



深圳市海王生物工程股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 董事局报告.....	34
第五节 重要事项.....	47
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节 公司治理.....	61
第十节 内部控制.....	68
第十一节 财务报告.....	70
第十二节 备查文件目录.....	203

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
河南海王	指	河南海王银河医药有限公司
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
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
GSP	指	药品经营质量管理规范
GMP	指	药品生产质量管理规范

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。

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
--	--------	--------	----------	--------	--------

			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

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	9,802,350,831.77	7,993,433,971.65	22.63%	6,418,021,706.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,791,540.23	117,047,963.46	-79.67%	59,066,952.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,836,055.16	-23,470,921.12	175.99%	37,325,625.37
经营活动产生的现金流量净额（元）	-117,480,859.17	-123,071,951.49	4.54%	-81,725,559.94
基本每股收益（元/股）	0.0325	0.1644	-80.23%	0.0905
稀释每股收益（元/股）	0.0325	0.1644	-80.23%	0.0905
加权平均净资产收益率	1.55%	8.83%	同比下降 7.28 个百分点	7.22%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	9,631,706,545.91	8,019,242,139.70	20.11%	5,863,516,482.67
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,437,947,435.49	1,522,411,124.62	-5.55%	843,364,346.98

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	7,283,605.44	181,205,841.01	-1,529,041.21	
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）	18,585,629.24	24,959,060.69	20,318,776.64	
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	-1,474,560.45	7,956.18	8,055.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,066,334.75	53,423,023.97	11,246,641.20	
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	2,093,865.67	63,953,546.78	6,405,560.19	
少数股东权益影响额（税后）	1,278,988.74	55,119,822.18	1,897,545.26	
合计	5,955,485.07	140,518,884.58	21,741,326.83	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事局报告

一、概述

2014年度，行业机遇与挑战同在。在公司董事局的领导下，公司管理层齐心协力、勤勉尽职、拼搏进取，为公司的持续稳健成长、公司发展目标的实现作出了积极的贡献。2014年度，公司经营业绩同比取得较大提升，内部控制管理进一步健全，市场形象及品牌影响得到良好提升。

报告期内，公司实现营业收入9,802,350,831.77元，较上年同期增长22.63%，主要是医药商业业务增长所致；实现归属母公司所有者净利润23,791,540.23元，较上年同期下降79.67%，主要是公司2013年度收到债务人划转的股票和债权清偿款，以及控股子公司出售部分土地使用权等原因产生大额非经常性损益，2014年度无同类非经常性损益项目；报告期内公司实现归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长175.99%，主要是因为公司医药商业实现利润增长所致。

1、医药研发

报告期内，公司研发队伍不断壮大，技术研发能力不断提升。报告期内，公司成功获得国家食品药品监督管理总局颁发的国家级三类新药替吉奥片及其原料的新药证书及生产批件。

报告期内，公司研发技术中心完成化学仿制药品申报2项；申请12项发明专利，7项发明专利获专利证书；科技立项共完成8类15个项目的申请，其中“抗肿瘤靶向药物冻干制剂研发和产业化”项目入选为深圳市战略性新兴产业区域集聚发展试点实施方案中央财政补助资金第一批扶持计划及深圳市战略性新兴产业发展专项资金2014年第一批扶持计划。

报告期内，杭州海王获得2项专利授权，完成2个专利申报；获得21个保健食品批准文号；完成2个普通食品品种的QS备案；获批商标3个。报告期内，海王福药取得“小儿四维葡钙泡腾片及其制备方法”的发明专利授权以及多个二三类医疗器械注册证；福州金象中药获得多个制备工艺的发明专利；海王英特龙获得多个产品的生产批文以及多项技术和工艺发明专利。

2、医药制造

报告期内，行业态势依旧严峻，招标价格持续下降、行业竞争愈发激烈，公司制造体系内各公司坚持专业化、规范化的营销思路，渠道和终端体系的建设得到了稳步的推进，制造体系营业收入保持了增长。

报告期内，海王药业严格按照GMP要求进行生产管理，严控产品质量，本年度共接受药监系统检查7次，各省市药检所抽检本公司成品34批次，产品全部合格。报告期内，海王健康科技在行业增速整体放缓的大环境下，克服困难，圆满完成各项经营目标；并协助部分乳品生产方顺利通过国家质检总局、国家认证监督管理委员会组织的进口乳品生产企业注册评审，完成喜安智进口注册；电商渠道开拓取得了有效进展。报告期内，海王福药营业收入稳定增长，国家三类新药“替吉奥片”顺利推出市场。报告期内，杭州海王继续坚持以保健品生产为主，适度调整营销策略，保持了公司产品线的稳定。

3、医药商业

报告期内，在公司管理层及全体员工的共同努力下，公司医药商业业务继续保持了快速稳定的发展，医药商业业务取得的成绩为上市公司的业绩作出了积极的贡献。

报告期内，公司商业体系持续创新，阳光集中配送模式成功进入新的市场；成功并购多家公司，为公司商业体系注入新鲜血液；持续推进多地阳光集中配送市场拓展；积极探索新业务模型，参与医院项目合作，为医药物流体系可持续发展奠定了坚实的基础。

二、主营业务分析

1、概述

- 1、本报告期实现营业收入较上年同期增长22.63%，主要是阳光集中配送业务规模增长所致；
- 2、本报告期营业成本较上年同期增长23.42%，主要是销售规模增长所致；
- 3、本报告期销售费用较上年同期增长12.49%，主要是销售规模增长所致；
- 4、本报告期管理费用较上年同期增长15.31%，主要是职工薪酬增长及医药物流园建设所致；
- 5、本报告期财务费用较上年同期增长16.10%，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、本报告期归属于母公司所有者的净利润较上年同期减少79.67%，主要是上期土地使用权出售等原因所致；
- 7、本报告期研发投入较上年同期减少10.56%，主要是上期及本期对符合转无形资产研发支出进行结转，同时本期无新增研发项目所致；
- 8、本报告期经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长4.54%，主要是销售规模增长所致；
- 9、本报告期投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少42.99%，主要是公司对外投资增长所致；
- 10、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少72.36%，主要是公司上期成功增发取得募集资金款项所致。

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

报告期内，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，运营质量进一步提升；公司集团化运作能力和对经营的管控能力进一步加强，公司运营质量持续提高。报告期内，公司实现营业收入同比增长22.63%，实现归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长175.99%。

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

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

本报告期营业收入较上年同期增长22.63%，主要系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增长10%，保健品、食品行业增长5.41%，医疗商业流通行业增长23.32%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
医药制造：药品	销售量	元	662,590,812.53	602,331,366.58	10.00%
	生产量	元	669,158,388.24	598,563,941.28	11.79%
	库存量	元	157,803,053.77	151,235,478.06	4.34%
医药制造：保健品	销售量	元	511,317,193.48	485,078,884.6	5.41%
	生产量	元	494,166,961.55	502,428,123.64	-1.64%
	库存量	元	53,851,195.85	71,001,427.78	-24.15%
医疗商业流通	销售量	元	8,611,306,438.95	6,891,607,421.16	24.95%

	生产量	元	8,765,111,978.99	7,033,610,339.85	24.62%
	库存量	元	793,905,229.59	640,099,689.55	24.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

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）	1,813,511,595.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.50%

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	624,787,236.57	6.37%
2	非关联方 B	363,832,295.82	3.71%
3	非关联方 C	335,538,156.93	3.42%
4	非关联方 D	277,927,404.00	2.84%
5	非关联方 E	211,426,502.53	2.16%
合计	--	1,813,511,595.85	18.50%

主要客户其他情况说明：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	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药商业流通		7,317,301,178.02	87.40%	5,969,408,149.82	88.01%	22.58%
医药制造		408,694,047.66	4.88%	351,514,058.83	5.18%	16.27%
保健品、食品		227,728,351.21	2.72%	199,581,109.07	2.94%	14.10%
医疗器械流通		405,043,140.09	4.84%	252,688,066.84	3.73%	60.29%
合计		8,358,766,716.98	99.84%	6,773,191,384.56	99.86%	23.41%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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		636,422,398.87	7.60%	551,095,167.90	8.12%	15.48%
采购商品		7,722,344,318.11	92.24%	6,222,096,216.66	91.74%	24.11%
合计		8,358,766,716.98	99.84%	6,773,191,384.56	99.86%	23.41%

说明

本公司医药商业流通行业收入占总收入比重为87.85%，为本公司主要收入来源，因医药商业流通行业模式限制，故成本的主要构成项目（如原材料、人工工资、折旧、能源等）无法取得可比数据。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	761,662,958.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	8.19%

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	163,830,336.39	1.76%
2	供应商 B	161,895,468.31	1.74%
3	供应商 C	152,181,948.63	1.64%
4	供应商 D	145,173,761.85	1.56%
5	供应商 E	138,581,443.75	1.49%
合计	--	761,662,958.93	8.19%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名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在主要供应商中不拥有权益。

4、费用

- (1) 本报告期销售费用较上年同期增长12.49%，主要是销售规模增长所致；
- (2) 本报告期管理费用较上年同期增长15.31%，主要是职工薪酬增长及医药物流园建设所致；
- (3) 本报告期财务费用较上年同期增长16.10%，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；
- (4) 本报告期所得税费用较上年同期减少38.60%，主要原因系本公司下属子公司上期确认政府收储及相关补助收入1.82亿元及相关所得税费用所致。

5、研发支出

本报告期研发投入总额5,728.03万元，占公司净资产的3.21%，占营业收入的0.58%。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	11,787,938,286.60	9,368,174,901.40	25.83%
经营活动现金流出小计	11,905,419,145.77	9,491,246,852.89	25.44%
经营活动产生的现金流量净额	-117,480,859.17	-123,071,951.49	4.54%
投资活动现金流入小计	202,580,455.83	147,667,728.29	37.19%
投资活动现金流出小计	475,878,798.86	338,795,554.47	40.46%
投资活动产生的现金流量净额	-273,298,343.03	-191,127,826.18	-42.99%
筹资活动现金流入小计	7,427,457,405.54	5,903,685,770.86	25.81%
筹资活动现金流出小计	7,264,358,597.09	5,313,648,043.98	36.71%
筹资活动产生的现金流量净额	163,098,808.45	590,037,726.88	-72.36%
现金及现金等价物净增加额	-227,680,393.75	275,837,949.21	-182.54%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

 适用 不适用

- 1、本报告期投资活动现金流入较去年同期增加37.19%，主要是本期处置所持有的中国天楹股票（原中科健）所致；
- 2、本报告期投资活动现金流出较去年同期增加40.46%，主要是公司对外投资增长所致；
- 3、本报告期筹资活动现金流出较去年同期增加36.71%，主要是本期票据融资力度加大所致；
- 4、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少72.36%，主要是上期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

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						
医药商业流通	8,143,249,839.58	7,317,301,178.02	10.14%	23.30%	22.58%	0.53%
医药制造	662,590,812.53	408,694,047.66	38.32%	10.00%	16.27%	-3.32%
保健品、食品	511,317,193.48	227,728,351.21	55.46%	5.41%	14.10%	-3.39%

医疗器械流通	468,056,599.37	405,043,140.09	13.46%	63.07%	60.29%	1.50%
分产品						
公司产品	1,173,908,006.01	636,422,398.87	45.79%	7.95%	15.48%	-3.53%
采购商品	8,611,306,438.95	7,722,344,318.11	10.32%	24.95%	24.11%	0.61%
分地区						
华东地区	6,597,949,296.51	5,953,807,814.97	9.76%	17.85%	19.18%	-1.01%
华中地区	2,156,390,191.14	1,821,880,228.87	15.51%	33.87%	33.41%	0.29%
华南地区	151,717,551.98	80,139,273.93	47.18%	-27.86%	-30.71%	2.17%
北方地区	612,166,503.44	354,360,715.16	42.11%	80.93%	105.65%	-6.96%
其他地区	266,990,901.89	148,578,684.05	44.35%	20.87%	20.00%	0.40%

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

	2014 年末		2013 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	1,530,337,784.94	15.89%	1,496,651,012.62	18.66%	-2.77%	
应收账款	4,137,717,979.84	42.96%	3,221,490,268.60	40.17%	2.79%	
存货	1,002,220,801.50	10.41%	857,618,806.18	10.69%	-0.28%	
投资性房地产	277,993,215.47	2.89%	222,931,431.19	2.78%	0.11%	
长期股权投资	18,902,729.83	0.20%	2,756,371.69	0.03%	0.17%	
固定资产	676,374,751.87	7.02%	585,603,101.35	7.30%	-0.28%	
在建工程	118,717,802.12	1.23%	39,967,840.41	0.50%	0.73%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	2,800,883,000.00	29.08%	2,390,460,000.00	29.81%	-0.73%	

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
可供出售金融资产	51,251,961.31		3,317,699.64			48,365,976.91	3,442,992.20
金融资产小计	51,251,961.31		3,317,699.64			48,365,976.91	3,442,992.20
上述合计	51,251,961.31		3,317,699.64			48,365,976.91	3,442,992.20
金融负债	0.00		0.00			0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

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，逐步将公司打造成了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、保健品、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多个独家产品，是国家麻醉品定点生产基地。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”具有良好的市场口碑，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，公司成功获得国家食品药品监督管理总局颁发的国家级三类新药替吉奥片及其原料的新药证书及生产批件。

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、安徽海王、威海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、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。公司在大力拓展医院用药阳光集中配送业务的同时，持续发展器械耗材、医院药事管理等医药商业延伸业务。

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。

报告期内，公司阳光集中配送模式成功进入新的市场；成功并购多家公司，为公司商业体系注入新鲜血液；同时，公司积极探索新业务模型，参与医院项目合作，为医药物流体系可持续发展奠定了坚实的基础。

4、品牌实力

2004-2014年，“海王”品牌连续11次蝉联世界品牌实验室(World Brand Lab)发布的“中国500最具价值品牌”医药行业榜首。2014年6月25日，世界品牌实验室(World Brand Lab)在京揭晓2014年《中国500最具价值品牌》排行榜。“海王”品牌价值突破350.16亿元，位列医药行业榜首。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

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
40,750,000.00	177,620,000.00	-77.06%
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
泰州海王纳米生物医学科技有限公司	医药研究	71.67%
凤台海王银河大药房有限公司	医药商业	75.11%
东明金鑫药业有限公司	医药商业	58.68%
济宁海王华森医药有限公司	医药商业	59.85%
济南浩诚医疗设备有限公司	医疗器械	55.58%
深圳市海王医疗投资管理有限公司	投资管理	32.00%
潍坊海王银河医疗新技术有限公司	医药商业	40.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

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	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	000034	深信泰丰	4,243,186.12	473,103	0.13%	473,103	0.13%	3,236,024.52	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	0.00%	21,184	0.00%	206,967.68	0.00	可供出售金融资产	收购公司获得
股票	000035	中国天楹 (原名: 中科健)	51,817,815.00	4,606,028	2.44%	0	0.00%		-1,474,560.45	可供出售金融资产	债权清偿
合计			56,065,364.12	5,100,315	--	494,287	--	3,442,992.20	-1,474,560.45	--	--

注1: 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重大影响。

注2: 海王生物股票为公司2009年12月收购海王食品股权之前海王食品已持有的证券, 2010年公司合并海王食品报表后, 转变为公司所投资的证券; 海王生物股票对公司报告期业绩无重大影响。

注3: 中国天楹(原名: 中科健)股票为公司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, 报告期内已出售4,606,028股, 产生的投资收益为-1,474,560.45元。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	56,907.76
报告期投入募集资金总额	2,861.27
已累计投入募集资金总额	20,760.87
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	0.00%
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 2015 年 4 月 21 日刊登在巨潮资讯网上的《关于 2014 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

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
海王药业抗肿瘤冻干制剂车间建设项目	否	11,072.44	11,072.44	41.8	334.3	3.02%	项目开工后 42 个月	---	(注 1)	否
海王药业固体制剂生产线改造项目	否	6,431.35	4,354.72(注 5)	48.89	48.89	1.12%	项目开工后 18 个月	---	(注 2)	否
枣庄市阳光集中配送	否	20,141.5	20,141.5	1,890.08	12,133.91	60.24%	资金到位	2,312.28	(注 3)	否

中心建设项目							后 36 个月			
孝感市阳光集中配送中心建设项目	否	21,339.1	21,339.1	880.5	8,243.77	38.63%	资金到位后 36 个月	1,428.52	(注 4)	否
威海市阳光集中配送中心建设项目	否	21,199.68	(注 5)	---	---	---	---	---	---	否
菏泽市阳光集中配送中心建设项目	否	22,106.58	(注 5)	---	---	---	---	---	---	否
承诺投资项目小计	--	102,290.65	56,907.76	2,861.27	20,760.87	--	--	3,740.8	--	--
超募资金投向										
合计	--	102,290.65	56,907.76	2,861.27	20,760.87	--	--	3,740.8	--	--
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 2013 年 4 月 11 日公司第五届董事局第三十八次会议及 2013 年 5 月 2 日公司 2013 年第二次临时股东大会审议批准，公司获准使用闲置募集资金 280,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月，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									

	<p>司 2013 年 10 月 19 日刊登的相关公告。</p> <p>3、经 2013 年 10 月 25 日公司第六届董事局第三次会议及 2013 年 11 月 19 日公司 2013 年第四次临时股东大会审议批准，公司获准继续使用闲置募集资金 210,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月，详情请参见公司 2013 年 10 月 29 日及 11 月 20 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。</p> <p>4、经 2014 年 4 月 18 日第六届董事局第六次会议及 2014 年 5 月 15 日公司 2013 年度股东大会审议批准，公司获准延长 210,000,000.00 元募集资金暂时补充流动资金期限，闲置募集资金暂时补充流动资金期限延长至 12 个月。详情请参见公司 2014 年 4 月 22 日及 5 月 16 日刊登的相关公告。</p> <p>5、截止 2014 年 11 月 13 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 2014 年 11 月 14 日刊登的相关公告。</p> <p>6、经 2014 年 11 月 17 日公司第六届董事局第十三次会议及 2014 年 12 月 4 日公司 2014 年第二次临时股东大会审议批准，公司获准继续使用闲置募集资金 280,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月。详情请参见公司 2014 年 11 月 18 日及 12 月 5 日刊登的相关公告。</p>
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

注 1：海王药业抗肿瘤冻干制剂车间建设项目：系因新版 GMP 认证的要求需对原冻干车间进行新建改造，为保证公司主要产品正常的市场供应，公司决定暂时保留原冻干车间正常生产及需求，项目处于设计的前期阶段，故无法列示“实现效益”和“是否达到预计效益”的内容。

注 2：海王药业固体制剂生产线改造项目：系生产线改造项目 2014 年为准备原固体车间的新版 GMP 认证工作，暂停了新建固体制剂生产线改造,项目处于设计的前期阶段，故无法列示“实现效益”和“是否达到预计效益”的内容。

注 3：枣庄市阳光集中配送中心建设项目：根据该项目可行性研究报告的项目经济效益分析，该项目达产后预计年均净利润 2,713.00 万元；由于承诺效益系项目建成后产能逐年提升后的年均净利润，2014 年为该项目达产后第一年，实际实现净利润 2,312.28 万元，按照目前经营情况及发展空间，预计效益将逐步显现。

注 4：孝感市阳光集中配送中心建设项目：根据该项目可行性研究报告的项目经济效益分析，该项目达产后预计年均净利润 2,327.00 万元；由于承诺效益系项目建成后产能逐年提升后的年均净利润，2014 年为该项目达产后第一年，实际实现净利润 1,428.52 万元，按照目前经营情况及发展空间，预计效益将逐步显现。

注 5：因公司 2013 年度非公开发行股票实际募集资金净额少于计划募集资金总额，根据公司非公开发行股票预案和股东大会授权，公司第五届董事局第三十八次会议及 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整募集资金投资项目金额的议案》，威海市阳光集中配送中心建设项目以及菏泽市阳光集中配送中心建设项目不再使用募集资金投入，改为自有资金投入；海王药业固体制剂生产线改造项目使用募集资金投入总额相应调减。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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	305,523,000.65	269,026,330.37	19,487.18	5,977,138.31	5,773,084.11
银河投资	子公司	医药投资	投资兴办实业	160,000,000.00	654,711,447.18	396,456,516.47	5,788,540.54	40,135,181.22	40,135,181.22
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	4,003,671,411.27	277,075,830.29	4,223,943,698.36	88,651,031.97	67,776,623.79
海王福药	子公司	医药制造	药品生产、销售等	30,000,000.00	499,467,317.09	172,853,544.44	410,213,788.22	49,264,634.25	43,331,794.31
河南东森	子公司	医药商业	药品批发、配送等	50,000,000.00	1,045,358,103.93	141,801,478.90	1,282,551,165.38	54,960,860.96	39,810,874.40
潍银投资	子公司	实业投资	项目投资及管理	10,000,000.00	129,527,884.06	29,708,145.40		-2,846,982.64	-2,135,236.98
枣庄银海	子公司	医药商业	药品批发、配送等	26,000,000.00	910,318,077.08	106,038,418.95	1,125,718,415.53	27,784,871.63	21,061,464.30
海王长健	子公司	医药商业	药品批发、配送等	10,000,000.00	83,504,397.55	37,245,567.91	137,533,402.36	19,106,111.01	14,264,400.90
湖北海王	子公司	医药商业	药品批发、配送等	26,000,000.00	269,107,857.10	60,264,561.25	314,228,923.46	22,978,349.56	15,960,991.06
健康科技	子公司	医药制造	乳制品、保健品经营等	60,000,000.00	409,485,508.30	79,249,699.61	414,123,430.61	18,931,075.28	14,056,386.18
金象中药	子公司	医药制造	药品生产、销售等	10,000,000.00	144,150,868.44	84,641,883.57	89,481,870.49	7,162,514.96	6,322,064.83
河南海王	子公司	医药商业	药品批发、配送等	50,000,000.00	245,237,978.49	75,890,537.47	301,706,047.91	8,877,036.63	6,602,222.70
海王食品	子公司	食品批发	乳制品、保健品经营等	19,448,384.00	50,338,710.44	-14,728,601.48	178,012,032.72	4,634,455.44	3,475,135.17
海王药业	子公司	医药制造	药品生产、销售等	80,000,000.00	698,133,494.02	-14,732,432.34	149,648,413.91	-62,579,133.48	-62,670,897.68

杭州海王	子公司	医药制造	保健品生产、销售等	50,000,000.00	271,004,496.49	112,092,998.48	52,374,071.84	-32,779,696.58	-26,236,021.50
------	-----	------	-----------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------

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3,242.19%，原因是本期确认其下属子公司分红所致；

银河投资本期净利润比上期增加11,256.99%，原因是本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减少57.20%，原因是上期确认处置土地收益及政府补贴收入所致；

潍银投资本期净利润比上期减少108.18%，原因是上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56.95%，原因是销售规模增长所致；

健康科技本期净利润比上期增加189.23%，原因是销售规模增长所致；

海王食品本期净利润比上期增加134.03%，原因是销售规模增长所致；

杭州海王本期净利润比上期减少663.49%，原因是销售规模及销售价格下降所致；

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的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
江苏纳米生物	业务发展需要	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
潍坊药房	业务发展需要	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
山东海银器械	业务发展需要	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
凤台药房	业务发展需要	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
江苏海王医药	业务发展需要	投资设立	对公司本年度业绩影响较小
东明金鑫	业务发展需要	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
济宁华森	业务发展需要	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
济南浩诚	业务发展需要	收购股权	对公司本年度业绩影响较小
聊城华德	业务发展需要	股权出售	对公司本年度业绩影响较小
浙江海王	业务发展需要	股权出售	对公司本年度业绩影响较小
先锋科技	业务发展需要	公司注销	对公司本年度业绩影响较小
香港海王	业务发展需要	公司注销	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

