深圳市海王生物工程股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

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

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事局会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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)任以俊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介 7
第三节 会计数据和财务指标摘要 9
第四节 董事局报告 11
第五节 重要事项 30
第六节 股份变动及股东情况 40
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 46
第八节 公司治理 54
第九节 内部控制 62
第十节 财务报告 64
第十一节 备查文件目录 197

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

释义

释义项	指	释义内容
海王生物、公司、本公司	指	深圳市海王生物工程股份有限公司
海王集团	指	深圳海王集团股份有限公司
海王英特龙	指	深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司
海王药业	指	深圳海王药业有限公司
海王福药	指	福州海王福药制药有限公司
杭州海王	指	杭州海王生物工程有限公司
三亚海王	指	三亚海王海洋生物科技有限公司
东方投资	指	深圳海王东方投资有限公司
银河投资	指	深圳市海王银河医药投资有限公司
银河科技	指	深圳市银河科技有限公司
山东海王	指	山东海王银河医药有限公司
健康科技	指	深圳市海王健康科技发展有限公司
枣庄银海	指	枣庄银海医药有限公司
威海海王	指	威海海王医药有限公司
湖北海王	指	湖北海王医药有限公司
河南东森	指	河南东森医药有限公司
安徽海王	指	安徽海王银河医药有限公司
佳木斯海王	指	佳木斯海王医药有限公司
辽源海王	指	辽源海王银河医药有限公司
浙江海王	指	浙江海王医药有限公司
海王食品	指	深圳海王食品有限公司
连江福药	指	海王福药制药（连江）有限公司
连江食品	指	连江县海王福药食品贸易有限公司
连江金象	指	海王金象中药制药（连江）有限公司
江苏海王	指	江苏海王生物制药有限公司
江苏海王食品	指	江苏海王健康生物科技有限公司
医疗器械	指	山东海王银河医疗器械有限公司
湖北朋泰	指	湖北海王朋泰医药有限公司
湖北德明	指	湖北海王德明医药有限公司

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

威海药房	指	威海银河药房有限公司
滨州黄河	指	滨州市黄河医药有限公司
滕州海王	指	滕州海王医药有限公司
潍银投资	指	潍坊银河投资有限公司
海王长健	指	深圳海王长健医药有限公司
海王金象（或“金象中药”）	指	福州海王金象中药制药有限公司
海王星辰	指	深圳市海王星辰医药有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
GMP	指	药品生产质量管理规范

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

重大风险提示

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。

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

第二节 公司简介

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		
公司的法定代表人	张思民		
注册地址	广东省深圳市南山区郎山二路北海王技术中心科研大楼 1 栋		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	广东省深圳市南山区郎山二路北海王技术中心科研大楼 1 栋		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	http://www.neptunus.com		
电子信箱	sz000078@vip.sina.com		

二、联系人和联系方式

	董事局秘书	证券事务代表
姓名	张全礼	慕凌霞
联系地址	深圳市南山区科技园高新技术北区朗山二路海王工业城	深圳市南山区科技园高新技术北区朗山二路海王工业城
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报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
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	公司董事局办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照	税务登记号码	组织机构代码

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

			注册号		
首次注册	1992 年 12 月 13 日	深圳市工商行政管理局蛇口分局	蛇内法字 00182 号	440300192444086	19244408-6
报告期末注册	2013 年 04 月 10 日	深圳市市场监督管理局	440301102909015	440300192444086	19244408-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）		1998 年 12 月 18 日公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，公司主要从事医药制造；2003 年公司增资收购潍坊医药采购供应站有限公司后，在医药制造主营业务的基础上新增医药商业的经营业务。			
历次控股股东的变更情况（如有）		公司自 1998 年 12 月 18 日上市以来，控股股东未发生变更。			

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国银河证券股份有限公司	中国北京西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座	卢于、温军婴	2013 年 3 月-2014 年 12 月（非公开发行发行结束当年的剩余时间及其后一个完整会计年度）

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	7,993,433,971.65	6,418,021,706.24	24.55%	5,305,028,948.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	117,047,963.46	59,066,952.20	98.16%	52,528,359.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-23,470,921.12	37,325,625.37	-162.88%	45,723,673.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	-123,071,951.49	-81,725,559.94	-50.59%	-190,334,819.81
基本每股收益（元/股）	0.1644	0.0905	81.66%	0.0805
稀释每股收益（元/股）	0.1644	0.0905	81.66%	0.0805
加权平均净资产收益率（%）	8.83%	7.22%	同比增加 1.61 个百分点	6.84%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	8,019,242,139.70	5,863,516,482.67	36.77%	4,835,321,705.67
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,522,411,124.62	843,364,346.98	80.52%	791,741,071.37

二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	181,205,841.01	-1,529,041.21	-25,319,577.95	主要系土地使用权出售（政府收储及相关补助）
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）	24,959,060.69	20,318,776.64	28,899,077.00	主要系收到的税收返还，专项补贴等

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

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,956.18	8,055.65	-1,591.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,423,023.97	11,246,641.20	-5,317,545.74	主要系收到的中国科健股份有限公司股票和银行存款债权清偿
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,628.31			
减：所得税影响额	63,953,546.78	6,405,560.19	-4,634,456.59	
少数股东权益影响额（税后）	55,119,822.18	1,897,545.26	-3,909,866.82	
合计	140,518,884.58	21,741,326.83	6,804,685.48	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第四节 董事局报告

一、概述

2013年度，国内医药行业机遇与挑战并存。报告期内，公司充分发挥在医药行业的全产业链优势和品牌效应，通过整合资源、强化内部管理、集约化经营，实现了公司持续、健康、稳定的发展。

报告期内，公司实现营业收入7,993,433,971.65元，较上年同期增长24.55%，主要是医药商业业务规模增长所致；实现归属母公司所有者净利润117,047,963.46元，较上年同期增长98.16%，主要是医药商业利润增长及山东海王取得土地收益所致；报告期末归属母公司所有者权益1,522,411,124.62元，较上年同期增长80.52%，主要是公司非公开发行股票募集资金到位，公司实收资本和资本公积增加。公司完成A股非公开发行普通股股票的发行工作；多项新药研发取得可喜进展；新设江苏泰州保健品生产基地开始建设施工；医药商业及其延伸业务继续保持强劲发展势头；公司主动申报的上市环保核查通过国家环保部的严格审核。

1、医药研发

报告期内，公司研发技术中心通过2个原料和1个制剂项目国家生产现场检查，取得药品标准颁布件3个；完成化学仿制药品申报生产3项；申请12项新发明专利，8项发明专利获专利证书；科技立项共完成14类32个项目的申请，其中“海水螺旋藻活性蛋白与活性多糖制品的开发与产业化示范项目”获得“国家海洋经济创新发展区域示范专项项目”立项。

杭州海王，申报国家发明专利4项，授权2项；获得批准商标10个，许可备案3个；科技立项获批5项；获得保健食品批文7个（含再注册1个）；新申报项目共17个，其中自研项目13 个，委托申报项目3个，技术转让1个；技术交接品种13个；保健食品上市品种16个。海王英特龙，获得专利授权证书1项。海王福药，获得专利授权证书1项；通过国家生产认证现场检查1项。

2、医药制造

报告期内，公司制造体系内的子公司在生产和认证上均实现了较好的成绩；海王药业小容量注射剂车间、海王福药注射剂生产线均按照《药品生产质量管理规范（2010年修订）》的要求通过了新版GMP认证；报告期后至本报告披露期间海王金象所有在生产的15个剂型通过了新版GMP认证。

海王药业在保证在产产品质量的前提下，继续开展部分生产车间的改造和认证工作；同时取得了环境ISO14001复认证证书。海王福药通过积极拓展市场，培育重点产品，抓质量保生产，在大面积进行新版GMP认证生产改造的情况下，仍实现了净利润同比增长。杭州海王通过改进工艺，引进新设备，尤其是2013年下半年通过转变营销策略等方式，实现销售规模的快速增长，迎来新的发展机遇；三亚海王以其海水产品为基础，加强与社会机构的合作研发力度，配合公司内部生产需要积极扩大产能，实现销售规模的较大增长，报告期内其主要产品之一“牡蛎精粉”获得海南省名牌产品称号。

报告期内，公司主动向国家环保部申报的企业环保核查通过了环保部的严格审核并收到其下发的《上市环保核查情况的函》（环函[2013]122号），根据该函：本次纳入环保核查的6家企业，海王药业、健康科技、三亚海王、杭州海王、福州海王、海王金象符合上市环保要求。公司将继续重视环保管理，加强环保防控，以负责任的企业形象保障和提升上市公司及全体股东的合法权益。

报告期内，公司于2013年11月召开第六届董事局第四次会议审议通过了《关于在江苏泰州投资设立全资子公司及兴建保健品生产基地的议案》，目前该项目已开始建设施工。

报告期末至本报告披露日期间，公司控股子公司海王英特龙下属全资子公司江苏海王与合作方就合资设立体外诊断试剂研制公司签署合作协议，目前相关工作正在有序开展中。

3、医药商业

报告期内，在全资子公司银河投资的统一管理运作下，医药商业体系各公司齐心协力、迎难而上，各项工作稳步推进，继续保持良好的发展势头。

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

报告期内，公司积极拓展阳光集中配送业务，器械耗材、基层医疗、医院药事管理等延伸服务也同步发展，业务结构不断优化，运营质量不断提升；报告期内公司医药商业的良好业绩，为公司整体效益的增长作出了重要贡献，为公司未来的发展打下扎实基础。

报告期内，除了已有成熟区域继续保持较好的业绩增长外，部分新拓展的区域开始呈现可喜的发展势头。

报告期内，公司通过股权并购和增资扩股的方式，对体系内外的优秀医药商业公司进行了资源整合，扩大上市公司优势领域的持股比例和市场占有率，提高上市公司整体效益。

报告期内，由公司全资子公司银河科技承建的威海市立医院院内物流系统和自动化药房改造项目，入选国家商务部第一批医药物流服务延伸示范项目。

报告期内，枣庄银海、威海海王、河南东森、湖北海王依次搬迁进驻医药物流新园区；其中枣庄银海、威海海王、湖北海王迁入公司自建园区。新园区的建成和投入运营，对公司的当地市场竞争力和品牌效应起到了极大的提升作用。

二、主营业务分析

1、概述

1、本报告期末实现营业收入较上年同期增长24.55%，主要是阳光集中配送业务规模增长所致；

2、本报告期末营业成本较上年同期增长24.50%，主要是销售规模增长所致；

3、本报告期末营业费用较上年同期增长35.69%，主要是销售规模增长及新增分子公司费用占比相对较大所致；

4、本报告期末管理费用较上年同期增长14.83%，主要是职工薪酬增长及医药物流园建设所致；

5、本报告期末财务费用较上年同期增长9.43%，主要是公司业务规模扩大，融资规模增加，导致利息支出增加所致；

6、本报告期末研发投入较上年同期增长20.51%，主要是子公司海王药业及江苏海王研发投入增加所致；

7、本报告期经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少50.59%，主要是销售规模的扩大，采购量增加，同时新增货款尚未到信用期所致；

8、本报告期投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少20.63%，主要是车间改造、物流园投入增加及公司对外投资增长所致；

9、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加35.97%，主要是公司规模扩大，融资金额增长及成功增发取得募集资金款项所致；

10、本报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期减少162.88%，主要原因是：报告期内新版GMP、GSP改造认证成本费用增加，新增分子公司费用投入相对较大，用工成本持续增长。同时因药品原料成本上升，销售价格下降，影响公司整体利润贡献。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年度，在竞争激烈的市场环境背景下，公司继续加大市场开拓广度和深度，渠道和终端体系的建设得到进一步的深化；医药商业体系销售规模大幅度增长，运营质量进一步提升，供应链延伸服务项目顺利推进，公司市场的竞争力不断增强；公司集团化运作能力和对经营的管控能力进一步加强，资金的调配能力和风险防范意识得到了进一步提升，公司运营质量持续提高，企业盈利能力和资源获取能力得到进一步提升。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

□ 适用 √ 不适用

2、收入

说明

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

本报告期末实现营业收入较上年同期增长 24.55%，主要是阳光集中配送业务规模增长所致；剔除公司合并范围新增子公司影响，本期药品制造行业营业收入减少 7%，保健品、食品行业营业收入增长 38.11%，医药商业流通行业营业收入增长 20.77%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
医药制造:药品	销售量	602,331,366.58	647,642,466.74	-7%
	生产量	599,213,044.08	690,111,484.38	-13.17%
	库存量	151,884,580.86	155,002,903.36	-2.01%
医药制造:保健品、食品	销售量	485,078,884.6	351,234,795.45	38.11%
	生产量	504,777,484.57	358,206,678.86	40.92%
	库存量	73,350,788.71	53,652,188.74	36.72%
医药商业流通	销售量	6,891,607,421.16	5,401,374,334.24	27.59%
	采购量	7,030,611,876.12	5,395,225,237.63	30.31%
	库存量	637,101,225.82	498,096,770.86	27.91%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

保健品、食品销售量、生产量同比增加均超过30%，主要原因是公司对保健品终端市场开发深耕细作及公司投放广告宣传力度增加所致；；库存量同比增加超过30%，主要原因是受市场经济政策影响，进口食品期限缩短所致；

医药商业流通采购量同比增加超过30%，主要原因是阳光集中配送业务规模增长所致。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,878,787,716.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	20.1%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	非关联方 A	550,875,778.95	5.89%
2	非关联方 B	354,987,306.07	3.8%
3	非关联方 C	347,661,942.77	3.72%
4	非关联方 D	346,997,101.50	3.71%
5	非关联方 E	278,265,586.82	2.98%
合计	--	1,878,787,716.11	20.10%

说明：前 5 大客户与公司不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制

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

人和其他关联方没有直接或者间接拥有上述客户权益。

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
医药制造：药品		351,514,058.83	5.18%	344,212,384.15	6.32%	2.12%
医药制造：保健品、食品		199,581,109.07	2.94%	137,262,252.45	2.52%	45.4%
医药商业流通		5,969,408,149.82	88.01%	4,955,302,674.68	90.96%	20.47%
医疗器械		252,688,066.84	3.73%			
合　计		6,773,191,384.56	99.86%	5,436,777,311.28	99.80%	24.58%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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		551,095,167.90	8.12%	481,474,636.60	8.84%	14.46%
采购商品		6,222,096,216.66	91.74%	4,955,302,674.68	90.96%	25.56%
合计		6,773,191,384.56	99.86%	5,436,777,311.28	99.80%	24.58%

说明

保健品、食品销售成本比上年同期增长45.4%，原因是本期保健品、食品销售规模增长所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	620,202,449.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	7.22%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

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	147,196,126.67	1.72%
2	供应商 B	125,740,759.13	1.46%
3	供应商 C	121,356,143.38	1.41%
4	供应商 D	115,925,477.57	1.35%
5	供应商 E	109,983,942.62	1.28%
合计	--	620,202,449.37	7.22%

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

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

4、费用

销售费用较上年同期增长35.69%，销售费用率上升0.59个百分点。主要是1、随着物价水平的上涨公司上调了员工工资水平，薪酬费用上涨了33.5% ；2、随着业务的增长及公司工业产品的价格下降，公司销售费用率明显上升。

5、研发支出

本报告期研发投入总额64,039,763.31，较上年同期增长20.51%，占公司净资产的3.39%，占营业收入的0.8%。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	9,368,174,901.40	7,861,931,162.39	19.16%
经营活动现金流出小计	9,491,246,852.89	7,943,656,722.33	19.48%
经营活动产生的现金流量净额	-123,071,951.49	-81,725,559.94	-50.59%
投资活动现金流入小计	147,667,728.29	5,404,400.43	2,632.36%
投资活动现金流出小计	338,795,554.47	163,845,332.76	106.78%
投资活动产生的现金流量净额	-191,127,826.18	-158,440,932.33	-20.63%
筹资活动现金流入小计	5,903,685,770.86	4,456,502,655.61	32.47%
筹资活动现金流出小计	5,313,648,043.98	4,022,564,445.11	32.10%
筹资活动产生的现金流量净额	590,037,726.88	433,938,210.50	35.97%
现金及现金等价物净增加额	275,837,949.21	193,436,956.49	42.60%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、本报告期经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少50.59%，主要是销售规模的增大采购量增加，同时新增货款尚未到信用期所致；

2、本报告期投资活动现金流入较去年同期增加2,632.36%，主要是本期下属子公司收到土地处置款所致；

3、本报告期投资活动现金流出较去年同期增加106.78%，主要是车间改造、物流园投入增加及公司对外投资增长所致；

4、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加35.97%，主要是随着公司规模变大融资金额增长及成功增发取得募集资金款项所致。

报告期内公司经营活动的现金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

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

本报告期净利润229,313,650.93，比上年同期增长126.86%,原因是本期处置山东土地收益，公司收到中科健债权清偿收入和相关的政府补贴收入大幅增加；

报告期经营活动现金流量净额-123,071,951.49，比上年同期减少50.59%，原因：销售规模增长应收账款增加，同时公司新开拓地区业务保证金的增加，共同致使公司经营现金流净额大幅下降。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
分行业						
医药制造	602,331,366.58	351,514,058.83	41.64%	-7%	2.12%	-5.21%
保健品、食品	485,078,884.60	199,581,109.07	58.86%	38.11%	45.4%	-2.06%
医药商业流通	6,604,582,195.50	5,969,408,149.82	9.62%	22.28%	20.47%	1.36%
医疗器械	287,025,225.66	252,688,066.84	11.96%			
分产品						
公司产品	1,087,410,251.18	551,095,167.90	49.32%	8.86%	14.46%	-2.48%
采购商品	6,891,607,421.16	6,222,096,216.66	9.71%	27.59%	25.56%	1.46%
分地区						
华东地区	5,598,614,360.56	4,995,754,095.43	10.77%	19.65%	19.78%	-0.09%
华中地区	1,610,857,022.89	1,365,653,173.91	15.22%	48.15%	44.57%	2.10%
华南地区	210,311,231.30	115,650,146.09	45.01%	-41.40%	-38.40%	-2.68%
北方地区	338,344,066.23	172,316,005.02	49.07%	191.95%	243.1%	-7.59%
其他地区	220,890,991.36	123,817,964.11	43.95%	38.84%	48.53%	-3.66%

医药制造行业毛利率同比下降 5.21%，主要原因是：1.药品招标价格下降；2.医药制造成本加大；

北方地区毛利率同比下降 7.59%，主要原因是纳入北方地区医药商业流通销售占比增加，导致整体毛利率下降。

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

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例（%）	金额	占总资产比例（%）		
货币资金	1,496,651,012.62	18.66%	1,085,252,321.53	18.51%	0.15%	

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

应收账款	3,221,490,268.60	40.17%	2,163,585,836.61	36.90%	3.27%	销售规模大幅度增长
存货	857,618,806.18	10.69%	704,933,215.23	12.02%	-1.33%	销售规模大幅度增长
投资性房地产	222,931,431.19	2.78%	153,003,624.75	2.61%	0.17%	
长期股权投资	33,056,371.69	0.41%	30,640,000.00	0.52%	-0.11%	
固定资产	585,603,101.35	7.30%	431,711,312.11	7.36%	-0.06%	
在建工程	39,967,840.41	0.50%	128,827,992.19	2.20%	-1.70%	物流园转入投资性房地产及固定资产

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减（%）	重大变动说明
	金额	占总资产比例（%）	金额	占总资产比例（%）		
短期借款	2,390,460,000.00	29.81%	2,269,082,766.27	38.7%	-8.89%	增发取得募集资金，债务结构优化

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	140,924.19					140,924.19	
3.可供出售金融资产	2,058,282.15		-2,624,135.84		51,817,815.00		51,251,961.31
上述合计	2,199,206.34		-2,624,135.84		51,817,815.00	140,924.19	51,251,961.31

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

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

五、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，目前已形成医药研发、医药制造、医药商业流通等产业平台；依托强大的自主创新能力、先进的医药商业模式、完整的产业链条、专业的管理团队、领先的品牌价值，逐步将公司打造成综合实力雄厚的医药企业。

1、自主创新能力

公司一直以创新研发视为生存和发展的生命线，坚持以市场为导向、产品为核心，形成产学研和产销研相结合的技术创新体系。目前公司研发中心已经拥有国家认定企业技术中心、国家高新技术研究发展计划成果产业化基地、博士后科研工作站、南海海洋生物技术国家工程研究中心、广东省教育部产学研结合示范基地，并发展成为一个包含新药药学研究、药理药效筛选、分析测试、中试放大、临床研究、药事报批等功能的专业化、规范化企业技术创新体系，形成了一个专业、高效的新产品产业化开发和成果转化系统。同时公司主要子公司，海王英特龙、福州海王、杭州海王均另有与其业务发展相符的研发部门或合作研发机构。公司强大的研发实力，是保持公司持续稳定发展的重要因素。

2、医药工业优势

公司拥有深圳海王药业工业城、杭州海王保健品制造基地、海王福药制药基地、三亚海洋养殖基地等现代化、多功能的大型制造生产基地;产品种类涵盖化学药、中药、保健食品、生物药等。目前，公司在建的泰州保健品生产基地，建成投产后将为公司的快速发展注入更加强大的动力。

公司具有多元化、多层次的医药产品结构，在抗肿瘤，心血管、海洋药物、呼吸系统、抗感染等疾病领域均形成了具有较强竞争力的优势产品。公司深圳海王药业生产基地以抗肿瘤和心脑血管产品为主导，目前已经形成一系列抗肿瘤产品，其中博宁（注射用帕米膦酸二钠）等品种已被市场广泛认可，同时拥有一批具备市场竞争力的在研产品。公司海王福药制药基地拥有抗肿瘤药新福菌素、消症益肝片、抗高血压药去脂舒、鼻渊胶囊等独家产品，是国家麻醉品定点生产基地，等。公司杭州保健品生产基地拥有国际先进的保健品生产线设备，拥有完善的保健品生产体系。三亚海洋养殖基地拥有独特的地理优势，以海洋产品为主打——“海王螺旋藻粉”市场口碑极佳，市场供不应求；“牡蛎精粉”更是荣获“海南省名牌产品”称号。

本报告期内，海王药业小容量注射剂车间、海王福药注射剂生产线通过了新版GMP认证；报告期后至本报告披露期间海王金象所有在生产的15个剂型通过了新版GMP认证。其他生产线（车间）的新版GMP改造或认证工作正在有序进行中。

3、医药商业优势

公司以全资子公司银河投资为投资和管理平台，通过山东海王、枣庄银海、河南东森、湖北海王、佳木斯海王、辽源海王、安徽海王、浙江海王等多家医药商业子公司，建立了覆盖国内多个省市和地区的医药商业物流网络体系。

目前公司医药商业业务范围涉及的主要区域包括山东、河南、浙江、安徽、湖北、吉林、黑龙江等地区，公司已初步建立起了区域化大型配送组织架构，并正在向全国性的配送业务拓展。公司的医药商业模式正在有序向国内其他省市地区拓展，且发展势头良好。公司在大力拓展医院用药阳光集中配送业务的同时，持续发展医药商业延伸业务，比如器械耗材、医院药事管理等。报告期内，公司旗下主要医药商业子公司山东海王被授予山东省药品保障动员中心；公司全资子公司银河科技承建的威海市立医院院内物流系统和自动化药房改造项目入选商务部第一批医药物流服务延伸示范项目。

目前，公司在潍坊、枣庄、威海、孝感等地均建有医药物流园，另外还有部分地区医药物流园正在建设施工或筹建中。公司完善的硬件条件为公司医药商业业务的拓展和运营效率的提升提供了保障；公司医药物流园区的陆续建成并投入运营，将对公司未来业务的拓展起到积极促进作用，并在一定程度上提升公司品牌效应。

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

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
177,620,000.00	116,164,492.50	52.9%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
医疗器械	销售：Ⅱ、Ⅲ类：6840 体外诊断试剂、6840 临床检验分析仪器。	39.38%
湖北朋泰	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、二类精神药品批发	64%
湖北德明	中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、中药材、中药饮片	50.44%
威海药房	前置许可经营项目：处方药、非处方药；中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品（除疫苗）	52.24%
江苏海王食品	保健食品研发、技术咨询、技术服务。	100%
滨州黄河	前置许可经营项目：中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素批发等	48.46%
滕州海王	前置许可经营项目：中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素批发等	72.26%
南阳鸿基文化传播有限公司	企业管理咨询、企业形象策划、国内广告设计制作发布、文化及艺术交流	40%
威海鼎鑫企业管理咨询有限公司	企业管理咨询、企业信息咨询、商务信息咨询，会务及展览服务、礼仪服务，企业形象策划、公关策划	20%

（2）持有金融企业股权情况

不适用

（3）证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源

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

基金	07005	嘉实债券	100,000.00	99,453	0.01%	0	0%	0.00	7,956.18	交易性金融资产	历史遗留
股票	000034	深信泰丰	4,024,585.51	473,103	0.1322%	473,103	0.1322%	1,991,763.63	0.00	可供出售金融资产	司法划转
股票	000078	海王生物	4,363.00	21,184	0.00325%	21,184	0.0029%	159,939.20	0.00	可供出售金融资产	收购公司获得
股票	000035	*ST 科健	51,817,815.00	0	0%	4,606,028	2.44%	49,100,258.48	0.00	可供出售金融资产	债权清偿
合计			55,946,763.51	593,740	--	5,100,315	--	51,251,961.31	7,956.18	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

注1：嘉实债券基金为控股子公司山东海王历史上遗留下来的基金，以前年度定期报告已有披露。

注2：由于泰丰电子拖欠海王药业房屋租赁费，海王药业获得法院划转至其名下的“深信泰丰”740,428股股票，其中无限售条件股份267,325股，有限售条件股份473,103股。公司在2010年度已出售267,325股“深信泰丰”无限售条件股票，剩余473,103限售股已于2011年7月14日解除限售；深信泰丰股票对公司报告期业绩无影响。

注3：海王生物股票为公司2009年12月收购海王食品股权之前海王食品已持有的证券，2010年公司合并海王食品报表后，转变为公司所投资的证券；海王生物股票对公司报告期业绩无影响。

注4：*ST科健股票为公司报告期内收到的中科健管理人、智雄电子管理人及科健集团管理人划转的债权清偿股票。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
工商银行	无	否	工银理财	300	2013 年 06 月 19 日	2013 年 07 月 29 日	浮动收益	0			1.32
合计				300	--	--	--	0			1.32
委托理财资金来源				自有资金							

（2）衍生品投资情况

不适用

（3）委托贷款情况

不适用

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

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	56,907.76
报告期投入募集资金总额	17,899.6
已累计投入募集资金总额	17,899.6
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
公司已按深圳证券交易所《主板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况，募集资金管理不存在违规情形。详细内容见公司 2014 年 4 月 22 日刊登在巨潮资讯网上的《2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。	

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
海王药业抗肿瘤冻干制剂车间建设项目	否	11,072.44	11,072.44	292.5	292.5	2.64%	项目开工后 42 个月	---	---	否
海王药业固体制剂生产线改造项目	否	6,431.35	4,354.72	0	0	0%	项目开工后 18 个月	---	---	否
枣庄市阳光集中配送中心建设项目	否	20,141.5	20,141.5	10,243.83	10,243.83	50.86%	资金到位后 36 个月	---	---	否
孝感市阳光集中配送中心建设项目	否	21,339.1	21,339.1	7,363.27	7,363.27	34.51%	资金到位后 36 个月	---	---	否
威海市阳光集中配送中心建设项目	否	21,199.68	0	0	0	0%	---	---	---	否
菏泽市阳光集中配送中心建设项目	否	22,106.58	0	0	0	0%	---	---	---	否
承诺投资项目小计	--	102,290.65	56,907.76	17,899.6	17,899.6	--	--		--	--
超募资金投向										

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

合计	--	102,290.65	56,907.76	17,899.6	17,899.6	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	经第五届董事局第三十八次会议及 2013 年第二次临时股东大会审议批准，公司获准以募集资金 89,551,489.32 元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，该预先投入募集资金投资项目的自筹资金业经致同会计师事务所以“致同专字(2013)第 441ZA0934 号”专项鉴证报告验证确认，详情请参见公司 2013 年 4 月 13 日及 5 月 3 日刊登的相关公告。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	1、经第五届董事局第三十八次会议及 2013 年第二次临时股东大会审议批准，公司获准使用闲置募集资金 280,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月，详情请参见公司 2013 年 4 月 13 日及 5 月 3 日刊登的相关公告。公司已于 2013 年 5 月 6 日起陆续使用该笔募集资金临时补充流动资金。2、截止 2013 年 10 月 18 日，公司已将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户，详情请参见公司 2013 年 10 月 18 日刊登的相关公告。3、经公司第六届董事局第三次会议及 2013 年第四次临时股东大会审议批准，公司获准继续使用闲置募集资金 210,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月，详情请参见公司 2013 年 10 月 25 日及 10 月 28 日刊登的相关公告。公司已于 2013 年 11 月 20 日起陆续使用该笔募集资金临时补充流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用完毕的募集资金暂存于募集资金专户，将继续按照上述表格中的募投项目，继续按计划完成相应的投资。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

（3）募集资金变更项目情况

不适用

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

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
海王英特龙	子公司	医药制造	药品研发、销售等	167,800,000.00	300,996,015.44	263,253,246.26	1,531,016.83	159,100.26	172,733.71
银河投资	子公司	医药投资	投资兴办实业	160,000,000.00	536,745,395.30	356,321,335.25	4,581,107.31	-368,229.41	-359,731.26
山东海王	子公司	医药商业	药品批发、配送，医疗器械销售等	69,250,000.00	3,278,276,617.14	259,299,206.50	3,678,639,091.37	63,176,580.67	158,369,401.80
海王福药	子公司	医药制造	药品生产、销售等	30,000,000.00	438,515,936.07	154,521,750.13	388,082,323.94	45,729,641.23	41,089,942.97
河南东森	子公司	医药商业	药品批发、配送等	50,000,000.00	912,815,225.63	101,990,604.50	1,040,519,296.04	49,128,355.95	35,364,043.31
潍银投资	子公司	实业投资	项目投资及管理	10,000,000.00	143,072,214.10	31,843,382.38		-2,187,745.51	26,114,011.89
枣庄银海	子公司	医药商业	药品批发、配送等	26,000,000.00	760,969,876.02	84,976,954.65	995,029,067.47	27,758,791.74	24,311,778.50
海王长健	子公司	医药商业	药品批发、配送等	10,000,000.00	59,675,913.26	22,981,167.01	113,961,171.37	16,850,486.89	11,804,162.95
湖北海王	子公司	医药商业	药品批发、配送等	26,000,000.00	194,079,686.63	44,303,570.19	218,462,257.17	13,699,489.72	10,169,443.15
健康科技	子公司	医药制造	乳制品、保健品经营等	60,000,000.00	302,880,513.82	85,193,313.43	333,279,975.32	-20,844,370.25	-15,752,705.56
金象中药	子公司	医药制造	药品生产、销售等	10,000,000.00	129,678,857.41	78,319,818.74	89,604,347.85	8,763,216.44	7,837,994.69
河南海王	子公司	医药商业	药品批发、配送等	50,000,000.00	204,973,753.30	69,288,314.77	240,397,503.53	7,095,725.60	5,301,294.22
海王食品	子公司	食品批发	乳制品、保健品经营等	19,448,384.00	199,364,102.67	-18,239,008.01	120,898,671.94	-13,610,136.63	-10,211,141.56
海王药业	子公司	医药制造	药品生产、销售等	80,000,000.00	558,083,523.28	46,694,204.45	131,874,995.71	-87,005,902.40	-80,345,986.94
杭州海王	子公司	医药制造	保健品生产、销售等	50,000,000.00	281,031,880.97	138,329,019.98	121,682,414.72	4,891,728.29	4,655,971.96

