证券代码：000078　　证券简称：海王生物　　公告编号：2025-021

# 深圳市海王生物工程股份有限公司 2025年第一季度报告

本公司及董事局全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

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

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经审计

☐是 ☑否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☑否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|---|---|---|---|
| 营业收入(元) | 7,375,593,948.22 | 8,087,937,989.71 | -8.81% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 23,715,783.03 | 42,641,426.53 | -44.38% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | -74,743,595.07 | 47,372,296.28 | -257.78% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 47,431,311.19 | 56,755,485.31 | -16.43% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.0090 | 0.0162 | -44.44% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0090 | 0.0162 | -44.44% |
| 加权平均净资产收益率 | 1.31% | 1.41% | -0.10% |
| | 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) | 28,603,975,902.91 | 28,798,320,164.17 | -0.67% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 1,818,957,985.11 | 1,795,232,448.56 | 1.32% |

(二) 非经常性损益项目和金额

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 本报告期金额 | 说明 |
|---|---|---|
| 非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分) | 94,920,955.67 | 主要系处置子公司形成的处置损益 |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外) | 4,682,512.85 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 23,745.97 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 363,992.37 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,451,150.77 | |
| 减：所得税影响额 | 1,321,101.69 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 1,661,877.84 | |
| 合计 | 98,459,378.10 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

☐适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☐适用 ☑不适用

公司不存在将《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的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 ☐不适用

1.应付职工薪酬较年初减少35.07%，主要系上年年末公司计提年度考核薪酬所致；

2.一年内到期的非流动负债较年初减少47.56%，主要系本报告期偿还一年内到期的长期借款所致；

3.长期借款较年初增加54.96%，主要系本报告期公司借入一年以上的借款所致；

4.预计负债较年初减少97.44%，主要系本报告期处置子公司所致；

5.投资收益同比上期增加1290.07%，主要系本报告期处置子公司形成的处置损益同比增加所致；

6.公允价值变动收益同比上期减少79.53%，主要系待收股权款的摊余成本同比减少所致；

7.信用减值损失同比上期增加331.15%，主要系上期收回一年以上应收款项所致；

8.资产减值损失同比上期减少210.29%，主要系本报告期计提的存货跌价同比减少所致；

9.资产处置收益同比上期减少100.31%，主要系上期公司子公司处置一台运输设备所致；

10.营业外收入同比上期增加71.16%，主要系本报告期无法支付的应付款项核销增加所致；

11.投资活动现金流量净额同比上期减少116.45%，主要系本报告期支付在建工程项目进度款所致；

12.筹资活动现金流量净额同比上期减少355.17%，主要系本报告期偿还的借款同比增加所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 126,898 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有) | | 0 |
|---|---|---|---|---|---|
| 前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份) | | | | | |
| 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、标记或冻结情况 |
| | | | | | 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 | 46.23% | 1,216,445,128.00 | 0.00 | 质押 / 1,214,318,878.00 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.52% | 13,779,607.00 | 0.00 | 不适用 / 0.00 |
| 许文坤 | 境内自然人 | 0.52% | 13,748,000.00 | 0.00 | 不适用 / 0.00 |
| 胡刚 | 境内自然人 | 0.33% | 8,800,000.00 | 0.00 | 不适用 / 0.00 |
| 张华 | 境内自然人 | 0.33% | 8,610,040.00 | 0.00 | 不适用 / 0.00 |
| 陈坚民 | 境内自然人 | 0.27% | 7,040,200.00 | 0.00 | 不适用 / 0.00 |
| 白视玮 | 境内自然人 | 0.26% | 6,868,200.00 | 0.00 | 不适用 / 0.00 |
| 孙银锁 | 境内自然人 | 0.22% | 5,800,050.00 | 0.00 | 不适用 / 0.00 |
| 陈锋 | 境内自然人 | 0.19% | 4,944,250.00 | 0.00 | 不适用 / 0.00 |
| 许镇洲 | 境内自然人 | 0.15% | 4,007,500.00 | 0.00 | 不适用 / 0.00 |
| 前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股) | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | |
| | | | 股份种类 | 数量 | |
| 深圳海王集团股份有限公司 | 1,216,445,128.00 | | 人民币普通股 | 1,216,445,128.00 | |
| 香港中央结算有限公司 | 13,779,607.00 | | 人民币普通股 | 13,779,607.00 | |
| 许文坤 | 13,748,000.00 | | 人民币普通股 | 13,748,000.00 | |
| 胡刚 | 8,800,000.00 | | 人民币普通股 | 8,800,000.00 | |
| 张华 | 8,610,040.00 | | 人民币普通股 | 8,610,040.00 | |
| 陈坚民 | 7,040,200.00 | | 人民币普通股 | 7,040,200.00 | |
| 白视玮 | 6,868,200.00 | | 人民币普通股 | 6,868,200.00 | |
| 孙银锁 | 5,800,050.00 | | 人民币普通股 | 5,800,050.00 | |
| 陈锋 | 4,944,250.00 | | 人民币普通股 | 4,944,250.00 | |
| 许镇洲 | 4,007,500.00 | | 人民币普通股 | 4,007,500.00 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 未知其他股东是否构成关联关系或一致行动人。 | | | |
| 前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有) | | 公司股东许文坤通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有13,748,000股；<br>公司股东陈坚民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7,040,200股；<br>公司股东白视玮通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有6,868,200股；<br>公司股东陈锋通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有4,713,850股。 | | | |

