2017-2019 年度财务报表及附注（更正后）

一、更正后 2017 年度财务报表和涉及科目附注

合 并 资 产 负 债 表		
2017年12月31日		
编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司		
		单位：元
项目	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,211,936,007.25	3,072,499,902.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	14,794,660,516.14	7,869,791,573.89
其中：应收票据	782,857,646.23	661,744,984.74
应收账款	14,011,802,869.91	7,208,046,589.15
预付款项	1,010,071,380.81	311,370,532.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,510,164,300.65	1,527,062,081.21
其中：应收利息	4,277,179.85	4,279,512.44
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,328,700,368.00	1,484,954,657.37
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,863,600.00	1,000,000.00
其他流动资产	144,347,243.59	47,747,055.25
流动资产合计	25,002,743,416.44	14,314,425,802.76
非流动资产：		
可供出售金融资产	170,423,050.00	170,756,698.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	100,809,362.70	4,418,704.06
长期股权投资	254,541,280.81	44,258,337.92
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	206,706,335.07	215,167,540.28
固定资产	746,309,649.42	486,912,160.87
在建工程	143,480,238.13	93,449,818.87
无形资产	340,856,956.47	313,798,831.03
开发支出	58,427,542.42	52,488,022.81
商誉	3,549,464,047.15	476,775,313.76
长期待摊费用	60,340,867.43	37,359,478.62
递延所得税资产	130,552,815.34	117,988,503.16
其他非流动资产	99,726,971.19	333,667,264.30
非流动资产合计	5,861,639,116.13	2,347,040,673.68
资产总计	30,864,382,532.57	16,661,466,476.44
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

合 并 资 产 负 债 表（续）

2017年12月31日

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：		
短期借款	4,344,931,064.07	2,243,389,686.71
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		9,513,720.00
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	9,393,399,508.13	6,796,587,332.49
预收款项	161,570,691.44	40,388,125.49
应付职工薪酬	47,408,749.71	16,235,129.85
应交税费	**415,723,668.64**	239,689,502.02
其他应付款	**5,713,415,769.25**	1,236,033,025.75
其中：应付利息	4,059,720.91	2,347,700.00
应付股利	303,747,008.32	18,595,800.86
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,576,668,275.65	36,859,028.46
流动负债合计	**22,653,117,726.89**	10,618,695,550.77
非流动负债：		
长期借款	65,234,340.00	24,321,370.77
应付债券	1,637,517,493.92	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,161,373.57	1,459,042.18
预计负债		
递延收益	37,354,316.55	30,829,716.55
递延所得税负债		82,321.25
其他非流动负债		108,116,960.00
非流动负债合计	1,741,267,524.04	164,809,410.75
负债合计	**24,394,385,250.93**	10,783,504,961.52
所有者权益：		
股本	2,646,613,257.00	2,648,210,757.00
其他权益工具		
资本公积	2,308,537,261.80	2,661,270,060.22
减：库存股	56,331,850.00	108,116,960.00
其他综合收益		249,447.37
专项储备		
盈余公积	43,599,155.46	22,876,314.86
未分配利润	**574,770,073.50**	141,565,294.81
归属于母公司所有者权益合计	**5,517,187,897.76**	5,366,054,914.26
少数股东权益	**952,809,383.88**	511,906,600.66
所有者权益合计	**6,469,997,281.64**	5,877,961,514.92
负债和所有者权益总计	30,864,382,532.57	16,661,466,476.44

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

合 并 利 润 表

2017年12月31日

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	2017年年度	2016年年度
一、营业总收入	24,939,637,653.31	13,605,921,667.98
其中：营业收入	24,939,637,653.31	13,605,921,667.98
二、营业总成本	23,660,261,977.22	12,954,456,908.73
其中：营业成本	21,344,139,067.45	11,582,266,719.60
税金及附加	86,361,544.76	47,837,901.44
销售费用	1,248,026,150.74	705,013,515.52
管理费用	613,454,486.16	457,925,783.64
研发费用	50,546,123.41	
财务费用	317,734,604.70	161,412,988.53
其中：利息费用	350,677,819.77	
利息收入	49,490,826.32	
加：其他收益	6,910,643.83	
投资收益（损失以“－”号填列）	-21,199,405.21	7,483,377.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-31,517,157.11	-4,258,271.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	**3,949,612.00**	23,400.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,703,941.96	-11,230,539.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,367,951.03	-514,354.30
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	**1,247,700,535.78**	647,226,642.91
加：营业外收入	4,300,521.35	17,057,807.89
减：营业外支出	95,294,846.75	10,464,238.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	**1,156,706,210.38**	653,820,212.77
减：所得税费用	**332,914,285.42**	154,974,578.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	**823,791,924.96**	498,845,634.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	**823,791,924.96**	498,845,634.25
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	**639,190,547.28**	418,395,707.02
2.少数股东损益	**184,601,377.68**	80,449,927.23
六、其他综合收益的税后净额	-249,447.37	-130,440.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-249,447.37	-130,440.48
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-249,447.37	-130,440.48
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	**823,542,477.59**	498,715,193.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	**638,941,099.91**	418,265,266.54
归属于少数股东的综合收益总额	**184,601,377.68**	80,449,927.23
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	**0.2414**	0.1884
（二）稀释每股收益	**0.2414**	0.1876