主要子公司、参股公司情况说明

海王英特龙本期净利润比上期增加106.5%，原因是本期确认其下属子公司分红所致；

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

银河投资本期净利润比上期减少101.23%，原因是上期确认其下属子公司分红所致；
山东海王本期净利润比上期增加309.6%，原因是本期确认处置土地收益及政府补贴收入所致；
河南东森本期净利润比上期增加42.91%，原因是业务规模增长；
潍银投资本期净利润比上期增加44,088.81%，原因是本期确认处置土地收益及政府补贴收入所致；
湖北海王本期净利润比上期增加42.64%，原因是业务规模增长；
河南海王本期净利润比上期增加80.52%，原因是业务规模增长；
海王食品本期净利润比上期减少200.10%，原因是融资成本增加所致；
海王药业本期净利润比上期减少474.09%，原因是销售结构调整所致；
杭州海王本期净利润比上期减少64.03%，原因是销售结构调整所致；
海王长健本期净利润比上期增加144.42%，原因是销售结构调整所致。

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目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
医疗器械	业务发展需要	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
湖北朋泰	业务发展需要	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
湖北德明	业务发展需要	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
威海药房	业务发展需要	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
江苏海王食品	业务发展需要	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
滨州黄河	业务发展需要	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
滕州海王	业务发展需要	收购股权	对公司本年度业绩影响较小

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
江苏海王制药工厂的建造、设备购买及安装	7,198.89	1,636.98	5,863.50	81.45%	
江苏泰州保健品生产基地	23,700	0	0	0%	
合计	30,898.89	1,636.98	5,863.50	--	--

七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

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

八、公司控制的特殊目的主体情况

2009年11月20日，本公司之子公司杭州海王与嘉利康及其股东沈华、彭秋月、李娟签订了《授权代管协议》，依据该协议杭州海王取得了代管嘉利康的生产及日常经营活动、全面办理嘉利康在工商、税务等行政部门的一切业务往来及代为管理嘉利康财务账务的权利，杭州海王对嘉利康具有实际控制权，因此，自2009年度起本公司将嘉利康纳入了合并范围。

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业现状、风险及应对措施

2013年的医改政策主要集中于鼓励发展健康服务产业，整治医药贿赂，部分省市药品招标变革。医药行业政策走向趋向于产业链的终端，资本也从产业链上游涌向下游。国务院《关于促进健康服务业发展的若干意见》、三中全会《关于全面深化改革若干重大问题的决定》对于大健康产业、深化医药卫生体制改革均作出了明确要求，医药产业将迎来历史性发展机遇。与之前习惯的高速增长不同，此次医改契机将带来整个行业规范、健康、可持续的成长；预计2014年是具有里程碑意义的转折年和分水岭，机遇与挑战同在。

生产制造体系：

1、刚性需求推动医药和保健品行业持续增长

人口老龄化加速，慢性病发病率提高，刺激对医药和保健品消费需求的增长；人均收入的提升带动支付能力的提高；人均卫生和健康支出在消费中占比提高，确保了需求增量变现的可能性；医保覆盖面、补偿水平提高、大病统筹等切实减轻了个人负担，致使就诊人数快速提升，一系列刚性需求的增长确保医药市场规模的扩大。这对于海王药业和海王福药、海王金象、杭州海王相关产品市场销售提供了广阔的空间。

2、国家放开独生子女二胎生育政策实施，婴儿出生率提高，对高端奶粉需求将持续上升；但行业新政必将导致生产和经营成本提高，毛利率下降，市场的不确定性仍然很大。

3、高成本压力及药品降价致使医药行业利润增长缓慢

2011、2012年国家发改委两次对药品进行降价，涉及心脑血管、内分泌、抗肿瘤等所有系统用药，降价幅度超过40%，药品降价已成为发改委定期的工作；2014年因新版GMP改造等因素，医药工业成本仍将有小幅上涨，企业成本压力加重；各地将实施新一轮的药品集中招标，通用名产品降价趋势明显，导致生产企业毛利空间进一步萎缩。这对于海王药业、海王福药、海王金象的利润增长形成现实的压力。

4、基层医药市场潜力凸显，市场向三、四线城市甚至农村下沉

随着我国城镇化以及老龄化的加快,国家“新农合”(新型农村合作医疗）与农村“两网”（农村药品供应网和监督网）建设的推进以及监管制度的完善，农村医药市场逐渐显现出巨大潜力，各大医药企业纷纷转向农村市场，寻找适合的营销渠道；这给海王长健和海王福药深化合作突破发展瓶颈提供契机。

5、全球制药产业转移，企业两极分化

从全球医药格局来看，受困于专利药到期，新药研发周期拉长等因素影响，全球制药企业不断加强成本控制，生产环节外包趋势日益明显；出于降低成本考虑，大型医药制造企业逐步将生产转移到具有成本优势的区域，目前中国已经成为全球最大的原料药生产基地和出口国。面对医药制造行业利润空间不断下滑的现状，国内医药生产企业出现两级分化：一是参与国际化制剂生产的竞争，或是致力于新药研发的高端路线，以获取较高的利润空间；二是控制各项费用，参与基药市场竞争，抢占基药市场份额，以规模取胜。公司将认真研究以上两种发展模式，探索国际市场拓展路经。

商业流通体系：

1、医药市场仍将稳健发展，销售增幅趋缓

2020年城镇化率将超过60%，公共服务均等化将给医药市场带来新的巨大增量。2013年，药品流通行业在政策和市场多种因素影响下进一步发展，但增长幅度略有放缓。预计全年全国七大类医药商品销售总额将突破13000亿元，同比增长16%左右，增速回落2.5个百分点。据南方所预测，2014年中国药品终端市场规模将达到14833

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

亿元，同比增长17.3%。面对市场销售增长带来的机遇和行业激烈竞争的压力，公司医药商业体系必须继续不断开发新市场，才能保障销售业务持续增长。

2、关注招标趋势，重构市场格局

新版基药招标蓄势待发，新一轮非基药招标同样迫在眉睫，新一轮重构医药市场格局的盛宴即将拉开序幕。要求公司高度重视基药市场开发，从招投标服务、品种保障、基层医疗机构网络建设等方面全力以赴，提高市场份额。公司进一步加大收购兼并和区域市场开发力度，整合资源，统筹发展，实现销售规模和盈利的新突破。2014年行业仍将持续增长，但政策趋严、竞争更趋激烈，公司加快布局新市场、拓展新业务，实现商业板块的可持续发展。

（二）公司2014年度经营计划

针对2013年经营管理工作取得的进步和存在的问题，结合国家政策导向和行业发展趋势，公司2014年将继续坚持2009年以来的指导思想，全面深化专业化营销模式，抓住营销管理改进、商业系统转型、生产成本控制改进和总部管理与服务改进的关键点，强化信息管理基础上的过程管理与细节管理，深化预算管理，提升公司各营销系统和整个运营体系的执行能力，继续加快医药商业体系阳光集中配送项目的推进和模式优化，推动大保健战略的实施，实现公司健康、快速、持续发展。

（1）三大业务齐头并进

1、公司将继续加大对研发工作的资金投入；保障研发事业部相关项目的申报及临床试验工作；推动海王福药研发工作取得新的进展；围绕大保健战略推动保健品品种开发和审批工作。

2、制造和销售体系加快完成按照新版GMP标准要求的车间改造和基地建设，实现销售规模的持续提升

制造体系将严格按注册工艺和批准的标准操作规程组织各车间生产，始终坚持质量第一的方针，确保药品生产的质量；继续做好部分车间新版GMP认证准备工作，确保GMP认证的工作进度；持续改进和提高质量管理体系。

销售体系将积极推进经营管理模式调整，优化队伍结构，调整市场配置，细化销售管理，简化工作流程，提升服务水平，强化整合营销能力，在扩大销售的同时不断提升品牌知名度和美誉度。

3、医药商业体系将继续深入研究医改的重点工作方向，把握新医改带来的市场机会，不断优化公司的业务结构，继续大力推进阳光集中配送模式，以现有城市为中心向周边市场拓展，同时加大基层医疗市场的开发和延伸服务项目的推广，深化在已有市场的渗透力，确保重点市场的主导地位。

（2）提升管理支持体系

1、公司整体信息一体化建设：继续完成OLTP系统日常维护与软件二次开发，积极开展对视频会议及机房改造的实施工作；完成ERP信息系统建设项目，不断完善公司ERP改造计划。

2、内控管理系统：继续优化业务流程，加强财务预算管理，开展经营管理审计，对部分子公司扩大审计范围，进一步梳理现有管理制度，加强对外投资监督与管理，进一步规范子公司三会事务，促进体系内公司规范运作水平的提升，加强内控审计团队建设等工作。

3、人力资源管理系统：加大力度开展子公司绩效考核管理工作，逐步实现子公司绩效考核管理制度的规范化和标准化；进一步加大员工培训力度，改进培训形式，增强员工的归属感和责任感。

4、融资资源整合和结构调整：公司将全方位积极开拓新的融资市场、融资品种，保证公司整体资金链正常运转。坚持与银行等各类融资机构维持良好关系，树立海王生物在融资市场的良好形象，打造海王生物的信用价值。监管下属公司的融资业务，防范融资风险。

2014年，公司将继续围绕消费者需求，加快产品研发进程，保持高质量产品生产体系；积极推行经营模式创新，研究和落实市场策略；继续加大市场开发力度，全力以赴落实重点工作，力争在激烈市场竞争中实现经营业绩的持续快速增长。

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

十、董事局、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十一、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

不适用

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十三、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

本报告期末与上个报告期末相比，公司合并报表范围新增 7 家单位。其中投资新设医疗器械、湖北朋泰、湖北德明、威海药房、江苏海王食品；非同一控制下企业合并滨州黄河、滕州海王。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2011年度利润分配预案

经五洲松德联合会计师事务所审计，公司2011年度实现净利润61,892,079.14 元，其中归属母公司股东的净利润52,528,359.24 元；公司2011年期初未分配利润为-1,003,997,353.12元，2011年度利润全部用于弥补亏损后，可供股东分配的利润为-951,468,993.88元。

由于以前年度有未弥补亏损，公司2011年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。留存的2011年度净利润全部用于弥补以前年度亏损。

2、2012年度利润分配预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2012年度实现净利润101,081,761.61元，其中归属于母公司股东的净利润59,066,952.20元；公司2012年期初未分配利润为-951,468,993.88元，2012年度利润全部用于弥补亏损后,可供股东分配的利润为-892,402,041.68元。

由于以前年度有未弥补亏损，公司2012年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。留存的2012年度净利润将全部用于弥补以前年度亏损。

3、2013年度利润分配预案

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

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

公司近三年现金分红情况表

单位：元

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

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	0.00	117,047,963.46	0%
2012 年	0.00	59,066,952.20	0%
2011 年	0.00	52,528,359.24	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数（股）	731,713,855
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	-775,354,078.22
现金分红占利润分配总额的比例（%）	0%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
由于以前年度有未弥补亏损，公司 2013 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。留存的 2013 年度净利润将全部用于弥补以前年度亏损。	

十六、社会责任情况

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

（1）保护中小投资者利益

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

（2）员工权益保护

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

公司建有较完善的岗位晋升及绩效考核制度，给予员工公平的发展空间；公司工作环境优越、企业文化活动丰富。现有在职员工约4800人，分布在深圳、福建、浙江、海南、山东、河南、湖北、安徽、吉林、黑龙江、江苏等省市地区。公司健康稳定的发展，为当地社会和谐、民生进步作出了积极有效的贡献。

（3）环境保护

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

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

在保护环境、节约资源的科学发展理念指导下，公司对生产排放的废气、废水、固体废物均采取防治措施，做到污染物达标排放。在节能降耗上，公司积极响应号召，通过改进设备，有效降低了生产过程中耗水、耗电量。通过“节能减排”，公司及时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。

报告期内，公司主动向国家环保部申报的企业环保核查通过了环保部的严格审核，收到了其下发的《上市环保核查情况的函》（环函[2013]122号）。

（4）社会事业

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

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

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

公司及控股子公司积极承担社会事业，公司控股子公司山东海王是山东省药品保障动员中心；公司将严格按照“平时服务、急时应急、战时应战”的要求，发挥优势，做好“突发事件”下国家、社会所需药品的保障工作。

（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；重视产品质量并严格执行原料渠道、生产、销售等各个环节的管理，保障了消费者的合法权益；公司能够充分尊重和维护其他相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

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

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 □ 否 √ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 □ 否 √ 不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 □ 否 √ 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 01 日 -2013 年 12 月 31 日	公司	电话沟通	个人	社会投资者	公司经营相关情况（未提供书面资料）
2013 年 01 月 01 日 -2013 年 12 月 31 日	投资者互动平台	书面问询	个人	社会投资者	公司经营相关情况（网上回复）

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

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内，根据中国科健股份有限公司（以下简称”中科健“）债务清偿方案，公司作为债权人再次收到债权清偿款和划转的股票	5,000	否	审理终结	根据广东省深圳市中级人民法院《民事裁定书》：按照《中国科健股份有限公司重整计划》及《中国科健股份有限公司普通债权资金股份受偿明细表》，确定对本公司的债权确认为普通债权，并按一定受偿率获得现金受偿和股票受偿。因本公司已于以前年度对前述连带担保事项计提了 8,863.10 万元预计负债，并已履行完连带担保责任，本次裁定的债权清偿方案对本公司本期利润会有一定积极影响。	截止本报告期末，公司共收到中科健相关管理人债权清偿款 16,564,240.85 元，收到划转的中科健股票（股票代码：000035）4,606,028 股。	2013 年 09 月 23 日	详细内容请参见公司于 2012 年 7 月 4 日、2013 年 6 月 14 日、2013 年 7 月 19 日、2013 年 9 月 23 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告

注：其他仲裁诉讼事项详见会计报表附注。

二、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

不适用

四、破产重整相关事项

不适用

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

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形	披露日期（注5）	披露索引
个人	滕州海王	290	已完成	不适用	-15.28	-0.07%	否	不适用		
个人	滨州黄河	910	已完成	不适用	61.41	0.27%	否	不适用		
个人	山东海王	19,539.63	未完成	不适用	0	0%	否	不适用	2013 年 10 月 29 日	巨潮资讯网上《关于收购子公司山东海王少数股东部分股权的公告》

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
高新区管委会	土地	2013.6.20	24,544.77	8,277.75	不适用	70.72%	市场价格	否	不适用	是	是	2013 年 05 月 17 日	巨潮资讯网上《关于控股子公司拟出售部分国有土地使用权的公告》

3、企业合并情况

1、非同一控制下企业合并

（1）滕州海王原名为枣庄市华康药业有限公司，成立于2004年10月25日，由王爱斌、颜丙才、王玉存等5人共同控股，原注册资本为人民币50万元。法定代表人：王爱华。企业法人营业执照编号为370400228039515。2013年4月，本公司之子公司枣庄银海与王爱华签订了《枣庄市华康药业有限公司股权转让协议》，枣庄银海以290万元收购王爱斌等人持有枣庄市华康药业有限公司100%的股权。

截止2013年11月6日，本公司之子公司枣庄银海已支付收购款项230万元，占总收购款项的79.31%，并于2013年8月14日完成了工商变更登记手续，因此，本公司将股权并购日确定为2013年8月14日。

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

由于滕州海王合并前受王爱华等人控制，合并后受本公司之公司枣庄银海控制，属于非同一控制下的企业合并，本公司之子公司枣庄银海以实际支付的现金资产290万元作为该项投资的初始投资成本，被购买方滕州海王并购日可辨认净资产公允价值为0元，初始投资成本290万元大于应享有100%的可辨认净资产公允价值份额之间的差额290万元确认为商誉。

（2）滨州黄河成立于2006年10月17日，由尚育伟出资设立，原注册资本为人民币500万元。法定代表人：尚育伟。企业法人营业执照编号为371600228022662。2013年5月12日，本公司之子公司山东海王与尚育伟签订了《关于滨州市黄河医药有限公司之增资扩股协议》，山东海王以910万元收购尚育伟持有滨州黄河80%的股权。截止2013年8月26日，本公司之子公司山东海王已支付收购款项910万元，占总收购款项的100%，并于2013年7月23日完成了工商变更登记手续，因此，本公司将股权并购日确定为2013年7月23日。

由于滨州黄河合并前受尚育伟控制，合并后受本公司之公司山东海王控制，属于非同一控制下的企业合并，本公司之子公司山东海王以实际支付的现金资产910万元作为该项投资的初始投资成本，被购买方滨州黄河并购日可辨认净资产公允价值为500万元，初始投资成本910万元大于应享有80%的可辨认净资产公允价值份额之间的差额510万元确认为商誉。

2、报告期内持股比例发生变化的子公司情况

公司名称	2013/12/31		2012/12/31		持股比例变动原因	备注
	持股比例	是否合并	持股比例	是否合并		
枣庄银海	72.26%	是	80.29%	是	处置少数股权	说明（1）
河南东森	51.00%	是	73.91%	是	少数股东增资	说明（2）
海王长健	71.67%	是	100.00%	是	合并范围内股权转让	说明（3）

说明：

（1）2013年8月16日，本公司之子公司枣庄银海股东会决议同意增加枣庄丰汇投资咨询有限公司为公司新股东，本公司之子公司山东海王和银河投资分别将其持有枣庄银海5%的股权以650万元转让给枣庄丰汇投资，此次股权转让后，本公司通过子公司山东海王和银河投资间接持有枣庄银海的股权由原来的80.29%下降至72.26%。

（2）2012年本公司之子公司河南东森股东会决议增加注册资本1,550.00万元，新增资本全部由南阳市东森投资咨询公司和南阳鸿基文化传播有限公司认缴。截至2013年2月20日，本公司之子公司河南东森收到南阳鸿基文化传播有限公司和南阳市东森投资咨询有限公司股权投资款1,751.50万元，其中注册资本1,550.00万元，超过注册资本的201.50万元计入资本公积，上述资本业经南阳宏泰联合会计师事务所宛宏验字（2013）036号验资报告验证，并于2013年2月22日办理了工商变更。此次增资后，本公司通过子公司银河投资间接持有河南东森的股权由原来的73.91%下降至51.00%。

（3）2012年12月12日，经本公司第五届董事局第三十五次会议决议通过了《关于将控股子公司海王长健股权转让予海王英特龙的议案》，2012年12月21日，本公司将持有海王长健的30%股权和银河投资持有的海王长健70%股权，共计海王长健100%的股权，以508万元转让给子公司海王英特龙，并于2013年1月4日办理了工商变更。此次股权转让后，本公司通过子公司海王英特龙间接持有海王长健的股权由原来的100.00%下降至71.67%。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励计划。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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(%)	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

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

海王星辰	本公司法定代表人控制的公司	日常关联交易（产品销售及配送服务）	委托海王星辰作为其连锁店系统内销售海王生物产品的经销商；在海王生物商业物流体系的控股子公司能够配送的区域，海王星辰委托海王生物控股子公司作为海王星辰零售连锁区域供货商	双方本着互惠互利，公平交易原则。	---	14,001.34	1.49%	现金	---	2011 年 4 月 19 日	《2011 年度股东大会决议公告》（公告编号：2011-021）
合计				--	--	14,001.34	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				海王星辰为海王星辰连锁店控股子公司，海王星辰连锁店是纽交所上市的一家控股型公司，其主要经营采购业务集中在子公司海王星辰。海王星辰是集中西医药和健康产品营销于一体的大型零售连锁企业，也是目前国内最大的医药零售连锁企业，本公司与其合作可以依托海王星辰在中国医药零售连锁业的品牌与终端网络资源优势，在最短的时间内、最大限度地拓展本公司产品销售的终端市场覆盖面、提高本公司医药商业流通的市场份额，增强本公司的市场竞争力，提高整体规模效益。							
关联交易对上市公司独立性的影响				由于本公司与海王星辰的关联交易金额占本公司的营业收入比例较小，该日常关联交易不会影响本公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

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

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
深圳海王集团股份有限公司	控股股东	应付关联方债务	购入资产	否	252.05	0	252.05
山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	同一控制人	应付关联方债务	税收返还	否	60.41	-9.34	51.17
深圳海王集团股份有限公司	控股股东	应付关联方债务	借入资金转贷	否		13,000	3,000

5、其他重大关联交易

不适用

八、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

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		

公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	协议担保金额	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
河南东森	2012 年 4 月 26 日	18,000	2012 年 6 月 25 日	18,000	18,000	连带责任保证	1 年	是	否
河南东森	2012 年 4 月 26 日	8,000	2012 年 5 月 18 日	8,000	2,000	连带责任保证	1 年	是	否
河南东森	2012 年 4 月 26 日	5,000	2012 年 11 月 10 日	1,750	1,750	连带责任保证	1 年	是	否
			2012 年 12 月 26 日	500	500	连带责任保证	1 年	是	否
河南东森	2012 年 4 月 26 日	3,000	2012 年 9 月 30 日	3,000	3,000	连带责任保证	1 年	是	否
河南东森	2013 年 1 月 29 日	2,000	2013 年 3 月 15 日	2,000	2,000	连带责任保证	1 年	是	否
河南东森	2013 年 4 月 23 日	6,000	2013 年 10 月 18 日	2000	2000	连带责任保证	1 年	否	否
河南东森	2013 年 4 月 23 日	3,000	2013 年 11 月 11 日	3000	3000	连带责任保证	1 年	否	否

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

河南东森	2013 年 4 月 23 日	6,500	2013 年 7 月 5 日	5200	4000	连带责任保证	1 年	否	否
河南海王	2012 年 4 月 26 日	4,000	2012 年 4 月 26 日	1,000	1,000	连带责任保证	1 年	是	否
河南海王	2012 年 12 月 12 日	3,000	2013 年 3 月 20 日	2,000	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
河南海王	2012 年 4 月 26 日	2,000	2013 年 1 月 31 日	1,950	1,500	连带责任保证	1 年	否	否
河南海王	2013 年 10 月 29 日	3,000	2013 年 12 月 10 日	3000	1000	连带责任保证	1 年	否	否
枣庄银海	2012 年 4 月 26 日	20,000	2012 年 5 月 3 日	20,000	20,000	连带责任保证	1 年	是	否
威海海王	2012 年 4 月 26 日	5,000	2012 年 8 月 29 日	5,000	5,000	连带责任保证	1 年	是	否
湖北海王	2012 年 4 月 26 日	5,000	2012 年 8 月 29 日	5,000	5,000	连带责任保证	1 年	是	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）	61,250	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）	81,400
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）	134,250	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）	13,500
公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）	61,250	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	81,400
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	134,250	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	13,500
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		8.87%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	

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

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）	9,000
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	9,000

（1）违规对外担保情况

不适用

3、其他重大合同

不适用

4、其他重大交易

不适用

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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	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 05 日	长期有效	正在履行。1、海王集团 2010 年减持公司股份严格执行了本承诺；2、鉴于公司非流通股自获得上市流通权之日起至今，仅发生两次资本公积金转增股份情形，一是于 2007 年实施了 2006 年度利润分配方案即以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，二是于 2008 年实施的以资本公积金向无限售条件的流通股股东定向转增股份之追加对价安排。为充分保护广大投资者的利益，追加对价安排不调整控股股东承诺的减持价格，仅对 2006 年度利润分配方案导致的股本变化进行减持价格的除权处理，即海王集团目前的减持价格调整为 7.70 元/股。如海王生物日后有新的派息、送股、资本公积金转增股份等事项，则应根

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

					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	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	民生加银基金管理有限公司	认购的非公开发行的获配股份自该股份上市之日起十二个月内不转让。	2013 年 03 月 18 日	自股票上市交易后十二个月	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

注：公司实际控制人、股东其他承诺事项详见本公司于 2014 年 2 月 14 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的《关于公司及相关主体承诺履行情况的公告》。

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

不适用

十、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）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄声森、陈志芳

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年年度股东大会审议通过了《关于续聘财务及内控审计机构的议案》,同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013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50万元。

报告期内，因公司完成了非公开发行A股普通股的发行工作，根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》及其他有关法律、法规、行政规章的规定，公司聘请中国银河证券股份有限公司担任公司本次非公开发行及后续持续督导期的保荐人。

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

不适用

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

十二、处罚及整改情况

不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、其他重大事项的说明

1、公司非公开发行A股普通股相关情况

报告期内，公司完成了非公开发行A股普通股的发行工作，详情请参见公司于2013年3月28日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的相关公告。

2、公司通过国家环保部上市环保核查

详情请参见公司于2013年6月15日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

3、全资子公司银河投资收购山东海王自然人股东部分股权情况

详情请参见公司于2013年10月29日、2013年11月20日、2014年1月25日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

4、公司在江苏泰州设立保健品生产基地的相关情况

详情请参见公司于2013年11月29日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

十五、公司子公司重要事项

1、海王福药获得高新技术企业认证

详情请参见公司于2013年4月16日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

2、山东海王出售部分国有土地使用权情况

详情请参见公司于2013年5月17日、2013年6月20日、2013年10月18日、2014年1月25日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

3、海王福药注射剂生产线通过新版药品GMP认证

详情请参见公司于2013年11月30日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

4、海王药业小容量注射剂车间通过新版GMP认证

详情请参见公司于2014年1月17日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

十六、公司发行公司债券的情况

不适用

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	945,902	0.14%	79,203,470				79,203,470	80,149,372	10.95%
其他内资持股	945,902	0.14%	79,203,470				79,203,470	80,149,372	10.95%
其中：境内法人持股			79,203,470				79,203,470	79,203,470	10.82%
境内自然人持股	945,902	0.14%						945,902	0.13%
二、无限售条件股份	651,564,483	99.86%						651,564,483	89.05%
人民币普通股	651,564,483	99.86%						651,564,483	89.05%
三、股份总数	652,510,385	100%	79,203,470				79,203,470	731,713,855	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成非公开发行股票发行工作，以人民币7.43元/股的发行价格，发行人民币普通股（A股）79,203,470股。2013年3月，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（致同验字（2013）第441ZA0038号）验证，公司本次非公开发行募集资金总额为人民币588,481,782.10元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币569,077,578.63元。本次非公开发行新增股份79,203,470股，已于2013年3月29日在深圳证券交易所上市，锁定期为12个月。相关情况详见公司于2013年3月28日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2012年10月8日收到中国证监会关于核准《深圳市海王生物工程股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1266号）。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年3月就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，新增股份于2013年3月29日在深圳证券交易所上市。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司非公开发行A股股票79,203,470股，总股本由652,510,385股增至731,713,855股。以最近一期2013年前三季度及最近一年经审计的2013年年度财务数据为基础计算，公司本次发行前后每股净资产及每股收益如下：

单位：人民币元

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

	2013年前三季度		2013年年度	
	按发行前总股本计算	按发行后总股本计算	按发行前总股本计算	按发行后总股本计算
基本每股收益	0.0896	0.0799	0.1794	0.1600
稀释每股收益	0.0896	0.0799	0.1794	0.1600
每股净资产	2.2466	2.0034	2.3332	2.0806

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

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）	2013 年 3 月	7.43 元/股	79,203,470	2013 年 03 月 29 日	79,203,470	不适用

前三年历次证券发行情况的说明

报告期内，公司完成非公开发行股票发行工作，以人民币7.43元/股的发行价格，发行人民币普通股（A股）79,203,470股。2013年3月19日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（致同验字（2013）第441ZA0038号）验证，公司本次非公开发行募集资金总额为人民币588,481,782.10元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币569,077,578.63元。本次非公开发行新增股份79,203,470股，已于2013年3月29日在深圳证券交易所上市，锁定期为12个月。相关情况详见公司于2013年3月28日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

2、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

公司2013年非公开发行A股79,203,470股，公司总股本由652,510,385股增至731,713,855股，新增部分均为有限售条件流通股。非公开发行的发行对象以现金认购发行的股票，募集资金总额为人民币588,481,782.10元，扣除发行费用后募集资金净额为569,077,578.63元。新增股份登记到账后公司总资产增加569,077,578.63元，净资产增加569,077,578.63元，股东权益增加569,077,578.63元。公司负债总额和结构未发生变化，资产负债率相对下降。本次发行完成后，公司的资本结构、财务状况得到改善，财务风险降低，公司抗风险能力得到提高。

3、现存的内部职工股情况

不适用

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

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

报告期末股东总数		166,433		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数				158,311
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	24.66%	180,455,603		0	180,455,603	质押	180,450,000
民生加银基金公司-民生-民生加银鑫牛定向增发 6 号资产管理计划	其他	6.9%	50,470,900		50,470,900	0		
深圳市厚易投资有限公司	境内非国有法人	3.93%	28,732,570		28,732,570	0	质押	14,000,000
华润深国投信托有限公司－宏创 1 期集合资金信托计划	其他	0.57%	4,206,214		0	4,206,214		
中国农业银行-中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.17%	1,260,470		0	1,260,470		
张志汉	境内自然人	0.14%	1,016,300		0	1,016,300		
华润深国投信托有限公司－飞宇 1 期集合资金信托计划	其他	0.14%	988,549		0	988,549		
中国工商银行-广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.12%	910,744		0	910,744		
郭品珠	境内自然人	0.12%	895,500		0	895,500		
成艳	境内自然人	0.12%	858,963		0	858,963		
战略投资者或一般法人因配售新		1、上述股东中民生加银基金公司-民生-民生加银鑫牛定向增发 6 号资产管理计划、深圳市						

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

股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	厚易投资有限公司因参与认购公司 2013 年 3 月非公开发行的新股，而成为公司前 10 名股东。2、民生加银基金公司-民生-民生加银鑫牛定向增发 6 号资产管理计划、深圳市厚易投资有限公司持有的公司股票于 2013 年 3 月 29 日在深圳证券交易所上市，该部分股票已于 2014 年 3 月 31 日起解除限售。
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳海王集团股份有限公司	180,455,603	人民币普通股	180,455,603
华润深国投信托有限公司－宏创 1 期集合资金信托计划	4,206,214	人民币普通股	4,206,214
中国农业银行-中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	1,260,470	人民币普通股	1,260,470
张志汉	1,016,300	人民币普通股	1,016,300
华润深国投信托有限公司－飞宇 1 期集合资金信托计划	988,549	人民币普通股	988,549
中国工商银行-广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	910,744	人民币普通股	910,744
郭品珠	895,500	人民币普通股	895,500
成艳	858,963	人民币普通股	858,963
包燕微	850,000	人民币普通股	850,000
谢建亮	730,000	人民币普通股	730,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，股东成艳通过投资者信用账户持有本公司股票 858,963 股；股东包燕微通过投资者信用账户持有本公司股票 700,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

2、公司控股股东情况

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	注册资本	主要经营业务

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

深圳海王集团股份有限公司	张思民	1994 年 06 月 27 日	19221406-1	9641.30 万元	生产销售康复仪器、医疗机械、电子产品、保健品和精细化工产品、副食品、纺织品、工艺品、日用百货；产品 100％外销。增加：从事经营范围内产品的研究开发业务。增加：在合法取得宗地号 T304-0129 工业用地块上从事开发业务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	2013 年度海王集团继续保持平稳发展，全年实现营业收入约人民币 107.81 亿元，利润总额约人民币 3.84 亿元，截止 2013 年 12 月 31 日资产总额约 119.98 亿元，负债总额约 79.37 亿元，净资产约 40.61 亿元（上述数据未经审计）。“十二五”期间，海王集团将继续专注于医药产业，同时积极承担社会责任，为中国医药产业的发展、人类健康事业的发展做出贡献。				