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☑不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☑不适用

(二) 公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

☐适用 ☑不适用

三、其他重要事项

☑适用 ☐不适用

公司于2022年3月4日披露了《关于筹划重大事项的提示性公告》。2024年1月15日，公司披露了《关于控股股东签署转交易生效条件的合作协议书的提示性公告》。2024年1月13日，公司控股股东海王集团与丝纺集团签署了附交易生效条件的《关于深圳市海王生物工程股份有限公司之合作协议书》。

公司于2024年7月29日披露了《关于控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》。2024年7月28日，丝纺集团与海王集团签署了《股份转让协议》，约定海王集团将其持有的公司315,734,800股无限售条件流通股通过协议转让的方式转让给丝纺集团，占截至本公告披露日公司股份总数的12%。同日，丝纺集团与海王集团及其一致行动人张思民先生、张锋先生、王菲女士签署了《表决权放弃协议》。上述协议转让完成、海王集团及其一致行动人放弃表决权后，丝纺集团将持有公司12%的股份及表决权，海王集团及其一致行动人持有的表决权数量为0。公司控股股东变更为丝纺集团，实际控制人变更为广东省人民政府。

为进一步巩固控制权，2024年7月28日，公司分别与广新集团及丝纺集团签署了《附生效条件的股份认购协议》，广新集团及丝纺集团拟合计认购公司本次向特定对象发行股票不超过620,000,000股(含620,000,000股，最终认购数量以中国证监会核准文件的要求为准)。

公司将继续严格按照有关法律法规及规范性文件的要求，根据重大事项的进展情况及时履行信息披露义务。具体内容详见公司在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网刊登的相关公告。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