√ 适用 □ 不适用

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	披露日期(如有)	披露索引(如有)
江苏泰州保健品生产基地	23,700	6,313.94	6,313.94	26.64%		2013年11月29日	巨潮资讯网
连江福药连江生产基地	11,200	2,499.25	2,552	22.79%		2011年6月	巨潮资讯网

						14 日	
连江金象生产基地	5,000	1,352.28	1,352.28	27.05%		2011 年 6 月 14 日	巨潮资讯网
济宁物流园	3,000	402.09	488.43	16.28%			
海王药业冻干车间改造	2,071	287.14	1,855.98	100.00%			
江苏海王制药工厂的建造、 设备购买及安装	7,198.9	247.68	6,111.14	84.89%		2011 年 11 月 16 日	巨潮资讯网
合计	52,169.90	11,102.38	18,673.77	--	--	--	--

七、2015 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

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

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）公司所处行业现状及风险

2014年对于医药行业来说，是调整、挑战与机遇并存的一年。随着政策人口红利的逐渐退去，医药行业面临诸多挑战：药品接连降价、药企之间竞争日益激烈，企业自身还要面临业绩增长的压力。但随着近几年国家医药政策在医药市场改革等方面的一些变化，给医药行业带来了新的机遇。

生产制药体系

1、新标准新法案接连出台，药品制造行业重新洗牌

2011年3月颁布的中国《药品生产质量管理规范》（2010年修订），要求血液制品、疫苗、注射剂等无菌产品的生产，应在2013年12月31日前达到要求；其他类别药品的生产应在2015年12月31日前达到要求。新版GMP标准的实施，已经对产业发展和制药企业的研发方向调整产生很大影响。据媒体报道，中国药典委已启动2015版药典的编撰工作，预计2015年下半年颁布生效。2015版药典实施后，预计会在分析仪器、对照品、试剂采购和微生物检验室的改造方面，给国内制药企业带来新的成本压力。此外，据了解国家食品药品监督管理总局拟起草和研讨新版的《药品注册管理办法》，这必将对中国制药企业在产品研发注册方面产生更深远的影响。为了让制药行业良性发展，并规范企业之间的品种转移工作，国家食品药品监督管理总局先后颁发了《国家食品药品监督管理局关于做好实施新修订药品生产质量管理规范过程中药品技术转让有关事项的通知》和《食品药品监管总局办公厅关于实施新修订药品生产质量管理规范过程中药品技术转让工作有关要求的通知》。规定：各类别药品的技术转让补充申请应在2016年12月31日前提出，逾期将不予受理。因此2015年度，药品批文的转让，也是制药企业的关注点。

2、新医改加速深化，医药制造企业竞争日趋激烈

医疗体制改革给未来医疗市场销售带来诸多不确定因素，相继出台的药品管理办法、税务大检查、反商业贿赂等，加之同质化严重的恶性竞争，使药品销售越发困难，药品降价为近两年医药市场主旋律，药企利润被大幅压缩。这一切将迫使药企优胜劣汰，加快产品的研发与创新，优势品种在市场竞争力的表现将更为突出。

3、外资企业扩张加剧

随着改革开放，外资制药企业以各种形式进入中国市场。从最初的合资模式到现在的独资模式甚至大举兼并。据了解，外资在中国市场的拓展，目前集中于OTC市场、中低端医械市场、疫苗市场、中药市场、药品流通市场等多个重要市场。随着2010版GMP实施对中小企业的施加的压力，外资在中国市场兼并会越来越明显。

4、国企改革加快行业整合

2013年11月，党的十八届三中全会发布《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》，为国企深化改革拉开了序幕。目前国内医药行业国有企业的占比依旧较高，仅上市公司中实际控制人为国资委或地方国资委的公司有接近40多家，另有多家高校持股的医药上市公司。2015年年初，作为国企改革试点的排头兵，中国医药集团《混合所有制经济试点方案》获得国资委批复同意。预计随着国企改革的逐步展开，医药行业将会产生一定的变革，或许会给非国有医药企业带来新的机遇与挑战。

商业流通体系：

1、新版GSP认证到最后节点，行业标准得到整体提升

2012年，新版《药品经营质量管理规范》（GSP）颁布实施。该规范对药品经营企业影响重大。国家食品药品监督管理总局规定，2015年12月31日前，所有药品经营企业必须达到新版药品GSP要求，未达标准者不得继续从事药品经营活动。新版GSP规范对药品供应链实施全过程管理，以及全面质量管理和全员质量管理，顺应信息技术发展，同时突出药品质量安全控制，强化冷链管理和监控，促使医药流通行业质量标准得到整体提升，行业整合步伐明显加快。

2、各省招标进度有望提速，预计2015年将迎来招标大年

2015年2月，国务院办公厅正式发布《关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》，要求：各省（区、市）要按照本意见精神，抓紧研究制定本地公立医院药品集中采购实施方案，2015年全面启动新一轮药品采购。因此预计各省药品招标进度有望提速。

3、互联网跨界医药流通，服务模式加速融合

目前，互联网药品电子商务呈现快速发展态势。各大药品流通企业普遍构建或整合集分销、物流、电子商务集成服务模式以及数据处理的现代化智能化服务平台，成为推动药品流通增值服务的新载体。在零售药店领域中，除网上药店销售逐年扩大外，移动互联网技术的普及和应用，处方药销售的逐步放开正在促进电子商务与传统零售药店服务模式的相互融合。2014年5月国家食品药品监督管理总局发布《互联网食品药品经营监督管理办法征求意见稿》，预计将为互联网药品电子商务和传统药品零售业态的发展和格局调整带来较大的影响。

4、行业人才需求结构调整，人才队伍转型在即

药品流通行业兼并重组和转型升级步伐的不断加快，行业人才需求的结构将出现相应调整与变化。从整体上看，行业人才队伍将向高素质、高技能、复合型的人才配备模式转变。

（二）公司2015年度经营计划

针对2014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2015年将继续坚持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。

公司继2014年取得较好业绩的基础上，将继续强化年度重点经营管理工作的落实和跟进检查，推动三大业务板块的稳步发展、引入移动互联思维模式、工具改造传统营销模式和四个管理支持体系的全面提升。

（1）三大业务齐头并进

1、公司将继续加大对研发工作的资源投入，保障虎杖苷注射液工作的顺利进行，加快对其他在研创新天然

药物、化学药物的研究及临床报批工作；加快海王福药在研新药的研发进度，推动其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进行车间新建工作及新版药典实施工作，以市场供应严控产品质量，并积极探索新模式，实现销售规模的持续提升。

3、银河医药物流体系将继续深入研究医改的重点工作方向，把握医改带来的市场机会，积极应对挑战，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扩张，力争已有市场的深度拓展；争取完成部分地区并购工作，协助配合子公司、工程管理部门开展物流中心建设相关工作。

(2) 引入移动互联的思维方式和工具加快改造传统营销模式

1、进行自有品牌产品市场推广策略和产品开发模式调整，开发适应电商销售需求的产品系列，积极开展差异化的线上产品销售工作，力求尽快形成规模。

2、探索银河医药物流运营模式的变革，以山东海王营销事业部手持终端产品推广模式为基础，进一步整合提升，结合网店和实体连锁店整合营销模式；结合用友ERP系统建设，尝试整合部分市场采购体系；努力发展第三方医药物流平台；深化对医疗机构的院内物流服务；尝试探索适应分级诊疗和家庭病床发展要求的新模式。

(3) 提升管理支持体系

1、推进公司整体信息一体化建设：推动ERP供应链系统上线，继续推动EHR人力资源自助系统在子公司的上线工作。

2、内控管理系统：继续做好对业务流程的符合性测试或检查工作，实行全过程跟踪；继续加强财务预算管理；持续开展经营管理审计，完善内审工作的质量控制，持续加强内审组织队伍建设，提升内审工作高度。继续加强公司对外投资的监督与管理，通过制度化及流程化的措施来强化对风险的把控，同时要把风险评估与经济效益相结合；多部门联动实行对控股子公司的内控管理规范化及标准化指标体系建设。

3、人力资源管理系统：继续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；完成子公司人力资源管理规范化操作细则的编制；继续关注对各级员工的系统培训，完善培训制度，通过网络学院等多种形式的培训活动，提高公司员工的整体素质及专业技能。

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，保证公司整体资金需求；打造海王生物的信用价值，树立海王生物在融资市场的良好形象；做好融资业务监管和风险控制。

公司2015年度经营计划能否实现受公司内外环境等多重因素影响，存在一定的不确定性，请投资者特别注意。

十、董事局、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称 企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称 企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称 企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称 企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称 企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称 企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称 企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

除下列事项外，其他因会计政策变更导致的影响不重大。

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	会计处理方法	受影响的主要报表项目	影响上期金额
根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》的要求，对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。	董事局审核	追溯调整法	可供出售金融资产	30,300,000.00
			长期股权投资	-30,300,000.00
对其他综合收益按《企业会计准则第30号——财务报表列报》进行列报	董事局审核	追溯调整法	其他综合收益	-4,014,847.90
			资本公积	4,014,847.90
对递延收益-政府补助按《企业会计准则第30号——财务报表列报》进行列报。	董事局审核	追溯调整法	递延收益	12,384,477.49
			其他非流动负债	-12,384,477.49

(2) 重要会计估计变更

无

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

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

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

适用 不适用

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
东明金鑫药业有限公司	2014年5月13日	4,900,000.00	70.00	收购	2014年5月13日	工商变更登记日	10,790,463.64	91,833.44
济宁海王华森医药有限公司	2014年7月11日	14,000,000.00	70.00	收购	2014年7月11日	工商变更登记日	84,597,361.86	1,448,538.92
济南浩诚医疗设备有限公司	2014年9月26日	3,750,000.00	65.00	收购	2014年9月26日	工商变更登记日	2,743,198.43	176,888.28

说明:

(1) 东明金鑫药业有限公司成立于2006年2月22日,由金艳华出资设立,原注册资本为50.00万元,法定代表人:金艳华。2014年3月,本公司之子公司菏泽海王医药有限公司与金艳华签订了《关于东明金鑫药业有限公司之增资扩股协议》,约定剥离原金鑫公司的全部资产、负债,原注册资本50.00万元由金艳华重新以现金补足,菏泽海王医药有限公司与金艳华对金鑫公司进行增资。2014年5月,菏泽海王医药有限公司增资490.00万元,金艳华增资160.00万元,增资后东明金鑫注册资本700.00万元,其中:菏泽海王出资490.00万元,占注册资本的70%,金艳华出资210.00万元,占注册资本的30%,并于2014年5月13日完成了工商变更登记手续。

(2) 济宁海王华森医药有限公司成立于2005年12月16日,由吕成悦出资设立,原注册资本为100.00万元,法定代表人:吕成悦。2014年3月,本公司之子公司枣庄银海医药有限公司与吕成悦、济宁丰汇信息科技有限公司签订了《关于济宁华森医药有限公司之增资扩股协议》,约定剥离原华森公司的全部资产、负债,原注册资本100.00万元由吕成悦重新以现金补足,枣庄银海医药有限公司、吕成悦、济宁丰汇信息科技有限公司对华森公司进行增资。2014年7月,枣庄银海医药有限公司增资1,400.00万元,吕成悦增资300.00万元,济宁丰汇信息科技有限公司增资200.00万元,增资后华森公司注册资本2,000.00万元,其中:枣庄银海医药有限公司出资1,400.00万,占注册资本的70%,吕成悦出资400.00万元,占注册资本的20%,济宁丰汇信息科技有限公司出资100.00万元,占注册资本的10%,并于2014年7月11日完成了工商变更登记手续。

(3) 济南浩诚医疗设备有限公司成立于2013年2月19日,由付建伟、崔敏、董绪永出资设立,注册资本为1,000.00万元,实收资本为100.00万元,法定代表人:崔敏。2014年9月,本公司之子公司枣庄银海医药有限公司与付建伟签订了《济南浩诚医疗设备有限公司合作协议》,约定由付建伟取得济南浩诚100%的股权后,枣庄银海医药有限公司以115.00万元取得济南浩诚65%的股份,股权转让完成后,枣庄银海医药有限公司和付建伟共同向济南浩诚增资。2014年9月,枣庄银海增资260万元,付建伟增资140.00万元,增资后济南浩诚实收资本人民币500.00万元,其中:枣庄银海医药有限公司出资325.00万元,占实收资本的65%,付建伟175.00万元,占实收资本的35%,并于2014年9月26日完成了工商变更登记手续。

2、处置子公司

单位:元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例%	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
聊城利民华德药品有限公司	15,500,000.00	70%	出售	2014年6月20日	工商变更登记日	-2,572,063.38	--
浙江海王医药有限公司	57,008,900.00	100%	出售	2014年12月25日	工商变更登记日	9,391,028.16	--
潍坊海王先锋信息科技发展有限公司	--	100%	注销	2014年1月15日	取得注销文件	-306,938.98	--
海王国际(香港)有限公司	--	100%	注销	2014年9月11日	取得注销文件	-534.71	--

说明:

(1) 聊城利民华德药品有限公司原注册资本人民币3,000.00万元,其中:深圳市海王银河医药投资有限公司,山东海王银河医药有限公司分别持股35%,甄廷华持股10%,山东聊城利民药业集团有限公司持股20%。2013年12月27日,深圳市海王银

河医药投资有限公司、山东海王银河医药有限公司与山东聊城利民药业集团有限公司签订了《解除合作协议》，将其持有的70%股权全部转让给山东聊城利民药业集团有限公司，转让价款1,550.00万元，各方已于2014年6月20日完成了工商变更登记手续。

(2) 浙江海王医药有限公司原注册资本人民币5,000万元，股东分别为深圳市海王银河医药投资有限公司和山东海王银河医药有限公司，双方各持股50%。2014年12月，深圳市海王银河医药投资有限公司、山东海王银河医药有限公司与宋建华、王国红签订《股权转让协议》，约定深圳市海王银河医药投资有限公司将持有的浙江海王50%股权转让给宋建华，转让款2,850.45万元，山东海王银河医药有限公司将持有的45%股权转让给宋建华，转让价款2,565.4万元，山东海王银河医药有限公司将持有的5%股权转让给王国红，转让价款285.04万元，各方已于2014年12月25日完成了工商变更登记手续。

3、本期通过新设方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
泰州海王纳米生物医学科技有限公司	有限责任公司	泰州	柴向东	医药研究	300.00
潍坊海王银河健康大药房有限公司	有限责任公司	潍坊	谭新政	医药商业	10.00
山东海银医疗器械有限公司	有限责任公司	青岛	李兵	医疗器械	1,000.00
凤台海王银河大药房有限公司	有限责任公司	凤台	徐芬艳	医药商业	50.00
江苏海王银河医药有限公司	有限责任公司	海安	刘占军	医药咨询	2,000.00

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、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。

2、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。

3、2014年度利润分配预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2014年度实现利润83,627,881.78元，其中归属于母公司股东的净利润23,791,540.23元；公司2014年期初未分配利润为-775,354,078.22元，2014年度利润全部用于弥补亏损后，可供股东分配的利润为-751,562,537.99元。

由于以前年度有未弥补亏损，公司2014年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。留存的2014年度净利润将全部用于弥补以前年度亏损。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	23,791,540.23	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	117,047,963.46	0.00%	0.00	0.00%
2012 年	0.00	59,066,952.20	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

适用 不适用

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

（1）保护中小投资者利益

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，进一步完善和健全公司治理结构，并结合公司实际情况，加强投资者关系管理、加强公司信息披露管理，有力保障和维护了公司投资者尤其是中小投资者的利益。在投资者关系管理上，公司将每月最后一个交易日设定为公司投资者接待日，并设有投资者专线电话和电子邮箱。2013年9月，在中国证券监督管理委员会深圳监管局与深圳上市公司协会联合主办的“深圳上市公司投资者关系互动平台启动暨网上集体接待日”活动中，公司以深圳辖区互动平台开展时间最长（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5000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

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

在保护环境、节约资源的科学发展理念指导下，公司对生产排放的废气、废水、固体废物均采取防治措施，

做到污染物达标排放。在节能降耗上，公司积极响应号召，通过改进设备，有效降低了生产过程中耗水、耗电量。通过“节能减排”，公司有效地履行了社会责任，维护了公司及全体股东的利益，打造了良好的企业社会形象。2013年度，公司主动向国家环保部申报的企业环保核查通过了环保部的严格审核，收到了其下发的《上市环保核查情况的函》（环函[2013]122号）。

（4）社会事业

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

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

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

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

未来，公司将继续积极履行企业社会责任，维护社会稳定，加强员工生态保护、防治污染等意识，促进和谐社会的构建，促进社会的可持续发展；不断完善公司治理，延续社会责任意识，打造企业发展和发展的良性平台，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

适用 不适用

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
2014年01月01日 -2014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）
2014年01月01日 -2014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）
2014年02月19日	公司总裁办公室	其他	其他	深圳证券信息有限	公司研发及医药商业相关

				公司 记者张洁 瑶、黄乐	情况
2014年03月14日	公司办公室	书面问询	其他	中国经济网 记者 臧允浩	公司专利获得授权相关情况
2014年08月25日	公司会议室	实地调研	机构	凯峰资本 范晔	公司的基本情况，包括公 司发展情况、股权架构、 业务与产品等
接待次数			3		
接待机构数量			1		
接待个人数量			0		
接待其他对象数量			2		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			公司接待情况已按照相关规定在深交所指定网站披露《投资者关系活动记 录表》，不存在泄露未公开重大信息的情形。		

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项详见本报告财务报告部分“承诺及或有事项”。

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

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

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	对公司经营的影响	对公司损益的影响	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	披露索引
个人	东明金鑫	490	已完成	无重大影响	9.18	0.39%	否	不适用	不适用	不适用
个人	济宁华森	1,400	已完成	无重大影响	144.85	6.09%	否	不适用	不适用	不适用
个人	济南浩城	375	已完成	无重大影响	17.69	0.74%	否	不适用	不适用	不适用

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

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	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
企业	聊城华德	2014年6月20日	1,550	0	无重大影响	0.00%	市场交易原则	否	不适用	是	是	不适用	不适用
个人	浙江海王	2014年12月25日	5,700.89	-27.98	无重大影响	39.47%	市场交易原则	否	不适用	是	是	不适用	不适用

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
东明金鑫药业有限公司	2014年5月13日	4,900,000.00	70.00	收购	2014年5月13日	工商变更登记日	10,790,463.64	91,833.44
济宁海王华森医药有限公司	2014年7月11日	14,000,000.00	70.00	收购	2014年7月11日	工商变更登记日	84,597,361.86	1,448,538.92
济南浩诚医疗设备有限公司	2014年9月26日	3,750,000.00	65.00	收购	2014年9月26日	工商变更登记日	2,743,198.43	176,888.28

说明：

(1) 东明金鑫药业有限公司成立于2006年2月22日，由金艳华出资设立，原注册资本为50.00万元，法定代表人：金艳华。2014年3月，本公司之子公司菏泽海王医药有限公司与金艳华签订了《关于东明金鑫药业有限公司之增资扩股协议》，约定剥离原金鑫公司的全部资产、负债，原注册资本50.00万元由金艳华重新以现金补足，菏泽海王医药有限公司与金艳华对金鑫公司进行增资。2014年5月，菏泽海王医药有限公司增资490.00万元，金艳华增资160.00万元，增资后东明金鑫注册资本700.00万元，其中：菏泽海王出资490.00万元，占注册资本的70%，金艳华出资210.00万元，占注册资本的30%，并

于2014年5月13日完成了工商变更登记手续。

(2) 济宁海王华森医药有限公司成立于2005年12月16日，由吕成悦出资设立，原注册资本为100.00万元，法定代表人：吕成悦。2014年3月，本公司之子公司枣庄银海医药有限公司与吕成悦、济宁丰汇信息科技有限公司签订了《关于济宁华森医药有限公司之增资扩股协议》，约定剥离原华森公司的全部资产、负债，原注册资本100.00万元由吕成悦重新以现金补足，枣庄银海医药有限公司、吕成悦、济宁丰汇信息科技有限公司对华森公司进行增资。2014年7月，枣庄银海医药有限公司增资1,400.00万元，吕成悦增资300.00万元，济宁丰汇信息科技有限公司增资200.00万元，增资后华森公司注册资本2,000.00万元，其中：枣庄银海医药有限公司出资1,400.00万，占注册资本的70%，吕成悦出资400.00万元，占注册资本的20%，济宁丰汇信息科技有限公司出资100.00万元，占注册资本的10%，并于2014年7月11日完成了工商变更登记手续。

(3) 济南浩诚医疗设备有限公司成立于2013年2月19日，由付建伟、崔敏、董绪永出资设立，注册资本为1,000.00万元，实收资本为100.00万元，法定代表人：崔敏。2014年9月，本公司之子公司枣庄银海医药有限公司与付建伟签订了《济南浩诚医疗设备有限公司合作协议》，约定由付建伟取得济南浩诚100%的股权后，枣庄银海医药有限公司以115.00万元取得济南浩诚65%的股份，股权转让完成后，枣庄银海医药有限公司和付建伟共同向济南浩诚增资。2014年9月，枣庄银海增资260万元，付建伟增资140.00万元，增资后济南浩诚实收资本人民币500.00万元，其中：枣庄银海医药有限公司出资325.00万元，占实收资本的65%，付建伟175.00万元，占实收资本的35%，并于2014年9月26日完成了工商变更登记手续。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

项目	东明金鑫药业有限公司	济宁海王华森医药有限公司	济南浩诚医疗设备有限公司
合并成本：			
现金	4,900,000.00	14,000,000.00	3,750,000.00
合并成本合计	4,900,000.00	14,000,000.00	3,750,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,900,000.00	14,000,000.00	3,250,000.00
商誉			500,000.00

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	东明金鑫药业有限公司		济宁海王华森医药有限公司		济南浩诚医疗设备有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	7,000,000.00	7,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
净资产	7,000,000.00	7,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
减：少数股东权益	2,100,000.00	2,100,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	1,750,000.00	1,750,000.00
合并取得的净资产	4,900,000.00		14,000,000.00		3,250,000.00	

说明：购买日被购买方可辨认资产仅有货币资金，故采用账面价值确定公允价值。

2、处置子公司

(1) 单次处置至丧失控制权而减少的子公司

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例%	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
聊城利民华德药品有限公司	15,500,000.00	70%	出售	2014年6月20日	工商变更登记日	-2,572,063.38	--
浙江海王医药有限公司	57,008,900.00	100%	出售	2014年12月25日	工商变更登记日	9,391,028.16	--
潍坊海王先锋信息科技发展有限公司	--	100%	注销	2014年1月15日	取得注销文件	-301,305.96	--
海王国际（香港）有限公司	--	100%	注销	2014年9月11日	取得注销文件	-534.71	--

说明：

(1) 聊城利民华德药品有限公司原注册资本人民币3,000.00万元，其中：深圳市海王银河医药投资有限公司，山东海王银河医药有限公司分别持股35%，甄廷华持股10%，山东聊城利民药业集团有限公司持股20%。2013年12月27日，深圳市海王银河医药投资有限公司、山东海王银河医药有限公司与山东聊城利民药业集团有限公司签订了《解除合作协议》，将其持有的70%股权全部转让给山东聊城利民药业集团有限公司，转让价款1,550.00万元，各方已于2014年6月20日完成了工商变更登记手续。