控股股东报告期内变更

☐ 适用 √ 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

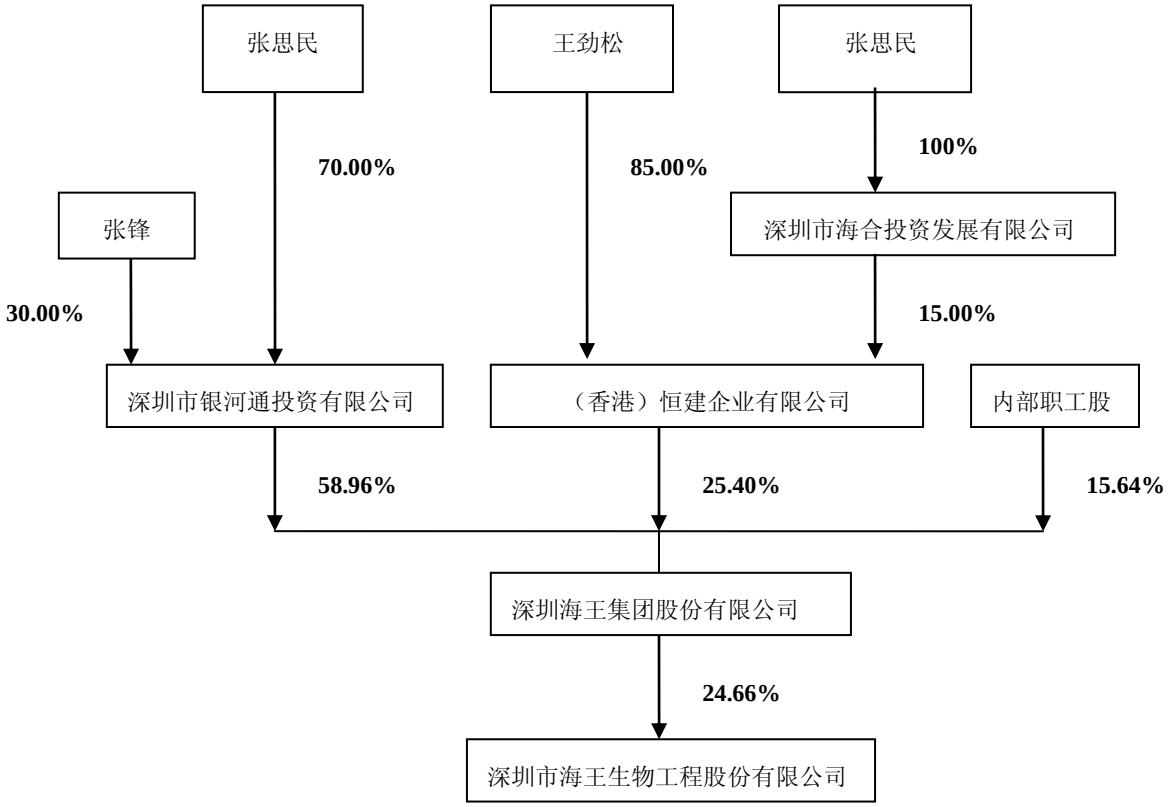
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张思民先生和王劲松女士	张思民先生为中国国籍；王劲松女士为澳大利亚国籍；	张思民先生未取得其他国家或地区居留权；王劲松女士为澳大利亚籍。
最近 5 年内的职业及职务	张思民先生在海王集团的职务为董事长、总裁，在海王生物的职务为董事局主席；王劲松女士在海王集团的职务为董事。	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 √ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

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



注：上表中张思民先生和王劲松女士为夫妻关系，张思民先生和张锋先生为兄弟关系。

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

不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

报告期内，公司股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划。

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

第七节 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）	期末持股数（股）
张思民	董事局主席	现任	男	51	2013 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 28 日	360,693			360,693
张　锋	董事局副主席	现任	男	41	2013 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 28 日	532,437			532,437
俞蓓芬	董事	离任	女	64	2010 年 08 月 27 日	2013 年 08 月 28 日				
刘占军	董事;总裁	现任	男	55	2013 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 28 日	266,217			266,217
于　琳	董事;副总裁	现任	女	56	2013 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 28 日	79,864			79,864
张全礼	董事;副总裁;董事局秘书	现任	男	61	2013 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 28 日				
沈大凯	董事;副总裁;财务总监	现任	男	48	2013 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 28 日				
张翼飞	副总裁	现任	男	41	2013 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 28 日				
宋廷久	副总裁	现任	男	58	2013 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 28 日				
李罗力	独立董事	现任	男	66	2013 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 28 日				
黄耀文	独立董事	离任	男	43	2010 年 08 月 27 日	2013 年 08 月 28 日				
果德安	独立董事	离任	男	51	2010 年 08 月 27 日	2013 年 08 月 28 日				
章顺文	独立董事	离任	男	47	2010 年 08 月 27 日	2013 年 08 月 28 日				
吴韬	独立董事	现任	男	42	2013 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 28 日				
詹伟哉	独立董事	现任	男	49	2013 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 28 日				

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

聂志华	监事会主席	现任	男	55	2013 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 28 日	11,400			11,400
冯汉林	职工监事	现任	男	48	2013 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 28 日	10,592			10,592
吕恒新	监事	现任	男	41	2013 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 28 日				
合计	--	--	--	--	--	--	1,261,203	0	0	1,261,203

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

一、非独立董事简历

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

张锋，男，1972年出生。毕业于UNIVERSITY OF TECHNOLOGY，SYDNEY，工商管理（MBA）硕士学位。曾在瑞典哥德堡大学学习。主要社会职务：中华全国青年联合会第十届委员，政协吉林省第十届委员会委员，吉林省青年联合会副主席、广东省青年企业家协会第八届理事会副会长。企业职务：公司第六届董事局副主席，兼任深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司董事长、深圳海王药业有限公司董事长、杭州海王生物工程有限公司董事长、福州海王福药制药有限公司董事长、福州海王金象中药制药有限公司董事长、三亚海王海洋生物科技有限公司董事长、深圳市海王健康科技发展有限公司等多家子公司董事长、董事等职务。

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

于琳，女，1957年出生。中山大学分子生物学硕士研究生。曾任广东省生物化学制药行业协会秘书长、会长，中国生化制药行业协会副秘书长，《中国生化药物》编委。现任公司第六届董事局董事、副总裁，兼任深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司、深圳海王药业有限公司、福州海王福药制药有限公司等多家子公司董事等职务。

张全礼，男，1952年出生。北京大学数学系应用数学专业学士，英国威尔士大学高级工商管理硕士、清华大学EMBA，美国加州大学（UCLA）访问学者。拥有证券投资咨询从业资格、期货高级管理人员任职资格、深圳证券交易所董事局秘书资格证书、深圳证券交易所独立董事资格证书。曾编著《证券法律法规汇编》，主编《证券法理论与实务》、《证券案例精选》等专业丛书。早年在海军北海舰队旅顺基地258舰、国防科委20基地、718部队、220部队、149部队服役。历任吉林省地质局保卫干事，吉林省人民政府计生委电子计算站组建负责人，吉林省国际信托投资（集团）公司房地产部副经理（省级副处）、工程师、副总工程师，深圳市人民政府计生

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

委副处长、处长，大鹏证券有限责任公司法律部部长、董事长特别助理、兼大鹏证券大连管理总部总经理、兼大鹏投资策划有限责任公司副董事长、总经理、董事长、兼北京国海物业管理有限责任公司董事长，大鹏证券有限责任公司党委委员，大鹏控股集团有限责任公司党委委员，大鹏证券有限责任公司副总经理兼深圳鹏鑫期货经纪有限公司董事长，乾坤期货经纪有限公司董事长，深圳仲裁委员会仲裁员等职务。现任公司第六届董事局董事、副总裁、董事局秘书，兼任深圳市海王银河医药投资有限公司、深圳海王药业有限公司、深圳海王东方投资有限公司等多家子公司董事等职务。

沈大凯，男，1965年出生，会计师。毕业于洛阳工学院工业企业财务会计专业，目前正在攻读EMBA课程。曾任广东仪表有限公司材料会计、成本会计，深圳弥基电子有限公司财务部经理，深圳赛格三星股份有限公司经营管理部财务处总账会计、财务主管、SAPR3项目财务小组组长，本公司财务部高级经理兼证券事务代表、财务中心副总监、公司第四届董事局秘书、深圳市海王健康科技有限公司副总经理。现任公司第六届董事局董事、副总裁、财务总监，兼任深圳市海王银河医药投资有限公司、深圳海王药业有限公司等多家子公司董事等职务。

二、独立董事简历

李罗力，男，1947年出生。1982年9月毕业于天津南开大学经济系，获经济学硕士学位。1985年起任南开大学经济研究所副所长，1986年调任国家物价局物价所副所长。1988年后调至深圳工作，历任深圳市人民政府办公厅副主任、深圳市信息中心主任、深圳市委副秘书长，并于邓小平同志南巡期间兼任深圳市接待办主任。1993年底至2006年担任综合开发研究院（中国•深圳）副理事长兼秘书长，主持日常工作。曾任深圳华侨城控股股份有限公司独立董事、平安银行独立董事。现任本公司第六届董事局独立董事，深圳赛格股份有限公司独立董事，天津九安医疗电子股份有限公司独立董事，平安信托有限责任公司独立董事，平安银行外部监事；主要社会职务：中国体制改革研究会副会长、综合开发研究院（中国•深圳）副理事长、深圳市金融信息服务协会会长、南开大学深圳校友会会长；南开大学教授、博士生导师。曾任深圳市社会科学联合会副主席、深圳市经济学会会长、深圳市世界经济学会会长、深圳市信息行业协会会长、深圳市咨询行业协会会长、深圳市马洪经济研究发展基金会理事长、《开放导报》杂志社社长等职务。

吴韬，男，1971年出生，中央财经大学法学院副教授、副院长。2003年7月毕业于北京大学法学院经济法专业，获法学博士。2007年9月至2008年4月，由国家留学基金委公派，于美国伊利诺伊大学香槟分校法学院访问学习。兼任中国法学会证券法学研究会常务理事、副秘书长，中国法学会经济法学研究会理事、博彦科技股份有限公司独立董事、亿城集团股份有限公司独立董事。主要研究方向为反垄断法，曾获安子介国际贸易研究奖等奖项，主持国家社科基金研究项目及其他课题多项。曾在人民法院从事民事审判工作四年。1997年获律师资格。现任公司第六届董事局独立董事。

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

三、监事简历

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

吕恒新，男，1972年出生。毕业于西安理工大学财务管理专业，2006年获英国威尔士大学工商管理硕士学

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

位。曾任黑龙江省铁力木材干馏厂财务科综合会计，深圳海王药业有限公司财务部会计、审计，杭州海王生物工程有限公司财务部经理，深圳市海王生物工程股份有限公司财务中心会计机构负责人、内控审计部经理。现任本公司第六届监事会监事，深圳海王集团股份有限公司财务审计部经理等职务。

冯汉林，男，1966年出生，1989年毕业于中国药科大学，高级工程师。曾任国家医药管理局天津药物研究院研究人员，为享受深圳市政府特殊津贴人员，曾获得广东省青年科技标兵、深圳文明市民、鹏城青年功勋计划创造奖章。现任公司第六届监事会职工代表监事、公司研发事业部总监。

四、高管简历（刘占军先生、于琳女士、张全礼先生、沈大凯先生简历详见非独立董事简历）

张翼飞，男，1973年出生，中共党员。1992年9月至1996年7月在哈尔滨工业大学管理学院攻读技术经济专业，并获学士学位。历任深圳海王集团股份有限公司总裁办秘书，深圳市海王生物工程股份有限公司三亚分公司销售经理、黑龙江省地区销售经理、东北大区经理、全国商务总监等职务，总经理助理兼运营总监。现任公司副总裁，分管运营、人力资源及行政等工作，兼任杭州海王生物工程有限公司董事、总经理，深圳海王药业有限公司、深圳市海王健康科技发展有限公司、深圳市海王银河医药投资有限公司等多家子公司董事等职务。

宋廷久，男，1956年出生，1982年毕业于东北电力学院。曾在国家经委中国科学院能源研究所从事能源与国家经济发展的宏观战略研究，期间曾获得国家科技进步一等奖。1985年起从事金融管理方面工作，曾在中国银行深圳市分行及下属支行任办公室主任、副行长、行长等职务。2002年开始从事企业管理工作，曾任广东恒丰投资有限公司副总经理，深圳恒丰房地产公司副总经理，恒丰海悦酒店常务副总经理，深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司副总经理。现任公司副总裁，分管工程项目管理等工作，兼任江苏海王健康生物科技有限公司总经理，杭州海王生物工程有限公司董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李罗力	综合开发研究院	副理事长	2006 年 07 月		是
吴韬	中央财经大学	法学院副院长	2003 年 09 月		是
詹伟哉	深圳市德沃投资发展有限公司	董事长	2012 年 06 月		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据公司2010年第二次临时股东大会审议通过的《关于第五届董事局董事津贴的议案》、《关于第五届监事会监事津贴

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

的议案》，确定了公司第五届董事局董事、第五届监事会监事津贴的发放标准。经公司第五届董事局第一次会议、第五届董事局第四十二次会议及第五届董事局薪酬与考核委员会等会议审议批准，公司确定了第五届高级管理人员的年度薪酬标准、年度绩效奖金。

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

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

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

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬(税前)			从股东单位获得的报酬总额（税前）	报告期末实际所得报酬（税后）
					董事津贴	薪酬及其他	小计		
张思民	董事局主席	男	51	现任	10	-	10	70	60.46
张　锋	董事局副主席	男	41	现任	10	-	10	60	53.46
俞蓓芬	董事	女	64	离任	6.67	-	6.67	23	25.97
刘占军	董事;总裁	男	55	现任	10	120	130	-	92
于　琳	董事;副总裁	女	56	现任	10	60	70	-	54
张全礼	董事;副总裁;董事局秘书	男	61	现任	10	50	60	-	47
沈大凯	董事;副总裁;财务总监	男	48	现任	10	55	65	-	48
张翼飞	副总裁	男	41	现任	-	48.5	48.5	-	36
宋廷久	副总裁	男	58	现任	-	37.5	37.5	-	28
李罗力	独立董事	男	66	现任	10	-	10	-	8.4
黄耀文	独立董事	男	43	离任	12.62	-	12.62	-	10.6
果德安	独立董事	男	51	离任	6.67	-	6.67	-	5.6
章顺文	独立董事	男	47	离任	6.67	-	6.67	-	5.6
吴韬	独立董事	男	42	现任	3.33	-	3.33	-	2.8
詹伟哉	独立董事	男	49	现任	3.33	-	3.33	-	2.8

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

聂志华	监事会主席	男	55	现任	5	-	5	21	21.54
冯汉林	职工监事	男	48	现任	5	37.5	42.5		31
吕恒新	监事	男	41	现任	5	-	5	15	17.04
合计					**124.29**	**408.5**	**532.79**	**189**	**550.27**

注：独立董事黄耀文先生的董事津贴含 2013 年在海王英特龙任独立董事领取的津贴人民币 5.95 万元

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 √ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋廷久	副总裁	聘任	2013 年 04 月 19 日	被聘任
吴韬	独立董事	被选举	2013 年 08 月 29 日	被选举
詹伟哉	独立董事	被选举	2013 年 08 月 29 日	被选举
俞蓓芬	董事	任期满离任	2013 年 08 月 28 日	任期满离任
黄耀文	独立董事	任期满离任	2013 年 08 月 28 日	任期满离任
果德安	独立董事	任期满离任	2013 年 08 月 28 日	任期满离任
章顺文	独立董事	任期满离任	2013 年 08 月 28 日	任期满离任

注：

1、公司于2013年8月29日召开2013年第三次临时股东大会，审议通过了《关于董事局换届选举的议案》：选举张思民、张锋、刘占军、于琳、张全礼、沈大凯、李罗力、吴韬、詹伟哉为公司第六届董事局董事；审议通过了《关于选举第六届监事会监事的议案》：选举聂志华、吕恒新为公司第六届监事会股东代表监事；公司于同期召开的职工代表大会，选举冯汉林为公司第六届监事会职工代表监事。

2、公司于2013年8月29日召开的第六届董事局第二次会议，聘任：刘占军为公司总裁，于琳为公司副总裁，张全礼为公司副总裁兼董事局秘书，沈大凯为公司副总裁兼财务总监，张翼飞为公司副总裁，宋廷久为公司副总裁。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队和关键技术岗位人员未发生变动。

六、公司员工情况

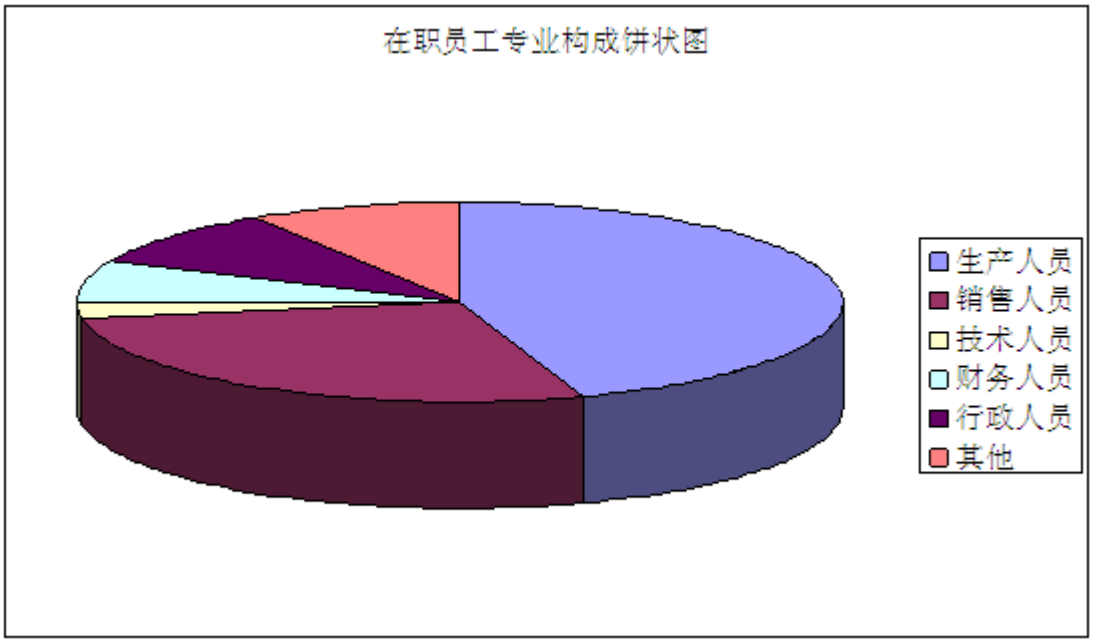
1、报告期末公司在职员工总数及构成、教育情况列示

在职员工的人数	4798
需要公司承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

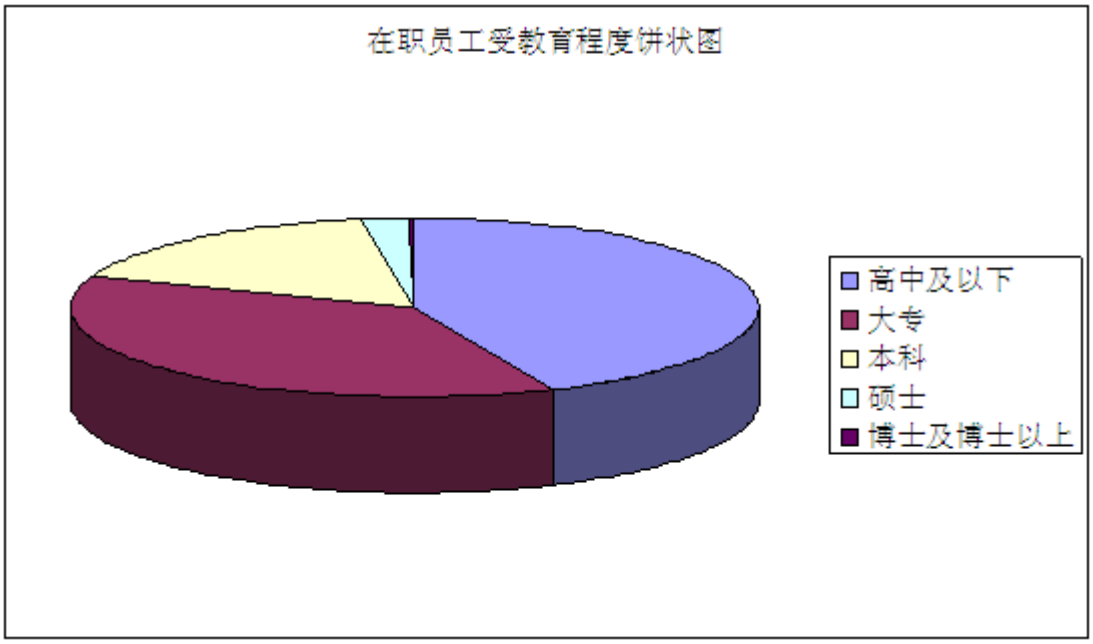
cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

生产人员	2148
销售人员	1325
技术人员	123
财务人员	325
行政人员	453
其他	424
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2077
大专	1785
本科	821
硕士	100
博士及博士以上	15

2、报告期末公司在职员工专业构成、受教育程度饼状图



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



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

4、公司根据经营发展的需求，以提升员工业务素质及专业能力、加强工作的效率为目标，合理安排培训计划。

5、截止本报告期末，没有需要公司承担费用的离退休人员。

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

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定召集、召开年度股东大会和临时股东大会，并按规定履行议案审理的表决程序，平等对待所有股东，确保全体股东能够充分行使股东权利。报告期内，公司共召开了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：《公司章程》规定公司董事局由9-11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11次会议（第五届董事局7次，第六届董事局4次）；董事局专业委员会共召开了25次会议（第五届董事局专业委员会18次，第六届董事局专业委员会7次），其中，第五届董事局：战略发展委员会召开6次会议，审计与预算委员会召开6次会议，薪酬与考核委员会召开3次会议、提名委员会召开2次会议，研究发展委员会召开1次会议；第六届董事局：提名委员会、审计委员会、战略发展与研究委员会各召开2次会议，薪酬与考核委员会召开1次会议。报告期内各专业委员会均依照各自的工作职责规范运作。

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

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

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

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

为切实维护公司及全体股东利益，公司持续完善法人治理制度，报告期内公司股东大会或董事局会议审议通过了《公司章程修正案》、《关于修订<董事局议事规则>的议案》、《关于修订<董事局专业委员会工作细则>的议案》、《关于修订<审计与预算委员会年度审计工作规程>的议案》，进一步健全了公司法人治理制度，

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

提高了公司规范运作水平，以实际行动维护了全体股东的合法权益。

报告期内，公司整体运作规范，法人治理制度健全，公司治理结构符合《公司法》以及中国证监会发布的相关规章制度的规定。根据中国证监会及深圳证监局《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息行为加强监管的通知》及《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范行为加强监管的补充通知》的要求，公司对本报告期非规范行为进行了自查，认为公司能够严格遵守公正、公平的信息披露原则，不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为加强公司的内幕信息管理，防止内幕交易，保证信息披露的公平、公开、公正，保护投资者的合法权益，公司经第四届董事局第四十二次会议审议批准，于 2009 年 10 月 23 日制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。2011 年，公司根据《国务院办公厅转发证监会等部门关于依法打击和防控资本市场内幕交易意见的通知》（国办发[2010]55 号），中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告[2011]30 号），以及深圳证监局《关于要求深圳上市公司进一步做好内幕信息管理有关工作的通知》（深证局公司字[2011]108 号）等文件的要求，经公司第五届董事局第二十三次会议审议批准，于 2011 年 12 月 30 日对公司《内幕信息知情人登记管理制度》进行了补充、修订和完善。

在建立《内幕信息知情人登记管理制度》的同时，公司还制定了《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《接待推广工作制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》等相关制度，形成了一套较为完整的制度体系，明确信息披露的基本原则，细化信息披露管理职责，完善内幕信息保密、重大事件的报告程序，并对外部信息报送和使用管理等内容做出了明确的规定。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《公司章程》和《内幕信息知情人登记管理制度》履行信息披露义务，严格防控内幕信息知情人员范围，并及时、完整记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案。

报告期内，公司不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。未发现有内幕信息知情人向外界泄露、报道、传送公司信息的情况，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。经自查，报告期内公司不存在董事、监事和高级管理人员等相关内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 06 月 19 日	1、《2012 年度董事局工作报告》 2、《2012 年度监事会工作报告》 3、《2012 年度财务决算报告》 4、《2012 年度利润分配预案》 5、《2012 年度报告全文及摘要》 6、《2012 年度核销坏帐及计提减值准备的议案》 7、《关于续聘财务及内控审计机构	全部审议通过	2013 年 06 月 20 日	刊登于 2013 年 6 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：2013-042 公告名称：《2012 年年度股东大会决议公告》）

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

		的议案》 8、《关于申请信贷总额度的议案》 9、《关于为控股子公司提供担保的议案》 10、《关于向中信银行申请综合授信的议案》 11、《关于拟发行短期融资券的议案》12、《关于控股子公司拟出售部分国有土地使用权的议案》			

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013年第一次临时股东大会	2013 年 02 月 22 日	1、《关于向杭州银行申请综合授信的议案》 2、《关于为控股子公司河南东森提供担保的议案》	全部审议通过	2013 年 02 月 23 日	刊登于 2013 年 2 月 23 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：2013-010 公告名称：《2013 年第一次临时股东大会决议公告》）
2013年第二次临时股东大会	2013 年 05 月 02 日	1、《关于调整募集资金投资项目金额的议案》 2、《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》 3、《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 4、《关于使用募集资金对子公司增资的议案》	全部审议通过	2013 年 05 月 03 日	刊登于 2013 年 5 月 3 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：2013-032 公告名称：《2013 年第二次临时股东大会决议公告》）
2013年第三次临时股东大会	2013 年 08 月 29 日	1、《公司章程修正案》 2、《关于修订董事局议事规则的议案》 3、《关于董事局换届选举的议案》 4、《关于第六届董事局董事津贴的议案》5、《关于选举第六届监事会监事的议案》6、《关于第六届监事会监事津贴的议案》；7、《关于拟发行私募债的议案》	全部审议通过	2013 年 08 月 30 日	刊登于 2013 年 8 月 30 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（公告编号：2013-056 公告名称：《2013 年第三次临时股东大会决议公告》）
2013年第四次临时股东大会	2013 年 11 月 19 日	1、《关于向中国建设银行股份有限公司深圳分行申请 3.5 亿元贷款额度的议案》2、审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》3、《关于收购子公司山东海王少数股东部分股权的议案》 4、《关于为控股子公司河南东森提供担保的议案》 5、《关于为控股子公司河南海王提供担保的议案》 6、《关于向杭州银行申请综合授信议案》	全部审议通过	2013 年 11 月 20 日	刊登于 2013 年 11 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：2013-079 公告名称：《2013 年第四次临时股东大会决议公告》）

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

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事局及股东大会的情况

独立董事出席董事局情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事局次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李罗力	11	5	5	1	0	否
黄耀文	7	1	6	0	0	否
果德安	7	3	3	1	0	否
章顺文	7	5	2	0	0	否
吴韬	4	2	2	0	0	否
詹伟哉	4	2	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事局的说明

报告期内，没有独立董事连续两次未能亲自出席公司董事局会议的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事本着勤勉尽职的态度，严格按照《上市公司治理准则》等法律法规履行职责，包括积极参加公司召开的相关会议并对公司董事局审议的相关议案发表客观公正的独立意见；对公司内部治理提出改进建议和要求；在年度报告审计过程中积极配合会计师事务所年度审计工作的开展等。报告期内，公司独立董事对公司提出的相关建议和要求有：加强子公司财务管理；内控审计部要对应收账款管理欠佳、资金运营效率低的公司重点管理；子公司出售资产要运作规范并有可靠的保障；董事局专业委员会的职能进行更有效的划分等。公司对独立董事提出的建议和要求高度重视，报告期内公司加强了对重点子公司的管控力度，对在报告期末内部管理仍存在人为缺陷的公司进行了处罚；在董事局专业委员会职能划分上，公司对于2013年8月换届选举产生的第六届董事局各专业委员会的职能进行了更加合理的梳理。

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。

四、董事局下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事局各专业委员会严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规要求履行职责，保障

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

了公司董事局决策的科学、有效，维护了公司的健康发展。

第五届董事局专业委员会

公司第五届董事局下设审计与预算委员会、薪酬与考核委员会、战略与发展委员会、提名委员会、研究发展委员会共5个专业委员会。报告期内，第五届董事局专业委员会共召开了18次会议，其中，战略发展委员会召开了6次会议，审计与预算委员会召开了6次会议，薪酬与考核委员会召开了3次会议、提名委员会召开了2次会议，研究发展委员会召开了1次会议。第五届董事局各专业委员会均依照各自的工作职责规范运作。现将报告期内公司第五届董事局专业委员会工作情况说明如下：

一、第五届董事局审计与预算委员会

公司第五届董事局审计与预算委员会由7名董事组成，主任委员由独立董事章顺文先生担任。

1、报告期内会议召开情况

报告期内，第五届董事局审计与预算委员会共召开6次会议，分别对公司2012年年度报告、2013年第一季度报告、2013年半年度报告等27项议案进行了审议讨论，并将相关议案提交公司第五届董事局审议。

2、续聘会计师事务所的提议

鉴于致同会计师事务所（特殊普通合伙）能够按照新的审计准则的要求，严格执行相关审计规程和事务所质量控制制度，认真严谨地完成了公司财务报表审计及内部控制审计的各项审计任务，审计与预算委员会决定向董事局提请续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度财务报表及内部控制审计的外部审计机构。

二、第五届董事局薪酬与考核委员会

公司第五届董事局薪酬与考核委员会由7名董事组成，主任委员由独立董事李罗力先生担任。

报告期内，第五届董事局薪酬与考核委员会共召开3次会议，分别审议了《2012年度高级管理人员绩效考核及评分》、《2012年度董事、监事及高级管理人员薪酬总额的议案》等7项议案，并对公司薪酬与考核工作提出了建设性的意见与要求，使公司薪酬标准制定、绩效考核等工作更加科学合理。

三、第五届董事局战略发展委员会

公司第五届董事局战略发展委员会由7名董事组成，主任委员由张思民先生担任。

报告期内，第五届董事局战略发展委员会共召开6次会议，分别审议了《关于调整募集资金投资项目金额的议案》、《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》、《关于拟发行短期融资券的议案》等12项议案，同时将相关议案提交公司第五届董事局审议。报告期内，第五届董事局战略发展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。

四、第五届董事局提名委员会

公司第五届董事局提名委员会由7名董事组成，主任委员由独立董事黄耀文先生担任。

报告期内，第五届董事局提名委员会共召开2次会议，分别审议了《关于提名聘任高级管理人员的议案》等3议案；报告期内，第五届董事局提名委员会委员均严格履行职责，确保了提名和审批程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

五、第五届董事局研究发展委员会

公司第五届董事局研究发展委员会由7名董事组成，主任委员由独立董事果德安先生担任。

报告期内，第五届董事局研究发展委员会召开了1次会议，并审议了研究发展委员会《2012年工作总结及2013年工作计划》。报告期内，第五届董事局研究发展委员会运作符合《公司法》、《公司章程》和《研究发展委员会工作细则》的规定。

