56 | 2019 年 07 月 31 日 | | 未约定到期日 |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

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 | 9,309,480.36 | 8,010,000.00 |

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-------------------|---------------|--------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 山东立健药店连锁有限公司及其子公司 | 82,150,252.94 | 4,528.94 | 83,116,560.94 | 214,479.62 |
| 应收账款 | 德信专业药房连锁（枣庄）有限公司 | 51,735,729.86 | | 32,455,680.71 | |
| 应收账款 | 深圳市全药网药业有限公司 | 24,064,712.72 | | 16,377,444.83 | |
| 应收账款 | 深圳市海王星辰医药有限公司 | 9,862,582.06 | 1,310,563.16 | 6,943,636.26 | 532,547.99 |
| 应收账款 | 江苏海王星辰医药有限公司 | 8,528,991.25 | | 5,594,610.79 | |
| 应收账款 | 深圳海王药业有限公司 | 1,541,000.00 | | | |
| 应收账款 | 深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司 | 715,077.11 | | 160,854.40 | |

| | | | | | |
|----------------|--------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|
| 应收账款 | 青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司 | 169,108.42 | | 53,584.72 | |
| 应收账款 | 山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司 | 63,101.53 | | | |
| 应收账款 | 潍坊海王银河医疗新技术有限公司 | | | 6,328,817.10 | |
| 应收账款 | 四川海王星辰健康药房连锁有限公司 | | | 270,557.20 | |
| 应收账款 | 深圳市海王健康实业有限公司 | | | 52,812.00 | |
| 应收账款合计 | | 178,830,555.89 | 1,315,092.10 | 151,354,558.95 | 747,027.61 |
| 其他应收款 | 江苏量点科技有限公司 | 5,625,230.52 | 2,978,416.39 | 5,219,675.00 | 619,719.54 |
| 其他应收款 | 深圳市全药网药业有限公司 | 4,720,471.11 | 28,322.83 | | |
| 其他应收款 | 德信专业药房连锁(枣庄)有限公司 | 2,104,452.40 | 12,626.71 | 726,826.51 | 4,360.96 |
| 其他应收款 | 深圳海王集团股份有限公司 | 1,146,097.78 | | 1,093,511.54 | |
| 其他应收款 | 南宁海王健康生物科技有限公司 | 406,223.40 | 1,357.34 | | |
| 其他应收款 | 深圳市宏阳物业管理有限公司 | 109,484.28 | | 109,484.28 | |
| 其他应收款 | 深圳市海王物业管理有限公司 | 116,554.40 | | 107,276.09 | |
| 其他应收款 | 深圳海王药业有限公司 | 78,830.76 | 13.14 | 76,640.26 | |
| 其他应收款 | 海王(湖北)中药研究总院有限公司 | 70,760.00 | 424.56 | | |
| 其他应收款 | 潍坊海王银河医疗新技术有限公司 | | | 750.00 | |
| 其他应收款 | 深圳市海王星辰医药有限公司 | | | 57,346.50 | |
| 其他应收款合计 | | 14,378,104.65 | 3,021,160.97 | 7,391,510.18 | 624,080.50 |
| 预付账款 | 深圳市全药网药业有限公司 | 19,704,060.85 | | 54,586,720.85 | |

| | | | | | |
|---------------|----------------|----------------------|--|----------------------|--|
| 预付账款 | 江苏海王健康生物科技有限公司 | 313,648.92 | | 339,674.40 | |
| 预付账款 | 南宁海王健康生物科技有限公司 | 143,422.95 | | | |
| 预付账款 | 深圳海王药业有限公司 | 100,559.25 | | | |
| 预付账款 | 山东康力医疗器械科技有限公司 | | | 810.00 | |
| 预付账款 | 深圳市海王健康实业有限公司 | | | 10,105.00 | |
| 预付账款合计 | | 20,261,691.97 | | 54,937,310.25 | |