(2) 浙江海王医药有限公司原注册资本人民币5,000万元，股东分别为深圳市海王银河医药投资有限公司和山东海王银河医药有限公司，双方各持股50%。2014年12月，深圳市海王银河医药投资有限公司、山东海王银河医药有限公司与宋建华、王国红签订《股权转让协议》，约定深圳市海王银河医药投资有限公司将持有的浙江海王50%股权转让给宋建华，转让款2,850.45万元，山东海王银河医药有限公司将持有的45%股权转让给宋建华，转让价款2,565.4万元，山东海王银河医药有限公司将持有的5%股权转让给王国红，转让价款285.04万元，各方已于2014年12月25日完成了工商变更登记手续。

3、本期通过新设方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
泰州海王纳米生物医学科技有限公司	有限责任公司	泰州	柴向东	医药研究	300.00
潍坊海王银河健康大药房有限公司	有限责任公司	潍坊	谭新政	医药商业	10.00
山东海银医疗器械有限公司	有限责任公司	青岛	李兵	医疗器械	1,000.00
凤台海王银河大药房有限公司	有限责任公司	凤台	徐芬艳	医药商业	50.00
江苏海王银河医药有限公司	有限责任公司	海安	刘占军	医药咨询	2,000.00

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联交 易类型	关联交易内容	关联交易 定价原则	关联 交易 价格	关联交易 金额（万 元）	占同类交 易金额的 比例	关联 交易 结算 方式	可获 得的 同类 交易 市价	披露日 期	披露索引
海王 星辰	本公 司法 定代 表人 控制 的公 司	日常关 联交易 （产品 销售及 配送服 务）	委托海王星辰作为其连锁店系统内销售海王生物产品的经销商；在海王生物商业物流体系的控股子公司能够配送的区域，海王星辰委托海王生物控股子公司作为海王星辰零售连锁区域供货商	双方本着互惠互利，公平交易原则。	---	7,595.19	0.77%	现金	---	2014年 04月22 日	《关于日常关联交易预计的公告》（公告编号：2014-026）
合计				--	--	7,595.19	--	--	--	--	--
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。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

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	231.99	20.06
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	51.17	51.17	0
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	3,000	38,000	0
深圳市深商创业小额贷款有限公司	同一控制人	应付关联方债务	借入资金转贷	否	0	10,000	0
深圳市深商控股集团股份有限公司	同一法定代表人	应付关联方债务	借入资金转贷	否	0	98,500	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响					

5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

随着公司业务规模的不断扩大，为满足公司本部及深圳地区相关子公司集中办公的实际需求，改善公司办公环境，提升公司整体对外形象。经公司第六届董事局第十三次会议审议通过，公司（包含公司本部及相关子公司）租赁控股股东海王集团新建的海王银河科技大厦的房屋作为公司的办公场所，租赁总面积约4,998.81平方米，首次签订房屋租赁合同和物业服务协议的期限为三年，其中第一年和第二年租金为人民币7,198,286.40元/年，第三年租金为人民币7,774,149.31元/年，物业管理费为人民币914,782.23元/年，三年房屋租金及物业管理费总额为人民币24,915,068.80元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于房屋租赁日常关联交易的公告	2014年11月18日	巨潮资讯网

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

①公司出租

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
深圳市海王星辰医药有限公司	海王大厦房产A-15层，共计1060.36平方米	1,081,572.00	1,081,572.00
深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司	海王大厦房产裙楼一层，共计162平方米	165,240.00	165,240.00

②公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳海王集团股份有限公司	海王银河科技大厦办公楼	308,340.00	--

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	协议担保金额	实际担保金额	担保类型	保证期间	是否履行完毕
河南东森	2013年4月23日	6,000	2013年10月18日	1000	1000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是

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	债务期限届满之日起两年	是
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	债务期限届满之日起两年	是
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	债务期限届满之日起两年	是
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	债务期限届满之日起两年	是
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	债务期限届满之日起两年	是
河南海王	2013 年 4 月 23 日	3,000	2014 年 4 月 24 日	1200	670	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	是
枣庄银海	2014 年 4 月 22 日	9,000	2014 年 5 月 29 日	3000	3000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
河南海王	2014 年 4 月 22 日	14,500	2014 年 12 月 2 日	3000	2000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2014 年 9 月 17 日	1000	1000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2014 年 11 月 11 日	4000	2000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
河南东森	2013 年 4 月 23 日 / 2014 年 4 月 22 日	26,000	2014 年 2 月 7 日	4000	2600	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2014 年 10 月 8 日	3500	3500	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
			2014 年 9 月 26 日	3000	3000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
湖北海王	2013 年 4 月 23 日 / 2014 年 4 月 22 日	11,000	2014 年 2 月 26 日	5000	5000	连带责任保证	债务期限届满之日起两年	否
湖北海王朋泰	2014 年 4 月 22 日	5,000	2014 年 12 月 5 日	1800	1500	连带责	债务期限届	否

			日			任保证	满之日起两 年	
海王食品	2014 年 4 月 22 日	6,000	-	-	-	-	-	-
江苏海王健康	2014 年 4 月 22 日	15,000	-	-	-	-	-	-
佳木斯海王	2014 年 4 月 22 日	12,000	-	-	-	-	-	-
湖北海王德明	2014 年 4 月 22 日	7,000	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		105,500				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		36,770
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		132,000				报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		23,600
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)		105,500				报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		36,770
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		132,000				报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		23,600
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例						16.41%		
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)						0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)						18,600		
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)						18,600		

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	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 13 日	长期有效	正在履行。1、海王集团 2010 年减持公司股份严格执行了本承诺; 2、鉴于公司非流通股自获得上市流通权之日起至今, 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	深圳海王集团股份有限公司	不从事与海王生物业务有竞争或可能产生有竞争业务活动, 并承诺相互间的关联交易不防碍海王生物的利益, 海王集团将以公平、公正的原则处理与海王生物的关系。	1998 年 12 月 18 日	长期有效	正在履行
	深圳海王集团股份有限公司	(1)关于避免同业竞争的承诺:“1、本公司在作为海王生物的控股股东期间, 保证本公司及本公司控制的除海王生物以外的其他企业, 不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与海王生物主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动, 包括不在中国境内外投资、收购、兼并与海王生物主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。2、若违反上述承诺, 本公司将对由此给海王生物造成的损失承担相关法律责任。”(2)关于减少和规范关联交易的承诺:“1、在本公司作为海王生物的控股股东期	2013 年 03 月 29 日	长期有效	正在履行

	<p>间，本公司及本公司控制的除海王生物以外的其他企业将尽量避免与海王生物发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及中小股东利益。2、本公司保证严格遵守中国证监会、深圳证券交易所有关规章等规范性法律文件及海王生物《公司章程》等管理制度的规定，依照合法程序，与其他股东平等行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东地位谋取不当利益，不损害海王生物及其他股东的合法权益。若违反上述承诺，本公司将对由此给海王生物造成的损失承担相关法律责任。”</p>			
民生加银基金管理有限公司	<p>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。</p>	2013年03月29日	自股票上市交易后十二个月	<p>承诺期间严格履行，截止 2014 年 3 月 31 日已履行完毕。</p>
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			

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

适用 不适用

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）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
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2013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2014年度内部控制审计的外部审计机构，内部控制审计费用为人民币53万元。

2013年度，因公司进行了非公开发行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。公司2013年度已支付此次非公开发行全部保荐费300万元人民币，2014年度不需要支付保荐费。

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

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期后至本报告披露期间，公司披露拟公开发行股票相关事项。

经公司第六届董事局第十六次会议及2015年第一次临时股东大会审议通过，公司拟向控股股东海王集团发行A股普通股票306,122,448股，发行价格9.80元/股，海王集团以现金方式参与本次认购。本事项尚需获得中国证监会的核准。具体内容详见公司于2015年3月31日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

报告期后至本报告披露期间，控股子公司海王英特龙拟申请从香港联合交易所创业板上市转为主板上市。

公司控股子公司海王英特龙根据相关法律法规及香港联合交易所的有关规定，向香港联合交易所申请从联交所创业板上市转为主板上市，目前相关工作正在有序开展中。具体内容详见公司于2015年1月9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

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	80,149,372	10.95%				-79,203,470	-79,203,470	945,902	0.13%
其他内资持股	80,149,372	10.95%				-79,203,470	-79,203,470	945,902	0.13%
其中：境内法人持股	79,203,470	10.82%				-79,203,470	-79,203,470	0	0.00%
境内自然人持股	945,902	0.13%				0	0	945,902	0.13%
二、无限售条件股份	651,564,483	89.05%				79,203,470	79,203,470	730,767,953	99.87%
人民币普通股	651,564,483	89.05%				79,203,470	79,203,470	730,767,953	99.87%
三、股份总数	731,713,855	100.00%				0	0	731,713,855	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

公司2013年3月向特定对象非公开发行普通股（A股）股票79,203,470股，限售期为12个月；该部分限售股票于2014年3月31日解除限售。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、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

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

公司于2014年3月27日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登了《非公开发行限售股份解除限售的提示性公告》等相关公告。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
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	50,470,900	50,470,900	0	0	增发限售股 50,470,900 股，限售期满，全部于 2014 年 3 月 31 日起解除限售。	2014 年 3 月 31 日
深圳市厚易投资有限公司	28,732,570	28,732,570	0	0	增发限售股 28,732,570 股，限售期满，全部于 2014 年 3 月 31 日起解除限售。	2014 年 3 月 31 日
合计	79,203,470	79,203,470	0	0	--	--

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

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
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 03 月 01 日	7.43 元/股	79,203,470	2013 年 03 月 29 日	79,203,470	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
不适用						
权证类						
不适用						

前三年历次证券发行情况的说明

2013 年度，公司进行了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。上述股票已于 2014 年 3 月 31 日解除限售上市流通。相关情况详见公司于 2013 年 3 月 28 日、2014 年 3 月 27 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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股本结构发生变动，有限售条件股份减少 79,203,470 股，无限售条件股份增加 79,203,470 股。主要原因是：公司 2013 年 3 月向特定对象非公开发行普通股（A 股）股票 79,203,470 股，限售期为 12 个月，该部分限售股票已于 2014 年 3 月

31日解除限售。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	149,327	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	132,259	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳海王集团股份有限公司	境内非国有法人	24.66%	180,455,603	0	0	180,455,603	质押	180,450,000
中国建设银行股份有限公司-华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.89%	6,481,009	+6,481,009	0	6,481,009		
鸿商资本股权投资有限公司	境内非国有法人	0.35%	2,564,010	+2,564,010	0	2,564,010		
胡坚	境内自然人	0.30%	2,188,000	+2,188,000	0	2,188,000		
陈伟荣	境内自然人	0.26%	1,875,886	+1,875,886	0	1,875,886		
润木财富投资管理集团有限公司	境内非国有法人	0.25%	1,811,705	+1,811,705	0	1,811,705		
孙添香	境内自然人	0.24%	1,723,614	+1,723,614	0	1,723,614		
唐友锤	境内自然人	0.21%	1,560,000	+1,560,000	0	1,560,000		
刘璐	境内自然人	0.20%	1,500,000	+1,500,000	0	1,500,000		
张志汉	境内自然人	0.18%	1,300,000	+1,300,000	0	1,300,000		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用		
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
中国建设银行股份有限公司-华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	6,481,009	人民币普通股	6,481,009
鸿商资本股权投资有限公司	2,564,010	人民币普通股	2,564,010
胡坚	2,188,000	人民币普通股	2,188,000
陈伟荣	1,875,886	人民币普通股	1,875,886
润木财富投资管理集团有限公司	1,811,705	人民币普通股	1,811,705
孙添香	1,723,614	人民币普通股	1,723,614
唐友锤	1,560,000	人民币普通股	1,560,000
刘璐	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
张志汉	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)	上述股东中, 股东鸿商资本股权投资有限公司通过投资者信用账户持有本公司股票 2,373,110 股; 股东润木财富投资管理集团有限公司通过投资者信用账户持有本公司股票 1,811,705 股; 股东孙添香通过投资者信用账户持有本公司股票 1,723,614 股; 股东唐友锤通过投资者信用账户持有本公司股票 1,560,000 股。		

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

是 否

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

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
深圳海王集团股份有	张思民	1994 年 06 月 27	19221406-1	9641.30 万元	生产销售康复仪器、医

限公司		日			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 工业地块上从事开发业务。
未来发展战略	“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。				
经营成果、财务状况、现金流等	2014 年度海王集团全年实现营业收入约人民币 128.84 亿元（不含税），利润总额约人民币 11.74 亿元，截止 2014 年 12 月 31 日资产总额约 144 亿元，负债总额约 95 亿元，净资产约 49 亿元（上述数据未经审计）。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

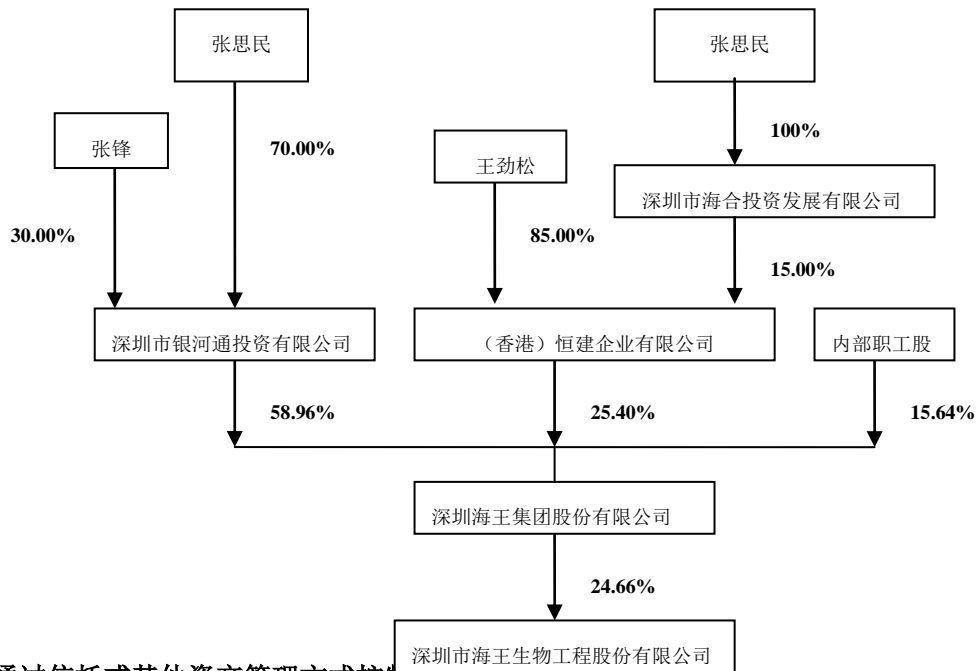
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张思民先生	中国国籍	否
最近 5 年内的职业及职务	张思民先生在海王集团的职务为董事长、总裁，在海王生物的职务为董事局主席。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有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。

报告期后至本报告披露期间，经公司第六届董事局第十六次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟向控股股东海王集团发行 A 股普通股票 306,122,448 股，发行价格 9.80 元/股。海王集团以现金方式参与本次认购。本事项尚需获得中国证监会的核准。具体内容详见公司于 2015 年 3 月 31 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
张思民	董事局主席	现任	男	52	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	42	2013年08月29日	2016年08月28日	532,437			532,437
刘占军	董事;总裁	现任	男	56	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	57	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	62	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	49	2013年08月29日	2016年08月28日				
张翼飞	董事	现任	男	42	2014年06月18日	2016年08月28日				
	副总裁	现任	男	42	2013年08月29日	2016年08月28日				
宋廷久	副总裁	现任	男	59	2013年08月29日	2016年08月28日				
任克雷	独立董事	现任	男	64	2014年06月18日	2016年08月28日				
李罗力	独立董事	现任	男	67	2013年08月29日	2016年08月28日				
吴韬	独立董事	现任	男	43	2013年08月29日	2016年08月28日				
詹伟哉	独立董事	现任	男	50	2013年08月29日	2016年08月28日				
聂志华	监事会主席	现任	男	56	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	49	2013年08月29日	2016年08月28日	10,592			10,592
吕恒新	监事	现任	男	42	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。曾任或现任主要社会职务：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。曾任或现任主要社会职务：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局长，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、杭州海王生物工程股份有限公司董事长、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，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。

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。现任公司第六届董事局董事、副总裁，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、深圳市海王银河医药投资有限公司等多家子公司董事等职务。

二、独立董事简历

任克雷，男，1950年出生，河北威县人，1968年10月参加工作，1973年3月加入中国共产党，毕业于北京大学经济系，大学本科学历。曾任国家经委政策研究室副主任，中国包装总公司副总经理兼美国公司总裁，深圳市委秘书长兼办公厅主任，深圳特区华侨城建设指挥部主任，华侨城集团公司总经理、党委书记，深圳华侨城股份有限公司董事长，康佳集团股份有限公司董事局主席，深圳华侨城房地产有限公司董事长、香港华侨城有限公司董事长。现任公司第六届董事局独立董事，华侨城集团公司首席顾问，同时兼任何香凝美术馆馆长、中国企业联合会副会长、中国旅游协会副会长、中国工业设计协会副会长、中国综合开发研究院理事会副理事长、深圳市设计联合会会长、深圳市设计与艺术联盟主席、南方科技大学理事会理事、暨南大学董事局董事、华侨大学董事局董事等社会职务。曾被评为：全国劳动模范、中国企业改革中做出突出贡献企业家、改革开放三十年影响深圳三十个经济人物、影响中国的深商领袖。第十二届全国政协委员；中共广东省七大、八大、九大代表；中共深圳市一大、三大代表；中共深圳市第一届、第三届市委委员；深圳市第一届、第三届人大代表；深圳市第一届、第二届政协委员，第四届、第五届政协常委。

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等职务。主要社会职务：中国经济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、深圳市马洪经济研究发展基金会理事长；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、深圳市金融信息服务协会会长、南开大学深圳校友会会长、《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等职务。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。现任公司第六届董事局独立董事，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等职务。

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等职务。

吕恒新，男，1972年出生。毕业于西安理工大学财务管理专业，2006年获英国威尔士大学工商管理硕士学位。曾任黑龙江省铁力木材干馏厂财务科综合会计，深圳海王药业有限公司财务部会计、审计，杭州海王生物工程股份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、张翼飞先生简历详见非独立董事简历）

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，杭州海王生物工程有限公司董事等职务。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张思民	深圳海王集团股份有限公司	董事长、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
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

任克雷	华侨城集团公司	首席顾问	2014 年 02 月		是
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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张思民	董事局主席	男	52	现任	10	70	80
张 锋	董事局副主席	男	42	现任	10	60	70
刘占军	董事;总裁	男	56	现任	130	0	130
于 琳	董事;副总裁	女	57	现任	70	0	70
张全礼	董事;副总裁; 董事局秘书	男	62	现任	60	0	60
沈大凯	董事;副总裁; 财务总监	男	49	现任	65	0	65
张翼飞	董事、副总裁	男	42	现任	55.3	0	55.3
宋廷久	副总裁	男	59	现任	50	0	50
任克雷	独立董事	男	64	现任	5.3	0	5.3
李罗力	独立董事	男	67	现任	10	0	10
吴韬	独立董事	男	43	现任	10	0	10
詹伟哉	独立董事	男	50	现任	10	0	10
聂志华	监事会主席	男	56	现任	5	21	26

冯汉林	职工监事	男	49	现任	50	0	50
吕恒新	监事	男	42	现任	5	18	23
合计	--	--	--	--	545.6	169	714.6

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
任克雷	独立董事	被选举	2014年06月18日	新选举
张翼飞	董事	被选举	2014年06月18日	新选举

说明：为进一步增强公司董事局决策独立性专业性，经公司第六届董事局第八次会议及 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司增补任克雷先生为公司第六届董事局独立董事，增补张翼飞先生为公司第六届董事局董事。

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。

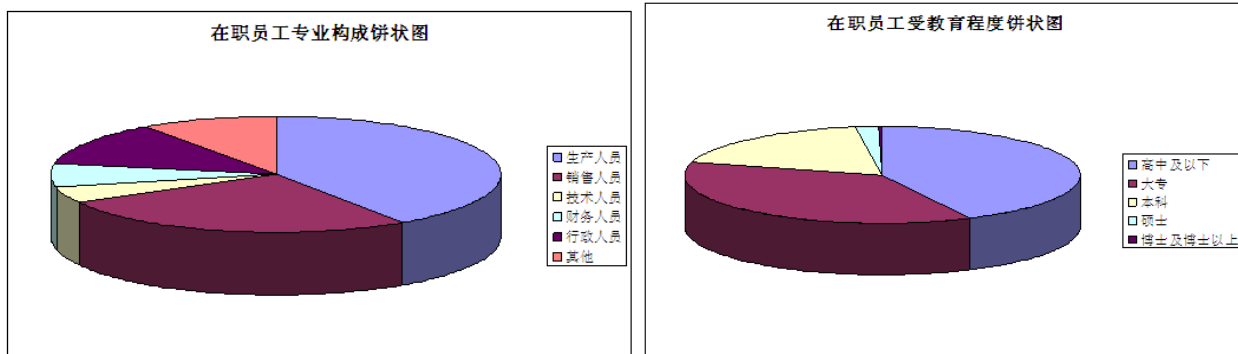
六、公司员工情况

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	4982
需要公司承担费用的离退休职工人数	62
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2022
销售人员	1316
技术人员	212
财务人员	336
行政人员	609
其他	487
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2125
大专	1830

本科	914
硕士	95
博士及博士以上	18

2、报告期末公司在职工专业构成、受教育程度饼状图



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。

第九节 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，明确了公司股东大会、董事局、监事会及管理层的职责权限，保证了公司权力、决策、管理、监督机构的规范运作。

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3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9次会议；董事局专业委员会共召开了22次会议；其中：提名委员会召开3次会议、审计委员会召开8次会议、战略发展与研究委员会召开8次会议，预算委员会召开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《关于增补第六届董事局董事的议案》、《关于修订〈战略发展与研究委员会工作细则〉的议案》、《关于增补第六届董事局专业委员会委员的议案》等议案，进一步健全了公司法人治理结构，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
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 15 日	1、《2013 年度董事局工作报告》 2、《2013 年度监事会工作报告》 3、《2013 年度财务决算报告》 4、《2013 年度利润分配预案》 5、《2013 年度报告全文及摘要》 6、《2013 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、《关于与海王星辰日常关联交易的议案》 11、《关于延长闲置募集资金暂时	全部审议通过	2014 年 05 月 16 日	刊登于 2014 年 5 月 16 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：2014-030 公告名称：《2013 年年度股东大会决议公告》）

		补充流动资金期限的议案》 12、《关于修订公司募集资金管理制度 制度的议案》 13、《关于向招商银行申请综合授 信的议案》			
--	--	---	--	--	--

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
2014 年第一次临时 股东大会	2014 年 06 月 18 日	1、《关于增补第六届 董事局董事的议案》 2、《关于向交通银行 申请综合授信额度 的议案》 3、《关于向建设银行 申请综合授信额度 的议案》	全部审议通过	2014 年 06 月 19 日	刊登于 2014 年 6 月 19 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： 2014-035 公告名 称：《2014 年第一次 临时股东大会决议 公告》）
2014 年第二次临时 股东大会	2014 年 12 月 04 日	1、《关于使用闲置募 集资金暂时补充流 动资金的议案》 2、《关于向广东华兴 银行深圳分行申请 综合授信的议案》	全部审议通过	2014 年 12 月 05 日	刊登于 2014 年 12 月 5 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： 2014-063 公告名 称：《2014 年第二次 临时股东大会决议 公告》）

