



上海莱士血液制品股份有限公司

2018 年半年度报告

披露日期：2018 年 08 月 22 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈杰先生、主管会计工作负责人刘峥先生及会计机构负责人(会计主管人员)赵曦女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的公司发展情况是基于当前形势的预计，不构成公司对投资者的实质性承诺，公司可能存在产品潜在的安全性风险、原材料供应不足的风险、血浆成本存在上升风险及市场环境变化的风险等，具体内容详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	15
第四节 经营情况讨论与分析 .....	15
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况 .....	53
第七节 优先股相关情况 .....	57
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	58
第九节 公司债相关情况 .....	59
第十节 财务报告.....	60
第十一节 备查文件目录... ..	156

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司/本公司/上海莱士	指	上海莱士血液制品股份有限公司
科瑞集团	指	科瑞集团有限公司
科瑞天诚	指	科瑞天诚投资控股有限公司
莱士中国	指	RAAS China Limited/莱士中国有限公司
美国莱士	指	Rare Antibody Antigen Supply, Inc./美国稀有抗体抗原供应公司
灵璧莱士	指	灵璧莱士单采血浆站有限公司
保康莱士	指	保康县莱士单采血浆有限公司
武宁莱士	指	武宁莱士单采血浆站有限公司
巴林左旗	指	巴林左旗同路单采血浆有限公司，同路生物全资子公司
怀集浆站	指	怀集县同路单采血浆有限公司，同路生物全资子公司
龙游浆站	指	龙游县同路单采血浆有限公司，同路生物全资子公司
大华事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）（公司 2017 年度审计机构）
独立财务顾问、中信证券	指	中信证券股份有限公司
科瑞金鼎	指	宁波科瑞金鼎投资合伙企业（有限合伙）
深圳莱士	指	深圳莱士凯吉投资咨询有限公司
新疆华建	指	新疆华建恒业股权投资有限公司
上海凯吉	指	上海凯吉进出口有限公司
郑州莱士	指	郑州莱士血液制品有限公司（原名：郑州邦和生物药业有限公司，“邦和药业”），公司全资子公司
邦和项目/郑州莱士项目/重大资产重组	指	上海莱士以向特定对象科瑞天诚、新疆华建、傅建平和肖湘阳非公开发行股份的方式，购买其持有的邦和药业 100.00% 股权；同时，向莱士中国定向发行股份募集配套资金的行为
郑州莱士项目发行股份购买资产	指	上海莱士以向特定对象科瑞天诚、新疆华建、傅建平和肖湘阳非公开发行股份的方式，购买其持有的邦和药业 100.00% 股权的行为
郑州莱士项目配套融资	指	上海莱士向莱士中国定向发行股份募集配套资金的行为
同路生物	指	同路生物制药有限公司，公司全资子公司
同路项目/重大资产重组	指	上海莱士以向特定对象科瑞金鼎、深圳莱士及谢燕玲非公开发行股份的方式，购买其持有同路生物的 89.77% 股权；同时，向不超过 10

		名特定投资者非公开发行股票募集配套资金的行为
同路项目发行股份购买资产	指	上海莱士以向特定对象科瑞金鼎、深圳莱士及谢燕玲非公开发行股票的方式，购买其持有同路生物的 89.77% 股权的行为
同路项目配套融资	指	上海莱士向特定投资者非公开发行股票募集配套资金的行为
万丰奥威	指	浙江万丰奥威汽轮股份有限公司，证券代码：002085
兴源环境	指	兴源环境科技股份有限公司，证券代码：300266
天治基金	指	天治基金管理有限公司
天治星辰 5 号	指	天治星辰 5 号资产管理计划
云南信托	指	云南国际信托有限公司
厦门信托	指	厦门国际信托有限公司
金鸡报晓 3 号	指	金鸡报晓 3 号集合资金信托计划
聚利 43 号	指	云南国际信托有限公司聚利 43 号单一资金信托
持盈 78 号	指	陕国投 持盈 78 号证券投资集合资金信托计划
持盈 79 号	指	陕国投 持盈 79 号证券投资集合资金信托计划
陕国投	指	陕西省国际信托股份有限公司
股权激励计划	指	上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划
黄凯	指	Kieu Hoang
Tommy	指	Tommy Trong Hoang
Binh	指	Binh Hoang
白蛋白	指	人血白蛋白
静丙	指	静注人免疫球蛋白（pH4）
元	指	人民币元
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn
《募集资金管理制度》	指	《上海莱士血液制品股份有限公司募集资金管理制度》
浙江海康	指	浙江海康生物制品有限责任公司
同方莱士	指	同方莱士医药产业投资（广东）有限公司
同方金控	指	同方金融控股（深圳）有限公司
金石灏纳	指	青岛金石灏纳投资有限公司
大连城建	指	大连城市建设集团有限公司
创投会资产	指	广东创投会资产管理股份有限公司
尚东美御	指	广州尚东美御商务咨询中心（有限合伙）
丰乐集团	指	广东丰乐集团有限公司
协垭石化	指	广州市协垭石化有限公司
创吉八号	指	广东创吉八号创业投资合伙企业（有限合伙）
天诚国际		TIANCHENG INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITED

BPL	指	Bio Products Laboratory Holdings Co Ltd.,
Biotest	指	Biotest AG

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	上海莱士	股票代码	002252
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海莱士血液制品股份有限公司		
公司的中文简称	上海莱士		
公司的外文名称	Shanghai RAAS Blood Products Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Shanghai RAAS		
公司的法定代表人	陈杰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘峥	邱宏
联系地址	上海市奉贤区望园路 2009 号	上海市奉贤区望园路 2009 号
电话	021-22130888-217	021-22130888-217
传真	021-37515869	021-37515869
电子信箱	raas@raas-corp.com	raas@raas-corp.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载 2018 年半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司 2018 年半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

## 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

 适用  不适用

## 四、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）	960,763,673.08	867,365,174.69	10.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-847,127,306.16	708,837,965.48	-219.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	306,628,667.07	271,783,425.81	12.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	88,443,155.72	50,354,114.05	75.64%
基本每股收益（元/股）	-0.17	0.14	-221.43%
稀释每股收益（元/股）	-0.17	0.14	-221.43%
加权平均净资产收益率	-7.03%	5.88%	减少 12.91 个百分点
	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）	13,419,850,931.44	14,455,419,619.02	-7.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,568,807,834.89	12,461,758,710.02	-7.17%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	4,974,622,099
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.1703

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

 适用  不适用

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

 适用  不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

 适用  不适用



## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额
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）	-21,106.08
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）	16,815,350.90
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	-1,378,542,854.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,315,430.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,839,046.00
减：所得税影响额	-203,433,909.75
少数股东权益影响额（税后）	-35,110.99
合计	-1,153,755,973.23

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

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是  否

##### （一）公司的主营业务

公司的主营业务为生产和销售血液制品，主要产品为人血白蛋白、静注人免疫球蛋白、特免类、凝血因子类产品等，是目前中国最大的血液制品生产企业之一。

##### （二）公司主要产品及用途

血液制品属于生物制品行业的细分行业，主要以健康人血浆为原料，采用生物学工艺或分离纯化技术制备的生物活性制剂。在医疗急救及某些特定疾病和治疗上，血液制品有着其他药品不可替代的重要作用。

公司及下属子公司郑州莱士、同路生物、孙公司浙江海康现有人血白蛋白、静注人免疫球蛋白等共 11 个品种的血液制品批准文号。各公司可生产产品品种及产品数量具体如下：

产品种类	产品名称	上海莱士	郑州莱士	同路生物	浙江海康
白蛋白类	人血白蛋白	√	√	√	√
免疫球蛋白类	人免疫球蛋白		√	√	√
	静注人免疫球蛋白（pH4）	√	√	√ 液体、冻干	√
	乙型肝炎人免疫球蛋白		√	√	√
	冻干静注乙型肝炎免疫球蛋白（pH4）			申报中	
	破伤风人免疫球蛋白			√	
	狂犬病人免疫球蛋白			√	
凝血因子类	人凝血酶原复合物	√			
	人凝血因子Ⅷ	√		√	
	冻干人凝血酶	√			
	人纤维蛋白原	√			
	人纤维蛋白粘合剂	√			
产品数	-	7	4	8	4

公司主要产品用途如下：

1、人血白蛋白：失血创伤、烧伤引起的休克；脑水肿及损伤引起的颅内压升高；肝硬化及肾病引起的水肿或腹水；低蛋白血症的防治；新生儿高胆红素血症；用于心肺分流术、烧伤的辅助治疗、血液透析的辅助治疗和成人呼吸窘迫综合征。

2、静注人免疫球蛋白（pH4）：原发性免疫球蛋白缺乏症，如 X 连锁低免疫球蛋白血症、常见变异性免疫缺陷病、免疫球蛋白 G 亚型缺陷病等；继发性免疫球蛋白缺乏症，如重症感染、新生儿败血症；自身免疫性疾病，如原发性血小板减少性紫癜、川崎病等。

3、人凝血酶原复合物：主要用于治疗先天性和获得性凝血因子 II、VII、IX、X 缺乏症（单独或联合缺乏）包括：凝血因子 IX 缺乏症（乙型血友病），以及 II、VII、X 凝血因子缺乏症；抗凝剂过量、维生素 K 缺乏症；肝病导致的出血患者需要纠正凝血功能障碍时；各种原因所致的凝血酶原时间延长而拟作外科手术患者；但对凝血因子 V 缺乏者可能无效；治疗已产生因子 VIII 抑制物的甲型血友病患者的出血症状；逆转香豆素类抗凝剂诱导的出血。

4、人凝血因子 VIII：本品对缺乏人凝血因子 VIII 所致的凝血机能障碍具有纠正作用，主要用于防治甲型血友病和获得性凝血因子 VIII 缺乏而致的出血症状及这类病人的手术出血治疗。

5、冻干人凝血酶：局部止血药。辅助用于处理普通外科腹部切口，肝脏手术创面和扁桃腺手术创面的渗血。

6、人纤维蛋白原：适用于先天性纤维蛋白原减少或缺乏症；获得性纤维蛋白原减少症；如严重肝脏损伤、肝硬化、弥散性血管内凝血、产后大出血和因大手术、外伤或内出血等引起的纤维蛋白原缺乏而造成的凝血功能障碍。

7、外用人纤维蛋白粘合剂：局部止血药。辅助用于处理烧伤创面、普通外科腹部切口、肝脏手术创面和血管外科手术创面的渗血。

8、人免疫球蛋白：150mg 规格：用于常见病毒感染的被动免疫，主要用于预防麻疹和病毒性肝炎。若与抗生素合并使用，可提高对某些严重细菌和病毒感染的疗效。300mg 规格：用于常见病毒感染的被动免疫，主要用于预防麻疹。若与抗生素合并使用，可提高对某些严重细菌和病毒感染的疗效。

9、乙型肝炎人免疫球蛋白：主要用于乙型肝炎预防。适用于 1) 乙型肝炎表面抗原(HBsAg)阳性母亲所生的婴儿。2) 与乙型肝炎患者或乙型肝炎病毒携带者密切接触者。3) 意外感染的人群。

10、破伤风人免疫球蛋白：主要用于预防和治疗破伤风，尤其适用于对破伤风抗毒素（TAT）有过敏反应者。

11、狂犬病人免疫球蛋白：主要用于被狂犬或其他携带狂犬病毒动物咬伤、抓伤患者的被动免疫。

### （三）主要业绩驱动因素

公司立足于血液制品行业。整体规模为国内血液制品行业领先，是国内同行业中结构合理、产品种类齐全、血浆利用率较高的领先血液制品生产企业。

#### 1、加快浆站布局，巩固行业龙头地位

报告期内，公司收到湖南省卫生和计划生育委员会下发的《关于同意上海莱士血液制品股份有限公司增设澧县分站的函》（湘卫函[2018]322 号），同意公司下属石门莱士单采血浆站有限公司在原划定采浆区域澧县设置澧县分站，核准名称为石门莱士单采血浆站有限公司澧县分站（该分设为非独立法人单位，隶属于石门莱士单采血浆站有限公司），采浆区域为澧县。截至目前，公司及其下属子公司（郑州莱士、同

