

深圳市海王生物工程股份有限公司

2012 年半年度财务报告

法定代表人：张思民

主管会计工作负责人：沈大凯

会计机构负责人：李爽

2012 年 8 月 21 日

财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		977,886,825.75	817,076,580.89
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		138,338.43	132,868.54
应收票据		100,461,283.33	190,819,882.38
应收账款		2,251,229,728.73	1,735,367,315.31
预付款项		119,045,030.72	114,873,247.62
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	2,487,157.94
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		287,682,286.49	344,867,877.86
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		591,952,187.15	661,185,145.48
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00



其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		4,328,395,680.60	3,866,810,076.02
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		2,331,269.94	1,986,257.69
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		30,600,000.00	30,412,172.50
投资性房地产		179,478,252.13	180,060,144.89
固定资产		402,879,379.97	412,520,614.24
在建工程		79,583,302.56	34,973,505.62
工程物资		1,592,030.17	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		192,056,165.03	176,383,056.38
开发支出		37,228,266.25	33,378,185.31
商誉		31,020,845.02	31,020,845.02
长期待摊费用		11,273,468.68	8,959,209.62
递延所得税资产		62,058,298.79	58,817,638.38
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		1,030,101,278.54	968,511,629.65
资产总计		5,358,496,959.14	4,835,321,705.67
流动负债：			
短期借款		1,967,184,107.80	1,648,129,074.46
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		493,486,188.86	511,416,518.06
应付账款		1,588,759,514.88	1,324,005,438.17
预收款项		34,384,883.66	17,651,367.14
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00

应付职工薪酬		6,634,252.75	5,487,570.55
应交税费		38,762,086.54	52,942,076.57
应付利息		0.00	3,479,722.71
应付股利		63,000.00	63,800.00
其他应付款		165,131,191.02	288,210,755.21
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		13,897,182.98	4,395,137.23
流动负债合计		4,308,302,408.49	3,855,781,460.10
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		32,809.15	30,531.87
其他非流动负债		5,470,000.00	8,470,000.00
非流动负债合计		5,502,809.15	8,500,531.87
负债合计		4,313,805,217.64	3,864,281,991.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		652,510,385.00	652,510,385.00
资本公积		1,069,529,769.95	1,067,823,365.39
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		22,876,314.86	22,876,314.86
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-900,630,787.89	-951,468,993.88
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		844,285,681.92	791,741,071.37
少数股东权益		200,406,059.58	179,298,642.33
所有者权益（或股东权益）合计		1,044,691,741.50	971,039,713.70



负债和所有者权益（或股东权益） 总计		5,358,496,959.14	4,835,321,705.67
-----------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：张思民

主管会计工作负责人：沈大凯

会计机构负责人：李爽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		106,244,743.68	117,928,095.19
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		4,721,883.78	
预付款项			
应收利息			
应收股利		13,501,780.26	13,501,780.26
其他应收款		891,464,431.42	708,059,132.25
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,015,932,839.14	839,489,007.70
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		496,826,840.31	496,826,840.31
投资性房地产		110,056,349.05	112,075,395.07
固定资产		192,754.23	192,754.23
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,743,824.50	6,021,751.52
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		1,428,696.71	
递延所得税资产		35,490,473.81	36,919,170.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		649,738,938.61	652,035,911.65
资产总计		1,665,671,777.75	1,491,524,919.35
流动负债：			
短期借款		805,000,000.00	655,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		2,665,865.96	507,568.13
应付利息			
应付股利			
其他应付款		296,135,615.49	278,433,145.06
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,103,801,481.45	933,940,713.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,340,000.00	1,340,000.00
非流动负债合计		1,340,000.00	1,340,000.00
负债合计		1,105,141,481.45	935,280,713.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		652,510,385.00	652,510,385.00
资本公积		917,294,093.38	917,294,093.38
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		22,876,314.86	22,876,314.86
一般风险准备			
未分配利润		-1,032,150,496.94	-1,036,436,587.08
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		560,530,296.30	556,244,206.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,665,671,777.75	1,491,524,919.35

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,122,874,508.84	2,616,432,716.32
其中：营业收入		3,122,874,508.84	2,616,432,716.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,044,346,716.97	2,541,253,282.70
其中：营业成本		2,629,303,606.43	2,195,046,239.23
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		9,255,629.66	8,212,501.75
销售费用		189,788,336.30	165,009,038.58
管理费用		141,994,502.00	111,459,393.09
财务费用		71,713,668.80	57,369,569.08
资产减值损失		2,290,973.78	4,156,540.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		5,469.89	-1,964.36
投资收益（损失以“-”		187,827.50	-7,153,893.24

号填列)			
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			-7,153,893.24
汇兑收益（损失以“-” 号填列)		479,490.58	-2,285,898.02
三、营业利润（亏损以“-”号填 列)		79,200,579.84	65,737,678.00
加：营业外收入		20,097,290.41	17,832,401.70
减：营业外支出		3,970,735.34	1,075,385.76
其中：非流动资产处置 损失		109,635.00	24,216.54
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列)		95,327,134.91	82,494,693.94
减：所得税费用		20,381,511.67	24,470,449.95
五、净利润（净亏损以“-”号填 列)		74,945,623.24	58,024,243.99
其中：被合并方在合并前实现 的净利润		0.00	
归属于母公司所有者的净利 润		50,838,205.99	41,993,923.02
少数股东损益		24,107,417.25	16,030,320.97
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0779	0.0644
（二）稀释每股收益		0.0779	0.0644
七、其他综合收益		1,706,404.56	-512,176.87
八、综合收益总额		76,652,027.80	57,512,067.12
归属于母公司所有者的综合 收益总额		52,544,610.55	41,481,746.15
归属于少数股东的综合收益 总额		24,107,417.25	16,030,320.97

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。

法定代表人：张思民

主管会计工作负责人：沈大凯

会计机构负责人：李爽

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------



一、营业收入		61,086,687.68	2,578,517.46
减：营业成本		36,190,367.99	2,380,068.92
营业税金及附加		495,290.27	161,378.76
销售费用			
管理费用		9,920,389.91	7,326,519.37
财务费用		18,968,014.98	12,275,915.69
资产减值损失			119,050.00
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）		0.00	0.00
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）		-4,487,375.47	-19,684,415.28
加：营业外收入		10,202,162.32	
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,714,786.85	-19,684,415.28
减：所得税费用		1,428,696.71	-4,281,347.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,286,090.14	-15,403,067.38
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		4,286,090.14	-15,403,067.38

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,362,605,838.16	2,546,256,303.52
客户存款和同业存放款项净增加		

额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,450,444.89	2,008,570.09
收到其他与经营活动有关的现金	865,082,690.81	861,864,476.31
经营活动现金流入小计	4,229,138,973.86	3,410,129,349.92
购买商品、接受劳务支付的现金	2,917,962,042.64	2,325,188,316.42
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	109,081,567.21	87,953,057.66
支付的各项税费	128,650,889.65	97,490,894.89
支付其他与经营活动有关的现金	1,185,874,361.81	1,023,388,573.08
经营活动现金流出小计	4,341,568,861.31	3,534,020,842.05
经营活动产生的现金流量净额	-112,429,887.45	-123,891,492.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,221,863.09	10,583,000.00
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	5,221,863.09	10,583,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,039,265.47	63,682,479.39
投资支付的现金	15,566,700.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	64,605,965.47	63,682,479.39
投资活动产生的现金流量净额	-59,384,102.38	-53,099,479.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,324,540,000.00	2,014,492,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	312,016,509.79	461,677,401.30
筹资活动现金流入小计	2,636,556,509.79	2,476,169,401.30
偿还债务支付的现金	1,796,075,826.67	1,766,621,633.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,109,635.05	69,558,804.19
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	481,899,040.69	385,788,726.52
筹资活动现金流出小计	2,348,084,502.41	2,221,969,164.06
筹资活动产生的现金流量净额	288,472,007.38	254,200,237.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	144,728.84	-2,285,898.02
五、现金及现金等价物净增加额	116,802,746.39	74,923,367.70
加：期初现金及现金等价物余额	539,743,067.35	430,152,292.35
六、期末现金及现金等价物余额	656,545,813.74	505,075,660.05

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,709,608.69	2,319,797.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	939,771,252.43	923,960,620.65
经营活动现金流入小计	942,480,861.12	926,280,418.15
购买商品、接受劳务支付的现金		51,146,783.99
支付给职工以及为职工支付的现金	6,643,964.82	4,116,094.97
支付的各项税费	3,581,284.65	774,310.55
支付其他与经营活动有关的现金	1,067,401,014.06	894,627,696.39
经营活动现金流出小计	1,077,626,263.53	950,664,885.90
经营活动产生的现金流量净额	-135,145,402.41	-24,384,467.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
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		8,100,000.00
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	0.00	8,100,000.00
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-8,100,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	780,000,000.00	660,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	780,000,000.00	660,000,000.00

偿还债务支付的现金	630,000,000.00	560,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,537,949.10	31,196,332.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	656,537,949.10	591,196,332.00
筹资活动产生的现金流量净额	123,462,050.90	68,803,668.00
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	-11,683,351.51	36,319,200.25
加：期初现金及现金等价物余额	117,928,095.19	43,867,090.40
六、期末现金及现金等价物余额	106,244,743.68	80,186,290.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	652,510,385.00	1,067,823,365.39			22,876,314.86		-951,468,993.88		179,298,642.33	971,039,713.70
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	652,510,385.00	1,067,823,365.39			22,876,314.86		-951,468,993.88		179,298,642.33	971,039,713.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）		1,706,404.56					50,838,205.99		21,107,417.25	73,652,027.80
（一）净利润							50,838,205.99		24,107,417.25	74,945,623.24
（二）其他综合收益		1,706,404.56								1,706,404.56
上述（一）和（二）小计		1,706,404.56					50,838,205.99		24,107,417.25	76,652,027.80
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00

1. 所有者投入资本									1,000,000.00	1,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	4,000,000.00
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									4,000,000.00	4,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	652,510,385.00	1,069,529,769.95			22,876,314.86		-900,630,787.89		200,406,059.58	1,044,691,741.50

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	652,510,385.00	1,070,317,179.66			22,876,314.86		-1,003,997,353.12		160,916,339.12	902,622,865.52
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	652,510,385.00	1,070,317,179.66			22,876,314.86		-1,003,997,353.12		160,916,339.12	902,622,865.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-2,493,814.27					52,528,359.24		18,382,303.21	68,416,848.18
（一）净利润							52,528,359.24		9,363,719.90	61,892,079.14
（二）其他综合收益		-2,493,814.27							18,583.31	-2,475,230.96
上述（一）和（二）小计		-2,493,814.27					52,528,359.24		9,382,303.21	59,416,848.18
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00	12,000,000.00
1. 所有者投入资本									12,000,000.00	12,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,000,000.00	-3,000,000.00
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									-3,000,000.00	-3,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	652,510,385.00	1,067,823,365.39			22,876,314.86		-951,468,993.88	179,298,642.33	971,039,713.70

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	652,510,385.00	917,294,093.38			22,876,314.86		-1,036,436,587.08	556,244,206.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	652,510,385.00	917,294,093.38			22,876,314.86		-1,036,436,587.08	556,244,206.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,286,090.14	4,286,090.14
（一）净利润							4,286,090.14	4,286,090.14
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,286,090.14	4,286,090.14
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	652,510,385.00	917,294,093.38			22,876,314.86		-1,032,150,496.94	560,530,296.30