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
任克雷	5	0	5	0	0	否
李罗力	9	3	6	0	0	否
吴韬	9	2	7	0	0	否

詹伟哉	9	4	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	3					

连续两次未亲自出席董事局的说明

不适用

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经营管理提出了一些建议，公司对独立董事提出的建议和要求高度重视。报告期内公司进一步优化了董事局组成结构，于2014年6月18日召开的2014年第一次临时股东大会增补了独立董事和非独立董事各一名；于2014年6月18日召开的第六届董事局第九次会议增补第六届董事局各专业委员会委员，进一步优化了各专业委员会的构成。

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，保障了公司董事局决策的科学、有效，维护了公司的健康发展。

公司第六届董事局下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略发展与研究委员会、提名委员会、预算委员会共5个专业委员会。报告期内，第六届董事局专业委员会共召开了22次会议，其中，提名委员会召开3次会议、审计委员会召开8次会议、战略发展与研究委员会召开8次会议，预算委员会召开2次会议，薪酬与考核委员会召开1次会议。第六届董事局各专业委员会均依照各自的工作职责规范运作。现将报告期内公司第六届董事局专业委员会工作情况说明如下：

（一）第六届董事局战略发展与研究委员会

公司第六届董事局战略发展与研究委员会由7名董事组成，主任委员由张思民先生担任。

报告期内，第六届董事局战略发展与研究委员会共召开8次会议，分别审议了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于向广东华兴银行申请综合授信额度的议案》等13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

公司第六届董事局审计委员会由5名董事组成，主任委员由詹伟哉先生担任。

1、报告期内会议召开情况

报告期内，第六届董事局审计委员会共召开8次会议，分别审议了《关于聘任内控审计部副总监的议案》、《关于房屋

租赁日常关联交易的议案》等29项议案，并将相关议案提交公司第六届董事局审议。报告期内，第六届董事局审计委员会运作符合《公司法》、《公司章程》和《审计委员会工作细则》的规定。

2、2014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2014年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2014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）在公司多功能会议厅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2014年度报告审计工作安排》等事项。经过充分沟通，审计委员会确定了公司2014年度报告审计工作的进度安排，同意按此安排开展2014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展工作后，公司审计委员会在会计师审计期间，多次通过公司相关工作人员了解和督促审计工作的进度，并积极参与年度审计沟通会议，了解审计进展情况及会计师事务所关注的问题。

(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2014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

公司第六届董事局提名委员会由7名董事组成，主任委员由吴韬先生担任。

报告期内，第六届董事局提名委员会共召开3次会议，分别审议了《关于提名第六届董事局独立董事候选人的议案》《关于提名第六届董事局非独立董事候选人的议案》等7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

公司第六届董事局薪酬与考核委员会由7名董事组成，主任委员由李罗力先生担任。

报告期内，第六届董事局薪酬与考核委员会召开1次会议，审议了《2013年度高级管理人员绩效考核及评分》等3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，第六届董事局薪酬与考核委员会运作符合《公司法》、《公司章程》和《薪酬与考核委员会工作细则》的规定。

(五) 第六届董事局预算委员会

公司第六届董事局预算委员会由7名董事组成，主任委员由张锋先生担任。

报告期内，第六届董事局预算委员会召开2次会议，审议了《关于2014年年度预算相关工作的情况汇报》、《预算委员会2013年度工作情况报告》2项议案，并将相关议案提交公司第六届董事局审议。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

2014年度，公司监事会召开了5次会议。具体情况如下：

1、公司于2014年4月18日以现场会议的形式召开第六届监事会第三次会议，会议审议通过了：

- (1) 2013年度总裁工作报告及2014年度经营计划；
- (2) 2013年度监事会工作报告；
- (3) 2013年度报告全文及摘要；
- (4) 2013年度核销坏帐及计提减值准备的议案；
- (5) 2013年度内部控制自我评价报告；
- (6) 2013年度募集资金存放与使用情况的专项报告；

(7) 2013 年度董事、监事及高管薪酬总额的议案；

(8) 关于延长闲置募集资金暂时补充流动资金期限的议案

2、公司于 2014 年 4 月 25 日以通讯会议的形式召开第六届监事会第四次会议，会议审议通过了：

(1)、2014 年第一次季度报告及其摘要

3、公司于 2014 年 8 月 15 日以通讯会议的形式召开第六届监事会第五次会议，会议审议通过了：

(1)、2014 年半年度报告全文及摘要

(2)、2014 年半年度计提减值准备及核销坏账的议案

(3)、2014 年半年度募集资金使用和存放情况的专项报告

4、公司于 2014 年 10 月 24 日以通讯会议的形式召开第六届监事会第六次会议，会议审议通过了：

(1)、2014 年第三季度报告全文及正文

5、公司于 2014 年 11 月 17 日以通讯会议的形式召开第六届监事会第七次会议，会议审议通过了：

(1)、关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案

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

适用 不适用

报告期内，公司与大股东海王集团不存在因股份制、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

2014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2014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《2013年度高级管理人员绩效考核及评分》、《2013年度董事、监事及高级管理人员薪酬总额的议案》、《薪酬与考核委员会2013年度履职情况报告》3个议案，相关议案经公司董事局审议通过并实施。

第十节 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2013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2014年度内部控制审计的外部审计机构，负责公司2014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缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，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缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷，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《2014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

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事局的责任。监事会对董事局建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事局、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、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。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

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	2015年04月21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《2014 年度内部控制自我评价报告》
----------------	---

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

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 2014 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	2015 年 04 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司在巨潮咨询网（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。

第十一节 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	2015 年 04 月 17 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（2015）第 441ZA1805 号
注册会计师姓名	黄声森、陈志芳

审计报告

致同审字（2015）第441ZA1805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2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，海王生物公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海王生物公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流

量。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师 黄声森

中国注册会计师 陈志芳

二〇一五年四月十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,530,337,784.94	1,496,651,012.62
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	372,828,088.35	123,365,227.56
应收账款	4,137,717,979.84	3,221,490,268.60
预付款项	242,173,126.96	260,080,992.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,625,844.30	3,641,261.55
应收股利		
其他应收款	589,759,034.78	659,693,061.41
买入返售金融资产		
存货	1,002,220,801.50	857,618,806.18
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	54,465,218.50	3,528,848.77
流动资产合计	7,934,127,879.17	6,626,069,479.66
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	29,742,992.20	81,551,961.31

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	18,902,729.83	2,756,371.69
投资性房地产	277,993,215.47	222,931,431.19
固定资产	676,374,751.87	585,603,101.35
在建工程	118,717,802.12	39,967,840.41
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	258,745,505.47	257,994,037.54
开发支出	56,080,367.45	51,160,137.70
商誉	39,520,845.02	39,020,845.02
长期待摊费用	75,992,416.05	29,880,664.56
递延所得税资产	65,077,916.86	59,491,936.59
其他非流动资产	80,430,124.40	22,814,332.68
非流动资产合计	1,697,578,666.74	1,393,172,660.04
资产总计	9,631,706,545.91	8,019,242,139.70
流动负债：		
短期借款	2,800,883,000.00	2,390,460,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,438,238,209.40	1,007,763,832.70
应付账款	2,572,584,221.73	2,065,638,076.96
预收款项	30,887,306.71	37,339,514.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,688,136.30	10,984,340.14
应交税费	100,980,481.15	75,440,958.13
应付利息	14,113,045.49	11,192,422.92

应付股利	209,680.86	48,800.00
其他应付款	781,048,613.25	494,908,814.44
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	30,089,736.18	23,148,761.51
流动负债合计	7,779,722,431.07	6,116,925,521.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	2,318,078.90	
专项应付款		
预计负债	3,372,107.36	1,885,871.45
递延收益	63,666,546.87	12,384,477.49
递延所得税负债	50,651.17	38,894.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,407,384.30	14,309,242.99
负债合计	7,849,129,815.37	6,131,234,764.69
所有者权益：		
股本	731,713,855.00	731,713,855.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,435,616,951.88	1,547,189,880.88
减：库存股		
其他综合收益	-697,148.26	-4,014,847.90
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	-751,562,537.99	-775,354,078.22
归属于母公司所有者权益合计	1,437,947,435.49	1,522,411,124.62
少数股东权益	344,629,295.05	365,596,250.39
所有者权益合计	1,782,576,730.54	1,888,007,375.01
负债和所有者权益总计	9,631,706,545.91	8,019,242,139.70

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	23,160,223.77	254,191,493.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	126,992,094.24	91,376,729.42
预付款项	15,582,428.95	178,602,759.31
应收利息		183,821.92
应收股利		13,501,780.26
其他应收款	1,932,064,008.02	1,527,686,515.53
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,867,358.87	
流动资产合计	2,099,666,113.85	2,065,543,099.97
非流动资产：		
可供出售金融资产	26,000,000.00	75,100,258.48
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	747,826,840.31	747,826,840.31
投资性房地产	99,961,118.36	103,999,210.40
固定资产	202,278.55	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	4,354,189.40	4,910,043.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	30,621,961.80	21,938,033.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	908,966,388.42	953,967,139.91
资产总计	3,008,632,502.27	3,019,510,239.88
流动负债：		
短期借款	1,370,000,000.00	1,267,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	190,000,000.00	150,000,000.00
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	2,329,619.64	3,762,296.22
应付利息		
应付股利		
其他应付款	269,505,863.02	404,595,261.97
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,831,835,482.66	1,825,857,558.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,000,000.00	1,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,000,000.00	1,500,000.00
负债合计	1,840,835,482.66	1,827,357,558.19
所有者权益：		
股本	731,713,855.00	731,713,855.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,407,168,202.01	1,407,168,202.01
减：库存股		
其他综合收益		-2,038,167.39
专项储备		
盈余公积	22,876,314.86	22,876,314.86
未分配利润	-993,961,352.26	-967,567,522.79
所有者权益合计	1,167,797,019.61	1,192,152,681.69
负债和所有者权益总计	3,008,632,502.27	3,019,510,239.88

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	9,802,350,831.77	7,993,433,971.65
其中：营业收入	9,802,350,831.77	7,993,433,971.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,654,918,863.95	7,904,688,378.79
其中：营业成本	8,371,730,930.99	6,782,942,194.40

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	29,098,756.90	25,393,292.16
销售费用	643,794,774.01	572,308,143.80
管理费用	392,362,988.00	340,276,010.37
财务费用	188,968,018.32	162,759,527.54
资产减值损失	28,963,395.73	21,009,210.52
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）	6,093,277.92	4,327.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-326,468.42	-3,628.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	153,525,245.74	88,749,920.73
加：营业外收入	20,949,213.31	266,668,707.43
其中：非流动资产处置利得	613,336.67	88,396.26
减：营业外支出	17,760,581.52	7,080,781.76
其中：非流动资产处置损失	943,999.37	1,071,409.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	156,713,877.53	348,337,846.40
减：所得税费用	73,085,995.75	119,024,195.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	83,627,881.78	229,313,650.93
归属于母公司所有者的净利润	23,791,540.23	117,047,963.46
少数股东损益	59,836,341.55	112,265,687.47
六、其他综合收益的税后净额	3,317,699.64	-2,276,801.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,317,699.64	-2,276,801.58
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	3,317,699.64	-2,276,801.58
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	3,317,699.64	-2,276,801.58
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	86,945,581.42	227,036,849.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,109,239.87	114,771,161.88
归属于少数股东的综合收益总额	59,836,341.55	112,265,687.47
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0325	0.1644
(二)稀释每股收益	0.0325	0.1644

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

法定代表人：张思民

主管会计工作负责人：沈大凯

会计机构负责人：任以俊

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	209,926,368.91	182,834,544.08
减：营业成本	182,228,811.26	125,162,277.41
营业税金及附加	785,139.90	1,298,300.24
销售费用		
管理费用	29,317,354.28	25,645,335.42

财务费用	43,987,447.25	16,377,077.19
资产减值损失	262,407.52	1,541,242.47
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）	16,525,439.55	1,524,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-30,129,351.75	14,334,311.35
加：营业外收入	972,205.40	62,661,027.20
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,600,000.00	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）	-35,757,146.35	76,995,138.55
减：所得税费用	-9,363,316.88	20,547,608.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-26,393,829.47	56,447,530.04
五、其他综合收益的税后净额	2,038,167.39	-2,038,167.39
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	2,038,167.39	-2,038,167.39
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	2,038,167.39	-2,038,167.39
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
六、综合收益总额	-24,355,662.08	54,409,362.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,430,917,519.30	7,865,734,392.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,387,200.73	8,636,238.18
收到其他与经营活动有关的现金	2,352,633,566.57	1,493,804,270.90
经营活动现金流入小计	11,787,938,286.60	9,368,174,901.40
购买商品、接受劳务支付的现金	8,171,495,896.66	6,736,709,153.94
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	331,917,617.10	288,160,136.42

金		
支付的各项税费	349,896,778.66	286,733,709.42
支付其他与经营活动有关的现金	3,052,108,853.35	2,179,643,853.11
经营活动现金流出小计	11,905,419,145.77	9,491,246,852.89
经营活动产生的现金流量净额	-117,480,859.17	-123,071,951.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	139,297,362.33	5,216,000.00
取得投资收益收到的现金	4,625,932.24	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	58,657,161.26	138,518,847.91
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	202,580,455.83	147,667,728.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	236,591,326.98	285,776,486.37
投资支付的现金	238,137,471.88	46,619,068.10
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,150,000.00	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	475,878,798.86	338,795,554.47
投资活动产生的现金流量净额	-273,298,343.03	-191,127,826.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,042,350.00	605,496,782.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,042,350.00	32,015,000.00
取得借款收到的现金	5,770,812,000.00	4,335,132,292.90
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,641,603,055.54	963,056,695.86
筹资活动现金流入小计	7,427,457,405.54	5,903,685,770.86
偿还债务支付的现金	5,360,389,000.00	4,213,755,059.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	216,987,080.32	161,883,940.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金	1,686,982,516.77	938,009,044.26
筹资活动现金流出小计	7,264,358,597.09	5,313,648,043.98
筹资活动产生的现金流量净额	163,098,808.45	590,037,726.88
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	-227,680,393.75	275,837,949.21
加：期初现金及现金等价物余额	1,009,017,973.05	733,180,023.84
六、期末现金及现金等价物余额	781,337,579.30	1,009,017,973.05

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,760,000.00	14,862,115.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,836,893,592.48	2,581,503,666.29
经营活动现金流入小计	5,846,653,592.48	2,596,365,781.97
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	15,803,775.11	15,552,370.79
支付的各项税费	8,153,877.02	11,284,526.30
支付其他与经营活动有关的现金	6,109,179,493.12	3,091,622,219.53
经营活动现金流出小计	6,133,137,145.25	3,118,459,116.62
经营活动产生的现金流量净额	-286,483,552.77	-522,093,334.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	56,743,253.55	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,524,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	56,743,253.55	1,524,000.00
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		
投资活动现金流出小计		283,400,000.00
投资活动产生的现金流量净额	56,743,253.55	-281,876,000.00
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	3,155,000,000.00	1,780,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	758,798,442.08	6,362,078.53
筹资活动现金流入小计	3,913,798,442.08	2,359,843,860.63
偿还债务支付的现金	3,052,500,000.00	1,517,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,199,412.62	65,334,786.76
支付其他与筹资活动有关的现金	780,390,000.00	
筹资活动现金流出小计	3,915,089,412.62	1,582,834,786.76
筹资活动产生的现金流量净额	-1,290,970.54	777,009,073.87
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	-231,031,269.76	-26,960,260.78
加: 期初现金及现金等价物余额	254,191,493.53	281,151,754.31
六、期末现金及现金等价物余额	23,160,223.77	254,191,493.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	731,713,855.00				1,547,189,880.88		-4,014,847.90		22,876,314.86		-775,354,078.22	365,596,250.39	1,888,007,375.01	

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	731,713,855.00			1,547,189,880.88		-4,014,847.90		22,876,314.86		-775,354,078.22	365,596,250.39	1,888,007,375.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-111,572,929.00		3,317,699.64				23,791,540.23	-20,966,955.34	-105,430,644.47
（一）综合收益总额						3,317,699.64				23,791,540.23	59,836,341.55	86,945,581.42
（二）所有者投入和减少资本				-111,572,929.00							-70,803,296.89	-182,376,225.89
1. 股东投入的普通股				598,500.00							15,293,850.00	15,892,350.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-112,171,429.00							-86,097,146.89	-198,268,575.89
（三）利润分配											-10,000,000.00	-10,000,000.00
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											-10,000,000.00	-10,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增												

资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	731,713,855.00				1,435,616,951.88		-697,148.26		22,876,314.86			-751,562,537.99	344,629,295.05	1,782,576,730.54

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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					1,738,046.32		-1,738,046.32							
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	652,510,385.00				1,062,117,735.12		-1,738,046.32		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				485,072,145.76		-2,276,801.58					117,047,963.46	151,982,650.34	831,029,427.98
（一）综合收益总额							-2,276,801.58					117,047,963.46	112,265,687.47	227,036,849.35

(二)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. 股东投入的普通股	79,203,470.00				489,874,108.63						31,987,350.00	601,064,928.63
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-4,801,962.87						12,329,612.87	7,527,650.00
(三)利润分配											-4,600,000.00	-4,600,000.00
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											-4,600,000.00	-4,600,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	731,713,855.00				1,547,189,880.88		-4,014,847.90	22,876,314.86		-775,354,078.22	365,596,250.39	1,888,007,375.01

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	731,713,855.00				1,407,168,202.01		-2,038,167.39		22,876,314.86	-967,567,522.79	1,192,152,681.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	731,713,855.00				1,407,168,202.01		-2,038,167.39		22,876,314.86	-967,567,522.79	1,192,152,681.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,038,167.39			-26,393,829.47	-24,355,662.08
（一）综合收益总额							2,038,167.39			-26,393,829.47	-24,355,662.08
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	731,713,855.00				1,407,168,202.01				22,876,314.86	-993,961,352.26	1,167,797,019.61

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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				489,874,108.63				-2,038,167.39	56,447,530.04	623,486,941.28
(一)综合收益总额									-2,038,167.39	56,447,530.04	54,409,362.65
(二)所有者投入	79,203,470.00				489,874,108.63						569,077,571.28

和减少资本	70.00				08.63						78.63
1. 股东投入的普通股	79,203,470.00				489,874,108.63						569,077,578.63
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	731,713,855.00				1,407,168,202.01		-2,038,167.39		22,876,314.86	-967,567,522.79	1,192,152,681.69

三、公司基本情况

1、公司概况

深圳市海王生物工程股份有限公司（以下简称“本公司或海王生物”）是一家注册在深圳市南山区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。

本公司前身为深圳蛇口海王生物工程有限公司，1992年12月13日经深圳市南山区人民政府以深南府复

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

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

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

2012年9月21日, 中国证券监督管理委员会核发文件(证监许可【2012】1266号)予以批准, 同意本公司非公开发行人民币普通股(A股)不超过14,371.87万股, 截至2013年3月19日, 本公司向深圳市厚易投资有限公司、民生加银基金管理有限公司共两家特定投资者非公开发行A股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2014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。

本公司属医药行业。

本公司经营范围: 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; 自营进出口业务(按深贸管登记证字第70号文规定执行)。

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司2015年4月17日第六届董事局第十七次会议批准。

2、合并财务报表范围

本年度合并财务报表的范围包括:

序 号	子公司全称	子公司简称
1	深圳海王食品有限公司	海王食品
2	深圳市海王健康科技发展有限公司	健康科技
3	深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	海王英特龙
4	深圳海王药业有限公司	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
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
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
30	威海海王医药有限公司	威海海王
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
42	海王福药制药（连江）有限公司	连江福药
43	海王金象中药制药（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
46	辽源海王银河医药有限公司	辽源海王
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
53	滕州海王医药有限公司	滕州海王
54	泰州海王纳米生物医学科技有限公司	江苏纳米生物
55	东明金鑫药业有限公司	东明金鑫
56	潍坊海王银河健康大药房有限公司	潍坊药房
57	济宁海王华森医药有限公司	济宁华森
58	凤台海王银河大药房有限公司	凤台药房
59	济南浩诚医疗设备有限公司	济南浩城
60	山东海银医疗器械有限公司	山东海银器械
61	江苏海王银河医药有限公司	江苏海王医药

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

余额仍冲减少数股东权益。

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。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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，同时冲减商誉。

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

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

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。

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。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

10、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入，但在活跃市场中没有报价且公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量。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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（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；
- 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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	1,000 万元（含 1,000 万元）以上
单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
抵押债权	其他方法
质押金、保证金	其他方法
政府借款	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

坏账准备的计提方法	不适用
-----------	-----

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

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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

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

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

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

响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见22-长期资产减值。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

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（%）
土地使用权	50	--	2
房屋建筑物	20-30	5-10	3-4.75

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见22-长期资产减值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%-10%	3-4.75
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5

运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.5-19
电子设备	年限平均法	5	5%	19
其他	年限平均法	5-10	5%	9.5-19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见22-长期资产减值。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专有技术、非专利技术、业务软件、商标权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	40-70年	直线法
专有技术	10年	直线法
非专利技术	10年	直线法
业务软件	5年	直线法
商标权	10年	直线法
其他	10年	直线法

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

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

无形资产计提资产减值方法见22-长期资产减值。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

具体研发项目的资本化条件：

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

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

- （1）一般原则

①销售商品

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

②让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

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

①医药商业流通

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

②药品制造

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

③保健品、食品

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

④医疗器械

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

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

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉,或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外,均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债,除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

(1) 商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日,本公司对递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量,并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

1) 本公司作为出租人

融资租赁中,在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保

余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》的要求，对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》进行处理。	董事局审核	追溯调整法
对其他综合收益按《企业会计准则第 30 号--财务报表列报》进行列报	董事局审核	追溯调整法
对递延收益-政府补助按《企业会计准则第 30 号--财务报表列报》进行列报。	董事局审核	追溯调整法

2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称 企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称 企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称 企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称 企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称 企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称 企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称 企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用外，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

重大会计判断和估计

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

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

商誉减值

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

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工收入	17、13、6、3
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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳海王食品有限公司	25
深圳市海王健康科技发展有限公司	25
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	25
深圳海王药业有限公司	15
深圳海王东方投资有限公司	25

深圳市海王银河医药投资有限公司	25
三亚海王海洋生物科技有限公司	25
杭州海王生物工程有限公司	15
深圳海王童爱医药信息咨询有限公司	25
孝感海王银河投资有限公司	25
湖北海王医药有限公司	25
艾斯特生物科技有限公司	25
江苏海王生物制药有限公司	25
枣庄银海医药有限公司	25
山东海王银河医药有限公司	25
枣庄海王银河投资有限公司	25
威海海王银河投资有限公司	25
菏泽海王银河投资有限公司	25
河南东森医药有限公司	25
浙江海王医药有限公司	25
杭州嘉利康食品工程有限公司	25
南阳海王银河投资有限公司	25
福州海王福药制药有限公司	15
深圳海王长健医药有限公司	25
深圳市银河科技有限公司	25
河南海王银河医药有限公司	25
聊城利民华德药品有限公司	25
菏泽海王医药有限公司	25
威海海王医药有限公司	25
潍坊银河投资有限公司	25
烟台海王医药有限公司	25
青岛海王银河医药有限公司	25
潍坊海王中药饮片有限公司	25
山东省医药商业协会	25
潍坊海王先锋信息科技发展有限公司	25
杭州海王实业投资有限公司	25
连江县海王福药食品贸易有限公司	25
福州福药医药有限公司	25
福州海王金象中药制药有限公司	15