路生物和孙公司浙江海康)拥有单采血浆站 40 家(含本公司在建 2 家,刚获批单采血浆站分站 1 家),采浆范围涵盖广西、湖南、海南、陕西、安徽、广东、内蒙、浙江、湖北、江西 10 个省(自治区)。公司 2018 年上半年采浆量取得了历史佳绩,较去年同期增幅超过 10%。

公司一贯严格按照业内的法律、规范及标准开展血浆采集工作,注重高效的质量管理,以便最大限度的保证供浆员的安全与健康、保证原料血浆的质量,从源头上确保上海莱士产品的优质性。报告期内,公司加大了单采血浆站信息化投入,打造集数字化、可视化、互联网化、智能化为一体的新时期智慧型浆站。在确保提高现有固定浆员复采率的基础上积极发展更多潜在浆员,为公司的可持续发展及行业龙头地位的巩固作出了积极的贡献。

## 2、血浆利用率高、产品种类齐全

公司整体规模为国内血液制品行业领先,是国内同行业中结构合理、产品种类齐全、血浆利用率较高的领先血液制品生产企业。公司也是目前国内少数可从血浆中提取六种组分的血液制品生产企业之一,也是国内同行业中凝血因子类产品种类最为齐全的生产企业之一。

## 3、并购整合驱动

公司成功收购郑州莱士、同路生物及浙江海康,并在浆站管理、生产管理、采购及销售渠道管理等方面进行全方位的整合。郑州莱士在单个浆站的采浆规模、采浆能力和生产精细化管理方面有良好经验;同路生物在浆站管理、产品得率、特免产品生产等具有优势;浙江海康作为浙江省唯一的血液制品企业,具有一定的地域优势,并购战略的成功实施成为公司的又一核心竞争力,有效提升了公司盈利能力,巩固公司的行业龙头地位。

## 4、加强内部管理提升,促进企业发展

报告期内,公司进一步加强和提升内部管理,以建立国际化、集团化运营管理模式和高效、规范的内部管理架构为基线,围绕“以人为中心、以奋斗者为本、以创造价值为核心”的经营方针,通过利他实现利己,以善意释放潜能,用利他精神互相提供价值,为公司发展提供持续、稳定、高效的内部环境,确保公司健康发展。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	较期初减少 40.62%, 主要原因是本期持有的交易性金融资产的公允价值变动所致。
预付款项	较期初增加 64.32%, 主要原因是日常经营预付款项增加所致。
存货	较期初增加 19.94%, 主要原因是库存商品和在产品库存增加所致。
在建工程	较期初增加 47.50%, 主要原因是下属浆站建设工程本期投入所致。
递延所得税资产	较期初增加 266.25%, 主要原因是本期持有的交易性金融资产的公允价值变动损失产生递延所得税资产所致。

其他非流动资产	较期初增加 119.73%，主要原因是本期预付长期资产采购款增加所致。
---------	-------------------------------------

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是  否

公司自成立以来一直专注在血液制品行业内发展与壮大，经过近三十年的积淀形成了自己的核心竞争力，主要包括以下几个方面：

### （一）整体规模优势

目前公司整体规模位居国内血液制品行业领先，是国内同行业中结构合理、产品种类齐全、血浆利用率较高的领先血液制品生产企业。公司目前共有上海、郑州、合肥、温州4个血液制品生产基地，产品已经覆盖了白蛋白类、免疫球蛋白类及凝血因子三大类共计11个产品，是目前国内少数可从血浆中提取六种组分的血液制品生产企业，也是国内同行业中凝血因子类产品种类最为齐全的生产企业之一。

### （二）质量管理优势

1998年11月，公司首批通过血液制品企业GMP认证，并成为国内血液制品行业内首家通过ISO9001:2000质量体系认证的企业。公司产品质量和安全性均高于国家法定质量控制标准，除严格遵循现行《中国药典》外，还参照美国食品药品监督管理局（FDA）规程、世界卫生组织（WHO）指导原则、美国药典及欧洲药典的要求进行生产、质量控制和质量保证。在血浆采集工作中，公司严格按照业内的法律、规范及标准，注重高效的质量管理，以便最大限度的保证供浆员的安全与健康、保证原料血浆的质量，从源头上确保公司产品的优质性。在生产过程中不惜增加成本采用国际先进的病毒检测方法（核酸扩增法），关键生产设备主要采用进口设备，实现了电脑自动控制的管道化生产，达到国际先进水平。

### （三）品牌效应优势

长期以来，公司产品在行业内树立起了安全、优质的品牌形象，产品质量获得了国内消费者的信赖以及国际市场的认可。公司产品长期占据着国内血液制品的高端市场，同时公司是我国最早开拓海外市场的血液制品生产企业，也是国内出口规模最大的血液制品生产企业之一，产品在近20个国家和地区注册。公司始终如一地执行“安全、优质、高效”的质量方针，坚持“从人心到人心、以病患为中心”的价值观，从多个环节助力更好地服务患者。

### （四）并购整合优势

公司紧紧围绕董事会制定的“以内生式增长为根基，以外延式并购为跨越，将公司打造为国际血液制品行业的民族航母”为战略指导，进一步巩固内生式增长，深耕中国，提升企业价值，通过加强与并购标的在浆站管理、生产管理、采购及销售渠道管理等方面全方位、深层次整合，并利用公司积累的并购整合经验、丰富的外延并购资源及较强的并购重组执行力，全面推动全球性外延并购发展战略，产业经营和资

本运营双轮驱动，规模增长与价值增长并重，向着世界级血液制品龙头的目标迈进。

并购整合战略的成功实施，突破性地成就公司国内血液制品龙头企业地位。同时公司股东一直为公司主营发展尽心尽力，不断地在国内外血液制品行业内为公司寻找合适的合作标的。2016年起，股东牵头进行了海外血液制品企业的并购，于2016年8月及2018年1月完成对收购英国BPL及德国Biotest的收购，并表示将在未来择机注入上市公司。2018年2月，公司重大资产重组项目正式启动。

未来几年，公司将以更加开放的视野和博大的胸怀，放眼全球，加大对国内及国际市场的行业整合力度，进一步推动外延式并购发展战略，走向世界，不断扩大全球范围内的业务规模，努力打造世界级血液制品行业的民族航母。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司2018年上半年度实现营业收入96,076.37万元，同比增长10.77%；主营业务血液制品销售毛利率66.78%，较上年同期62.68%提高4.10%；报告期内实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润30,662.87万元，同比增长约12.82%，主营业务盈利水平小幅提升；报告期内归属于上市公司股东的净利润产生亏损84,712.73万元，同比减少219.51%，是由于证券投资业务受市场波动影响，持有和处置交易性金融资产而产生的公允价值变动损益和投资收益合计-137,854.29万元，比上年同期减少176,919.37万元，导致2018年半年度业绩亏损。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	960,763,673.08	867,365,174.69	10.77%	-
营业成本	319,146,745.53	327,739,564.28	-2.62%	-
销售费用	55,655,007.34	17,625,122.62	215.77%	主要变动原因是本期公司从以往商业渠道市场销售模式向医院终端市场模式的转型，故销售费用较上年同期增加。
管理费用	175,449,757.10	148,382,345.41	18.24%	-
财务费用	30,722,953.03	16,007,710.75	91.93%	主要变动原因是本期支付给资产管理计划和资金信托计划的优先级份额的固定收益金额较上年同期增加，以及银行存款利息收入较上年同期减少。
所得税费用	-140,388,973.48	130,019,834.34	-207.98%	主要变动原因是本期利润总额为亏损，且较上年同期大幅减少。
研发投入	42,434,208.86	38,604,694.25	9.92%	-
经营活动产生的现金流量净额	88,443,155.72	50,354,114.05	75.64%	主要变动原因是本期销售商品收到的现金流量同比增长，使经营活动产生的现金流入较现金流出的增幅大。
投资活动产生的现金流量净额	-212,448,577.31	-930,217,451.96	77.16%	主要变动原因是本期投资活动流入同比减少 11.51 亿元，本期投资支付的现金同比减少 18.69 亿元，故投资活动产生的现金流出净额较上年减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-23,372,394.27	229,174,259.04	-110.20%	主要变动原因是本期借款收到的现金较上年同期减少 2.16 亿元。
现金及现金等价物净增加额	-146,239,938.69	-651,482,899.79	77.55%	-

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	960,763,673.08	100.00%	867,365,174.69	100.00%	10.77%
分行业					
血液制品生产及销售	960,763,673.08	100.00%	855,010,954.43	98.58%	12.37%
中药产品及食品	-	-	12,354,220.26	1.42%	-100.00%
分产品					
白蛋白	415,176,749.26	43.21%	360,309,379.34	41.54%	15.23%
静丙	267,834,020.78	27.88%	278,144,029.40	32.07%	-3.71%
其他血液制品	277,752,903.04	28.91%	216,557,545.69	24.97%	28.26%
中药产品及食品	-	-	12,354,220.26	1.42%	-100.00%
分地区					
华东地区	335,508,840.20	34.92%	227,722,545.86	26.25%	47.33%
华南地区	287,674,127.89	29.94%	415,475,804.92	47.90%	-30.76%
华北地区	214,027,222.80	22.28%	135,980,942.73	15.68%	57.40%
东北地区	36,914,317.04	3.84%	9,955,324.33	1.15%	270.80%
西南地区	58,681,687.50	6.11%	50,471,483.57	5.82%	16.27%
西北地区	22,452,375.24	2.34%	14,152,467.13	1.63%	58.65%
出口	5,505,102.41	0.57%	13,606,606.15	1.57%	-59.54%

占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
血液制品生产及销售	960,763,673.08	319,146,745.53	66.78%	12.37%	0.02%	4.10%
分产品						
白蛋白	415,176,749.26	202,813,051.71	51.15%	15.23%	7.32%	3.60%
静丙	267,834,020.78	86,416,144.58	67.74%	-3.71%	-8.30%	1.62%



其他血液制品	277,752,903.04	29,917,549.24	89.23%	28.26%	-16.59%	5.79%
分地区						
华东地区	335,508,840.20	115,219,350.44	65.66%	47.33%	57.81%	-2.28%
华南地区	287,674,127.89	122,085,179.17	57.56%	-30.76%	-34.77%	2.60%
华北地区	214,027,222.80	49,122,085.14	77.05%	57.40%	23.73%	6.25%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近一期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

公司报告期内华东地区营业收入同比增长47.33%，华南地区同比减少30.76%，华北地区同比增加57.40%，是由于公司营销模式由以往的华南区域总经销调整为商业渠道销售与医院终端市场销售并存的模式，向全国市场均衡营销布局发展。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	36,463,411.28	-3.68%	主要为交易性金融资产持有期间和处置时产生的投资收益，以及对同方莱士按投资比例享有的净资产增加或减少额。	否
公允价值变动损益	-1,409,167,219.30	142.22%	交易性金融资产在持有期间产生的公允价值变动收益。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,239,594,298.69	9.24%	1,385,834,237.38	9.59%	-0.35%	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,862,493,442.60	13.88%	3,136,360,661.90	21.70%	-7.82%	主要变动原因是本期证券市场价格波动使持有的交易性金融资产的公允价值变动所致。
应收账款	988,136,496.08	7.36%	957,468,577.60	6.62%	0.74%	主要变动原因是本期销售增长，部分客户信用期内应收账款余额增加。
存货	1,384,713,994.29	10.32%	1,154,545,842.24	7.99%	2.33%	主要变动原因是库存商品及在产品库存增加。
长期股权投资	387,228,998.86	2.89%	381,463,629.11	2.64%	0.25%	-
固定资产	1,028,620,417.64	7.66%	1,078,955,362.80	7.46%	0.20%	-

