

深圳市海王生物工程股份有限公司2004年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 公司董事局及全体董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均出席董事局会议。

1.4 深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具了标准无保留审计意见的审计报告。

1.5 本公司董事局主席张思民先生、总经理刘占军先生、财务总监戴奉祥先生及财务部经理沈大凯先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	海王生物
股票代码	000078
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址和办公地址	注册地址：深圳市南山区南油大道海王大厦26层

	办公地址：深圳市南山区南油大道海王大厦26层
邮政编码	注册地址的邮政编码：518054 办公地址的邮政编码：518054
公司国际互联网网址	http://www.neptunus.com
电子信箱	szneps@public.szptt.net.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴奉祥	慕凌霞
联系地址	深圳市南山区南油大道海王大厦A座26层	深圳市南山区南油大道海王大厦A座26层
电话	0755-26416065	0755-26416065
传真	0755-26416053	0755-26416053
电子信箱	szneps@public.szptt.net.cn	szneps@public.szptt.net.cn

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2004年	2003年	本年比上年增减（%）	2002年
主营业务收入	2,321,947,095.57	1,457,107,016.34	59.35%	824,863,109.99
利润总额	36,122,775.93	22,044,904.15	63.86%	26,127,528.40
净利润	22,664,451.78	10,388,628.36	118.17%	6,251,306.94
扣除非经常性损益的净利润	16,079,353.26	7,074,112.25	127.30%	6,023,078.87
经营活动产生的现金流量净额	-61,339,098.90	-36,372,416.28	-68.64%	-111,825,003.09
	2004年末	2003年末	本年末比上年末增减（%）	2002年末
总资产	3,781,878,914.59	4,029,470,349.94	-6.14%	3,360,844,797.78
股东权益（不含少数股东权益）	1,627,387,211.04	1,640,648,492.50	-0.81%	1,622,355,813.92

项 目	2004 年	2003 年		2002 年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	2,321,947,095.57	1,457,107,016.34	1,456,410,012.04	824,863,109.99	829,427,619.18
净利润	22,664,451.78	10,388,628.36	43,938,813.26	6,251,306.94	42,227,035.00
总资产	3,781,878,914.59	4,029,470,349.94	4,138,830,391.02	3,360,844,797.78	3,429,311,783.44

深圳市海王生物工程股份有限公司2004年度报告摘要

股东权益（不含少数股东权益）	1,627,387,211.04	1,640,648,492.50	1,751,121,128.36	1,622,355,813.92	1,690,138,123.19
每股收益	0.07	0.03	0.13	0.02	0.13
每股净资产	4.89	4.93	5.26	4.87	5.08
调整后的每股净资产	4.76	4.88	5.15	4.80	4.99
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.18	-0.11	-0.09	-0.34	-0.34
全面摊薄净资产收益率(%)	1.39	0.63	2.51	0.39	2.50
加权平均净资产收益率(%)	1.37	0.62	2.57	0.38	2.52

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2004年	2003年	本年比上年增减（%）	2002年
每股收益	0.07	0.03	133.33%	0.02
每股收益（注）		-	-	-
净资产收益率	1.39%	0.63%	增加0.76个百分点	0.39%
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率	0.99%	0.43%	增加0.56个百分点	0.37%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.18	-0.11	-63.64%	-0.34
	2004年末	2003年末	本年末比上年末增减（%）	2002年末
每股净资产	4.89	4.93	-0.81%	4.87
调整后的每股净资产	4.76	4.88	-2.46%	4.80

注：如果报告期末至报告披露日公司股本已发生变化，按新股本计算的每股收益。

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非经常性收益	7,238,255.81
非经常性损失	-653,157.29
合计	6,585,098.52

3.3 国内外会计准则差异

适用 ☒ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)	本次变动后
		小计	
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	171,900,000		171,900,000
其中：			
国家持有股份			
境内法人持有股份	171,900,000		171,900,000
境外法人持有股份			
其他			
2、募集法人股份			
3、内部职工股	60,000		60,000
其中：高管股（未上市流通）	60,000		60,000
4、优先股或其他			
未上市流通股份合计	171,960,000		171,960,000
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	160,740,000		160,740,000
其中：高管股（锁定）	5050		5050
2、境内上市的外资股			
3、境外上市的外资股			
4、其他			
已上市流通股份合计	160,740,000		160,740,000
三、股份总数	332,700,000		332,700,000

基金配售股份、柜台交易公司内部职工股份、战略投资者配售股份、一般法人配售股份，应分别披露其股份数额。

□ 适用 ☒ 不适用

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		67,536				
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内增减	年末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
深圳海王集团股份有限公司	0	163,305,000	49.08%	未流通	163,305,000	法人股
深圳市新鹏投资发展有限公司	0	3,438,000	1.03%	未流通	未知	法人股