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	652,510,385.00	897,168,361.30			22,876,314.86		-1,019,426,142.06	553,128,919.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	652,510,385.00	897,168,361.30			22,876,314.86		-1,019,426,142.06	553,128,919.10
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		20,125,732.08					-17,010,445.02	3,115,287.06
(一) 净利润							-17,010,445.02	-17,010,445.02
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-17,010,445.02	-17,010,445.02
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	20,125,732.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,125,732.08
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		20,125,732.08						20,125,732.08
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	652,510,385.00	917,294,093.38			22,876,314.86		-1,036,436,587.08	556,244,206.16

（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”，在包括子公司的时候简称“本集团”）是一家注册地设立在深圳市南山区朗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：65,251.0385万元；企业法人营业执照注册号：440301102909015；法定代表人：张思民。

1. 公司历史沿革

本公司前身为深圳蛇口海王生物工程有限公司，1992年12月13日经深圳市南山区人民政府以深南府复（1992）118号文批准成立。1996年7月25日，本公司经深圳市证券监督管理委员会以深证办复（1996）68号文批准，进行公众股份公司改组。1997年4月16日，经深圳市工商局核准拟募集设立的股份公司名称为深圳市海王生物工程股份有限公司，股本为5,730万元。1998年8月4日，中国证券监督管理委员会以证监发字[1998]214号文批准本公司向社会公众发行人民币普通股1,910万股，并于1998年12月18日在深圳证券交易所挂牌交易，发行新股后公司的注册资本变更为人民币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人民币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人民币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人民币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

册资本总额为人民币61,751.0385万元。

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人民币65,251.0385万元。

截止2012年6月30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27.66%，为本公司第一大股东。

（三）本公司行业性质、经营范围及主要产品

行业性质：生物制药行业

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

主要产品：博宁、唑来膦酸、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、海王牛初乳等。

（四）本公司之子公司（包括孙公司）列示如下：

序号	子公司全称	子公司简称
1	深圳海王食品有限公司	海王食品
2	深圳市海王健康科技发展有限公司	健康科技
3	深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	海王英特龙
4	深圳海王药业有限公司	海王药业
5	深圳海王东方投资有限公司	东方投资
6	深圳市海王银河医药投资有限公司	银河投资
7	三亚海王海洋生物科技有限公司	三亚海王
8	杭州海王生物工程有限公司	杭州海王
9	深圳海王童爱医药信息咨询有限公司	海王童爱 ^{注1}
10	孝感海王银河投资有限公司	孝感投资
11	湖北海王医药有限公司	湖北海王
12	艾斯特生物科技有限公司	艾斯特
13	泰州海王生物科技有限公司	泰州英特龙
14	枣庄银海医药有限公司	枣庄银海
15	山东海王银河医药有限公司	山东海王
16	枣庄海王银河投资有限公司	枣庄投资
17	威海海王银河投资有限公司	威海投资
18	菏泽海王银河投资有限公司	菏泽投资
19	河南东森医药有限公司	河南东森
20	浙江海王医药有限公司	浙江海王
21	杭州嘉利康食品工程有限公司	嘉利康
22	南阳海王银河投资有限公司	南阳投资
23	福州海王福药制药有限公司	海王福药
24	深圳海王长健医药有限公司	海王长健

25	深圳市银河科技有限公司	银河科技
26	河南海王银河医药有限公司	河南海王
27	NEPTUNUSGHANACOMPANYLIMITED	加纳海王
28	聊城利民华德药品有限公司	聊城华德
29	菏泽海王医药有限公司	菏泽海王 ^{注2}
30	威海海王医药有限公司	威海海王 ^{注3}
31	潍坊银河投资有限公司	潍银投资
32	烟台海王医药有限公司	烟台海王
33	青岛海王银河医药有限公司	青岛海王
34	潍坊海王中药饮片有限公司	中药饮片
35	山东省医药商业协会	商业协会
36	潍坊海王先锋信息科技发展有限公司	先锋科技
37	杭州海王实业投资有限公司	杭州实业
38	连江县海王福药食品贸易有限公司	连江食品
39	福州福药医药有限公司	福药医药
40	福州海王金象中药制药有限公司	金象中药
41	安徽海王银河医药有限公司	安徽海王 ^{注4}
42	海王福药制药（连江）有限公司	连江福药
43	海王金象中药店制药（连江）有限公司	连江金象
44	海王国际（香港）有限公司	香港海王
45	辽源海王银河医药有限公司	辽源海王

注1：深圳海王童爱医药信息咨询有限公司原名称为深圳海王童爱制药有限公司；

注2：菏泽海王医药有限公司原名称为菏泽天地医药有限公司；

注3：威海海王医药有限公司原名称为山东中宝生化药品有限公司；

注4：安徽海王医药有限公司原名称为安徽百思特医药有限公司。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则及会计准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司声明，本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司自每年公历1月1日起至12月31日止为一个会计期间。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为

商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将持有的期限短、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作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币业务，按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用外币交易发生时初始折算交易相应采用相一致的汇率进行折算。按照上述折算产生的外

币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产、其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时按公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B. 持有至到期投资

取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C. 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D. 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

E. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

(4) 金融负债终止确认条件

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

A. 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

B. 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

C. 减值损失转回

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（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当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。

- (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据不适用。**

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日对应收款项（包括应收账款和其他应收款）的账面价值进行检查，对存在债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项，计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款、其他应收款期末余额在 1,000 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量的现值进行减值测试，计提坏账准备。如发生减值，单独计提坏账准备，不再按照组合计提坏账准备，如未发生减值，包含在组合中按组合性质进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	除单独计提坏账准备的单项金额重大部分外的其他应收账款

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 年以内 (含 1 年)	0%	0%
	0%	0%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，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。

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。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，期末，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

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

本公司低值易耗品采用一次摊销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

本公司包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

C、除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ①以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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- ②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- ③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- ④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。
- ⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

A、本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有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长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

B、本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的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初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

- ①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- ②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。
- ③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益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，处置该项

投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。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的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

13、投资性房地产

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。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地按与无形资产相同的摊销政策。

本公司投资性房地产可收回金额低于其账面价值时，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额，确认投资性房地产减值准备。本公司投资性房地产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

对于实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，确认为融资租赁；其他租赁为经营租赁。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧，融资租入的固定资产，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。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30年	5%-10%	3%-4.75%
机器设备	10年	5%	9.50%

电子设备	5年	5%	19%
运输设备	5-10年	5%	9.5%-19%
其他设备	5-10年	5%	9.5%-19%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，如由于市价大幅度下跌，或陈旧过时、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(5) 其他说明

固定资产的后续支出:本公司的固定资产后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。固定资产的更新改造等后续支出，满足上述固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足上述固定资产确认条件的固定资产修理费用等，应当在发生时计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程进行全面检查，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，提取在建工程减值准备，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- A. 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；
- B. 借款费用已经发生；
- C. 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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 暂停资本化期间

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

当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。

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用及其辅助费用扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

本公司无此类资产。

18、油气资产

本公司无此类资产。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照取得时的实际成本进行初始计量，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，采用直线法在预计使用年限内分期摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

A. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明企业续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。

B. 合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面情况，聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较、以及参考历史经验等，确定无形资产为本公司带来未来经济利益的期限。

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

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的使用寿命有限的无形资产按单项资产进行减值

测试，如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额提取减值准备，无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。本公司对使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，无论是否存在减值迹象，每个会计期间都进行减值测试，并按可收回金额低于账面价值的差额提取无形资产减值准备。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，重新估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产的规定处理。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当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，才确认为无形资产：

- A. 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。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 无形资产产生经济利益的方式。
- D. 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，并有能力使用无形资产。
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，按受益期限平均摊销。不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，本公司在资产负债表中反映为负

债：该义务是本公司承担的现时义务，该义务的履行很可能导致经济利益流出企业，该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

②如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

A与合同相关的经济利益很可能流入企业；

B实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

C固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

26、政府补助

(1) 类型

1.与资产相关的政府补助

2.与收益相关的政府补助

(2) 会计处理方法

(1)与资产相关的政府补助：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，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。对其他与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2)与收益相关的政府补助：本公司取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助，按照收到或应收的金额计量。用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3)政府补助的返还：本公司已确认的政府补助需要返还的，分别两种情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

A. 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

a. 该项交易不是企业合并；

b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

B. 本公司对与子公司、联营公司及合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：

a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a. 该项交易不是企业合并；
 - b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。
- C. 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
 - a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁：经营租赁的租金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。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁：在租赁开始日，公司（承租人）将租赁开始日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。在租赁过程中发生的，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，计入租入资产的价值。公司采用实际利率法将未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，计入当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工收入	17%、13%、6%、0%
消费税		
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	按应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按应缴流转税额	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额	1%、2%
房产税	房屋原值扣除 30%	1.2%
房产税	出租收入	12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司海王药业及杭州海王企业所得税税率为15%，本公司及注册地在深圳的子公司（海王药业除外）、注册地在其他地方的公司企业所得税率为25%。

2、税收优惠及批文

1、子公司海王药业2009年度被认定为国家高新技术企业，根据企业所得税法及相关规定，自2009年度起的三年内，企业所得税税率为15%。至2012年10月到期。

2、“根据浙江省科技厅与浙江省国税局颁布的“浙科发高（2010）183号”文件，杭州海王被认定为高新技术企业，认定有效期3年，所得税税率15%，所得税优惠期为2010年1月1日至2012年12月31日。

3、本公司及注册于深圳经济特区的其他子公司，根据2008年1月1日起实施的《企业所得税法》、《企业所得税实施条例》以及《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的相关规定，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率，2009年-2012年企业所得税率分别为20%、22%、24%、25%。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市海王健康科技发展有限公司	直接控股	深圳	医药制造	60,000,000.00		生产和销售保健食品、药食同源食品、乳制品、特殊营养食品及其它食品，经营海王集团及其各分公司生产的产品。主要产品有海王金樽系列产品、海	60,000,000.00		100%	100%	是			

						王牛初乳系列产品、婴幼儿营养产品等。							
深圳海王长健医药有限公司	间接控股	深圳	医药商业	3,000,000.00		批发中成药，化学原料药等。	3,000,000.00		100%	100%	是		
河南海王银河医药有限公司	间接控股	郑州	医药商业	50,000,000.00		中成药、化学制剂药、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）的批发（以上凭有效许可证经营）；五金交电，针纺织品，服装，文化用品，日用百货的销售。预包装食品、食品、保健食品。凭许可证）经营类别：药品。	50,000,000.00		80.71%	100%	是		
浙江海王医	间接控股	杭州	医药商业	50,000,000.		批发：中成药，中药材、	50,000,000.		80.29%	100%	是		

药有限公司				00		中药饮片, 化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、保健食品、医疗器械(限一类), 日用化妆品等	00							
艾斯特生物科技有限公司	间接控股	香港	医药商业	1,040,000.00		药品销售	1,040,000.00		70.38%	100%	是			
深圳市海王银河医药投资有限公司	直接控股	深圳	医药投资	130,000,000.00		投资兴办实业(具体项目另行申报), 信息咨询(不含限制项目)	130,000,000.00		100%	100%	是			
杭州海王实业投资有限公司	间接控股	杭州	实业投资	20,000,000.00		实业投资、咨询服务等	20,000,000.00		82.26%	100%	是			
青岛海王银河医药有限公司	间接控股	青岛	医药商业	10,000,000.00		批发、零售中药材, 中成药, 中药饮片, 化学	10,000,000.00		60.58%	100%	是			