在建工程	55,490,291.71	0.41%	37,621,580.77	0.26%	0.15%	主要变动原因是下属浆站建设工程本期投入所致。
递延所得税资产	114,248,075.73	0.85%	31,194,002.91	0.22%	0.63%	主要变动原因是本期持有的交易性金融资产的公允价值变动产生的递延所得税资产所致。
其他非流动资产	51,719,026.50	0.39%	23,537,012.10	0.16%	0.23%	主要变动原因是本期长期资产采购增加。
短期借款	450,000,000.00	3.35%	-	0.00%	3.35%	主要变动原因是本期新增 4.50 亿元银行短期借款。
应付职工薪酬	28,608,260.00	0.21%	62,862,683.01	0.43%	-0.22%	主要变动原因是本期支付前期计提应付职工薪酬。
应交税费	49,521,096.22	0.37%	82,953,580.23	0.57%	-0.20%	主要变动原因是本期缴纳前期计提企业所得税。
递延所得税负债	17,300,169.79	0.13%	145,733,153.09	1.01%	-0.88%	主要变动原因是报告期内证券市场波动，公司持有的交易性金融资产的公允价值变动由期初的收益转为损失，使递延所得税负债较期初减少。
一年内到期的非流动负债	-	0.00%	360,000,000.00	2.49%	-2.49%	主要变动原因是本期“12 莱士债”到期偿还。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
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）	3,136,360,661.90	-1,409,167,219.30	-	-	135,300,000.00	-	1,862,493,442.60
金融资产小计	3,136,360,661.90	-1,409,167,219.30	-	-	135,300,000.00	-	1,862,493,442.60
上述合计	3,136,360,661.90	-1,409,167,219.30	-	-	135,300,000.00	-	1,862,493,442.60

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

适用  不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
272,750,000.00	1,152,914,732.22	-76.34%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	2,292,936,736.71	-1,409,167,219.30	-	-	-	1,033,202,046.65	1,727,193,442.60	自有资金
其他	135,300,000.00	-	-	135,300,000.00	-	857,296.98	135,300,000.00	自有资金
基金	-	-	-	-	-	527,550.02	-	自有资金
合计	2,428,236,736.71	-1,409,167,219.30	-	135,300,000.00	-	1,034,586,893.65	1,862,493,442.60	-

**5、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	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	002085	万丰奥威	1,066,750,994.05	公允价值计量	1,776,101,741.90	-843,400,268.50	-	-	-	-813,633,200.20	932,701,473.40	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300266	兴源环境	1,226,185,742.66	公允价值计量	1,360,258,920.00	-565,766,950.80	-	-	-	-565,766,950.80	794,491,969.20	交易性金融资产	自有资金
其他	204001	国债逆回购 <sup>注</sup>	135,300,000.00	公允价值计量	-	-	-	135,300,000.00	-	857,296.98	135,300,000.00	交易性金融资产	自有资金
基金	ZX999901	信托业保障基金	18,695,110.67	成本法计量	9,990,000.00	-	-	8,705,110.67	-	73,676.25	18,695,110.67	其他流动资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计			2,446,931,847.38	-	3,146,350,661.90	-1,409,167,219.30	-	144,005,110.67	0.00	-1,378,469,177.77	1,881,188,553.27	-	-
证券投资审批董事会公告披露日期			2015年01月06日、2016年02月05日										
证券投资审批股东会公告披露日期			2015年01月22日、2016年02月23日										

注：国债逆回购（204001）为金鸡报晓3号集合资金信托计划报告期末持有，本期购买金额135,300,000.00元为净购买金额。

**6、衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**7、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	63,872.71
报告期投入募集资金总额	46.36
已累计投入募集资金总额	57,189.95
报告期内变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额	24,380.26
累计变更用途的募集资金总额比例	38.17%
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、募集资金基本情况</p> <p>2014年12月17日，经中国证监会“证监许可[2014]1373号”核准，公司向特定对象非公开发行不超过22,140,221股新股募集发行股份购买资产的配套资金。</p> <p>2015年4月，公司向华安基金管理有限公司、财通基金管理有限公司和银河资本资产管理有限公司共计发行股票12,888,107股，每股面值1.00元，每股发行价人民币51.21元，共募集资金总额66,000.00万元，扣除与发行有关费用后的募集资金净额为63,872.71万元。本次募集资金于2015年4月23日到账，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2015]000227号”验资报告验证确认。</p> <p>2015年5月13日，公司召开了第三届董事会第二十五次（临时）会议，会议审议通过了《关于使用募集资金向控股子公司同路生物制药有限公司提供借款的议案》，对于由同路生物制药有限公司募集资金实施的项目，公司采取借款的形式向同路生物提供资金。其中募集资金30,000.00万元用于同路生物“补充流动资金、归还银行借款”项目，借款利息按照银行一年期存款基准利率执行，期限为一年。剩余“浆站建设项目”的26,000.00万元，将根据同路生物浆站建设项目的建设进度，授权公司经理层根据该募投项目进展情况再签署借款协议向同路生物提供资金使用。</p> <p>2015年6月，公司使用募集资金30,000.00万元补充同路生物营运资金。上述“补充同路生物流动资金”项目的资金30,000.00万元已实施完毕。</p> <p>2015年10月21日，经公司第三届董事会第二十九次（临时）会议及第三届监事会第二十四次监事会审议批准，公司以募集资金119.61万元置换预先投入募投项目的自筹资金。</p> <p>2016年6月，同路生物已归还2015年5月上海莱士采取借款形式向同路生物提供的“补充同路生物流动资金”项目资金30,000.00万元中的10,000.00万元，并重新签署协议，采取借款形式将剩余的20,000.00万元继续借款给同路生物，借款利息按照银行一年期存款基准利率执行，暂定为一年，到期后经双方协商可续期。</p> <p>同期，公司使用募集资金26,000.00万元向同路生物提供借款，用于同路生物“新浆站建设”项目，借款利息按照活期银</p>	

行存款基准利率执行，借款期限暂定为一年，到期后经双方协商可续期。

2016 年 11 月 25 日与 2016 年 12 月 12 日，公司分别召开了第四届董事会第十次（临时）会议及 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更同路项目部分募集资金用途的议案》，公司变更同路生物“同路生物新浆站建设”募集资金及利息合计 24,522.05 万元（其中使用募集资金 24,380.26 万元，使用利息收入 141.79 万元）用于同路生物“收购浙江海康股权项目”，不足部分同路生物用自有资金补足，收购项目由同路生物实施。该收购项目于 2016 年 12 月 22 日完成，上述“收购浙江海康股权项目”项目已实施完毕。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司募集资金专户余额为 7,933.73 万元，利息收入为 1,393.18 万元。

## 二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对公司募集资金的专户存储、管理与使用、投资项目变更等做出了明确的规定。该《募集资金管理制度》经公司第一届董事会第九次会议审议通过，并业经 2008 年第二次临时股东大会审议批准。

根据相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的要求，结合经营管理需要，公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

2015 年 5 月，公司和保荐机构中信证券与中信银行、中国银行股份有限公司上海分行分别签订了《募集资金三方监管协议》，规范该项目募集资金的存储和使用。该协议与深交所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2016 年 6 月，公司就下属子公司同路生物“新浆站建设项目”与中信银行股份有限公司合肥分行、中信证券、同路生物签署《募集资金四方监管协议》。该协议与深交所三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

2016 年 7 月，公司就“新单采血浆站开设和建设项目”与江西银行股份有限公司九江武宁支行、中信证券、武宁莱士四方经协商，签署《募集资金四方监管协议》。该协议与深交所三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

2016 年 7 月，公司就“新单采血浆站开设和建设项目”与中国建设银行股份有限公司湖北襄阳保康支行、中信证券、保康莱士四方经协商，签署《募集资金四方监管协议》。该协议与深交所三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

公司募集资金专户总数量为 4 个，未超过募集资金投资项目数量，截至 2018 年 6 月 30 日，公司部分募投项目的变更履行了必要的程序，不影响募集资金投资计划，专户资金的存放、管理与使用将严格遵照《募集资金管理制度》、《三方监管协议》、《四方监管协议》及中国证监会、深交所的有关规定。

截至 2018 年 6 月 30 日，募集资金的存储情况列示如下：

单位：万元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
<b>同路项目</b>				
中国银行南桥新城支行	442968826176	8,020.00	7,047.22	-
中信银行浦东分行	7312010182600355331	26,000.00	833.57	-
中信银行浦东分行	7312010182600355494	30,000.00	52.94	-

中信银行合肥分行	8112301012200184892	-	-	-
合计	-	64,020.00	7,933.73	-

同路项目初始存放金额64,020.00万元中包含当时尚未支付的发行费用147.29万元。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
1、上海莱士母公司	-	7,872.71	7,872.71	46.36	1,189.95	15.11%	-	-	-	-
整合下属子公司、浆站管理的信息化管理平台建设	否	7,872.71	7,872.71	46.36	1,189.95	15.11%	-	-	否	否
2、同路生物	-	56,000.00	56,000.00	-	56,000.00	100.00%	-	-	-	-
1) 同路生物新浆站建设	是	26,000.00	1,619.74	-	1,619.74	100.00%	2016年12月	-	是	是
2) 补充同路生物流动资金	否	30,000.00	30,000.00	-	30,000.00	100.00%	2015年6月	-	是	否
3) 收购浙江海康股权项目	是	-	24,380.26	-	24,380.26	100.00%	2016年12月	-	是	否
承诺投资项目小计	-	63,872.71	63,872.71	46.36	57,189.95	-	-	-	-	-
合计	-	63,872.71	63,872.71	46.36	57,189.95	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	详见“(3) 募集资金变更项目情况”									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	2016年11月25日与2016年12月12日,公司分别召开了第四届董事会第十次(临时)会议及2016年第三次临时股东大会,审议通过了《关于变更同路项目部分募集资金用途的议案》,公司变更同路生物“同路生物新浆站建设”募集资金及利息合计24,522.05万元(其中使用募集资金24,380.26万元,使用利息收入141.79万元)用于同路生物“收购浙江海康股权项目”,不足部分同路生物用自有资金补足,收购项目由同路生物实施。该收购项目于2016年12月22日完成,上述“收购浙江海康股权项目”项目已实施完毕。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>为保证募投项目的顺利实施,结合公司实际业务发展的需要,在同路项目非公开发行募集资金到位之前,公司已对同路项目募投项目“整合下属子公司、浆站管理的信息化管理平台建设”进行了预先投入。大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核。公司使用自筹资金预先已投入119.61万元。</p> <p>2015年10月21日,公司第三届董事会第二十九次(临时)会议及第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司使用同路项目募集资金119.61万元置换前期已投入募投项目“整合下属子公司、浆站管理的信息化管理平台建设”的自筹资金。公司独立董事、独立财务顾问对此发表了独立意见。</p> <p>2015年10月,公司以募集资金119.61万元置换预先投入募投项目的自筹资金。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	存放于指定的募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 募集资金使用情况说明：

1、上表中的“截止期末投资进度”仅仅反映募投项目总投资额中使用募集资金的比例，并不代表实际投资进度。

2、募集资金项目中“收购浙江海康股权项目”实际投入金额 24,522.05 万元，募集资金承诺投资总额 24,380.26 万元，二者差额 141.79 万元为存储专户银行利息收入。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
同路生物“收购浙江海康股权项目”	同路生物“同路生物新浆站建设”	24,380.26	--	24,380.26	100.00%	2016 年 12 月	--	是	否
合计	--	24,380.26	--	24,380.26	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、变更同路项目部分募集资金项目的原因</p> <p>同路生物“同路生物新浆站建设”项目计划总投资 26,000.00 万元，用于加快同路生物现有内蒙古巴林左旗浆站、浙江龙游浆站、广东怀集浆站建设步伐，并积极争取在其他省份开设新浆站。</p> <p>内蒙古巴林左旗浆站、浙江龙游浆站、广东怀集浆站均已完成建设，其中广东怀集浆站、内蒙古巴林左旗浆站分别于 2014 年 12 月、2016 年 6 月获得当地卫生和计划生育委员会颁布的《单采血浆许可证》准予执业并正式采浆；龙游浆站已完成基本建设，于 2016 年底正式采浆。鉴于上述情况，短期内同路生物新浆站建设将不会有大量资金投入，因此公司决定变更该部分募集资金投资项目。</p> <p>二、变更募集资金用途的审批程序</p> <p>2016 年 11 月 25 日，公司分别召开了第四届董事会第十次（临时）会议及第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于变更同路项目部分募集资金用途的议案》，同意公司变更同路生物“同路生物新浆站建设”募集资金及利息合计 24,522.05 万元（其中使用募集资金 24,380.26 万元，使用利息收入 141.79 万元）用于同路生物“收购浙江海康股权项目”，不足部分同路生物用自有资金补足，收购项目由同路生物实施。</p> <p>公司独立董事、监事会、独立财务顾问分别对变更郑州莱士项目部分募集资金投资项目发表了意见。</p> <p>2016 年 12 月 12 日，该议案经公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>三、变更募集资金项目的信息披露情况</p> <p>详见公司分别于 2016 年 11 月 26 日及 2016 年 12 月 13 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上的相关公告。</p> <p>四、变更募集资金项目的进展情况</p> <p>2016 年 12 月 2 日，公司分别召开了第四届董事会第十一次（临时）会议及第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司全资子公司同路生物制药有限公司签署股权转让协议书的议案》，同意公司使用同路生物募集资金“同路生物新浆站建设”项目变更后的募集资金及利息合计 24,522.05 万元（其中使用募集资金 24,380.26 万元，使用利息收入 141.79 万元）用于同路生物收购浙江海康股权，不足部分同路生物用自有资金补足，收购项目由同路生物实施。</p> <p>该收购项目于 2016 年 12 月 22 日完成，上述“收购浙江海康股权项目”已实施完毕。</p> <p>详见公司分别于 2016 年 12 月 3 日及 2016 年 12 月 23 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上的相关公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2017 年度募集资金年度存放及使用情况的专项报告	2018 年 4 月 26 日	详见公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的相关公告

#### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

### 六、重大资产和股权出售

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
郑州莱士	子公司	血液制品生产	100,000,000.00	1,134,198,367.09	914,694,959.45	61,028,151.57	5,009,645.35	1,772,097.24
同路生物	子公司	血液制品生产	145,350,000.00	2,480,325,748.53	2,385,759,684.71	458,100,024.59	243,239,314.83	219,202,379.64

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

郑州莱士营业收入同比增加196.86%，主要是上年同期因厂房改造影响主营产品销售，本期实现血浆销售收入较上期血液制品销售收入增加；营业利润同比减少96.16%，净利润同比减少98.42%，其主要原因为上期转让其子公司广仁药业100.00%股权，实现投资收益1.02亿元，本期无此项收益。

### 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

纳入合并财务报表范围的结构化主体共4家

项目名称	类型	期末实际出资额（元）
金鸡报晓3号集合资金信托计划	集合资金信托计划	438,950,000.00
云南国际信托有限公司聚利43号单一资金信托*	单一资金信托	1,104,950,000.00



陕国投 持盈78号证券投资集合资金信托计划	集合资金信托计划	390,000,000.00
陕国投 持盈79号证券投资集合资金信托计划	集合资金信托计划	203,800,000.00

\*云南国际信托有限公司聚利43号单一资金信托的份额全部由金鸡报晓3号集合资金信托计划认购；金鸡报晓3号集合资金信托计划以收到的全部出资款，全部认缴了云南国际信托有限公司聚利43号单一资金信托的份额。

结构化主体，是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定因素而设计的主体。经评估，以上所投资的结构化主体产生的可变回报的最大风险敞口足够重大以致本公司对其拥有控制权；故将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

#### （1）金鸡报晓3号集合资金信托计划

本公司纳入合并范围的结构化主体金鸡报晓3号的委托人分为认购优先信托单位的优先委托人（优先受益人）和认购劣后信托单位的劣后委托人（劣后受益人）；优先受益人的固定预期年化收益率为6.05%，劣后受益权项下的信托利益为信托财产总值减去信托计划应当承担的信托费用和其他负债并支付优先受益权项下全部信托利益后的财产余额。

金鸡报晓3号总份额9.99亿单位，3.33亿劣后信托单位全部由本公司认购，另外6.66亿为优先信托单位。优先信托单位与劣后信托单位的面值都是1.00元，认购价格1.00元。本公司于2017年3月22日支付认购款3.33亿元，同时，本公司签署《差额付款合同》，承诺在信托计划收益不足时，补足包括优先信托单位委托人的人固定收益、信托计划管理费等在内的各类款项。

全体委托人一致同意并指定金鸡报晓3号的投资范围为：聚利43号；全体委托人一致同意并指定单一资金信托的投资范围为：沪、深交易所上市交易的A股股票、现金及现金等价物（银行活期存款、货币市场基金、债券逆回购）及信托业保障基金。

金鸡报晓3号约定的存续期间为24个月，发生信托合同约定情形时，受托人可以提前终止信托计划；无论任何原因出现非现金形式信托财产，信托期限自动延长至信托财产全部变现为止。

2018年2月2日，金鸡报晓3号财产净值跌破止损线，按合同约定需追加补仓资金，公司于2018年2月5日追加补仓资金8,635.00万元；因每日计提各项费用，所持有兴源环境股票仍处于停牌等因素，公司分别于2月7日、3月8日、4月4日、4月19日、5月4日及6月5日分别追加了补仓资金400.00万元、360.00万元、200.00万元、200.00万元、400.00万元及400.00万元。

截至2018年6月30日合计追加补仓资金10,595.00万元，本公司实际出资额为43,895.00万元

#### （2）云南国际信托有限公司聚利43号单一资金信托

本公司纳入合并范围的结构化主体聚利43号系由本公司控制的金鸡报晓3号认购其全部9.99亿份额，扣除信托费用后的全部剩余信托财产归金鸡报晓3号所有。该信托投资范围为：1）权益类资产：仅投资于兴源环境(股票代码：300266)流通股；2）固定收益类资产：交易所及银行间市场国债、金融债、公司债、可转债、债券型基金；3）现金及现金等价物（银行活期存款、货币市场基金、债券逆回购）；4）信托业保障基金。

聚利43号信托计划约定的存续期间为24个月，满足约定条件时受益人可以提前终止；在续存期满后，经全体委托人同意可以延长信托期限。

截至2018年6月30日金鸡报晓3号补仓资金合计10,595.00万元追加至聚利43号信托计划，聚利43号实际出资额为110,495.00万元。

### （3）陕国投 持盈78号证券投资集合资金信托计划

本公司纳入合并范围的结构化主体持盈78号集合资金信托计划由本公司认购其2.50亿份额，占总份额的50.00%。该信托投资范围为：1）权益类资产：仅投资于万丰奥威（股票代码：002085）流通股；2）固定收益类资产：交易所及银行间市场国债、金融债、公司债、可转债、债券型基金；3）现金及现金等价物（银行活期存款、货币市场基金、债券逆回购）；4）信托业保障基金。

持盈78号约定的存续期间为24个月，满足约定条件时受益人可以提前终止；在续存期满后，经全体委托人同意可以延长信托期限。

公司于2018年4月19日追加补仓资金5,200.00万元。

2018年4月23日，持盈78号持有的万丰奥威股票复牌，公司当日盘中追加补仓资金1,200.00万元，并分别于4月24日、4月25日及4月26日追加补仓资金3,300.00万元、3,000.00万元及1,300.00万元。

截至2018年6月30日合计追加补仓资金14,000.00万元，本公司实际出资额为39,000.00万元。

### （4）陕国投 持盈79号证券投资集合资金信托计划

本公司纳入合并范围的结构化主体持盈79号集合资金信托计划由本公司认购其1.80亿份额，占总份额的50.00%。该信托投资范围为：1）权益类资产：仅投资于兴源环境（股票代码：300266）流通股；2）固定收益类资产：交易所及银行间市场国债、金融债、公司债、可转债、债券型基金；3）现金及现金等价物（银行活期存款、货币市场基金、债券逆回购）；4）信托业保障基金。

持盈79号约定的存续期间为24个月，满足约定条件时受益人可以提前终止；在续存期满后，经全体委托人同意可以延长信托期限。

2018年2月2日，持盈79号财产净值跌破追加线，按照合同约定，需追加补仓资金，公司于2018年2月5日追加补仓资金2,380.00万元。

截至2018年6月30日合计追加补仓资金2,380.00万元，本公司实际出资额为20,380.00万元。

## 九、对2018年1-9月经营业绩的预计

2018年1-9月预计的经营业绩情况：业绩亏损的情形

业绩亏损

2018年1-9月净利润（万元）	-131,620	至	-103,415
2017年1-9月归属于上市公司股东的净利润（万元）	94,014		
业绩变动的原因说明	由于证券市场波动，证券投资产生损失，故预计2018年1-9月归属于母公司的净利润同比大幅下降。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、产品潜在的安全性风险

血液制品的原料是健康人血浆，生产过程中虽然对原来血浆进行了相关病原体的筛查，并在生产工艺中加入了去除和灭活病毒的措施，但理论上仍存在传播某些已知和未知病原体的潜在风险。

对策：针对上述风险，继续强化质量保障体系的建设，在发展中与时俱进不断提升，更好地做好质量保证服务。

### 2、原材料供应不足的风险

原料血浆由于其来源的特殊性及监管的加强，目前整个行业原料血浆供应较为紧张，原料血浆供应量直接决定血液制品生产企业的生产规模。

对策：针对上述风险，继续加强对单采血浆站的管理，保持血浆稳定增长；继续向有关部门申请新建单采血浆站，开拓新浆源。

### 3、血浆成本存在上升风险

受外出务工收入提高及物价水平上升等因素影响，单采血浆站面临供浆员流失压力。同时为了稳定供浆员，吸引更多人加入供浆员行列，公司会取各种手段拓展浆源。未来，供浆员的补助和奖励有可能逐步提高。

对策：针对上述风险，继续优化现有的工艺技术水平，提高单位血浆多产品的利用率；继续加大对献浆员的宣传力度，努力提升现有单采血浆站的采浆能力。

### 4、市场环境变化的风险

2017 年上半年血液制品市场总体表现出从紧缺向平衡转变。同时，2017 年新版医保目录调整完毕，血液制品的报销范围大幅增加，随着这版医保目录在各地区落地执行，将有更多的患者有机会通过医保获得使用血液制品进行治疗，血液制品的市场也面临较大的增长机会。

对策：针对上述风险，公司正在探索从以往商业渠道市场销售模式向医院终端市场销售模式的转型。公司市场和销售团队有计划的对医院终端市场客户开展专业的学术推广工作，使得公司在医院终端的市场份额实现稳步增长，进一步巩固了上海莱士专业学术的品牌形象，强化了上海莱士产品的美誉度，维护了上海莱士产品在血液制品市场领导者地位。一方面，公司专注于提升公司产品在现有终端医院客户的覆盖面，提供更好的学术支持和服务，获得客户对莱士产品合理规范使用；另一方面，公司积极开发新的终端医院客户，扩大新客户的覆盖面，提高公司产品的市场份额。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年	年度股东大会	68.87%	2018 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 23 日	详见公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的相关公告

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划 2018 年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	科瑞金鼎、深圳莱士	重大资产重组标的资产权属问题承诺	关于发行股份购买资产并募集配套资金之重大资产重组相关资产权属问题的承诺：因同路生物及下属子公司少量辅助用房尚未取得房屋所有权证书，为此本次交易对方科瑞金鼎、深圳莱士承诺： 1、该等尚未取得房产证书的房产为同路生物持续实际使用，同路生物对该等房产拥有所有权和使用权，未因其实际使用该等房产而被任何第三方主张任何权利或受到任何行政部门的处罚； 2、将督促相关单位尽快办理完毕该等尚未取得房产证书的房产权属登记事宜； 3、如因上述尚未取得房产证书的房产权属问题导致本次交易后上市公司遭受任何损失，将给予现金补偿。	2014 年 12 月 25 日	2014 年 12 月 25 日至相关用房取得房屋所有权证书止	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	科瑞集团、科瑞天诚、莱士中国、郑跃文、黄凯	避免同业竞争、大股东资金占用等承诺	1、控股股东科瑞天诚与莱士中国、公司实际控制人郑跃文与黄凯及科瑞天诚控股股东科瑞集团分别与公司签定了《避免同业竞争协议》； 2、公司股东及实际控制人科瑞天诚、科瑞集团、郑跃文、莱士中国和黄凯承诺未来不发生资金占用情况； 3、股东科瑞天诚与莱士中国对灵璧莱士存在的个人集资法律瑕疵分别出具了《承诺函》，均承诺如由于灵璧莱士存在的个人集资问题对上海莱士造成任何经济损失，科瑞天诚与莱士中国将对上海莱士由此遭受的经济损失给予及时、足额的补偿。	2008 年 06 月 23 日	长期有效	正在履行