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 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 3,275,636,071.84 | 3,456,273,633.71 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 123,431,539.47 | 125,433,276.07 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,036,126,120.32 | 900,426,597.57 |
| 应收账款 | 15,366,539,239.18 | 15,319,422,562.26 |
| 应收款项融资 | 137,880,269.28 | 164,791,057.77 |
| 预付款项 | 359,870,313.37 | 317,289,075.05 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 1,833,551,011.83 | 1,822,982,141.21 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 8,613,579.12 | 8,613,579.12 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 3,360,548,554.39 | 3,486,933,682.12 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 23,213,869.55 | 23,691,517.50 |
| 其他流动资产 | 240,323,273.64 | 217,579,675.78 |
| 流动资产合计 | 25,757,120,262.87 | 25,834,823,219.04 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 193,571,404.87 | 193,570,097.26 |
| 其他权益工具投资 | 140,337,205.00 | 140,337,205.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 72,775,911.78 | 75,059,053.08 |
| 固定资产 | 893,228,184.61 | 951,245,081.84 |
| 在建工程 | 101,678,874.01 | 84,842,238.45 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 139,491,193.03 | 147,984,570.84 |
| 无形资产 | 328,387,122.23 | 367,599,585.50 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | 105,978,281.29 | 102,657,567.09 |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | 378,703,201.02 | 378,703,201.02 |
| 长期待摊费用 | 27,514,330.59 | 29,527,172.10 |
| 递延所得税资产 | 330,748,306.11 | 357,016,449.49 |
| 其他非流动资产 | 134,441,625.50 | 134,954,723.46 |
| 非流动资产合计 | 2,846,855,640.04 | 2,963,496,945.13 |
| 资产总计 | 28,603,975,902.91 | 28,798,320,164.17 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 9,929,594,672.21 | 10,023,491,526.10 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,863,801,115.35 | 1,759,604,232.21 |
| 应付账款 | 7,182,381,918.87 | 7,343,295,089.09 |
| 预收款项 | 1,497,891.91 | 1,272,452.78 |
| 合同负债 | 364,629,004.73 | 363,608,592.28 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 80,585,616.47 | 124,119,130.97 |
| 应交税费 | 115,703,700.88 | 116,143,353.78 |
| 其他应付款 | 5,026,329,199.62 | 5,095,830,356.06 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 115,531,902.98 | 143,514,334.91 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 115,943,509.12 | 221,102,388.47 |
| 其他流动负债 | 450,009,566.84 | 457,986,589.55 |
| 流动负债合计 | 25,203,185,307.74 | 25,579,162,823.03 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 356,104,246.70 | 229,796,779.81 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 93,517,968.79 | 99,886,812.32 |
| 长期应付款 | 2,546,902.76 | 3,514,443.05 |
| 长期应付职工薪酬 | 181,968.74 | 181,968.74 |
| 预计负债 | 499,526.81 | 19,542,639.52 |
| 递延收益 | 8,195,750.00 | 10,191,377.74 |
| 递延所得税负债 | 10,269,895.55 | 12,279,806.40 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 471,316,259.35 | 375,393,827.58 |
| 负债合计 | 25,674,501,567.09 | 25,954,556,650.61 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 2,631,123,257.00 | 2,631,123,257.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,096,312,097.21 | 2,096,302,343.69 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -60,303,050.40 | -60,303,050.40 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 52,141,669.22 | 52,141,669.22 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -2,900,315,987.92 | -2,924,031,770.95 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,818,957,985.11 | 1,795,232,448.56 |
| 少数股东权益 | 1,110,516,350.71 | 1,048,531,065.00 |
| 所有者权益合计 | 2,929,474,335.82 | 2,843,763,513.56 |
| 负债和所有者权益总计 | 28,603,975,902.91 | 28,798,320,164.17 |

法定代表人：张锋　主管会计工作负责人：沈大凯　会计机构负责人：李爽

2.合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 7,375,593,948.22 | 8,087,937,989.71 |
| 其中：营业收入 | 7,375,593,948.22 | 8,087,937,989.71 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 7,352,946,262.98 | 7,981,269,889.39 |
| 其中：营业成本 | 6,694,516,270.24 | 7,245,189,928.10 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 19,088,112.54 | 22,928,320.76 |
| 销售费用 | 264,498,142.33 | 282,240,166.46 |
| 管理费用 | 213,274,433.76 | 241,419,534.28 |
| 研发费用 | 11,250,327.04 | 10,122,756.35 |
| 财务费用 | 150,318,977.07 | 179,369,183.44 |
| 其中：利息费用 | 147,116,274.87 | 205,615,289.37 |
| 利息收入 | 7,125,122.33 | 27,569,817.29 |
| 加：其他收益 | 4,682,512.85 | 5,716,405.89 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 95,295,953.60 | -8,007,570.45 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 9,153.91 | 52,269.29 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 23,745.97 | 115,975.62 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -36,310,103.44 | 15,708,477.13 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 2,966,689.80 | 956,100.60 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | -1,851.65 | 602,905.61 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 89,304,632.37 | 121,760,394.72 |
| 加：营业外收入 | 3,071,352.20 | 1,794,416.78 |
| 减：营业外支出 | 1,620,201.43 | 1,916,688.18 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 90,755,783.14 | 121,638,123.32 |
| 减：所得税费用 | 37,800,184.54 | 52,466,567.19 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 52,955,598.60 | 69,171,556.13 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 52,955,598.60 | 69,171,556.13 |
| 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 | 23,715,783.03 | 42,641,426.53 |
| 2.少数股东损益 | 29,239,815.57 | 26,530,129.60 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转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 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 52,955,598.60 | 69,171,556.13 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 23,715,783.03 | 42,641,426.53 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 29,239,815.57 | 26,530,129.60 |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.0090 | 0.0162 |
| (二)稀释每股收益 | 0.0090 | 0.0162 |