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

合 并 所 有 者 权 益 变 动 表

2017年12月31日

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	2017年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,648,210,757.00	2,661,270,060.22	108,116,960.00	249,447.37	-	22,876,314.86		141,565,294.81	511,906,600.66	5,877,961,514.92
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	2,648,210,757.00	2,661,270,060.22	108,116,960.00	249,447.37	-	22,876,314.86	-	141,565,294.81	511,906,600.66	5,877,961,514.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,597,500.00	-352,732,798.42	-51,785,110.00	-249,447.37	-	20,722,840.60	-	**433,204,778.69**	**440,902,783.22**	**592,035,766.72**
（一）综合收益总额				-249,447.37				**639,190,547.28**	**184,601,377.68**	**823,542,477.59**
（二）所有者投入和减少资本	-1,597,500.00	-352,732,798.42	-51,785,110.00	-	-	-	-	-	256,301,405.54	-46,243,782.88
1．所有者投入的普通股	-1,597,500.00	-	-	-	-	-		-	148,958,512.00	147,361,012.00
2．其他权益工具持有者投入资本										-
3．股份支付计入所有者权益的金额		-	-51,785,110.00	-	-	-	-	-	-	51,785,110.00
4．其他	-	-352,732,798.42	-	-	-	-		-	107,342,893.54	-245,389,904.88
（三）利润分配	-	-	-	-	-	20,722,840.60	-	-205,985,768.59	-	-185,262,927.99
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	20,722,840.60		-20,722,840.60	-	-
2．提取一般风险准备										-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-		-		-185,262,927.99	-	-185,262,927.99
4．其他										
（四）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．设定受益计划变动额结转留存收益										
5．其他综合收益结转留存收益										
6．其他										
（五）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	2,646,613,257.00	2,308,537,261.80	56,331,850.00	-	-	43,599,155.46	-	**574,770,073.50**	**952,809,383.88**	**6,469,997,281.64**

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

合 并 所 有 者 权 益 变 动 表

2017年12月31日

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	2016年年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	752,513,855.00	1,474,131,243.41	168,688,000.00	379,887.85	-	22,876,314.86		-276,830,412.21	338,679,165.14	2,143,062,054.05
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	752,513,855.00	1,474,131,243.41	168,688,000.00	379,887.85	-	22,876,314.86	-	-276,830,412.21	338,679,165.14	2,143,062,054.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,895,696,902.00	1,187,138,816.81	-60,571,040.00	-130,440.48	-	-	-	418,395,707.02	173,227,435.52	3,734,899,460.87
（一）综合收益总额	-	-	-	-130,440.48	-	-		418,395,707.02	80,449,927.23	498,715,193.77
（二）所有者投入和减少资本	766,926,120.00	2,315,909,598.81	-60,571,040.00	-	-	-	-	-	92,777,508.29	3,236,184,267.10
1．所有者投入的普通股	766,926,120.00	2,229,786,963.97	-	-	-	-		-	115,575,000.00	3,112,288,083.97
2．其他权益工具持有者投入资本										-
3．股份支付计入所有者权益的金额		63,420,138.29	-60,571,040.00							123,991,178.29
4．其他	-	22,702,496.55	-	-	-	-		-	-22,797,491.71	-94,995.16
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积										-
2．提取一般风险准备										-
3．对所有者（或股东）的分配										-
4．其他										-
（四）所有者权益内部结转	1,128,770,782.00	-1,128,770,782.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	1,128,770,782.00	-1,128,770,782.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）										-
3．盈余公积弥补亏损										-
4．设定受益计划变动额结转留存收益										-
5．其他综合收益结转留存收益										-
6．其他										-
（五）专项储备										-
1．本期提取										-
2．本期使用										-
（六）其他										-
四、本期期末余额	2,648,210,757.00	2,661,270,060.22	108,116,960.00	249,447.37	-	22,876,314.86	-	141,565,294.81	511,906,600.66	5,877,961,514.92