	科瑞天诚、 莱士中国	规范关联交 易承诺	1、在其直接或间接持有上海莱士股份期间，将严格按照国家法律法规及规范性文件的规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、使用上海莱士（含上海莱士下属企业，下同）的资金或资产； 2、在其直接或间接持有上海莱士股份期间，将尽量减少与上海莱士发生关联交易；其与上海莱士正常发生的关联交易，将严格按照法律法规、规范性文件及上海莱士有关关联交易决策制度执行，严格履行关联交易决策程序和回避制度，保证交易条件和价格公正公允，确保不损害上海莱士及其中小股东的合法权益。	2014 年 09 月 23 日	长期有效	正在履行
承诺是否按时履行				是		
如承诺超期末履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				不适用		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司 2018 年半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2014年6月9日，公司召开了第三届董事会第十三次（临时）会议及第三届监事会第十次会议审议通过了《上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等公司股权激励事项，同意公司在符合规定的授予条件时，以定向发行新股方式，向包括公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术人员和业务骨干在内的激励对象授予总量 2,116,666 份的股票期权及总计不超过 1,850,000 股的限制性股票。详见公司于 2014 年 6 月 10 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的相关公告。

2014年8月6日，公司获得中国证监会备案无异议，详见公司于 2014 年 8 月 6 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2014年8月13日，经中国证监会备案无异议后，公司召开第三届董事会第十六次（临时）会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要等议案，公司董事会发出《关于召开 2014 年第三次临时股东大会的通知》。详见公司于 2014 年 8 月 14 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的相关公告。

2014年8月29日，公司以现场投票、网络投票及独立董事征集投票权相结合的方式召开了 2014 年第三次临时股东大会，审议通过了《上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《上海莱士血液制品股份有限公司股权激励计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。详见公司于 2014 年 8 月 30 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2014年9月29日，根据公司 2014 年第三次临时股东大会的授权，公司第三届董事会第二十次（临时）和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《公司关于对〈上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉相关事项进行调整的议案》、《公司关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，因 2014 年中期分配对股权激励计划授予数量和价格进行相应的调整，同时以定向发行新股方式向激励对象授予股票期权与限制性股票。详见公司于 2014 年 9 月 30 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2014年12月10日，公司完成了《上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》涉及的股票期权与限制性股票的授予登记工作，本次实际认购的限制性股票为 3,126,600 股，授予限制性股票的上市日期为 2014 年 12 月 12 日。详见公司于 2014 年 12 月 11 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2015年9月28日，公司召开第三届董事会第二十八次（临时）会议和第三届监事会第二十三次会议，

审议通过了《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉涉及的授予股票期权数量和行权价格进行调整的议案》、《关于取消授予预留限制性股票及股票期权的议案》、《关于作废部分已不符合条件的股票期权的议案》、《关于股票期权第一个行权期可行权与限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》等议案，因 2014 年度现金分红和 2015 年中期分配对股权激励计划涉及的授予股票期权数量和行权价格进行调整，本次调整后公司股票期权行权价格调整为 15.78 元/份，公司向激励对象授予的股票期权调整为 8,382,664 份（含预留 846,664 份）。由于公司近期无向潜在激励对象授予预留限制性股票及股票期权的计划而取消授予股票期权 846,664 份及预留的限制性股票 740,000 股；因激励对象徐文彬、秦凯、吴炜彬已离职分别作废不符合条件的股票期权 40,000 份、8,000 份、8,000 份以及激励对象姚惟平因退休而作废部分不符合条件的股票期权 5,334 份，共计 61,334 份。经上述调整，公司首次授予的激励对象人数由 224 人调整为 221 人，公司向激励对象授予的股票期权调整为 7,474,666 份。除需对由于离职、退休的激励对象的部分股票期权注销外，激励对象所持限制性股票和股票期权第一个解锁期/行权期的解锁/行权条件已经满足。详见公司于 2015 年 9 月 29 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2015 年 10 月，公司向中国证券登记结算公司深圳分公司申请办理并完成股权激励计划涉及的授予股票期权数量和行权价格调整以及部分不符合条件而作废期权的相关手续。

2015 年 12 月 14 日，公司股权激励计划限制性股票第一期解锁股份上市流通，本次解除限售的股份数量为 2,084,372 股，解除股份限售的股东人数为 103 人。详见公司于 2015 年 12 月 9 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2015 年 12 月 30 日，经大华事务所出具的大华验字[2015]001289 号验资报告验证确认，公司已收到 221 位激励对象缴纳的股票期权行权认购款合计 39,343,137.84 元。其中：新增注册资本人民币 2,493,228.00 元，其余部分作为公司资本公积。

2016 年 1 月 21 日，公司股权激励计划股票期权第一期行权股份上市流通，本次股票期权行权价格 15.78 元/份，行权人数 221 人，行权数量合计 2,493,228 股。本次行权后，公司总股本变更为 2,758,753,062 股。详见公司于 2016 年 1 月 19 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2016 年 11 月 8 日，公司召开第四届董事会第七次（临时）会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉涉及的授予股票期权数量和行权价格进行调整的议案》、《关于作废部分已不符合条件的股票期权的议案》、《关于股票期权第二个行权期可行权与限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》等议案，因 2015 年度现金分红和 2016 年中期分配对股权激励计划涉及的授予股票期权数量和行权价格进行调整，调整后公司股票期权行权价格调整为 8.74 元/份，公司尚未行权的股票期权数量调整为 8,966,588 份。因激励对象周卫新退休离职而作废部分不符合条件的股票期权 24,000 份，作废后公司尚未行权的股票期权总数由 8,966,588 份，调整为 8,942,588 份。除需对由于退休离职激励对象的部分股票期权注销外，激励对象所持限制性股票和股票期权第二个解锁期/行权期的解锁/行权条件已经满足。详见公司于 2016 年 11 月 9 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券

报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2016 年 11 月，公司向中国证券登记结算公司深圳分公司申请办理并完成股权激励计划涉及的授予股票期权数量和行权价格调整以及部分不符合条件而作废期权的相关手续。

2016 年 12 月 20 日，公司股权激励计划限制性股票第二期解锁股份上市流通，本次解除限售的股份数量为 3,751,970 股，解除股份限售的股东人数为 103 人。详见公司于 2016 年 12 月 19 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2017 年 1 月 9 日，经大华事务所出具的大华验字【2017】000012 号验资报告验证确认，公司已收到 220 位激励对象缴纳的股票期权行权认购款合计 39,184,784.90 元。其中：新增注册资本人民币 4,483,385.00 元，其余部分作为公司资本公积。

2017 年 1 月 23 日，公司股权激励计划第二期行权股份上市流通，本次股票期权行权价格 8.74 元/份，行权人数 220 人，行权数量合计 4,483,385 股，剩余股票期权总数为 4,459,203 份。本次行权后，公司总股本变更为 4,970,238,896 股。详见公司于 2017 年 1 月 20 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2017 年 6 月 29 日，公司召开第四届董事会第十七次（临时）会议及第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉涉及的授予股票期权数量和行权价格进行调整的议案》等。因 2016 年度现金分红对股权激励计划涉及的授予股票期权数量和行权价格进行调整，调整后公司股票期权行权价格由 8.74/份调整为 8.71/份，股票期权总数不变，仍为 4,483,203 份。详见公司于 2017 年 6 月 30 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2017 年 7 月，公司向中国证券登记结算公司深圳分公司申请办理并完成股权激励计划涉及的授予股票期权行权价格调整的相关手续。

2017 年 10 月 24 日，公司召开第四届董事会第二十一次（临时）会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期/解锁期行权/解锁条件成就的议案》等，公司认为激励对象所持股票期权和限制性股票第三个行权期/解锁期的行权/解锁条件已经满足。详见公司于 2017 年 10 月 25 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2017 年 12 月 20 日，公司股权激励计划限制性股票第三期解锁股份上市流通，本次解除限售的股份数量为 3,751,920 股，解除股份限售的股东人数为 103 人。公司股权激励计划限制性股票全部解锁完成。详见公司于 2017 年 12 月 15 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2018 年 1 月 19 日，经大华事务所出具的大华验字【2018】000047 号验资报告验证确认，公司已收到 219 位激励对象缴纳的股票期权行权认购款合计 38,177,698.13 元。其中：新增注册资本人民币 4,383,203.00 元，其余部分作为公司资本公积。

2018 年 2 月 6 日，公司股权激励计划股票期权第三期行权股份上市流通，本次股票期权行权价格 8.71



元/份，行权人数 219 人，行权数量合计 4,383,203 股。本次行权后，剩余期权为 76,000 份，公司总股本变更为 4,974,622,099 股。详见公司于 2018 年 2 月 5 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2018 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于注销股权激励部分已获授但未行权股票期权的议案》，同意公司注销股权激励计划部分已获授但未行权股票期权，共计 76,000 份。详见公司于 2018 年 4 月 26 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2018 年 5 月，公司向中国证券登记结算公司深圳分公司办理完成注销股权激励计划已获授但未行权股票期权的相关工作，该次注销完成后，公司的股权激励计划剩余已获授期权未行权数量合计为 0 份，公司股权激励计划全部结束。详见公司于 2018 年 5 月 4 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
美国莱士	莱士中国现任董事长黄凯控制的公司	向关联方销售商品和提供劳务	销售商品	公司向美国莱士销售产品的价格不低于公司给予国内经销商的市场价格（不含税），公司承担国际运费和保险费等出口费用。	不低于公司给予国内经销商的市场价格（不含税）	550.51	0.57%	5,000.00	否	信用期满后现金结算	-	2018年4月26日	详见公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的相关公告
合计				-	-	550.51	-	5,000.00	-	-	-	-	-
大额销货退回的详细情况										不适用			
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）										不适用			
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）										不适用			

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、重大担保

适用  不适用

#### 3、其他重大合同

适用  不适用

### 十五、社会责任情况

#### 1、重大环保问题情况

(1) 上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
上海莱士	COD（化学需氧量）	纳管	1	厂区总排口	300ppm	DB31/373-2010 生物制药行业污染物排放标准	-	-	无
同路生物	COD	间歇性	1	厂区总排口	50mg/l	350mg/l	-	-	无

防治污染设施的建设和运行情况

#### 上海莱士：

废水：厂区配套建设污水处理站一座（规模为：600m<sup>3</sup>/d，工艺为：水解酸化+接触氧化+消毒），运行情况为连续运行。

废气：动物房产生的废气经排风管道收集，排放口安装“过滤+吸附”。24小时连续运行。

噪声：锅炉房、污水处理站设备安装减震设施的同时安装了隔音门，将噪声降至标准范围内。

**同路生物：**

废水：厂区配套建设污水处理站一座（规模为：150m<sup>3</sup>/d，工艺为：UASB 反应+CASS 反应+消毒），运行情况为每天 8:00-22:00 时。

废气：动物实验中心产生的废气经排风管道收集，排放口安装“过滤+吸附”及“光氧净化设备”处理达标后排放，去除效率可达 92%。24 小时连续运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

**上海莱士：**

2009 年 8 月获得《关于上海莱士血液制品股份有限公司新厂区建设项目环境影响报告书的审批意见》编号：沪环保许管【2009】796 号。

2013 年 4 月获得《上海市环境保护局关于上海莱士血液制品股份有限公司新厂区建设项目（一期）试生产的审批意见》编号：沪环保许评【2013】168 号。

2013 年 7 月获得《上海市环境保护局关于上海莱士血液制品股份有限公司新厂区建设项目（一期）延长试生产的审批意见》编号：沪环保许评【2013】391 号。

2015 年 1 月获得《上海市环境保护局关于上海莱士血液制品股份有限公司新厂区建设项目（一期）竣工环境保护验收的审批意见》编号：沪环保许评【2015】28 号。