法定代表人：张锋　主管会计工作负责人：沈大凯　会计机构负责人：李爽

3.合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 7,064,334,275.21 | 8,348,547,159.91 |
| 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 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 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 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 221,332.72 | 286,437.79 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,345,335,528.90 | 1,062,598,361.27 |
| 经营活动现金流入小计 | 8,409,891,136.83 | 9,411,431,958.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 6,058,772,313.02 | 7,390,070,465.28 |
| 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 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 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 | 268,541,180.57 | 268,806,252.28 |
| 支付的各项税费 | 148,439,657.33 | 183,747,928.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,886,706,674.72 | 1,512,051,827.31 |
| 经营活动现金流出小计 | 8,362,459,825.64 | 9,354,676,473.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 47,431,311.19 | 56,755,485.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 19,356,592.58 | 95,084,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 643,317.45 | 3,896,375.09 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,392,759.18 | 2,758,815.73 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 4,644,810.96 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 22,392,669.21 | 106,384,001.78 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 62,522,838.46 | 24,823,369.61 |
| 投资支付的现金 | 16,030,703.00 | 96,091,000.00 |
| 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 | | 18,653,540.71 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 15,665,259.51 | |
| 投资活动现金流出小计 | 94,218,800.97 | 139,567,910.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -71,826,131.76 | -33,183,908.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,000,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 2,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 2,442,308,798.96 | 2,829,537,325.84 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 2,703,972,985.37 | 1,892,771,414.01 |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,148,281,784.33 | 4,722,308,739.85 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,408,941,811.63 | 3,067,712,230.14 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 136,646,141.91 | 181,437,649.50 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 28,347,366.78 | 42,621,412.32 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,866,013,452.80 | 1,531,010,273.14 |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,411,601,406.34 | 4,780,160,152.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -263,319,622.01 | -57,851,412.93 |
| 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 | -287,714,442.58 | -34,279,836.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,272,594,941.51 | 1,136,730,048.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 984,880,498.93 | 1,102,450,212.12 |

(二) 2025年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☑不适用

(三) 审计报告

第一季度报告是否经过审计

☐是 ☑否

公司第一季度报告未经审计。

深圳市海王生物工程股份有限公司

2025年4月28日

证券代码：000078　　证券简称：海王生物　　公告编号：2025-022

# 深圳市海王生物工程股份有限公司 关于2024年度利润分配预案的公告

本公司及董事局全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、审议程序

深圳市海王生物工程股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月25日召开的第九届董事局第二十三次会议及第九届监事会第十九次会议审议通过了《2024年度利润分配预案》。公司2024年度拟不进行利润分配，本预案尚需提交公司2024年年度股东大会审议。

二、公司2024年度利润分配预案的基本情况

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2024年度合并报表实现归属上市公司股东净利润-1,193,414,955.25元。其中截至2024年12月31日，公司合并报表未分配利润为-2,924,031,770.95元，母公司报表未分配利润为-1,445,810,111.63元。

公司董事局为保障公司正常生产经营，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等相关法律法规以及《公司章程》的规定，因母公司2024年12月31日未分配利润为负，不符合2024年度进行现金分红的条件，故公司2024年度不派发现金红利、不进行资本公积金转增股本、不送红股。

三、现金分红方案的具体情况

(一) 公司利润分配方案未触及其他风险警示情形，相关数据及指标如下表：

| 项目 | 2024年度 | 2023年度 | 2022年度 |
|---|---|---|---|
| 现金分红总额(元) | - | - | - |
| 回购注销总额(元) | - | - | - |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | -1,193,414,955.25 | -1,689,944,687.46 | -1,026,968,798.29 |
| 合并报表本年度末累计未分配利润(元) | -2,924,031,770.95 | | |
| 母公司报表本年度末累计未分配利润(元) | -1,445,810,111.63 | | |
| 上市是否满三个完整会计年度 | 是 | | |
| 最近三个会计年度累计现金分红总额(元) | - | | |
| 最近三个会计年度累计回购注销总额(元) | - | | |
| 最近三个会计年度平均归属于上市公司股东的净利润(元) | -1,303,442,813.67 | | |
| 最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元) | - | | |
| 是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形 | 否 | | |

公司结合上述情况及指标，对照《深圳证券交易所股票上市规则》，未触及该规则第9.8.1条规定的可能被实施其他风险警示情形。

(二)公司2024年度拟不进行利润分配的合理性说明

公司为控股型公司，未进行实际业务经营，母公司未分配利润主要来自于子公司分红。近年来，国家医疗卫生体制改革持续深化，医药流通企业在经营管理上面临的压力与日俱增。报告期内，随着集中带量采购政策与医保谈判降价等措施的持续推进，进一步影响了公司的利润空间。公司主要医院客户资金持续紧张，应收账款回款周期持续拉长，影响了公司的营运资金流转效率，进而导致公司营业规模的缩减及利润的下滑。公司为了保障下属子公司经营情况稳定，2024年度未要求主要子公司向母公司进行现金分红。因母公司2024年12月31日未分配利润为负，不符合2024年度进行现金分红的条件，故公司2024年度不派发现金红利、不进行资本公积金转增股本、不送红股。