第六届董事局专业委员会

公司于2013年8月29日召开第六届董事局第一次会议，会议审议通过了《关于选举第六届董事局专业委员会委员的议案》，公司第六届董事局下设战略发展与研究委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、预算委员会共5个专业委员会，并选举第六届董事局各专业委员会委员如下：

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

1、选举张思民先生、李罗力先生、吴韬先生、张锋先生、刘占军先生为公司第六届董事局战略发展与研究委员会委员，主任委员（召集人）为张思民先生。

2、选举詹伟哉先生、李罗力先生、吴韬先生、张思民先生、张锋先生为公司第六届董事局审计委员会委员，主任委员（召集人）为詹伟哉先生，副主任委员为张锋先生。

3、选举吴韬先生、李罗力先生、詹伟哉先生、张思民先生、张锋先生为公司第六届董事局提名委员会委员，主任委员（召集人）为吴韬先生。

4、选举李罗力先生、詹伟哉先生、吴韬先生、张思民先生、张锋先生为公司第六届董事局薪酬与考核委员会委员，主任委员（召集人）为李罗力先生。

5、选举张锋先生、詹伟哉先生、张思民先生、刘占军先生、沈大凯先生为公司第六届董事局预算委员会委员，主任委员（召集人）为张锋先生。

报告期内，第六届董事局专业委员会履职情况如下：

一、第六届董事局战略发展与研究委员会

报告期内，第六届董事局战略发展与研究委员会共召开2次会议，分别审议了《关于收购山东海王少数股东部分股权的议案》、《关于在江苏泰州投资设立全资子公司及兴建保健品生产基地的议案》等8项议案，同时将相关议案提交公司第六届董事局审议。报告期内，第六届董事局战略发展与研究委员会运作符合《公司法》、《公司章程》和《战略发展与研究委员会工作细则》的规定。

二、第六届董事局审计委员会

1、报告期内会议召开情况

报告期内，第六届董事局审计委员会共召开2次会议，分别对公司《2013年第三季度报告》、《2013年第三季度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等议案进行了审议讨论，并将相关议案提交公司第六届董事局审议。

2、2013年年度报告财务报表及内控审计工作履职情况

（1）确定公司2013年度报告审计工作安排

在年审会计师事务所正式进场前，公司审计委员会与公司2013年度年报审计的会计师事务所致同会计师事务所（特殊普通合伙）在公司会议室以现场会议的方式召开审计沟通会议，审阅了致同会计师事务所（特殊普通合伙）《海王生物2013年审工作安排及要求》等事项。经过充分沟通，审计委员会确定了公司2013年度报告审计工作的进度安排，同意按此安排开展2013年度的审计工作。

（2）督促审计工作

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

（3）会计师事务所出具初审意见后审阅

会计师事务所出具了财务会计报表及内部控制审计的初步审计预审报告意见后，审计委员会审阅了经初步审计后的公司财务及内部控制的预审工作汇报，并就预审中发现的问题与事务所进行了沟通和交流。同时要求会计师事务所按照计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露2013年年度报告。

（4）正式报告后的总结工作

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

三、第六届董事局提名委员会

报告期内，第六届董事局提名委员会共召开2次会议，分别审议了《关于委派江苏海王健康食品有限公司董事监事的议案》等6项议案，同时将相关议案提交公司第六届董事局审议。报告期内，第六届董事局提名委员会运作符合《公司法》、《公司章程》和《提名委员会工作细则》的规定。

四、第六届董事局薪酬与考核委员会

报告期内，第六届董事局薪酬与考核委员会召开1次会议，审议了《关于董事、监事及高级管理人员薪酬标准的议案》，同时将该议案提交公司第六届董事局审议。报告期内，第六届董事局薪酬与考核委员会运作符合

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

《公司法》、《公司章程》和《薪酬与考核委员会工作细则》的规定。

五、第六届董事局预算委员会

报告期内，第六届董事局预算委员会未召开会议，第六届董事局预算委员会运作符合《公司法》、《公司章程》和《预算委员会工作细则》的规定。

五、监事会工作情况

2013年度，公司监事会召开了7次会议。其中第五届监事会召开了5次会议，第六届监事会召开了2次会议。具体情况如下：

1、公司于2013年4月11日以通讯会议的形式召开第五届监事会第17次会议，会议审议通过了：

（1）关于调整募集资金投资项目金额的议案

（2）关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案

（3）关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案

（4）关于增加注册资本及修订公司章程的议案

（5）关于使用募集资金对子公司增资的议案

2、公司于2013年4月19日以现场会议的形式召开第五届监事会第18次会议，会议审议通过了：

（1） 2012年总裁工作报告及2013年经营计划；

（2） 2012年度监事会工作报告；

（3） 2012年度财务决算报告；

（4） 2012年度利润分配预案；

（5） 2012年度报告正文及摘要；

（6） 2012年度核销坏帐及计提减值准备的议案；

（7） 2012年度内部控制自我评价报告；

（8） 2012年度董事、监事及高管薪酬总额的议案；

（9） 2013年第一季度报告；

（10）关于申请信贷总额度的议案；

（11）关于为控股子公司提供担保的议案；

（12）关于续聘财务及内控审计机构的议案

3、公司于2013年5月15日以现场与通讯相结合的形式召开第五届监事会第19次会议，会议审议通过了：

（1）关于拟发行短期融资券的议案

（2）关于控股子公司拟出售土地使用权的议案

4、公司于2013年8月9日以现场会议的形式召开第五届监事会第20次会议，会议审议通过了：

（1）关于监事会换届选举的议案

（2）关于第六届监事会监事津贴的议案

5、公司于2013年8月23日以通讯表决的形式召开第五届监事会第21次会议，会议审议通过了：

（1）2013年半年度报告全文及摘要

（2）关于2013年半年度计提减值准备及核销坏账的议案

（3）关于募集资金使用和存放情况的报告

6、公司于2013年8月29日以现场会议的形式召开第六届监事会第1次会议，会议审议通过了：

（1）关于选举第六届监事会主席的议案

7、公司于2013年10月25日以通讯表决的形式召开第六届监事会第2次会议，会议审议通过了：

（1）2013年第三季度报告及其摘要

（2）关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案

（3）关于收购子公司山东海王少数股东部分股权的议案

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

（4）关于子公司枣庄海王购买康泰药业十处房产的议案

（5）关于为控股子公司河南东森提供担保的议案

（6）关于为控股子公司河南海王提供担保的议案

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。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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，自主地进行药品、保健品的采购、生产和销售，业务经营体系与管理结构完整，与控股股东之间不存在同业竞争。

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

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

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

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

七、同业竞争情况

报告期内，公司与大股东海王集团不存在因股份改制、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争问题。

八、高级管理人员的考评及激励情况

2013年度，公司对总部及控股子公司高管人员实行KPI(Key Performance Indicator,关键绩效指标)考核体系。根据公司2013年的战略目标，抽取各单位(部门)业务中对战略目标支持度最大的业务指标作为KPI指标，设立相应的考核标准，在年初由公司董事局主席、总裁与各高管人员签订绩效任务书。同时根据业务性质的不同，在年内对业务部门高管人员实行半年度考核（全年度滚动考核）、对职能部门高管人员实行半年度考核、对公司总部高级管理人员实行年度考核。

为了更好的激励高管人员，公司在年薪制的基础上还设立了绩效激励条款。业务部门高管人员的绩效激励措施与主要KPI指标的完成度相挂钩，根据完成度享受不同的绩效奖金分配比例。对于职能部门高管人员，则把绩效任务书的完成情况与整个公司的年度业绩目标达成相联系，根据两者的完成情况享受公司的绩效激励。

报告期内，公司董事局薪酬与考核委员会审议了《2012年度高级管理人员绩效考核及评分》、《2012年度董事、监事津贴及高管薪酬总额的议案》、《关于公司高管绩效考核奖励方案的议案》、《关于董事、监事及高级管理人员薪酬标准的议案》相关议案，相关议案经公司董事局审议通过并实施。

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司为中国证监会深圳证监局辖区上市公司内控规范试点企业，报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及其他内部控制监管要求，持续、全面推进内部控制建设。

公司建立了内部控制监督制度及内部审计相关制度，明确了内部审计机构在内部监督中的职责权限，规范了内部监督的程序方法，以及日常监督和专项监督的范围和频率。对监督过程中发现的内部控制缺陷及时分析原因，进行整改，并及时向董事局、监事会或管理层报告。内部审计机构对内部控制的有效性进行监督检查，对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照内部审计工作程序进行报告；对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事局及其审计委员会、监事会报告。

公司 2012 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》，续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度内部控制审计的外部审计机构，负责公司 2013 年度的内部控制审计工作。

截止本报告披露日，公司已根据《企业内部控制基本规范》、评价指引及其他相关法律法规的要求，对内部控制设计与执行的有效性进行了自我评价，公司认为：根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事局认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。公司认为：自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

公司内部控制自我评价报告详见公司于本报告披露日刊登在巨潮资讯网站上的《2013 年度内部控制自我评价报告》。

二、董事局关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事局责任；监事会对董事局建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目标是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《会计法》、《企业会计准则》及监管部门的相关规范性文件的要求建立公司财务报告内部控制制度。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 22 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《2013 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

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

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 2013 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。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com）上刊登的《内部控制审计报告》

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

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司根据《证券法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34 号）和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》的有关规定，结合公司实际情况，于 2010 年建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，经公司第四届董事局第五十二次会议审议批准后正式实施。

报告期内，公司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。

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 18 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（2014）第 441ZA1724 号
注册会计师姓名	黄声森、陈志芳

审计报告正文

审计报告

致同审字（2014）第 441ZA1724 号

深圳市海王生物工程股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的深圳市海王生物工程股份有限公司（以下简称海王生物公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，海王生物公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海王生物公司 2013 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师
黄声森

中国注册会计师
陈志芳

中国 北京

二〇一四年四月十八日

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,496,651,012.62	1,085,252,321.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		140,924.19
应收票据	123,365,227.56	170,025,630.67
应收账款	3,221,490,268.60	2,163,585,836.61
预付款项	260,080,992.97	174,077,121.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,641,261.55	1,901,588.20
应收股利		
其他应收款	659,693,061.41	427,729,799.41
买入返售金融资产		
存货	857,618,806.18	704,933,215.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,528,848.77	645,432.95
流动资产合计	6,626,069,479.66	4,728,291,869.88
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	51,251,961.31	2,058,282.15
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	33,056,371.69	30,640,000.00
投资性房地产	222,931,431.19	153,003,624.75
固定资产	585,603,101.35	431,711,312.11

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

在建工程	39,967,840.41	128,827,992.19
工程物资		5,015,979.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	257,994,037.54	201,205,866.95
开发支出	51,160,137.70	43,280,467.44
商誉	39,020,845.02	31,020,845.02
长期待摊费用	29,880,664.56	10,007,218.72
递延所得税资产	59,491,936.59	75,008,437.93
其他非流动资产	22,814,332.68	23,444,586.53
非流动资产合计	1,393,172,660.04	1,135,224,612.79
资产总计	8,019,242,139.70	5,863,516,482.67
流动负债：		
短期借款	2,390,460,000.00	2,269,082,766.27
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	1,007,763,832.70	552,776,389.00
应付账款	2,065,638,076.96	1,549,396,992.01
预收款项	37,339,514.90	22,226,999.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,984,340.14	12,212,510.37
应交税费	75,440,958.13	25,462,253.60
应付利息	11,192,422.92	5,660,141.20
应付股利	48,800.00	6,241,050.57
其他应付款	494,908,814.44	334,171,751.30
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

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

其他流动负债	23,148,761.51	24,267,949.79
流动负债合计	6,116,925,521.70	4,801,498,803.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	1,885,871.45	
递延所得税负债	38,894.05	29,731.97
其他非流动负债	12,384,477.49	5,010,000.00
非流动负债合计	14,309,242.99	5,039,731.97
负债合计	6,131,234,764.69	4,806,538,535.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	731,713,855.00	652,510,385.00
资本公积	1,543,175,032.98	1,060,379,688.80
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,876,314.86	22,876,314.86
一般风险准备		
未分配利润	-775,354,078.22	-892,402,041.68
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,522,411,124.62	843,364,346.98
少数股东权益	365,596,250.39	213,613,600.05
所有者权益（或股东权益）合计	1,888,007,375.01	1,056,977,947.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,019,242,139.70	5,863,516,482.67

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：任以俊

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	254,191,493.53	281,151,754.31

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

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	91,376,729.42	50,948,095.79
预付款项	178,602,759.31	14,667,239.28
应收利息	183,821.92	
应收股利	13,501,780.26	13,501,780.26
其他应收款	1,527,686,515.53	747,569,977.13
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,065,543,099.97	1,107,838,846.77
非流动资产：		
可供出售金融资产	49,100,258.48	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	773,826,840.31	496,826,840.31
投资性房地产	103,999,210.40	108,037,303.03
固定资产	192,754.23	192,754.23
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,910,043.44	5,465,897.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,938,033.05	41,806,252.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	953,967,139.91	652,329,047.48
资产总计	3,019,510,239.88	1,760,167,894.25
流动负债：		
短期借款	1,267,500,000.00	1,005,000,000.00
交易性金融负债		

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

应付票据	150,000,000.00	
应付账款		1,390,722.78
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	3,762,296.22	2,774,221.89
应付利息		
应付股利		
其他应付款	404,595,261.97	181,577,209.17
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,825,857,558.19	1,190,742,153.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,500,000.00	760,000.00
非流动负债合计	1,500,000.00	760,000.00
负债合计	1,827,357,558.19	1,191,502,153.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	731,713,855.00	652,510,385.00
资本公积	1,405,130,034.62	917,294,093.38
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,876,314.86	22,876,314.86
一般风险准备		
未分配利润	-967,567,522.79	-1,024,015,052.83
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,192,152,681.69	568,665,740.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,019,510,239.88	1,760,167,894.25

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：任以俊

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

3、合并利润表

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	7,993,433,971.65	6,418,021,706.24
其中：营业收入	7,993,433,971.65	6,418,021,706.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,904,688,378.79	6,339,881,672.75
其中：营业成本	6,782,942,194.40	5,447,964,869.24
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	25,393,292.16	21,639,393.77
销售费用	572,308,143.80	421,765,777.79
管理费用	340,276,010.37	296,342,478.26
财务费用	162,759,527.54	148,729,010.16
资产减值损失	21,009,210.52	3,440,143.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		8,055.65
投资收益（损失以“－”号填列）	4,327.87	187,827.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,628.31	187,827.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	88,749,920.73	78,335,916.64
加：营业外收入	266,668,707.43	33,871,261.37
减：营业外支出	7,080,781.76	4,022,712.24
其中：非流动资产处置损	1,071,409.22	2,063,725.46

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

失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	348,337,846.40	108,184,465.77
减：所得税费用	119,024,195.47	7,102,704.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	229,313,650.93	101,081,761.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	117,047,963.46	59,066,952.20
少数股东损益	112,265,687.47	42,014,809.41
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1644	0.0905
（二）稀释每股收益	0.1644	0.0905
七、其他综合收益	-2,276,801.58	62,534.20
八、综合收益总额	227,036,849.35	101,144,295.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	114,771,161.88	59,129,486.40
归属于少数股东的综合收益总额	112,265,687.47	42,014,809.41

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：任以俊

4、母公司利润表

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	182,834,544.08	157,953,352.24
减：营业成本	125,162,277.41	102,141,015.20
营业税金及附加	1,298,300.24	1,672,506.29
销售费用		
管理费用	25,645,335.42	20,892,992.29
财务费用	16,377,077.19	40,311,949.86
资产减值损失	1,541,242.47	550,519.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,524,000.00	4,350,000.00
其中：对联营企业和合营企		

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

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,334,311.35	-3,265,630.92
加：营业外收入	62,661,027.20	10,800,083.26
减：营业外支出	200.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	76,995,138.55	7,534,452.34
减：所得税费用	20,547,608.51	-4,887,081.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,447,530.04	12,421,534.25
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	-2,038,167.39	
七、综合收益总额	54,409,362.65	12,421,534.25

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：任以俊

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,865,734,392.32	6,584,779,935.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

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

收到的税费返还	8,636,238.18	6,431,737.56
收到其他与经营活动有关的现金	1,493,804,270.90	1,270,719,489.44
经营活动现金流入小计	9,368,174,901.40	7,861,931,162.39
购买商品、接受劳务支付的现金	6,736,709,153.94	5,886,260,110.47
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	288,160,136.42	212,971,478.02
支付的各项税费	286,733,709.42	245,835,077.93
支付其他与经营活动有关的现金	2,179,643,853.11	1,598,590,055.91
经营活动现金流出小计	9,491,246,852.89	7,943,656,722.33
经营活动产生的现金流量净额	-123,071,951.49	-81,725,559.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,216,000.00	4,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	3,932,880.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	138,518,847.91	1,404,400.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	147,667,728.29	5,404,400.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	285,776,486.37	159,805,332.76
投资支付的现金	46,619,068.10	4,040,000.00
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	6,400,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	338,795,554.47	163,845,332.76
投资活动产生的现金流量净额	-191,127,826.18	-158,440,932.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	605,496,782.10	1,000,000.00

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

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	32,015,000.00	1,000,000.00
取得借款收到的现金	4,335,132,292.90	3,671,647,851.42
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	963,056,695.86	783,854,804.19
筹资活动现金流入小计	5,903,685,770.86	4,456,502,655.61
偿还债务支付的现金	4,213,755,059.17	3,048,604,159.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	161,883,940.55	139,005,313.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,177,250.57	
支付其他与筹资活动有关的现金	938,009,044.26	834,954,971.61
筹资活动现金流出小计	5,313,648,043.98	4,022,564,445.11
筹资活动产生的现金流量净额	590,037,726.88	433,938,210.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-334,761.74
五、现金及现金等价物净增加额	275,837,949.21	193,436,956.49
加：期初现金及现金等价物余额	733,180,023.84	539,743,067.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,009,017,973.05	733,180,023.84

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：任以俊

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,862,115.68	4,965,318.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,581,503,666.29	1,664,529,781.34
经营活动现金流入小计	2,596,365,781.97	1,669,495,099.36
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,552,370.79	11,858,760.54
支付的各项税费	11,284,526.30	11,200,804.85
支付其他与经营活动有关的现金	3,091,622,219.53	1,586,879,679.94

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

经营活动现金流出小计	3,118,459,116.62	1,609,939,245.33
经营活动产生的现金流量净额	-522,093,334.65	59,555,854.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,524,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		45,658,205.48
投资活动现金流入小计	1,524,000.00	45,658,205.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	283,400,000.00	
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		134,000,000.00
投资活动现金流出小计	283,400,000.00	134,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-281,876,000.00	-88,341,794.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	573,481,782.10	
取得借款收到的现金	1,780,000,000.00	1,230,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,362,078.53	59,202,162.32
筹资活动现金流入小计	2,359,843,860.63	1,289,202,162.32
偿还债务支付的现金	1,517,500,000.00	880,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,334,786.76	53,341,496.04
支付其他与筹资活动有关的现金		163,851,066.67
筹资活动现金流出小计	1,582,834,786.76	1,097,192,562.71
筹资活动产生的现金流量净额	777,009,073.87	192,009,599.61
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	-26,960,260.78	163,223,659.12
加：期初现金及现金等价物余额	281,151,754.31	117,928,095.19
六、期末现金及现金等价物余额	254,191,493.53	281,151,754.31

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

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：任以俊

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	652,510,385.00	1,060,379,688.80			22,876,314.86		-892,402,041.68		213,613,600.05	1,056,977,947.03
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	652,510,385.00	1,060,379,688.80			22,876,314.86		-892,402,041.68		213,613,600.05	1,056,977,947.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	79,203,470.00	482,795,344.18					117,047,963.46		151,982,650.34	831,029,427.98
（一）净利润							117,047,963.46		112,265,687.47	229,313,650.93
（二）其他综合收益		-2,276,801.58								-2,276,801.58
上述（一）和（二）小计		-2,276,801.58					117,047,963.46		112,265,687.47	227,036,849.35
（三）所有者投入和减少资本	79,203,470.00	485,072,145.76							44,316,962.87	608,592,578.63
1．所有者投入资本	79,203,470.00	489,874,108.63							31,987,350.00	601,064,928.63
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-4,801,962.87							12,329,612.87	7,527,650.00
（四）利润分配									-4,600,000.00	-4,600,000.00
1．提取盈余公积										

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

2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-4,600,000.00	-4,600,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	731,713,855.00	1,543,175,032.98			22,876,314.86		-775,354,078.22		365,596,250.39	1,888,007,375.01

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	652,510,385.00	1,067,823,365.39			22,876,314.86		-951,468,993.88		179,298,642.33	971,039,713.70
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	652,510,385.00	1,067,823,365.39			22,876,314.86		-951,468,993.88		179,298,642.33	971,039,713.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-7,443,676.59					59,066,952.20		34,314,957.72	85,938,233.33
（一）净利润							59,066,952.20		42,014,809.41	101,081,761.61

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

（二）其他综合收益		62,534.20								62,534.20
上述（一）和（二）小计		62,534.20					59,066,952.20		42,014,809.41	101,144,295.81
（三）所有者投入和减少资本		-7,506,210.79							2,477,398.85	-5,028,811.94
1．所有者投入资本									6,000,000.00	6,000,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-7,506,210.79							-3,522,601.15	-11,028,811.94
（四）利润分配									-10,177,250.54	-10,177,250.54
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-10,177,250.54	-10,177,250.54
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	652,510,385.00	1,060,379,688.80			22,876,314.86		-892,402,041.68		213,613,600.05	1,056,977,947.03

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：任以俊

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	652,510,385.00	917,294,093.38			22,876,314.86		-1,024,015,052.83	568,665,740.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	652,510,385.00	917,294,093.38			22,876,314.86		-1,024,015,052.83	568,665,740.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	79,203,470.00	487,835,941.24					56,447,530.04	623,486,941.28
（一）净利润							56,447,530.04	56,447,530.04
（二）其他综合收益		-2,038,167.39						-2,038,167.39
上述（一）和（二）小计		-2,038,167.39					56,447,530.04	54,409,362.65
（三）所有者投入和减少资本	79,203,470.00	489,874,108.63						569,077,578.63
1．所有者投入资本	79,203,470.00	489,874,108.63						569,077,578.63
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								

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

（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	731,713,855.00	1,405,130,034.62			22,876,314.86		-967,567,522.79	1,192,152,681.69

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	652,510,385.00	917,294,093.38			22,876,314.86		-1,036,436,587.08	556,244,206.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	652,510,385.00	917,294,093.38			22,876,314.86		-1,036,436,587.08	556,244,206.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							12,421,534.25	12,421,534.25
（一）净利润							12,421,534.25	12,421,534.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,421,534.25	12,421,534.25
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								

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

1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	652,510,385.00	917,294,093.38			22,876,314.86		-1,024,015,052.83	568,665,740.41

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：任以俊

三、公司基本情况

（一）公司概况

深圳市海王生物工程股份有限公司（以下简称“本公司或海王生物”）是一家注册在深圳市南山区郎山二路北海王技术中心科研大楼1栋的股份有限公司，注册资本：73,171.3855 万元；企业法人营业执照注册号：440301102909015；法定代表人：张思民。

（二）公司历史沿革

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

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

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

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79,203,470.00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731,713,855.00元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013年 3月19日出具的致同验字（2013）第441FA0001号验资报告予以验证。2013年 4月10日，本公司依法进行了工商变更登记并领取企业法人营业执照。

截止2013年12月31日，深圳海王集团股份有限公司期末持有本公司股份180,455,603股（均为无限售条件的流通股），持股24.66%，为本公司第一大股东。

（三）本公司行业性质、经营范围及主要产品

行业性质：医药行业

经营范围：生产经营生物化学原料、制品、试剂及其它相关制品(以上不含专营、专控和专卖商品)；预包装食品（不含复热预包装食品）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发（食品流通许可证有效期至2014年10月07日）；自营进出口业务（按深贸管登证字第70号文规定执行）。

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

（四）本公司之子公司（包括孙公司）列示如下：

序　号	子公司全称	子公司简称
1	深圳海王食品有限公司	海王食品
2	深圳市海王健康科技发展有限公司	健康科技
3	深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	海王英特龙
4	深圳海王药业有限公司	海王药业
5	深圳海王东方投资有限公司	东方投资
6	深圳市海王银河医药投资有限公司	银河投资
7	三亚海王海洋生物科技有限公司	三亚海王
8	杭州海王生物工程有限公司	杭州海王
9	深圳海王童爱医药信息咨询有限公司	海王童爱注1
10	孝感海王银河投资有限公司	孝感投资
11	湖北海王医药有限公司	湖北海王
12	艾斯特生物科技有限公司	艾斯特
13	江苏海王生物制药有限公司	江苏海王

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

14	枣庄银海医药有限公司	枣庄银海
15	山东海王银河医药有限公司	山东海王
16	枣庄海王银河投资有限公司	枣庄投资
17	威海海王银河投资有限公司	威海投资
18	菏泽海王银河投资有限公司	菏泽投资
19	河南东森医药有限公司	河南东森
20	浙江海王医药有限公司	浙江海王
21	杭州嘉利康食品工程有限公司	嘉利康
22	南阳海王银河投资有限公司	南阳投资
23	福州海王福药制药有限公司	海王福药
24	深圳海王长健医药有限公司	海王长健
25	深圳市银河科技有限公司	银河科技
26	河南海王银河医药有限公司	河南海王
27	NEPTUNUSGHANACOMPANYLIMITED	加纳海王
28	聊城利民华德药品有限公司	聊城华德
29	菏泽海王医药有限公司	菏泽海王注2
30	威海海王医药有限公司	威海海王注3
31	潍坊银河投资有限公司	潍银投资
32	烟台海王医药有限公司	烟台海王
33	青岛海王银河医药有限公司	青岛海王
34	潍坊海王中药饮片有限公司	中药饮片
35	山东省医药商业协会	商业协会
36	潍坊海王先锋信息科技发展有限公司	先锋科技
37	杭州海王实业投资有限公司	杭州实业
38	连江县海王福药食品贸易有限公司	连江食品
39	福州福药医药有限公司	福药医药
40	福州海王金象中药制药有限公司	金象中药
41	安徽海王银河医药有限公司	安徽海王注4
42	海王福药制药（连江）有限公司	连江福药
43	海王金象中药店制药（连江）有限公司	连江金象
44	海王国际（香港）有限公司	香港海王
45	佳木斯海王医药有限公司	佳木斯海王注5
46	辽源海王银河医药有限公司	辽源海王注6
47	山东海王银河医疗器械有限公司	医疗器械
48	湖北海王朋泰医药有限公司	湖北朋泰
49	湖北海王德明医药有限公司	湖北德明
50	威海银河药房有限公司	威海药房
51	江苏海王健康生物科技有限公司	江苏海王食品
52	滨州市黄河医药有限公司	滨州黄河

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

53	滕州海王医药有限公司	滕州海王注7

注1：深圳海王童爱医药信息咨询有限公司原名称为深圳海王童爱制药有限公司；

注2：菏泽海王医药有限公司原名称为菏泽天地医药有限公司；

注3：威海海王医药有限公司原名称为山东中宝生化药品有限公司；

注4：安徽海王医药有限公司原名称为安徽百思特医药有限公司；

注5：佳木斯海王医药有限公司原名称为黑龙江省北方新特医药有限公司；

注6：辽源海王银河医药有限公司原名称为辽源市医药保健品有限责任公司；

注7：滕州海王医药有限公司原名称为枣庄市华康药业有限公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2、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2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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，按合并日被合并方的原账面价值计量。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。

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

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账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（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，合并成本为本公司在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，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。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投资收益；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的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

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。

本公司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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上

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

述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，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，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、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；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用外币交易发生时初始折算交易相应采用相一致的汇率进行折算。

现金流量表所有项目均按照外币交易发生时初始折算交易相应采用相一致的汇率进行折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响” 项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

应收款项

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

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

（4）金融工具的公允价值

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司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，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

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

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

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

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	1,000 万元（含 1,000 万元）以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，不再按照组合计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态
抵押债权	其他方法	担保物类型
质押金、保证金	其他方法	资产类型
政府借款	其他方法	资产类型

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1－2 年	10%	10%
2－3 年	20%	20%
3 年以上	100%	100%
3－4 年	100%	100%
4－5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化、预计无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

12、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

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

（2）后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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；对长期股权投资的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。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业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实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

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，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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，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

本公司计提资产减值的方法见 35 章节资产减值。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始和后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类　别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）

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

土地使用权	50	—	2
房屋建筑物	20-30	5-10	3-4.75

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。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）各类固定资产的折旧方法

本公司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。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20-30	5-10%	3-4.75
机器设备	10	5%	9.5
电子设备	5	5%	19
运输设备	5-10	5%	9.5-19
其他	5-10	5%	9.5-19

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见35章节资产减值。

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

（5）其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程计提资产减值方法见35章节资产减值。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

（3）暂停资本化期间

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；

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

正常中断期间的借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用及其辅助费用扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-70 年	
专有技术	10 年	
非专利技术	10 年	
业务软件	5 年	
商标权	10 年	
其他	10 年	

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

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

经过上述努力仍无法合理确定无形资产所带来经济利益期限的，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

（4）无形资产减值准备的计提

本公司无形资产减值方法见35章节资产减值。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

（6）内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

不适用

23、预计负债

本公司的预计负债包括对外提供担保、商业承兑票据贴现、未决诉讼、产品质量保证、亏损合同以及重组义务等很可能产生的负债。

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

（1）预计负债的确认标准

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

不适用

25、回购本公司股份

不适用

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

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

本公司的产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：

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

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

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

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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：

A、利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B、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。

（3）确认提供劳务收入的依据

不适用

（4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

27、政府补助

（1）类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。

（2）会计政策

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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

28、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产和递延所得税负债所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）确认递延所得税负债的依据

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。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

不适用

（3）售后租回的会计处理

不适用

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

30、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

不适用

（2）持有待售资产的会计处理方法

不适用

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

□ 是 √ 否

不适用

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

□ 是 √ 否

不适用

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

□ 是 √ 否

不适用

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

□ 是 √ 否

不适用

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

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

□ 是 √ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1.资产减值

本公司对子公司、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：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

3、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

（1）商誉减值

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

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

（2）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（3）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。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工收入	17、13、6、3、0
营业税	营业收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2、1
房产税	房屋原值扣除 30%	1.2
房产税	出租收入	12

各分公司、分厂执行的所得税税率

（1）药品增值税税率为17%，中药材增值税税率为13%，子公司海王英特龙生物制药产品增值税税率为6%，子公司山东海王生物制品增值税税率为3%，计生用品增值税税率为0%；

（2）子公司海王药业、杭州海王、海王福药、金象中药企业所得税税率为15%，本公司其他公司的企业所得税率为25%。

2、税收优惠及批文

（1）子公司海王药业2009年度被认定为国家高新技术企业，根据企业所得税法及相关规定，自2009年度起的三年内，企业所得税税率为15%。2012年9月12日深圳市科技创新委员会以深科技创新函【2012】538号复审认定了子公司海王药业为高新技术企业，认定有效期为3年，企业所得税率为15%。

（2）子公司杭州海王2010年度被认定为国家高新技术企业，根据企业所得税法及相关规定，自2010年度起的三年内，企业所得税税率为15%。2013年12月30日浙江省科学技术厅以“浙科发高〔2013〕294号”复审认定了子公司杭州海王为高新技术企业，认定有效期为3年，企业所得税率为15%。

