

证券代码：000078

证券简称：海王生物

公告编号：2014-053

深圳市海王生物工程股份有限公司 2014 年第三季度报告正文

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事局会议。

公司负责人张思民、主管会计工作负责人沈大凯及会计机构负责人(会计主管人员)任以俊声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 主要财务数据及股东变化

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	9,352,063,093.35	8,019,242,139.70	16.62%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,471,093,460.90	1,522,411,124.62	-3.37%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	2,520,675,164.68	17.30%	7,214,181,546.65	21.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,187,005.53	-83.27%	54,121,268.75	-7.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-76,065.32	99.80%	49,595,889.19	944.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-195,156,751.33	-52.90%
基本每股收益（元/股）	0.0016	-83.51%	0.0740	-10.74%
稀释每股收益（元/股）	0.0016	-83.51%	0.0740	-10.74%
加权平均净资产收益率	0.08%	下降 0.40 个百分点	3.75%	下降 0.92 个百分点

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	234,407.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,592,999.96	主要系收到的税收返还、专项补贴等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,474,560.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,459,399.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-291,718.15	
减：所得税影响额	1,693,736.11	

少数股东权益影响额（税后）	1,382,613.50	
合计	4,525,379.56	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		145,918				
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
深圳海王集团股份有限公司	境内非国有法人	24.66%	180,455,603		质押	180,450,000
深圳市厚易投资有限公司	境内非国有法人	2.50%	18,261,143		质押	14,000,000
田赣生	境内自然人	0.69%	5,051,766			
中国建设银行股份有限公司-华商新量化灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.51%	3,732,112			
张志汉	境内自然人	0.22%	1,608,000			
李淑清	境内自然人	0.19%	1,395,511			
刘璐	境内自然人	0.19%	1,392,100			
中国农业银行股份有限公司-中证500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.18%	1,331,070			
北京南国紫钰轩餐饮有限公司	境内非国有法人	0.16%	1,197,800			
徐龙	境内自然人	0.16%	1,174,893			

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳海王集团股份有限公司	180,455,603	人民币普通股	180,455,603
深圳市厚易投资有限公司	18,261,143	人民币普通股	18,261,143
田赣生	5,051,766	人民币普通股	5,051,766
中国建设银行股份有限公司-华商新 量化灵活配置混合型证券投资基金	3,732,112	人民币普通股	3,732,112
张志汉	1,608,000	人民币普通股	1,608,000
李淑清	1,395,511	人民币普通股	1,395,511
刘璐	1,392,100	人民币普通股	1,392,100
中国农业银行股份有限公司-中证 500 交易型开放式指数证券投资基 金	1,331,070	人民币普通股	1,331,070
北京南国紫钰轩餐饮有限公司	1,197,800	人民币普通股	1,197,800
徐龙	1,174,893	人民币普通股	1,174,893
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东参与 融资融券业务股东情况说明（如有）	股东田赣生通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 5,051,766 股；股东李淑清通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 1,395,511 股；股东徐龙通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 1,174,893 股。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

主要会计科目变动超过30%原因说明：

- 1、本报告期末其他流动资产余额较期初增加366.57%，主要是预付票据贴现利息支出增长所致。
- 2、本报告期末可供出售金融资产余额较期初减少63.37%，主要是公司报告期处置中科健股票所致。
- 3、本报告期末在建工程余额较期初增加198.03%，主要是本期下属子公司工程建设支出增加所致。
- 4、本报告期末其他非流动资产余额较期初增加135.55%，主要是本期预付工程及设备款增加所致。
- 5、本报告期末预收账款余额较期初增加173.44%，主要是随公司销售规模扩大，采购量增加，预收客户款项增加所致。
- 6、本报告期末其他非流动负债较期初减少54.97%，主要是公司确认部分递延政府补贴所致。
- 7、本报告期资产减值损失较上年同期增加152.70%，主要是本公司下属子公司杭州海王计提近效期存货减值准备所致。
- 8、本报告期投资收益较上年同期减少39,871.48%，主要是本期转让下属子公司聊城华德，确认相关投资损失所致。
- 9、本报告期营业外收入较上年同期减少70.61%，主要是公司上期收到中科健管理人、智雄电子管理人及科健集团管理人划转的债权清偿款及股票所致。
- 10、本报告期营业外支出较上年同期增加354.10%，主要是公司本期根据与银行相关协议，支付债务清偿款所致。
- 11、本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少52.90%，主要是销售规模的增大采购量增加，同时新增货款尚未到信用期所致。
- 12、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加49.24%，主要是公司规模扩大，融资金额增长所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司控股子公司出售部分国有土地使用权情况

经公司2012年年度股东大会审议批准，公司控股子公司山东海王及潍坊银河出售了其拥有的部分国有土地使用权，截止至本报告期，山东海王及潍坊银河已累计收到征地拆迁补偿金及相关补助资金共计人民币19,331.32万元。详细情况请参见公司于2013年5月17日、2013年6月20日、2013年10月18日、2014年1月25日、2014年5月28日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