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

1、附注五、31、其他应付款

项　目	期末数	期初数
往来款	1,373,801,791.14	580,844,750.68
促销费	346,479,110.20	149,022,820.63
押金保证金	387,681,923.88	156,564,972.43
待付股权款	2,147,211,536.96	251,120,612.02
待支付应收账款转让客户回款	1,005,011,614.17	--
股权激励回购义务	56,331,850.00	--
其他	89,091,213.67	77,536,369.13
合　计	5,405,609,040.02	1,215,089,524.89

2、附注五、28、应交税费

税　项	期末数	期初数
增值税	115,832,708.86	45,263,403.14
营业税	--	1,107,407.17
企业所得税	239,396,414.17	174,503,939.03
个人所得税	37,798,771.02	5,993,273.97
城市维护建设税	6,987,337.50	3,835,811.55
教育费附加	4,937,103.37	2,718,716.66
防洪费/水利建设基金/堤围费等	516,045.51	120,337.73
土地增值税	684,729.60	202,799.66
房产税	1,862,083.73	1,221,780.31
土地使用税	3,323,673.46	2,986,330.48
其他税金	4,384,801.42	1,735,702.32
合　计	**415,723,668.64**	**239,689,502.02**

3、附注五、43、未分配利润

项　目	本期发生额	上期发生额
调整前 上期末未分配利润	141,565,294.81	-276,830,412.21

调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后 期初未分配利润	141,565,294.81	-276,830,412.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	639,190,547.28	418,395,707.02
减：提取法定盈余公积	20,722,840.60	--
应付普通股股利	185,262,927.99	--
期末未分配利润	574,770,073.50	141,565,294.81

4、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
业绩补偿	3,949,612.00	--

5、附注五、55、所得税费用

（1）所得税费用明细

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	336,338,440.82	202,404,386.64
递延所得税费用	-3,424,155.40	-47,429,808.12
合　计	**332,914,285.42**	**154,974,578.52**

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项　目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,156,706,210.38	653,820,212.77
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	289,176,552.60	163,455,053.19
某些子公司适用不同税率的影响	-5,380,960.21	-6,062,816.75
对以前期间当期所得税的调整	2,535,180.91	-93,115.00
权益法核算的合营企业和联营企业损益	7,879,289.28	1,064,567.80
无须纳税的收入（以“-”填列）	--	-17,801,631.53

不可抵扣的成本、费用和损失	18,121,172.41	1,784,257.76
税率变动对期初递延所得税余额的影响	--	--
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-7,703,258.83	-573,917.43
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	32,985,570.50	14,314,068.52
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,676,181.84	-1,176,474.78
其他	-23,079.40	64,586.74
所得税费用	332,914,285.42	154,974,578.52

二、更正后 2018 年度财务报

合并资产负债表		
2018年12月31日		
编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司		
		单位：元
项目	**2018年12月31日**	**2017年12月31日**
流动资产：		
货币资金	4,089,093,803.59	3,211,936,007.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	20,057,213,330.98	14,794,660,516.14
其中：应收票据	1,104,066,913.88	782,857,646.23
应收账款	18,953,146,417.10	14,011,802,869.91
预付款项	1,422,167,744.58	1,010,071,380.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,188,875,772.41	2,510,164,300.65
其中：应收利息	26,404,700.15	4,277,179.85
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,950,969,128.74	3,328,700,368.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	58,778,570.97	2,863,600.00
其他流动资产	837,404,236.55	144,347,243.59
流动资产合计	33,604,502,587.82	25,002,743,416.44
非流动资产：		
可供出售金融资产	175223050	170,423,050.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	112,426,582.11	100,809,362.70
长期股权投资	293,367,169.72	254,541,280.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	197,114,084.49	206,706,335.07
固定资产	905,900,797.82	746,309,649.42
在建工程	114,689,748.36	143,480,238.13
无形资产	257,216,934.28	340,856,956.47
开发支出	88,150,332.88	58,427,542.42
商誉	3,917,841,616.99	3,549,464,047.15
长期待摊费用	84,406,757.43	60,340,867.43
递延所得税资产	248,848,142.42	130,552,815.34
其他非流动资产	1,127,055,572.14	99,726,971.19
非流动资产合计	7,522,240,788.64	5,861,639,116.13
资产总计	41,126,743,376.46	30,864,382,532.57
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