深圳市海王广告有限公司	0	1,719,000	0.52%	未流通	0	法人股
深圳海王食品有限公司	0	1,719,000	0.52%	未流通	0	法人股
深圳市名派实业有限公司	1,719,000	1,719,000	0.52%	未流通	0	法人股
杜小穗	未知	631,660	0.19%	已流通	未知	公众股
李映元	未知	536,680	0.16%	已流通	未知	公众股
烟台汇丰纺织医用品有限公司	未知	503,799	0.15%	已流通	未知	公众股
陈胜东	未知	339,700	0.10%	已流通	未知	公众股
欧端玉	未知	329,430	0.10%	已流通	未知	公众股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）		年末持有流通股的数量		种类（A、B、H股或其它）		
杜小穗		631,660		A股		
李映元		536,680		A股		
烟台汇丰纺织医用品有限公司		503,799		A股		
陈胜东		339,700		A股		
欧端玉		329,430		A股		
深圳市英富莱投资有限公司		300,100		A股		
黑龙江中盟集团有限公司		300,000		A股		
段宗林		299,950		A股		
刘敏		266,500		A股		
徐道明		265,000		A股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		深圳海王集团股份有限公司持有深圳海王食品有限公司75%股权，持有深圳市海王广告有限公司12.50%股权，深圳市海王广告有限公司持有深圳市名派实业有限公司90%股权，深圳市名派实业有限公司持有深圳海王集团股份有限公司11.464%股权，其他法人股之间不存在关联关系。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。				

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

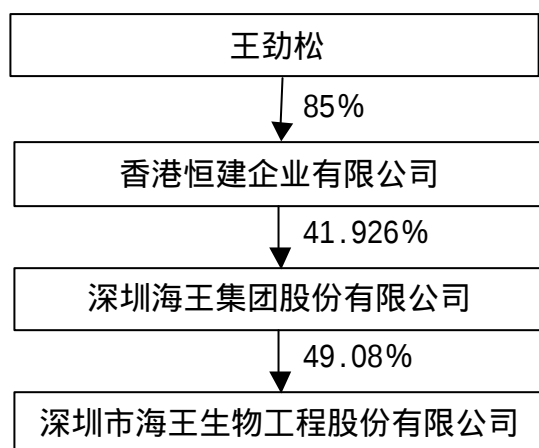
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

深圳海王集团股份有限公司，持有本公司163,305,000股法人股，占本公司总股本的49.08%。海王集团成立于1994年6月27日，法人代表为张思民先生，注册资本为5841.3万元，经营范围：生产经营康复仪器、医疗器械、电子产品、保健品等。海王集团系股份公司，香港恒建企业有限公司持有该公司41.926%股权，海王集团内部职工持有该公司25.814%股权。香港恒建企业有限公司（Ankeen Enterprises Ltd）为注册于香港的有限公司，1994年7月起经批准成为海王集团股东；香港恒建企业有限公司的控股股东为王劲松，持有85%股权，王劲松为澳大利亚籍人士。报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持股数	年末持股数	变动原因
张思民	董事局主席	男	43	2004.9-2007.8	30000	30000	未上市流通
刘国建	董事	男	52	2004.9-2005.1	30000	30000	未上市流通
刘占军	董事、总经理	男	47	2004.9-2007.8			
许扬	独立董事	男	66	2004.9-2004.12			
徐安龙	独立董事	男	42	2004.9-2007.8			
熊楚熊	独立董事	男	50	2004.9-2007.8			
黎拯民	独立董事	男	43	2004.9-2007.8			
聂志华	监事会召集人	男	46	2004.9-2007.8			
陆勇	监事	男	42	2004.9-2007.8			
冯汉林	职工监事	男	39	2004.9-2007.8			
于琳	副总经理 技术总监	女	48	2004.9-2007.8			
张锋	副总经理、营销 与品牌总监	男	33	2004.9-2007.8			
颜稚宏	生产总监	女	47	2004.9-2007.8	4000	4000	高管股 (已冻结)
戴奉祥	财务总监、 董事局秘书	男	40	2004.9-2005.4 2004.9-2007.8			

张德伦	人力资源总监	男	41	2004.9-2007.8			
尚喜民	营销中心总经理	男	53	2004.10-2005.4			
备注：董事刘国建先生及独立董事许扬先生离任后，2005年3月1日公司股东大会选举戴奉祥先生为公司董事、张文周先生为公司独立董事，任期至2007年8月。							

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴（是或否）
张思民	深圳海王集团股份有限公司	董事局长、总裁	1994年1月1日 至今	是
刘国建	深圳海王集团股份有限公司	副总裁	1994年1月1日 至2005年1月	是
聂志华	深圳海王集团股份有限公司	总裁国际合作助理兼总裁办主任。	2000年1月1日 至今	是

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位：（人民币）万元

年度报酬总额	321.00
金额最高的前三名董事的报酬总额	30.00
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	128.00
独立董事津贴	10.00 万元/人.年
独立董事其他待遇	无
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	无
报酬区间	人数
3万元-5万元	3
5万元-10万元	5
10万元—30万元	5
30万元以上	3

§ 6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

（一）经营情况的讨论与分析

2004年是公司实施调整、完善、提高策略方针的重要一年，是在2003年实施全面调整基础上逐步完善的一年。截止2004年12月31日，公司总资产为378,187.89万元，较上年同期降低6.14%，主要原因是公司归还到期银行承兑汇票而减少银行存款；净资产为162,738.72万元，较上年同期降低0.81%，主要原因是本期转让子公司北京巨能新技术产业有限公司股权，对该公司的股权投资准备予以转销；2004年全年实现主营业务收入232,194.71万元，较上年同期增长59.35%，主要原因是潍坊海王和海王福药销售业绩大幅增长；实现净利润2,266.45万元，较上年同期增长118.17%，主要原因是本期营业费用大幅度降低，降低幅度达14.15%。报告期内，由于控股子公司长春海王生物有限公司股权出售及工商过户相关手续未办理完毕，根据财政部相关规定，公司将长春海王重新纳入2004年合并报表范围，并对2003年度进行了会计差错调整。报告期内，公司坚持以医药产业为核心，围绕公司战略发展目标，进一步强化内部管理、优化资源整合、均衡产业布局，依托公司国家级技术中心的研发实力与创新优势，提高公司产品科技含量，努力拓展终端市场，并建立起以市场为导向、以盈利水平和综合管理能力提升为目标的考核体系，为公司持续健康发展奠定基础。