四、备查文件

1.公司第九届董事局第二十三次会议决议；

2.公司第九届监事会第十九次会议决议；

3.深交所要求的其他文件。

特此公告。

深圳市海王生物工程股份有限公司

董 事 局

二〇二五年四月二十八日

证券代码：000078　　证券简称：海王生物　　公告编号：2025-024

# 深圳市海王生物工程股份有限公司 关于2024年度核销坏账及计提资产减值准备的公告

本公司及董事局全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市海王生物工程股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2025年4月25日召开的第九届董事局第二十三次会议及第九届监事会第十九次会议审议通过了《关于核销坏账及计提资产减值准备的议案》，公司现将相关情况公告如下：

一、计提资产减值准备情况概述

(一)本次计提资产减值准备的原因

为真实反映公司截至2024年12月31日的财务状况、资产价值及经营情况，根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号—业务办理》《企业会计准则》及公司财务制度的相关规定，公司对2024年末应收款项、存货、固定资产、开发支出、商誉等资产进行了清查，对各类存货的可变现净值、应收款项回收的可能性、固定资产及无形资产、开发支出的可收回金额等进行了充分的评估和分析，对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。

(二)本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和计入的报告期间

本着谨慎性原则，公司对2024年末存在可能发生资产减值迹象的资产，范围包括应收款项、存货、固定资产、商誉等进行减值测试。经过全面清查和测试后，计提2024年度各项资产减值准备811,871,188.17元，计入的报告期间为2024年1月1日至2024年12月31日。具体情况如下所示：

单位：元

| 资产名称 | 本期计提减值准备金额 | 占2024年度经审计归属于上市公司股东的净利润绝对值的比例 |
|---|---|---|
| 应收票据坏账准备 | 609,461.73 | 0.05% |
| 应收账款坏账准备 | 279,186,698.85 | 23.39% |
| 其他应收款坏账准备 | 13,325,840.79 | 1.12% |
| 存货跌价准备 | 40,966,319.83 | 3.43% |
| 固定资产减值准备 | / | / |
| 开发支出减值 | / | / |
| 商誉减值准备 | 477,782,866.97 | 40.03% |
| 合计 | 811,871,188.17 | 68.02% |

注：若上述表格出现合计数的尾数与各分项数字之和的尾数不一致的情况，系由四舍五入的原因所引起。

(三)本次计提坏账准备情况的具体说明

1.应收款项个别认定法、预期信用损失法计提坏账准备金

本公司在资产负债表日对应收款项(包括应收票据、应收账款和其他应收款)的账面价值进行检查、计提坏账准备。

(1)计提依据

根据《企业会计准则》，无论是否存在重大融资成分，公司对于应收款项，综合考虑历史及前瞻性的相关信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计，其中按组合计提又区分为药品医院客户、器械医院客户以及非医院客户；公司采用预期信用损失模型，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，本期在计算预期信用损失率时，系根据各分子公司账龄迁徙的情况分别计算。

(2)提取坏账准备金

本公司及下属子公司财务部门按照会计准则对2024年末应收票据账面价值进行检查，本期计提应收票据坏账准备金额609,461.73元，本期应收票据坏账准备其他减少金额1,445.12元系处置子公司形成。

本公司及下属子公司财务部门按照会计准则对2024年末应收账款账面价值进行检查，本期计提应收账款坏账准备金额279,186,698.85元，本期核销坏账准备金额15,848,034.59元；本期应收账款坏账准备减少金额14,014,428.27元，本期减少系处置子公司形成的应收账款坏账准备增加或减少的合计数。

本公司及下属子公司财务部门按照会计准则对2024年末其他应收款账面价值进行检查，本期计提其他应收款坏账准备金额13,325,840.79元；本期核销的其他应收款金额为4,677,642.03元，本期其他应收款坏账准备其他减少金额616,610.62元，本期其他减少系处置子公司形成的其他应收款坏账准备增加或减少的合计数。