						原料药等								
烟台海王医药有限公司	间接控股	烟台	医药商业	1,000,000.00		批发、零售中药材，中成药，中药饮片，化学原料药等	2,400,000.00		60.58%	100%	是			
潍坊海王先锋信息科技发展有限公司	间接控股	潍坊	软件开发	500,000.00		计算机软件开发；承揽网络工程；网页制作；计算机硬件销售等	255,000.00		30.9%	51%	是	300,446.84		
山东省医药商业协会	间接控股	潍坊	管理	50,000.00		行业管理服务	50,000.00		60.58%	100%	是			
潍坊海王中药饮片有限公司	间接控股	潍坊	医药制造	2,000,000.00		生产中药饮片（不含毒性饮片）	2,000,000.00		60.58%	100%	是			
潍坊银河投资有限公司	间接控股	潍坊	实业投资	2,000,000.00		项目投资及管理；房地产开发经营。	2,000,000.00		60.58%	100%	是			
湖北海王医药有限公司	间接控股	孝感	医药商业	26,000,000.00		销售：中成药，中药材、中药饮片，化学药剂、化学原料药、抗生	20,800,000.00		80%	80%	是	6,038,717.98		



						素、生化药品、生物制品（有效期至 2014 年 4 月 26 日）， 医疗器械（限一类）								
泰州海王生物科技有限公司	间接控股	泰州	医药商业	10,000,000.00		生物医药产品的研发	10,000,000.00		70.38%	100%	是			
NEPTUNUSGHANACOMPANYLIMITED	间接控股	加纳	商业	1,316,000.00		批发、零售中药材，中成药，中药饮片，化学原料药等	1,316,000.00		100%	1,000%	是			
深圳海王东方投资有限公司	间接控股	深圳	股权投资	600,000.00		股权投资、投资咨询、投资管理等	600,000.00		100%	100%	是			
孝感海王银河投资有限公司	间接控股	孝感	实业投资	15,000,000.00		对物流行业进行投资；自有土地租赁、自有房屋租赁、电脑设备租赁、机械设备租赁（不含运输设	15,000,000.00		100%	100%	是			

						备)。								
枣庄海王银 河投资有限 公司	间接控股	枣庄	实业投资	15,000,000. 00		经济信息咨 询(不含金 融、证券、 期货及信用 卡业务);房 屋租赁;机 械设备租赁 (以上涉及 许可的,凭 许可证经 营)	15,000,000. 00		100%	100%	是			
威海海王银 河投资有限 公司	间接控股	威海	实业投资	15,000,000. 00		实业投资; 商务信息咨 询(不含消 费储值业 务);土地使 用租赁、房 屋租赁、设 备租赁。	15,000,000. 00		100%	100%	是			
菏泽海王银 河投资有限 公司	间接控股	菏泽	实业投资	15,000,000. 00		物流信息 咨询、土地 租赁、房屋 租赁、仓储 设备租赁。	15,000,000. 00		100%	100%	是			
南阳海王银 河投资有限	间接控股	南阳	实业投资	15,000,000. 00			15,000,000. 00		100%	100%	是			

公司														
深圳市银河 科技有限公 司	间接控股	深圳	商业贸易	10,000,000. 00		计算机软 件技术开 发、销售, 经济信息咨 询, 企业管 理咨询, 国 内贸易, 股 权投资与投 资管理。	10,000,000. 00		100%	100%	是			
连江县海王 福药食品贸 易有限公司	间接控股	福州	医药流通	500,000.00		批发兼零售 预包装食品; 纸质、塑 料、玻璃包 装容器, 食 品加工设备 销售	500,000.00		56.41%	100%	是			
海王福药制 药(连江) 有限公司	间接控股	福州	医药制造	50,000,000. 00		筹建化学药 品制剂制 造。	10,000,000. 00		56.41%	100%	是			
海王金象中 药制药(连 江)有限公 司	间接控股	福州	医药制造	31,000,000. 00		筹建化学药 品制剂制 造。	10,000,000. 00		58.38%	100%	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
深圳市 海王英 特龙生 物技术 股份有 限公司	直接控 股	深圳	医药制 造	167,80 0,000.0 0		生物技 术药物 的开发 生产	109,112 ,329.39		70.38%	70.38%	是	97,446, 498.09		
深圳海 王药业 有限公 司	直接控 股	深圳	医药制 造	70,000, 000.00		生产经 营片 剂、硬 胶囊 剂、颗 粒剂、 生产经 营片 剂、硬 胶囊 剂、颗 粒剂、 冻干粉 针剂、 小容量	62,641, 146.50		100%	100%	是			

						注射剂 (含抗肿瘤药物)、原料药、第二类精神药品制剂、生产经营保健食品等。							
三亚海王海洋生物科技有限公司	直接控股	三亚	医药制造	5,000,000.00		海洋生物的养殖加工、生物技术咨询服务等	5,802,696.74		100%	100%	是		
杭州海王生物工程有限公司	直接控股	杭州	医药制造	50,000,000.00		口服液、软胶囊生产；软胶囊食品生产、销售；其他无需报经审批的一切合法项目	87,028,881.76		100%	100%	是		
深圳海王童爱制药有限公司	直接控股	深圳	医药制造	165,200,000.00		生产经营药物片剂、颗粒剂	20,239,830.44		100%	100%	是		
深圳海王食品有限公司	直接控股	深圳	医药制造	19,448,400.00		定型包装食品批发；经营进出口业务（法律、行	680,000.00		100%	100%	是		

						政 法 规、 国 务 院 决 定 禁 止 的 项 目 除 外， 限 制 的 项 目 须 取 得 许 可 后 方 可 经 营)							
杭州嘉利康食品工程有限公司	间接控股	杭州	医药制造	500,000.00		软胶囊 食品生 产加 工；销 售：定 型包装 食品 (含冷 冻和冷 藏食 品)				100%	是		
福州海王福药制药有限公司	间接控股	福州	医药制造	30,000,000.00		注射 剂、片 剂、硬 胶囊 剂、颗 粒剂、 散剂等	154,802,233.90	56.3%	80%	是	35,058,916.21		

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过

														少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
福州福药医药有限公司	间接控股	福州	医药制造	30,000,000.00		批发、零售中药材，中成药，中药饮片，化学原料药等	30,000,000.00		56.52%	100%	是			
福州海王金象中药制药有限公司	间接控股	福州	医药制造	10,000,000.00		生产、销售：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、茶剂、丸剂、糖浆剂、口服剂、擦剂、酞剂、酒剂（口服、外用）、膜剂；生产销售：蜂乳胶囊、含片、山楂冲剂、胖	16,900,078.28		58.49%	100%	是			

						大海冲剂。							
山东海王银河医药有限公司	间接控股	潍坊	医药商业	69,250,000.00		批发中成药, 化学原料药, 化学制剂, 抗生素等	95,135,060.82		60.58%	60.58%	是	24,956,024.71	
枣庄银海医药有限公司	间接控股	枣庄	医药商业	26,000,000.00		批发、零售中药材, 中成药, 中药饮片, 化学原料药等	26,160,000.00		80.29%	100%	是		
安徽海王医药有限公司	间接控股	合肥	医药商业	30,060,000.00		批发、零售中药材, 中成药, 中药饮片, 化学原料药等	21,918,673.00		45.13%	74.5%	是	7,429,143.05	
威海海王医药有限公司	间接控股	威海	医药商业	30,000,000.00		批发、零售中药材, 中成药, 中药饮片, 化学原料药等	29,000,000.00		74.63%	95%	是	1,354,729.58	
河南东森医药有限公司	间接控股	南阳	医药商业	34,500,000.00		批发、零售中药材, 中成药, 中药饮	25,500,000.00		73.91%	73.91%	是	15,225,392.30	

						片, 化学原料药等								
聊城利民华德药品有限公司	间接控股	聊城	医药商业	30,000,000.00		中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、麻醉药品、精神药品、蛋白同化制剂、肽类激素、罂粟壳、医疗用毒性药品、药品类易制毒化学药品、预包装食品批发；II、III 类医疗器械产品（隐形眼镜及护理液、体	21,000,000.00	56.2%	70%	是	8,693.206.57			

						外诊断试剂、6846 植入材料和人工器官、6877 介入器材除外) 销售。							
菏泽海王医药有限公司	间接控股	菏泽	医药商业	25,500,000.00		前置许可经营项目：中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、中药材、中药饮片的批发；二、三类医疗器械产品的销售等。	24,500,000.00	70.59%	88.24%	是	2,928,617.10		
辽源海王银河医药有限公司	间接控股	辽源	医药商业	20,000,000.00		批发中成药、抗生素、中药饮片、中药材	10,000,000.00	69.9%	90%	是	974,367.15		

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

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

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

2012年上半年新增一家合并范围内公司：辽源海王银河医药有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为：

2012年报告期内通过非同一控制下合并取得辽源海王银河医药有限公司69.90%股份。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期内新纳入合并范围主体：辽源海王银河医药有限公司

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
辽源海王银河医药有限公司	9,743,671.54	-256,328.46

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
辽源海王银河医药有限公司		合并成本超过被购买方的可辨认净资产公允价值的部分

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率
(七) 合并财务报表主要项目注释
1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	645,432.85	--	--	2,171,051.02
人民币	--	--	644,167.87	--	--	862,110.86

HKD				1,500,000.00	0.8107	1,216,050.00
USD	200.00	6.3249	1,264.98	6,756.83	6.6397	44,863.10
GHC				10,110.96	4.75	48,027.06
银行存款：	--	--	655,900,380.89	--	--	537,572,016.33
人民币	--	--	548,891,699.54	--	--	397,377,239.44
HKD	26,497,051.10	0.8156	21,609,872.20	31,722,433.87	0.811	25,727,355.21
USD	13,293,396.46	6.3249	84,079,687.84	17,882,233.19	6.6397	112,729,913.37
GHC	325,269.86	4.0555	1,319,121.31	365,791.22	4.75	1,737,508.31
其他货币资金：	--	--	321,341,012.01	--	--	277,333,513.54
人民币	--	--	321,341,012.01	--	--	277,333,513.54
合计	--	--	977,886,825.75	--	--	817,076,580.89

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

本公司其他货币资金为承兑汇票保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	138,338.43	132,868.54
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	138,338.43	132,868.54

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	83,348,639.71	69,995,348.53
商业承兑汇票	17,112,643.62	120,824,533.85
合计	100,461,283.33	190,819,882.38

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
沈阳美信	2012年06月06日	2012年12月06日	100,000.00	
沈阳美信	2012年04月18日	2012年07月18日	98,273.96	
河北爱普	2012年05月31日	2012年11月30日	65,920.00	
惠州柯怡达	2012年03月13日	2012年09月13日	30,000.00	
惠州柯怡达	2012年03月23日	2012年09月23日	100,000.00	
南京邦美	2012年06月18日	2012年12月18日	200,000.00	
合计	--	--	594,193.96	--

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			0.00	
合计	--	--	0.00	--

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东瑞中医药有限公司	2012年01月16日	2012年07月16日	2,500,000.00	
山东康惠医药有限公司	2012年01月16日	2012年07月16日	2,000,000.00	
国药控股济南有限公司	2012年03月29日	2012年09月29日	1,700,000.00	
山东正大医药有限公司	2012年01月04日	2012年07月04日	1,500,000.00	

山东正大医药有限公司	2012 年 06 月 21 日	2012 年 12 月 21 日	1,500,000.00	
合计	--	--	9,200,000.00	--