医药制造：报告期内海王生产中心全面推行规范化、精细化管理，努力追求产品质量“零缺陷”的目标，取得了产品出产合格率及市场抽检合格率两个百分之百。为了提高产品质量及工作效率，公司坚持持续改进，开展群众性的工艺优化及质量改进活动，取得了多项技术改进成果，其中异丁斯特缓释胶囊工艺中的缓释包覆方法取得了国家发明专利。在产品销售方面，通过对内部产品资源和营销网络进行有效整合，建立起合理的利益机制和管理模式，公司的医药企业集团优势逐渐显现。2004年，公司抗肿瘤产品和大输液产品销售额分别达到1.3亿元和1亿元左右，有多个单品种产品销售额超过5000万元；公司中成药销售额稳步上升，与2003年度相比增长率约95%。报告期内，公司共有185个药品入选《2004年国家基本医疗保险及工伤保险药品目录》。2004年度公司技术创新与新产品开发亦取得了显著成效，共取得6个品种的国家新药证书和生产批件（其中盐酸吡格列酮获国家一类新药证书）、6个保健食品的保健食品证书和生产批文，并进行了12项专利申请。此外，公司“奥沙利铂原料及注射液”获批列入2004年国家火炬计划，“重组人胸腺肽a1冻干粉针剂基因工程药物”获批列入2004广东省科技计划项目，“PD注射液”获批列入2004深圳市技术创新计划。这些产品和技术上的竞争优势，已成为海王竞争力的核心，是海王未来发展的能量源泉。

医药商业流通：通过营销网络的延伸优化、品牌优势资源的整合、商业资源的跨区域拓展，经营模式和管理思想的创新，以及全体员工的奋力拼搏，公司的主要商业流通企业——山东潍坊海王医药有限公司创造了各项主要经济指标再度翻番的好成绩，成为山东省最大的医药商业流通企业。2004年度公司医药商业流通企业的销售规模已超过20亿元，同比增长90%，实现净利润2913万元，同比增长116%，被列入2004年度中国十大医药营销案例。报告期内公司在山东和杭州的医药物流配送中心建设进展顺利，其中山东潍坊的现代医药物流配送中心仓库已圆满竣工，为公司的医药商业流通产业再上台阶打下了坚实的基础。

（二）报告期内经营情况

公司主营业务范围及其经营状况：

本公司属医药行业，主要经营业务包括：生产经营生物化学原料、制品、试剂及其他相关制品（以上不含专营、专控、专卖商品），中成药等；批发中成药、化学原料药、化学药制剂、生化药品、一二三类医药器械产品；自营进出口业务（按深贸管登字第70号文规定执行）。

公司主营业务主要涉及医药制造和医药商业流通两大领域。

医药制造产业：公司在全国拥有四个现代化、多功能的大型制药工业基地，分别是深圳海王工业城、杭州海王制药基地、福州海王制药基地、三亚海王养殖基地，生产能力可达产值50亿元以上。公司目前拥有产品品种370余种，分为化学药、生物药、中药和保健食品四大类，已形成以抗肿瘤产品和生物制品为主导，覆盖心脑血管、呼吸系统、消化系统等11大类品种齐全的产品体系。主要产品有博宁、奥沙利铂、银可络、银得菲、泰瑞宁、阿昔洛韦片、抒瑞、洛沃克、格列齐特、吡格列酮、干扰素、白介素、葡萄糖注射液、复方氨基酸注射液、复方甘草片（合剂）、小儿止咳糖浆、新福菌素针、鼻渊胶囊、胜红清热胶囊、苋菜黄连素胶囊、海菊颗粒、海王金樽、海王牛初乳、海王眼之宝等。多年来，海王共获得了八十多个新产品的新药证书，其中一类新药五个，二类新药十余个；被列入国家基本药物目录的有31个，国家非处方药有15个，国家中药保护品种有4个，国家基本医疗保险药品品种有30个，多个产品被列入国家火炬计划、九五攻关计划、863计划，多个产品被评定为国家重点新产品、国家重点技术创新项目、国家级科技进步奖、以及省、市级技术创新或科技奖项，得到国家的资金和政策支持。

医药商业流通产业：公司以控股子公司山东潍坊海王医药有限公司为医药商业流通产业的龙头，努力打造医药物流航母。目前公司在全国拥有多家医药商业流通企业，分别在山东、杭州、福州、深圳、上海等地开展医药商业批发与物流配送等业务。公司计划通过渠道、品牌和成本的优势，尽快提升网络覆盖、

物流配送、客户服务、品种保证和员工专业技术等能力，建立北以潍坊为中心、南以杭州为中心，覆盖多个省市并辐射周边地区的快速配送网络。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

行 业		主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛 利 率 (%)	主 营 业 务 收 入 比 上 年 增 减 (%)	主 营 业 务 成 本 比 上 年 增 减 (%)	毛 利 率 比 上 年 增 减 (%)
医药 制造	药品	479,929,941.95	177,127,388.10	63.09	20.04	68.52	-10.96
	保健品食品	87,192,498.18	32,223,753.42	63.04	-33.32	-45.61	8.04
医药商业流通		1,754,824,655.44	1,636,798,201.76	6.73	89.54	118.93	-12.27
其中：关联交易金额		26,109,436.17	12,094,591.07	53.68			
关联交易的定价原则		采取公开、公正、公平原则，购销价格均以市场价格为标准。					
关联交易必要性、持续性的说明		本公司发生的关联交易是报告期内正常的购销往来，对本公司的生产经营未产生重大影响，相关交易遵循了持续性原则。					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额2,611.00万元。