2.提取存货跌价准备金

根据公司2024年12月31日存货盘点表和盘点分析报告，本期计提存货跌价准备40,966,319.83元，转回或转销存货跌价准备9,718,599.14元，转销原因系部分已计提存货跌价的存货对外销售；其他减少金额为1,981,128.88元，其他减少系处置子公司而减少的存货跌价准备的合计数。

3.提取商誉减值准备

公司应在每个资产负债表日判断商誉是否存在减值迹象。在考虑商誉是否存在减值时采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额，根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为9.67%-11.90%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期计提商誉减值477,782,866.97元；公司本期处置2家有商誉子公司，导致减少商誉减值准备20,186,830.24元。

二、核销坏账

根据《企业会计准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号—业务办理》等相关规定，为真实反映公司财务状况，公司按照依法合规、规范操作、逐笔审批、账销案存的原则，对已确认无法收回的应收账款进行清理，并予以核销。本期核销的应收账款金额为15,848,034.59元，本期核销的其他应收款金额为4,677,642.03元。

三、本期计提资产减值准备及核销坏账对公司的影响

本期计提资产减值准备811,871,188.17元，将减少公司2024年度利润总额811,871,188.17元。

四、董事局关于计提资产减值准备的合理性说明

依据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，公司2024年度计提资产减值准备和核销坏账依据充分，公允地反映了公司资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。

五、监事会意见

公司本次计提资产减值准备和核销坏账的决议程序合法，依据充分；符合企业会计准则等相关规定，符合公司实际情况，同意本次计提资产减值准备和核销坏账的议案。

六、备查文件

1.第九届董事局第二十三次会议决议；

2.第九届监事会第十九次会议决议；

3.深交所要求的其他文件。

深圳市海王生物工程股份有限公司

董 事 局

二〇二五年四月二十八日

证券代码：000078　　证券简称：海王生物　　公告编号：2025-026

# 深圳市海王生物工程股份有限公司 关于2025年度日常关联交易预计的公告

本公司及董事局全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

释义：

公司、本公司：深圳市海王生物工程股份有限公司及其子公司

海王集团：深圳海王集团股份有限公司及其子公司(含其关联方)

海王星辰：山东海王星辰医药连锁集团股份有限公司及其子公司(含其关联方)

一、日常关联交易基本情况

(一)关联交易概述

(1)与控股股东之关联方

本公司与本公司控股股东海王集团、关联方海王星辰同为医药类企业，各自业务类型不同。本公司是一家集医药研发、医药制造、医药商业流通于一体的综合性医药企业；在医药流通领域公司具有较为完善的业务网络及丰富的医药自产和代理品种。本公司控股股东海王集团为一家大型集团化医药企业。关联方海王星辰为国内规模最大的连锁药店之一。

结合目前实际情况，本公司与海王集团、海王星辰本着互惠互利、公平公正的原则，考虑到海王集团、海王星辰和本公司各自的发展趋势，公司预计2025年度与海王集团、海王星辰发生的累计关联交易最高交易额为人民币10亿元。其中预计2025年度与海王集团发生的关联交易最高交易额为人民币5亿元(含向海王集团租用办公场地的租金以及支付的物业管理费0.25亿元)，预计2025年度与海王星辰发生的关联交易最高交易额为人民币5亿元。

海王集团为本公司控股股东，截至目前持有本公司股份1,216,445,128股，约占本公司总股本的46.23%；海王星辰为本公司实际控制人张思民先生实际控制的企业。海王集团及海王星辰均为本公司关联方。

(2)与公司高级管理人员之关联方

公司于2022年10月31日召开的第九届董事局第二次会议审议通过了《关于聘任公司副总裁的议案》，其中聘任史晓明先生为公司副总裁。山东康力为公司合计持股40%的参股公司，公司副总裁史晓明先生在山东康力任董事职务。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，山东康力为公司关联方。结合目前实际情况，本公司与山东康力本着互惠互利、公平公正的原则，预计2025年度公司与山东康力发生的关联交易最高交易额为人民币0.15亿元(含向关联方出租办公场地以及收取物业管理费200万元)。

(二)预计关联交易类别和金额

公司与海王集团、海王星辰、山东康力的交易类别为：

1、本公司采购海王集团、海王星辰及山东康力自产或销售的产品；

2、本公司向海王集团、海王星辰及山东康力销售本公司自产或销售的产品；

3、本公司向海王集团及其子公司租用办公场地以及支付物业管理费；

4、本公司向山东康力出租办公场地以及收取物业管理费。

预计2025年日常关联交易最高交易金额及合计如下：

单位：人民币