安徽海王银河医药有限公司	25
海王福药制药（连江）有限公司	25
海王金象中药制药（连江）有限公司	25
海王国际（香港）有限公司	25
佳木斯海王医药有限公司	25
辽源海王银河医药有限公司	25
山东海王银河医疗器械有限公司	25
湖北海王朋泰医药有限公司	25
湖北海王德明医药有限公司	25
威海银河药房有限公司	25
江苏海王健康生物科技有限公司	25
滨州市黄河医药有限公司	25
滕州海王医药有限公司	25
泰州海王纳米生物医学科技有限公司	25
东明金鑫药业有限公司	25
潍坊海王银河健康大药房有限公司	20
济宁海王华森医药有限公司	25
凤台海王银河大药房有限公司	25
济南浩诚医疗设备有限公司	25
山东海银医疗器械有限公司	25
江苏海王银河医药有限公司	25

2、税收优惠

（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%。

3、其他

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	485,537.45	436,899.67
银行存款	883,692,792.14	1,015,681,073.38
其他货币资金	646,159,455.35	480,533,039.57
合计	1,530,337,784.94	1,496,651,012.62

其他说明

- (1) 期末本公司银行存款中有7,100,000.00元因安徽海王买卖纠纷一案被法院冻结。
- (2) 期末本公司银行存款中包含定期存款95,740,750.29元，其中50,000,000.00元定期存款为银行贷款作了质押。
- (3) 期末本公司其他货币资金中646,159,455.35元为开具银行承兑汇票提供的保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	109,077,685.63	100,952,998.57
商业承兑票据	263,750,402.72	22,412,228.99
合计	372,828,088.35	123,365,227.56

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	240,000,000.00
合计	240,000,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	584,565,424.02	
商业承兑票据	167,000,000.00	
合计	751,565,424.02	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
不适用	

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,307,693,133.31	100.00%	169,975,153.47	3.95%	4,137,717,979.84	3,377,708,248.36	100.00%	156,313,553.25	4.63%	3,221,394,695.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						119,466.86		23,893.37	20.00%	95,573.49
合计	4,307,693,133.31	100.00%	169,975,153.47	3.95%	4,137,717,979.84	3,377,827,715.22	100.00%	156,337,446.62	4.63%	3,221,490,268.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,052,819,512.70		
1 至 2 年	85,953,412.21	8,595,341.35	10.00%
2 至 3 年	9,425,495.34	1,885,099.06	20.00%
3 年以上	159,494,713.06	159,494,713.06	100.00%
合计	4,307,693,133.31	169,975,153.47	

确定该组合依据的说明：

根据应收账款账龄状态确定该组合。

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,646,610.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 38,732.64 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,970,170.86
合计	2,970,170.86

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳海王星辰医药有限公司	货款	786,259.91	呆死帐差异	董事局审批	是
南京苏果超市公司	货款	701,092.75	呆死帐差异	董事局审批	否
山东京信医药有限	货款	219,236.00	呆死帐差异	董事局审批	否

公司					
沈阳祥晨经贸有限公司	货款	189,717.43	呆死帐差异	董事局审批	否
惠州市科怡达贸易有限公司	货款	152,568.90	呆死帐差异	董事局审批	否
青岛福兴祥物流公司	货款	65,934.90	呆死帐差异	董事局审批	否
深圳晨和食品	货款	56,020.28	呆死帐差异	董事局审批	否
兰州陇兴药业有限责任公司	货款	51,939.38	呆死帐差异	董事局审批	否
威海糖酒采购供应站(威海分店)	货款	47,356.42	呆死帐差异	董事局审批	否
杭州海王星辰健康药房有限公司	货款	47,109.78	呆死帐差异	董事局审批	是
三明鹭燕医药有限公司	货款	43,437.71	呆死帐差异	董事局审批	否
单县中心医院	货款	40,477.92	呆死帐差异	董事局审批	否
快乐购物股份有限公司	货款	37,088.24	呆死帐差异	董事局审批	否
南京品业商贸有限公司	货款	33,346.00	呆死帐差异	董事局审批	否
深圳分部郭洪艳(一致连锁米粉)	货款	33,041.27	呆死帐差异	董事局审批	否
曹县人民医院	货款	24,194.15	呆死帐差异	董事局审批	否
深圳市人望投资有限公司	货款	20,809.52	呆死帐差异	董事局审批	否
湖北广电美嘉商贸有限公司	货款	14,160.20	呆死帐差异	董事局审批	否
郾城县人民医院	货款	13,630.91	呆死帐差异	董事局审批	否
鄄城县人民医院	货款	12,632.19	呆死帐差异	董事局审批	否
江苏海王星辰健康药房有限公司	货款	10,658.40	呆死帐差异	董事局审批	是
菏泽市立医院	货款	9,750.00	呆死帐差异	董事局审批	否
其他	货款	359,708.60	呆死帐差异	董事局审批	
合计	--	2,970,170.86	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
单位1	271,944,010.28	6.31	--
单位2	221,192,602.70	5.13	--
单位3	133,706,777.24	3.10	--
单位4	95,705,625.60	2.22	--
单位5	93,875,381.17	2.18	--
合计	816,424,396.99	18.94	--

本公司前五名应收账款客户均为公司阳光集中配送重要客户。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	234,243,647.78	96.73%	257,512,459.96	99.01%
1至2年	7,337,198.04	3.03%	1,952,599.50	0.75%
2至3年	124,743.63	0.05%	146,941.44	0.06%
3年以上	467,537.51	0.19%	468,992.07	0.18%
合计	242,173,126.96	--	260,080,992.97	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
供应商1	50,712,427.06	20.94
供应商2	34,227,803.76	14.13
供应商3	26,429,041.21	10.91

供应商4	16,300,458.28	6.73
供应商5	9,738,527.86	4.02
合 计	137,408,258.17	56.73

其他说明：

期末余额前五名预付账款中，供应商1由本报告附注19融资租赁业务产生，其余供应商均为本公司主要购销往来客户单位。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款及承兑汇票保证金利息	4,625,844.30	3,641,261.55
合计	4,625,844.30	3,641,261.55

(2) 重要逾期利息

其他说明：不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	708,150,799.24	100.00%	118,391,764.46	16.72%	589,759,034.78	779,143,784.14	100.00%	119,450,722.73	15.33%	659,693,061.41

合计	708,150,799.24	100.00%	118,391,764.46	16.72%	589,759,034.78	779,143,784.14	100.00%	119,450,722.73	15.33%	659,693,061.41
----	----------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	----------------	--------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	309,333,074.99		
1 至 2 年	34,302,652.60	3,429,985.27	10.00%
2 至 3 年	2,484,043.09	496,808.62	20.00%
3 年以上	114,464,970.57	114,464,970.57	100.00%
合计	460,584,741.25	118,391,764.46	

确定该组合依据的说明：

根据其他应收账款账龄状态确定该组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,659,090.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,472,789.38 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
李晓忠	233,000.00	现金偿还
李顺海	60,000.00	现金偿还
袁育真	56,000.00	现金偿还
赵文梁	50,000.00	现金偿还
合计	399,000.00	--

附件上述均为本公司下属子公司内部员工，所借款项为12年满足市场发展需要借支备用金，截止13.12.31日账龄已超1年，14年本公司对此类款项进行了专门整理，截止14.12.31日超期备用金已全部收回。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,245,259.40

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
血液制品	往来款	570,587.24	呆死帐差异	董事局审批	否
董苏	备用金	250,257.68	呆死帐差异	董事局审批	否
宁超美	备用金	206,621.82	呆死帐差异	董事局审批	否
阮昱	备用金	173,465.76	呆死帐差异	董事局审批	否
钟毅	备用金	159,423.27	呆死帐差异	董事局审批	否
柳恒	备用金	150,135.71	呆死帐差异	董事局审批	否
张晨	备用金	116,098.31	呆死帐差异	董事局审批	否
赵和军	备用金	86,688.79	呆死帐差异	董事局审批	否
许文字	备用金	84,448.00	呆死帐差异	董事局审批	否
张舟	备用金	34,712.60	呆死帐差异	董事局审批	否
健康之家	往来款	23,148.19	呆死帐差异	董事局审批	否
深圳市蓝田机电设备安装工程	往来款	21,896.32	呆死帐差异	董事局审批	否
林得机电(深圳)有限公司	往来款	18,557.42	呆死帐差异	董事局审批	否
其他		349,218.29	呆死帐差异	董事局审批	否
合计	--	2,245,259.40	--	--	--

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质押金、保证金	247,566,057.99	164,410,980.73
往来款	191,010,464.91	317,237,486.98
备用金	76,280,524.25	75,135,762.29
未认证进项税	66,644,842.22	59,925,527.19
供应商返利	53,164,022.53	36,384,491.78

应收出售土地款	52,134,502.00	104,274,502.00
其他	21,350,385.34	21,775,033.17
合计	708,150,799.24	779,143,784.14

本公司期末应收质押金、保证金较期初增加 8315.51 万元，主要原因系公司作为医院配送商，根据医药招标相关要求，支付相关医院业务保证金所致。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长春国奥药业有限公司	往来款	54,884,374.60	3 年以上	7.75%	54,884,374.60
潍坊市高新区财政局综合预算科	转让土地款	52,134,502.00	1 年以内	7.36%	
烟台市牟平人民医院	保证金	50,000,000.00	1 至 2 年	7.06%	
济南银海医药有限公司	往来款	39,821,781.65	1 年以内	5.62%	
咸宁市中心医院	保证金	35,550,466.56	1 年以内	5.02%	
合计	--	232,391,124.81	--	32.81%	54,884,374.60

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
潍坊市高新区财政局综合预算科	土地收储及相关补助	52,134,502.00	1 年以内	2015 年 11 月，公司与政府相关合同
合计	--	52,134,502.00	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	70,479,547.70		70,479,547.70	71,935,370.87	444,157.37	71,491,213.50
在产品	25,984,310.77		25,984,310.77	30,482,455.11		30,482,455.11
库存商品	897,444,351.29	3,338,677.71	894,105,673.58	749,133,009.51	4,273,631.84	744,859,377.67
低值易耗品	8,685,546.23		8,685,546.23	9,558,900.11		9,558,900.11
辅助材料	1,624,096.39		1,624,096.39	160,907.96		160,907.96
委托加工材料	1,341,626.83		1,341,626.83	1,065,951.83		1,065,951.83
合计	1,005,559,479.21	3,338,677.71	1,002,220,801.50	862,336,595.39	4,717,789.21	857,618,806.18

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	444,157.37	2,170,765.54		2,614,922.91		
库存商品	4,273,631.84	4,576,537.96		5,511,492.09		3,338,677.71
低值易耗品		2,910,391.37		2,910,391.37		
合计	4,717,789.21	9,657,694.87		11,036,806.37		3,338,677.71

本期计提存货跌价准备的依据：近效期

本期转销存货跌价准备的原因：货物已退回供应商

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

11、划分为持有待售的资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
协议存款	20,000,000.00	
待抵扣税费	18,999,846.13	
预付借款利息支出	14,205,953.60	2,752,500.00
预付房屋租金	1,259,418.77	776,348.77
合计	54,465,218.50	3,528,848.77

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	38,374,792.20	8,631,800.00	29,742,992.20	90,183,761.31	8,631,800.00	81,551,961.31
按公允价值计量的	3,442,992.20		3,442,992.20	51,251,961.31		51,251,961.31
按成本计量的	34,931,800.00	8,631,800.00	26,300,000.00	38,931,800.00	8,631,800.00	30,300,000.00
合计	38,374,792.20	8,631,800.00	29,742,992.20	90,183,761.31	8,631,800.00	81,551,961.31

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	4,247,549.12	3,442,992.20	-804,556.92	
合计	4,247,549.12	3,442,992.20	-804,556.92	

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

									比例	
深圳市深越联合投资有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					18.00%	
中关村百校信息园公司	10,000,000.00			10,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	8.93%	
广东中大南海海洋生物技术工程中心有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					7.50%	
深圳市风尚杂志有限公司	2,620,000.00			2,620,000.00	2,620,000.00			2,620,000.00		
济南银海医药有限公司	300,000.00			300,000.00					1.00%	
生医联盟生物公司	300,000.00			300,000.00	300,000.00			300,000.00	5.00%	
潍坊医药集团股份有限公司	211,000.00			211,000.00	211,000.00			211,000.00		
山东华源长富医药有限公司	300,800.00			300,800.00	300,800.00			300,800.00	8.00%	
潍坊新业资本投资有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00							
潍坊创业投资有限公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00		
合计	38,931,800.00		4,000,000.00	34,931,800.00	8,631,800.00			8,631,800.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产	期初已计提减值	本期计提	其中：从其他综	本期减少	其中：期后公允	期末已计提减值
----------	---------	------	---------	------	---------	---------

分类	余额		合收益转入		价值回升转回	余额
可供出售权益工具	8,631,800.00					8,631,800.00
合计	8,631,800.00					8,631,800.00

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

单位：元

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

其他说明

本公司可供出售金融资产期末较期初减少63.53%，主要系报告期内处置持有的中国天楹（原名：中科健）股票所致。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资

不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资

不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
南阳鸿基 文化传播 有限公司	2,256,371 .69		1,127,173 .44	-2,027.47						1,127,170 .78	
威海鼎鑫 企业管理 咨询有限 公司	500,000.0 0			-117.18						499,882.8 2	
深圳市海 王医疗投 资管理有 限公司		16,800.00 0.00								16,800.00 0.00	
潍坊海王 银河医疗 新技术有 限公司		800,000.0 0		-324,323. 77						475,676.2 3	
小计	2,756,371 .69	17,600.00 0.00	1,127,173 .44	-326,468. 42						18,902,72 9.83	
合计	2,756,371 .69	17,600.00 0.00	1,127,173 .44	-326,468. 42						18,902,72 9.83	

其他说明

(1) 本公司之子公司深圳海王东方投资有限公司原持有南阳鸿基文化传播有限公司40%股权。2014年11月17日，深圳海王东方投资有限公司将其持有的南阳鸿基文化传播有限公司20%的股份分别转让给张超、杨拴成，转让价款合计216.78万元。

(2) 2014年10月29日，本公司之子公司河南东森医药有限公司与深圳市海盛泰投资有限公司、深圳市天誉恒业投资有限公司共同出资成立深圳市海王医疗投资管理有限公司，注册资本10,500.00万元，其中：河南东森医药有限公司出资3,360.00万元，占比32%，深圳市海盛泰投资有限公司出资3,360.00万元，占比32%，深圳市天誉恒业投资有限公司出资3,780.00万元，占比36%。截止2014年12月31日，河南东森医药有限公司已出资1,680.00万元。

(3) 2014年3月10日，本公司之子公司山东海王银河医药有限公司与潍坊德润医疗器械有限公司、潍坊明星拍卖有限公司共同设立潍坊海王银河医疗新技术有限公司，注册资本200.00万元，其中：山东海王银河医药有限公司出资人民币80.00万元，占比40%；潍坊德润医疗器械有限公司出资60.00万元，占比30%；潍坊明星拍卖有限公司出资60.00万元，占比30%。截止2014年12月31日，山东海王银河医药有限公司已出资80.00万元。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	243,851,037.28	21,590,316.23		265,441,353.51
2.本期增加金额	64,261,697.51			64,261,697.51
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	64,261,697.51			64,261,697.51
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	120,000.00			120,000.00
(1) 处置				
(2) 其他转出	120,000.00			120,000.00
4.期末余额	307,992,734.79	21,590,316.23		329,583,051.02
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	39,663,355.00	2,846,567.32		42,509,922.32
2.本期增加金额	8,609,914.66	474,525.24		9,084,439.90
(1) 计提或摊销	8,609,914.66	474,525.24		9,084,439.90
3.本期减少金额	4,526.67			4,526.67
(1) 处置				
(2) 其他转出	4,526.67			4,526.67
4.期末余额	48,268,742.99	3,321,092.56		51,589,835.55
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	259,723,991.80	18,269,223.67		277,993,215.47
2.期初账面价值	204,187,682.28	18,743,748.91		222,931,431.19

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	555,169,331.80	311,243,982.74	71,226,457.90	57,801,797.36	47,340,510.98	1,042,782,080.78
2.本期增加金额	65,443,615.30	143,576,680.53	18,120,759.43	9,603,700.26	8,908,994.57	245,653,750.09
(1) 购置	64,404,705.00	44,678,332.72	18,120,759.43	9,603,700.26	5,315,744.74	142,123,242.15
(2) 在建工程转入	1,038,910.30	22,759,491.56			3,593,249.83	27,391,651.69
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加		76,138,856.25				76,138,856.25
3.本期减少金额	54,624,088.72	42,561,171.60	17,316,296.74	4,802,921.45	537,571.08	119,842,049.59
(1) 处置或报废	1,363,781.32	16,542,985.91	17,316,296.74	4,802,921.45	537,571.08	40,563,556.50
(2) 其他减少	53,260,307.40	26,018,185.69				79,278,493.09
4.期末余额	565,988,858.38	412,259,491.67	72,030,920.59	62,602,576.17	55,711,934.47	1,168,593,781.28
二、累计折旧						
1.期初余额	196,336,063.43	173,804,407.81	34,295,248.08	28,931,371.80	22,932,958.05	456,300,049.17
2.本期增加金额	20,496,803.21	24,397,480.24	9,303,239.38	6,034,646.13	8,538,520.67	68,770,689.63

(1) 计提	20,496,803.21	23,996,976.62	9,303,239.38	6,034,646.13	8,538,520.67	68,370,186.01
(2) 其他增加		400,503.62				400,503.62
3.本期减少金额	136,886.11	20,128,580.33	8,321,654.95	3,877,714.53	386,873.47	32,851,709.39
(1) 处置或报废	136,886.11	4,968,181.96	8,321,654.95	3,877,714.53	386,873.47	17,691,311.02
(2) 其他减少		15,160,398.37				15,160,398.37
4.期末余额	216,695,980.53	178,073,307.72	35,276,832.51	31,088,303.40	31,084,605.25	492,219,029.41
三、减值准备						
1.期初余额		878,930.26				878,930.26
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		878,930.26				878,930.26
(1) 处置或报废		878,930.26				878,930.26
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	349,292,877.85	234,186,183.95	36,754,088.08	31,514,272.77	24,627,329.22	676,374,751.87
2.期初账面价值	358,833,268.37	136,560,644.67	36,931,209.82	28,870,425.56	24,407,552.93	585,603,101.35

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
不适用					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	56,365,640.00	469,713.67		55,895,926.33

其他说明：2014 年 11 月 14 日，本公司之子公司山东海王银河医药有限公司与山东东海石油装备租赁有限公司签订融资租赁合同，山东海王银河医药有限公司将其拥有真实所有权并有权单独做出处分的自动化分拣设备转让给山东东海石油装备租赁有限公司，转让价款 56,365,640.00 元。山东东海石油装备租赁有限公司再将该设备出租给山东海王银河医药有限公司使用，租赁期限 314 天，租金由租赁本金和租赁利息构成，租赁本金为租赁物转让价款，租赁利息根据租赁本金和租赁利率计算，租赁利率为起租日当日中国人民银行公布的人民币一年期贷款基准利率下浮 26.37%，租金共分两期支付，租赁到期租赁物的留购价款为人民币 1 元。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
不适用	

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	18,513,125.47	转让款未支付完
房屋建筑物	18,190,267.00	转让方尚未解除抵押

其他说明

1) 本公司之子公司山东海王银河医药有限公司向枣庄市台儿庄运河古城投资股份有限公司购入房产，合同价款 16,569,000.00 元，合同约定公司需分三期支付房屋价款，第二期款项付清后才能办理房产证书。因公司支付完第一期款项后未再继续支付，故一直未办理房地产证书。目前该房产已装修完并投入使用，本公司已将其计入了固定资产，期末账面价值合计 18,513,125.47 元。

2) 本公司之子公司江苏海王生物制药有限公司向泰州华信药业投资有限公司购入房产，因转让方将该房产所属土地进行了抵押，导致不能办理房产证书。目前该房产已装修完并投入使用，本公司已将其计入了固定资产，期末账面价值合计 18,190,267.00 元。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏泰州保健品生产基地	62,862,433.39		62,862,433.39			
连江福药连江生产基地	25,519,970.00		25,519,970.00	527,493.00		527,493.00
连江金象生产基地	13,522,796.00		13,522,796.00			
济宁物流园	4,884,312.86		4,884,312.86	863,439.24		863,439.24
江苏海王制药工厂的建造、设备购买及安装	3,816,679.56		3,816,679.56	8,854,860.77		8,854,860.77
肿瘤车间	3,273,482.04		3,273,482.04	3,115,925.33		3,115,925.33

潍坊中医院门诊药房自动化项目	1,438,803.44		1,438,803.44			
安徽海王凤台县人民医院自动化药房	1,403,676.29		1,403,676.29	653,251.30		653,251.30
潍坊中医院住院药房自动化项目	874,017.11		874,017.11			
海王药业固体制剂生产线改造项目	210,496.60		210,496.60			
枣庄投资物流园绿化工程	144,688.04		144,688.04			
三楼冻干车间改造				15,688,355.19		15,688,355.19
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
GSP 温湿度监控系统				38,580.00		38,580.00
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
其他零星工程	766,446.79		766,446.79			
合计	118,717,802.12		118,717,802.12	39,967,840.41		39,967,840.41

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

江苏泰州保健品生产基地	237,000,000.00		63,139,356.46	276,923.07		62,862,433.39	26.64%	26.64%				其他
连江福药连江生产基地	112,000,000.00	527,493.00	24,992,477.00			25,519,970.00	22.79%	22.79%				其他
连江金象生产基地	50,000,000.00		13,522,796.00			13,522,796.00	27.05%	27.05%				其他
济宁物流园	30,000,000.00	863,439.24	4,020,873.62			4,884,312.86	16.28%	16.28%				其他
海王药业肿瘤车间	49,800,000.00	3,115,925.33	157,556.71			3,273,482.04	6.57%	6.57%				募股资金
海王药业固体制剂生产线改造项目	49,150,000.00		210,496.60			210,496.60	0.43%	0.43%				募股资金
海王药业冻干车间改造	20,710,000.00	15,688,355.19	2,871,372.71	6,904,474.35	11,655,253.55		89.62%	100.00%				其他
江苏海王制药工厂的建造、设备购买及安装	71,988,978.93	8,854,860.77	2,476,800.00	5,196,581.21	2,318,400.00	3,816,679.56	84.89%	84.89%				其他
合计	620,648,978.93	29,050,073.53	111,391,729.10	12,377,978.63	13,973,653.55	114,090,170.45	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本公司在建工程期末较期初增加197.03%，主要系报告期内对内投资增加所致。

21、工程物资

不适用

22、固定资产清理

不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	279,877,052.01	34,144,712.63	3,622,334.71	9,535,112.18	327,179,211.53
2.本期增加金额	120,000.00	7,618,368.07		2,568,062.65	10,306,430.72
(1) 购置				2,568,062.65	2,568,062.65
(2) 内部研发		7,618,368.07			7,618,368.07
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	120,000.00				120,000.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	279,997,052.01	41,763,080.70	3,622,334.71	12,103,174.83	337,485,642.25
二、累计摊销					
1.期初余额	32,066,741.04	28,115,820.59	3,616,384.69	5,386,227.67	69,185,173.99