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
华南	12,197.52	-9.09%
华东	179,570.98	102.16%
华中	11,035.45	-8.86%
华北	12,267.12	-8.57%
东北	7,569.78	-7.01%
其他	9,553.86	-9.28%
合计	232,194.71	59.35%

6.4 采购和销售客户情况

单位：（人民币）万元

前五名供应商采购金额合计	34,327.00	占采购总额比重	23.17%
前五名销售客户销售金额合计	22,268.00	占销售总额比重	8.20%

6.5 参股公司经营情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

控股子公司山东潍坊海王及海王福药公司销售额大幅增长。

6.7 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

主要原因药品招标采购价格下降。

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要原因（1）药品招标采购价格下降；（2）本期营业费用大幅度降低，降低幅度达14.15%。

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.10 完成盈利预测的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.11 完成经营计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.12 募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

募集资金总额	140,263.20		本年度已使用募集资金总额		5,428.54	
			已累计使用募集资金总额		117,119.59	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
投资北京巨能公司	30,000.00	否	30,000.00	5,521.00	是	是
技术中心和博士后工作站	23,100.00	否	17,423.96	0.00	否	是
中药现代化发展项目	18,500.00	是	5,714.00	0.00	否	是
基因工程药物发展项目	9,898.00	否	9,898.00	2,056.00	是	是
西药新制剂项目	14,878.00	是	3,917.43	0.00	是	是
海洋生物药物项目	9,880.00	否	9,880.00	4,804.00	是	是
海王投资项目	10,000.00	否	10,000.00	-771.00	是	否

深圳市海王生物工程股份有限公司2004年度报告摘要

戊肝疫苗项目	4,900.00	否	200.00	0.00	否	否
北京百校信息园	1,000.00	否	1,000.00	0.00	是	是
销售网络和流动资金	18,107.20	否	18,107.20	4,240.00	是	是
合计	140,263.20	-	106,140.59	15,850.00	-	-
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）	海王投资项目本期产生净利润879万元，累计产生亏损771万元，主要是由于以前年股票市场不景气，产生的投资损失；技术中心博士后工作站项目由于设计、施工工作较计划滞后，目前尚在工程建设期；戊肝疫苗等项目由于技术难度较大，进展缓慢，目前仍在进行中。					
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	经公司第二届董事局第十八次会议及2002年度股东大会审议通过，公司变更了西药新制剂项目的部分募集资金，用于投资山东潍坊海王医药有限公司，变更后的募集资金使用用途为：西药制剂项目4,863万元，投资山东潍坊项目6,000万元，其他新项目4,015万元。报告期内公司已投入4,000万元，实际进度为66.67%。变更募集资金的具体原因及详细情况请参见本公司2003年4月15日及5月20日刊登在《中国证券报》及《证券时报》的公告。截止报告期末山东潍坊项目累计产生收益2,578万元。 经公司第二届董事局第二十次会议及2003年第一次临时股东大会审议通过，公司变更了中药现代化项目的部分募集资金，用于收购福州福药制药有限公司及福州金象中药制药有限公司，收购三亚海王海藻生物开发公司。变更后的募集资金使用用途为：中医药现代化项目5,714万元，收购福药制药及金象中药项目5,140万元，收购三亚海王项目1,839万元，其他新项目5,807万元。报告期内两收购项目已投入6,979万元，实际进度为100%。变更募集资金的具体原因及详细情况请参见本公司2003年7月1日、2003年12月30日刊登在《中国证券报》及《证券时报》的公告。截止报告期末，福药制药及金象中药项目累计产生收益1,480万元，三亚海王项目累计产生收益315万元。					

变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

变更投资项目的资金总额	22,801.00					
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
投资山东潍坊项目	西药新制剂项目	6,000.00	4,000.00	2,578.00	是	是
收购福药制药及金象中药项目	中药现代化发展项目	5,140.00	5,140.00	1,480.00	是	是
收购三亚海王项目	中药现代化发展项目	1,839.00	1,839.00	315.00	是	是
计划其他项目	西药及中药项目	9,822.00	0.00	0.00	是	是
合计	-	22,801.00	10,979.00	4,373.00	-	-

6.13 非募集资金项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
潍坊海王医药工业园仓储配送中心项目	15,000.00	截止报告期末，该项目进展顺利，其中现代物流配送中心仓库已于12月中旬圆满竣工，报告期末已完成搬迁并投入使用，一期工程的其他项目预计将于2005年中完工。	0
合计	15,000.00	-	-

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.15 董事会新年度的经营计划

☒ 适用 ☐ 不适用

1、新年经营计划

2005年，公司将围绕既定的发展战略，引进卓越绩效管理模式，全面梳理业务与管理流程，强化过程管理与细节管理，以全面提升终端执行力为核心，提升公司各营销系统和整个运营体系的执行能力，进一步加大内部资源和外部资源的整合力度，为实现公司快速、健康持续发展奠定坚实的管理基础。