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
		0.00	0.00	
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
存入保证金利息	2,487,157.94		2,487,157.94	
合 计	2,487,157.94	0.00	2,487,157.94	0.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	2,408,154.34 48.82	100%	156,924.62 0.09	100%	1,890,053,846.60 ,846.60	100%	154,686,531.29 29	100%
组合小计	2,408,154.34 48.82	100%	156,924.62 0.09	100%	1,890,053,846.60 ,846.60	100%	154,686,531.29 29	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	2,408,154.34 48.82	--	156,924.62 0.09	--	1,890,053,846.60 ,846.60	--	154,686,531.29 29	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	2,235,634,581.70	92.84%	0.00	1,720,733,390.78	91.04%	
1年以内小计	2,235,634,581.70	92.84%	0.00	1,720,733,390.78	91.04%	0.00
1至2年	14,757,347.57	0.61%	1,475,734.76	14,093,274.79	0.75%	1,409,327.48
2至3年	2,891,917.77	0.12%	578,383.55	2,437,471.52	0.13%	487,494.30
3年以上	154,870,501.78	6.43%	154,870,501.78	152,789,709.51	8.08%	152,789,709.51
其中：3至4年	2,080,792.27	0.09%	2,080,792.27	15,376,777.22	0.81%	15,376,777.22
4至5年	15,376,777.22	0.64%	15,376,777.22	16,326,616.74	0.86%	16,326,616.74

5 年以上	137,412,932.29	5.70%	137,412,932.29	121,086,315.55	6.41%	121,086,315.55
合计	2,408,154,348.82	--	156,924,620.09	1,890,053,846.60	--	154,686,531.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00		--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中国人民银行医务室	货款	2012 年 06 月 30 日	21,266.00	账龄长，难以收回	否
青州德昌职工医院	货款	2012 年 06 月 30 日	16,211.70	账龄长，难以收回	否
潍坊市精神卫生中心	货款	2012 年 06 月 30 日	15,225.70	账龄长，难以收回	否
北京威堂	货款	2012 年 06 月 30 日	14,640.00	账龄长，难以收回	否
潍坊市脑科医院	货款	2012 年 06 月 30 日	11,755.46	账龄长，难以收回	否

寒亭干休所	货款	2012 年 06 月 30 日	9,958.34	账龄长, 难以收回	否
诸城市第二人民医院	货款	2012 年 06 月 30 日	6,193.00	账龄长, 难以收回	否
杭州庵诚嘉视	货款	2012 年 06 月 30 日	6,000.00	账龄长, 难以收回	否
山东寿光晨鸣医院	货款	2012 年 06 月 30 日	5,698.40	账龄长, 难以收回	否
华北制药	货款	2012 年 06 月 30 日	5,000.00	账龄长, 难以收回	否
上海沪南医用包装合作公司	货款	2012 年 06 月 30 日	4,724.00	账龄长, 难以收回	否
江西药都樟树药业有限公司	货款	2012 年 06 月 30 日	3,694.41	账龄长, 难以收回	否
坊子眉村门诊	货款	2012 年 06 月 30 日	1,860.00	账龄长, 难以收回	否
光荣食品厂	货款	2012 年 06 月 30 日	1,388.40	账龄长, 难以收回	否
哈药集团医药有限公司新药营销中心	货款	2012 年 06 月 30 日	275.00	账龄长, 难以收回	否
合计	--	--	123,890.41	--	--

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南阳市中心医院	非关联客户	164,813,107.20	1 年以内	6.84%
滕州市中心医院	非关联客户	115,564,617.64	1 年以内	4.8%
潍坊市人民医院	非关联客户	101,070,498.92	1 年以内	4.2%
诸城市人民医院	非关联客户	83,404,855.88	1 年以内	3.46%
南阳医专高等专科学校附属医院	非关联客户	81,287,163.73	1 年以内	3.38%
合计	--	546,140,243.37	--	22.68%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市海王星辰医药有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	23,280,424.71	0.97%

司	司		
宁波海王星辰健康药房有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	204,158.60	0.01%
杭州海王星辰健康药房有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	414,037.47	0.02%
江苏海王星辰健康药房连锁有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	470,667.50	0.02%
大连海王星辰医药连锁有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	6,016.86	0%
上海海王星辰药房有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	84,257.65	0%
南京海王星辰健康药房有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	127,738.80	0.01%
苏州市海王星辰健康药房连锁有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	34,752.00	0%
潍坊海王星辰医药有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	81,882.60	0%
青岛市海王星辰健康药房有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	339,092.36	0.02%
福州海王星辰健康药房有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	3,565.00	0%
枣庄市海王星辰健康药房连锁有限公司	本公司法定代表人控制之子公司	83,501.78	0%
合计	--	25,130,095.33	1.05%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	

资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
给合 1	400,225,601.40	100%	112,543,314.91	100%	458,032,051.47	100%	113,164,173.61	100%
组合小计	400,225,601.40	100%	112,543,314.91	100%	458,032,051.47	100%	113,164,173.61	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	400,225,601.40	--	112,543,314.91	--	458,032,051.47	--	113,164,173.61	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	271,931,002.74	67.94%		331,648,876.30	72.41%	

1年以内小计	271,931,002.74	67.94%	0.00	331,648,876.30	72.41%	0.00
1至2年	11,182,647.23	2.79%	1,118,264.72	10,428,871.40	2.28%	1,042,887.14
2至3年	7,108,626.55	1.78%	1,421,725.31	4,791,271.63	1.04%	958,254.33
3年以上	110,003,324.88	27.49%	110,003,324.88	111,163,032.14	24.27%	111,163,032.14
其中：3至4年	3,392,081.80	0.85%	3,392,081.80	25,479,196.88	5.56%	25,479,196.88
4至5年	20,927,407.82	5.23%	20,927,407.82	5,981,104.39	1.31%	5,981,104.39
5年以上	85,683,835.26	21.41%	85,683,835.26	79,702,730.87	17.40%	79,702,730.87
合计	400,225,601.40	--	112,543,314.91	458,032,051.47	--	113,164,173.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
	0.00		0%
合计	0.00	--	0%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
长春国奥药业有限公司	非关联方	54,884,374.60	3 年以上	13.71%
山东康泰药业有限公司	非关联方	49,444,383.02	2 年以内	12.35%
南阳市国有资产运营有限公司	非关联方	33,000,000.00	1 年以内	8.25%
中国银行股份有限公司 潍坊城东支行	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	2.5%
吉林光明	非关联方	8,000,000.00	1 年以内	2%
合计	--	155,328,757.62	--	38.81%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末

资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	115,413,819.45	96.95%	110,705,865.64	96.37%
1 至 2 年	1,013,314.45	0.85%	3,239,847.58	2.83%
2 至 3 年	1,683,646.00	1.41%	280,000.00	0.24%
3 年以上	934,250.82	0.79%	647,534.40	0.56%
合计	119,045,030.72	--	114,873,247.62	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山东东阿阿胶股份有限公司	非关联方	33,451,216.77		未到结算期货款
深圳市三九医药贸易有限公司	非关联方	13,801,979.42		未到结算期货款
哈药集团制药六厂	非关联方	6,910,303.52		未到结算期货款
南京华东医药有限责任公司	非关联方	4,705,648.14		未到结算期货款
菏泽步长制药有限公司	非关联方	4,201,226.83		未到结算期货款
合计	--	63,070,374.68	--	--

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

 适用 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	69,125,361.51	444,157.37	68,681,204.14	51,016,809.62	444,157.37	50,572,652.25
在产品	32,978,282.02		32,978,282.02	25,307,549.46	0.00	25,307,549.46
库存商品	435,353,434.89	1,500,716.70	433,852,718.19	578,604,463.76	1,728,883.11	576,875,580.65
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	1,997,279.94		1,997,279.94	2,090,190.77	0.00	2,090,190.77
辅助材料	1,052,411.21	101,872.56	950,538.65	1,258,283.02	101,872.56	1,156,410.46
委托加工材料	2,968,720.34		2,968,720.34	546,336.80	0.00	546,336.80
包装物	5,530,571.85		5,530,571.85	4,636,425.09	0.00	4,636,425.09
发出商品	44,992,872.02		44,992,872.02			
合计	593,998,933.78	2,046,746.63	591,952,187.15	663,460,058.52	2,274,913.04	661,185,145.48

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	444,157.37				444,157.37
在产品	0.00				
库存商品	1,728,883.11	673,743.68		901,910.09	1,500,716.70
周转材料					
消耗性生物资产					
辅助材料	101,872.56				101,872.56
合计	2,274,913.04	673,743.68	0.00	901,910.09	2,046,746.63

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原	本期转回金额占该项存货期

		因	未余额的比例
原材料			
库存商品	可变现净值低于帐面价值		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	2,331,269.94	1,986,257.69
其他		
合计	2,331,269.94	1,986,257.69

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例(%)
合计		--

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													



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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南方证券股份有限公司	成本法	77,192,692.50	77,192,692.50		77,192,692.50				77,192,692.50		
中关村百校信息有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	8.93%	8.93%		5,000,000.00		
广东中大南海海洋生物技术工程中心有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	7.5%	7.5%				
潍坊新业资本投资有限公司	成本法	4,000,000.00			4,000,000.00	1.5%	1.5%				
济南银海医药有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	1%	1%				
山东潍坊医药集团股份有限公司	成本法	211,000.00	211,000.00		211,000.00				211,000.00		
山东华源长富医药有限公司	成本法	300,800.00	300,800.00		300,800.00	8%	8%		300,800.00		
潍坊创业投资有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00				200,000.00		



深圳市风尚杂志有限公司	成本法	2,620,000.00	2,620,000.00		2,620,000.00				2,620,000.00		
杭州星辰物流有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00				5,000,000.00		
深圳市深越联合投资有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	15.25%	15.25%				
深圳市生医联盟生物科技有限公司	成本法	60,000.00	300,000.00		300,000.00	5%	5%				
合计	--	120,884,492.50	117,124,492.50		121,124,492.50	--	--	--	90,524,492.50	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明：

期末长期股权投资不存在受限的情况。

16、投资性房地产
(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	213,588,171.27	2,608,274.74	0.00	216,196,446.01
1.房屋、建筑物	178,071,689.35	2,608,274.74		180,679,964.09
2.土地使用权	35,516,481.92			35,516,481.92
二、累计折旧和累计摊销合计	33,528,026.38	3,190,167.50	0.00	36,718,193.88
1.房屋、建筑物	29,915,794.81	2,792,393.42		32,708,188.23
2.土地使用权	3,612,231.57	397,774.08		4,010,005.65
三、投资性房地产账面净值合计	180,060,144.89	0.00	0.00	179,478,252.13
1.房屋、建筑物	148,155,894.54			147,971,775.86
2.土地使用权	31,904,250.35			31,506,476.27
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	180,060,144.89	0.00	0.00	179,478,252.13
1.房屋、建筑物	148,155,894.54			147,971,775.86
2.土地使用权	31,904,250.35			31,506,476.27