(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 | 深圳市全药网药业有限公司 | 21,131,103.44 | 7,292,156.59 |
| 应付账款 | 深圳海王药业有限公司 | 12,504,983.04 | 21,922,860.22 |
| 应付账款 | 杭州海王生物工程有限公司 | 2,196,896.63 | 2,431,942.43 |
| 应付账款 | 吉林海王健康生物科技有限公司 | 573,701.05 | |
| 应付账款 | 南宁海王健康生物科技有限公司 | 168,072.41 | |
| 应付账款 | 山东康力医疗器械科技有限公司 | 84,022.00 | |
| 应付账款 | 深圳市海王健康实业有限公司 | 64,162.86 | 167,233.24 |
| 应付账款 | 江苏海王健康生物科技有限公司 | | 550,990.09 |
| 应付账款 | 深圳市海王参玉实业有限公司 | | 19,104.00 |
| 应付账款合计 | | 36,722,941.43 | 32,384,286.57 |
| 其他应付款 | 深圳市容汇医疗发展有限公司 | 109,970,079.23 | 58,105,277.78 |
| 其他应付款 | 深圳海王集团股份有限公司 | 88,246,322.17 | 596,057,354.13 |
| 其他应付款 | 杨拴成 | 58,614,505.84 | |
| 其他应付款 | 深圳市全药网药业有限公司 | 50,000,000.00 | |
| 其他应付款 | 深圳市海王星辰医药有限公司 | 45,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他应付款 | 董靖 | 44,847,152.54 | 12,211.95 |
| 其他应付款 | 南阳海王医疗管理有限公司 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 其他应付款 | 刘占军 | 25,221,656.88 | |
| 其他应付款 | 深圳海王药业有限公司 | 22,921,201.78 | 10,000,000.00 |
| 其他应付款 | 史晓明 | 18,660,800.00 | |

| | | | |
|----------------|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 其他应付款 | 通海康达信息技术扬州有限公司 | 10,811,111.11 | 10,000,000.00 |
| 其他应付款 | 沈大凯 | 2,402,062.56 | |
| 其他应付款合计 | | 506,694,892.11 | 823,773,719.75 |
| 预收账款 | 吉林海王健康生物科技有限公司 | 12,960.00 | |
| 预收账款 | 南宁海王健康生物科技有限公司 | 2,596.00 | |
| 预收账款 | 杭州海王生物工程有限公司 | | 670,795.60 |
| 预收账款 | 江苏海王健康生物科技有限公司 | | 339,674.40 |
| 预收账款 | 深圳市全药网药业有限公司 | | 62,294.10 |
| 预收账款 | 深圳市海王健康实业有限公司 | | 10,105.00 |
| 预收账款合计 | | 15,556.00 | 1,082,869.10 |

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

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 | 131,460,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |

其他说明

根据公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过的《深圳市海王生物工程股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要等相关议案, 2019 年 1 月 25 日召开第七届董事局第二十六次会议和 2019 年 2 月 13 日第七届董事局第二十七次会议审议通过的《关于调整 2018 年限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》等议案, 向激励对象授予限制性股票数量 13,146 万股, 授予价格为 2.30 元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|------------------|------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 股票市价 |
|------------------|------|

| | |
|-----------------------|---------------|
| 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 | 22,917,262.50 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 22,917,262.50 |

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

不适用

5、其他

不适用

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 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

不适用

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 新冠肺炎疫情

新型冠状病毒肺炎（以下简称“肺炎疫情”）疫情于2020年1月在全国范围爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。

本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求。紧急成立疫情应急指挥小组，要求全国各分子公司上下联动，全力保障药品、器械、医用耗材等防控物资的供应，尽一切可能优先保障医院需求，为奋战在疫情最前线的医务工作者们提供强有力的后盾。为做到防疫和生产两不误，本公司及各子公司陆续复工，从供应保障、社会责任、内部管理等多方面多管齐下支持国家战疫。