（1）进卓越绩效管理模式，梳理管理流程，提高管理效率。

2005年，公司在重点考核经营结果的基础上，要对公司的经营过程进行细化管理，明确公司业务规划流程，提升战略管理及执行能力。

（2）强化数据营销，建立数据营销的理念和方法，提高市场预测和分析能力。

公司上下强化数据营销理念，市场分析、目标设定、计划滚动执行、终端管理等工作。同时，加快营销数据库和信息网络建设，全面提高公司对市场变化的掌控能力和对终端的指导能力，使业务发展、预算和各项指标的计划能够真正落到实处。

（3）以提升终端执行力为核心，强化对各营销线执行能力的过程跟踪、检查和监控，逐步提高系统营销能力。

公司将优化支持保障系统与营销线的沟通渠道，进一步树立市场至上、全员营销的理念。通过对市场的分析评估，确立各业务单元及各产品线的标杆企业，树立各营销线的典型，不断积累经验，抓好试点，适时推进市场营销创新工作。

（4）加强人力资源的建设和管理工作。

加强人力资源的管理和开发工作。做好培养和引进高素质人才工作，逐步建立充实公司的人才库，为公司的发展提供充分的后备人力资源。同时，要完善和加强考核制度，建立和实施人才培养计划，完善和实施干部选拔和聘任制度。

（5）加大企业内部资源整合力度，寻找新的经营增长点。

继续做好系统内产品直营和新产品的推进工作，加大市场开拓力度，抓好城乡市场及大医院的开拓和开发工作，同时加大部队系统营销力度，形成多层面和多网络的销售格局，逐步增加公司新的经营增长点。

2、发展战略规划

经过充分研究、论证，董事局于近期明确了公司未来5 - 10发展战略规划。

公司发展战略定位：将公司打造成为集生物制药、化学制药、中药现代化、保健食品和现代化医药物流为一体，综合实力最强、企业价值最高的大型医药上市公司之一，跻身于中国医药市场上的行业寡头行列，将海王品牌打造成为中国医药行业的强势品牌。

公司战略规划目标

（1）医药制造产业：

通过公司内部资源整合与兼并重组，实施横向一体化和纵向一体化相结合的发展战略，进一步完善生物药、化学药和中成药生产为一体的大型生产制造体系，将海王生物建设成医药产品链条完整，国内一流的专业化、系列化大型现代化大型医药上市公司。

研发具有国际先进水平的生物工程产品

以现有产品重组人干扰素 α -2b为基础,进行系列新剂型产品的深度开发以及重组人白介素-2的多种规格上市,突出产品差异以满足不同的消费需求,实现产品的优化组合;坚持自主创新为主的道路,将重组人干扰素 α -2b喷雾剂、滴鼻剂、贴片、眼膏及长效干扰素等系列新剂型为储备,形成剂型完备、技术含量高的基因工程制品,不断地提高生产能力,尽快形成产业与盈利规模。以拥有自主知识产权的第三代流感疫苗—亚单位流感疫苗项目为基础,进军国内流感疫苗高端市场,未来将根据市场需求及一期疫苗工程的实施情况,适时进行二期、三期工程的持续投入,紧密跟踪国际技术发展潮流,不断开发新的疫苗产品。通过技术、规模、市场推广等竞争优势打造核心竞争力,并实现研发、市场与融资的国际化。

发展以技术创新为主导的化学合成药和植物药

抗肿瘤产品以帕米膦酸二钠、奥沙利博、唑来膦酸盐、亚叶酸钙、紫杉醇为基础,心脑血管防治以银杏叶片为基础,加大抗肿瘤、心脑血管等明星产品和主导产品的研发力度,通过提高产品技术含量、拓展丰富产品群,并针对并购整合产品进行二次开发,逐步优化专业化产品推广体系,形成研发、生产、市场销售的专业化队伍,为海王生物未来发展提供潜力足够的专业线产品储备。

提高挖掘普药及中成药品的潜在价值

以现有370多个普药及中成药为基础,通过提高产品科技含量、增加产品附加值,进一步培育明星产品。借助于公司及海王集团拥有的医药商业流通、零售终端资源,通过整合产业链、优化销售渠道,快速拓展终端市场,扩大产品市场占有率,提高盈利水平。

(2) 医药物流产业

通过对国内医药商业企业的整合,同时引进世界500强企业中的产业资本与风险投资资本,利用其领先管理技术和雄厚资金实力,将海王打造成为国内最具规模和竞争力优势的医药流通龙头企业之一。公司将积极培育和支持潍坊海王,将其打造成为海王医药物流产业的核心企业,并以潍坊海王为龙头,努力打造医药物流航母,建立北以潍坊为中心、南以杭州为中心,覆盖多个省市并辐射周边区域的现代化配送网络,并择机借助于资本市场的力量实现做大做强的目标。

新年度盈利预测

☐ 适用 ☒ 不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司本报告期盈利但未提出股利分配预案

☒ 适用 ☐ 不适用

由于公司各项业务发展需要补充大量流动资金,公司经营性现金流量状况仍然需要进一步改善,公司拟将未分配利润用于补充因经营规模扩大而需要的流动资金。公司独立董事认为公司将未分配利润用于补充因经营规模扩大而需要的流动资金,有利于公司的持续发展。