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	3,190,167.50
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	802,665,797.30	18,835,442.52		13,504,888.29	807,996,351.53
其中：房屋及建筑物	445,512,426.91	2,777,467.74		5,102,569.48	443,187,325.17
机器设备	244,479,414.14	8,446,564.25		1,916,971.01	251,009,007.38
运输工具	42,163,631.36	3,093,746.69		1,382,661.24	43,874,716.81
电子设备	42,599,852.69	2,677,866.67		5,102,686.56	38,237,752.27
其他设备	27,910,472.20	1,839,797.17			31,687,549.90
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	389,296,252.80	0.00	20,081,563.86	5,109,775.36	404,268,041.30
其中：房屋及建筑物	163,501,685.53	0.00	8,192,589.05	32,453.00	171,661,821.58
机器设备	152,932,239.09	0.00	7,577,354.42	253,090.45	160,762,683.96
运输工具	25,214,406.64	0.00	1,574,228.91	349,651.04	26,438,984.51
电子设备	29,111,386.11	0.00	1,638,129.82	4,474,580.87	25,008,643.50
其他设备	18,536,535.43	0.00	1,099,261.66		20,395,907.75
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	413,369,544.50	--			403,728,310.23
其中：房屋及建筑物	282,010,741.38	--			271,525,503.59
机器设备	91,547,175.05	--			90,246,323.42
运输工具	16,949,224.72	--			17,435,732.30
电子设备	13,488,466.58	--			13,229,108.77
其他设备	9,373,936.77	--			11,291,642.15
四、减值准备合计	848,930.26	--			848,930.26
其中：房屋及建筑物	848,930.26	--			848,930.26
机器设备		--			

运输工具		--	
电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	412,520,614.24	--	402,879,379.97
其中：房屋及建筑物	281,161,811.12	--	270,676,573.33
机器设备	91,547,175.05	--	90,246,323.42
运输工具	16,949,224.72	--	17,435,732.30
电子设备	13,488,466.58	--	13,229,108.77
其他设备	9,373,936.77	--	11,291,642.15

(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	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

 适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

 适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
泰州海王建筑安装	23,976,742.72		23,976,742.72	5,838,031.24		5,838,031.24
枣庄投资 1#仓库	7,179,020.00		7,179,020.00	5,736,452.00		5,736,452.00
枣庄投资办公楼	10,394,846.04		10,394,846.04	5,277,387.04		5,277,387.04
枣庄投资 2#仓库	4,951,171.00		4,951,171.00	4,591,171.00		4,591,171.00
枣庄银海物流园建设项目	6,768,807.64		6,768,807.64	4,550,713.78		4,550,713.78
山东海王自动化分拣设备改造	2,852,545.75		2,852,545.75	2,594,152.59		2,594,152.59
孝感海王工业园建设	10,262,374.52		10,262,374.52	2,590,895.05		2,590,895.05
水针车间改造	4,886,682.90		4,886,682.90	1,020,398.06		1,020,398.06
威海投资建筑工程	4,885,612.61		4,885,612.61	1,009,461.02		1,009,461.02
海王英特龙洗烘灌联动线			0.00	780,000.00		780,000.00
海王药业肿瘤车间	148,600.00		148,600.00	148,600.00		148,600.00
海王药业三楼冻干车间改造			0.00	473,540.81		473,540.81
海王福药小容量注射剂车间扩建	415,642.04		415,642.04	124,521.35		124,521.35
连江福药地形图费及总平面设计费	181,000.00		181,000.00	91,000.00		91,000.00
其他	68,900.00		68,900.00	66,000.00		66,000.00
冻干粉车间改造	541,920.21		541,920.21	64,000.00		64,000.00
固体制剂车间扩建	223,690.97		223,690.97	17,181.68		17,181.68
大输液软包装二期	407,445.78		407,445.78	0.00		
螺杆空气压缩机	1,429.10		1,429.10			
河南东森投资建南阳市第一人民医院及中心医院自动化药房	1,436,871.28		1,436,871.28			
合计	79,583,302.56	0.00	79,583,302.56	34,973,505.62	0.00	34,973,505.62



(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明
19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
泰州海王建筑材料	0.00	1,592,030.17	0.00	1,592,030.17
合计	0.00	1,592,030.17	0.00	1,592,030.17

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

21、生产性生物资产
(1) 以成本计量
 适用 不适用

(2) 以公允价值计量
 适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	234,623,495.98	21,415,329.47	10,185,639.44	245,853,186.01
土地使用权	196,320,904.62	17,781,421.52		214,102,326.14
专有技术	28,741,172.87	45,441.94	10,169,431.21	18,617,183.60
非专利技术	3,622,334.71			3,622,334.71
软件	5,847,442.02	600,126.41	16,208.23	6,431,360.20
商标权	56,141.76			56,141.76
其他	35,500.00	2,988,339.60		3,023,839.60
二、累计摊销合计	58,240,439.60	4,143,690.69	8,587,109.31	53,797,020.98
土地使用权	28,606,313.43	2,704,291.63		31,310,605.06

专有技术	24,052,527.52	759,116.17	8,578,663.64	16,232,980.05
非专利技术	3,542,742.37	72,860.58		3,615,602.95
软件	1,984,053.61	439,264.31		2,423,317.92
商标权	36,757.00	3,738.00		40,495.00
其他	18,045.67	164,420.00	8,445.67	174,020.00
三、无形资产账面净值合计	176,383,056.38	0.00	0.00	192,056,165.03
土地使用权	167,714,591.19			182,791,721.08
专有技术	4,688,645.35			2,384,203.55
非专利技术	79,592.34			6,731.76
软件	3,863,388.41			4,008,042.28
商标权	19,384.76			15,646.76
其他	17,454.33			2,849,819.60
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专有技术				
非专利技术				
软件				
商标权				
其他				
无形资产账面价值合计	176,383,056.38	0.00	0.00	192,056,165.03
土地使用权	167,714,591.19			182,791,721.08
专有技术	4,688,645.35			2,384,203.55
非专利技术	79,592.34			6,731.76
软件	3,863,388.41			4,008,042.28
商标权	19,384.76			15,646.76
其他	17,454.33			2,849,819.60

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
泰州英特龙	649,757.56	293,727.10			943,484.66
海王药业替吉奥片	5,427,002.83	1,316,996.47			6,743,999.30

研发					
海王药业重组 a1-胸腺肽研发	614,491.05				614,491.05
海王药业 NAT-A05 鸢尾研发	213,047.23				213,047.23
海王药业多西他赛研发	45,441.94			45,441.94	
海王药业培美曲塞二钠研发	5,323,875.59	315,312.46			5,639,188.05
海王药业 NAT-A08 蔗糖研发	329,836.85				329,836.85
海王药业 NATA07(海参)研发	5,183,542.04				5,183,542.04
海王药业帕诺司琼研发	3,133,077.96	112,051.37			3,245,129.33
海王药业虎杖苷研发	4,235,108.17	1,392,996.47			5,628,104.64
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	1,550,871.64	15,639.44			1,566,511.08
海王药业商业软件研发	640,000.00				640,000.00
海王药业净固痔疮方 (F01) 研发	301,295.31				301,295.31
海王药业苍术研发	1,186,230.85	85,357.16			1,271,588.01
海王英特龙干扰素乳膏研发	600,312.57				600,312.57
海王英特龙干扰素含片研发	230,127.64				230,127.64
海王英特龙白介素水针研发	59,919.50		9,373.50		50,546.00
海王英特龙亚单位流感疫苗研发	10,047.30		10,047.30		
海王英特龙胸腺肽项目研发	702,039.45	455,951.85			1,157,991.30
海王英特龙其他研发	73,088.64		73,088.64		

合计	33,378,185.31	3,988,032.32	92,509.44	45,441.94	37,228,266.25
----	---------------	--------------	-----------	-----------	---------------

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
山东海王银河医药有限公司	24,278,449.47			24,278,449.47	
枣庄银海医药有限公司	760,000.00			760,000.00	
安徽海王医药有限公司	1,904,088.66			1,904,088.66	
威海海王医药有限公司	1,925,000.00			1,925,000.00	
菏泽海王医药有限公司	2,153,306.89			2,153,306.89	
合计	31,020,845.02	0.00	0.00	31,020,845.02	0.00

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修、维修费用	5,759,209.62	2,088,401.82	1,202,839.47		6,644,771.97	
销售网络	3,200,000.00	0.00	0.00		3,200,000.00	
福利费		1,428,696.71			1,428,696.71	
合计	8,959,209.62	3,517,098.53	1,202,839.47	0.00	11,273,468.68	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	39,010,784.21	38,438,040.76
开办费		
可抵扣亏损	19,054,832.37	18,459,853.18
其他	3,992,682.21	1,919,744.44

小 计	62,058,298.79	58,817,638.38
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	32,809.15	30,531.87
小计	32,809.15	30,531.87

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
公允价值变动	132,061.96	132,061.96
小计	132,061.96	132,061.96
可抵扣差异项目		
资产减值准备	156,043,136.82	154,054,876.31
可抵扣亏损	94,336,883.99	81,072,167.49
其他	15,970,728.84	8,574,088.64
小计	266,350,749.65	243,701,132.44

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示
 适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	267,850,704.90	2,293,273.49	676,043.39		269,467,935.00
二、存货跌价准备	2,274,913.04	673,743.68	0.00	901,910.09	2,046,746.63
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	90,524,492.50	0.00			90,524,492.50
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	848,930.26				848,930.26
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	361,499,040.70	2,967,017.17	676,043.39	901,910.09	362,888,104.39

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	378,973,787.12	726,342,590.35
抵押借款	841,000,000.00	691,000,000.00
保证借款	747,210,320.68	225,786,484.11
信用借款		5,000,000.00
合计	1,967,184,107.80	1,648,129,074.46

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	91,576.91	295,989.12
银行承兑汇票	493,394,611.95	511,120,528.94
合计	493,486,188.86	511,416,518.06

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	1,588,759,514.88	1,324,005,438.17
合计	1,588,759,514.88	1,324,005,438.17

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

 适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过一年的大额应付账款金额为8,651,329.75，占应付账款总金额的0.54%，因相关手续尚未办妥，暂时未付。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
购货款	34,384,883.66	17,651,367.14
合计	34,384,883.66	17,651,367.14

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

 适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末账龄超过一年的大额预收账款金额为2,529,815.15，占预收账款总金额的7.36%，主要为预收的代储备药物款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,943,315.68	84,829,483.56	84,580,062.23	5,192,737.01
二、职工福利费	4,154.42	6,995,303.89	6,309,273.20	690,185.11
三、社会保险费	0.00	9,777,995.79	9,767,630.75	10,365.04

其中：(1) 医疗保险费		2,261,264.03	2,259,012.87	2,251.16
(2) 基本养老保险费		6,599,412.58	6,592,464.58	6,948.00
(3) 年金缴费		400.00	400.00	
(4) 失业保险费		424,741.03	424,046.23	694.80
(5) 工伤保险费		182,792.87	182,584.42	208.45
(6) 生育保险费		309,385.28	309,122.65	262.63
四、住房公积金	251,625.33	2,671,693.43	2,674,241.45	249,077.31
五、辞退福利	77,869.63	204,943.72	202,793.72	80,019.63
六、其他	210,605.49	692,117.06	490,853.90	411,868.65
工会经费和职工教育经费	210,605.49	665,727.06	464,463.90	411,868.65
其他	0.00	26,390.00	26,390.00	
合计	5,487,570.55	105,171,537.45	104,024,855.25	6,634,252.75

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 201,263.16，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿 100,000.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

期末工资、奖金、津贴和补贴等余额，属计提下一个月工资，预计下月全部发放完毕。无属于拖欠性质的款项。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,503,055.76	14,771,705.46
消费税		0.00
营业税	791,318.64	919,913.45
企业所得税	27,620,404.51	31,290,854.01
个人所得税	1,144,326.66	1,108,068.97
城市维护建设税	689,829.11	1,428,661.58
土地增值税	2,089.53	2,089.53
房产税	725,720.04	1,337,243.57
土地使用税	420,711.02	631,593.40
教育费附加	497,608.95	1,042,037.55
防洪费/水利建设基金/堤围费等	100,290.39	135,138.49