截至3月下旬，本公司体系内共40多家子公司别列为疫情防控重点保障企业。其中：康诺盛世、苏鲁海王、河南东森、新疆海王、海王百草堂、山东海王集团、山东海王银河、阳光信诺等8家子公司入选国家级“疫情防控重点保障企业名单”；河南海王、河南医疗器械、喀什海王等38家子公司入选地方级“疫情防控重点保障企业”名单。

一季度属于疫情爆发的高峰期，全国各地医院除发烧门诊正常运营外，其余科室暂缓收治病人，普通疾病延缓治疗，本公司在全国各地区医院的非防疫药品配送量下降，一季度营业收入较上年同期下降23.52%。本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作仍在持续进行当中。

(2) 周口仁和火灾

本公司之子公司周口仁和位于河南省周口市市辖区中原路与开元大道交叉口自有的一座仓库于2020年4月10日晚发生火灾，造成该处仓库和其中的库存商品等受损，截至本报告报出日，事故具体原因及造成的损失正在调查核实中。

十六、其他重要事项

不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

不适用

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-------------------|-------------------|
| 应收利息 | | 13,799,318.71 |
| 其他应收款 | 10,394,192,619.20 | 11,536,463,059.25 |
| 合计 | 10,394,192,619.20 | 11,550,262,377.96 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|---------------|
| 定期存款 | | 13,138,366.21 |
| 承兑汇票保证金 | | 660,952.50 |
| 合计 | | 13,799,318.71 |

2) 重要逾期利息

□ 适用 √ 不适用

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款**1) 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 | 491,505.88 | 3,485,242.59 |
| 备用金 | 8,108,931.12 | 7,285,907.67 |
| 往来款 | 10,385,504,474.57 | 11,526,910,851.54 |
| 其他 | 87,707.63 | |
| 合计 | 10,394,192,619.20 | 11,537,682,001.80 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| | | | | |

| | | | | |
|----------------|--------------|---|---|--------------|
| 2019年1月1日余额 | 5,936,472.96 | | | 5,936,472.96 |
| 2019年1月1日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 3,513,669.99 | | | 3,513,669.99 |
| 2019年12月31日余额 | 9,450,142.95 | | | 9,450,142.95 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|-------------------|
| 1年以内（含1年） | 9,283,295,034.78 |
| 1至2年 | 750,140,523.39 |
| 2至3年 | 257,144,770.97 |
| 3年以上 | 113,062,433.01 |
| 合计 | 10,403,642,762.15 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|------------------|------|------------------|----------|
| 深圳市海王银河医药投资有限公司 | 往来款 | 6,753,094,377.96 | 1年以内 | 64.91% | |
| 苏鲁海王医药集团有限公司 | 往来款 | 914,874,787.85 | 1年以内 | 8.79% | |
| 河南海王医药集团有限公司 | 往来款 | 867,503,283.92 | 1年以内 | 8.34% | |
| 湖北海王德明医药有限公司 | 往来款 | 243,148,524.70 | 1年以内 | 2.34% | |
| 深圳市深业医药发展有限公司 | 往来款 | 195,642,977.78 | 1年以内 | 1.88% | |

| | | | | | |
|----|----|------------------|----|--------|--|
| 合计 | -- | 8,974,263,952.21 | -- | 86.26% | |
|----|----|------------------|----|--------|--|