§7 重要事项

7.1 收购资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.2 出售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.3 重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
深圳市智雄电子有限公司	2003年3月27日	10,000.00	连带责任担保	2003/03/27-2004/03/27	否	否
深圳市智雄电子有限公司	2003年9月4日	12,000.00	连带责任担保	2003/09/04-2004/09/03	否	否
深圳市泰丰科技有限公司	2003年10月17日	3,000.00	连带责任担保	2003/10/17-2004/10/17	是	否
长春达兴药业股份有限公司	2004年7月15日	2,000.00	连带责任担保	2004/07/15-2008/06/15	否	否
报告期内担保发生额合计						27,000.00
报告期末担保余额合计						24,000.00
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						42,000.00
报告期末对控股子公司担保余额合计						29,000.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额						53,000.00
担保总额占公司净资产的比例						32.57%
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额						0.00
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						0.00
担保总额是否超过净资产的50%(是或否)			否			
违规担保总额						0.00

7.4 重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务	向关联方采购产品和接受劳务
-----	---------------	---------------

	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
深圳市海王星辰医药连锁有限公司	2,079.00	0.89%	0.00	0.00%
深圳海王集团股份有限公司	98.00	0.04%	0.00	0.00%
潍坊海王星辰民康连锁有限公司	434.00	0.19%	0.00	0.00%
合计	2,611.00	1.12%	0.00	0.00%

7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
深圳市海王食品有限公司	490.00	340.00	0.00	0.00
深圳海王集团股份有限公司	75.84	75.84	0.00	0.00
山东潍坊海王星辰民康连锁有限公司	212.59	188.79	0.00	0.00
北京同仁堂潍坊医药有限公司	20.60	20.60	0.00	0.00
深圳脑库投资咨询管理公司	1,600.00	1,600.00	0.00	0.00
深圳市艾德迈尔科技有限公司	4,744.00	4,744.00	0.00	0.00
深圳市海王星辰医药贸易有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
杭州星辰物流有限公司	0.00	0.00	900.00	900.00
杭州新地置业有限公司	0.00	0.00	3.85	3.85
深圳市海王星辰医药连锁有限公司	0.00	0.00	1.55	1.55
合计	7,143.03	6,969.23	905.40	905.40

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额565.84万元，余额415.84万元。

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

□ 适用 √ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

7.8 独立董事履行职责的情况

独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
许扬	21	17	2	2	
徐安龙	22	18	3	1	
熊楚熊	22	22	0	0	
黎拯民	9	9	0	0	
李一军	13	13	0	0	

独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 8 监事会报告

☒ 适用 ☐ 不适用

2004 年度，监事会依据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，本着对股东负责的态度，认真尽职地履行了监事会各项职责，对公司财务和董事、经理及高级管理人员进行了有效的监督。

1、公司依法运作情况：监事会认为，公司董事局和管理层认真履行了《公司法》和《公司章程》赋予的责任和义务，不存在违反法规、损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况：深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具的 2004 年度审计报告真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司募集资金使用情况：募集资金基本按承诺项目进行投入并实施。报告期内，公司未变更募集资金使用用途，以前年度变更募集资金使用用途均经过法定程序审议批准后方才实施。

4、公司收购、出售资产情况：公司收购、出售资产交易价格按照市场化，公平、公开、公正的原则进行，无内幕交易现象，没有损害股东权益或造成公司资产流失。

5、公司关联交易情况：公司关联交易均按合同或协议公平交易，没有损害公司利益的情况。公司股东大会或董事局审议关联交易事项时，关联方均按照有关规定回避表决。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：标准无保留意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	726,770,363.23	220,686,648.39	1,414,928,319.77	450,596,406.19
短期投资	295,347,759.94		19,718,218.34	
应收票据	13,432,939.71		24,271,366.68	
应收股利				
应收利息				
应收账款	630,731,537.69		772,738,995.95	
其他应收款	311,698,068.90	1,032,443,035.98	166,675,897.08	358,885,778.18
预付账款	487,346,873.96		188,844,396.05	
应收补贴款				
存货	311,970,186.01		240,999,230.36	
待摊费用	766,311.68		1,965,143.72	
一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	2,778,064,041.12	1,253,129,684.37	2,830,141,567.95	809,482,184.37
长期投资：				
长期股权投资	227,298,569.30	1,024,113,654.97	598,793,627.38	1,349,495,494.20
长期债权投资				
长期投资合计	227,298,569.30	1,024,113,654.97	598,793,627.38	1,349,495,494.20
合并价差	139,473,241.63		298,033,620.98	
固定资产：				
固定资产原价	666,009,153.97	20,376,053.15	535,592,102.70	20,342,393.15
减：累计折旧	199,844,690.65	6,683,669.60	163,120,003.32	5,746,821.97
固定资产净值	466,164,463.32	13,692,383.55	372,472,099.38	14,595,571.18
减：固定资产减 值准备	3,109,631.18		3,238,515.57	
固定资产净额	463,054,832.14	13,692,383.55	369,233,583.81	14,595,571.18
工程物资				
在建工程	144,629,936.07		87,937,619.80	
固定资产清理				
固定资产合计	607,684,768.21	13,692,383.55	457,171,203.61	14,595,571.18
无形资产及其他资 产：				
无形资产	160,590,643.40	9,912,729.80	133,767,828.13	10,468,583.84
长期待摊费用	8,240,892.56	3,777,780.46	9,596,122.87	6,444,444.46
其他长期资产				
无形资产及其他资	168,831,535.96	13,690,510.26	143,363,951.00	16,913,028.30