2.本期增加金额	5,920,305.02	1,994,762.14	521.16	1,639,374.47	9,554,962.79
(1) 计提	5,916,105.02	1,994,762.14	521.16	1,639,374.47	9,550,762.79
(2) 其他增加	4,200.00				4,200.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	37,987,046.06	30,110,582.73	3,616,905.85	7,025,602.14	78,740,136.78
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	242,010,005.95	11,652,497.97	5,428.86	5,077,572.69	258,745,505.47
2.期初账面价值	247,810,310.97	6,028,892.04	5,950.02	4,148,884.51	257,994,037.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.67%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
海王药业替吉奥片研发	7,496,456.27	121,911.80		7,618,368.07			
海王药业 NAT-A05 鸢尾研发	213,047.23						213,047.23
海王药业培美	1,496,142.71	370,425.62					1,866,568.33

曲塞二钠研发							
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	5,844,527.10	1,931,417.76					7,775,944.86
海王药业帕诺 司琼研发	3,916,785.42	736,619.43					4,653,404.85
海王药业虎杖 苷研发	16,533,130.67	4,634,290.03					21,167,420.70
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	2,674,320.50	1,086,688.91					3,761,009.41
海王药业净固 痔疮方 (F01) 研发	468,977.69	72,510.92					541,488.61
海王药业苍术 研发	1,308,624.02						1,308,624.02
海王药业 NEP012 (普拉 克索) 阿比特 龙	801,765.56	171,123.56					972,889.12
海王药业阿德 福韦酯片研发		343,398.38					343,398.38
胸腺肽目研发	7,207,452.49	3,070,211.41					10,277,663.90
合计	51,160,137.70	12,538,597.82			7,618,368.07		56,080,367.45

其他说明

①本期替吉奥片项目已取得国家颁发的《药品注册批件》，故本公司将其结转至无形资产。

②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。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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
济南浩诚医疗设 备有限公司		500,000.00				500,000.00
合计	39,020,845.02	500,000.00				39,520,845.02

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为2%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修、维修费用	28,280,664.56	21,644,076.05	6,453,610.27		43,471,130.34
销售网络	1,600,000.00			1,600,000.00	
其他		37,941,500.00	5,420,214.29		32,521,285.71
合计	29,880,664.56	59,585,576.05	11,873,824.56	1,600,000.00	75,992,416.05

其他说明

本公司长期待摊费用期末较期初增加154.32%，其中装修、维修费用增加系本公司下属子公司新版GMP改造支出增加所致，其他增加系本公司下属子公司预付阳光集中配送费用增加及所致。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	84,119,060.72	20,637,624.84	76,229,812.42	18,632,199.15
内部交易未实现利润	10,171,678.90	2,123,247.89	18,532,037.32	4,085,461.14
可抵扣亏损	182,216,880.11	42,317,044.13	144,379,548.70	36,094,887.17
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动			2,717,556.52	679,389.13
合计	276,507,619.73	65,077,916.86	241,858,954.96	59,491,936.59

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	202,604.68	50,651.17	155,576.20	38,894.05
合计	202,604.68	50,651.17	155,576.20	38,894.05

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		65,077,916.86		59,491,936.59
递延所得税负债		50,651.17		38,894.05

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	217,709,217.95	213,786,876.40
可抵扣亏损	340,911,574.55	253,590,658.98
合计	558,620,792.50	467,377,535.38

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		22,630,913.77	
2015 年	20,700,468.66	20,550,873.06	
2016 年	57,846,419.67	58,192,576.37	
2017 年	48,792,181.30	45,200,433.30	
2018 年	103,322,415.21	107,015,862.48	
2019 年	110,250,089.71		
合计	340,911,574.55	253,590,658.98	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金	11,170,530.00	
预付工程款	45,068,423.25	4,533,320.00
预付房屋、设备款	17,460,547.39	13,622,217.59
无形资产预付款	4,857,202.10	4,658,795.09
未确认融资费用	1,873,421.66	
合计	80,430,124.40	22,814,332.68

其他说明：

本公司其他非流动资产期末较期初增加252.54%，主要原因系本公司下属子公司预付工程款增加所致。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,558,583,000.00	1,019,460,000.00
抵押借款	1,010,000,000.00	953,500,000.00
保证借款	232,300,000.00	417,500,000.00
合计	2,800,883,000.00	2,390,460,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	67,000,000.00	24,188.80
银行承兑汇票	1,371,238,209.40	1,007,739,643.90
合计	1,438,238,209.40	1,007,763,832.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,556,154,587.09	2,060,326,779.94
工程款	12,694,682.00	3,980,715.22

设备款	3,724,952.64	673,294.13
其他	10,000.00	657,287.67
合计	2,572,584,221.73	2,065,638,076.96

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽瑞泰药业有限公司	3,026,436.90	未取得发票
山东正大医药有限公司	2,021,034.10	未取得发票
河南中部药业股份有限公司	1,963,653.02	未取得发票
潍坊贵乾商贸有限公司	1,023,805.66	未取得发票
北京同仁堂股份有限公司经营分公司	973,837.62	未取得发票
山东潍坊精鹰医疗器械有限公司	850,000.00	未取得发票
合计	9,858,767.30	--

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	30,887,306.71	34,177,097.01
其他		3,162,417.89
合计	30,887,306.71	37,339,514.90

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

一、短期薪酬	10,769,324.56	301,644,587.15	302,416,532.28	9,997,379.43
二、离职后福利-设定提存计划	215,015.58	28,596,197.60	28,690,352.20	120,860.98
四、一年内到期的其他福利		569,895.89		569,895.89
合计	10,984,340.14	330,810,680.64	331,106,884.48	10,688,136.30

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,792,620.13	261,139,899.33	261,957,756.67	8,974,762.79
2、职工福利费		17,168,817.20	17,168,817.20	
3、社会保险费	103,022.64	13,805,856.54	13,820,246.53	88,632.65
其中：医疗保险费	74,982.23	11,779,546.17	11,791,446.25	63,082.15
工伤保险费	7,994.16	840,964.11	844,060.01	4,898.26
生育保险费	20,046.25	1,185,346.26	1,184,740.27	20,652.24
4、住房公积金	230,942.53	6,375,099.94	6,407,412.13	198,630.34
5、工会经费和职工教育经费	555,571.16	1,810,016.27	1,693,237.51	672,349.92
8、其他短期薪酬	87,168.10	1,344,897.87	1,369,062.24	63,003.73
合计	10,769,324.56	301,644,587.15	302,416,532.28	9,997,379.43

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	187,354.39	26,499,870.43	26,578,715.89	108,508.93
2、失业保险费	27,661.19	2,096,327.17	2,111,636.31	12,352.05
合计	215,015.58	28,596,197.60	28,690,352.20	120,860.98

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,085,339.33	-228,110.31

营业税	455,276.73	454,003.69
企业所得税	70,734,851.89	69,116,679.64
个人所得税	2,286,748.52	1,898,502.57
城市维护建设税	1,882,317.83	1,372,059.94
教育费附加	1,324,291.77	983,894.90
防洪费/水利建设基金/堤围费等	134,117.62	145,101.19
土地增值税		2,089.53
房产税	964,057.06	958,270.70
土地使用税	1,196,870.76	486,239.04
其他税金	916,609.64	252,227.24
合计	100,980,481.15	75,440,958.13

其他说明：

本公司应交税费期末较期初增加33.85%，主要原因系销售增加应交增值税增加所致。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	14,113,045.49	11,192,422.92
合计	14,113,045.49	11,192,422.92

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	209,680.86	48,800.00
合计	209,680.86	48,800.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

本公司应付股利期末较期初增加329.67%，主要原因系本公司下属子公司分红款尚未完全支付所致。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	450,784,421.94	298,264,280.04
促销费	193,903,548.49	128,960,431.80

保证金	73,745,023.30	66,050,070.07
押金	955,544.36	1,634,032.53
其他	61,660,075.16	
合计	781,048,613.25	494,908,814.44

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国人民解放军总后勤部	11,764,159.06	战略药品储备资金
合计	11,764,159.06	--

其他说明

本公司其他应付款期末较期初增加286,139,798.81,增幅为57.82%，主要原因系报告期末本公司下属子公司通过医院票据融资金额增长所致。

42、划分为持有待售的负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

不适用

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计费用	30,089,736.18	23,148,761.51
合计	30,089,736.18	23,148,761.51

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额

其他说明：

本公司预计费用为实际发生而未取得发票的费用。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

不适用

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

不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

不适用

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	2,318,078.90	
应付内退福利	2,318,078.90	
合计	2,318,078.90	

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

本公司内部部分员工已办理内退。资产负债表日，本公司内退福利采用的主要精算假设：

项 目	期末数	期初数
折现率	5.47%	--

49、专项应付款

不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	3,372,107.36	1,885,871.45	
合计	3,372,107.36	1,885,871.45	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司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。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,384,477.49	13,000,000.00	6,846,551.18	18,537,926.31	政府补助
未实现的售后租回收益		45,507,852.68	379,232.12	45,128,620.56	融资租赁
合计	12,384,477.49	58,507,852.68	7,225,783.30	63,666,546.87	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

农业科技创新基金	77,419.35		38,709.67		38,709.68	与收益相关
科信局专项拨款	47,916.67		25,000.00		22,916.67	与收益相关
科技成果转化专项资金		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
财政 2013 年第一批项目科技专项资金	1,500,000.00		500,000.00		1,000,000.00	与收益相关
抗肿瘤冻干研发和产业化项目		8,000,000.00			8,000,000.00	与资产相关
GMP 认证改造补助资金	4,010,000.00		401,000.04		3,608,999.96	与资产相关
连江福药技改补助资金	867,300.00				867,300.00	与收益相关
"重大新药创制"科技重大专项资金补贴	5,381,841.47		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	12,384,477.49	13,000,000.00	6,846,551.18		18,537,926.31	--

其他说明:

1) 根据《关于下达深圳市战略性新兴产业区域集聚发展试点实施方案中央财政补助资金第一批扶持计划的通知》(深发改[2014]656号)及《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2014年第一批扶持计划的通知》(深发改[2014]555号)等文件,公司“抗肿瘤靶向药物冻干制剂研发和产业化”项目入选为深圳市战略性新兴产业区域集聚发展试点实施方案中央财政补助资金第一批扶持计划及深圳市战略性新兴产业发展专项资金2014年第一批扶持计划,该项目分别获得中央财政补助800万元及深圳财政补助800万元。2014年6月及11月,公司共收到由深圳市财政库款拨付的800万元补助款。由于上述政府补助与项目相关,根据《企业会计准则第16号-政府补助》的相关规定,本公司将其作为与资产相关的递延收益。

2) 本公司之子公司江苏海王生物制药有限公司于2014年7月与江苏省科学技术厅签订了《江苏省科技成果转化项目合同》,公司申报的重组多肽药物的产业化创新—注射用重组人胸腺肽a1研发及产业化项目获得专项资助500万元,2014年11月公司已收到江苏省科学技术厅拨付的500万。根据《企业会计准则第16号-政府补助》的相关规定,本公司将其作为与资产相关的递延收益。

3) 本公司之子公司江苏海王生物制药有限公司于2013年11月与泰州医药高新技术产业开发区管理委员会签订了《“重大新药创制”科技重大专项资金项目合同》,公司的重组人胸腺肽a1产品工艺及临床研究项目获得经费资助808.90万元,全部用于该项目的临床样品制造、检测仪器购买和临床试验费用。根据《企业会计准则第16号-政府补助》的相关规定,本公司将其作为与收益相关的递延收益。

4) 未实现售后租回收益详见本附注19。

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	731,713,855.00						731,713,855.00

其他说明：

2014年3月31日，本公司非公开发行有限售条件流通股79,203,470股解除限售，上市流通。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,394,912,229.77	598,500.00	112,171,429.00	1,283,339,300.77
其他资本公积	119,794,169.66			119,794,169.66
原制度资本公积转入	32,483,481.45			32,483,481.45
合计	1,547,189,880.88	598,500.00	112,171,429.00	1,435,616,951.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期资本公积增加系本公司之子公司济宁华森少数股东投入溢价，本公司按持股比例享有的部分。

（2）本期减少资本公积详见附注八-合并范围的变化。

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,014,847.90	2,744,037.81	-948,606.06	374,944.23	3,317,699.64		-697,148.26
可供出售金融资产公允价值变动损益	-4,014,847.90	2,744,037.81	-948,606.06	374,944.23	3,317,699.64		-697,148.26
其他综合收益合计	-4,014,847.90	2,744,037.81	-948,606.06	374,944.23	3,317,699.64		-697,148.26

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

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

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-775,354,078.22	-892,402,041.68
调整后期初未分配利润	-775,354,078.22	-892,402,041.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,791,540.23	117,047,963.46
期末未分配利润	-751,562,537.99	-775,354,078.22

调整期初未分配利润明细：

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

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,785,214,444.96	8,358,766,716.98	7,979,017,672.34	6,773,191,384.56
其他业务	17,136,386.81	12,964,214.01	14,416,299.31	9,750,809.84
合计	9,802,350,831.77	8,371,730,930.99	7,993,433,971.65	6,782,942,194.40

62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	763,650.02	370,165.96
城市维护建设税	16,143,247.08	13,938,699.65
教育费附加	11,521,268.94	10,624,041.48
水利建设基金	670,590.86	460,385.07
合计	29,098,756.90	25,393,292.16

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开拓费	325,158,600.76	275,254,406.05
运输费	109,345,116.20	88,398,602.22
宣传费	35,593,197.30	44,116,841.83
职工薪酬	87,979,210.60	77,998,340.04
办公费	21,231,862.81	30,267,258.07
会议费	7,780,480.66	6,655,325.08
差旅费	25,215,920.79	15,469,152.54
租赁费	6,076,994.96	7,669,558.77
其他	25,413,389.93	26,478,659.20

合计	643,794,774.01	572,308,143.80
----	----------------	----------------

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	151,646,267.68	123,002,049.10
办公费	42,552,434.11	44,742,442.16
折旧及摊销	43,411,108.83	30,183,033.99
技术开发费	44,741,707.66	45,891,208.91
中介机构费用	15,801,721.18	12,146,872.71
业务招待费	20,252,761.09	19,157,370.98
运杂费	24,126,782.43	18,040,152.59
税金性费用	15,347,629.16	12,276,720.42
差旅费	11,654,175.21	9,711,022.06
财产损失	253,132.76	7,022,190.30
其他	22,575,267.89	18,102,947.15
合计	392,362,988.00	340,276,010.37

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	176,505,207.66	161,238,971.70
减：利息资本化		298,621.72
减：利息收入	57,613,646.42	27,254,894.46
承兑汇票贴息	64,853,855.32	2,946,666.67
汇兑损益	-120.33	1,604,953.60
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	5,222,722.09	24,522,451.75
合计	188,968,018.32	162,759,527.54

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	19,305,700.86	12,749,046.97

二、存货跌价损失	9,657,694.87	7,930,163.55
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	28,963,395.73	21,009,210.52

67、公允价值变动收益

不适用

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-326,468.42	-3,628.31
处置长期股权投资产生的投资收益	7,614,268.14	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-1,474,560.45	7,956.18
其他	280,038.65	
合计	6,093,277.92	4,327.87

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	613,336.67	88,396.26	613,336.67
其中：固定资产处置利得	613,336.67	88,396.26	613,336.67
政府补助	18,585,629.24	24,959,060.69	18,585,629.24
土地使用权出售（政府收储及 相关补助）		182,188,853.97	
其他	1,750,247.40	59,432,396.51	1,750,247.40
合计	20,949,213.31	266,668,707.43	20,949,213.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
“重大新药创制”科技重大专 项资金补贴	5,381,841.47	2,707,158.53	与收益相关
双轮驱动战略资金	500,000.00		与收益相关
抗肿瘤新药研发补贴	500,000.00		与收益相关

GMP 认证改造补助资金	401,000.04		与收益相关
城市共同配送试点专项资金	4,000,000.00		与收益相关
政府引导资金	1,500,000.00		与收益相关
再就业中心社保补贴款项-	188,055.00		与收益相关
市科技项目经费	300,000.00		与收益相关
卡培他滨片的研究与开发	150,000.00		与收益相关
展位补助	112,148.00		与收益相关
税收返还	4,387,200.73	8,636,238.18	与收益相关
新认定企业技术中心配套奖励	300,000.00		与收益相关
2013 年度经济工作奖励	150,000.00		与收益相关
农业科技创新基金	38,709.67		与收益相关
科信局专项拨款	25,000.00		与收益相关
发展专项资金补助		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	与收益相关
战略性新兴产业发展专项资金		3,700,000.00	与收益相关
国家重大新药创制财政拨款		660,000.00	与收益相关
深圳市财政库款		3,120,000.00	与收益相关
2012 年度潍坊市信息产业发展专项资金		150,000.00	与收益相关
产学研专项补助资金		500,000.00	与收益相关
氯法拉滨项目政府补贴		1,000,000.00	与收益相关
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
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
其他	651,674.33	475,663.98	与收益相关
合计	18,585,629.24	24,959,060.69	--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	943,999.37	1,071,409.22	

其中：固定资产处置损失	943,999.37	1,071,409.22	943,999.37
对外捐赠	4,491,321.68	2,559,649.00	4,491,321.68
其他	12,325,260.47	3,449,723.54	12,325,260.47
合计	17,760,581.52	7,080,781.76	17,760,581.52

其他说明：

说明：其他包括本期支付平安银行660万及确认的安徽海王预计诉讼损失。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	79,046,738.00	103,184,801.32
递延所得税费用	-5,960,742.25	15,839,394.15
合计	73,085,995.75	119,024,195.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	156,713,877.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,178,469.38
子公司适用不同税率的影响	3,654,948.89
非应税收入的影响	-2,845,460.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,968,531.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-999,214.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,530,259.35
研究开发费加成扣除的纳税影响	-2,138,155.43
权益法核算的合营企业和联营企业损益	81,617.11
其他	655,000.00
所得税费用	73,085,995.75

其他说明

本公司所得税费用本期较上期减少38.60%，主要原因系下属子公司上期确认政府收储及相关补助收入同时确认相关所得税费用所致。

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	42,483,165.64	11,905,247.45
收到的补贴款	20,351,877.32	23,691,300.00
收到往来款	2,288,905,090.66	1,457,625,929.53
其他	893,432.95	581,793.92
合计	2,352,633,566.57	1,493,804,270.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期内公司收到其他与经营活动相关现金中“往来款”金额约22.89亿元，除公司在报告期内收到的各项经营保证金、房租收入、退回的业务临时性周转金等约0.16亿元以外，还包括以下主要事项：

①、报告期内，公司收到山东永裕医药有限公司往来款11.17亿元，收到南阳永康医药有限公司往来款6.74亿元，对方公司支付给我公司款项的主要原因，是因公司将银行贷款受托支付给了上述相关单位，上述单位收到款项后重新退回公司，收到款项从而形成现金流入。

②、报告期内，公司收到南阳市中心医院、新野县人民医院、南阳医学高等专科学校第一附属医院、南阳市中医院、滕州市中心人民医院、枣庄市薛城区人民医院往来款合计1.32亿元，对方单位支付给我公司款项的主要原因，是因对方单位将银行贷款受托支付给了我公司，我公司在收到上述款项后会重新退回上述单位，收到上述款项从而形成现金流入。

③、报告期内，大股东深圳海王集团股份有限公司为支持公司银行贷款转贷需要，提供的临时性周转资金3.5亿元，收到款项从而形成现金流入。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	2,479,540,490.57	1,660,608,113.79
付现营业费用和管理费用	569,364,298.86	517,674,040.09
其他	3,204,063.92	1,361,699.23
合计	3,052,108,853.35	2,179,643,853.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

报告期内公司支付其他与经营活动相关的现金中“往来款”金额约24.80亿元，除公司在报告期内退回的各项经营保证金、业务临时性周转金约1.28亿元以外，还包括经下主要事项：

①、报告期内，公司支付山东永裕医药有限公司往来款11.17亿元，支付南阳永康医药有限公司往来款6.74亿元，公司支付给上述单位款项的主要原因，是因公司通过上述单位办理贷款受托支付业务，上述单位在收到款项后会立即退回给我公司，办理贷款受托支付从而形成现金流出。

②、报告期内，支付南阳市中心医院、新野县人民医院、南阳医学高等专科学校第一附属医院、南阳市中医院、滕州市中心医院、枣庄市薛城区人民医院往来款合计1.32亿元，公司支付给上述单位款项的主要原因，是因对方单位将银行贷款受托支付给了我公司，我公司在收到上述款项后重新退回上述单位，退回上述款项从而形成现金流出。

③、报告期内，公司偿还从深圳海王集团股份有限公司取得的临时性周转资金3.8亿元（含上期余额0.3亿元）。

④、报告期内，公司作为医院配送商，根据医药招标相关要求，支付湖北、山东相关医院业务保证金0.49亿元。

(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	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	350,101,199.68	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	1,233,395,465.57	147,053,333.30
收到融资租赁款	56,365,640.00	
其他	1,740,750.29	9,943,259.42
合计	1,641,603,055.54	963,056,695.86

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	650,391,847.34	935,258,766.49
支付银行承兑汇票款	990,849,919.14	
其他	45,740,750.29	2,750,277.77
合计	1,686,982,516.77	938,009,044.26

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	83,627,881.78	229,313,650.93
加: 资产减值准备	28,963,395.73	21,009,210.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,353,728.10	61,269,345.96
无形资产摊销	9,550,762.79	8,240,934.79
长期待摊费用摊销	11,873,824.56	5,427,054.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	330,662.70	-26,721,339.01
财务费用(收益以“一”号填列)	176,505,207.66	161,238,971.70
投资损失(收益以“一”号填列)	-6,093,277.92	-4,327.87
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-5,585,980.27	15,160,005.02
存货的减少(增加以“一”号填列)	-143,222,883.82	-155,584,732.43
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-1,141,363,797.70	-1,442,149,068.95
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	790,579,617.22	999,728,342.94
经营活动产生的现金流量净额	-117,480,859.17	-123,071,951.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	781,337,579.30	1,009,017,973.05
减: 现金的期初余额	1,009,017,973.05	733,180,023.84
现金及现金等价物净增加额	-227,680,393.75	275,837,949.21

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,150,000.00
其中:	--
其中:	--
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	1,150,000.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	781,337,579.30	1,009,017,973.05
其中：库存现金	485,537.45	436,899.67
可随时用于支付的银行存款	780,852,041.85	1,008,581,073.38
三、期末现金及现金等价物余额	781,337,579.30	1,009,017,973.05

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	703,259,455.35	质押、法院冻结、承兑汇票保证金
应收票据	240,000,000.00	贷款质押
固定资产	180,173,995.81	贷款抵押
无形资产	221,539,057.56	贷款抵押
应收账款	1,827,144,333.37	贷款质押
投资性房地产	172,131,781.85	贷款抵押
合计	3,344,248,623.94	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,761,958.95
其中：美元	10,507.49	6.1190	64,295.33
港币	19,472.44	0.79	15,361.22

加纳塞地	525,719.50	3.2	1,682,302.40
------	------------	-----	--------------

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

不适用

79、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
东明金鑫药业有限公司	2014年05月13日	4,900,000.00	70.00%	收购	2014年05月13日	工商变更登记日	10,790,463.64	91,833.44
济宁海王华森医药有限公司	2014年07月11日	14,000,000.00	70.00%	收购	2014年07月11日	工商变更登记日	84,597,361.86	1,448,538.92
济南浩诚医疗设备有限公司	2014年09月26日	3,750,000.00	65.00%	收购	2014年09月26日	工商变更登记日	2,743,198.43	176,888.28

其他说明:

(1) 东明金鑫药业有限公司成立于2006年2月22日, 由金艳华出资设立, 原注册资本为50.00万元, 法定代表人: 金艳华。2014年3月, 本公司之子公司菏泽海王医药有限公司与金艳华签订了《关于东明金鑫药业有限公司之增资扩股协议》, 约定剥离原金鑫公司的全部资产、负债, 原注册资本50.00万元由金艳华重新以现金补足, 菏泽海王医药有限公司与金艳华对金鑫公司进行增资。2014年5月, 菏泽海王医药有限公司增资490.00万元, 金艳华增资160.00万元, 增资后东明金鑫注册资本700.00万元, 其中: 菏泽海王出资490.00万元, 占注册资本的70%, 金艳华出资210.00万元, 占注册资本的30%, 并于2014年5月13日完成了工商变更登记手续。

(2) 济宁海王华森医药有限公司成立于2005年12月16日, 由吕成悦出资设立, 原注册资本为100.00万元, 法定代表人: 吕

成悦。2014年3月，本公司之子公司枣庄银海医药有限公司与吕成悦、济宁丰汇信息科技有限公司签订了《关于济宁华森医药有限公司之增资扩股协议》，约定剥离原华森公司的全部资产、负债，原注册资本100.00万元由吕成悦重新以现金补足，枣庄银海医药有限公司、吕成悦、济宁丰汇信息科技有限公司对华森公司进行增资。2014年7月，枣庄银海医药有限公司增资1,400.00万元，吕成悦增资300.00万元，济宁丰汇信息科技有限公司增资200.00万元，增资后华森公司注册资本2,000.00万元，其中：枣庄银海医药有限公司出资1,400.00万，占注册资本的70%，吕成悦出资400.00万元，占注册资本的20%，济宁丰汇信息科技有限公司出资100.00万元，占注册资本的10%，并于2014年7月11日完成了工商变更登记手续。

(3) 济南浩诚医疗设备有限公司成立于2013年2月19日，由付建伟、崔敏、董绪永出资设立，注册资本为1,000.00万元，实收资本为100.00万元，法定代表人：崔敏。2014年9月，本公司之子公司枣庄银海医药有限公司与付建伟签订了《济南浩诚医疗设备有限公司合作协议》，约定由付建伟取得济南浩诚100%的股权后，枣庄银海医药有限公司以115.00万元取得济南浩诚65%的股份，股权转让完成后，枣庄银海医药有限公司和付建伟共同向济南浩诚增资。2014年9月，枣庄银海增资260万元，付建伟增资140.00万元，增资后济南浩诚实收资本人民币500.00万元，其中：枣庄银海医药有限公司出资325.00万元，占实收资本的65%，付建伟175.00万元，占实收资本的35%，并于2014年9月26日完成了工商变更登记手续。

(2) 合并成本及商誉

项目	东明金鑫药业有限公司	济宁海王华森医药有限公司	济南浩诚医疗设备有限公司
合并成本：			
现金	4,900,000.00	14,000,000.00	3,750,000.00
合并成本合计	4,900,000.00	14,000,000.00	3,750,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,900,000.00	14,000,000.00	3,250,000.00
商誉			500,000.00

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	东明金鑫药业有限公司		济宁海王华森医药有限公司		济南浩诚医疗设备有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	7,000,000.00	7,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
净资产	7,000,000.00	7,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
减：少数股东权益	2,100,000.00	2,100,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	1,750,000.00	1,750,000.00
合并取得的净资产	4,900,000.00		14,000,000.00		3,250,000.00	

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

聊城利民华德药品有限公司	15,500,000.00	70.00%	出售	2014年06月20日	工商变更登记	-2,572,063.38						
浙江海王医药有限公司	57,008,900.00	100.00%	出售	2014年12月25日	工商变更登记	9,391,028.16						
潍坊海王先锋信息科技发展有限公司		100.00%	注销	2014年01月15日	取得注销文件	-306,938.98						
海王国际(香港)有限公司		100.00%	注销	2014年09月11日	取得注销文件	-534.71						

其他说明:

(1) 聊城利民华德药品有限公司原注册资本人民币3,000.00万元, 其中: 深圳市海王银河医药投资有限公司, 山东海王银河医药有限公司分别持股35%, 甄廷华持股10%, 山东聊城利民药业集团有限公司持股20%。2013年12月27日, 深圳市海王银河医药投资有限公司、山东海王银河医药有限公司与山东聊城利民药业集团有限公司签订了《解除合作协议》, 将其持有的70%股权全部转让给山东聊城利民药业集团有限公司, 转让价款1,550.00万元, 各方已于2014年6月20日完成了工商变更登记手续。

(2) 浙江海王医药有限公司原注册资本人民币5,000万元, 股东分别为深圳市海王银河医药投资有限公司和山东海王银河医药有限公司, 双方各持股50%。2014年12月, 深圳市海王银河医药投资有限公司、山东海王银河医药有限公司与宋建华、王国红签订《股权转让协议》, 约定深圳市海王银河医药投资有限公司将持有的浙江海王50%股权转让给宋建华, 转让款2,850.45万元, 山东海王银河医药有限公司将持有的45%股权转让给宋建华, 转让价款2,565.4万元, 山东海王银河医药有限公司将持有的5%股权转让给王国红, 转让价款285.04万元, 各方已于2014年12月25日完成了工商变更登记手续。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期通过新设方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
泰州海王纳米生物医学科技有限公司	有限责任公司	泰州	柴向东	医药研究	300.00

潍坊海王银河健康大药房有限公司	有限责任公司	潍坊	谭新政	医药商业	10.00
山东海银医疗器械有限公司	有限责任公司	青岛	李兵	医疗器械	1,000.00
凤台海王银河大药房有限公司	有限责任公司	凤台	徐芬艳	医药商业	50.00
江苏海王银河医药有限公司	有限责任公司	海安	刘占军	医药咨询	2,000.00

续1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
泰州海王纳米生物医学科技有限公司	09148823-1	生物试剂（免疫学相关检测试剂、分子探针、水溶性量子点探针）的研发、生产、销售，生物技术研发，医疗器械的技术研发、技术咨询、技术转让、技术服务，实验室设备的研发、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00	71.67	是
潍坊海王银河健康大药房有限公司	49439713-1	零售: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)(药品经营许可证有效期至2019年5月8日),保健食品,预包装食品,乳制品(含婴幼儿配方乳粉)(食品流通许可有效期至2017年6月10日);零售:一类医疗器械、日用百货、化妆品、消杀用品、洗化用品、办公用品、文化用品、体育用品及器材、电子产品、机电产品、五金交电、家用电器。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00	90.00	是
山东海银医疗器械有限公司	39581481-7	销售:III类:6840体外诊断试剂、6846植入材料和人工器官、6877介入器材。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、6840临床检验分析仪器(体外诊断试剂除外)、6845体外循环及血液处理设备、6854手术室.急救室.治疗室设备及器具、6863口腔科材料、6864医用卫生材料及敷料、6865医用缝合材料粘合剂(医疗器械经营许可证 有效期限以许可证为准)。销售:二类医疗器械(以食药监管部门备案证明核准的经营范围经营);医疗器械维修、租赁及技术服务;批发:化学试剂(不含化学危险品)、机械设备(特种设备)、计算机软硬件、通讯器材(不含无线电发射及卫星地面接收设施)、仪器仪表、针纺织品、日用百货、家用电器、玻璃制品、塑料制品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	55.00	49.50	是

凤台海王银河大药房有限公司	39905897-5	H23-药品批发、零售。许可经营项目：处方药，中药饮片，中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品。非处方药零售。（有效期至2019年5月14日止）；预包装食品兼散装食品；乳制品(含婴幼儿配方乳粉)零售(有效期至2017年6月9上)；二类医疗器械(6801基础外科手术器械、6820普通诊察器械、6827中医器械)销售 一般经营项目：一类医疗器械、保健食品、计生用具、消毒用品、日用百货、化妆品销售。	100.00	75.11	是
江苏海王银河医药有限公司	32378737-0	化学原料药、抗生素原料药、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、精神药品(限二类)批发。医药咨询服务。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）。	60.00	60.00	是

续2:

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
泰州海王纳米生物医学科技有限公司	300.00	—		—
潍坊海王银河健康大药房有限公司	—	—		—
山东海银医疗器械有限公司	—	—	-10,479.45	—
凤台海王银河大药房有限公司	50.00	—	—	—
江苏海王银河医药有限公司	—	—	—	—

说明：江苏海王银河医药有限公司于2014年11月26日成立，截止2014年12月31日，该公司尚未正式经营，各投资方未实际出资。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳海王食品有限公司	深圳	深圳	食品批发	75.00%	25.00%	同一控制下企业合并取得

深圳市海王健康科技发展有限公司	深圳	深圳	医药制造	90.00%	10.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	深圳	深圳	医药制造	70.38%	1.29%	同一控制下企业合并取得
深圳海王药业有限公司	深圳	深圳	医药制造	95.63%	4.37%	同一控制下企业合并取得
深圳海王东方投资有限公司	深圳	深圳	股权投资	100.00%	0.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市海王银河医药投资有限公司	深圳	深圳	医药投资	96.88%	3.12%	通过设立或投资等方式取得
三亚海王海洋生物科技有限公司	三亚	三亚	医药制造	95.00%	5.00%	同一控制下企业合并取得
杭州海王生物工程有限公司	杭州	杭州	医药制造	90.00%	10.00%	同一控制下企业合并取得
深圳海王童爱医药信息咨询有限公司	深圳	深圳	医药咨询	31.74%	68.26%	同一控制下企业合并取得
孝感海王银河投资有限公司	孝感	孝感	实业投资	10.00%	90.00%	通过设立或投资等方式取得
湖北海王医药有限公司	孝感	孝感	医药商业		80.00%	通过设立或投资等方式取得
艾斯特生物科技有限公司	香港	香港	医药商业		71.67%	通过设立或投资等方式取得
江苏海王生物制药有限公司	泰州	泰州	医药制造		71.67%	通过设立或投资等方式取得
枣庄银海医药有限公司	枣庄	枣庄	医药商业		85.50%	非同一控制下企业合并取得
山东海王银河医药有限公司	潍坊	潍坊	医药商业		90.00%	非同一控制下企业合并取得
枣庄海王银河投资有限公司	枣庄	枣庄	实业投资	10.00%	90.00%	通过设立或投资等方式取得
威海海王银河投资有限公司	威海	威海	实业投资	10.00%	90.00%	通过设立或投资等方式取得
菏泽海王银河投资有限公司	菏泽	菏泽	实业投资	10.00%	90.00%	通过设立或投资等方式取得
河南东森医药有	南阳	南阳	医药商业		51.00%	非同一控制下企

限公司						业合并取得
南阳海王银河投资有限公司	南阳	南阳	实业投资	10.00%	90.00%	通过设立或投资等方式取得
福州海王福药制药有限公司	福州	福州	医药制造		57.34%	同一控制下企业合并取得
深圳海王长健医药有限公司	深圳	深圳	医药商业		71.67%	通过设立或投资等方式取得
深圳市银河科技有限公司	深圳	深圳	商业贸易	5.00%	95.00%	通过设立或投资等方式取得
河南海王银河医药有限公司	郑州	郑州	医药商业	51.06%	44.05%	通过设立或投资等方式取得
NEPTUNUSGH ANACOMPANY LIMITED		加纳	医药商业		100.00%	通过设立或投资等方式取得
菏泽海王医药有限公司	菏泽	菏泽	医药商业		83.83%	非同一控制下企业合并取得
威海海王医药有限公司	威海	威海	医药商业		82.33%	非同一控制下企业合并取得
潍坊银河投资有限公司	潍坊	潍坊	实业投资		90.00%	通过设立或投资等方式取得
烟台海王医药有限公司	烟台	烟台	医药商业		90.00%	通过设立或投资等方式取得
青岛海王银河医药有限公司	青岛	青岛	医药商业		90.00%	通过设立或投资等方式取得
潍坊海王中药饮片有限公司	潍坊	潍坊	医药制造		90.00%	通过设立或投资等方式取得
山东省医药商业协会	潍坊	潍坊	管理服务		90.00%	通过设立或投资等方式取得
杭州海王实业投资有限公司	杭州	杭州	实业投资	10.00%	90.00%	通过设立或投资等方式取得
连江县海王福药食品贸易有限公司	福州	福州	医药流通		57.45%	通过设立或投资等方式取得
福州福药医药有限公司	福州	福州	医药商业		57.55%	非同一控制下企业合并取得
福州海王金象中药制药有限公司	福州	福州	医药制造	5.00%	54.47%	非同一控制下企业合并取得
安徽海王银河医药有限公司	合肥	合肥	医药商业		75.11%	非同一控制下企业合并取得

海王福药制药 (连江)有限公司	福州	福州	医药制造		57.45%	通过设立或投资等方式取得
海王金象中药制药(连江)有限公司	福州	福州	医药制造		59.36%	通过设立或投资等方式取得
佳木斯海王医药有限公司	佳木斯	佳木斯	医药商业		64.90%	非同一控制下企业合并取得
辽源海王银河医药有限公司	辽源	辽源	医药商业		84.90%	非同一控制下企业合并取得
山东海王银河医疗器械有限公司	潍坊	潍坊	医药流通		49.50%	通过设立或投资等方式取得
湖北海王朋泰医药有限公司	安陆	安陆	医药流通		64.00%	通过设立或投资等方式取得
湖北海王德明医药有限公司	咸宁	咸宁	医药流通		72.50%	通过设立或投资等方式取得
威海银河药房有限公司	威海	威海	医药流通		57.63%	通过设立或投资等方式取得
江苏海王健康生物科技有限公司	泰州	泰州	医药制造		100.00%	通过设立或投资等方式取得
滨州市黄河医药有限公司	滨州	滨州	医药流通		72.00%	非同一控制下企业合并取得
滕州海王医药有限公司	滕州	滕州	医药流通		85.50%	非同一控制下企业合并取得
泰州海王纳米生物医学科技有限公司	泰州	泰州	医药研究		71.67%	通过设立或投资等方式取得
东明金鑫药业有限公司	菏泽	菏泽	医药流通		58.68%	非同一控制下企业合并取得
潍坊海王银河健康大药房有限公司	潍坊	潍坊	医药商业		90.00%	通过设立或投资等方式取得
济宁海王华森医药有限公司	济宁	济宁	医药流通		59.85%	非同一控制下企业合并取得
凤台海王银河大药房有限公司	凤台	凤台	医药商业		75.11%	通过设立或投资等方式取得
济南浩诚医疗设备有限公司	济南	济南	医疗器械		55.58%	非同一控制下企业合并取得
山东海银医疗器械	青岛	青岛	医疗器械		49.50%	通过设立或投资

械有限公司						等方式取得
江苏海王银河医药有限公司	海安	海安	医疗咨询		60.00%	通过设立或投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	28.33%	8,833,686.53		110,915,904.55
湖北海王医药有限公司	20.00%	3,400,153.36		12,227,961.05
枣庄银海医药有限公司	10.00%	2,438,700.59		10,651,113.34
山东海王银河医药有限公司	10.00%	8,695,741.79	5,000,000.00	31,926,518.17
河南东森医药有限公司	49.00%	19,507,328.45		69,482,724.66
福州海王福药制药有限公司	20.00%	11,404,910.99	5,000,000.00	53,616,294.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市海王英	98,916,903.16	206,606,097.49	305,523,000.65	36,496,670.28		36,496,670.28	92,040,471.11	208,955,544.33	300,996,015.44	37,742,769.18		37,742,769.18

特龙生物技术股份有限公司												
湖北海王医药有限公司	250,485,238.84	18,622,618.26	269,107,857.10	208,843,295.85		208,843,295.85	167,103,323.54	26,976,363.09	194,079,686.63	149,776,116.44		149,776,116.44
枣庄银海医药有限公司	843,284,833.45	67,033,243.63	910,318,077.08	804,279,658.13		804,279,658.13	719,928,747.75	41,041,128.27	760,969,876.02	675,992,921.37		675,992,921.37
山东海王银河医药有限公司	3,643,169,707.68	360,501,703.59	4,003,671,411.27	3,679,148,881.51	47,446,699.47	3,726,595,580.98	2,954,802,835.47	323,473,781.67	3,278,276,617.14	3,018,977,410.64		3,018,977,410.64
河南东森医药有限公司	957,136,244.81	88,221,859.12	1,045,358,103.93	903,556,625.03		903,556,625.03	881,644,205.67	31,171,019.96	912,815,225.63	810,824,621.13		810,824,621.13
福州海王福药制药有限公司	301,069,934.94	198,397,382.15	499,467,317.09	323,004,772.69	3,608,999.96	326,613,772.65	238,952,020.88	199,563,915.19	438,515,936.07	279,984,185.94	4,010,000.00	283,994,185.94

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	19,487.18	5,773,084.11	5,773,084.11	-12,768,601.94	1,531,016.83	172,733.71	172,733.71	-21,938,614.65
湖北海王医药有限公司	314,228,923.46	15,960,991.06	15,960,991.06	-17,401,968.28	218,462,257.17	10,169,443.15	10,169,443.15	36,094,664.02
枣庄银海医药有限公司	1,125,718,415.53	21,061,464.30	21,061,464.30	-34,076,651.01	995,029,067.47	24,311,778.50	24,311,778.50	226,557,517.19
山东海王银河医药有限公司	4,223,943,698.36	67,934,029.32	67,934,029.32	-13,227,340.94	3,678,639,091.37	158,369,401.80	158,369,401.80	63,206,815.36
河南东森医药有限公司	1,282,551,16	39,810,874.4	39,810,874.4	29,446,020.7	1,040,519,29	35,364,043.3	35,364,043.3	172,618,032.

药有限公司	5.38	0	0	5	6.04	1	1	47
福州海王福 药制药有限 公司	410,213,788. 22	43,331,794.3 1	43,331,794.3 1	66,324,038.8 7	388,082,323. 94	41,089,942.9 7	41,089,942.9 7	35,525,797.1 2

其他说明：

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司原持有山东海王银河医药有限公司60.58%股权。2013年11月，深圳市海王银河医药投资有限公司与山东海王银河医药有限公司39位自然人股东分别签订了《股权转让协议书》，收购其所持山东海王合计29.42%股权，总转让价款为19,539.625万元。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，收购完成后，银河投资对山东海王的控股比例提升至90%，山东海王少数股东持股比例下降至10%。该项交易导致资本公积减少11,177.93万元。

本公司之子公司山东海王银河医药有限公司原持有安徽海王银河医药有限公司74.5%股权。2014年1月，本公司之子公司深圳市海王银河医药投资有限公司以1,739.765万元对安徽海王银河医药有限公司增资，增资完成后，山东海王银河医药有限公司与深圳市海王银河医药投资有限公司合计持有安徽海王银河医药有限公司79.58%股权。该项交易导致资本公积减少34.66万元。

本公司之子公司山东海王银河医药有限公司原持有潍坊银河医疗器械有限公司65%股权。2014年5月，山东海王银河医药有限公司与自然人邓晓光签订了《股权转让协议》，将其持有潍坊银河医疗器械有限公司的10%的股权转让给邓晓光，该股权处置交易未导致本公司丧失对潍坊银河医疗器械有限公司的控制权。2014年5月20日，山东海王银河医药有限公司已收到转让款104.50万元，2014年5月30日完成工商变更登记。该项交易导致资本公积减少1.99万元。

本公司之子公司山东海王银河医药有限公司、深圳市海王银河医药投资有限公司分别持有威海海王医药有限公司86.67%股权，潍坊海王中药饮片有限公司原持有威海海王医药有限公司8.33%股权。潍坊海王中药饮片有限公司将其持有的8.33%股权转让给威海鼎鑫企业管理咨询有限公司。该股权处置交易未导致本公司丧失对威海海王医药有限公司的控制权。威海鼎鑫企业管理咨询有限公司于2013年11月19日向潍坊海王中药饮片有限公司支付股权受让款，威海海王2014年1月16日完成工商变更登记。该项交易导致资本公积减少2.56万元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	山东海王银河医药有限公司	安徽海王银河医药有限公司	潍坊银河医疗器械有限公司	威海海王医药有限公司
购买成本/处置对价：				
现金	195,396,250.00	17,397,650.00	1,045,036.22	2,500,000.00
购买成本/处置对价合计				
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	83,616,978.58	17,051,073.57	1,064,982.50	2,525,634.87
差额				
其中：调整资本公积	-111,779,271.42	-346,576.43	-19,946.28	-25,634.87

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南阳鸿基文化传播有限公司	南阳	南阳	管理咨询	20.00%		权益法
威海鼎鑫企业管理咨询有限公司	威海	威海	管理咨询	20.00%		权益法
深圳市海王医疗投资管理有限公司	深圳	深圳	投资管理	32.00%		权益法
潍坊海王银河医疗新技术有限公司	潍坊	潍坊	医药商业	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	南阳鸿基文化传播有限 公司		威海鼎鑫企业管理咨询 有限公司		深圳市海王医疗投资 管理有限公司		潍坊海王银河医疗新 技术有限公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	15,045.81	16,549.54	2,503,701.33	2,504,287.22	52,500,000.00	--	7,301,784.63	--
其中：现金 和现金等价 物	15,045.81	16,549.54	3,701.33	4,287.22	52,500,000.00	--	2,747,463.57	--
非流动资产	5,650,000.00	5,650,000.00	--	--	--	--	946,397.64	--
资产合计	5,665,045.81	5,666,549.54	2,503,701.33	2,504,287.22	52,500,000.00	--	8,248,182.27	--
流动负债	29,847.96	26,302.97	5,000.00	5,000.00	--	--	7,058,991.70	--
非流动负 债	--	--	--	--	--	--	--	--
负债合计	29,847.96	26,302.97	5,000.00	5,000.00	--	--	7,058,991.70	--
净资产	5,635,197.85	5,640,246.57	2,498,701.33	2,499,287.22	52,500,000.00	--	1,189,190.57	--
其中：少 数股东权 益	--	--	--	--	--	--	--	--
归 属 于母公 司的所 有制 权益	5,635,197.85	5,640,246.57	2,498,701.33	2,499,287.22	52,500,000.00	--	1,189,190.57	--
按持股比 例计算的 净资产份 额	1,127,039.57	2,256,098.63	499,740.27	499,857.44	16,800,000.00	--	475,676.23	--
调整事项							--	--
其中：商 誉	--	--	--	--	--	--	--	--
未实现 内部交易 损益	--	--	--	--	--	--	--	--
减值准 备	--	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--	--
对合营企 业权益投 资的账面 价值	1,127,170.78	2,256,371.69	499,882.82	500,000.00	16,800,000.00	--	475,676.23	--
存在公开	--	--	--	--	--	--	--	--

报价的权益投资的公允价值								
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--

续：

项 目	南阳鸿基文化传播有限公司		威海鼎鑫企业管理咨询有限公司		深圳市海王医疗投资管理有限公司		潍坊海王银河医疗新技术有限公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	--	--	--	--	--	--	2,472,980.13	--
财务费用	1,503.73	194.81	585.89	-3,237.22	--	--	--	--
所得税费用	--	--	--	--	--	--	--	--
净利润	-5,048.72	-9,070.78	-585.89	-2,927.56	--	--	-810,809.43	--
终止经营的净利润	--	--	--	--	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--	--
综合收益总额	-5,048.72	-9,070.78	-585.89	-2,927.56	--	--	-810,809.43	--
企业本期收到的来自合营企业的股利	--	--	--	--	--	--	--	--

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

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

利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
金融负债		
其中：短期借款	280,088.30	239,046.00
合 计	280,088.30	239,046.00