（3）子公司海王福药2012年被认定为国家高新技术企业，根据企业所得税法及相关规定，自2012年度起的三年内，企业所得税税率为15%。

（4）子公司金象中药2010年度被认定为国家高新技术企业，根据企业所得税法及相关规定，自2010年度起的三年内，企业所得税税率为15%。2013年10月9日福建省高新技术企业认定管理工作领导小组以“闽科高[2013]40号”复审认定了子公司金象中药为高新技术企业，认定有效期为3年，企业所得税率为15% 。

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

3、其他说明

其他税费（土地使用税、印花税、堤围费、防洪费等）按照各公司所在地税（费）率依法缴纳。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
健康科技	直接控股	深圳	医药制造	60,000,000.00	生产药食同源食品、乳制品、特殊营养食品；预包装食品（含复热预包装食品），乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发（凭食品流通许可证有效期至 2014 年 8 月 7 日）；保健食品销售（按保健食品生产企业卫生许可证 GD.FDA 健证字（2011）第 0305W0468 号经营，许可证有效期至 2015 年 2 月 16 日）。	60,000,000.00		100%	100%	是			

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

海王长健	间接控股	深圳	医药商业	10,000,000.00	国内贸易，经营进出口业务。许可经营项目：中成药、生化药品、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生物制品（预防性生物制品除外）的批发；保健食品经营；定型包装食品批发；Ⅱ类、Ⅲ类6840 临床检验分析仪器；	11,177,004.06		71.67%	100%	是			
河南海王	间接控股	郑州	医药商业	50,000,000.00	中成药，化学药制剂，抗生素，生化药品，生物制品（除疫苗）的批发（有效期至 2014 年 12 月 28 日）；五金交电，针纺织品，服装，文化用品，日用百货、保健食品的销售；第三类：注射用穿刺器械；医用光学器具仪器及内窥镜设备；手术室、急救室、诊断室设备及器具；医用缝合材料及粘合剂；第二类：临床检验分析仪器（不含体外诊断试剂）；物理治疗及康复设备；矫形外科（骨科）手术器械。（医疗器械有效期至2015年12月6日）	50,000,000.00		80.71%	100%	是			
浙江海王	间接控股	杭州	医药商业	50,000,000.00	经营范围：许可经营项目：批发：中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、麻黄碱复方制剂（有效期至 2015 年 3 月 4 日）；预包装食品（有效期至 2015 年 09 月 28 日）；批发、零售：医疗器械（具体经营范围详见《医疗器械经营企业许可证》，有效期至 2015 年 12 月 7 日）。一般经营项目：批发、零售：日用化妆品，消字号消毒产品，日用化工产品、化学试剂及医药中间体（除化学危险品及易制毒化学品），玻璃仪器；服务：承办会务，经济信息咨询（除商品中介），仓储（除化学危险品）；其他无需报经审批的一切合法项。（上述经营范围不含国家法	50,000,000.00		80.29%	100%	是			

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

					律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。								
艾斯特	间接控股	香港	医药商业	USD140,000.00	药品销售	1,040,000.00		71.67%	100%	是			
银河投资	直接控股	深圳	医药投资	160,000,000.00	投资兴办实业（具体项目另行申报），信息咨询（不含限制项目）	333,022,549.60		100%	100%	是			
杭州实业	间接控股	杭州	实业投资	20,000,000.00	实业投资、咨询服务；房屋租赁；物业管理服务。	20,000,000.00		82.26%	100%	是			
青岛海王	间接控股	青岛	医药商业	10,000,000.00	许可经营项目：批发：中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、精神药品（限二类）、蛋白同化制剂、肽类激素；Ⅱ、Ⅲ类:6815 注射穿刺器械、6866 医用高分子材料及制品；Ⅱ、Ⅲ类：6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备（6822-1 角膜接触镜及护理液除外）、6865 医用缝合材料及粘合剂；Ⅱ类：6801 基础外科手术器械、6803 神经外科手术器械、6807 胸腔心血管外科手术器械、6821 医用电子仪器设备、6823 医用超声仪器及有关设备、6826 物理治疗及康复设备、6841 医用化验和基础设备器具、6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具、6856 病房护理设备及器具、6857 消毒和灭菌设备及器具、6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具（药品经营许可证 有效期至：2016 年 9 月 7 日医疗器械经营企业许可证 有效期至 2017 年 1 月 4 日）。一般经营项目：批发：化妆品、日用百货。（以上范围需经许可经营的，须凭	10,000,000.00		60.58%	100%	是			

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

					许可证经营)。								
烟台海王	间接控股	烟台	医药商业	1,000,000.00	前置许可经营项目：中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、精神药品（限二类）、蛋白同化制剂、肽类激素的批发;（至 2014 年 10 月 27 日）Ⅱ、Ⅲ类：6815 注射穿刺器械、6866 医用高分子材料及制品，6832 医用高能射线设备、6833 医用核素设备，Ⅱ类：6820 普通诊察器械、6821 医用电子仪器设备、6864 医用卫生材料及敷料、6870 软件批发(有效期至 2018 年 1 月 20 日)。	2,400,000.00		60.58%	100%	是			
先锋科技	间接控股	潍坊	软件开发	500,000.00	计算机软件开发；承揽网络工程；网页制作；计算机硬件销售等	255,000.00		30.9%	51%	是	300,446.84		
商业协会	间接控股	潍坊	管理服务	50,000.00	行业管理服务	50,000.00		60.58%	100%	是			
中药饮片	间接控股	潍坊	医药制造	2,000,000.00	生产—中药饮片（炮制范围：净制、切制、炒制、炙制、蒸制、煅制）（药品生产许可证有限期限至 2015 年 10 月 14 日）（以上范围不含法律法规和国家规定的禁止项目，其他依法需要取得许可证方可经营的项目，凭相关许可经营）。（住所无偿使用期限至 2015 年 11 月 8 日）	2,000,000.00		60.58%	100%	是			
潍银投资	间接控股	潍坊	实业投资	10,000,000.00	项目投资及管理；房地产开发经营（以上均不含国家法律法规规定的前置审批项目及限制、禁止的经营项目，涉及后置审批制度的须凭有效许可证、资质证书开展经营活动）。	10,000,000.00		60.58%	100%	是			
湖北	间接	孝感	医药	26,000,000.00	一类医疗器械销售；凭许可证从事中成药、中药材、中药饮	20,800,000.00		80%	80%	是	8,827,807.69		

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

海王	控股		商业		片、化学原料药、化学药制剂、抗生素制剂、抗生素原料药、生化药品、生物制品的销售（有效期限制至 2014 年 4 月 26 日止）（上述经营范围中有国家法律法规规定需审批的经营项目，经审批后方可经营）。								
江苏海王	间接控股	泰州	医药制造	90,000,000.00	生物医药产品的研发，一类医疗器械的销售	90,000,000.00		71.67%	100%	是			
加纳海王	间接控股	加纳	医药商业	USD200,000.00	批发、零售中药材，中成药，中药饮片，化学原料药等	1,316,000.00		100%	100%	是			
东方投资	直接控股	深圳	股权投资	600,000.00	股权投资、投资咨询、投资管理	600,000.00		100%	100%	是			
孝感投资	间接控股	孝感	实业投资	25,000,000.00	对物流行业进行投资；自有土地租赁、自有房屋租赁、电脑设备租赁、机械设备租赁（不含运输设备）（上述经营范围中有国家法律法规规定需审批的经营项目，经审批后方可经营）。	90,000,000.00		100%	100%	是			
枣庄投资	间接控股	枣庄	实业投资	30,000,000.00	一般经营项目：以自有资金对仓储项目投资；经济信息咨询（不含金融、证券、期货及信用卡业务）；房屋租赁；机械设备租赁。(以上涉及许可的，凭许可证经营)	140,000,000.00		100%	100%	是			
威海投资	间接控股	威海	实业投资	15,000,000.00	般经营项目：实业投资；商务信息咨询（不含消费储值业务）；土地使用租赁、房屋租赁、设备租赁。（法律、行政法规和国务院决定禁止经营的项目除外，法律、行政法规和国务院决定禁止经营的项目取得许可证后经营）	15,000,000.00		100%	100%	是			
菏	间	菏	实	15,000,000.00	经营范围：前置许可经营项	15,000,000.00		100%	100%	是			

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

泽投资	接控股	泽	业投资		目：无；一般经营项目：房地产投资；市场投资；物流信息咨询、土地租赁、房屋租赁、仓储设备租赁（以上需经批准或许可经营的，须凭批准文件或许可证经营）。								
南阳投资	间接控股	南阳	实业投资	15,000,000.00	对工业、商业进行投资，普通机械设备租赁	15,000,000.00		100%	100%	是			
银河科技	间接控股	深圳	商业贸易	10,000,000.00	计算机软硬件技术开发、销售，经济信息咨询，企业管理咨询，国内贸易，股权投资与投资管理。	10,000,000.00		100%	100%	是			
连江食品	间接控股	福州	医药流通	500,000.00	批发兼零售预包装食品（有效期至 2014 年 5 月 24 日);纸质、塑料、玻璃包装容器，食品加工设备销售。	500,000.00		57.45%	100%	是			
连江福药	间接控股	福州	医药制造	50,000,000.00	筹建化学药品制剂制造。（筹建期一年至 2014 年 3 月 18 日，未取得前置审批的批准文件及换发营业执照前不得从事该项目的生产经营。）	50,000,000.00		57.45%	100%	是			
连江金象	间接控股	福州	医药制造	31,000,000.00	筹建化学药品制剂制造。（筹建期一年至 2014 年 6 月 22 日，未取得前置审批的批准文件及换发营业执照前不得从事该项目的生产经营。）	31,000,000.00		59.36%	100%	是			
香港海王	间接控股	香港		USD1,300		0.00		100%	100%	是			
医疗器械	间接控股	潍坊	医药流通	10,000,000.00	销售：Ⅱ、Ⅲ类：6840 体外诊断试剂、6840 临床检验分析仪器。（余额交付期至 2015 年 5 月 29 日）（依据《医疗器械经营企业许可证》核定的范围经营，许可证许可期限至 2018 年 5 月 29 日）；一般经营项目：医疗设备的租赁、维护及相关技术服务；（以上范围不含法律法规和国家固定的禁止项	3,250,000.00		39.38%	65%	是	2,002,709.74		

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

					目，其他依法需要取得许可方可经营的项目，凭相关许可证经营）								
湖北朋泰	间接控股	安陆	医药流通	18,000,000.00	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、二类精神药品批发（经营期限至 2014 年 9 月 15 日止）；按医疗器械经营企业许可证核准经营范围从事二类、三类医疗器材销售（经营期限至 2015 年 8 月 29 日止）；办公用品、家具、机电设备销售。	14,400,000.00		64%	80%	是	3,558,867.06		
湖北德明	间接控股	咸宁	医药流通	30,000,000.00	中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、中药材、中药饮片、（有效期至 2014 年 5 月 11 日止）、Ⅱ、Ⅲ类医疗器械销售（有效期至 2015 年 11 月 9 日止）；保健食品销售（有效期至 2014 年 12 月 30 日止）。	24,000,000.00		50.44%	80%	是	5,962,752.81		
威海药房	间接控股	威海	医药流通	500,000.00	前置许可经营项目：处方药、非处方药；中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品（除疫苗）（许可证有效期至 2018 年 10 月 27 日）；零售预包装食品，乳制品（含婴幼儿配方奶粉）（许可证有效期至 2016 年 10 月 21 日）。一般经营项目：Ⅰ类医疗器械、化妆品、消毒用品、健身器材、玻璃仪器、针纺织品、办公用品、日用百货的批发零售	350,000.00		52.24%	70%	是	137,720.60		
江苏海王食品	间接控股	泰州	医药制造	100,000,000.00	保健食品研发、技术咨询、技术服务。	100,000,000.00		100%	100%	是			

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

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
海王英特龙	直接控股	深圳	医药制造	167,800,000.00	生物技术的咨询服务；生化仪器的购销；生物技术服务及其产品的开发、生产）（由分支机构经营）、销售（以上凡属国家有专项规定的项目除外）；经营进出口业务（按资格证书办理）；预包装食品（不含复热预包装食品），乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发；保健品批发（金樽牡蛎大豆肽肉碱口服液）；投资兴办实业（具体项目另行申报）。	120,141,141.33		71.67%	71.67%	是	102,082,218.02		
海王药业	直接控股	深圳	医药制造	80,000,000.00	生产经营片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、冻干粉针剂、小容量注射剂（含抗肿瘤药物）、原料药。生产第二类精神药品制剂（凭药品生产许可证有效期至 2015 年 12 月 31 日），生产经营保健食品（依	112,641,146.50		100%	100%	是			

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

					GD?FDA 健证字【2008】第0305W0364 号保健食品生产企业卫生许可证内容经营，许可证有效期至 2012 年 12 月 30 日）。								
三亚海王	直接控股	三亚	医药制造	5,000,000.00	生产销售其他水产加工品（水产深加工品）；生物技术咨询服务。（凡需行政许可的项目凭许可证经营）。	5,802,696.74		100%	100%	是			
杭州海王	直接控股	杭州	医药制造	50,000,000.00	许可经营项目：口服溶液剂、软胶囊生产（牡蛎营养液、小儿解表退热口服液、异丁司特缓释软胶囊、独一味软胶囊）；生产：软胶囊、硬胶囊、片剂、颗粒剂、粉剂、口服液保健食品；生产：糖果制品（糖果）、饮料（固体饮料类、其他饮料类）；生产：发用类、护肤类、美容修饰（粉底类）类化妆品（限膏霜乳液类及液态类化妆护用品）；批发、零售：预包装食品，一般经营项目：农产品种植；销售：初级食用农产品（除食品、药品）；收购本企业生产所需的原辅材料（限直接向第一产业的原始生产者收购）；化妆品销售。	87,028,881.76		100%	100%	是			
海王童爱	直接控股	深圳	医药咨询	165,200,000.00	医药产品的技术开发及技术咨询	20,239,830.44		100%	100%	是			
海王食品	直接控股	深圳	食品批发	19,448,384.00	经营进出口业务。预包装食品（不含复热预包装食品）、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）批发	680,000.00		100%	100%	是			
海王福药	间接控股	福州	医药制造	30,000,000.00	生产、销售：片剂（含激素类、头孢菌素类、抗肿瘤类、第二类精神药品）、颗粒剂（含头孢菌素类）、硬胶囊剂（含青霉素类、头孢菌素类）、散剂、干混悬剂、大	93,802,233.90		57.34%	80%	是	47,211,383.17		

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

					容量注射剂、小容量注射剂（含激素类、抗肿瘤类）、原料药（药品生产许可证有效期至2015年12月31日）；生产：三类6840临床检验分析仪器（医疗器械生产企业许可证有效期至2016年8月22日）；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）								

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
福药医	间接控	福州	医药商	30,000,000.00	经营：中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素制剂、抗生素原料药、生化药品、生物制品、第二类精神药品制剂	30,000,000.00		57.55%	100%	是			

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

药	股		业		(药品经营许可证有效期至2015 年 3 月 31 日)；保健食品批发；三类、二类：注射穿刺器械、医用电子仪器设备、医用光学器具仪器及内窥镜设备、医用超声仪器设备、医用激光仪器设备、医用高频设备仪器、物理治疗及康复设备、医用 X 射线设备、医用射线防护用品装置、临床检验分析仪器、体外循环及血液处理设备、植入材料及人工器官、手术室急救室诊疗室设备、医用冷疗低温冷藏设备、口腔科材料；三类、二类：医用卫生材料及敷料、医用缝合材料及粘合剂、医用高分子材料及制品；二类：手术器械、普通诊察器械、中医器械、医用化验和基础设备、口腔科设备、病房护理设备、消毒和灭菌设备。（医疗器械经营企业许可证有效期至 2018 年 3 月 5 日）；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。								
金象中药	间接控股	福州	医药制造	10,000,000.00	生产、销售：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、茶剂、丸剂（蜜丸、水蜜丸、水丸、糊丸、浓缩丸）、糖浆剂、合剂、口服液、口服溶液剂、涂剂、灌肠剂、搽剂、酊剂（口服、外用）、流浸膏剂、膜剂（均含中药前处理、提取）（有效期至 2015 年 12 月 31 日）；生产、销售：蜂产品（蜂产品制造）（有效期限至 2015 年 05 月 14 日）自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）	16,900,078.28		59.47%	100%	是			

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

山东海王	间接控股	潍坊	医药商业	69,250,000.00	批发中成药，中药材，中药饮片，化学药制剂，化学原料药，抗生素，生化药品，生物制品（含疫苗），麻醉药品，精神药品，医疗用毒性药品（西药、中药），蛋白同化制剂，肽类激素，罂粟壳，药品类易制毒化学品（许可证有效期至 2014 年 10 月 27 日）；销售Ⅱ、Ⅲ类医疗器械产品根据（《医疗器械经营企业许可证》核定的项目范围经营，许可证有效期至 2015 年 12 月 31 日）批发预包装食品，乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（食品流通许可证有效期至 2015 年 11 月 26 日）；批发保健食品（根据《保健食品经营企业审查备案表》核定的项目范围经营）普通货运（许可证有效期至 2014 年 11 月 23 日）；互联网药品信息服务（资格许可证有效期至 2016 年 5 月 9 日）一般经营项目：销售一类医疗器械、玻璃仪器、化学试剂、消杀用品、日用百货、化妆品；国家允许的货物进出口贸易；对外投资；医药信息咨询服务；会议服务：五金交电、家用电器、电子产品、机电产品、计算机及配件、计算机软件、文化用品、体育用品及器材、办公用品、洗化用品、办公耗材、计算机耗材、汽车（不含九座以下小轿车）（以上范围不含法律和国家规定禁止项目，其他依法需要取得许可方可经营的项目，凭相关许可证经营）	95,135,060.82		60.58%	60.58%	是	110,529,325.24		
枣庄银海	间接控股	枣庄	医药商业	26,000,000.00	前生置许可经营项目：批发中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、蛋白同化制剂、肽类激素（有效期至 2015 年 10 月	23,544,000.00		72.26%	90%	是	8,192,412.75		

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

					08 日）；Ⅱ、Ⅲ类：6815 注射穿刺器械、6866 医用高分子材料及制品※Ⅲ类：6846 植入材料和人工器官；6877 介入材料※※Ⅱ、Ⅲ类：6840 体外诊断试剂※※Ⅱ、Ⅲ类 6821 医用电子仪器设备；6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备（角膜接触镜及护理用液除外）6823 医用超声仪器及有关设备；6824 医用激光仪器设备；6825 医用高频仪器设备；6826 物理治疗及康复设备；6828 医用磁共振设备；6830 医用 X 射线设备；6832 医用高能射线设备；6833 医用核素设备；6840 临床检验分析仪器；6845 体外循环及血液处理设备；6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具；6863 口腔科材料；6864 医用卫生材料及敷料；6865 医用缝合材料及粘合剂※※Ⅱ类：6801 基础外科手术器械；6803 神经外科手续器械；6807 胸腔心血管外科手术器械；6809 泌尿肛肠外科手术器械；6810 矫形外科（骨科）手术器械；6820 普通诊查器械；6827 中医器械；6831 医用 X 射线附属设备及部件；6841 医用化验和基础设备器具；6855 口腔科设备及器具；6856 病房护理设备及器具；6857 消毒和灭菌设备及器具；6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；6870 软件※※（有效期至 2015 年 8 月 11 日）；一般经营范围：化学试剂（不含化学危险品）、医用玻璃仪器、医用陶瓷制品、仪器仪表、计量器具、体育用品、健身器材、洗化用品、电子产品、日用百货、家用电器、文教用品工艺								

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

					品销售（以上设计许可的，凭许可证经营）								
安徽海王	间接控股	合肥	医药商业	30,060,000.00	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、医疗器械、蛋白同化制剂、肽类激素、保健食品（以上范围凭许可证许可范围在有效期内经营）、保健用品、消杀用品销售；医疗信息咨询服务	21,918,673.00		45.13%	74.5%	是	6,568,266.87		
威海海王	间接控股	威海	医药商业	30,000,000.00	前置许可经营项目：许可经营项目：中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、精神药品（限二类）、蛋白同化制剂、肽类激素的批发；销售Ⅱ、Ⅲ类：6815 注射穿刺器械；6866 医用高分子材料及制品；Ⅱ类Ⅲ类：6821 医用电子仪器设备；6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备（6822-1 角膜接触镜及护理用液除外）；6823 医用超声仪器及有关设备；6824 医用磁共振设备；6825 医用高频仪器设备；6830 医用 X 射线设备；6833 医用核素设备；6845 体外循环及血液处理设备；6846 植入材料和人工器官；6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具；6863 口腔科材料；6864 医用卫生材料及敷料；6865 医用缝合材料及粘合剂；Ⅲ类：6832 医用高能射线设备；6877 介入器材；Ⅱ类：6801 基础外科手术器材；6809?泌尿肛肠外科手术器械；6820 普通诊察器械；6826 物理治疗设备；6827 中医器械；6831 医用 X 射线附属设备及部件；6841 医用化验和基础设备器具；6855 口腔科设备及器具；6856 病房护理设备及器具；6858	29,000,000.00		74.63%	95%	是	1,515,643.66		

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

					医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；6864 医用卫生材料及辅料；6870 软件。一般经营项目：日用百货、化妆品、I 类医疗器械、消毒用品（不含危险化学品及剧毒产品）的批发								
河南东森	间接控股	南阳	医药商业	50,000,000.00	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、中药材批发、体外诊断试剂、第二、三类医疗器械经营（按《医疗器械经营企业许可证》核定的范围经营，有效期至 2015 年 1 月 4 日），第二精神药品、医疗用毒性药品批发（凭证，有效期至 2014 年 1 月 7 日）；麻醉药品和精神药品（第一类、第二类）经营范围（凭证，有效期至 2014 年 7 月 30 日），预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售（凭证，有效期至 2014 年 8 月 21 日），保健食品、中药饮片销售。日化用品、消杀用品销售（国家法律、法规国务院决定规定须经审批方可经营的项目，未获得批准前不得开展经营活动）农副产品购销（不含食品、粮食）、办公用品、教学用品、计算机及耗材、玻璃仪器（不含医疗器械）、不锈钢制品、医用设备配件销售*	25,500,000.00		51%	51%	是	49,975,396.21		
聊城华德	间接控股	聊城	医药商业	30,000,000.00	前置许可经营项目：中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）批发（药品经营许可证有效期限至 2014 年 12 月 17 日）；预包装食品零售（食品流通许可证有效期限至 2016 年 2 月 7 日）	21,000,000.00		56.2%	70%	是	7,376,132.16		
菏泽	间接	菏泽	医药	25,500,000.00	前置许可经营项目：中成药、化学药制剂、化学原料药、抗	24,500,000.00		70.85%	88.24%	是	3,258,743.09		

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

海王	控股		商业		生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、中药材、中药饮片的批发（有效期至 2015 年 1 月 18 日）；Ⅱ、Ⅲ类:6815 注射穿刺器械、6866 医用高分子材料及制品*II、III 类：6823 医用超声仪器及有关设备、6825 医用高频仪器设备、6826 物理治疗及康复设备、6830 医用 X 射线设备、6832 医用高能射线设备、6840 临床检验分析仪器（体外诊断试剂除外）、6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具、6863 口腔科材料、6864 医用卫生材料及敷料*II 类：6809 泌尿肛肠外科手术器械、6810 矫形外科（骨科）手术器械、6820 普通诊察器械、6821 医用电子仪器设备、6827 中医器械、6831 医用 X 射线附属设备及部件、6841 医用化验和基础设备器具、6856 病房护理设备及器具、6857 消毒和灭菌设备及器具、6858 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具、6865 医用缝合材料和粘合剂、6870 软件的销售（有效期至 2016 年 12 月 18 日）								
辽源海王	间接控股	辽源	医药商业	20,000,000.00	批发化学药制剂、中成药、抗生素、中药饮片、中药材、生物制品（除疫苗）、第二类精神药品（药品经营许可证有效期至 2015 年 3 月 25 日止）；批发 215 玻璃注射器、220 普通诊察器械、221 医用电子仪器设备、226 物理治疗及康复设备、240 临床检验分析仪器、254 手术室、急救室、诊疗室设备及器具、256 病床护理设备及器具、266 医疗高分子材料及制品、一次性使用无菌输液器、一次性使用无菌注射器	9,000,000.00		69.9%	90%	是	428,239.73		

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

佳木斯海王	间接控股	佳木斯	医药商业	16,666,700.00	化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品、生物制品、中药饮片、蛋白同化制剂、肽类激素批发（药品经营许可证有效期至 2014 年 12 月 31 日止），II 类医疗器械（6820-1,2、6826-3、6864-2,7）III类医疗器械（6865-1），一次性使用无菌医疗器械（6815、6866）（医疗器械经营许可证有效期至 2016 年 1 月 10 日）、消毒产品销售。一般经营项目：信息咨询服务	11,666,700.00		49.9%	70%	是	3,545,375.52		
滨州黄河	间接控股	滨州	医药流通	20,000,000.00	前置许可经营项目：中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、蛋白同化制剂、肽类激素、精神药品（限二类）的批发（有效期截止：2016 年 6 月 8 日）；医疗器械经营企业许可证【证号：鲁 230156（T）（更）号】核准的经营范围（自 2009 年 4 月 10 日至 2014 年 4 月 9 日）。一般经营项目：日用百货、洗化用品；营业期限为长期	21,100,000.00		48.46%	80%	是	4,122,814.24		
滕州海王	间接控股	藤州	医药流通	10,000,000.00	前置许可经营项目：中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、精神药品（限二类）（有效期至 2015 年 6 月 29 日）批发：III类；6846 植入材料和人工器官 II、III类等等和一般经营项目；	12,400,000.00		72.26%	100%	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
嘉利康	杭州海王代管嘉利康一切经营活动	资产总额 2,079,725.70
		负债总额 3,704,935.35

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

2009年11月20日，本公司之子公司杭州海王与嘉利康及其股东沈华、彭秋月、李娟签订了《授权代管协议》，依据该协议杭州海王取得了代管嘉利康的生产及日常经营活动、全面办理嘉利康在工商、税务等行政部门的一切业务往来及代为管理嘉利康财务账务的权利，杭州海王对嘉利康具有实际控制权，因此，自2009年度起本公司将嘉利康纳入了合并范围。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 7 家，原因为

新设及非同一控制下企业合并

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润
医疗器械	5,722,027.82	722,027.82
湖北朋泰	17,794,335.30	-205,664.70
湖北德明	29,813,764.07	-186,235.93
威海药房	459,068.67	-40,931.33
江苏海王食品	99,956,579.00	-43,421.00
滨州黄河	20,614,071.22	614,071.22
滕州海王	9,347,172.80	-152,827.20

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
滨州黄河	5,100,000.00	合并成本超过被购买方的可辨认净资产公允价值

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

		的部分
滕州海王	2,900,000.00	合并成本超过被购买方的可辨认净资产公允价值的部分

非同一控制下企业合并的其他说明

（1）滕州海王原名为枣庄市华康药业有限公司，成立于2004年10月25日，由王爱斌、颜丙才、王玉存等5人共同控股，原注册资本为人民币50万元。法定代表人：王爱华。企业法人营业执照编号为370400228039515。2013年4月，本公司之子公司枣庄银海与王爱华签订了《枣庄市华康药业有限公司股权转让协议》，枣庄银海以290万元收购王爱斌等人持有枣庄市华康药业有限公司100%的股权。

截止2013年11月6日，本公司之子公司枣庄银海已支付收购款项230万元，占总收购款项的79.31%，并于2013年8月14日完成了工商变更登记手续，因此，本公司将股权并购日确定为2013年8月14日。

由于滕州海王合并前受王爱华等人控制，合并后受本公司之公司枣庄银海控制，属于非同一控制下的企业合并，本公司之子公司枣庄银海以实际支付的现金资产290万元作为该项投资的初始投资成本，被购买方滕州海王并购日可辨认净资产公允价值为0元，初始投资成本290万元大于应享有100%的可辨认净资产公允价值份额之间的差额290万元确认为商誉。

（2）滨州黄河成立于2006年10月17日，由尚育伟出资设立，原注册资本为人民币500万元。法定代表人：尚育伟。企业法人营业执照编号为371600228022662。2013年5月12日，本公司之子公司山东海王与尚育伟签订了《关于滨州市黄河医药有限公司之增资扩股协议》，山东海王以910万元收购尚育伟持有滨州黄河80%的股权。截止2013年8月26日，本公司之子公司山东海王已支付收购款项910万元，占总收购款项的100%，并于2013年7月23日完成了工商变更登记手续，因此，本公司将股权并购日确定为2013年7月23日。

由于滨州黄河合并前受尚育伟控制，合并后受本公司之公司山东海王控制，属于非同一控制下的企业合并，本公司之子公司山东海王以实际支付的现金资产910万元作为该项投资的初始投资成本，被购买方滨州黄河并购日可辨认净资产公允价值为500万元，初始投资成本910万元大于应享有80%的可辨认净资产公允价值份额之间的差额510万元确认为商誉。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

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

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

（一）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。

（二）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，不改变其记账本位币金额。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	436,899.67	--	--	740,104.19
人民币	--	--	436,899.67	--	--	738,779.65
美元				200.00	6.2855	1,324.54
银行存款:	--	--	1,015,681,073.38	--	--	739,539,919.65
人民币	--	--	1,013,995,295.44	--	--	670,645,250.26
港币	3,425.13	0.7862	2,692.94	21,899,086.23	0.8109	17,765,183.71
美元	128.36	6.0969	782.60	7,866,542.51	6.2855	49,447,183.28
加纳塞地	525,719.50	2.9033	1,682,302.40	525,719.50	3.3082	1,682,302.40
其他货币资金:	--	--	480,533,039.57	--	--	344,972,297.69
人民币	--	--	480,533,039.57	--	--	344,972,297.69
合计	--	--	1,496,651,012.62	--	--	1,085,252,321.53

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

（1）期末本公司710万元银行存款因安徽海王买卖纠纷一案被法院冻结。

（2）期末本公司其他货币资金中480,533,039.57元为开具银行承兑汇票提供的保证金。

（3）本公司货币资金期末较期初增加37.91%，增长的主要原因系本公司本期通过非公开发行股票募集资金总额5.88亿元，同时，本公司本期继续与各银行合作，继续获取银行融资。

2、交易性金融资产

（1）交易性金融资产

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资		140,924.19
合计		140,924.19

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

（2）变现有限制的交易性金融资产

不适用

（3）套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

（1）应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,952,998.57	91,648,879.61
商业承兑汇票	22,412,228.99	78,376,751.06
合计	123,365,227.56	170,025,630.67

（2）期末已质押的应收票据情况

不适用

（3）因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
滕州市中医医院	2013 年 05 月 31 日	2013 年 11 月 30 日	3,687,210.17	
滕州市中医医院	2013 年 06 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	4,266,406.31	
合计	--	--	7,953,616.48	--