深圳市海王生物工程股份有限公司2004年度报告摘要

产合计				
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	3,781,878,914.59	2,304,626,233.15	4,029,470,349.94	2,190,486,278.05
流动负债：				
短期借款	1,187,370,000.00	480,000,000.00	1,094,520,000.00	533,000,000.00
应付票据	567,803,652.98	140,000,000.00	895,423,817.64	
应付账款	188,588,617.10		224,176,502.30	
预收账款	15,376,192.62		26,157,578.63	
应付工资	1,236,901.77	6,999.72	2,661,753.91	
应付福利费	4,245,950.28		6,439,808.43	
应付股利	329,967.88	329,967.88	329,967.88	329,967.88
应交税金	28,304,105.77	-4,053.06	34,010,472.11	
其他应交款	683,605.01		499,376.13	
其他应付款	96,417,462.31	46,873,987.07	62,353,849.67	7,503,582.06
预提费用	620,475.75		2,140,265.45	
预计负债				
一年内到期的长期负债	5,000,000.00			
其他流动负债				
流动负债合计	2,095,976,931.47	667,206,901.61	2,348,713,392.15	540,833,549.94
长期负债：				
长期借款			5,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	3,000,000.00		2,000,000.00	
其他长期负债				
长期负债合计	3,000,000.00		7,000,000.00	
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	2,098,976,931.47	667,206,901.61	2,355,713,392.15	540,833,549.94
少数股东权益	55,514,772.08		33,108,465.29	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	332,700,000.00	332,700,000.00	332,700,000.00	332,700,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	332,700,000.00	332,700,000.00	332,700,000.00	332,700,000.00
资本公积	1,239,488,851.70	1,239,488,851.70	1,272,293,175.07	1,272,293,175.07
盈余公积	22,876,314.86	22,876,314.86	19,790,675.84	19,790,675.84
其中：法定公益金	7,625,438.27	7,625,438.27	6,596,891.93	6,596,891.93
未分配利润	37,816,447.35	42,354,164.98	18,237,634.59	24,868,877.20
其中：现金股利				
未确认的投资损失	-5,494,402.87		-2,372,993.00	
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	1,627,387,211.04	1,637,419,331.54	1,640,648,492.50	1,649,652,728.11
负债和所有者权益（或股东权益）合计	3,781,878,914.59	2,304,626,233.15	4,029,470,349.94	2,190,486,278.05

9.2.2 利润及利润分配表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	2,321,947,095.57		1,457,107,016.34	
减：主营业务成本	1,846,149,343.28		924,255,368.21	
主营业务税金及附加	6,478,874.13		4,402,954.73	
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	469,318,878.16		528,448,693.40	
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	6,973,385.77		1,524,953.10	
减：营业费用	277,650,830.79		323,415,869.58	
管理费用	128,007,383.11	8,925,078.49	102,646,212.72	10,520,146.78
财务费用	44,499,837.75	3,220,298.41	59,401,557.87	21,221,569.26
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	26,134,212.28	-12,145,376.90	44,510,006.33	-31,741,716.04
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	-1,741,255.96	32,754,916.14	-26,365,189.40	38,586,882.14
补贴收入	11,770,800.00		5,214,900.00	
营业外收入	1,358,164.06		1,807,248.71	
减：营业外支出	1,399,144.45	38,612.44	3,122,061.49	100,100.00
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	36,122,775.93	20,570,926.80	22,044,904.15	6,745,066.10
减：所得税	7,877,201.00		10,146,669.46	
少数股东损益	9,885,692.30		3,524,501.93	
加：未确认的投资损失本期发生额	4,304,569.15		2,014,895.60	
五、净利润(亏损以“-”号填列)	22,664,451.78	20,570,926.80	10,388,628.36	6,745,066.10
加：年初未分配利润	18,237,634.59	24,868,877.20	8,860,766.14	19,135,571.01
其他转入				
六、可供分配的利润	40,902,086.37	45,439,804.00	19,249,394.50	25,880,637.11
减：提取法定盈余公积	2,057,092.68	2,057,092.68	674,506.61	674,506.61
提取法定公益金	1,028,546.34	1,028,546.34	337,253.30	337,253.30
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	37,816,447.35	42,354,164.98	18,237,634.59	24,868,877.20

减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	37,816,447.35	42,354,164.98	18,237,634.59	24,868,877.20
利润表（补充资料）				
1．出售、处置部门或被投资单位所得收益	355,520.40	355,520.40		
2．自然灾害发生的损失				
3．会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4．会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5．债务重组损失				
6．其他				

9.2.3 现金流量表

单位：（人民币）元

境内报表

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	2,498,683,702.48	
收到的税费返还	167,400.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	244,443,988.27	147,129,103.21
现金流入小计	2,743,295,090.75	147,129,103.21
购买商品、接受劳务支付的现金	2,117,893,487.79	
支付给职工以及为职工支付的现金	85,350,144.19	1,284,533.20
支付的各项税费	114,825,063.84	438,107.77
支付的其他与经营活动有关的现金	486,565,493.83	400,657,733.83
现金流出小计	2,804,634,189.65	402,380,374.80
经营活动产生的现金流量净额	-61,339,098.90	-255,251,271.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	65,505,385.17	52,040,000.00
取得投资收益所收到的现金	7,945,651.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	3,552,313.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	77,003,349.77	52,040,000.00