合 并 资 产 负 债 表（续）

2018年12月31日

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：		
短期借款	8,749,316,959.91	4,344,931,064.07
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	10,802,277,044.05	9,393,399,508.13
预收款项	284,819,897.34	161,570,691.44
应付职工薪酬	81,002,040.71	47,408,749.71
应交税费	**467,404,197.62**	**415,723,668.64**
其他应付款	**9,130,777,677.70**	**5,713,415,769.25**
其中：应付利息	12,462,853.34	4,059,720.91
应付股利	364,933,265.34	303,747,008.32
一年内到期的非流动负债	945,106,600.41	
其他流动负债	85,984,405.73	2,576,668,275.65
流动负债合计	**30,546,688,823.47**	**22,653,117,726.89**
非流动负债：		
长期借款	46,707,086.49	65,234,340.00
应付债券	3,327,732,756.31	1,637,517,493.92
长期应付款		
长期应付职工薪酬	916,013.56	1,161,373.57
预计负债		
递延收益	46,353,666.51	37,354,316.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,421,709,522.87	1,741,267,524.04
负债合计	**33,968,398,346.34**	**24,394,385,250.93**
所有者权益：		
股本	2,646,613,257.00	2,646,613,257.00
其他权益工具		
资本公积	2,326,126,739.72	2,308,537,261.80
减：库存股	56,331,850.00	56,331,850.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	52,141,669.22	43,599,155.46
未分配利润	**1,014,433,500.73**	**574,770,073.50**
归属于母公司所有者权益合计	**5,982,983,316.67**	**5,517,187,897.76**
少数股东权益	**1,175,361,713.45**	**952,809,383.88**
所有者权益合计	**7,158,345,030.12**	**6,469,997,281.64**
负债和所有者权益总计	41,126,743,376.46	30,864,382,532.57

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

合 并 利 润 表

2018年12月31日

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	2018年年度	2017年年度
一、营业总收入	38,380,907,262.30	24,939,637,653.31
其中：营业收入	38,380,907,262.30	24,939,637,653.31
二、营业总成本	37,350,139,818.53	23,660,261,977.22
其中：营业成本	33,340,116,083.08	21,344,139,067.45
税金及附加	116,175,597.28	86,361,544.76
销售费用	1,770,913,512.20	1,248,026,150.74
管理费用	1,174,530,881.70	613,454,486.16
研发费用	44,847,510.81	50,546,123.41
财务费用	903,556,233.46	317,734,604.70
其中：利息费用	921,856,973.27	350,677,819.77
利息收入	86,042,717.14	49,490,826.32
加：其他收益	24,088,188.04	6,910,643.83
投资收益（损失以“－”号填列）	259,366,083.66	-21,199,405.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-30,991,830.63	-31,517,157.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	**49,028,838.07**	**3,949,612.00**
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-334,829,483.91	-22,703,941.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-544,096.45	1,367,951.03
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	**1,027,876,973.18**	**1,247,700,535.78**
加：营业外收入	104,272,469.71	4,300,521.35
减：营业外支出	76,814,533.18	95,294,846.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	**1,055,334,909.71**	**1,156,706,210.38**
减：所得税费用	**325,214,987.50**	**332,914,285.42**
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	**730,119,922.21**	**823,791,924.96**
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	**730,119,922.21**	**823,791,924.96**
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	**448,205,940.99**	**639,190,547.28**
2.少数股东损益	**281,913,981.22**	**184,601,377.68**
六、其他综合收益的税后净额		-249,447.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-249,447.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-249,447.37
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	**730,119,922.21**	**823,542,477.59**
归属于母公司所有者的综合收益总额	**448,205,940.99**	**638,941,099.91**
归属于少数股东的综合收益总额	**281,913,981.22**	**184,601,377.68**
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	**0.1694**	**0.2414**
（二）稀释每股收益	**0.1694**	**0.2414**