其他税金	15,443.66	274,770.56
印花税	251,288.27	
合计	38,762,086.54	52,942,076.57

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		3,479,722.71
合计	0.00	3,479,722.71

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
陈秀春	30,000.00	30,000.00	股东尚未领取
邹书茂	15,000.00	15,000.00	股东尚未领取
刘广文	18,000.00	18,000.00	股东尚未领取
其他自然人股东		800.00	
合计	63,000.00	63,800.00	--

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	144,068,649.38	259,889,532.28
1 年以上	21,062,541.64	28,321,222.93
合计	165,131,191.02	288,210,755.21

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

一年以上大额其他应付款金额为 21,062,541.64，占其他应付款总额的10.85%，主要为暂收的战略药品储备资金及往来款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00			0.00

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		

信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预计费用	13,897,182.98	4,395,137.23
合计	13,897,182.98	4,395,137.23

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00			0.00	--

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	5,470,000.00	8,470,000.00
合计	5,470,000.00	8,470,000.00

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	652,510,385					0	652,510,385

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

48、库存股

49、专项储备

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	917,346,294.80			917,346,294.80
其他资本公积	117,993,589.14	1,706,404.56		119,699,993.70
原制度资本公积转入	32,483,481.45			32,483,481.45

合计	1,067,823,365.39	1,706,404.56	0.00	1,069,529,769.95
----	------------------	--------------	------	------------------

资本公积说明：

其他资本公积的变动主要系公司持有可供出售金融资产公允价值变动所致。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,250,876.59	0.00	0.00	15,250,876.59
任意盈余公积	7,625,438.27	0.00	0.00	7,625,438.27
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	22,876,314.86	0.00	0.00	22,876,314.86

52、一般风险准备

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-951,468,993.88	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	-951,468,993.88	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,838,205.99	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-900,630,787.89	--

调整年初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,114,428,049.77	2,598,769,884.19
其他业务收入	8,446,459.07	17,662,832.13
营业成本	2,629,303,606.43	2,195,046,239.23

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造: 药品	299,250,178.90	138,825,013.65	246,129,867.08	118,547,688.33
医药制造: 保健品、食品	155,721,800.76	55,628,838.19	154,857,822.08	56,376,817.92
医药商业流通	2,659,456,070.11	2,430,821,375.01	2,197,782,195.03	2,010,235,179.07
合计	3,114,428,049.77	2,625,275,226.85	2,598,769,884.19	2,185,159,685.32

(3) 主营业务(分产品)

适用 不适用

(4) 主营业务(分地区)

适用 不适用

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中地区	533,151,580.78	453,140,063.33	275,120,488.13	228,389,155.62
华东地区	2,259,998,993.42	1,986,652,228.92	2,084,022,946.09	1,824,429,009.37
华南地区	211,672,401.35	130,808,919.12	124,245,451.42	82,425,559.81

北方地区	41,205,275.38	19,048,816.11	51,865,141.63	21,178,460.57
其他地区	68,399,798.84	35,625,199.37	63,515,856.92	28,737,499.95
合计	3,114,428,049.77	2,625,275,226.85	2,598,769,884.19	2,185,159,685.32

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
南阳市中心医院	140,865,903.59	4.51%
潍坊市人民医院	139,897,789.85	4.48%
滕州市中心医院	134,084,253.07	4.29%
胜利石油管理局中心医院	119,481,274.65	3.83%
濮阳市油田总医院	91,880,100.90	2.94%
合计	626,209,322.06	20.05%

55、合同项目收入

 适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	384,647.62	330,645.69	
城市维护建设税	5,048,363.35	4,952,934.02	
教育费附加	3,632,986.23	2,760,537.84	
资源税			
其他	4,446.56	168,384.20	
水利建设基金	185,185.90		
合计	9,255,629.66	8,212,501.75	--

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,469.89	-1,964.36
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		

交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	5,469.89	-1,964.36

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	-7,153,893.24
处置长期股权投资产生的投资收益	187,827.50	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	187,827.50	-7,153,893.24

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
潍坊银海医药有限公司		-439,860.33	已处置该长期股权投资

深圳葛兰素史克海王生物制品有限公司	0.00	-6,714,032.91	已处置该长期股权投资
合计	0.00	-7,153,893.24	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：
本公司投资收益的汇回，不存在重大限制。

59、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	1,617,230.10	4,006,540.97
二、存货跌价损失	673,743.68	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		150,000.00
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,290,973.78	4,156,540.97

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	344,971.46	30,888.45
其中：固定资产处置利得	344,971.46	30,888.45
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		

接受捐赠		
政府补助	9,371,000.00	17,195,017.00
无法支付的应付款项		221,805.01
其他	10,381,318.95	384,691.24
合计	20,097,290.41	17,832,401.70

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
深圳市财政局（2011 年广东省科技重大专项）款	1,000,000.00		广东省科技厅粤科规划字【2011】85 号中药一类创新药虎杖苷注射液的临床研究
“重大新药创制”科技重大专项实施管理办公室	1,280,000.00		卫科药专项管办【2011】93-101-002-08 号一类新药虎杖苷注射液临床研究
深发改【2011】1673 号文件政府补助 900 万 2012 年分摊 300 万	3,000,000.00		深发改【2011】1673 虎杖苷注射液临床研究深圳市海洋药物工程技术研究中心
深圳市市场监督管理局补助费	20,000.00		省厅补助 2011 年国（境）外专利申请资助经费
中国博士后科学基金会款	50,000.00		中博基字【2012】7 号
深圳市财政委员会付 2011 年三大新兴产业第二批款	1,000,000.00		深发改【2011】1782 号创新 f.xase 抑制剂——赛利诺坦的研究开发
重大新药创制”科技重大专项实施管理办公室	1,168,000.00		卫科药专项管办【2011】93-101-002-08 号一类新药虎杖苷注射液临床研究
2011 年福州市产学研专项资金	200,000.00		榕财企【2012】9 号
二氧化碳节能项目	100,000.00		鼓励中小企业投资
2011 年度安全生产考核奖	3,000.00		余杭区乔司镇财政所
2011 年度经济工作奖励奖	160,000.00		余杭区乔司镇财政所
税收返还	1,390,000.00		政府会议纪要 20 号文件
流动资金贷款贴息补助资金		700,000.00	粤财教【2010】305 号
替米沙坦白原材料制作专利申请补助		1,000.00	福州晋安区鼓山镇人民政府
替米沙坦氢氯噻嗪片研发补助		450,000.00	榕财工[2008]1979 号，榕晋科[2008]14 号，榕晋财事[2008]538 号
替吉奥片研发补助		100,000.00	榕晋科[2009]16 号

替吉奥片研发补贴		200,000.00	榕财工[2011]7 号
甲流 H1N1 研发		400,000.00	深科工贸信计财【2010】194 号
专利补贴		2,200.00	
潍坊市财政局税收返还补贴		2,000,000.00	潍财预指【2011】134 号潍坊市财政局关于拨付生产发展专项资金的通知
知识产权工作示范企业第二期资金		100,000.00	深圳南山区财政局
深圳市市场监督管理局补助款		17,200.00	深圳市市场监督管理局
基础设施配套补助费		4,602,797.00	威海工业新区财预【2011】163 号
企业发展基金		8,621,820.00	孝感经济开发区财政局
合计	9,371,000.00	17,195,017.00	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	109,635.00	24,216.54
其中：固定资产处置损失	109,635.00	22,354.14
无形资产处置损失		1,862.40
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	2,850,200.00	455,371.22
其他	1,010,900.34	595,798.00
合计	3,970,735.34	1,075,385.76

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,689,197.87	20,799,858.64
递延所得税调整	2,692,313.80	3,670,591.31
合计	20,381,511.67	24,470,449.95

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	P0	37,664,374.58	27,776,450.20
稀释性潜在普通股的影响		-	-
年初股份总数	S0	652,510,385.00	652,510,385.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	-	-
增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mi	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mj	-	-
年末股份总数		652,510,385.00	652,510,385.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股股份数	S1-	-	-
报告期月份数	M0	-	-
增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mk-	-	-
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数=S1×Mk÷M0		-	-
发行在外的普通股加权平均数 $S=S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	S	652510385	652,510,385.00
基本每股收益= $P0 \div S$		0.0577	0.0426
稀释每股收益= $(P0 + \text{稀释性潜在普通股的影响}) \div (S + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$		0.0577	0.0426

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	345,012.25	-608,467.62
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-96,290.75
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	345,012.25	-512,176.87
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他	1,361,392.32	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	1,361,392.32	0.00
合计	1,706,404.56	-512,176.87

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的往来款	791,804,053.69
利息收入	8,063,149.06
收保证金、定金	4,830,424.18
收到供应商返利	21,157,251.08
收到补贴款	13,837,783.00
其他	25,390,029.80
合计	865,082,690.81

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付往来现金	933,614,113.12
支付的销售、管理费用	184,138,518.60
员工借款	37,510,285.80

其他	30,611,444.29
合计	1,185,874,361.81

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	312,016,509.79
合计	312,016,509.79

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	481,899,040.69
合计	481,899,040.69

66、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	74,945,623.24	58,024,243.99

加：资产减值准备	2,290,973.78	4,156,540.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,389,508.09	21,411,100.23
无形资产摊销	4,530,579.94	4,415,908.36
长期待摊费用摊销	1,142,460.32	457,062.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-319,777.47	-5,336,739.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	111,543.57	74.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,469.89	1,964.36
财务费用（收益以“-”号填列）	71,713,668.80	57,369,569.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-187,827.50	7,153,893.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,007,301.22	3,686,264.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,277.28	100.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	70,240,390.62	-16,885,684.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-790,025,527.57	-428,416,900.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	434,748,990.56	170,071,109.81
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	-112,429,887.45	-123,891,492.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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变动情况：	--	--
现金的期末余额	656,545,813.74	505,075,660.05
减：现金的期初余额	539,743,067.35	430,152,292.35
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	116,802,746.39	74,923,367.70

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	656,545,813.74	539,743,067.35
其中：库存现金	645,492.41	2,171,051.02
可随时用于支付的银行存款	655,900,321.33	537,572,016.33
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	0.00	
其中：三个月内到期的债券投资		0.00
三、期末现金及现金等价物余额	656,545,813.74	539,743,067.35

67、所有者权益变动表项目注释

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳海王集团股份有限公司	控股股东	股份有限公司	深圳	张思民	生产、销售康复仪器、医疗器械、焊接设备、电子产品(涉及国家特殊规定的除外)、保健品和精细化工产品。	58,413,000.00		27.66%	27.66%	王劲松	19221406-2