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

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 | 804,750,194.59 | | 804,750,194.59 | 754,750,194.59 | | 754,750,194.59 |
| 对联营、合营企业投资 | 174,161,498.44 | | 174,161,498.44 | 166,623,385.97 | | 166,623,385.97 |
| 合计 | 978,911,693.03 | | 978,911,693.03 | 921,373,580.56 | | 921,373,580.56 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------------------|----------------|---------------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司 | 109,112,329.39 | | | | | 109,112,329.39 | |
| 深圳市海王健康科技发展有限公司 | 54,000,000.00 | | | | | 54,000,000.00 | |
| 深圳市海王银河医药投资有限公司 | 333,022,549.60 | | | | | 333,022,549.60 | |
| 湖北海王医药集团有限公司 | 5,200,000.00 | 50,000,000.00 | | | | 55,200,000.00 | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|--|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 苏鲁海王医药集团有限公司 | 25,970,311.69 | | | | | | | | 25,970,311.69 | |
| 福州海王金象中药制药有限公司 | 845,003.91 | | | | | | | | 845,003.91 | |
| 深圳海王东方投资有限公司 | 600,000.00 | | | | | | | | 600,000.00 | |
| 南阳海王银河投资有限公司 | 1,500,000.00 | | | | | | | | 1,500,000.00 | |
| 深圳市海王银河科技有限公司 | 500,000.00 | | | | | | | | 500,000.00 | |
| 深圳海王医药科技研究院有限公司 | 80,000,000.00 | | | | | | | | 80,000,000.00 | |
| 安徽省海王医药有限公司 | 24,000,000.00 | | | | | | | | 24,000,000.00 | |
| 河南海王医药集团有限公司 | 120,000,000.00 | | | | | | | | 120,000,000.00 | |
| 合计 | 754,750,194.59 | 50,000,000.00 | | | | | | | 804,750,194.59 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 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 | | | | | | | | | | | |
| 珠海海王 华夏股权 投资基金 (有限合伙) | 166,623,385.97 | | | 6,538,112.47 | | | | | | 173,161,498.44 | |
| 枣庄海王 新旧动能 转换基金 合伙企业 | | 1,000,000.00 | | | | | | | | 1,000,000.00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------|----------------|--------------|--|--------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| (有限合伙) | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 166,623,385.97 | 1,000,000.00 | | 6,538,112.47 | | | | | | 174,161,498.44 | |

(3) 其他说明

2018年4月27日，本公司与枣庄财金新旧动能转换基金管理合伙企业（有限公司）、深圳市华夏德信基金管理有限公共同设立枣庄海王新旧动能转换基金合伙企业（有限合伙），截止2019年12月31日，本公司实缴出资100万元；根据合伙协议，华夏德信作为普通合伙人，对本有限合伙企业的债务承担无限连带责任，海王生物作为有限合伙人，以其认缴出资额对有限合伙企业的债务承担责任，有限合伙人执行合伙企业的合伙事务，不参与管理或控制本有限合伙企业的投资业务及其他以本有限合伙企业名义进行的活动、交易和业务，不得代表有限合伙企业签署文件，由于本公司不能主导企业活动，故本公司将该企业按权益法核算。

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | 14,949,145.90 | 14,949,146.18 |
| 其他业务 | 6,720,176.54 | 4,022,134.84 | 15,484,973.71 | 4,007,323.11 |
| 合计 | 6,720,176.54 | 4,022,134.84 | 30,434,119.61 | 18,956,469.29 |

是否已执行新收入准则

是 否

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 | | 268,727,923.37 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 6,538,112.47 | -37,914,909.31 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 17,279,983.04 |
| 合计 | 6,538,112.47 | 248,092,997.10 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|---------------------------|
| 非流动资产处置损益 | 23,800,660.12 | |
| 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） | 60,563,357.28 | 主要是下属子公司收到政府补助，参见附注七、政府补助 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 160,000.00 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 4,844,739.12 | |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 209,912,192.35 | 主要是根据相关协议确认业绩补偿收入所致 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -52,266,332.88 | |
| 长期股权投资处置损益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 减：所得税影响额 | 47,300,440.65 | |
| 少数股东权益影响额 | 10,857,832.61 | |
| 合计 | 188,856,342.73 | -- |

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 | 3.34% | 0.0910 | 0.0910 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.72% | 0.0205 | 0.0205 |

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

第十三节 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

二〇二〇年四月二十六日