深圳市海王生物工程股份有限公司2004年度报告摘要

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	143,418,450.57	33,660.00
投资所支付的现金	20,771,811.77	900,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	164,190,262.34	933,660.00
投资活动产生的现金流量净额	-87,186,912.57	51,106,340.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	415,272.00	
借款所收到的现金	1,950,874,009.83	533,409,643.46
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	1,951,289,281.83	533,409,643.46
偿还债务所支付的现金	1,880,635,790.54	533,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	47,327,152.96	24,577,821.67
支付的其他与筹资活动有关的现金	194,991,603.69	31,596,648.00
现金流出小计	2,122,954,547.19	589,174,469.67
筹资活动产生的现金流量净额	-171,665,265.36	-55,764,826.21
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-320,191,276.83	-259,909,757.80
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,664,451.78	20,570,926.80
加：少数股东损益	9,885,692.30	
未弥补子公司亏损	-4,304,569.15	
计提的资产减值准备	10,885,099.14	-1,071,893.93
固定资产折旧	37,672,515.74	936,847.63
无形资产摊销	8,105,149.30	555,854.04
长期待摊费用摊销	5,543,688.62	2,666,664.00
待摊费用减少（减：增加）	1,198,832.04	
预提费用增加（减：减少）	-1,519,789.70	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-109,493.18	
固定资产报废损失	59,060.00	
财务费用	63,683,570.45	30,179,235.96
投资损失（减：收益）	1,741,255.96	-32,754,916.14
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-70,970,955.65	
经营性应收项目的减少（减：增加）	-290,678,764.50	-673,557,257.80
经营性应付项目的增加（减：减少）	144,805,157.95	397,223,267.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-61,339,098.90	-255,251,271.59
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	291,228,010.04	80,686,648.39
减：现金的期初余额	611,419,286.87	340,596,406.19

加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-320,191,276.83	-259,909,757.80

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

☐ 适用 ☒ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

在2004年度财务决算中，我公司按照现有会计政策对重大会计差错进行更正及追溯调整，具体情况如下：

（1）本公司本年度发现长春海王生物制药有限公司（以下简称“长春海王”）的股权转让款的实际收款比例较低（未超过协议约定的50%），购买方未能根据合同约定的期限支付股权转让款项，有关股权过户手续也未办理，根据财政部有关文件规定，股权转让暂不能确认完成。2004年度，本公司重新将长春海王纳入合并报表范围，同时作为会计差错将长春海王重新纳入2003年度合并范围，并调整了本公司2003年度合并会计报表数据。待有关事项符合财政部文件规定的条件后再确认转让完成并不再纳入合并报表。

同时，本公司对长春海王以前年度的重大会计差错进行了更正。由于：长春海王在2002年末与客户进行对帐时发现包括吉林海王医药营销有限公司等客户在内的总额为51,916,226.40元的应收帐款实际已成坏帐（有部分2003年度已成坏帐），应在2002年、2003年计提100%的坏帐准备；补提应付的销售费用2,034,928.42元等。本公司在编制上年度与本年度可比的会计报表，已对上述差错进行了更正。由于此项错误的影响，使本公司2003年利润总额减少7,076,771.40元，本公司按占长春海王80%的权益计算，2003年末净资产减少38,901,151.53元。

（2）本公司本年度发现应收吉林海王医药营销有限公司往来款8,639,450.15元实际已成坏帐，应在2002年计提100%的坏帐准备。本公司在编制上年度与本年度可比的会计报表，已对上述差错进行了更正。由于此项错误的影响，使本公司2003年利润总额增加863,945.02元，2003年末净资产减少7,775,505.13元。

（3）本公司本年度发现控股子公司深圳市海王眼之宝科技有限公司2003年有6,347,781.79元广告款未计费用。本公司在编制上年度与本年度可比的会计报表，已对上述差错进行了更正。由于此项错误的影响，使本公司2003年利润总额减少6,347,781.79元，2003年末净资产减少4,760,836.34元。

（4）本公司控股子公司深圳海王药业有限公司本年度末在对拨付各地区的备用金进行清理时发现：2002年末有28,002,729.45元实际已费用化，因无法核销应计提100%的坏帐准备；2002年销售退回4,564,509.19元，2003年销售退回19,141,610.12元未冲减当年度收入；2002年末多计提所得税684,676.38元，2003年度多计提所得税4,202,016.64元。本公司在编制上年度与本年度可比的会计报表，已对上述差错进行了更正。由于此项错误的影响，使本公司2003年利润总额减少19,141,610.12元，本公司按占海王药业100%的权益计算，2003年末净资产减少46,822,155.74元。

（5）本公司控股子公司深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司本年度未发现本年度发放2003年销售人员奖励金1,381,113.32元应计入上年度损益。本公司在编制上年度与本年度可比的会计报表，已对上述差错进行了更正。由于此项错误的影响，使2003年利润总额减少1,381,113.32元，2003年末净资产减少1,243,001.99元。

（6）本公司控股子公司深圳市海王健康科技发展有限公司本年度末在对拨付各地区的备用金进行清理时发现2002年末有3,803,851.76元实际已费用化，2003年有7,166,133.37元实际已费用化，应分别补提100%特别坏帐准备。本公司在编制上年度与本年度可比的会计报表，已对上述差错进行了更正。由于此项错误的影响，使本公司2003年利润总额减少7,166,133.37元，2003年末净资产减少10,969,985.13元。

以上重大会计差错的更正，使本公司2003年利润总额累计减少40,249,464.98元，2003年末净资产累计减少110,472,635.86元。

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，由于控股子公司长春海王生物有限公司股权出售及工商过户相关手续未办理完毕，根据财政部相关规定，公司将长春海王重新纳入2004年合并报表范围，并对2003年度进行了会计差错调整。另外，报告期内公司将本年度投资成立的深圳海王长健医药有限公司、本年度境外投资设立的埃特斯股份有限公司及本年度抵债过户转入的陆星投资有限公司纳入合并报表范围。