本企业的母公司情况的说明

深圳海王集团股份有限公司（以下简称海王集团）期末持有本公司股份180,455,603股（均为无限售条件的流通股），持股27.66%，为本公司第一大股东。香港恒建企业有限公司持有海王集团41.92%股权（海王集团内部职工持股25.81%），香港恒建企业有限公司（AnkeenEnterprisesLtd）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。澳大利亚籍人士王劲松持有香港恒建企业有限公司85%股权。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	深圳	张思民	医药制造	167,800,000.00		70.38%	70.38%	19229220-3
深圳海王药业有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	张思民	医药制造	70,000,000.00		100%	100%	61885083-2
深圳市海王健康科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	张思民	医药制造	60,000,000.00		100%	100%	27932910-1
深圳海王长健医药有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	张思民	医药商业	3,000,000.00		100%	100%	76496557-4
三亚海王海洋生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	三亚	张思民	医药制造	5,000,000.00		100%	100%	20134761-7
福州海王福药制药有限公司	控股子公司	有限公司	福州	张思民	医药制造	30,000,000.00		56.3%	80%	72793437-3
杭州海王生物工程有限公司	控股子公司	有限公司	杭州	张思民	医药制造	50,000,000.00		100%	100%	73242075-6
深圳海王童爱制药有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	张思民	医药制造	165,200,000.00		100%	100%	61883479-5
深圳海王食品有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	张锋	食品批发	19,448,400.00		100%	100%	61885084-0
河南海王银河医药有限公司	控股子公司	有限公司	郑州	刘占军	医药商业	50,000,000.00		80.71%	100%	74923227-6
浙江海王医药有限公司	控股子公司	有限公司	杭州	宋建华	医药商业	50,000,000.00		80.29%	100%	77083864-3

公司										
山东海王银河医药有限公司	控股子公司	有限公司	潍坊	孔宪俊	医药商业	27,700,000.00		60.58%	60.58%	16544658-8
艾斯特生物技术有限公司	控股子公司	有限公司	香港		医药商业	1,040,000.00		70.38%	100%	
福州海王金象中药制药有限公司	控股子公司	有限公司	福州	刘占军	医药制造	10,000,000.00		58.49%	100%	72793522-9
深圳市海王银河医药投资有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	张思民	医药投资	130,000,000.00		100%	100%	72713236-2
杭州海王实业投资有限公司	控股子公司	有限公司	杭州	宋建华	实业投资	20,000,000.00		82.26%	100%	75441917-4
青岛海王银河医药有限公司	控股子公司	有限公司	青岛	孔宪俊	医药商业	10,000,000.00		60.58%	100%	79403106-X
烟台海王医药有限公司	控股子公司	有限公司	烟台	孔宪俊	医药商业	1,000,000.00		60.58%	100%	16508764-2
潍坊海王先锋信息科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	潍坊	李兵	软件开发	500,000.00		30.9%	51%	77843672-9
山东省医药商业协会	控股子公司	有限公司	潍坊	孔宪俊	管理服务	50,000.00		60.58%	100%	77632060-X
潍坊海王中药饮片有限公司	控股子公司	有限公司	潍坊	孔宪俊	医药制造	2,000,000.00		60.58%	100%	78232119-0
潍坊银河投资有限公司	控股子公司	有限公司	潍坊	孔宪俊	实业投资	2,000,000.00		100%	100%	66930148-9
枣庄银海医药有限公司	控股子公司	有限公司	枣庄	孔宪俊	医药商业	26,000,000.00		80.29%	100%	78230862-3

福州福药医药有限公司	控股子公司	有限公司	福州	徐燕和	医药商业	30,000,000.00		56.52%	100%	15443903-2
杭州市嘉利康食品工程有限公司	控股子公司	有限公司	杭州	李娟	医药制造	500,000.00		100%	100%	78534311-7
河南东森医药有限公司	控股子公司	有限公司	南阳	杨栓成	医药商业	34,500,000.00		73.91%	73.91%	74254321-5
泰州海王生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	泰州	柴向东	医药商业	1,000,000.00		70.38%	100%	56180607-1
湖北海王医药有限公司	控股子公司	有限公司	孝感	刘占军	医药商业	26,000,000.00		80%	80%	559729716
威海海王医药有限公司	控股子公司	有限公司	威海	刘晓东	医药商业	30,000,000.00		74.63%	95%	16670952-X
安徽海王银河医药有限公司	控股子公司	有限公司	合肥	刘占军	医药商业	30,060,000.00		45.13%	74.5%	77496487-4
NEPTUNUSGHANACOMPANYLIMITED	控股子公司		加纳		医药商业	1,316,000.00		100%	100%	
菏泽天地医药有限公司	控股子公司	有限公司	菏泽	刘占军	医药商业	25,500,000.00		70.59%	88.24%	77205436-7
孝感海王银河投资有限公司	控股子公司	有限公司	孝感	刘占军	实业投资	15,000,000.00		100%	100%	56834817-3
威海海王银河投资有限公司	控股子公司	有限公司	威海	刘占军	实业投资	15,000,000.00		100%	100%	57049940-5
南阳海王银河投资有限公司	控股子公司	有限公司	南阳	刘占军	实业投资	15,000,000.00		100%	100%	57102997-4
枣庄海王银河投资	控股子公	有限公司	枣庄	刘占军	实业投资	15,000,000		100%	100%	57285090-

有限公司	司					.00				8
菏泽海王银河投资有限公司	控股子公司	有限公司	菏泽	刘占军	实业投资	15,000,000.00		100%	100%	57166917-0
聊城利民华德药品有限公司	控股子公司	有限公司	聊城	刘占军	医药商业	30,000,000.00		56.2%	70%	16786889-9
连江县海王福药食品贸易有限公司	控股子公司	有限公司	连江	徐燕和	医药流通	500,000.00		56.41%	100%	574737474
海王福药制药(连江)有限公司	控股子公司	有限公司	连江	徐燕和	医药制造	10,000,000.00		56.41%	100%	577030431
海王金象中药(连江)有限公司	控股子公司	有限公司	连江	徐燕和	医药制造	10,000,000.00		58.38%	100%	570965971
深圳海王东方投资有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	张锋	股权投资	600,000.00		100%	100%	57196851-7
深圳市银河科技有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	刘占军	商业贸易	10,000,000.00		100%	100%	58791418-5
辽源海王银河医药有限公司	控股子公司	有限公司	辽源	刘占军	商业贸易	20,000,000.00		69.9%	90%	70222366-3

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市海王健康连锁店有限公司	本公司控股股东之子公司	19246654-1
杭州海王星辰物流有限公司	公司法定代表人控制之子公司	74202122-2
深圳市海王星辰医药有限公司	公司法定代表人控制之子公司	19235240-5
深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司	公司法定代表人控制之子公司	73306901-3
广州市海王星辰医药连锁有限公司	公司法定代表人控制之子公司	73295092-5
宁波海王星辰健康药房有限公司	公司法定代表人控制之子公司	72408830-0
杭州海王星辰健康药房有限公司	公司法定代表人控制之子公司	72889886-1
江苏海王星辰健康药房连锁有限公司	公司法定代表人控制之子公司	75202047-7
大连海王星辰医药有限公司	公司法定代表人控制之子公司	72604142-6
上海海王星辰药房有限公司	公司法定代表人控制之子公司	73978724-3
四川海王星辰健康药房有限公司	公司法定代表人控制之子公司	73019041-6
天津市海王星辰健康药房连锁有限公司	公司法定代表人控制之子公司	78032523-5
山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	公司法定代表人控制之子公司	61356066-8
潍坊海王星辰医药有限公司	公司法定代表人控制之子公司	79530975-6
董事、经理、财务总监及董事局秘书	关键管理人员	

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳市海王星辰医	销售货物	市场价格	54,051,971.48	1.48%	54,130,500.00	2.08%

药有限公司						
宁波海王星辰健康药房有限公司	销售货物	市场价格	238,196.20	0.01%	172,800.00	0.01%
杭州海王星辰健康药房有限公司	销售货物	市场价格	913,706.81	0.03%	1,148,400.00	0.04%
江苏海王星辰健康药房连锁有限公司	销售货物	市场价格	1,532,630.30	0.04%	617,700.00	0.02%
大连海王星辰医药连锁有限公司	销售货物	市场价格	97,337.00	0.00%		0%
枣庄海王星辰医药有限公司	销售货物	市场价格	670,129.67	0.02%	255,500.00	0.01%
上海海王星辰药房有限公司	销售货物	市场价格	560,330.17	0.02%	353,700.00	0.01%
南京海王星辰健康药房有限公司	销售货物	市场价格	127,738.80	0.00%		0%
苏州市海王星辰健康药房连锁有限公司	销售货物	市场价格	46,752.00	0.00%		0%
潍坊海王星辰医药有限公司	销售货物	市场价格	2,557,176.77	0.07%	1,662,300.00	0.06%
青岛市海王星辰健康药房有限公司	销售货物	市场价格	1,248,590.62	0.03%	1,015,700.00	0.04%
福州海王星辰健康药房有限公司	销售货物	市场价格	17,900.00	0.00%	12,400.00	0%
深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司	销售货物	市场价格	6,535.00	0.00%	--	--
合计			62,068,988.34	1.70%	59,369,000.00	2.28%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
深圳市海王生物工程股份有限公司	深圳市海王星辰医药有限公司	房屋	海王大厦房产 A-15 层, 共计 1060.36 平方米		2012 年 01 月 01 日	2012 年 06 月 30 日	参照市场价格协议定价	540,786.00	101,209.52
深圳市海王生物工程股份有限公司	深圳市海王星辰医药有限公司	房屋	海王大厦房产裙楼一层, 共计 162 平方米		2012 年 01 月 01 日	2012 年 06 月 30 日	参照市场价格协议定价	82,620.00	15,462.55

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳海王药业有限公司深圳海王童爱有限公司深圳市海王生物工程股份有限公司	深圳市海王生物工程股份有限公司	285,000,000.00	2012 年 01 月 17 日	2013 年 01 月 16 日	否

杭州海王生物工程 有限公司深圳海王 集团股份有限公司 张思民深圳市海王 生物工程股份有限 公司	深圳市海王生物工 程股份有限公司	150,000,000.00	2012年06月18日	2013年06月17日	否
张思民 深圳海王药 业有限公司深圳海 王生物工程股份有 限公司深圳海王集 团股份有限公司	深圳市海王生物工 程股份有限公司	100,000,000.00	2011年09月20日	2012年09月19日	否
深圳海王生物工程 股份有限公司深圳 海王集团股份有限 公司张思民	深圳市海王生物工 程股份有限公司	95,000,000.00	2012年06月29日	2012年12月28日	否
海王健康医药连锁 有限公司深圳海王 集团股份有限公司 山东海王银河医药 有限公司深圳海王 银河投资有限公司	深圳市海王生物工 程股份有限公司	25,000,000.00	2012年04月09日	2012年10月08日	否
杭州海王实业投资 有限公司三亚海王 海洋生物科技有限 公司深圳海王集团 股份有限公司张思 民	深圳市海王生物工 程股份有限公司	150,000,000.00	2012年06月20日	2013年06月20日	否
山东海王银河医药 有限公司	山东海王银河医药 有限公司	100,000,000.00	2010年04月06日	2013年04月03日	否
深圳海王集团股份 有限公司	山东海王银河医药 有限公司	20,000,000.00	2011年08月12日	2012年08月10日	否
深圳海王集团股份 有限公司	山东海王银河医药 有限公司	70,000,000.00	2012年01月06日	2013年01月05日	否
深圳海王集团股份 有限公司	山东海王银河医药 有限公司	40,000,000.00	2012年01月20日	2013年01月19日	否
深圳海王集团股份 有限公司	山东海王银河医药 有限公司	60,000,000.00	2012年02月28日	2012年07月13日	否
深圳海王集团股份 有限公司	山东海王银河医药 有限公司	27,400,000.00	2012年04月13日	2012年10月11日	否
深圳海王集团股份 有限公司	山东海王银河医药 有限公司	389,970,000.00	2012年01月06日	2012年11月27日	否