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

合 并 所 有 者 权 益 变 动 表

2018年12月31日

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	2018年年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,646,613,257.00	2,308,537,261.80	56,331,850.00			43,599,155.46		**574,770,073.50**	**952,809,383.88**	**6,469,997,281.64**
加：会计政策变更										
前期差错更正										-
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	2,646,613,257.00	2,308,537,261.80	56,331,850.00	-	-	43,599,155.46	-	**574,770,073.50**	**952,809,383.88**	**6,469,997,281.64**
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	17,589,477.92	-	-	-	8,542,513.76	-	**439,663,427.23**	**222,552,329.57**	**688,347,748.48**
（一）综合收益总额								**448,205,940.99**	**281,913,981.22**	**730,119,922.21**
（二）所有者投入和减少资本	-	17,589,477.92	-	-	-	-	-	-	132,850,688.24	150,440,166.16
1．所有者投入的普通股									128,369,821.07	128,369,821.07
2．其他权益工具持有者投入资本										-
3．股份支付计入所有者权益的金额										-
4．其他		17,589,477.92							4,480,867.17	22,070,345.09
（三）利润分配	-	-	-	-	-	8,542,513.76	-	-8,542,513.76	-192,212,339.89	-192,212,339.89
1．提取盈余公积						8,542,513.76		-8,542,513.76		-
2．提取一般风险准备										-
3．对所有者（或股东）的分配									-192,212,339.89	-192,212,339.89
4．其他										
（四）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．设定受益计划变动额结转留存收益										
5．其他综合收益结转留存收益										
6．其他										
（五）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	2,646,613,257.00	2,326,126,739.72	56,331,850.00	-	-	52,141,669.22	-	**1,014,433,500.73**	**1,175,361,713.45**	**7,158,345,030.12**

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

合 并 所 有 者 权 益 变 动 表

2018年12月31日

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	2017年年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,648,210,757.00	2,661,270,060.22	108,116,960.00	249,447.37	-	22,876,314.86		141,565,294.81	511,906,600.66	5,877,961,514.92
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	2,648,210,757.00	2,661,270,060.22	108,116,960.00	249,447.37	-	22,876,314.86	-	141,565,294.81	511,906,600.66	5,877,961,514.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,597,500.00	-352,732,798.42	-51,785,110.00	-249,447.37	-	20,722,840.60	-	**433,204,778.69**	**440,902,783.22**	**592,035,766.72**
（一）综合收益总额				-249,447.37				**639,190,547.28**	**184,601,377.68**	**823,542,477.59**
（二）所有者投入和减少资本	-1,597,500.00	-352,732,798.42	-51,785,110.00	-	-	-	-	-	256,301,405.54	-46,243,782.88
1．所有者投入的普通股	-1,597,500.00	-	-	-	-	-		-	148,958,512.00	147,361,012.00
2．其他权益工具持有者投入资本										-
3．股份支付计入所有者权益的金额		-	-51,785,110.00	-	-	-	-	-	-	51,785,110.00
4．其他	-	-352,732,798.42	-	-	-	-		-	107,342,893.54	-245,389,904.88
（三）利润分配	-	-	-	-	-	20,722,840.60	-	-205,985,768.59	-	-185,262,927.99
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	20,722,840.60		-20,722,840.60	-	-
2．提取一般风险准备										-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-		-		-185,262,927.99	-	-185,262,927.99
4．其他										
（四）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．设定受益计划变动额结转留存收益										
5．其他综合收益结转留存收益										
6．其他										
（五）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	2,646,613,257.00	2,308,537,261.80	56,331,850.00	-	-	43,599,155.46	-	**574,770,073.50**	**952,809,383.88**	**6,469,997,281.64**

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

1、附注五、25、其他应付款

项　目	期末数	期初数
往来款	4,003,578,416.98	1,373,801,791.14
促销费	532,391,603.85	346,479,110.20
押金保证金	1,203,595,538.88	387,681,923.88
待付股权款	2,049,244,731.75	2,147,211,536.96
待支付应收账款转让客户回款	746,831,734.75	1,005,011,614.17
股权激励回购义务	51,241,255.00	56,331,850.00
其他	166,498,277.81	89,091,213.67
合　计	**8,753,381,559.02**	**5,405,609,040.02**

2、附注五、24、应交税费

税　项	期末数	期初数
增值税	158,650,897.07	115,832,708.86
企业所得税	265,614,871.14	239,396,414.17
个人所得税	17,403,843.19	37,798,771.02
城市维护建设税	8,030,344.64	6,987,337.50
教育费附加	5,433,150.26	4,937,103.37
防洪费/水利建设基金/堤围费等	803,971.47	516,045.51
土地增值税	743,015.32	684,729.60
房产税	1,840,787.21	1,862,083.73
土地使用税	3,245,393.54	3,323,673.46
其他税金	5,637,923.78	4,384,801.42
合　计	**467,404,197.62**	**415,723,668.64**

3、附注五、36、未分配利润

项　目	本期发生额	上期发生额
调整前 上期末未分配利润	574,770,073.50	141,565,294.81
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减--）	--	--
调整后 期初未分配利润	574,770,073.50	141,565,294.81