2、公司持股5%以上股东民生加银基金减持公司股份

报告期内，股东民生加银基金公司-民生-民生加银鑫牛定向增发6号资产管理计划减持了公司股份，减持后不再为公司持股5%以上股东。具体情况请参见公司于2014年8月5日、2014年8月6日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

3、公司新产品“替吉奥片”第一批产品完成生产

报告期内，公司控股子公司海王英特龙下属公司海王福药在完成生产准备、原料药采购等过程后，完成第一批替吉奥片产品的生产并检验合格，即将推出市场。具体情况请参见公司于2014年9月30日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	深圳海王集团股份有限公司	持有的非流通股份自获得上市流通权之日起 48 个月届满后,出售价格不低于每股 10 元(若自非流通股份获得上市流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等事项,则对该价格作相应处理)。	2006 年 04 月 05 日	长期有效	正在履行。1、海王集团 2010 年减持公司股份严格执行了本承诺;2、鉴于公司非流通股自获得上市流通权之日起至今,仅发生两次资本公积金转增股份情形,一是于 2007 年实施了 2006 年度利润分配方案即以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股,二是于 2008 年实施的以资本公积金向无限售条件的流通股股东定向转增股份之追加对价安排。为充分保护广大投资者的利益,追加对价安排不调整控股股东承诺的减持价格,仅对 2006 年度利润分配方案导致的股本变化进行减持价格的除权处理,即海王集团目前的减持价格调整为 7.70 元/股。如海王生物日后有新的派息、送股、资本公积金转增股份等事项,则应根据情况相应调整该减持价格。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产重组时所作承诺	无	无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	民生加银基金管理有限公司	认购的非公开发行的获配股份自该股份上市之日起十二个月内不转让。	2013 年 03 月 18 日	自股票上市交易后十二个月	承诺期间严格履行,截止 2014 年 3 月 31 日已履行完毕。
其他对公司中小股东所作承诺	无	无			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

四、对 2014 年度经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

五、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	000034	深信泰丰	4,024,585.51	473,103	0.1322%	473,103	0.1322%	3,363,762.33	0.00	可供出售金融资产	司法划转
股票	000078	海王生物	4,363.00	21,184	0.0029%	21,184	0.0029%	205,061.12	0.00	可供出售金融资产	收购公司获得
股票	000035	中科健	51,817,815.00	4,606,028	2.44%	0	0.00%	0.00	-1,474,560.45	可供出售金融资产	债权清偿
合计			55,846,763.51	5,100,315	--	494,287	--	3,568,823.45	-1,474,560.45	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

注1：由于泰丰电子拖欠海王药业房屋租赁费，海王药业获得法院划转至其名下的“深信泰丰”740,428股股票，其中无限售条件股份267,325股，有限售条件股份473,103股。公司在2010年度已出售267,325股“深信泰丰”无限售条件股票，剩余473,103限售股已于2011年7月14日解除限售；深信泰丰股票对公司报告期业绩无影响。

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

注3：中科健股票为公司收到的中科健管理人、智雄电子管理人及科健集团管理人划转的债权清偿股票，公司已出售4,606,028股，产生的投资收益为-1,474,560.45元。

六、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年7月1日-2014年9月30日	公司	电话沟通	个人	社会投资者	公司经营相关情况（未提供书面资料）
2014年7月1日-2014年9月30日	投资者互动平台	书面问询	个人	社会投资者	公司经营相关情况（网上回复）
2014年8月25日	公司会议室	实地调研	机构	凯峰资本 范晔	公司的基本情况，包括公司发展情况、股权架构、业务与产品等

八、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

√ 适用 □ 不适用

本次会计政策变更主要涉及以下方面，此变更不会对公司财务报表产生重大影响。

1、执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》的情况

根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定，规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的确认和计量。投资方对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资纳入《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规范范围。

本公司根据准则要求，修订了有关长期股权投资的会计政策，同时将本公司持有的不具有控制、共同控制和重大影响，且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，并对其采用追溯调整法进行调整。具体调整事项如下：

被投资单位名称	2013年12月31日	调整说明
中关村百校信息有限公司	5,000,000.00	原在长期股权投资科目核算，追溯调整至可供出售金融资产
深圳市风尚杂志有限公司	-	
广东中大南海海洋生物技术工程中心有限公司	3,000,000.00	
深圳市深越联合投资有限公司	18,000,000.00	
深圳市生医联盟生物科技有限公司	-	
山东潍坊医药集团股份有限公司	-	
山东华源长富医药有限公司	-	
潍坊创业投资有限公司	-	
潍坊新业资本投资有限公司	4,000,000.00	
济南银海医药有限公司	300,000.00	
合计	30,300,000.00	

2、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》的实施不会对公司财务状况、经营成果和现金流产生重大影响。

深圳市海王生物工程股份有限公司

二〇一四年十月二十八日