深圳市海王生物工程股份有限公司	福州海王福药制药有限公司	20,000,000.00	2011年10月08日	2012年10月07日	否
福州海王福药制药有限公司	福州海王福药制药有限公司	27,000,000.00	2011年07月29日	2012年08月07日	否
福州海王福药制药有限公司	福州海王福药制药有限公司	29,000,000.00	2011年08月08日	2012年08月07日	否
深圳市海王生物工程股份有限公司	福州海王福药制药有限公司	5,000,000.00	2012年05月07日	2013年01月25日	否
深圳市海王生物工程股份有限公司	湖北海王医药有限公司	39,844,510.98	2011年09月08日	2012年09月07日	否
深圳市海王生物工程股份有限公司	威海海王医药有限公司	39,995,809.70	2011年08月20日	2012年08月19日	否
深圳市海王生物工程股份有限公司	枣庄银海医药有限公司	158,447,034.58	2012年05月03日	2013年05月02日	否
深圳市海王生物工程股份有限公司	河南东森医药有限公司	100,526,752.54	2012年06月25日	2013年06月24日	否
深圳市海王生物工程股份有限公司	河南东森医药有限公司	20,000,000.00	2012年05月25日	2013年05月24日	否
深圳海王集团股份有限公司	河南东森医药有限公司	5,000,000.00	2012年01月02日	2013年01月02日	否
深圳海王集团股份有限公司	山东海王银河医药有限公司	8,500,000.00	2012年02月22日	2012年11月22日	否
深圳海王集团股份有限公司	山东海王银河医药有限公司	32,780,000.00	2012年03月19日	2012年12月20日	否
深圳海王集团股份有限公司	山东海王银河医药有限公司	109,000,000.00	2012年02月07日	2012年11月23日	否
深圳海王集团股份有限公司	山东海王银河医药有限公司	4,990,000.00	2012年05月25日	2012年11月25日	否
深圳海王集团股份有限公司	山东海王银河医药有限公司	50,130,000.00	2012年02月13日	2012年12月29日	否
深圳海王集团股份有限公司	河南东森医药有限公司	2,500,000.00	2012年01月02日	2013年01月02日	否
深圳市海王生物工程股份有限公司	福州海王福药制药有限公司	4,630,000.00	2011年07月26日	2012年07月26日	否
深圳市海王生物工程股份有限公司	河南海王银河医药有限公司	10,000,000.00	2012年04月13日	2013年04月13日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市海王健康连锁店有限公司	5,000,000.00	2012年04月01日	2012年04月30日	临时借用资金，期末已结清
深圳海王集团股份有限公司	10,000,000.00	2012年01月19日	2012年02月22日	临时借用资金，期末已结清
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易
6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	深圳市海王星辰医药有限公司	23,280,424.71	21,464,480.08
应收账款	宁波海王星辰健康药房有限公司	204,158.60	78,646.90
应收账款	杭州海王星辰健康药房有限公司	414,037.47	210,445.49
应收账款	江苏海王星辰健康药房连锁有限公司	470,667.50	254,666.98
应收账款	大连海王星辰医药连锁有限公司	6,016.86	
应收账款	上海海王星辰药房有限	84,257.65	

	公司		
应收账款	南京海王星辰健康药房有限公司	127,738.80	
应收账款	苏州市海王星辰健康药房连锁有限公司	34,752.00	
应收账款	潍坊海王星辰医药有限公司	81,882.60	
应收账款	青岛市海王星辰健康药房有限公司	339,092.36	-7.54
应收账款	福州海王星辰健康药房有限公司	3,565.00	
应收账款	枣庄市海王星辰健康药房连锁有限公司	83,501.78	13,270.18
合计		25,130,095.33	22,021,502.09

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	深圳海王集团股份有限公司	0.00	2,520,488.00
其他应付款	深圳市海王星辰医药有限公司	0.00	915,565.08
合计			3,436,053.08

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

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

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

- 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响
- 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

（十二）承诺事项

- 1、重大承诺事项
- 2、前期承诺履行情况

（十三）资产负债表日后事项

- 1、重要的资产负债表日后事项说明

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

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

（十四）其他重要事项说明

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、年金计划主要内容及重大变化
- 7、其他需要披露的重要事项

1. 拟非公开发行股票

2011年，经公司第五届董事局第九次会议和2011年第1次临时股东大会、第五届董事局第十四次会议和2011年第2次临时股东大会、第五届董事局第二十二次会议和2011年第5次临时股东大会审议批准，公司拟以非公开发行的方式发行股票，发行数量不超过14,371.87万股（含14,371.87万股），定价基准日为公司第五届董事局第二十二次会议决议公告日（2011年12月3日），发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价（定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额/定价基准日前20个交易日股票交易总量）的90%，即7.43元/股，预计募集资金总额（含发行费用）不超过106,783万元，扣除发行费用后，募集资金将用于医药商业阳光集中配送中心建设项目、海王药业固体制剂生产线改造项目、海王药业抗肿瘤冻干制剂车间建设项目。

报告期内，公司非公开发行A股股票的申请于2012年6月13日经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。

截止报告期末，公司尚未收到中国证券监督管理委员会的书面核准文件，公司将在收到核准文件后及时履行信息披露义务。

详情请参见公司2011年2月18日、3月9日、6月4日、6月22日、12月3日、12月20日和2012年6月14日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网站上的相关公告。

2. 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价值	本期计提的 减值	期末金额
----	------	----------------	-----------------	-------------	------

			变动		
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	132,868.54	5,469.89	-	-	138,338.43
2.衍生金融资产	-	-	-	-	-
3.可供出售金融资产	1,986,257.69	-	345,012.25	-	2,331,269.94
金融资产小计	2,119,126.23	5,469.89	345,012.25	-	2,469,608.37
投资性房地产	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
上述合计	2,119,126.23	5,469.89	345,012.25	-	2,469,608.37

3. 本期新增子公司情况

(1) 2012年6月, 本公司通过控股子公司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, 增资辽源海王银河医药有限公司, 截止期末本公司间接控股持有辽源海王银河医药有限公司69.90%股权。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	4,721,883.78	100%	0.00		0.00	0%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	4,721,883.78	--	0.00	--	0.00	--	0.00	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	4,721,883.78	100%	0.00	0.00	100%	0.00
1至2年						
2至3年						
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	4,721,883.78	--	0.00	0.00	--	0.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容
(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
--				
合计	--	--	--	--

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
健康科技	本公司全资子公司	4,721,883.78	100%
合计	--	4,721,883.78	100%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排
2、其他应收款
(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	951,166,319.50	100%	59,701,888.08	100%	767,761,020.33	100%	59,701,888.08	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	951,166,319.50	--	59,701,888.08	--	767,761,020.33	--	59,701,888.08	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	890,622,310.05	93.63%	0.00	707,217,010.88	92.12%	0.00
1 至 2 年	104,134.85	0.01%	10,413.48	104,134.85	0.01%	10,413.48
2 至 3 年	935,500.00	0.1%	187,100.00	935,500.00	0.12%	187,100.00
3 年以上	59,504,374.60	6.26%	59,504,374.60	59,504,374.60	7.75%	59,504,374.60
其中：3 至 4 年	3,500,000.00	0.37%	3,500,000.00			
4 至 5 年	80,000.00	0.01%	80,000.00			
5 年以上	55,924,374.60	5.88%	55,924,374.60			
合计	951,166,319.50	--	59,701,888.08	767,761,020.33	--	59,701,888.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市海王药业有限公司	子公司	460,314,833.30	1 年以内	48.39%
河南东森医药有限公司	子公司	130,984,536.39	1 年以内	13.77%
深圳市海王银河医药投资有限公司	子公司	79,843,910.35	1 年以内	8.39%

海王食品有限公司	子公司	69,136,254.00	1 年以内	7.27%
海王长春	子公司	54,884,374.60	5 年以上	5.77%
合计	--	795,163,908.64	--	83.59%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
--			
合计	--	--	--

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	成本法	58,874,400.00	109,112,329.39		109,112,329.39	70.38%	70.38%				
深圳市海王健康科技发展有限公司	成本法	54,000,000.00	54,000,000.00		54,000,000.00	90%	90%				
深圳市海王银河医药投资有限公司	成本法	66,500,000.00	121,335,682.85		121,335,682.85	96.15%	96.15%				
深圳海王药业有限	成本法	59,141,146.50	59,141,146.50		59,141,146.50	95%	95%				

公司											
福州海王福药制药有限公司	成本法	50,237,929.39									
杭州海王实业投资有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	10%	10%				
三亚海王海洋生物科技有限公司	成本法	5,802,696.74	5,512,561.90		5,512,561.90	95%	95%				
河南海王银河医药有限公司	成本法	21,530,000.00	25,530,000.00		25,530,000.00	46.8%	46.8%				
福州海王金象中药制药有限公司	成本法	842,925.12	845,003.91		845,003.91	5%	5%				
深圳海王长健医药有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	30%	30%	900,000.00			
深圳海王童爱医药信息咨询有限公司	成本法	8,758,568.99	6,424,122.18		6,424,122.18	31.74%	31.74%				
杭州海王生物工程有限公司	成本法	93,600,000.00	78,325,993.58		78,325,993.58	90%	90%				
深圳海王食品有限公司	成本法	1,000,000.00				75%	75%				
深圳海王东方投资有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	100%	100%				
孝感海王银河投资有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	10%	10%				
枣庄海王银河投资有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	10%	10%				

威海海王 银河投资 有限公司	成本法	1,500,000 .00	1,500,000 .00		1,500,000 .00	10%	10%				
菏泽海王 银河投资 有限公司	成本法	1,500,000 .00	1,500,000 .00		1,500,000 .00	10%	10%				
南阳海王 银河投资 有限公司	成本法	1,500,000 .00	1,500,000 .00		1,500,000 .00	10%	10%				
深圳市银 河科技有 限公司	成本法	500,000.0 0	500,000.0 0		500,000.0 0	5%	5%				
中关村百 校信息园 公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	8.93%	8.93%		5,000,000 .00		
广东中大 南海海洋 生物技术 工程中心 有限公司	成本法	3,000,000 .00	3,000,000 .00		3,000,000 .00	7.5%	7.5%				
南方证券 股份有限 公司	成本法	77,192,69 2.50	77,192,69 2.50		77,192,69 2.50				77,192,69 2.50		
深圳市风 尚杂志有 限公司	成本法	2,620,000 .00	2,620,000 .00		2,620,000 .00				2,620,000 .00		
深圳市深 越联合投 资有限公 司	成本法	18,000,00 0.00	18,000,00 0.00		18,000,00 0.00	18%	18%				
			582,539,5 32.81		582,539,5 32.81						
合计	--	542,600,3 59.24	582,539,5 32.81	0.00	582,539,5 32.81	--	--	--	85,712,69 2.50	0.00	0.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	58,189,738.06	0.00
其他业务收入	2,896,949.62	2,578,517.46
营业成本	36,190,367.99	2,380,068.92
合计	24,896,319.69	198,448.54

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
不适用		
合计		

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,286,090.14	-15,403,067.38
加：资产减值准备		119,050.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,019,046.02	2,121,348.96
无形资产摊销	277,927.02	277,927.02
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	26,537,949.10	12,275,915.69
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-4,281,347.90
存货的减少（增加以“—”号填列）		

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-315,126,531.02	-27,173,524.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	146,860,116.33	7,798,280.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-135,145,402.41	-24,384,467.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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变动情况：	--	--
现金的期末余额	106,244,743.68	80,186,290.65
减：现金的期初余额	117,928,095.19	43,867,090.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,683,351.51	36,319,200.25

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.22%	0.0779	0.0779
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.61%	0.0577	0.0577

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用。