2018 年 5 月获得《关于上海莱士血液制品生产线洗灌封技术升级和配套项目改造环境影响报告表的审批意见》编号：沪奉环保许管【2018】121 号。

**同路生物：**

2011 年 12 月取得了《关于同路生物制药股份有限公司新厂建设项目环境影响报告书的批复》编号：环建审【2011】468 号。

2015 年 5 月 18 日，合肥市环境保护局出具了“同路生物制药有限公司新厂建设项目竣工环保验收意见的函”（编号：合环验【2015】123 号文），通过了环保验收。

2017 年 5 月同路生物制药有限公司血液制品车间技术改造项目向合肥高新技术产业开发区经济贸易局进行备案，合高经经贸【2017】164 号。

2017 年 6 月进行编制了关于《同路生物制药有限公司血制品车间扩能技术改造项目》环境影响报告书。

2018 年 3 月取得了关于同路生物制药有限公司血液制品车间扩能技术改造项目环境影响报告书批复，编号：环建审【2018】29 号。

突发环境事件应急预案

**上海莱士：**

2016 年 9 月公司制定了《上海莱士血液制品股份有限公司突然环境事件应急预案》。

2016 年 9 月获得奉贤区环保局《企业事业单位环境应急预案备案表》备案编号：02-310120-2016-037-L。

**同路生物:**

2015 年 4 月公司制定了《同路生物制药有限公司突发环境事件应急预案》，明确了突发事件的应急程序、管理职责、保障措施等内容，为车间、部门编制事故应急预案提供了指导原则及总体框架。

2015 年 5 月公司组织召开了环境应急预案专家评估会。

2017 年 7 月经合肥市环境保护局高新技术产业开发区分局备案。备案编号:340105-2015-001-L。

## 环境自行监测方案

**上海莱士:**

计划每天对公司污水自行取样进行检测各一次，每年、每季度委托有资质的第三方进行一次水、气、声专项检测。

**同路生物:**

计划每天上午、下午对公司污水自行取样进行检测个一次；每季度委托第三方进行一次水、气、声专项检测。

## 其他应当公开的环境信息

**同路生物:**

2017 年关于同路生物制药有限公司《血制品车间扩能技术改造项目》在合肥市环境保护局官网 <http://www.hfepb.gov.cn/>进行了一次公示、二次公示及关于同路生物制药有限公司《同路生物制药有限公司血液制品车间技改项目》环境影响文件审批意见的公示和审批决定的公告。

## 其他环保相关信息

**上海莱士:**

2017 年 3 月获得奉贤区环保局《企业环保守法情况证明》编号：沪奉环证【2017】第 010 号。

**同路生物:**

2016 年初同路生物制药有限公司主动开展清洁生产工作，并于 2016 年 12 月清洁生产审核报告通过评估，编号：合高清审【2016】2 号。

2017 年 1 月收到合肥市环境保护局高新技术产业开发区分局《关于同路生物制药有限公司清洁生产审核验收意见的函》编号：合高环清验【2017】1 号。

2018 年 1 月荣获合肥市高新技术产业开发区颁发的：环境应急先进单位称号。

## (2) 重点排污单位以外的公司

适用  不适用

## 防治污染设施的建设和运行情况

**郑州莱士:**

废水：厂区配套建设污水处理站一座（规模为：100m<sup>3</sup>/d，工艺为：水解酸化+SBR 反应池+消毒工艺），

运行情况为连续运行。

废气：安装了两台油烟净化器对厨房油烟进行净化。每台风量为 4000 m<sup>3</sup>/h，每天运行 4 个小时。

噪声：选用低噪声生产设备；对高噪声设备采取基础减振，安装隔声罩和厂房屏蔽等降噪措施，确保厂界噪声达标。

#### **浙江海康：**

废水：厂区配套建设污水处理站一座（规模为：50 m<sup>3</sup>/d，工艺为：调节水解+好氧沉淀+消毒），运行情况为每天8:00-18:00

废气：动物房产生的废气经排风管道收集，排放口安装“过滤+吸附”。24小时连续运行。

噪声：锅炉房、自备发电机房安装隔音装置，将噪声降至标准范围内。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

#### **郑州莱士：**

2012 年 3 月获得《关于邦和药业股份有限公司人血白蛋白、人免疫球蛋白独立生产线和凝血因子中试场地改建、质检中心及生物工程研究中心项目环境影响评价执行环境标准的意见》，编号：郑环建函【2012】22 号。

2012 年 5 月获得关于《邦和药业股份有限公司人血白蛋白、人免疫球蛋白独立生产线和凝血因子中试场地改建项目以及质检中心及生物工程研究中心建设项目环境影响报告书》（报批版）的审查意见，编号：郑环审【2012】33 号。

2012 年 6 月获得《河南省环境保护厅对于对邦和药业股份有限公司上市环保核查的初审意见》，编号：豫环函【2012】164 号。

2012 年 6 月获得《河南省环境保护厅关于邦和药业股份有限公司人血白蛋白、人免疫球蛋白独立生产线和凝血因子中试场地改建项目以及质检中心及生物工程研究中心建设项目环境影响报告书的批复》，编号：豫环审【2012】89 号。

2013 年 11 月获得《关于邦和药业股份有限公司人血白蛋白、人免疫球蛋白独立生产线和凝血因子中试场地改建项目以及质检中心及生物工程研究中心建设项目试生产前环保核查报告》，编号：豫环监总函【2013】576 号。

2015 年 3 月获得《郑州市环境保护局关于郑州莱士血液制品有限公司人血白蛋白、人免疫球蛋白独立生产线改建项目以及质检中心及生物工程研究中心建设项目（凝血因子中试场地建设内容除外）竣工环保验收申请的审查意见》，编号：郑环审【2015】181 号。

2015 年 5 月获得《河南省环境保护厅关于郑州莱士血液制品有限公司人血白蛋白、人免疫球蛋白独立生产线和凝血因子中试产地改建项目以及质检中心及生物工程研究中心建设项目环境保护设施竣工验收的批复》，豫环审【2015】178 号。

#### **浙江海康：**

2014 年 8 月取得《浙江海康生物有限责任公司年产 100 万瓶血液制品 GMP 技术升级改造项目环境影

响报告书》编号：国环评证乙字第 2014 号。

2014 年 11 月获得温州市鹿城区环境保护局关于《浙江海康生物制品有限责任公司年产 100 万瓶血液制品 GMP 技术升级改造项目环境影响报告书》的审查意见，编号：温鹿环建（2014）123 号

2014 年 12 月取得《城市排水许可证》，编号：浙温鹿排准字第 20140179 号。

2016 年 9 月，完成工业锅炉煤改气工程。废气排放达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）

2017 年 4 月，温州市鹿城区环境保护局出具了“关于浙江海康生物制品有限责任公司年产 100 万瓶血液制品 GMP 升级改造项目环境保护设施竣工验收意见的函”。编号：温鹿环验（2017）10 号。

2017 年年 5 月，取得《浙江省排污许可证》，编号：浙 CB2017A1311。

#### 突发环境事件应急预案

##### 郑州莱士：

2016 年 4 月公司制定了《郑州莱士血液制品有限公司突发性环境污染事故应急预案》。

##### 浙江海康：

2017 年 3 月，制定《浙江海康生物制品有限责任公司突发环境事件应急预案》。

#### 环境自行监测方案

##### 郑州莱士：

计划每天对污水自行检查一次；每 10 天对噪音测查一次，定期委托第三方进行一次水、气、声的专项检查。

##### 浙江海康：

计划每季度托有资质的第三方进行一次水、气、声专项检测。

#### 其他应当公开的环境信息

##### 浙江海康：

2016 年 10 月，取得《温州市排污权证》，编号：温排污权证 CSLC 字第 160116 号。本次初始排污权有偿使用期限至 2020 年。

#### 其他环保相关信息

##### 郑州莱士：

2016 年 3 月获得“2015 年度郑州市固体废物和辐射环境管理工作先进单位”，编号：郑环文【2016】40 号。

公司及下属公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律 法规受到行政处罚的情形。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、风险投资事项

#### (1) 证券投资审议批准情况

2015年1月5日，公司召开第三届董事会第二十二次（临时）会议，审议通过了《公司关于进行风险投资事项的议案》，同意公司在充分保障公司日常经营性资金需求，不影响公司正常生产经营并有效控制风险的前提下，拟使用自有资金最高不超过（含）人民币10.00亿元用于风险投资，使用期限为2年，该额度可以在2年内循环使用。该事项于2015年1月20日经公司2015年第一次临时股东大会审议通过。

2016年2月4日及2016年2月22日，公司分别召开了第三届董事会第三十一次（临时）会议及2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司上调风险投资额度及投资期限的议案》，同意公司为进一步提升资金使用效率、资金收益水平、增强公司盈利能力，将投资最高额度由原最高不超过（含）10.00亿元调整为不超过（含）40.00亿元；使用期限由原2年调整为自2016年2月22日起3年。

#### (2) 证券投资情况

##### 1) 万丰奥威

基于公司及董事会战略委员会对浙江万丰奥威汽轮股份有限公司（“万丰奥威”，证券代码：002085）进行的研究分析和论证，2015年1月22日，公司通过深圳证券交易所大宗交易系统购入万丰奥威股票1,900万股，均价为26.10元/股，共计使用自有资金人民币49,590.00万元。

2015年8月31日，万丰奥威实施了2015年上半年度权益分派：以资本公积向全体股东每10股转增12股，除权后公司共计持有万丰奥威股票4,180万股。

2016年2月23日、25日、26日、29日、3月1日，公司通过二级市场合计购入万丰奥威股票2,325,214股，均价为27.97元/股，共计使用自有资金人民币65,045,038.99元。截至2016年3月1日合计持有万丰奥威股票44,125,214股。

2016年5月4日，万丰奥威实施了2015年度权益分派：向全体股东以未分配利润每10股派发现金红利0.50元（含税）、送红股2股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增8股，除权后公司共计持有万丰奥威股票88,250,428股。

2016年10月25日及10月26日，公司通过深交所大宗交易系统分别卖出万丰奥威3,000万股（均价为21.60元/股）、1,700万股（均价为21.39元/股），截至2016年10月26日合计持有万丰奥威股票41,250,428股，实现投资收益66,839.28万元。

2017年5月22日，万丰奥威实施了2016年度权益分派：向全体股东以未分配利润每10股派发现金红利1.00元（含税）、送红股2股（含税），不以公积金转增股本，除权后公司共计持有万丰奥威股票49,500,513

股。

2017年6月13日、14日、15日、16日、19日、20日、21日及22日，公司通过二级市场合计购入万丰奥威股票20,058,971股，均价为15.95元/股，共计使用自有资金人民币31,991.47万元。截至2017年6月22日合计持有万丰奥威股票69,559,484股。

截至2018年6月30日，公司共持有万丰奥威69,559,484股，累计实现公允价值变动损益7,174.49万元，实现投资收益69,532.77万元（其中，2018年1-6月实现公允价值变动损益-59,125.56万元，实现投资收益2,086.78万元）。

2018年8月14日，公司通过二级市场合计卖出万丰奥威股票163万股，均价为8.02元/股，截至2018年8月17日合计持有万丰奥威股票67,929,484股。

## 2) 天治星辰5号

2016年4月6日，公司召开了第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于使用自有闲置资金参与资产管理计划事项的议案》，同意公司使用3.00亿元自有闲置资金作为劣后方参与认购股票型资产管理计划普通级份额。公司于2016年4月7日，使用3.00亿元自有闲置资金作为劣后方参与认购由天治基金管理有限公司设立的天治星辰5号普通级份额，优先级份额和普通级份额认购比例为1:1，本次资管计划资产规模为人民币6.00亿元。该资管计划是通过沪深二级市场股票、固定收益类产品等的积极投资，在控制风险的前提下，谋求最大限度地资产增值。

天治星辰5号于2016年4月11日，通过深交所大宗交易系统购入兴源环境科技股份有限公司（“兴源环境”，股票代码：300266）股票1,500万股，均价为34.38元/股，交易总金额为人民币51,570.00万元。

2016年6月1日，兴源环境实施了2015年度权益分派：向全体股东每10股派0.20元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增1股，除权后公司共计持有兴源环境股票1,650万股。

2016年6-9月，公司通过二级市场累计购入兴源环境1,502,754股，均价为40.29元/股，交易总金额为人民币6,055.35万元。截至2016年9月底合计持有兴源环境股票18,002,754股。