加：本期归属于母公司所有者的净利润	448,205,940.99	639,190,547.28
减：提取法定盈余公积	8,542,513.76	20,722,840.60
应付普通股股利	--	185,262,927.99
期末未分配利润	1,014,433,500.73	574,770,073.50

4、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
业绩补偿	49,028,838.07	3,949,612.00

5、附注五、49、所得税费用

（1）所得税费用明细

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	416,373,287.06	336,338,440.82
递延所得税费用	-91,158,299.56	-3,424,155.40
合　计	**325,214,987.50**	**332,914,285.42**

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项　目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,055,334,909.71	1,156,706,210.38
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	263,833,727.43	289,176,552.60
某些子公司适用不同税率的影响	-1,617,142.84	-5,380,960.21
对以前期间当期所得税的调整	2,129,041.98	2,535,180.91
权益法核算的合营企业和联营企业损益	8,608,012.25	7,879,289.28
无须纳税的收入（以“--”填列）	-8,343,620.28	--
不可抵扣的成本、费用和损失	18,936,180.13	18,121,172.41
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-503,334.65	--
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“--”填列）	-7,847,599.00	-7,703,258.83
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	59,800,589.17	32,985,570.50

研究开发费加成扣除的纳税影响（以“--”填列）	-10,091,336.04	-4,676,181.84
其他	310,469.35	-23,079.40
所得税费用	325,214,987.50	332,914,285.42

三、更正后 2019 年度财务报表和涉及科目附注

合并资产负债表		
2019年12月31日		
编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司		
		单位：元
项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	6,098,285,554.07	4,089,093,803.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	13,160,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,277,839,503.51	1,104,066,913.88
应收账款	18,052,942,673.74	18,953,146,417.10
应收款项融资	307,904,850.00	
预付款项	1,142,263,774.28	1,422,167,744.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,706,050,066.29	3,188,875,772.41
其中：应收利息		26,404,700.15
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,723,454,723.84	3,950,969,128.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	41,603,220.16	58,778,570.97
其他流动资产	206,072,802.03	837,404,236.55
流动资产合计	34,569,577,167.92	33,604,502,587.82
非流动资产：		
可供出售金融资产		175,223,050.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	37,183,575.63	112,426,582.11
长期股权投资	330,301,287.11	293,367,169.72
其他权益工具投资	225,750,150.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	187,901,356.18	197,114,084.49
固定资产	992,117,927.83	905,900,797.82
在建工程	90,105,352.10	114,689,748.36
无形资产	285,657,396.40	257,216,934.28
开发支出	110,838,535.19	88,150,332.88
商誉	3,331,150,338.35	3,917,841,616.99
长期待摊费用	70,845,389.27	84,406,757.43
递延所得税资产	319,042,209.89	248,848,142.42
其他非流动资产	617,813,032.72	1,127,055,572.14
非流动资产合计	6,598,706,550.67	7,522,240,788.64
资产总计	41,168,283,718.59	41,126,743,376.46
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

合 并 资 产 负 债 表（续）

2019年12月31日

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：		
短期借款	9,831,202,686.49	8,749,316,959.91
交易性金融负债	**1,333,099,144.18**	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,086,855,689.73	3,291,599,723.88
应付账款	7,941,818,787.11	7,510,677,320.17
预收款项	305,006,504.49	284,819,897.34
应付职工薪酬	93,782,470.08	81,002,040.71
应交税费	**429,674,274.25**	**467,404,197.62**
其他应付款	5,853,591,011.68	**9,130,777,677.70**
其中：应付利息		12,462,853.34
应付股利	197,661,208.47	364,933,265.34
一年内到期的非流动负债	1,813,172,567.11	945,106,600.41
其他流动负债	138,999,006.92	85,984,405.73
流动负债合计	**31,827,202,142.04**	**30,546,688,823.47**
非流动负债：		
长期借款	179,995,021.60	46,707,086.49
应付债券	1,179,447,773.77	3,327,732,756.31
长期应付款	910,250.73	
长期应付职工薪酬	687,613.93	916,013.56
预计负债		
递延收益	54,130,049.57	46,353,666.51
递延所得税负债	3,208,000.00	
其他非流动负债	72,000,000.00	
非流动负债合计	1,490,378,709.60	3,421,709,522.87
负债合计	**33,317,580,851.64**	**33,968,398,346.34**
所有者权益：		
股本	2,762,583,257.00	2,646,613,257.00
其他权益工具		
资本公积	2,563,334,836.69	2,326,126,739.72
减：库存股	302,358,000.00	56,331,850.00
其他综合收益	527,100.00	
专项储备		
盈余公积	52,141,669.22	52,141,669.22
未分配利润	**1,179,982,025.45**	**1,014,433,500.73**
归属于母公司所有者权益合计	**6,256,210,888.36**	**5,982,983,316.67**
少数股东权益	**1,594,491,978.59**	**1,175,361,713.45**
所有者权益合计	**7,850,702,866.95**	**7,158,345,030.12**
负债和所有者权益总计	41,168,283,718.59	41,126,743,376.46