于 2014 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 1,050.33 万元（2013 年 12 月 31 日：896.42 万元）。

汇率风险

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

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

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

其他价格风险

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

本公司持有的分类为可供出售金融资产的证券投资在资产负债表日以公允价值计量，该部分证券投资数量较小。因此，本公司承担着证券市场变动的风险不重大。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 18.94%（2013 年：20.56%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大单位的其他应收款占本公司其他应收款总额的 32.81%（2013 年：34.08%）。

(3) 流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：					
短期借款	193,088.30	87,000.00	--	--	280,088.30
应付票据	143,823.82	--	--	--	143,823.82
应付账款	257,258.42	--	--	--	257,258.42
应付职工薪酬	1,068.81	--	--	--	1,068.81
应付利息	1,411.30	--	--	--	1,411.30
应付股利	20.97	--	--	--	20.97
其他应付款	78,104.86	--	--	--	78,104.86
其他流动负债（不含递延收益）	3,008.97	--	--	--	3,008.97
负债合计	677,785.45	87,000.00	--	--	764,785.45

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：					
短期借款	210,796.00	28,250.00	--	--	239,046.00
应付票据	100,776.38	--	--	--	100,776.38
应付账款	206,563.81	--	--	--	206,563.81
应付职工薪酬	1,098.43	--	--	--	1,098.43
应付利息	1,119.24	--	--	--	1,119.24
应付股利	4.88	--	--	--	4.88
其他应付款	49,490.88	--	--	--	49,490.88
其他流动负债（不含递延收益）	2,314.88	--	--	--	2,314.88
合计	572,164.50	28,250.00	--	--	600,414.50

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2014年12月31日，本公司的资产负债率为81.49%（2013年12月31日：76.46%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	3,442,992.20			3,442,992.20
持续以公允价值计量的资产总额	3,442,992.20			3,442,992.20
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

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

不适用

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

不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳海王集团股份有限公司	深圳	生产、销售康复仪器、医疗器械、焊接设备、电子产品(涉及国家特殊规定的除外)、保健品和精细化工产品。	9,641.30 万元	24.66%	24.66%

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，张思民先生通过银河通及香港恒建实际控制海王集团，并通过海王集团间接控股本公司，为本公司实际控制人。

报告期内，母公司注册资本变化如下：

单位：万元

期初数	本期增加	本期减少	期末数
9,641.30	--	--	9,641.30

本企业最终控制方是张思民。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
不适用	

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连海王星辰医药连锁有限公司	同一控制人
福州海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人
广州市海王星辰医药连锁有限公司	同一控制人
杭州海王星辰健康药房有限公司	同一控制人
湖北海王星辰健康药房有限公司	同一控制人
湖南海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人
江苏海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人
南京海王星辰健康药房有限公司	同一控制人
宁波海王星辰健康药房有限公司	同一控制人
青岛市海王星辰健康药房有限公司	同一控制人
山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	同一控制人
上海海王星辰药房有限公司	同一控制人
深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人
深圳市海王星辰实业有限公司	同一控制人
深圳市海王星辰医药有限公司	同一控制人
沈阳海王星辰医药有限公司	同一控制人
四川海王星辰健康药房有限公司	同一控制人
苏州市海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人
天津市海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人
潍坊海王星辰医药有限公司	同一控制人
武汉海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人
枣庄市海王星辰健康药房连锁有限公司	同一控制人
深圳市深商创业小额贷款有限公司	同一控制人
深圳市深商控股集团股份有限公司	同一法定代表人
董事、经理、财务总监及董事局秘书	关键管理人员

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳海王星辰医药有限公司	销售商品	42,221,199.02	100,287,360.90
天津市海王星辰健康药房连锁有限公司	销售商品	8,768,841.20	6,374,141.87
青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司	销售商品	3,621,800.76	2,792,062.13
潍坊海王星辰医药有限公司	销售商品	3,135,953.05	3,225,214.21
杭州海王星辰健康药房有限公司	销售商品	2,827,942.65	2,367,657.80
山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	销售商品	1,681,048.33	
枣庄市海王星辰健康药房连锁有限公司	销售商品	1,593,425.90	1,293,256.53
上海海王星辰药房有限公司	销售商品	619,494.58	962,029.27
江苏海王星辰健康药房连锁有限公司	销售商品	269,238.09	1,367,085.55
宁波海王星辰健康药房有限公司	销售商品	164,399.61	804,480.55
福州海王星辰健康药房连锁有限公司	销售商品	27,692.31	40,514.17
大连海王星辰医药有限公司	销售商品	11,384.62	64,184.62
广州市海王星辰医药连锁有限公司	销售商品	3,257.69	
湖南海王星辰健康药房连锁有限公司	销售商品	2,222.22	
四川海王星辰健康药房有限公司	销售商品		58,435.89
深圳市海王星辰健康药房连锁	销售商品		23,939.31

有限公司			
湖北海王星辰健康药房连锁有限公司	销售商品		9,201.71
合计		64,947,900.03	119,669,564.51

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

关联托管/承包情况说明

不适用

关联管理/出包情况说明

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市海王星辰医药有限公司	海王大厦房产 A-15 层，共计 1060.36 平方米	1,081,572.00	1,081,572.00
深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司	海王大厦房产裙楼一层，共计 162 平方米	165,240.00	165,240.00
合计		1,246,812.00	1,246,812.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳海王集团股份有限公司	海王银河科技大厦办公楼	308,340.00	0.00
合计		308,340.00	0.00

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南海王银河医药有限公司	30,000,000.00	2014 年 12 月 02 日	2017 年 06 月 02 日	否
河南海王银河医药有限公司	10,000,000.00	2014 年 09 月 17 日	2017 年 09 月 17 日	否
河南海王银河医药有限	40,000,000.00	2014 年 11 月 24 日	2017 年 11 月 24 日	否

公司				
河南东森医药有限公司	35,000,000.00	2014 年 10 月 13 日	2017 年 10 月 12 日	否
河南东森医药有限公司	30,000,000.00	2014 年 11 月 06 日	2017 年 05 月 06 日	否
河南东森医药有限公司	40,000,000.00	2014 年 02 月 07 日	2018 年 05 月 06 日	否
湖北海王医药有限公司	50,000,000.00	2014 年 02 月 26 日	2015 年 01 月 31 日	否
湖北海王朋泰医药有限公司	18,000,000.00	2014 年 12 月 05 日	2017 年 12 月 05 日	否
枣庄银海医药有限公司	30,000,000.00	2014 年 05 月 29 日	2015 年 05 月 27 日	否
合计	283,000,000.00			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
枣庄银海医药有限公司	350,000,000.00	2013 年 09 月 27 日	2016 年 09 月 26 日	否
潍坊银河投资有限公司	108,700,000.00	2013 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	否
威海海王医药有限公司	350,000,000.00	2013 年 09 月 27 日	2016 年 09 月 26 日	否
深圳市海王健康科技发展有限公司	350,000,000.00	2013 年 09 月 27 日	2016 年 09 月 26 日	否
深圳海王药业有限公司	370,000,000.00	2014 年 04 月 25 日	2016 年 04 月 25 日	否
深圳海王集团股份有限公司	370,000,000.00	2014 年 04 月 25 日	2016 年 04 月 25 日	否
深圳海王集团股份有限公司	299,000,000.00	2014 年 09 月 24 日	2015 年 09 月 11 日	否
深圳海王集团股份有限公司	500,000,000.00	2014 年 07 月 02 日	2016 年 07 月 01 日	否
深圳海王集团股份有限公司	500,000,000.00	2014 年 06 月 25 日	2016 年 06 月 25 日	否
深圳海王集团股份有限公司	350,000,000.00	2014 年 01 月 14 日	2016 年 12 月 25 日	否
深圳海王集团股份有限公司	400,000,000.00	2014 年 08 月 01 日	2015 年 08 月 01 日	否
深圳海王集团股份有限公司	200,000,000.00	2014 年 11 月 12 日	2015 年 11 月 12 日	否
深圳海王集团股份有限公司	50,000,000.00	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 26 日	否
湖北海王医药有限公司	350,000,000.00	2013 年 09 月 27 日	2016 年 09 月 26 日	否
河南东森医药有限公司	350,000,000.00	2013 年 09 月 27 日	2016 年 09 月 26 日	否
合计	4,897,700,000.00			

(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				
深圳海王集团股份有限 公司	20,000,000.00	2014 年 01 月 27 日	2014 年 02 月 19 日	已结清
深圳海王集团股份有限 公司	40,000,000.00	2014 年 03 月 06 日	2014 年 03 月 14 日	已结清
深圳海王集团股份有限 公司	40,000,000.00	2014 年 03 月 06 日	2014 年 03 月 18 日	已结清
深圳海王集团股份有限 公司	100,000,000.00	2014 年 03 月 12 日	2014 年 03 月 18 日	已结清
深圳海王集团股份有限 公司	150,000,000.00	2014 年 07 月 11 日	2014 年 07 月 18 日	已结清
深圳市深商创业小额贷 款有限公司	100,000,000.00	2014 年 04 月 01 日	2014 年 04 月 03 日	已结清
深圳市深商控股集团股 份有限公司	60,000,000.00	2014 年 03 月 31 日	2014 年 03 月 31 日	已结清
深圳市深商控股集团股 份有限公司	180,000,000.00	2014 年 04 月 01 日	2014 年 04 月 03 日	已结清
深圳市深商控股集团股 份有限公司	70,000,000.00	2014 年 04 月 08 日	2014 年 04 月 09 日	已结清
深圳市深商控股集团股 份有限公司	80,000,000.00	2014 年 05 月 04 日	2014 年 05 月 05 日	已结清
深圳市深商控股集团股 份有限公司	50,000,000.00	2014 年 05 月 20 日	2014 年 05 月 21 日	已结清
深圳市深商控股集团股 份有限公司	80,000,000.00	2014 年 05 月 20 日	2014 年 05 月 27 日	已结清
深圳市深商控股集团股 份有限公司	15,000,000.00	2014 年 05 月 20 日	2014 年 05 月 30 日	已结清
深圳市深商控股集团股 份有限公司	170,000,000.00	2014 年 06 月 10 日	2014 年 06 月 12 日	已结清
深圳市深商控股集团股 份有限公司	50,000,000.00	2014 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 31 日	已结清
深圳市深商控股集团股 份有限公司	140,000,000.00	2014 年 08 月 20 日	2014 年 08 月 25 日	已结清
深圳市深商控股集团股 份有限公司	20,000,000.00	2014 年 11 月 13 日	2014 年 11 月 14 日	已结清

深圳市深商控股集团 股份有限公司	70,000,000.00	2014 年 11 月 13 日	2014 年 12 月 04 日	已结清
合计	1,435,000,000.00			
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
不适用			

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	545.60	532.79

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市海王星辰医药有限公司	25,746,116.01	1,230,862.57	44,213,225.71	
应收账款	天津市海王星辰健康药房连锁有限公司	6,575,707.60			
应收账款	杭州海王星辰健康药房有限公司	812,709.97		387,270.23	
应收账款	上海海王星辰药房有限公司	144,985.84		101,410.79	
应收账款	山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	65,387.17			

应收账款	枣庄市海王星辰健康药房连锁有限公司	57,967.03		45,424.65	
应收账款	潍坊海王星辰医药有限公司	38,790.50			
应收账款	深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司	29,251.00	1,548.10	22,609.00	
应收账款	江苏海王星辰健康药房连锁有限公司	86,013.03	11,827.44	260,704.66	5,743.72
应收账款	青岛市海王星辰健康药房有限公司	15,676.51	1,567.65	15,856.41	
应收账款	湖北海王星辰健康药房有限公司	10,766.00	1,076.60	10,766.00	
应收账款	福州海王星辰健康药房有限公司	2,754.50	275.45	5,406.50	
	合计	33,586,125.16	1,247,157.81	45,062,673.95	5,743.72

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	深圳市海王星辰医药有限公司	19,749.56	
其他应付款	深圳海王集团股份有限公司	200,562.00	32,520,488.00
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
合计		220,311.56	33,032,188.00

7、关联方承诺

至资产负债表日止，本公司对海王集团签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	14,413,233.84	--
资产负债表日后第2年	7,146,461.52	--
资产负债表日后第3年	--	--
合计	21,559,695.36	--

除上述承诺事项外，本公司无需披露的其他重大承诺事项。

8、其他

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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2014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424.78万元，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	1,075.22	424.78	2011-5-1~2016-4-30	

除上述承诺事项外，本公司无需披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

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，2014年12月12日被合肥市中级人民法院驳回，维持原判。合肥市瑶海区人民法院于2015年1月20日强制划走安徽海王人民币8,741,500.00元，其中包含：应付汇丰医药货款5,369,392.64元，其余3,372,107.36元为支付违约金，安徽海王于2015年1月向安徽省合肥市高级人民法院提起上诉。

截至2014年12月31日，本公司根据根据（2012）瑶民二初字第01980号民事判决书的判决结果及安徽海王上诉被驳回的情况，确认了预计负债1,486,235.91元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	定向增发资金总额	3,000,000,000.00	

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

1、定向增发

本公司拟向控股股东深圳海王集团股份有限公司非公开发行股票306,122,448股，发行价格9.80元/股，计划募集资金300,000万元，用于偿还银行贷款和补充流动资金。公司已与深圳海王集团股份有限公司签署了附条件生效的《深圳市海王生物工程股份有限公司非公开发行A股股票之股份认购合同》，上述事项业经2015年4月17日本公司2015年度第一次临时股东大会审议通过，尚需证监会批准。

2、子公司转板

本公司之子公司深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司于2005年9月在香港联交所创业板上市，股票代码：8329，证券简称：海王英特龙。海王英特龙拟申请从联交所创业板转为主板上市，该事项尚需香港联交所批准。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无			

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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，本公司之子公司深圳海王食品有限公司（以下简称“海王食品”）与 DOOSANCORPORATION 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。根据协议的规定需在 2012 年 12 月 31 日前完成产品更换。2012 年 10 月 10 日海王食品与 DOOSANCORPORATION 重新签订了换货协议，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 379,998 罐的换货。

2、 支付平安银行款项：

2006年，深圳发展银行深圳上步支行（以下简称“深发行”）因智雄电子未偿还承兑汇票贴现垫款本金及利息事宜，就股票、债券、票据纠纷案件起诉被告智雄电子和深圳市科健有线网络新技术有限公司、本公司以及6位自然人。该案累计涉案金额为本金人民币7,990万元及利息及罚息，并于2006年9月6日开庭。2007年4月5日,为妥善解决上述债权债务纠纷问题，本公司与深发行及深圳海王集团股份有限公司（以下简称“海王集团”）签订和解协议，海王集团代本公司向深发行偿还智雄电子欠款本金人民币2,397万元后，深发行将免除本公司对智雄电子的上述全部债务的剩余本金、全部利息及诉讼费用的连带保证责任。同时和解协议约定：在深发行对智雄电子及其关联企业的所有债权未获清偿前，未经深发行同意，本公司不向智雄电子及其关联企业行使追偿权；否则深发行有权要求本公司在追偿智雄电子及其关联企业所得款项的金额范围内，继续承担上述九份民事判决书所应承担的连带担保责任。

本公司于2013年9月17日收到智雄电子管理人文件（[2013]智雄管函字第001号），根据智雄电子重整计划，普通债权受偿资产为智雄电子所持有的中科健股票，每100元普通债权可受偿中科健股票0.4762股。公司已于2013年9月收到由智雄电子管理人划转的*ST科健股票（股票代码：000035）554,950股。

因本公司在深发行对智雄电子及其关联企业的所有债权未获清偿前已获得清偿，根据2007年签订的和解协议，本公司负有向平安银行深圳福虹支行（前身为深圳发展银行深圳上步支行）返还所获分配款项的义务。

2014年7月26日，本公司与平安银行深圳福虹支行签订协议，本公司向平安银行福虹支行支付660万元，平安银行福虹支行则免除本公司应返还从深圳市智雄电子有限公司及其关联企业所获得的剩余分配款项的义务。本公司已于2014年8月向平安银行福虹支行支付了660万元。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	126,992,094.24	100.00%			126,992,094.24	91,376,729.42	100.00%			91,376,729.42
合计	126,992,094.24	100.00%			126,992,094.24	91,376,729.42	100.00%			91,376,729.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	126,992,094.24		
合计	126,992,094.24		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
不适用	

其中重要的应收账款核销情况：

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
深圳市海王健康科技 发展有限公司	126,512,645.41	99.62	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,994,120,065.61	100.00%	62,056,057.59	3.11%	1,932,064,008.02	1,589,480,165.60	100.00%	61,793,650.07	3.89%	1,527,686,515.53
合计	1,994,120,065.61	100.00%	62,056,057.59	3.11%	1,932,064,008.02	1,589,480,165.60	100.00%	61,793,650.07	3.89%	1,527,686,515.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,931,826,080.14		
1 至 2 年	11,800.00	1,180.00	10.00%
2 至 3 年	284,134.85	56,826.97	20.00%
3 年以上	61,998,050.62	61,998,050.62	100.00%
合计	1,994,120,065.61	62,056,057.59	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 262,407.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,363,127.62	1,802,474.39
往来款	1,989,756,937.99	1,587,221,136.17
其他		456,555.04
合计	1,994,120,065.61	1,589,480,165.60

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳海王药业有限公司	往来款	693,036,020.60	1 年以内	34.75%	
河南东森医药有限公司	往来款	196,709,200.00	1 年以内	9.86%	

深圳市海王银河医药投资有限公司	往来款	167,356,020.40	1 年以内	8.39%	
枣庄银海医药有限公司	往来款	147,353,480.00	1 年以内	7.39%	
佳木斯海王医药有限公司	往来款	134,143,100.00	1 年以内	6.73%	
合计	--	1,338,597,821.00	--	67.12%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	747,826,840.31		747,826,840.31	747,826,840.31		747,826,840.31
合计	747,826,840.31		747,826,840.31	747,826,840.31		747,826,840.31

(1) 对子公司投资

单位：元

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

有限公司						
深圳市海王健康科技发展有限公司	54,000,000.00			54,000,000.00		
深圳市海王银河医药投资有限公司	328,335,682.85			328,335,682.85		
杭州海王生物有限公司	78,325,993.58			78,325,993.58		
海王药业有限公司	109,141,146.50			109,141,146.50		
深圳海王童爱制药有限公司	6,424,122.18			6,424,122.18		
杭州海王英特龙生物技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
三亚海王海洋生物科技有限公司	5,512,561.90			5,512,561.90		
河南海王银河医药有限公司	25,530,000.00			25,530,000.00		
福州海王金象中药制药有限公司	845,003.91			845,003.91		
深圳海王东方投资有限公司	600,000.00			600,000.00		
枣庄海王银河投资有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
菏泽海王银河投资有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
威海海王银河投资有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
南阳海王银河投资有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
孝感海王银河投资有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
深圳市海王银河科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	747,826,840.31			747,826,840.31		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
无											
二、联营企业											
无											

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	204,715,595.51	178,012,035.73	177,027,984.74	120,898,668.79
其他业务	5,210,773.40	4,216,775.53	5,806,559.34	4,263,608.62
合计	209,926,368.91	182,228,811.26	182,834,544.08	125,162,277.41

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		1,524,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-1,474,560.45	
合计	16,525,439.55	1,524,000.00

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,283,605.44	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,585,629.24	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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	-1,474,560.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,066,334.75	
减：所得税影响额	2,093,865.67	
少数股东权益影响额	1,278,988.74	
合计	5,955,485.07	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.55%	0.0325	0.0325
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.16%	0.0244	0.0244

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,085,252,321.53	1,496,651,012.62	1,530,337,784.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	140,924.19		
应收票据	170,025,630.67	123,365,227.56	372,828,088.35
应收账款	2,163,585,836.61	3,221,490,268.60	4,137,717,979.84
预付款项	174,077,121.09	260,080,992.97	242,173,126.96
应收利息	1,901,588.20	3,641,261.55	4,625,844.30
其他应收款	427,729,799.41	659,693,061.41	589,759,034.78
存货	704,933,215.23	857,618,806.18	1,002,220,801.50
其他流动资产	645,432.95	3,528,848.77	54,465,218.50
流动资产合计	4,728,291,869.88	6,626,069,479.66	7,934,127,879.17
非流动资产：			
可供出售金融资产	32,658,282.15	81,551,961.31	29,742,992.20
长期股权投资	40,000.00	2,756,371.69	18,902,729.83
投资性房地产	153,003,624.75	222,931,431.19	277,993,215.47
固定资产	431,711,312.11	585,603,101.35	676,374,751.87
在建工程	128,827,992.19	39,967,840.41	118,717,802.12
工程物资	5,015,979.00		
无形资产	201,205,866.95	257,994,037.54	258,745,505.47
开发支出	43,280,467.44	51,160,137.70	56,080,367.45

商誉	31,020,845.02	39,020,845.02	39,520,845.02
长期待摊费用	10,007,218.72	29,880,664.56	75,992,416.05
递延所得税资产	75,008,437.93	59,491,936.59	65,077,916.86
其他非流动资产	23,444,586.53	22,814,332.68	80,430,124.40
非流动资产合计	1,135,224,612.79	1,393,172,660.04	1,697,578,666.74
资产总计	5,863,516,482.67	8,019,242,139.70	9,631,706,545.91
流动负债：			
短期借款	2,269,082,766.27	2,390,460,000.00	2,800,883,000.00
应付票据	552,776,389.00	1,007,763,832.70	1,438,238,209.40
应付账款	1,549,396,992.01	2,065,638,076.96	2,572,584,221.73
预收款项	22,226,999.56	37,339,514.90	30,887,306.71
应付职工薪酬	12,212,510.37	10,984,340.14	10,688,136.30
应交税费	25,462,253.60	75,440,958.13	100,980,481.15
应付利息	5,660,141.20	11,192,422.92	14,113,045.49
应付股利	6,241,050.57	48,800.00	209,680.86
其他应付款	334,171,751.30	494,908,814.44	781,048,613.25
其他流动负债	24,267,949.79	23,148,761.51	30,089,736.18
流动负债合计	4,801,498,803.67	6,116,925,521.70	7,779,722,431.07
非流动负债：			
长期应付职工薪酬			2,318,078.90
预计负债		1,885,871.45	3,372,107.36
递延收益	5,010,000.00	12,384,477.49	63,666,546.87
递延所得税负债	29,731.97	38,894.05	50,651.17
非流动负债合计	5,039,731.97	14,309,242.99	69,407,384.30
负债合计	4,806,538,535.64	6,131,234,764.69	7,849,129,815.37
所有者权益：			
股本	652,510,385.00	731,713,855.00	731,713,855.00
资本公积	1,062,117,735.12	1,547,189,880.88	1,435,616,951.88
其他综合收益	-1,738,046.32	-4,014,847.90	-697,148.26
盈余公积	22,876,314.86	22,876,314.86	22,876,314.86
未分配利润	-892,402,041.68	-775,354,078.22	-751,562,537.99
归属于母公司所有者权益合计	843,364,346.98	1,522,411,124.62	1,437,947,435.49
少数股东权益	213,613,600.05	365,596,250.39	344,629,295.05

所有者权益合计	1,056,977,947.03	1,888,007,375.01	1,782,576,730.54
负债和所有者权益总计	5,863,516,482.67	8,019,242,139.70	9,631,706,545.91

5、其他

无

第十二节 备查文件目录

本公司在办公地点备置下列备查文件供股东和投资者查询：

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

深圳市海王生物工程股份有限公司

董事局主席： 张思民

二〇一五年四月二十一日