天治星辰5号约定的存续期间为12个月，已于2017年4月到期。按照约定，由于天治星辰5号到期时，所购买的兴源环境股票处于停牌状态，待兴源环境股票复牌后第一个工作日执行卖出。

2017年5月18日，兴源环境股票复牌，天治星辰5号通过深交所大宗交易系统卖出兴源环境18,002,754股，均价为47.60元/股。

截至2018年6月30日，天治星辰5号累计实现投资收益28,058.99万元。（具体金额以资产管理计划最终清算结果为准）。

### 风险揭示：

公司参与认购本资产管理计划的普通级份额，鉴于本资产管理计划的结构化设计特征，公司将根据资管合同约定承担因资管存续期间净值波动而导致追加资金的义务。

由于本资管计划内含杠杆机制的设计，普通级份额的净值变动幅度大于优先级份额的变动幅度，在组合出现亏损的情况下，普通级委托人的本金会先于优先级委托人遭受损失。鉴于优先级份额、普通级份额的资金合并运作，普通级委托人的损失相对于组合的损失会产生杠杆放大效应。



资产管理计划终止时且全部资产管理计划完成清算时（包括提前终止）获取的财产及收益不足以覆盖优先级委托人的资金本金、按照合同预定的预期年化收益率计算的收益及各项费用，则差额义务补足人应向优先级委托人履行差额付款补足义务，差额付款人其所承担的差额付款义务至资产管理计划清算完毕为止。按照合同约定履行差额补足义务并承担无限连带责任。

此外，由于各种原因及其他或有风险的存在，包括政策风险、经济周期风险、利率风险、流动性风险、投资管理风险等，本资管计划既有盈利的可能，也存在亏损的可能，且根据相关法律法规规定，资管计划不承诺保本和最低收益。

### 3) 金鸡报晓3号

2017年3月21日，公司召开了第四届董事会第十四次（临时）会议，审议通过了《关于公司拟使用自有闲置资金参与集合资金信托计划的议案》，同意公司使用3.33亿元自有闲置资金参与认购集合资金信托计划劣后级份额。公司于2017年3月22日，使用3.33亿元自有闲置资金参与认购厦门国际信托有限公司根据信托合同设立的金鸡报晓3号劣后级份额，优先级信托资金：劣后级信托资金为2：1，本次信托计划规模为人民币9.99亿元。该信托计划使用9.99亿元对云南信托设立的云南信托聚利43号单一资金信托（“聚利43号”）进行投资。该单一信托按照其信托合同的约定专项投资于①股票；②债券；③基金；④货币市场工具及银行存款；⑤信托业保障基金。

上述信托计划期限为24个月，自信托计划成立之日起计算。该期限为本信托计划的预计存续期限，如在该期限内出现合同规定的终止情形，则本信托计划将提前终止；如果该期限届满时信托计划存在非货币形态的信托财产，则信托计划期限自动延长至信托计划项下信托财产全部变现且变现所得全部进入信托专户之日。

上述信托计划存续期间受托人以货币形态的信托财产扣除应由信托财产承担的税费、信托费用和对第三人负债后的剩余部分为限向优先级受益人分配信托收益，受益人可获得分配的信托收益的实际金额根据合同规定的计算方法确定。信托计划存续期间，不向劣后级受益人分配信托利益；信托计划终止后，在优先级受益人的信托资金本金得到足额返还且其预期信托收益得到足额分配时，根据合同的约定分派顺序以剩余信托财产为限向劣后级受益人分配信托利益。

上述信托计划终止时且全部信托计划完成清算时（包括提前终止）获取的财产及收益不足以覆盖优先级委托人的资金本金、按照合同预定的预期年化收益率计算的收益及各项费用，则差额义务补足人应向优先级委托人履行差额付款补足义务，差额付款人其所承担的差额付款义务至信托计划清算完毕为止。按照合同约定履行差额补足义务并承担无限连带责任。

聚利43号于2017年5月18日，通过深交所大宗交易系统购入兴源环境科技股份有限公司（“兴源环境”，股票代码：300266）股票18,002,754股，均价为47.60元/股，交易总金额为856,931,090.40元。

聚利43号于2017年6月5日、6日、7日、8日及12日，通过二级市场合计购入兴源环境股票897,226股，均价为49.81元/股，共计使用信托资金人民币4,469.07万元。截至2017年6月12日合计持有兴源环境股票18,899,980股。

2017年6月20日，兴源环境实施了2016年度权益分派：向全体股东以资本公积向全体股东每10股转增

10股，以未分配利润每10股派发现金红利0.50元（含税），除权后聚利43号共计持有兴源环境股票37,799,960股。

2018年2月2日，金鸡报晓3号财产净值跌破止损线，按合同约定需追加补仓资金，公司于2018年2月5日追加补仓资金8,635.00万元；因每日计提各项费用，所持有兴源环境股票仍处于停牌等因素，公司分别于2月7日、3月8日、4月4日、4月19日、5月4日及6月5日分别追加了补仓资金400.00万元、360.00万元、200.00万元、200.00万元、400.00万元及400.00万元。

截至2018年6月30日，聚利43号共持有兴源环境37,799,960股，累计实现公允价值变动损益-30,551.64万元，实现投资收益195.38万元（其中，2018年1-6月实现公允价值变动损益-42,449.36万元，实现投资收益93.10万元）。

2018年7月2日，兴源环境复牌，金鸡报晓3号财产净值低于止损线，按合同约定需追加补仓资金，公司于2018年7月3日追加补仓资金7,457.00万元。

2018年7月4日，金鸡报晓3号财产净值低于止损线，按合同约定需追加补仓资金，鉴于当时二级市场波动剧烈，二级市场走势存在较大不确定性，公司决定暂缓追加信托资金，公司持有的金鸡报晓3号认购的聚利43号持有的证券资产将按相关合同规定进行变现，直至信托计划资产全部变现为止。金鸡报晓3号财产净值低于止损线后，公司仍与信托计划优先级受益人、信托计划受托人等相关方做积极有效地沟通，寻求合理的方式或途径降低公司的损失，维护公司的利益。公司作为金鸡报晓3号信托计划差额义务补足人需为金鸡报晓3号优先级委托人的信托本金及预期收益或信托计划相关费用未足额支付履行差额补足义务。

截至7月13日，金鸡报晓3号已按相关合同规定实现信托计划资产全部变现，公司作为金鸡报晓3号差额义务补足人于2018年7月13日支付15,820.56万元，为金鸡报晓3号优先级委托人的信托本金及预期收益或信托计划相关费用未足额支付部分履行了差额补足义务。金鸡报晓3号于2018年7月13日提前终止。

金鸡报晓3号累计实现投资收益约为-60,638.49万元（其中2017年实现投资收益102.28万元，2018年实现投资收益-60,740.78万元）。根据企业会计准则及其他相关规定，2018年处置交易性金融资产时应转回以前年度已确认的公允价值变动11,897.72万元，故2018年持有的兴源环境股票实现公允价值变动损益-11,897.72万元及投资收益-60,740.78万元。

#### 风险揭示：

公司将认购本信托计划的劣后级份额，鉴于本信托计划的结构化设计特征，公司将根据信托合同约定承担因信托存续期间净值波动而导致追加资金的义务。

公司作为劣后级受益人按照信托文件约定享有较高信托利益的同时，承受较高的本金损失风险，即在信托计划触及止损线等约定情形下，受托人将采取措施处置信托财产，可能导致劣后级受益人发生本金重大损失风险。

由于本信托计划内含杠杆机制为优先级信托资金：劣后级信托资金为2：1，其杠杆比例高于1：1，劣后级份额的净值变动幅度大于优先级份额的变动幅度，在组合出现亏损的情况下，劣后级委托人的本金会先于优先级委托人遭受损失。鉴于优先级份额、劣后级份额的资金合并运作，劣后级委托人的损失相对于

组合的损失会产生杠杆放大效应。

信托计划终止时且全部信托计划完成清算时（包括提前终止）获取的财产及收益不足以覆盖优先级委托人的资金本金、按照合同预定的预期年化收益率计算的收益及各项费用，则差额义务补足人应向优先级委托人履行差额付款补足义务，差额付款人其所承担的差额付款义务至信托计划清算完毕为止。按照合同约定履行差额补足义务并承担无限连带责任。

此外，受多项因素影响，包括证券市场价格波动、经济周期、投资操作水平、国家政策变化、投资管理等，本信托计划既有盈利的可能，亦存在亏损的可能，且根据相关法律法规规定，信托计划不承诺保本和最低收益。

#### 4) 持盈78号

2017年11月20日，公司以通讯方式召开了第四届董事会第二十二次（临时）会议，审议通过了《关于公司拟使用自有闲置资金参与集合资金信托计划的议案》，同意公司分别使用2.50亿元及1.80亿元自有闲置资金参与认购陕国投 持盈78号证券投资集合资金信托计划及陕国投 持盈79号证券投资集合资金信托计划劣后级份额，独立董事就该事项进行了认真审议后发表了独立意见。

2017年11月21日，公司使用2.50亿元自有闲置资金参与认购持盈78号部分份额，持盈78号信托计划规模总额为人民币5.00亿元，上海莱士认购其中的2.50亿元。

上述信托计划均为指定用途的集合资金信托计划，按照其信托合同约定均投资于在上海证券交易所、深圳证券交易所上市的沪深A股股票、货币基金、国债逆回购、银行存款、信托业保障基金（按最新监管政策执行）。如法律法规规定受托人需取得特定资质后方可投资某产品，则受托人须在获得相应资质后开展此项业务。

上述信托计划由我公司按照信托合同的约定向受托人提供投资建议。上述两个信托计划期限均为24个月，自信托计划成立之日起计算。信托成立满6个月后经上海莱士申请受托人同意后可以提前终止，并至少需提前十个工作日提出申请。受托人同意后，应至少提前五个工作日通知全体委托人。如发生信托文件规定的信托计划提前或延期终止情形时，信托计划予以提前或延期终止。

上述信托计划存续期间，除信托计划终止日对应的信托利益支付日外的每个信托利益支付日；受托人以现金类信托财产为限，按照以下顺序进行分配：①支付本信托计划项下应由信托财产承担的各项税费；②支付本信托合同约定应由信托财产承担的费用；③向受益人分红，分红方式以信托合同约定为准。

上述信托计划在信托计划终止时，受托人以信托财产为限，按照以下顺序进行分配：①支付本信托计划项下应由信托财产承担的各项税费；②支付本信托合同约定应由信托财产承担的费用；③以信托财产为限向全体受益人分红，具体以本信托合同约定为准；④以信托财产为限向全体受益人额外分红，具体以信托合同约定为准；⑤以信托财产为限向受益人分配信托利益，受益人的信托利益=信托计划终止时该受益人调整后持有的信托单位份额×信托计划终止时调整后的信托单位净值。

按照双方约定，公司自愿为受益人A的信托本金及全部分红信托收益提供差额补足义务。即信托计划终止日（含提前终止日，且最迟不晚于信托计划成立日起24个月，以较早日期为准）扣除信托计划应付未付费用和其他负债后的信托计划的现金资产不能满足委托人A的信托本金及全部分红信托收益的分配，则

差额义务补足人应向受益人A履行差额付款补足义务。

2017年11月23日，持盈78号通过深交所大宗交易系统购入万丰奥威股票2,295万股，均价为15.90元/股，交易总金额为36,490.50万元。

持盈78号于2017年12月21日、25日、26日及27日，通过二级市场合计购入万丰奥威股票6,714,077股，均价为17.83元/股，共计使用信托资金人民币11,973.17万元。

2018年3月2日，持盈78号共持有万丰奥威29,664,077股，对应万丰奥威当天收盘价12.41元/股，持盈78号财产净值跌破追加线，按照合同约定，公司需追加补仓资金，因所持有万丰奥威股票尚处于停牌期，持盈78号所持有的证券资产尚未进行变现，持盈78号于3月20日扣除了2018年一季度的相关费用后，财产净值已跌破止损线，按照合同约定，公司需追加补仓资金，公司于2018年4月19日追加补仓资金5,200.00万元。