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

合 并 利 润 表

2019年12月31日

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	2019年年度	2018年年度
一、营业总收入	41,492,703,945.65	38,380,907,262.30
其中：营业收入	41,492,703,945.65	38,380,907,262.30
二、营业总成本	40,348,922,013.29	37,350,139,818.53
其中：营业成本	35,971,885,104.12	33,340,116,083.08
税金及附加	124,026,512.05	116,175,597.28
销售费用	1,893,344,130.32	1,770,913,512.20
管理费用	1,203,300,874.94	1,174,530,881.70
研发费用	42,191,099.97	44,847,510.81
财务费用	1,114,174,291.89	903,556,233.46
其中：利息费用	1,215,863,083.69	921,856,973.27
利息收入	154,482,533.01	86,042,717.14
加：其他收益	57,815,061.01	24,088,188.04
投资收益（损失以“－”号填列）	29,244,530.43	259,366,083.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,941,974.39	-30,991,830.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	**159,323,004.03**	**49,028,838.07**
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-71,297,625.62	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-391,575,997.26	-334,829,483.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,342,843.20	-544,096.45
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	**928,633,748.15**	**1,027,876,973.18**
加：营业外收入	6,658,203.14	104,272,469.71
减：营业外支出	58,924,536.02	76,814,533.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	**876,367,415.27**	**1,055,334,909.71**
减：所得税费用	**361,465,642.81**	**325,214,987.50**
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	**514,901,772.46**	**730,119,922.21**
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	**514,901,772.46**	**730,119,922.21**
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	**206,396,680.01**	**448,205,940.99**
2.少数股东损益	**308,505,092.45**	**281,913,981.22**
六、其他综合收益的税后净额	742,300.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	742,300.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	742,300.00	
3.其他权益工具投资公允价值变动	742,300.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	**515,644,072.46**	**730,119,922.21**
归属于母公司所有者的综合收益总额	**207,138,980.01**	**448,205,940.99**
归属于少数股东的综合收益总额	**308,505,092.45**	**281,913,981.22**
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	**0.0780**	**0.1694**
（二）稀释每股收益	**0.0780**	**0.1694**

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

合 并 所 有 者 权 益 变 动 表

2019年12月31日

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	2019年年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,646,613,257.00	2,326,126,739.72	56,331,850.00	-	-	52,141,669.22	-	**1,014,433,500.73**	**1,175,361,713.45**	**7,158,345,030.12**
加：会计政策变更				-215,200.00				14,403,509.85	-2,680,784.88	11,507,524.97
前期差错更正										-
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	2,646,613,257.00	2,326,126,739.72	56,331,850.00	-215,200.00	-	52,141,669.22	-	1,028,837,010.58	1,172,680,928.57	7,169,852,555.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	115,970,000.00	237,208,096.97	246,026,150.00	742,300.00	-	-	-	**151,145,014.87**	**421,811,050.02**	**680,850,311.86**
（一）综合收益总额				742,300.00				**206,396,680.01**	**308,505,092.45**	**515,644,072.46**
（二）所有者投入和减少资本	115,970,000.00	237,208,096.97	246,026,150.00	-	-	-	-	-	159,460,584.71	266,612,531.68
1．所有者投入的普通股	131,460,000.00	170,898,000.00							135,206,838.17	437,564,838.17
2．其他权益工具持有者投入资本										-
3．股份支付计入所有者权益的金额		22,917,262.49	302,358,000.00							-279,440,737.51
4．其他	-15,490,000.00	43,392,834.48	-56,331,850.00						24,253,746.54	108,488,431.02
（三）利润分配								-55,251,665.14	-46,154,627.14	-101,406,292.28
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								-55,251,665.14	-46,154,627.14	-101,406,292.28
4．其他										
（四）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．设定受益计划变动额结转留存收益										
5．其他综合收益结转留存收益										
6．其他										
（五）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	2,762,583,257.00	2,563,334,836.69	302,358,000.00	527,100.00	-	52,141,669.22	-	**1,179,982,025.45**	**1,594,491,978.59**	**7,850,702,866.95**