说明：本客户为公司正常经营客户，转为应收账款的票据款目前已收回。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
滕州市中心人民医院	2013 年 08 月 15 日	2014 年 02 月 15 日	50,000,000.00	商业承兑汇票
潍坊市人民医院	2013 年 12 月 26 日	2014 年 06 月 26 日	50,000,000.00	商业承兑汇票
昌邑市人民医院	2013 年 07 月 12 日	2014 年 01 月 12 日	30,000,000.00	商业承兑汇票
潍坊市坊子区人民医院	2013 年 08 月 12 日	2014 年 02 月 12 日	30,000,000.00	商业承兑汇票
枣庄市立医院	2013 年 08 月 15 日	2014 年 02 月 15 日	30,000,000.00	商业承兑汇票
合计	--	--	190,000,000.00	--

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

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

（1）期末本公司无质押的应收票据。

（2）期末本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额746,600,975.62元，最大的前五名情况如上。

4、应收股利

不适用

5、应收利息

（1）应收利息

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
利息收入	1,901,588.20	8,979,253.38	7,239,580.03	3,641,261.55
合计	1,901,588.20	8,979,253.38	7,239,580.03	3,641,261.55

（2）逾期利息

不适用

（3）应收利息的说明

本公司应收利息期末较期初增长 91.49% ，大幅增长的原因系本公司部分募集资金转为定期存款所致。

6、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	3,377,708,248.36	100%	156,313,553.25	4.63%	2,319,594,978.69	100%	156,009,142.08	6.73%
组合小计	3,377,708,248.36	100%	156,313,553.25	4.63%	2,319,594,978.69	100%	156,009,142.08	6.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	119,466.86	0%	23,893.37	20%				

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

账款								
合计	3,377,827,715.22	--	156,337,446.62	--	2,319,594,978.69	--	156,009,142.08	--

应收账款种类的说明

本公司应收账款期末余额较期初增长48.90%，增长的主要原因系本公司2013年度阳光集中配送规模扩增所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,184,660,110.26	94.28%		2,122,488,990.51	91.50%	
1 至 2 年	26,416,999.38	0.78%	2,641,699.93	40,647,663.62	1.75%	4,064,804.36
2 至 3 年	16,199,106.75	0.49%	3,239,821.35	5,642,483.54	0.24%	1,128,496.70
3 年以上	150,432,031.97	4.45%	150,432,031.97	150,815,841.02	6.51%	150,815,841.02
合计	3,377,708,248.36	--	156,313,553.25	2,319,594,978.69	--	156,009,142.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
惠州市科怡达贸易有限公司货款	119,466.86	23,893.37	20%	该款项正在和客户沟通，但是无法确定能否收回
合计	119,466.86	23,893.37	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

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

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京同仁堂潍坊药店有限责任公司	货款	2013 年 05 月 01 日	195,452.20	呆死帐差异	否
哈尔滨泰尔医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	192,144.00	呆死帐差异	否
安徽华源医药股份有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	168,720.00	呆死帐差异	否
石家庄瑞盟医药经营有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	151,600.00	呆死帐差异	否
吉林光明医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	147,436.80	呆死帐差异	否
四川金利医药贸易有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	90,240.00	呆死帐差异	否
吉林省吉泰医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	84,480.00	呆死帐差异	否
昆明信达药业有限责任公司	货款	2013 年 11 月 01 日	80,812.00	呆死帐差异	否
昆明亨利药业有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	79,680.00	呆死帐差异	否
广东悦康医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	75,200.00	呆死帐差异	否
湖南康尔佳医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	72,340.00	呆死帐差异	否
湖北九州通医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	69,958.00	呆死帐差异	否
河北恒祥医药集团有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	64,710.00	呆死帐差异	否
河南九州通医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	54,579.76	呆死帐差异	否
常州药业股份有限公司医药药材分公司	货款	2013 年 11 月 01 日	54,160.00	呆死帐差异	否
西安派昂医药有限责任公司	货款	2013 年 11 月 01 日	53,507.00	呆死帐差异	否
东营市人民医院	货款	2013 年 12 月 01 日	47,365.78	呆死帐差异	否

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

包头升华医药有限责任公司	货款	2013 年 11 月 01 日	42,752.00	呆死帐差异	否
浙江湖州华圣医药药材有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	39,912.50	呆死帐差异	否
广东九州通医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	39,889.00	呆死帐差异	否
沈阳盘古医药贸易有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	37,350.30	呆死帐差异	否
上虞市医药有限责任公司	货款	2013 年 11 月 01 日	37,280.00	呆死帐差异	否
长沙双鹤医药有限责任公司	货款	2013 年 11 月 01 日	36,931.90	呆死帐差异	否
重庆昌野药业有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	34,549.84	呆死帐差异	否
广东九州通医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	33,792.00	呆死帐差异	否
南京泰德医药有限责任公司第一分公司	货款	2013 年 11 月 01 日	31,000.00	呆死帐差异	否
广州博济康之选医药连锁有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	30,175.18	呆死帐差异	否
湖北华富医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	30,080.00	呆死帐差异	否
太原市曙光药业有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	29,765.36	呆死帐差异	否
浙江省诸暨市医药药材有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	29,198.25	呆死帐差异	否
中国人民解放军第 145 医院	货款	2013 年 11 月 01 日	29,197.77	呆死帐差异	否
常熟市建发医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	28,800.00	呆死帐差异	否
江西飞云医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	27,496.80	呆死帐差异	否
邢台市万邦医药有限责任公司	货款	2013 年 11 月 01 日	27,357.30	呆死帐差异	否
四川科伦医药贸易有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	27,337.12	呆死帐差异	否
浙江省平湖市医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	27,329.00	呆死帐差异	否

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

青岛传染病医院	货款	2013 年 11 月 01 日	25,412.47	呆死帐差异	否
河北东盛英华医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	25,359.00	呆死帐差异	否
苏州东吴医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	25,200.00	呆死帐差异	否
绍兴县华通医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	25,110.01	呆死帐差异	否
常州市武进药业有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	23,637.65	呆死帐差异	否
华丰医院	货款	2013 年 12 月 01 日	22,488.30	呆死帐差异	否
江西抚州医药站	货款	2013 年 12 月 01 日	22,455.00	呆死帐差异	否
渤海药品公司待决户	货款	2013 年 12 月 01 日	21,709.50	呆死帐差异	否
东南医药物流有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	21,471.74	呆死帐差异	否
济南商河医药公司	货款	2013 年 12 月 01 日	21,427.20	呆死帐差异	否
潍坊第二人民医院	货款	2013 年 12 月 01 日	21,341.20	呆死帐差异	否
莱州第二人民医院	货款	2013 年 12 月 01 日	21,137.82	呆死帐差异	否
莱阳中医院	货款	2013 年 12 月 01 日	21,116.17	呆死帐差异	否
杭州珍诚医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	20,877.50	呆死帐差异	否
广东鸿兴药业有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	20,811.40	呆死帐差异	否
青岛市第八人民医院	货款	2013 年 12 月 01 日	20,667.27	呆死帐差异	否
潍坊市坊子区人民医院	货款	2013 年 12 月 01 日	20,552.22	呆死帐差异	否
济南药材一批	货款	2013 年 12 月 01 日	20,348.01	呆死帐差异	否
成都兴网际药业有限责任公司	货款	2013 年 11 月 01 日	20,160.00	呆死帐差异	否
台州医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	20,020.00	呆死帐差异	否
湖南双舟医药有限责任公司	货款	2013 年 11 月 01 日	20,000.00	呆死帐差异	否
南京医药盐都有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	19,710.00	呆死帐差异	否
山东华源长富医药有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	19,698.20	呆死帐差异	否

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

威海药材站业务二科	货款	2013 年 12 月 01 日	19,265.75	呆死帐差异	否
荣成医药公司	货款	2013 年 12 月 01 日	18,598.20	呆死帐差异	否
潍坊金通医药有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	18,432.03	呆死帐差异	否
灌云医药公司中药部	货款	2013 年 12 月 01 日	18,399.89	呆死帐差异	否
哈尔滨医药供销公司	货款	2013 年 12 月 01 日	18,275.00	呆死帐差异	否
四川省仁寿县中药材有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	18,130.00	呆死帐差异	否
菏泽医药站一批	货款	2013 年 12 月 01 日	18,014.40	呆死帐差异	否
浙江嘉信医药股份有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	17,990.00	呆死帐差异	否
青州诚康医药有限公司 1	货款	2013 年 12 月 01 日	17,764.03	呆死帐差异	否
江阴医药股份有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	17,650.00	呆死帐差异	否
盐城亚邦医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	17,310.00	呆死帐差异	否
潍坊市寒亭区高里镇双杨医院	货款	2013 年 12 月 01 日	17,272.67	呆死帐差异	否
南京鲁星医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	17,120.00	呆死帐差异	否
陕西省大正国药有限责任公司西郊分公司	货款	2013 年 11 月 01 日	17,100.00	呆死帐差异	否
临朐冶源疗养院	货款	2013 年 12 月 01 日	17,009.99	呆死帐差异	否
省医药展销中心药品部	货款	2013 年 12 月 01 日	16,944.22	呆死帐差异	否
莱芜莱城医药公司	货款	2013 年 12 月 01 日	16,894.15	呆死帐差异	否
阳信联益药材开发公司	货款	2013 年 12 月 01 日	16,768.83	呆死帐差异	否
昌邑灶户盐场	货款	2013 年 12 月 01 日	16,712.00	呆死帐差异	否
高密整骨医院	货款	2013 年 12 月 01 日	16,710.10	呆死帐差异	否
烟台生化药品公司	货款	2013 年 12 月 01 日	16,700.84	呆死帐差异	否
临淄妇保院	货款	2013 年 12 月 01 日	16,324.41	呆死帐差异	否
市立医院门诊	货款	2013 年 12 月 01 日	16,299.20	呆死帐差异	否

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

江苏淮安淮阴医药有限责任公司	货款	2013 年 11 月 01 日	16,239.00	呆死帐差异	否
济南鑫康弘医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	16,178.20	呆死帐差异	否
商丘市华杰医药贸易有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	16,080.02	呆死帐差异	否
丹阳市康泰医药有限责任公司	货款	2013 年 11 月 01 日	16,000.00	呆死帐差异	否
龙口矿务局中心医院	货款	2013 年 12 月 01 日	15,692.30	呆死帐差异	否
威海卫人民医院	货款	2013 年 12 月 01 日	15,400.00	呆死帐差异	否
寿光市人民医院	货款	2013 年 12 月 01 日	15,374.38	呆死帐差异	否
莱阳龙旺庄卫生所	货款	2013 年 12 月 01 日	15,265.93	呆死帐差异	否
湖北豪健医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	15,240.00	呆死帐差异	否
淄博医药站第三批发部	货款	2013 年 12 月 01 日	15,186.41	呆死帐差异	否
山东天元医药有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	15,181.10	呆死帐差异	否
湖北格林药业有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	15,040.00	呆死帐差异	否
江西九州医药有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	15,004.00	呆死帐差异	否
潍坊军分区医院	货款	2013 年 11 月 01 日	15,000.00	呆死帐差异	否
泉州市医药分公司中心医药经营部	货款	2013 年 11 月 01 日	15,000.00	呆死帐差异	否
寿光圣达医药有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	14,792.62	呆死帐差异	否
徐州恩华统一医药连锁销售有限公司	货款	2013 年 11 月 01 日	14,652.00	呆死帐差异	否
其他	货款	2013 年 11 月 01 日	2,382,519.61	呆死帐差异	否
合计	--	--	5,848,821.80	--	--

应收账款核销说明

本期核销的应收账款为5,848,821.80元，核销原因为无法收回的货款尾款。

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

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

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位 1	非关联方	227,275,591.97	1 年以内	6.73%
单位 2	非关联方	167,485,823.20	1 年以内	4.96%
单位 3	非关联方	105,462,488.06	1 年以内	3.12%
单位 4	非关联方	101,285,976.70	1 年以内	3%
单位 5	非关联方	92,774,087.00	1 年以内	2.75%
合计	--	694,283,966.93	--	20.56%

（6）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳市海王星辰医药有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	44,213,225.71	1.37%
杭州海王星辰健康药房有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	387,270.23	0.01%
江苏海王星辰健康药房连锁有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	120,514.26	0.01%
宁波海王星辰健康药房有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	140,190.40	0.01%
上海海王星辰药房有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	101,410.79	0%
枣庄市海王星辰健康药房连锁有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	45,424.65	0%
青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	15,856.41	0%
福州海王星辰健康药房连锁有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	5,406.50	0%
深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	22,609.00	0%
湖北海王星辰健康药房连锁有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	10,766.00	0%
合计	--	45,062,673.95	1.33%

（7）终止确认的应收款项情况

不适用

（8）以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

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

7、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	558,322,496.51	71.66%	119,450,722.73	21.39%	394,121,514.82	72.90%	112,878,802.10	28.64%
抵押债权	23,410,306.90	3%			50,902,086.69	9.42%		
质押金、保证金	164,410,980.73	21.1%			62,585,000.00	11.58%		
政府借款	33,000,000.00	4.24%			33,000,000.00	6.10%		
组合小计	779,143,784.14	100%	119,450,722.73	15.33%	540,608,601.51	100%	112,878,802.10	20.88%
合计	779,143,784.14	--	119,450,722.73	--	540,608,601.51	--	112,878,802.10	--

其他应收款种类的说明

本公司其他应收款期末余额较期初增长 54.23%，增长的主要原因系本公司本期新增应收潍坊市高新区财政局土地收储及相关补助、随阳光集中配送的医院增加，支付各新增医院的保证金增加所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	406,448,886.25	72.8%		252,732,021.44	64.13%	
1 至 2 年	18,849,025.42	3.38%	1,884,902.53	24,915,946.50	6.32%	2,491,594.67
2 至 3 年	19,323,455.79	3.46%	3,864,691.15	7,607,924.32	1.93%	1,521,584.86

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

3 年以上	113,701,129.05	20.36%	113,701,129.05	108,865,622.56	27.62%	108,865,622.57
合计	558,322,496.51	--	119,450,722.73	394,121,514.82	--	112,878,802.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

组合名称	账面余额	坏账准备
抵押债权	23,410,306.90	
质押金、保证金	164,410,980.73	
政府借款	33,000,000.00	
合计	220,821,287.63	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
潍坊市高新区财政局综合预算科	非关联方	104,274,502.00	1 年以内	13.38%
长春国奥药业有限公司	非关联方	54,884,374.60	3 年以上	7.04%
烟台市牟平人民医院	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	6.42%

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

南阳市国有资产运营有限公司	非关联方	33,000,000.00	2-3 年	4.24%
山东康泰药业有限公司	非关联方	23,410,306.90	3 年以内	3%
合计	--	265,569,183.50	--	34.08%

（7）其他应收关联方账款情况

不适用

（8）终止确认的其他应收款项情况

不适用

（9）以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

（10）报告期末按应收金额确认的政府补助

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
潍坊市高新区财政局综合预算科	土地收储及相关补助	104,274,502.00	1 年以内	2015 年 11 月 15 日	104,274,502.00	公司与政府相关合同	
合计	--	104,274,502.00	--	--	104,274,502.00	--	--

8、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	257,512,459.96	99.01%	172,964,099.42	99.36%
1 至 2 年	1,952,599.50	0.75%	169,043.44	0.1%
2 至 3 年	146,941.44	0.06%	290,445.69	0.17%
3 年以上	468,992.07	0.18%	653,532.54	0.37%
合计	260,080,992.97	--	174,077,121.09	--

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

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
单位 A	非关联方	67,886,148.86	1 年以内	款已付，货未到
单位 B	非关联方	35,530,864.90	1 年以内	款已付，货未到
单位 C	非关联方	23,654,950.27	1 年以内	款已付，货未到
单位 D	非关联方	17,878,110.93	1 年以内	款已付，货未到
单位 E	非关联方	15,054,380.66	1 年以内	款已付，货未到
合计	--	160,004,455.62	--	--

预付款项主要单位的说明

（3）本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

（4）预付款项的说明

本公司预付账款期末较期初增长 49.41% ，大幅增长的原因系本公司销售规模扩大，相应采购量增加所致。

9、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	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	71,935,370.87	444,157.37	71,491,213.50	68,003,789.10		68,003,789.10
在产品	30,482,455.11		30,482,455.11	31,823,996.40		31,823,996.40
库存商品	749,133,009.51	4,273,631.84	744,859,377.67	600,810,543.37	1,818,647.73	598,991,895.64
低值易耗品	9,558,900.11		9,558,900.11	4,363,598.04		4,363,598.04
辅助材料	160,907.96		160,907.96			
委托加工材料	1,065,951.83		1,065,951.83	1,749,936.05		1,749,936.05
合计	862,336,595.39	4,717,789.21	857,618,806.18	706,751,862.96	1,818,647.73	704,933,215.23

（2）存货跌价准备

单位： 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少	期末账面余额

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

			转回	转销	
原材料		444,157.37			444,157.37
库存商品	1,818,647.73	7,810,575.08	324,568.90	5,031,022.07	4,273,631.84
合　计	1,818,647.73	8,254,732.45	324,568.90	5,031,022.07	4,717,789.21

（3）存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	原材料接近有效期		
库存商品	保健品、药品的接近有效期	货物已经退回供应商	0.04%

10、其他流动资产

单位：　元

项目	期末数	期初数
预付房屋租金	776,348.77	645,432.95
预付票据贴现利息支出	2,752,500.00	
合计	3,528,848.77	645,432.95

11、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位：　元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	51,251,961.31	2,058,282.15
合计	51,251,961.31	2,058,282.15

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

期末可供出售金融资产系深圳海王食品有限公司持有海王生物可流通股份 21,184 股，深圳海王药业有限公司持有 ST 深泰可流通股份 473,103 股，以及本公司本期收到受偿中科健股票 4,606,028 股。

（2）可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

（3）可供出售金融资产的减值情况

不适用

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

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

（5）可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

不适用

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

不适用

（2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位： 元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
南阳鸿基文化传播有限公司	40%	40%	5,666,549.54	26,302.97	5,640,246.57		-9,070.78
威海鼎鑫企业管理咨询有限公司	20%	20%	2,504,287.22	5,000.00	2,499,287.22		-2,927.56

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

不适用

15、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位： 元

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

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南阳鸿基文化传播有限公司	权益法	2,260,000.00	40,000.00	2,216,371.69	2,256,371.69	40%	40%	---			
威海鼎鑫企业管理咨询有限公司	权益法	500,000.00		500,000.00	500,000.00	20%	20%	---			
南方证券股份有限公司	成本法	77,192,692.50	77,192,692.50	-77,192,692.50				---			
中关村百校信息有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	8.93%	8.93%	---	5,000,000.00		
深圳市风尚杂志有限公司	成本法	2,620,000.00	2,620,000.00		2,620,000.00			---	2,620,000.00		
广东中大南海海洋生物技术工程中心有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	7.5%	7.5%	---			
深圳市深越联合投资有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	18%	18%	---			
深圳市生医联盟生物科技有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	5%	5%	---	300,000.00	300,000.00	
山东潍坊医药集团股份有限公司	成本法	211,000.00	211,000.00		211,000.00			---	211,000.00		
山东华源长富医药	成本法	300,800.00	300,800.00		300,800.00	8%	8%	---	300,800.00		

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

有限公司											
潍坊创业投资有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00			---	200,000.00		
潍坊新业资本投资有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	3.76%	3.76%	---			
济南银海医药有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	1%	1%	---			
合计	--	118,884,492.50	116,164,492.50	-74,476,320.81	41,688,171.69	--	--	--	8,631,800.00	300,000.00	

（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位： 元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
不适用		

长期股权投资的说明

2012年12月17日，本公司投资的南方证券股份有限公司经深圳市中级人民法院（2006）深中法民七字第26-246号民事裁定书，裁定终结南方证券股份有限公司破产程序，本公司于2013年11月14日申请核销并收到深圳市南山区地方税务局深地税南受执（2013）11072号税务事项通知书。并转回原确认的递延所得税资产1,929.82万元。

16、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	188,148,027.33	77,293,326.18		265,441,353.51
1.房屋、建筑物	166,557,711.10	77,293,326.18		243,851,037.28
2.土地使用权	21,590,316.23			21,590,316.23
二、累计折旧和累计摊销合计	35,144,402.58	7,365,519.74		42,509,922.32
1.房屋、建筑物	32,772,360.50	6,890,994.50		39,663,355.00
2.土地使用权	2,372,042.08	474,525.24		2,846,567.32

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

三、投资性房地产账面净值合计	153,003,624.75	69,927,806.44		222,931,431.19
1.房屋、建筑物	133,785,350.60	70,402,331.68		204,187,682.28
2.土地使用权	19,218,274.15	-474,525.24		18,743,748.91
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00		0.00
五、投资性房地产账面价值合计	153,003,624.75	69,927,806.44		222,931,431.19
1.房屋、建筑物	133,785,350.60	70,402,331.68		204,187,682.28
2.土地使用权	19,218,274.15	-474,525.24		18,743,748.91

单位： 元

	本期
本期折旧和摊销额	7,365,519.74

（2）按公允价值计量的投资性房地产

单位： 元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

（1）未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	原值	净值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
威海海王物流园	26,281,928.06	25,712,499.35	政府验收过程中	2014年4月底

（2）本公司投资性房地产期末余额较期初增长 45.70%，增长的主要原因系枣庄投资、威海投资新建的物流园本期达到预定可使用状态并用于出租。

17、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	846,322,849.86	218,944,523.46	22,485,292.54	1,042,782,080.78
其中：房屋及建筑物	460,909,487.36	100,718,646.69	6,458,802.25	555,169,331.80
机器设备	264,606,027.28	56,800,587.87	10,162,632.41	311,243,982.74

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

运输工具	48,888,313.22		11,944,493.52	3,031,009.38	57,801,797.36
电子设备	43,796,270.53		29,163,307.85	1,733,120.48	71,226,457.90
其他设备	28,122,751.47		20,317,487.53	1,099,728.02	47,340,510.98
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	413,762,607.49		53,903,826.22	11,366,384.54	456,300,049.17
其中：房屋及建筑物	179,518,446.77		18,701,436.01	1,883,819.35	196,336,063.43
机器设备	161,411,907.50		17,791,662.87	5,399,162.56	173,804,407.81
运输工具	26,221,395.12		4,760,332.49	2,050,355.81	28,931,371.80
电子设备	28,160,642.72		7,626,516.19	1,491,910.83	34,295,248.08
其他设备	18,450,215.38		5,023,878.66	541,135.99	22,932,958.05
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	432,560,242.37	--			586,482,031.61
其中：房屋及建筑物	281,391,040.59	--			358,833,268.37
机器设备	103,194,119.78	--			137,439,574.93
运输工具	22,666,918.10	--			28,870,425.56
电子设备	15,635,627.81	--			36,931,209.82
其他设备	9,672,536.09	--			24,407,552.93
四、减值准备合计	848,930.26	本期计提：30,000.00			878,930.26
机器设备	848,930.26	本期计提：30,000.00			878,930.26
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	431,711,312.11	--			585,603,101.35
其中：房屋及建筑物	281,391,040.59	--			358,833,268.37
机器设备	102,345,189.52	--			136,560,644.67
运输工具	22,666,918.10	--			28,870,425.56
电子设备	15,635,627.81	--			36,931,209.82
其他设备	9,672,536.09	--			24,407,552.93

1、本期折旧额 53,903,826.22 元；

2、本期由在建工程转入固定资产原价为 134,393,607.69 元；

3、固定资产原值和累计折旧本年减少主要为本公司固定资产 GMP 改造转入在建工程及固定资产报废；

4、本期减值准备增加 30,000.00 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

不适用

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

（3）通过融资租赁租入的固定资产

不适用

（4）通过经营租赁租出的固定资产

不适用

（5）期末持有待售的固定资产情况

不适用

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
孝感投资办公园区	施工单位的资料尚未准备齐全	2014 年 7 月份

固定资产说明

本公司固定资产期末余额较期初增长 35.65%，增长的主要原因系泰州英特龙部分在建工程转固，孝感投资、河南东森物流园、海王药业水针车间达到预定使用状态转固定资产。

18、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏海王制药工厂的建造、设备购买及安装	8,854,860.77		8,854,860.77	40,931,630.57		40,931,630.57
枣庄物流园及办公楼建设项目				37,561,961.40		37,561,961.40
变频水泵及控制柜				110,256.40		110,256.40
自动化分拣系统				849,008.23		849,008.23
水针车间改造				17,160,508.00		17,160,508.00
孝感海王物流园				16,097,969.10		16,097,969.10
威海物流园				14,547,895.51		14,547,895.51
三楼冻干车间改造	15,688,355.19		15,688,355.19	691,544.21		691,544.21
济宁物流园	863,439.24		863,439.24	245,674.80		245,674.80
连江福药地形图费及总平面规划设计费				181,000.00		181,000.00

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

肿瘤车间	3,115,925.33		3,115,925.33	148,600.00		148,600.00
滕州市人民医院 SPD 项目				125,040.00		125,040.00
山东海王二期项目				66,000.00		66,000.00
福州海王大容量注射剂玻瓶 1、2 号线				57,258.97		57,258.97
英特龙研发部实验室改造工程				53,645.00		53,645.00
菏泽物流园	8,907,924.68		8,907,924.68			
海王福药 1、2、3 成品库空调机组	223,641.64		223,641.64			
连江生产基地	527,493.00		527,493.00			
GSP 温湿度监控系统	38,580.00		38,580.00			
安徽海王药房建设	653,251.30		653,251.30			
山东海王仓库工程	57,904.00		57,904.00			
中药饮片公司-车间墙面粉刷工程	906,351.34		906,351.34			
山东海王自动化分检设备	4,708.80		4,708.80			
潍坊第二人民医院药房隔断	17,411.52		17,411.52			
滕州 SPD 工程	107,993.60		107,993.60			
合计	39,967,840.41		39,967,840.41	128,827,992.19		128,827,992.19

（2）重大在建工程项目变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
江苏海王建筑安装及设备购买	71,988,978.93	40,931,630.57	16,369,864.39	41,317,471.96	7,129,162.23	81.45%	81.45%				自筹	8,854,860.77
枣庄投资物流园及办公楼建设项目	67,515,000.00	37,561,961.40	6,860,351.50	44,422,312.90		65.80%	完工				募集资金及自筹	

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

水针车间改造	32,000,000.00	17,160,508.00	7,471,948.20	19,773,216.25	4,859,239.95	76.99%	完工				自筹	
孝感海王物流园	67,691,000.00	16,097,969.10	16,433,302.88	32,531,271.98		48.06%	完工				募集资金及自筹	
威海物流园	30,000,000.00	14,547,895.51	11,703,032.55	26,250,928.06		87.50%	完工				自筹	
三楼冻干车间改造	20,710,000.00	691,544.21	14,996,810.98			75.75%	75.75%				自筹	15,688,355.19
菏泽物流园	30,000,000.00		8,609,302.96			29.69%	29.69%	298,621.72	298,621.72	3.35%	自筹	8,907,924.68
肿瘤车间	49,800,000.00	148,600.00	2,967,325.33			6.26%	6.26%				募集资金及自筹	3,115,925.33
合计	369,704,978.93	127,140,108.79	85,411,938.79	164,295,201.15	11,988,402.18	--	--	298,621.72	298,621.72	--	--	36,567,065.97

在建工程项目变动情况的说明

本公司在建工程期末余额较期初余额减少 88,860,151.78 元，减幅 68.98% ，主要是本公司本期枣庄投资物流园及办公楼建设项目、孝感海王物流园建设、威海物流园、水针车间改造完成转固定资产及投资性房地产。

（3）在建工程减值准备

不适用

（4）重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
江苏海王建筑安装及设备购买	81.45%	
枣庄投资物流园及办公楼建设项目	完工	
水针车间改造	完工	
孝感海王物流园	完工	
威海物流园	完工	
三楼冻干车间改造	75.75%	
菏泽物流园	29.69%	
肿瘤车间	6.26%	

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

（5）在建工程的说明

19、工程物资

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	2,345,777.65		2,345,777.65	
工器具	2,670,201.35		2,670,201.35	
其他				
合计	5,015,979.00		5,015,979.00	

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

（1）以成本计量

不适用

（2）以公允价值计量

不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	269,989,737.63	125,742,346.72	68,552,872.82	327,179,211.53
土地使用权	228,227,330.87	119,552,602.91	67,902,881.77	279,877,052.01
专有技术	28,786,614.81	5,972,588.87	614,491.05	34,144,712.63
非专利技术	3,622,334.71			3,622,334.71
软件	9,261,815.48	217,154.94		9,478,970.42
商标权	56,141.76			56,141.76

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

其他	35,500.00		35,500.00	
二、累计摊销合计	68,783,870.68	8,240,934.79	7,839,631.48	69,185,173.99
土地使用权	35,440,299.30	4,399,477.59	7,773,035.85	32,066,741.04
专有技术	26,106,773.50	2,054,047.08	44,999.99	28,115,820.59
非专利技术	3,615,863.53	521.16		3,616,384.69
软件	3,555,105.71	1,779,412.96		5,334,518.67
商标权	44,233.00	7,476.00		51,709.00
其他	21,595.64		21,595.64	
三、无形资产账面净值合计	201,205,866.95	117,501,411.93	60,713,241.34	257,994,037.54
土地使用权	192,787,031.57	115,153,125.32	60,129,845.92	247,810,310.97
专有技术	2,679,841.31	3,918,541.79	569,491.06	6,028,892.04
非专利技术	6,471.18	-521.16	0.00	5,950.02
软件	5,706,709.77	-1,562,258.02	0.00	4,144,451.75
商标权	11,908.76	-7,476.00	0.00	4,432.76
其他	13,904.36	0.00	13,904.36	
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权		0.00		0.00
专有技术		0.00		0.00
非专利技术		0.00		0.00
软件		0.00		0.00
商标权		0.00		0.00
其他		0.00		0.00
无形资产账面价值合计	201,205,866.95	117,501,411.93	60,713,241.34	257,994,037.54
土地使用权	192,787,031.57	115,153,125.32	60,129,845.92	247,810,310.97
专有技术	2,679,841.31	3,918,541.79	569,491.06	6,028,892.04
非专利技术	6,471.18	-521.16	0.00	5,950.02
软件	5,706,709.77	-1,562,258.02	0.00	4,144,451.75
商标权	11,908.76	-7,476.00	0.00	4,432.76
其他	13,904.36	0.00	13,904.36	

本期摊销额 8,240,934.79 元。

（2）公司开发项目支出

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

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

			计入当期损益	确认为无形资产	
海王药业替吉奥片研发	7,046,796.03	449,660.24			7,496,456.27
海王药业胸腺肽目研发	3,168,331.46	8,093,769.87	4,054,648.84		7,207,452.49
海王药业 NAT-A05 鸢尾研发	213,047.23				213,047.23
海王药业培美曲塞二钠研发	5,880,085.17	939,933.13		5,323,875.59	1,496,142.71
海王药业 NAT-A08 蔗蜡研发	329,836.85				329,836.85
海王药业 NATA07(海参)研发	5,522,757.49	321,769.61			5,844,527.10
海王药业帕诺司琼研发	3,326,786.25	589,999.17			3,916,785.42
海王药业虎杖苷研发	10,074,258.23	6,458,872.44			16,533,130.67
海王药业雷替曲塞研发	2,869,071.19				2,869,071.19
海王药业艾纳香研发	2,265,379.33	408,941.17			2,674,320.50
海王药业净固痔疮方（F01）研发	401,435.13	67,542.56			468,977.69
海王药业苍术研发	1,292,323.37	16,300.65			1,308,624.02
海王药业 NEP012（普拉克索)阿比特龙		801,765.56			801,765.56
海王英特龙干扰素乳膏研发	600,312.57		600,312.57		
海王英特龙干扰素含片研发	230,127.64		230,127.64		
海王英特龙白介素水针研发	59,919.50		59,919.50		
合计	43,280,467.44	18,148,554.40	4,945,008.55	5,323,875.59	51,160,137.70

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 23.85%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 1.65%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

公司研发项目资本化的说明：本公司在取得国家药监局《临床试验批件》之前(含取得《临床试验批件》之时点)所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益；取得国家药监局《临床试验批件》之后所从事的工作

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

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。

24、商誉

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	期末减值准备
山东海王银河医药有限公司	24,278,449.47			24,278,449.47	
枣庄银海医药有限公司	760,000.00			760,000.00	
安徽海王医药有限公司	1,904,088.66			1,904,088.66	
威海海王医药有限公司	1,925,000.00			1,925,000.00	
菏泽海王医药有限公司	2,153,306.89			2,153,306.89	
滨州市黄河医药有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00	
滕州海王医药有限公司		2,900,000.00		2,900,000.00	
合计	31,020,845.02	8,000,000.00		39,020,845.02	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 2%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。在预计未来现金流量时一项关键假设就是预算期间收入的增长率(不同子公司的增长率不同)，并且收入增长率不超过相关行业的平均长期增长率。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还包括稳定的预算毛利率。预算毛利率根据相应子公司的过往表现确定。期末本公司商誉不存在账面价值小于公允价值减去处置费用后的净额或预计未来现金流量的现值的情况，故无需计提商誉减值准备。

25、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修、维修费用	7,607,218.72	25,300,500.75	4,627,054.91		28,280,664.56	
销售网络	2,400,000.00		800,000.00		1,600,000.00	
合计	10,007,218.72	25,300,500.75	5,427,054.91		29,880,664.56	--

长期待摊费用的说明

本公司长期待摊费用期末较期初上升 198.59%，上升的主要原因系海王药业本期水针车间改造发生的洁净、楼板加固等工程费用支出。

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

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	18,632,199.15	36,988,250.27
可抵扣亏损	36,094,887.17	34,317,292.98
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	679,389.13	
其他	4,085,461.14	3,702,894.68
小计	59,491,936.59	75,008,437.93
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	38,894.05	29,731.97
小计	38,894.05	29,731.97

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	213,786,876.40	205,153,444.51
可抵扣亏损	253,590,658.98	115,083,455.15
合计	467,377,535.38	320,236,899.66

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	期末数	期初数	备注
2013 年		19,491,220.71	
2014 年	22,630,913.77	22,872,827.65	
2015 年	20,550,873.06	20,770,606.99	
2016 年	58,192,576.37	43,173,831.02	
2017 年	45,200,433.30	8,774,968.78	
2018 年	107,015,862.48		
合计	253,590,658.98	115,083,455.15	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

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

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可供出售金融资产公允价值变动	155,576.20	118,927.88
小计	155,576.20	118,927.88
可抵扣差异项目		
资产减值准备	76,229,812.42	151,926,570.16
可抵扣亏损	144,379,548.70	148,806,393.11
可供出售金融资产公允价值变动	2,717,556.52	
其他	18,532,037.32	16,425,768.11
小计	241,858,954.96	317,158,731.38

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	59,491,936.59		75,008,437.93	
递延所得税负债	38,894.05		29,731.97	

27、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	268,887,944.18	12,749,046.97		5,848,821.80	275,788,169.35
二、存货跌价准备	1,818,647.73	8,254,732.45	324,568.90	5,031,022.07	4,717,789.21
五、长期股权投资减值准备	85,524,492.50	300,000.00		77,192,692.50	8,631,800.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	848,930.26	30,000.00			878,930.26
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	357,080,014.67	21,333,779.42	324,568.90	88,072,536.37	290,016,688.82

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

28、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
预付工程款	4,533,320.00	19,085,943.53
预付无形资产	4,658,795.09	
预付软件购置款		240,000.00
预付房屋、设备款	13,622,217.59	4,118,643.00
合计	22,814,332.68	23,444,586.53

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款	1,019,460,000.00	940,582,766.27
抵押借款	953,500,000.00	841,000,000.00
保证借款	417,500,000.00	487,500,000.00
合计	2,390,460,000.00	2,269,082,766.27

（2）已到期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	24,188.80	30,016,775.00
银行承兑汇票	1,007,739,643.90	522,759,614.00
合计	1,007,763,832.70	552,776,389.00

下一会计期间将到期的金额 1,007,763,832.70 元。

应付票据的说明

本公司应付票据期末较期初增加 82.31%，增长的原因系本公司销售采购规模扩大，使用票据融资增大。

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

32、应付账款

（1）应付账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
货款	2,060,326,779.94	1,546,009,739.57
工程款	3,980,715.22	893,170.89
设备款	673,294.13	508,789.49
劳务款		6,000.00
其他	657,287.67	1,979,292.06
合计	2,065,638,076.96	1,549,396,992.01

说明：应付账款期末较期初增加 516,214,084.95 元，增幅为 33.32%，增长主要原因系随公司销售规模扩大，采购量增加，应付供应商款项增加所致。

（2）本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

（3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

（1）预收账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
货款	34,177,097.01	19,064,581.67
其他	3,162,417.89	3,162,417.89
合计	37,339,514.90	22,226,999.56

说明：预收账款期末较期初增加 15,112,515.34 元，增幅为 67.99%，增长主要原因系随公司销售规模扩大，采购量增加，预收客户款项增加所致。

（2）本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

（3）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄 1 年以上的预收账款主要为预收的代储备药物款项。

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

34、应付职工薪酬

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,903,378.29	224,389,950.46	225,500,708.62	9,792,620.13
二、职工福利费	4,259.15	16,461,169.87	16,465,429.02	
三、社会保险费	336,076.18	35,259,099.13	35,277,137.09	318,038.22
①医疗保险费	103,502.91	10,412,673.47	10,441,194.15	74,982.23
②基本养老保险费	173,384.68	21,514,031.54	21,500,061.83	187,354.39
③年金缴费		126,971.62	126,971.62	
④失业保险费	25,744.45	1,336,928.33	1,335,011.59	27,661.19
⑤工伤保险费	9,825.48	946,195.10	948,026.42	7,994.16
⑥生育保险费	23,618.66	922,299.07	925,871.48	20,046.25
四、住房公积金	279,928.62	7,928,225.84	7,977,211.93	230,942.53
五、辞退福利	3,573.96	355,874.04	359,448.00	
六、其他	685,294.17	2,537,646.85	2,580,201.76	642,739.26
工会经费和职工教育经费	598,537.96	1,613,882.95	1,656,849.75	555,571.16
非货币性福利				
其他	86,756.21	923,763.90	923,352.01	87,168.10
合计	12,212,510.37	286,931,966.19	288,160,136.42	10,984,340.14

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,656,849.75 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 359,448.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	-228,110.31	1,338,614.57
营业税	454,003.69	825,968.44
企业所得税	69,116,679.64	17,054,610.66
个人所得税	1,898,502.57	1,491,163.26
城市维护建设税	1,372,059.94	1,228,083.51
土地增值税	2,089.53	2,089.53

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

房产税	958,270.70	1,520,666.63
土地使用税	486,239.04	678,153.26
教育费附加	983,894.90	869,429.99
防洪费/水利建设基金/堤围费等	145,101.19	156,812.58
其他税金	252,227.24	296,661.17
合计	75,440,958.13	25,462,253.60

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

本公司应交税费期末较期初增加 49,978,704.53 元，增幅为196.29%，主要系本期确认政府拨付的企业发展基金收入，与之相关的企业所得税尚未缴交。

36、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	11,192,422.92	5,660,141.20
合计	11,192,422.92	5,660,141.20

应付利息说明

本公司短期借款应付利息期末较期初增加5,532,281.72 元，增幅97.74%，增长的主要原因系本期融资力度加大，融资规模增加，应付利息增加。

37、应付股利

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
南阳市东森投资咨询有限公司		6,177,250.57	
陈秀春	30,000.00	30,000.00	股东尚未领取
邹书茂		15,000.00	
刘广文	18,000.00	18,000.00	股东尚未领取
其他自然人股东	800.00	800.00	股东尚未领取
合计	48,800.00	6,241,050.57	--

38、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
往来款	298,264,280.04	218,636,025.40

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

促销费	128,960,431.80	83,433,024.98
保证金	66,050,070.07	30,744,384.82
押金	1,634,032.53	1,358,316.10
合计	494,908,814.44	334,171,751.30

（2）本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
深圳海王集团股份有限公司	32,520,488.00	2,520,488.00
合计	32,520,488.00	2,520,488.00

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

（4）金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼		1,885,871.45		1,885,871.45
合计		1,885,871.45		1,885,871.45

预计负债说明

未决诉讼系预计安徽海王法院判决承担的违约金及诉讼费。

40、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数

（2）一年内到期的长期借款

不适用

（3）一年内到期的应付债券

不适用

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

（4）一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预计费用	23,148,761.51	24,267,949.79
合计	23,148,761.51	24,267,949.79

其他流动负债说明

预计费用为实际发生而未取得发票的费用。

42、长期借款

（1）长期借款分类

不适用

（2）金额前五名的长期借款

不适用

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

不适用

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	12,384,477.49	5,010,000.00
合计	12,384,477.49	5,010,000.00

涉及政府补助的负债项目

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

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
发展专项资金补助	3,000,000.00		3,000,000.00			与收益相关
海王技术中心创新能力项目补助	760,000.00		760,000.00			与收益相关
氯法拉滨项目政府补贴	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
未曲唑片的研究与开发	120,000.00		120,000.00			与收益相关
盐酸替罗非班原料药及注射液研发政府补贴款	130,000.00		130,000.00			与收益相关
GMP 认证改造补助资金		4,010,000.00			4,010,000.00	与资产相关
技改补助资金		867,300.00			867,300.00	与收益相关
财政 2013 年第一批项目科技专项资金		1,500,000.00			1,500,000.00	与收益相关
农业科技创新基金		77,419.35			77,419.35	与收益相关
科信局专项拨款		47,916.67			47,916.67	与收益相关
"重大新药创制"科技重大专项资金补贴		8,089,000.00	2,707,158.53		5,381,841.47	与收益相关
双轮驱动战略资金（重大科技成果转化项目扶持）		500,000.00			500,000.00	与收益相关
合计	5,010,000.00	15,091,636.02	7,717,158.53		12,384,477.49	--

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（＋、－）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	652,510,385.00	79,203,470.00				79,203,470.00	731,713,855.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

（1）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79,203,470.00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731,713,855.00元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013年 3月19日出具的致同验字（2013）第

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

441FA0001号验资报告予以验证。2013年4月10日，本公司依法进行了工商变更登记并领取企业法人营业执照。

（2）期末本公司流通股占总股份比例为89.05%，深圳海王集团股份有限公司持有本公司股份180,455,603 股，占本公司总股本的24.66%。

（3）期末前十大股东中深圳海王集团股份有限公司所持的180,450,000股为其借款提供质押，占本公司总股本的24.66%。

48、库存股

库存股情况说明

不适用

49、专项储备

专项储备情况说明

不适用

50、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	909,840,084.01	489,874,108.63	4,801,962.87	1,394,912,229.77
其他资本公积	118,056,123.34		2,276,801.58	115,779,321.76
原制度资本公积转入	32,483,481.45			32,483,481.45
合计	1,060,379,688.80	489,874,108.63	7,078,764.45	1,543,175,032.98

资本公积说明

本期增加的资本公积系增发股份形成的资本公积，减少原因系本公司之子公司枣庄银海转让部分股权给少数股东冲减资本公积822,578.41元，河南东森少数股东投入资本稀释股权冲减资本公积3,979,384.46元，以及可供出售交易性金融资产公允价值变动减少资本公积2,276,801.58元。

51、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,250,876.59			15,250,876.59
任意盈余公积	7,625,438.27			7,625,438.27
合计	22,876,314.86			22,876,314.86

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

不适用

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

53、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-892,402,041.68	--
调整后年初未分配利润	-892,402,041.68	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,047,963.46	--
期末未分配利润	-775,354,078.22	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,979,017,672.34	6,400,251,596.43
其他业务收入	14,416,299.31	17,770,109.81
营业成本	6,782,942,194.40	5,447,964,869.24

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药商业流通	6,604,582,195.50	5,969,408,149.82	5,401,374,334.24	4,955,302,674.68
医药制造	602,331,366.58	351,514,058.83	647,642,466.74	344,212,384.15
保健品、食品	485,078,884.60	199,581,109.07	351,234,795.45	137,262,252.45
医疗器械	287,025,225.66	252,688,066.84		
合计	7,979,017,672.34	6,773,191,384.56	6,400,251,596.43	5,436,777,311.28

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

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公司产品	1,087,410,251.18	551,095,167.90	998,877,262.19	481,474,636.60
采购商品	6,891,607,421.16	6,222,096,216.66	5,401,374,334.24	4,955,302,674.68
合计	7,979,017,672.34	6,773,191,384.56	6,400,251,596.43	5,436,777,311.28

（4）主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	5,598,614,360.56	4,995,754,095.43	4,679,068,189.87	4,170,803,082.82
华中地区	1,610,857,022.89	1,365,653,173.91	1,087,329,864.06	944,654,330.57
华南地区	210,311,231.30	115,650,146.09	358,866,935.46	187,736,425.93
北方地区	338,344,066.23	172,316,005.02	115,892,123.25	50,222,772.63
其他地区	220,890,991.36	123,817,964.11	159,094,483.79	83,360,699.33
合计	7,979,017,672.34	6,773,191,384.56	6,400,251,596.43	5,436,777,311.28

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 A	470,833,999.10	5.89%
客户 B	303,407,953.91	3.80%
客户 C	297,146,959.63	3.72%
客户 D	296,578,719.23	3.71%
客户 E	237,833,834.89	2.98%
合计	1,605,801,466.76	20.10%

55、合同项目收入

单位： 元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏	已办理结算的金额

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

				损以“-”号表示）	

合同项目的说明

不适用

56、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	370,165.96	817,301.63	
城市维护建设税	13,938,699.65	11,907,011.28	
教育费附加	10,624,041.48	8,532,490.14	
水利建设基金	460,385.07	382,590.72	
合计	25,393,292.16	21,639,393.77	--

57、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开拓费	275,254,406.05	187,330,708.81
运输费	88,398,602.22	87,127,223.94
宣传费	44,116,841.83	36,270,023.15
职工薪酬	77,998,340.04	58,841,090.09
办公费	30,267,258.07	9,658,216.77
会议费	6,655,325.08	5,891,792.80
差旅费	15,469,152.54	12,607,726.98
租赁费	7,669,558.77	4,318,519.28
其他	26,478,659.20	19,720,475.97
合计	572,308,143.80	421,765,777.79

58、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	123,002,049.10	97,376,117.66
办公费	44,742,442.16	38,700,490.45
折旧及摊销	30,183,033.99	25,160,993.32
技术开发费	45,891,208.91	42,232,326.69

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

中介机构费用	12,146,872.71	7,833,457.06
业务招待费	19,157,370.98	16,940,221.09
运杂费	18,040,152.59	21,182,716.91
税金性费用	12,276,720.42	10,054,664.01
差旅费	9,711,022.06	8,484,915.91
财产损失	7,022,190.30	14,364,970.66
其他	18,102,947.15	14,011,604.50
合计	340,276,010.37	296,342,478.26

59、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	161,238,971.70	157,396,725.91
减：利息资本化	-298,621.72	
减：利息收入	-27,254,894.46	-20,826,215.70
承兑汇票贴息	2,946,666.67	35,615.10
汇兑损益	1,604,953.60	699,223.36
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	24,522,451.75	11,423,661.49
合计	162,759,527.54	148,729,010.16

60、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
交易性金融资产		8,055.65
合计		8,055.65

61、投资收益

（1）投资收益明细情况

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	-3,628.31	
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,956.18	187,827.50

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

合计	4,327.87	187,827.50

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
不适用			

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南阳鸿基文化传播有限公司	-3,628.31		上年南阳鸿基文化刚成立
合计	-3,628.31		--

62、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,749,046.97	2,176,330.73
二、存货跌价损失	7,930,163.55	1,263,812.80
五、长期股权投资减值损失	300,000.00	
七、固定资产减值损失	30,000.00	
合计	21,009,210.52	3,440,143.53

63、营业外收入

（1）营业外收入情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	182,277,250.23	346,856.75	182,277,250.23
其中：固定资产处置利得	88,396.26	346,856.75	88,396.26
无形资产处置利得			
土地使用权出售（政府收储及相关补助）	182,188,853.97		182,188,853.97
收到当期确认的政府补助	17,241,902.16	16,738,776.64	17,241,902.16

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

递延收益分摊计入的政府补助	7,717,158.53	3,580,000.00	7,717,158.53
其他	59,432,396.51	13,205,627.98	59,432,396.51
合计	266,668,707.43	33,871,261.37	266,668,707.43

营业外收入说明

①其他主要系本公司收到中国科健股份有限公司股票和银行存款债权清偿合计 58,179,893.53 元；

②本公司本期确认土地使用权出售收益（政府收储及相关补助）182,188,853.97 元。

（2）计入当期损益的政府补助

单位： 元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
发展专项资金补助	3,000,000.00	3,000,000.00	与收益相关	是
海王技术中心创新能力项目补助	760,000.00	580,000.00	与收益相关	是
战略性新兴产业发展专项资金	3,700,000.00		与收益相关	是
国家重大新药创制财政拨款	660,000.00		与收益相关	是
深圳市财政库款	3,120,000.00		与收益相关	是
“重大新药创制”科技重大专项资金补贴	2,707,158.53		与收益相关	是
税收返还	8,636,238.18		与收益相关	是
2012 年度潍坊市信息产业发展专项资金	150,000.00		与收益相关	是
产学研专项补助资金	500,000.00		与收益相关	是
氯法拉滨项目政府补贴	1,000,000.00		与收益相关	是
榕晋发改科技科[2012]11 号、榕晋财（指）[2012]562 号	120,000.00		与收益相关	是
盐酸替罗非班原料药及注射液研发政府补贴款	130,000.00		与收益相关	是
中药一类创新药虎杖苷注射液临床研究		1,000,000.00	与收益相关	是
一类新药虎杖苷注射液临床研究		1,280,000.00	与收益相关	是
创新 fxase 抑制剂赛利诺坦的研究开发		1,000,000.00	与收益相关	是
一类新药虎杖苷注射液		1,168,000.00	与收益相关	是

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

临床研究				
深圳市迎大运创全国文明城市标兵环境空气质量保障补贴办法		306,000.00	与收益相关	是
苷代苯硝酮类抗肿瘤新药 NEP-010 的研究开发		1,500,000.00	与收益相关	是
牡蛎活性物质利用技术集成研究与系列产品开发		180,000.00	与收益相关	是
企业信息化项目建设资助		540,000.00	与收益相关	是
南山区自助创新产业发展专项资金（配套）		210,000.00	与收益相关	是
税收返还		2,926,100.00	与收益相关	是
余杭区乔司镇财政所 2011 年度经济工作奖励奖		160,000.00	与收益相关	是
收余杭区财政局企业技术中心奖励资金		300,000.00	与收益相关	是
氯法拉滨原料药及其注射剂的研究与开发		300,000.00	与收益相关	是
氯法拉滨原料药及其注射剂的研究与开发		200,000.00	与收益相关	是
专家工作站		150,000.00	与收益相关	是
企业税收优惠政策资金		1,520,000.00	与收益相关	是
企业税收优惠政策资金		1,390,000.00	与收益相关	是
服务业发展引导资金		1,500,000.00	与收益相关	是
基础设施配套补助费		274,567.00	与收益相关	是
氯法拉滨原料药及其注射剂的研究与开发		350,000.00	与收益相关	是
其他	475,663.98	484,109.64	与收益相关	是
合计	24,959,060.69	20,318,776.64	--	--

1、本公司收到深圳市财政委员会拨付的深圳市战略性新兴产业发展专项资金 370 万元。根据深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会联合下发的《深圳市发展改革委等关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2013 年第三批扶持计划的通知》(深发改[2013]994 号)，该专项资助资金将用于本公司的“盐酸帕洛诺司琼注射液产业化”项目。根据《企业会计准则第 16 号-政府补助》的相关规定，本公司将该专项资助计入当期营业外收入\补贴收入。

2、本公司收到国家金库深圳分库拨付的 2012 年深圳海洋经济创新发展区域扶持资金 312 万元。根据财政部、国家海洋局《关于推进海洋经济创新发展区域示范的通知》（财建函（2012）11 号)、《关于批复广东省海洋经济创新发展区域示范实施方案

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

的复函》（财建函【2012】121 号）、《关于下达深圳市 2012 年海洋经济创新发展区域示范补助资金的通知》（财建【2012】839 号）及广东省财政厅、广东省海洋与渔业局《关于印发<广东海洋经济创新发展区域示范项目评审办法>的通知》（粤财农【2012】的有关规定，根据《企业会计准则第 16 号-政府补助》的相关规定，本公司将该扶持资金计入当期营业外收入\补贴收入科目。

64、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,071,409.22	2,063,725.46	1,071,409.22
其中：固定资产处置损失	1,071,409.22	2,063,725.46	1,071,409.22
对外捐赠	2,559,649.00	1,240,600.00	2,559,649.00
其他	3,449,723.54	718,386.78	3,449,723.54
合计	7,080,781.76	4,022,712.24	7,080,781.76

营业外支出说明

其他主要系预计安徽海王法院判决承担的违约金及诉讼费合计 1,885,871.45 元。

65、所得税费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	103,184,801.32	23,467,371.47
递延所得税调整	15,839,394.15	-16,364,667.31
合计	119,024,195.47	7,102,704.16

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

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期发生额
归属于母公司普通股股东净利润	NP	117,047,963.46
非经常性损益		140,518,884.58
归属于母公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	P0	-23,470,921.12
稀释性潜在普通股的影响		-
年初股份总数	S0	652,510,385.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	79,203,470.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	-
报告期缩股数	Sk	-
报告期月份数	M0	12
增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mi	9
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mj	-
年末股份总数		731,713,855.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股股份数	Sl-	-
报告期月份数	M0	-
增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mk-	-
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权		-
平均数=Sl×Mk÷M0		-
发行在外的普通股加权平均数S=S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－	S	711,912,987.50
基本每股收益		0.1644
基本每股收益=P0÷S（扣除非经常性损益）		-0.0330

67、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-2,947,028.63	72,024.46
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-670,227.05	9,490.26
小计	-2,276,801.58	62,534.20
合计	-2,276,801.58	62,534.20

其他综合收益说明

期末其他综合收益系深圳海王食品有限公司持有海王生物可流通股份 21,184 股，深圳海王药业有限公司持有 ST 深泰可流通股份 473,103 股，以及本公司本期收到受偿中科健股票 4,606,028 股的公允价值变动冲减的资本公积。

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

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
利息收入	11,905,247.45
收到补贴款	23,691,300.00
收到往来款	1,457,625,929.53
其他	581,793.92
合计	1,493,804,270.90

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
支付往来款	1,660,608,113.79
付现营业费用和管理费用	517,674,040.09
其他	1,361,699.23
合计	2,179,643,853.11

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	799,698,024.61
收到中科健担保债务追偿款	6,362,078.53
收到票据贴现款	147,053,333.30
其他	9,943,259.42
合计	963,056,695.86

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

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	935,258,766.49
其他	2,750,277.77
合计	938,009,044.26

69、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	229,313,650.93	101,081,761.61
加：资产减值准备	21,009,210.52	3,440,143.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,269,345.96	50,306,369.46
无形资产摊销	8,240,934.79	10,543,431.08
长期待摊费用摊销	5,427,054.91	3,400,662.48
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）	-26,721,339.01	1,716,868.71
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-8,055.65
财务费用（收益以“－”号填列）	161,238,971.70	157,432,341.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,327.87	-187,827.50
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	15,160,005.02	-16,190,799.55
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-799.90
存货的减少（增加以“－”号填列）	-155,584,732.43	-43,748,069.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,442,149,068.95	1,337,385,443.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	999,728,342.94	-1,686,897,028.57
经营活动产生的现金流量净额	-123,071,951.49	-81,725,559.94
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	1,009,017,973.05	733,180,023.84
减：现金的期初余额	733,180,023.84	539,743,067.35
现金及现金等价物净增加额	275,837,949.21	193,436,956.49

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

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位： 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1．取得子公司及其他营业单位的价格	12,000,000.00	20,666,700.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	11,400,000.00	21,666,700.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,000,000.00	21,666,700.00
3．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,400,000.00	
4．取得子公司的净资产	5,000,000.00	26,666,700.00
流动资产	5,000,000.00	26,666,700.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,009,017,973.05	733,180,023.84
其中：库存现金	436,899.67	740,104.19
可随时用于支付的银行存款	1,008,581,073.38	732,439,919.65
三、期末现金及现金等价物余额	1,009,017,973.05	733,180,023.84

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

其他资本公积系本公司之子公司枣庄银海转让部分股权给少数股东冲减资本公积 822,578.41 元，河南东森少数股东投入资本稀释股权冲减资本公积 3,979,384.46 元，少数股东权益其他系河南东森少数股东增资稀释股权计入 5,005,539.76 元，以及枣庄银海转让 10%少数股权给少数股东计入 7,324,073.11 元。

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳海王集团股份有限公司	实际控制人	股份有限公司	深圳	张思民	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。	96,413,000	24.66%	24.66%	王劲松	19221406—2

本企业的母公司情况的说明

深圳海王集团股份有限公司（以下简称海王集团）期末持有本公司股份 180,455,603 股（均为无限售条件的流通股），持股 24.66%，为本公司第一大股东。深圳市银河通投资有限公司（以下简称银河通）持有海王集团 58.96%的股权，为海王集团第一大股东，（香港）恒建企业有限公司（以下简称香港恒建）持有海王集团 25.40%的股权，为海王集团第二大股东，张思民先生持有银河通 70%股权，王劲松女士及张思民先生分别持有香港恒建 85%及 15%的股权，张思民先生及王劲松女士通过银河通及香港恒建合计控制海王集团 84.36%的股权，并通过海王集团间接控股本公司，张思民先生与王劲松女士一直为夫妻关系，系一致行动人，本公司实际控制人为王劲松。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
健康科技	控股子公司	有限公司	深圳	张锋	医药制造	60,000,000.00	100%	100%	27932910-1
海王长健	控股子公司	有限公司	深圳	张锋	医药商业	10,000,000.00	71.67%	100%	76496557-4
河南海王	控股子公司	有限公司	郑州	刘占军	医药商业	50,000,000.00	80.71%	100%	74923227-6
浙江海王	控股子公司	有限公司	杭州	宋建华	医药商业	50,000,000.00	80.29%	100%	77083864-3
艾斯特	控股子公司	有限公司	香港	--	医药商业	USD140,000.00	71.67%	100%	--

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

银河投资	控股子公司	有限公司	深圳	刘占军	医药投资	160,000,000.00	100%	100%	72713236-2
杭州实业	控股子公司	有限公司	杭州	宋建华	实业投资	20,000,000.00	82.26%	100%	75441917-4
青岛海王	控股子公司	有限公司	青岛	孔宪俊	医药商业	10,000,000.00	60.58%	100%	79403106-X
烟台海王	控股子公司	有限公司	烟台	孔宪俊	医药商业	1,000,000.00	60.58%	100%	16508764-2
先锋科技	控股子公司	有限公司	潍坊	李兵	软件开发	500,000.00	30.9%	51%	77843672-9
商业协会	控股子公司	有限公司	潍坊	孔宪俊	管理服务	50,000.00	60.58%	100%	77632060-X
中药饮片	控股子公司	有限公司	潍坊	孔宪俊	医药制造	2,000,000.00	60.58%	100%	78232119-0
潍银投资	控股子公司	有限公司	潍坊	孔宪俊	实业投资	10,000,000.00	60.58%	100%	66930148-9
湖北海王	控股子公司	有限公司	孝感	刘占军	医药商业	26,000,000.00	80%	80%	559729716
江苏海王	控股子公司	有限公司	泰州	张锋	医药制造	90,000,000.00	71.67%	100%	56180607-1
加纳海王	控股子公司	有限公司	加纳		医药商业	USD200,000.00	100%	100%	--
东方投资	控股子公司	有限公司	深圳	张锋	股权投资	600,000.00	100%	100%	57196851-7
孝感投资	控股子公司	有限公司	孝感	刘占军	实业投资	25,000,000.00	100%	100%	56834817-3
枣庄投资	控股子公司	有限公司	枣庄	刘占军	实业投资	30,000,000.00	100%	100%	57285090-8
威海投资	控股子公司	有限公司	威海	刘占军	实业投资	15,000,000.00	100%	100%	57049940-5
菏泽投资	控股子公司	有限公司	菏泽	刘占军	实业投资	15,000,000.00	100%	100%	57166917-0
南阳投资	控股子公司	有限公司	南阳	刘占军	实业投资	15,000,000.00	100%	100%	57102997-4
银河科技	控股子公司	有限公司	深圳	刘占军	商业贸易	10,000,000.00	100%	100%	58791418-5
连江食品	控股子公司	有限公司	福州	徐燕和	医药流通	500,000.00	57.45%	100%	574737474
连江福药	控股子公司	有限公司	福州	徐燕和	医药制造	50,000,000.00	57.45%	100%	577030431
连江金象	控股子公司	有限公司	福州	徐燕和	医药制造	31,000,000.	59.36%	100%	570965971

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

						00			
香港海王	控股子公司	有限公司	香港			USD1,300	100%	100%	
医疗器械	控股子公司	有限公司	潍坊	李兵	医药流通	10,000,000.00	39.38%	65%	06999356-5
湖北朋泰	控股子公司	有限公司	安陆	刘占军	医药流通	18,000,000.00	64%	80%	08093996-5
湖北德明	控股子公司	有限公司	咸宁	刘占军	医药流通	30,000,000.00	50.44%	80%	08382307-9
威海药房	控股子公司	有限公司	威海	邱建民	医药流通	500,000.00	52.24%	70%	08177296-8
江苏海王食品	控股子公司	有限公司	泰州	张锋	医药制造	100,000,000.00	100%	100%	08693952-8
海王英特龙	控股子公司	股份有限公司	深圳	张锋	医药制造	167,800,000.00	71.67%	71.67%	19229220-3
海王药业	控股子公司	有限公司	深圳	张锋	医药制造	80,000,000.00	100%	100%	61885083-2
三亚海王	控股子公司	有限公司	三亚	张锋	医药制造	5,000,000.00	100%	100%	20134761-7
杭州海王	控股子公司	有限公司	杭州	张锋	医药制造	50,000,000.00	100%	100%	73242075-6
海王童爱	控股子公司	有限公司	深圳	张锋	医药咨询	165,200,000.00	100%	100%	61883479-5
海王食品	控股子公司	有限公司	深圳	张锋	食品批发	19,448,384.00	100%	100%	61885084-0
海王福药	控股子公司	有限公司	福州	张思民	医药制造	30,000,000.00	57.34%	80%	72793437-3
福药医药	控股子公司	有限公司	福州	徐燕和	医药商业	30,000,000.00	57.55%	100%	15443903-2
金象中药	控股子公司	有限公司	福州	张锋	医药制造	10,000,000.00	59.47%	100%	72793522-9
山东海王	控股子公司	有限公司	潍坊	孔宪俊	医药商业	69,250,000.00	60.58%	60.58%	16544658-8
枣庄银海	控股子公司	有限公司	枣庄	刘占军	医药商业	26,000,000.00	72.26%	90%	78230862-3
安徽海王	控股子公司	有限公司	合肥	刘占军	医药商业	30,060,000.00	45.13%	74.5%	77496487-4
威海海王	控股子公司	有限公司	威海	刘晓东	医药商业	30,000,000.00	74.63%	95%	16670952-X
河南东森	控股子公司	有限公司	南阳	杨栓成	医药商业	50,000,000.	51%	51%	74254321-5