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

合 并 所 有 者 权 益 变 动 表

2019年12月31日

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

单位：元

项目	2018年年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	2,646,613,257.00	2,308,537,261.80	56,331,850.00			43,599,155.46		571,955,364.72	952,661,883.66	6,467,035,072.64
加：会计政策变更										
前期差错更正								**2,814,708.78**	**147,500.22**	**2,962,209.00**
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	2,646,613,257.00	2,308,537,261.80	56,331,850.00	-	-	43,599,155.46	-	**574,770,073.50**	**952,809,383.88**	**6,469,997,281.64**
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	17,589,477.92	-	-	-	8,542,513.76	-	**439,663,427.23**	**222,552,329.57**	**688,347,748.48**
（一）综合收益总额								**448,205,940.99**	**281,913,981.22**	**730,119,922.21**
（二）所有者投入和减少资本	-	17,589,477.92	-	-	-	-	-	-	132,850,688.24	150,440,166.16
1．所有者投入的普通股									128,369,821.07	128,369,821.07
2．其他权益工具持有者投入资本										-
3．股份支付计入所有者权益的金额										-
4．其他		17,589,477.92							4,480,867.17	22,070,345.09
（三）利润分配	-	-	-	-	-	8,542,513.76	-	-8,542,513.76	-192,212,339.89	-192,212,339.89
1．提取盈余公积						8,542,513.76		-8,542,513.76		-
2．提取一般风险准备										-
3．对所有者（或股东）的分配									-192,212,339.89	-192,212,339.89
4．其他										
（四）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．设定受益计划变动额结转留存收益										
5．其他综合收益结转留存收益										
6．其他										
（五）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	2,646,613,257.00	2,326,126,739.72	56,331,850.00	-	-	52,141,669.22	-	**1,014,433,500.73**	**1,175,361,713.45**	**7,158,345,030.12**

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

1、附注五、25、交易性金融负债

项　目	2019.12.31	2019.01.01
交易性金融负债		
其中：		
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		
其中：待付股权款	1,333,099,144.18	2,049,244,731.75
合 计	**1,333,099,144.18**	**2,049,244,731.75**

2、附注五、30、应交税费

税　项	2019.12.31	2018.12.31
增值税	146,440,152.67	158,650,897.07
企业所得税	252,954,834.28	265,614,871.14
个人所得税	6,140,378.05	17,403,843.19
城市维护建设税	8,406,781.67	8,030,344.64
教育费附加	6,043,336.16	5,433,150.26
房产税	1,877,479.34	1,840,787.21
土地使用税	3,495,724.12	3,245,393.54
其他税金	4,315,587.96	7,184,910.57
合　计	**429,674,274.25**	**467,404,197.62**

3、附注五、44、未分配利润

项　目	本期发生额	上期发生额
调整前 上期末未分配利润	1,014,433,500.73	574,770,073.50
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	14,403,509.85	--
调整后 期初未分配利润	1,028,837,010.58	574,770,073.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	206,396,680.01	448,205,940.99
减：提取法定盈余公积	--	8,542,513.76
应付普通股股利	55,251,665.14	--
期末未分配利润	1,179,982,025.46	1,014,433,500.73

4、附注五、53、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	159,323,004.03	49,028,838.07

5、附注五、49、所得税费用

（1）所得税费用明细

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	430,569,906.16	416,373,287.06
递延所得税费用	-69,104,263.35	-91,158,299.56
合　计	**361,465,642.81**	**325,214,987.50**

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项　目	本期发生额	上期发生额
利润总额	876,367,415.27	1,055,334,909.71
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	219,091,853.82	263,833,727.43
某些子公司适用不同税率的影响	-10,790,217.27	-1,617,142.84
对以前期间当期所得税的调整	2,127,366.57	2,129,041.98
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-485,493.60	8,608,012.25
无须纳税的收入（以“-”填列）	--	-8,343,620.28
不可抵扣的成本、费用和损失	20,435,744.90	18,936,180.13

税率变动对期初递延所得税余额的影响	--	-503,334.65
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-6,935,558.02	-7,847,599.00
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	142,668,397.36	59,800,589.17
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,418,423.52	-10,091,336.04
其他	-228,027.43	310,469.35
所得税费用	361,465,642.81	325,214,987.50