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

						00			
聊城华德	控股子公司	有限公司	聊城	刘占军	医药商业	30,000,000.00	56.2%	70%	16786889-9
菏泽海王	控股子公司	有限公司	菏泽	刘占军	医药商业	25,500,000.00	70.85%	88.24%	77205436-7
辽源海王	控股子公司	有限公司	辽源	刘占军	医药商业	20,000,000.00	69.9%	90%	70222366-3
佳木斯海王	控股子公司	有限公司	佳木斯	刘占军	医药商业	16,666,700.00	49.9%	70%	69520626-6
滨州黄河	控股子公司	有限公司	滨州	孔宪俊	医药流通	20,000,000.00	48.46%	80%	79530396-0
滕州海王	控股子公司	有限公司	藤州	刘占军	医药流通	10,000,000.00	72.26%	100%	76870798-6

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
南阳鸿基文化传播有限公司	有限公司	南阳	王旭耀	企业管理咨询、企业形象策划、国内广告设计制作发布、文化及艺术交流	5,000,000	40%	40%	本公司投资的公司	59763379-0
威海鼎鑫企业管理咨询有限公司	有限公司	威海	刘晓东	企业管理咨询、企业信息咨询、商务信息咨询，会务及展览服务、礼仪服务，企业形象策划、公关策划	2,500,000	20%	20%	本公司投资的公司	07968491-8

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

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
福州海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人	68752279-5
杭州海王星辰健康药房有限公司	同一控制人	72889886-1
湖北海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人	68848819-7
江苏海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人	75202047-7
宁波海王星辰健康药房有限公司	同一控制人	72408830-0
青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人	77682719-5
上海海王星辰药房有限公司	同一控制人	73978724-3
深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人	73306901-3
深圳市海王星辰医药有限公司	同一控制人	19235240-5
枣庄市海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人	69968786-1
四川海王星辰健康药房有限公司	同一控制人	73019041-6
天津市海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人	78032523-5
潍坊海王星辰医药有限公司	同一控制人	79530975-6
大连海王星辰医药有限公司	同一控制人	72604142-6
山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	同一控制人	61356066-8
董事、经理、财务总监及董事局秘书	关键管理人员	

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
深圳海王星辰医药有限公司	销售货物	市场价格	100,287,360.90	1.25%	92,826,034.68	1.45%
潍坊海王星辰医药有限公司	销售货物	市场价格	3,225,214.21	0.04%	3,784,382.86	0.06%
青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司	销售货物	市场价格	2,792,062.13	0.03%	634,730.71	0.01%

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

杭州海王星辰健康药房有限公司	销售货物	市场价格	2,367,657.80	0.03%	2,204,557.04	0.03%
江苏海王星辰健康药房连锁有限公司	销售货物	市场价格	1,367,085.55	0.02%	2,788,801.26	0.04%
枣庄市海王星辰健康药房连锁有限公司	销售货物	市场价格	1,293,256.53	0.02%	1,165,513.26	0.02%
上海海王星辰药房有限公司	销售货物	市场价格	962,029.27	0.01%	944,187.92	0.01%
宁波海王星辰健康药房有限公司	销售货物	市场价格	804,480.55	0.01%	485,722.26	0.01%
大连海王星辰医药有限公司	销售货物	市场价格	64,184.62		196,309.40	
四川海王星辰健康药房有限公司	销售货物	市场价格	58,435.89		62,649.57	
福州海王星辰健康药房连锁有限公司	销售货物	市场价格	40,514.17		34,858.10	
深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司	销售货物	市场价格	23,939.31		87,193.16	
湖北海王星辰健康药房连锁有限公司	销售货物	市场价格	9,201.71			
天津市海王星辰健康药房连锁有限公司	销售货物	市场价格	6,374,141.87	0.08%		
合计			119,669,564.50	1.49%	105,214,940.22	1.63%

（2）关联托管/承包情况

不适用

（3）关联租赁情况

公司出租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
深圳市海王生物工程股份有限公司	深圳市海王星辰医药有限公司	海王大厦房产 A-15 层，共计 1060.36 平方米	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	参照市场价格协议定价	1,081,572.00

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

深圳市海王生物工程股份有限公司	深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司	海王大厦房产裙楼一层，共计 162 平方米	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	参照市场价格协议定价	165,240.00
总计						1,245,812.00

（4）关联担保情况

单位： 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳海王药业有限公司	深圳市海王生物工程股份有限公司	800,000,000.00	2013 年 01 月 09 日	2015 年 01 月 09 日	否
深圳海王童爱医药信息咨询有限公司	深圳市海王生物工程股份有限公司	58,299,998.00	2013 年 01 月 09 日	2015 年 01 月 09 日	否
深圳海王集团股份有限公司	深圳市海王生物工程股份有限公司	400,000,000.00	2013 年 01 月 09 日	2015 年 01 月 09 日	否
深圳海王集团股份有限公司	深圳市海王生物工程股份有限公司	250,000,000.00	2013 年 06 月 14 日	2016 年 06 月 14 日	否
深圳市海王星辰实业有限公司	深圳市海王生物工程股份有限公司	250,000,000.00	2013 年 06 月 14 日	2016 年 06 月 14 日	否
枣庄银海医药有限公司	深圳市海王生物工程股份有限公司	875,000,000.00	2013 年 09 月 27 日	2014 年 09 月 26 日	否
河南东森医药有限公司	深圳市海王生物工程股份有限公司	875,000,000.00	2013 年 09 月 27 日	2014 年 09 月 26 日	否
威海海王医药有限公司	深圳市海王生物工程股份有限公司	875,000,000.00	2013 年 09 月 27 日	2014 年 09 月 26 日	否
湖北海王医药有限公司	深圳市海王生物工程股份有限公司	875,000,000.00	2013 年 09 月 27 日	2014 年 09 月 26 日	否
深圳市健康科技发展有限公司	深圳市海王生物工程股份有限公司	350,000,000.00	2013 年 09 月 27 日	2014 年 09 月 26 日	否
杭州海王实业投资有限公司	深圳市海王生物工程股份有限公司	250,000,000.00	2013 年 06 月 14 日	2016 年 06 月 14 日	否
菏泽海王银河投资有限公司	深圳市海王生物工程股份有限公司	17,673,500.00	2013 年 06 月 14 日	2016 年 06 月 14 日	否
深圳海王集团股份有限公司	深圳市海王生物工程股份有限公司	50,000,000.00	2013 年 10 月 29 日	2016 年 08 月 07 日	否
杭州海王生物工程有限公司	深圳市海王生物工程股份有限公司	400,000,000.00	2013 年 03 月 20 日	2014 年 03 月 19 日	否
深圳海王药业有限	深圳市海王生物工	400,000,000.00	2013 年 03 月 20 日	2014 年 03 月 19 日	否

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

公司	程股份有限公司				
深圳海王集团股份有限公司	深圳市海王生物工程股份有限公司	400,000,000.00	2013 年 03 月 20 日	2016 年 03 月 19 日	否
深圳市海王生物工程股份有限公司	河南东森医药有限公司	10,000,000.00	2013 年 10 月 18 日	2017 年 10 月 17 日	否
深圳市海王生物工程股份有限公司	河南东森医药有限公司	52,000,000.00	2013 年 07 月 05 日	2016 年 07 月 04 日	否
深圳市海王生物工程股份有限公司	河南东森医药有限公司	40,000,000.00	2013 年 11 月 11 日	2017 年 11 月 10 日	否
深圳市海王生物工程股份有限公司	河南海王银河医药有限公司	19,500,000.00	2013 年 02 月 04 日	2016 年 12 月 31 日	否
深圳市海王生物工程股份有限公司	河南海王银河医药有限公司	20,000,000.00	2013 年 03 月 20 日	2016 年 03 月 20 日	否
深圳市海王生物工程股份有限公司	河南海王银河医药有限公司	30,000,000.00	2013 年 12 月 10 日	2016 年 12 月 09 日	否
深圳海王集团股份有限公司	山东海王银河医药有限公司	400,000,000.00	2013 年 04 月 01 日	2014 年 12 月 01 日	否
深圳海王集团股份有限公司	山东海王银河医药有限公司	240,000,000.00	2013 年 07 月 01 日	2014 年 07 月 01 日	否
深圳海王集团股份有限公司	山东海王银河医药有限公司	400,000,000.00	2013 年 07 月 01 日	2014 年 07 月 01 日	否
深圳海王集团股份有限公司	山东海王银河医药有限公司	100,000,000.00	2012 年 08 月 01 日	2014 年 11 月 01 日	否
深圳海王集团股份有限公司	山东海王银河医药有限公司	400,000,000.00	2013 年 12 月 01 日	2014 年 12 月 01 日	否
深圳海王集团股份有限公司	山东海王银河医药有限公司	400,000,000.00	2013 年 05 月 01 日	2014 年 05 月 01 日	否
深圳海王集团股份有限公司	山东海王银河医药有限公司	50,000,000.00	2013 年 05 月 01 日	2014 年 05 月 01 日	否
深圳海王集团股份有限公司	山东海王银河医药有限公司	50,000,000.00	2013 年 04 月 01 日	2014 年 04 月 01 日	否
合计		9,337,473,498.00			

（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				

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

深圳海王集团股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 01 月 14 日	2013 年 01 月 17 日	期末已结清
深圳海王集团股份有限公司	80,000,000.00	2013 年 08 月 16 日	2013 年 08 月 26 日	期末已结清
深圳海王集团股份有限公司	30,000,000.00	2013 年 12 月 26 日	2014 年 01 月 02 日	2014 年 1 月 2 日结清
合计	130,000,000.00			
拆出				
不适用				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

不适用

（7）其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市海王星辰医药有限公司	44,213,225.71		32,083,736.27	
应收账款	杭州海王星辰健康药房有限公司	387,270.23		559,827.64	
应收账款	江苏海王星辰健康药房连锁有限公司	120,514.26	5,743.72	373,397.29	
应收账款	宁波海王星辰健康药房有限公司	140,190.40		114,271.40	
应收账款	上海海王星辰药房有限公司	101,410.79		65,799.93	
应收账款	大连海王星辰医药有限公司			60,233.56	
应收账款	枣庄市海王星辰健康药房连锁有限公司	45,424.65		26,460.22	
应收账款	四川海王星辰健康			22,990.00	

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

	药房连锁有限公司				
应收账款	青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司	15,856.41		11,459.46	
应收账款	福州海王星辰健康药房连锁有限公司	5,406.50		6,660.00	
应收账款	深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司	22,609.00			
应收账款	湖北海王星辰健康药房连锁有限公司	10,766.00			
合计		45,062,673.95	5,743.72	33,324,835.77	

上市公司应付关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	深圳海王集团股份有限公司	32,520,488.00	2,520,488.00
其他应付款	山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	511,700.00	604,100.00
合　计		33,032,188.00	3,124,588.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

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

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1.2012年8月14日，本公司之子公司安徽海王因有关买卖合同纠纷事宜被安徽省汇丰医药有限公司（“以下简称“汇丰医药”）向合肥市瑶海区人民法院起诉，诉讼安徽海王欠款5,720,157.08元，并赔偿逾期付款违约金损失1,305,171.57元（暂计算至2012年7月31日，此后继续计算至款清时止）和承担诉讼及保全费用。2012年8月16日，安徽海王收到合肥市瑶海区人民法院[2012]瑶民二初字第1980号《民事裁定书》，裁定接受汇丰医药2012年8月16日提出的财产保全申请，并冻结安徽海王交通银行新站支行银行存款金额7,100,000.00元。2012年9月3日，安徽海王针对诉讼进行答辩并提出反诉，汇丰医药尚欠安徽海王货款309,067.29元、未实现约定目标返还款1,958,792.34元、安徽海王代其支付的医疗卫生发展基金1,809,626.99元、安徽海王已支付全款但汇丰医药未按约定送货的货款1,607,450.00元、待退货款620,106.57元，共计6,305,043.19元，相互抵消后汇丰医药还应付安徽海王584,886.11元。

该案一审已于2013年1月7日开庭，2014年1月27日安徽省合肥市瑶海区人民法院下发（2012）瑶民二初字第01980号民事判决书，判决安徽海王支付汇丰医药货款5,720,157.08元，汇丰医药支付安徽海王货款350,764.44元，相互抵消后安徽海王应支付汇丰医药5,369,392.64元货款，并按照中国人民银行同期贷款利率的4倍支付违约金并承担诉讼受理费和保全费110,000.00元。2014年3月5日安徽海王向合肥市中级人民法院提起上诉，目前该案正在审理中，截至2013年12月31日，本公司确认预计负债1,885,871.45元。

2、截至2013年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

其他或有负债及其财务影响

不适用

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

不适用

2、前期承诺履行情况

1、2011 年 4 月 11 日，本公司控投子公司湖北海王与孝感市中心医院签订《药品阳光集中配送协议书》，协议期限自 2011 年 5 月 1 日始执行，2016 年 4 月 30 日终止。该协议第七条约定，本公司控股子公司湖北海王在协议周期五年内向孝感市中心医院投放价值 1,500 万元的先进药事管理设施设备。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 426.51 万元，具体情况如下：

投资项目名称	合同投资额(万元)	已付投资额（万元）	未付投资额（万元）	预计投资期间	备注
医院药房建设投入	1,500.00	1,073.49	426.51	2011-5-1～2016-4-30	

2、截至 2013 年 12 月 31 日，除上述承诺事项外，本公司无需披露的其他重大承诺事项。

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

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

1、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司 2014 年 4 月 18 日第六届董事局第六次会议审议通过了《2013 年度利润分配预案》，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司 2013 年度实现净利润 229,313,650.93 元，其中归属于母公司股东的净利润 117,047,963.46 元；本公司 2013 年期初未分配利润为-892,402,041.68 元，2013 年度利润全部用于弥补亏损后,可供股东分配的利润为-775,354,078.22 元，由于以前年度有未弥补亏损，本公司 2013 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本，2013 年度净利润将全部用于弥补以前年度亏损。

2、截至 2014 年 4 月 18 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

1、非同一控制下企业合并

（1）滕州海王原名为枣庄市华康药业有限公司，成立于 2004 年 10 月 25 日，由王爱斌、颜丙才、王玉存等 5 人共同控股，原注册资本为人民币 50 万元。法定代表人：王爱华。企业法人营业执照编号为 370400228039515。2013 年 4 月，本公司之子公司枣庄银海与王爱华签订了《枣庄市华康药业有限公司股权转让协议》，枣庄银海以 290 万元收购王爱斌等人持有枣庄市华康药业有限公司 100%的股权。

截止 2013 年 11 月 6 日，本公司之子公司枣庄银海已支付收购款项 230 万元，占总收购款项的 79.31%，并于 2013 年 8 月 14 日完成了工商变更登记手续，因此，本公司将股权并购日确定为 2013 年 8 月 14 日。

由于滕州海王合并前受王爱华等人控制，合并后受本公司之公司枣庄银海控制，属于非同一控制下的企业合并，本公司之子公司枣庄银海以实际支付的现金资产 290 万元作为该项投资的初始投资成本，被购买方滕州海王并购日可辨认净资产公允价值为 0 元，初始投资成本 290 万元大于应享有 100%的可辨认净资产公允价值份额之间的差额 290 万元确认为商誉。

（2）滨州黄河成立于 2006 年 10 月 17 日，由尚育伟出资设立，原注册资本为人民币 500 万元。法定代表人：尚育伟。企业法人营业执照编号为 371600228022662。2013 年 5 月 12 日，本公司之子公司山东海王与尚育伟签订了《关于滨州市黄

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

河医药有限公司之增资扩股协议》，山东海王以 910 万元收购尚育伟持有滨州黄河 80%的股权。截止 2013 年 8 月 26 日，本公司之子公司山东海王已支付收购款项 910 万元，占总收购款项的 100%，并于 2013 年 7 月 23 日完成了工商变更登记手续，因此，本公司将股权并购日确定为 2013 年 7 月 23 日。

由于滨州黄河合并前受尚育伟控制，合并后受本公司之公司山东海王控制，属于非同一控制下的企业合并，本公司之子公司山东海王以实际支付的现金资产 910 万元作为该项投资的初始投资成本，被购买方滨州黄河并购日可辨认净资产公允价值为 500 万元，初始投资成本 910 万元大于应享有 80%的可辨认净资产公允价值份额之间的差额 510 万元确认为商誉。

2、报告期内持股比例发生变化的子公司情况

公司名称	2013/12/31		2012/12/31		持股比例变动原因	备注
	持股比例	是否合并	持股比例	是否合并		
枣庄银海	72.26%	是	80.29%	是	处置少数股权	说明（1）
河南东森	51.00%	是	73.91%	是	少数股东增资	说明（2）
海王长健	71.67%	是	100.00%	是	合并范围内股权转让	说明（3）

说明：

（1）2013 年 8 月 16 日，本公司之子公司枣庄银海股东会决议同意增加枣庄丰汇投资咨询有限公司为公司新股东，本公司之子公司山东海王和银河投资分别将其持有枣庄银海 5%的股权以 650 万元转让给枣庄丰汇投资，此次股权转让后，本公司通过子公司山东海王和银河投资间接持有枣庄银海的股权由原来的 80.29%下降至 72.26%。

（2）2012 年本公司之子公司河南东森股东会决议增加注册资本 1,550.00 万元，新增资本全部由南阳市东森投资咨询公司和南阳鸿基文化传播有限公司认缴。截至 2013 年 2 月 20 日，本公司之子公司河南东森收到南阳鸿基文化传播有限公司和南阳市东森投资咨询有限公司股权投资款 1,751.50 万元，其中注册资本 1,550.00 万元，超过注册资本的 201.50 万元计入资本公积，上述资本业经南阳宏泰联合会计师事务所宛宏验字（2013）036 号验资报告验证，并于 2013 年 2 月 22 日办理了工商变更。此次增资后，本公司通过子公司银河投资间接持有河南东森的股权由原来的 73.91%下降至 51.00%。

（3）2012 年 12 月 12 日，经本公司第五届董事局第三十五次会议决议通过了《关于将控股子公司海王长健股权转让予海王英特龙的议案》，2012 年 12 月 21 日，本公司将持有海王长健的 30%股权和银河投资持有的海王长健 70%股权，共计海王长健 100%的股权，以 508 万元转让给子公司海王英特龙，并于 2013 年 1 月 4 日办理了工商变更。此次股权转让后，本公司通过子公司海王英特龙间接持有海王长健的股权由原来的 100.00%下降至 71.67%。

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

单位： 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其	140,924.19				

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

变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
3.可供出售金融资产	2,058,282.15		-2,624,135.84		51,251,961.31
上述合计	2,199,206.34		-2,624,135.84		51,251,961.31

7、外币金融资产和外币金融负债

不适用

8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

9、其他

1、喜安智奶粉退回事项：

因韩国供应商 DOOSANCORPORATION 调整了金装喜安智系列奶粉的配方，产品风味与之前批次产品不同，导致该批奶粉滞销，总额为 17,572,842.12 元。经协商，双方于 2011 年 11 月 29 日签定了《换货协议》， DOOSANCORPORATION 同意以换货的方式退回 90%的货物，换货数量为 379,998 罐。根据协议的规定，双方需在 2012 年 12 月 31 日前完成产品更换。2012 年 DOOSANCORPORATION 已监督销毁了此批存货，2012 年 10 月 10 日海王食品与 DOOSANCORPORATION 重新签订了换货协议，双方约定在 2012 年 12 月 31 日前，至少更换 83520 罐（5 个柜），在 2013 年 12 月 31 日前，至少更换产品 193744 罐（11 个柜），剩余产品在 2014 年 9 月 30 日前完成产品更换，截止审计报告日已完成 306,726.00 罐的换货。

2、中科健债务重组事项

本公司于 2005 年替中国科健股份有限公司（以下简称“中科健”）融资借款提供担保事项，承担连带赔偿责任支付了款项 5000 万元。2012 年，中科健进行重组，根据中科健重组方案，对本公司的债权确认为普通债权，确认金额为 113,357,359.09 元，其中现金受偿率为 13.77%，受偿现金 15,609,308.35 元；股票受偿率为 21.48%，受偿无限售条件流通股 1,310,411 股，有限售条件流通股为 853,581 股，本公司 2012 年收到中科健管理人债权清偿款银行存款 10,202,162.32 元，并确认为营业外收入。2013 年收到中科健管理人债权清偿款银行存款 6,362,078.53 元，2013 年 7 月 16 日和 2013 年 9 月 5 日收到受偿的中科健无限售条件流通股股票合计 4,606,028 股，本公司按照中科健停牌前 20 个交易日均价 11.25 元/股作为公允价值确认为本期营业外收入，2013 年度银行存款及股票受偿合计确认营业外收入 58,179,893.53 元，截止 2013 年 12 月 31 日，《中国科健股份有限公司重整计划》已全部执行完毕。

3、山东海王收购少数股权事项

本公司之子公司银河投资于 2013 年 11 月 22 日与山东海王 39 位自然人股东分别签订了《股权转让协议书》，收购山东海王少数股东所持山东海王合计 29.42%股权,总转让价款为 19,539.625 万元。协议约定转让之股权工商变更登记至银河投资名下后二十个工作日内,银河投资向少数股东支付股权转让款约 15,096.65 万元(约折合每股支付 7.41 元)，剩余股权转让款约 4,442.97 万元(约折合每股 2.18 元)，在收到潍坊市高新区政府付款后，按照公司当年收到金额与应收总额 18,537.66 万元之间的比例，由银河投资在每年 12 月 31 日结算后，二十个工作日内向少数股东支付相应比例的股权转让款，双方已于 2013 年 12 月 6 日办妥了股权工商变更登记手续，银河投资分别于 2014 年 1 月 15 日和 2014 年 1 月 23 日共计支付少数股东股权转让款 14,887.87 万元，占总转让价款的 76.19%，因此，本公司以 2014 年 1 月 23 日作为购买日。本次收购完成后,银河投资对山东海王的控股比例将提升至 90%,山东海王现有少数股东持股比例将下降至 10%。

4、山东海王和潍银投资出售土地并获取财政补贴的事项

潍坊高新区管委会与本公司之子公司山东海王及潍银投资于 2013 年 3 月 3 日签订的《国有土地使用权回收协议》，拟回

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

收山东海王及潍银投资拥有的潍国用（2006）第 E007 号土地的部分土地使用权，以及潍国用（2009）第 E043 号土地和潍国用（2009）第 E044 号土地的全部土地使用权。实际回收的土地总面积为 245.340 亩，土地使用权出售总价款为人民币 24,544.77 万元（包括土地回收款及企业发展基金），其中土地回收款 9,096.3198 万元，企业发展基金 15,448.4502 万元。该部分土地使用权账面价值为 6,012.9846 万元，发生的清理费用为 312.90 万元。

截止 2013 年 8 月 23 日，上述土地均完成收储程序，潍坊高新技术产业开发区土地储备中心经收储后重新变更了土地用途，并均完成了招牌挂出让程序。本公司认为，截止 2013 年 12 月 31 日，与上述土地使用权有关的主要风险和报酬已经转移，土地使用权出让总价款已确定，本公司已收回超过 50%的款项（包括潍坊高新技术产业开发区财政局拨付征地和拆迁补偿金共计 9,096.3198 万元，潍坊高新技术产业开发区财政局通过下属企业潍坊淀景实业有限公司拨付企业发展基金共计 5,021.00 万元），其余款项也将按协议约定分二次收回，相关成本能够可靠地计量。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	91,376,729.42	100%	0.00		50,948,095.79	100%	0.00	
组合小计	91,376,729.42	100%			50,948,095.79	100%		
合计	91,376,729.42	--	0.00	--	50,948,095.79	--	0.00	--

应收账款种类的说明

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小	91,376,729.42		0.00	50,948,095.79		0.00

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

计						
合计	91,376,729.42	--	0.00	50,948,095.79	--	0.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
健康科技	子公司	91,376,729.42	1 年以内	100%
合计	--	91,376,729.42	--	100%

（7）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
健康科技	子公司	91,376,729.42	100%
合计	--	91,376,729.42	100%

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

（8）

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

（9）以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

（1）其他应收款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,589,480,165.60	100%	61,793,650.07	3.89%	807,822,384.73	100%	60,252,407.60	7.46%
组合小计	1,589,480,165.60	100%	61,793,650.07	3.89%	807,822,384.73	100%	60,252,407.60	7.46%
合计	1,589,480,165.60	--	61,793,650.07	--	807,822,384.73	--	60,252,407.60	--

其他应收款种类的说明

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,515,377,381.43	95.34%		740,001,315.01	91.61%	
1 至 2 年	6,301,143.20	0.40%	630,114.32	8,317,060.27	1.03%	831,706.03
2 至 3 年	8,297,631.52	0.52%	1,659,526.30	104,134.85	0.01%	20,826.97
3 年以上	59,504,009.45	3.74%	59,504,009.45	59,399,874.60	7.35%	59,399,874.60

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

合计	1,589,480,165.60	--	61,793,650.07	807,822,384.73	--	60,252,407.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳海王药业有限公司	子公司	493,326,159.88	1 年以内	31.04%
河南东森医药有限公司限公司	子公司	196,223,741.20	1 年以内	12.35%
枣庄银海医药有限公司	子公司	184,616,088.91	1 年以内	11.61%
山东海王银河医药有限公司	子公司	122,702,718.64	1 年以内	7.72%
杭州海王生物工程有限公司	子公司	107,623,501.56	1 年以内	6.77%
合计	--	1,104,492,210.19	--	69.49%

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

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

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳海王药业有限公司	子公司	493,326,159.88	31.04%
河南东森医药有限公司限公司	子公司	196,223,741.20	12.35%
枣庄银海医药有限公司	子公司	184,616,088.91	11.61%
山东海王银河医药有限公司	子公司	122,702,718.64	7.72%
杭州海王生物工程有限公司	子公司	107,623,501.56	6.77%
佳木斯海王医药有限公司	子公司	97,443,154.85	6.13%
深圳市海王银河医药投资有限公司	子公司	72,590,993.95	4.57%
合计	--	1,274,526,358.99	80.19%

（8）

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

（9）以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

3、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	成本法	109,112,329.39	109,112,329.39		109,112,329.39	70.38%	70.38%	--			
深圳市海王健康科技发展有限公司	成本法	54,000,000.00	54,000,000.00		54,000,000.00	90%	90%	--			
深圳市海王银河医药投资有	成本法	328,335,682.85	121,335,682.85	207,000,000.00	328,335,682.85	96.88%	96.88%	--			

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

限公司											
深圳海王药业有限公司	成本法	109,141,146.50	59,141,146.50	50,000,000.00	109,141,146.50	95.63%	95.63%	--			
杭州海王实业投资有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	10%	10%	--			
三亚海王海洋生物科技有限公司	成本法	5,512,561.90	5,512,561.90		5,512,561.90	95%	95%	--			
河南海王银河医药有限公司	成本法	25,530,000.00	25,530,000.00		25,530,000.00	51.06%	51.06%	--			
福州海王金象中药制药有限公司	成本法	845,003.91	845,003.91		845,003.91	5%	5%	--			
深圳海王长健医药有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00	-900,000.00				--			
深圳海王童爱医药信息咨询有限公司	成本法	6,424,122.18	6,424,122.18		6,424,122.18	31.74%	31.74%	--			
杭州海王生物工程有限公司	成本法	78,325,993.58	78,325,993.58		78,325,993.58	90%	90%	--			
深圳海王东方投资有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	100%	100%	--			
孝感海王银河投资有限公司	成本法	9,000,000.00	1,500,000.00	7,500,000.00	9,000,000.00	10%	10%	--			
枣庄海王银河投资有限公司	成本法	14,000,000.00	1,500,000.00	12,500,000.00	14,000,000.00	10%	10%	--			
威海海王银河投资有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	10%	10%	--			

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

菏泽海王银河投资有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	10%	10%	--			
南阳海王银河投资有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	10%	10%	--			
深圳市银河科技有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	5%	5%	--			
中关村百校信息园公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	8.93%	8.93%	--	5,000,000.00		
广东中大南海海洋生物技术工程中心有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	7.5%	7.5%	--			
南方证券股份有限公司	成本法	77,192,692.50	77,192,692.50	-77,192,692.50				--			
深圳市风尚杂志有限公司	成本法	2,620,000.00	2,620,000.00		2,620,000.00			--	2,620,000.00		
深圳市深越联合投资有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00			--			
合计	--	859,539,532.81	582,539,532.81	198,907,307.50	781,446,840.31	--	--	--	7,620,000.00		

长期股权投资的说明

不适用

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	177,027,984.74	152,476,550.04
其他业务收入	5,806,559.34	5,476,802.20

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

合计	182,834,544.08	157,953,352.24
营业成本	125,162,277.41	102,141,015.20

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品、保健品	177,027,984.74	120,898,668.79	152,476,550.04	97,785,789.51
合计	177,027,984.74	120,898,668.79	152,476,550.04	97,785,789.51

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
公司产品	177,027,984.74	120,898,668.79	152,476,550.04	97,785,789.51
合计	177,027,984.74	120,898,668.79	152,476,550.04	97,785,789.51

（4）主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	177,027,984.74	120,898,668.79	152,476,550.04	97,785,789.51
合计	177,027,984.74	120,898,668.79	152,476,550.04	97,785,789.51

（5）公司来自前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市海王健康科技发展有限公司	177,027,984.74	96.82%
合计	177,027,984.74	96.82%

营业收入的说明

不适用

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

5、投资收益

（1）投资收益明细

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		4,350,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	1,524,000.00	
合计	1,524,000.00	4,350,000.00

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳海王长健医药有限公司	1,524,000.00	4,350,000.00	上期系子公司海王长健股东会宣布分配股利，本期系将子公司海王长健转让给子公司海王英特龙
合计	1,524,000.00	4,350,000.00	--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

6、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	56,447,530.04	12,421,534.25
加：资产减值准备	1,541,242.47	550,519.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,038,092.63	4,038,092.04
无形资产摊销	555,854.04	555,854.04
财务费用（收益以“－”号填列）	17,024,690.50	40,401,995.60
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,524,000.00	-4,350,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	20,547,608.51	-4,887,081.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-993,339,757.19	104,023,499.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	372,615,404.35	-93,198,559.35
经营活动产生的现金流量净额	-522,093,334.65	59,555,854.03

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

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	254,191,493.53	281,151,754.31
减：现金的期初余额	281,151,754.31	117,928,095.19
现金及现金等价物净增加额	-26,960,260.78	163,223,659.12

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	181,205,841.01	主要系土地使用权出售（政府收储及相关补助）
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）	24,959,060.69	主要系收到的税收返还，专项补贴等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,956.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,423,023.97	主要系收到的中国科健股份有限公司股票和银行存款债权清偿
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,628.31	
减：所得税影响额	63,953,546.78	
少数股东权益影响额（税后）	55,119,822.18	
合计	140,518,884.58	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

□ 适用 √ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

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

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.83%	0.1644	0.1644
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.77%	-0.033	-0.033

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

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

第十一节 备查文件目录

本公司在办公地点备置下列备查文件供股东和投资者查询：

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

2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；

3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

深圳市海王生物工程股份有限公司

董事局主席：张思民

二〇一四年四月二十二日

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