2018年4月23日，持盈78号持有的万丰奥威股票复牌，公司当日盘中追加补仓资金1,200.00万元，并分别于4月24日、4月25日及4月26日追加补仓资金3,300.00万元、3,000.00万元及1,300.00万元，合计追加补仓资金14,000.00万元。

截至2018年6月30日，持盈78号共持有万丰奥威29,664,077股，累计实现公允价值变动损益-20,579.44万元，实现投资收益889.92万元（其中，2018年1-6月实现公允价值变动损益-25,214.47万元，实现投资收益889.92万元）。

公司于2018年7月4日，持盈78号财产净值跌破追加线，按照合同约定，公司需追加补仓资金，公司于2018年7月4日追加补仓资金100.00万元。并分别于8月2日、8月3日、8月6日、8月8日、8月16日及8月17日追加补仓资金220.00万元、100.00万元、520.00万元、1,280.00万元、470.00万元及770.00万元，截至2018年8月17日，持盈78号财产净值在追加线以上。

风险提示：

公司使用自有闲置资金参与认购持盈78号的部分份额。当市场和其他不可抗力因素导致在信托财产净值低于预警值、追加值或止损值后委托人有权追加增强信托资金。

上述信托计划由我公司按照信托合同的约定向受托人提供投资建议（包括买入卖出），可能出现委托人代表因判断错误或存在违约风险、信用风险造成其作出的投资建议不利于信托计划运行，及可能造成信托计划投资损失的风险。

按照双方约定，公司自愿为受益人A的信托本金及全部分红信托收益提供差额补足义务。即信托计划终止日（含提前终止日，且最迟不晚于信托计划成立日起24个月，以较早日期为准）扣除信托计划应付未付费用和其他负债后的信托计划的现金资产不能满足受益人A的信托本金及全部分红信托收益的分配，则差额义务补足人应向受益人A履行差额付款补足义务。

此外，受多项因素影响，包括证券市场价格波动、经济周期、投资操作水平、国家政策变化、投资管理等，本信托计划既有盈利的可能，亦存在亏损的可能，且根据相关法律法规规定，信托计划不承诺保本和最低收益。

##### 5) 持盈79号

2017年11月20日，公司召开了第四届董事会第二十二次（临时）会议，审议通过了《关于公司拟使用

自有闲置资金参与集合资金信托计划的议案》，同意公司分别使用2.50亿元及1.80亿元自有闲置资金参与认购陕国投 持盈78号证券投资集合资金信托计划及陕国投 持盈79号证券投资集合资金信托计划劣后级份额。

2017年11月20日，公司使用1.80亿元自有闲置资金参与认购持盈79号部分份额，持盈79号信托计划规模总额为人民币3.60亿元，上海莱士认购其中的1.80亿元。

2017年11月23日，持盈79号通过深交所大宗交易系统购入兴源环境股票1,258万股，均价为25.80元/股，交易总金额为32,456.40万元。

2018年2月2日，持盈79号财产净值跌破追加线，按照合同约定，公司需追加补仓资金，公司于2018年2月5日追加补仓资金2,380.00万元。

截至2018年6月30日，持盈79号共持有兴源环境12,580,000股，累计实现公允价值变动损益-12,617.74万元（其中，2018年1-6月实现公允价值变动损益-14,127.34万元）。

2018年7月2日，兴源环境复牌，持盈79号按照合同约定于停牌期间采用持有标的所属行业指数计算的财产净值低于追加线，按合同约定需追加补仓资金，公司于2018年7月2日追加补仓资金3,710.00万元。

2018年7月3日，持盈79号财产净值跌破追加线，按照合同约定，公司需追加补仓资金，公司于2018年7月3日追加补仓资金230.00万元。

截至7月5日，持盈79号财产净值跌破平仓线，按合同约定，公司需追加补仓资金，鉴于当时二级市场波动剧烈，二级市场走势存在较大不确定性，公司决定暂缓追加信托资金，持盈79号持有的证券资产将按相关合同规定进行变现，直至信托计划资产全部变现为止。持盈79号财产净值低于平仓线后，公司仍与信托计划委托人A、信托计划受托人等相关方做积极有效地沟通，寻求合理的方式和途径降低公司的损失，维护公司的利益。公司作为持盈79号次级受益人还需为持盈79号受益人A的信托本金及全部分红信托收益履行差额补足义务。

截至7月13日，持盈79号已按相关合同规定实现信托计划资产全部变现，持盈79号于2018年7月13日提前终止。持盈79号信托计划终止日，信托计划资产净值足以覆盖受益人A的信托本金及全部分红信托收益，无需进行差额补足。

持盈79号累计实现投资收益约为-22,719.48万元（其中2018年实现投资收益-22,719.48万元）。根据企业会计准则及其他相关规定，2018年处置交易性金融资产时应转回以前年度已确认的公允价值变动1,509.60万元，故2018年实现公允价值变动损益-1,509.60万元及投资收益-22,719.48万元。（具体金额以信托计划最终清算结果为准）

#### 风险提示：

公司使用自有闲置资金参与认购持盈79号的部分份额。当市场和其他不可抗力因素导致在信托财产净值低于预警值、追加值或止损值后委托人有权追加增强信托资金。

上述信托计划由我公司按照信托合同的约定向受托人提供投资建议（包括买入卖出），可能出现委托人代表因判断错误或存在违约风险、信用风险造成其作出的投资建议不利于信托计划运行，及可能造成信托计划投资损失的风险。

按照双方约定，公司自愿为受益人 A 的信托本金及全部分红信托收益提供差额补足义务。即信托计划终止日（含提前终止日，且最迟不晚于信托计划成立日起 24 个月，以较早日期为准）扣除信托计划应付未付费用和其他负债后的信托计划的现金资产不能满足受益人 A 的信托本金及全部分红信托收益的分配，则差额义务补足人应向受益人 A 履行差额付款补足义务。

此外，受多项因素影响，包括证券市场价格波动、经济周期、投资操作水平、国家政策变化、投资管理等，本信托计划既有盈利的可能，亦存在亏损的可能，且根据相关法律法规规定，信托计划不承诺保本和最低收益。

6) 截至2018年6月30日，公司共使用161,486.43万元进行风险投资，累计实现公允价值变动损益-56,574.33万元，实现投资收益103,477.49万元（其中，2018年1-6月实现公允价值变动损益-140,916.72万元，实现投资收益3,069.80万元）。

7) 截至2018年8月17日公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产为万丰奥威股票97,593,561股，以当日股票收盘价7.29元/股计算的公允价值为71,145.71万元；截至8月17日，2018年中报资产负债表日后实现公允价值变动损益为20,855.39万元，投资收益为-83,718.31万元，两项合计损益影响为-62,862.92万元（税前）。

鉴于目前的国内外经济环境以及近期的证券市场表现，本着理性投资、审慎决策的原则，根据公司内控制度及相关规定的要求，公司拟计划未来不再增加新的证券投资，原有的证券投资也将在未来适当的时机逐步实现退出，公司的战略和发展仍将聚焦于血液制品主营业务的深耕和精琢。

## 2、关于筹划重大资产重组停牌事宜

2018年2月，公司与控股股东科瑞天诚及其下属子公司天诚国际拟共同筹划重大资产重组事项。经公司向深圳证券交易所申请，公司股票（股票简称：上海莱士；证券代码：002252）已于2018年2月23日开市起停牌，预计停牌时间不超过1个月。

上海莱士拟筹划通过向天诚国际股东发行股份及/或支付现金购买资产的方式，收购天诚国际100.00%股权，同时募集配套融资不超过交易金额的10.00%。鉴于最终重组方案仍在不断商讨、论证过程中，标的资产范围尚待谈判确定，初步预计交易作价或达160.00亿元以上，交易价格将经由估值机构评估后由交易各方协商确定。本次交易涉及关联交易并构成重大资产重组。上海莱士本次发行股份的性质为人民币普通股，将根据《上市公司重大资产重组管理办法》等的有关规定具体实施交易事项及程序，使本次交易有效及完成。本次交易相关业绩承诺补偿及股份锁定经各方协商后将在正式协议里予以约定。本次交易事项将经由各方股东大会/股东会批准及中国证监会核准后生效。本次交易事项将由各方进一步协商后另行签署具体的转让协议并实施。

天诚国际为公司控股股东科瑞天诚和莱士中国通过其与其他投资人在中国香港共同投资设立的公司，经营范围为：投资管理及投资咨询。目前已发行股份数为154亿股，实收资本为158.32亿元人民币（或等值外币）

天诚国际控股的境外2家血液制品企业BPL及Biotest基本情况：

1) BPL (Bio Products Laboratory Holdings Limited) 是一家全球性全产业链的血液制品公司, 位居全球前十大血液制品企业之列, 公司总部位于英国赫特福德郡 Elstree。公司前身为英国卫生部下属的国家级研究院——Lister 预防医学研究院的血液制品研究部, 成立于 1954 年, 至今已有 60 多年历史。

2) Biotest AG 是一家具有 70 年血液制品制造经验的全球性全产业链血液制品公司, 公司总部位于德国黑森州德赖埃希。1987 年, 公司股份在德国法兰克福交易所上市; 目前, 公司普通股及优先股在德国泛欧交易所的股份代码分别为 BIO.DE 以及 BIO3.DE。

根据本次重大资产重组的初步方案, 本次重大资产重组尚需公司董事会、股东大会审议通过, 并需经中国证监会核准后生效。

2018年4月20日, 公司召开了四届二十四次(临时)董事会, 审议通过了《关于筹划重大资产重组事项停牌期满申请继续停牌的议案》。经公司向深交所申请, 公司股票自2018年4月23日开市起继续停牌, 预计停牌时间不超过1个月, 原则上公司筹划重大资产重组累计停牌时间不超过3个月。详见公司于2018年4月21日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的相关公告。

2018年5月10日, 公司与科瑞天诚的全资子公司天诚财富管理有限公司、莱士中国有限公司签署了《购买资产意向协议》, 就本次交易达成初步意向。

2018年5月11日及5月22日, 公司分别召开了第四届董事会第二十七次(临时)会议及2017年度股东大会, 审议通过了《关于筹划重大资产重组事项停牌期满申请继续停牌的议案》, 同意筹划重大资产重组及停牌期满申请继续停牌事项。经向深交所申请, 公司股票自2018年5月23日开市起继续停牌且不超过3个月, 累计停牌时间自首次停牌之日起不超过6个月。详见公司于2018年5月12日及2018年5月23日在指定媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的相关公告。

停牌期间, 公司及相关各方积极推进本次重大资产重组的各项工作, 已聘请申万宏源证券承销保荐有限责任公司为本次重大资产重组项目的独立财务顾问, 同时聘请了毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)、中联资产评估集团有限公司、北京国枫律师事务所、Freshfields Bruckhaus Deringer 等中介机构开展工作。

由于本次重大资产重组为跨境并购, 标的资产及主要业务均在境外且分布于不同大洲的多个国家, 标的主要客户和供应商也较为分散, 所处地区文化差异较大, 以上特点给各中介机构的尽调工作带来了很大的挑战, 相关工作尚未全部完成, 相关方案各方需要较长时间论证。公司需与相关各方就本次重大资产重组有关事项进行进一步沟通与协商, 本次交易金额较大, 公司与交易对方达成较为完善的交易协议仍需要一定时间。重组方案仍在不断商讨、论证过程中, 交易方式及标的资产涉及的相关事项未最终确定, 本次重大资产重组尚存在不确定性。公司根据相关规定每五个交易日发布一次进展公告, 履行信息披露义务。

### 3、关于控股股东收购Biotest相关事项的说明

2018 年 2 月 2 日，公司接到控股股东科瑞天诚及莱士中国通知，科瑞天诚和莱士中国通过其与其他投资人共同投资设立的香港公司 TIANCHENG INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITED（“天诚国际”），已经于 2018 年 1 月 31 日完成了对德国上市公司 BiotestAG 的公开要约收购。收购完成后，天诚国际所设立的 Tiancheng(Germany)Pharmaceutical Holdings AG 持有 Biotest 公司普通股约 89.88%，优先股约 1.08%。

### 1) Biotest 基本情况

Biotest AG 是一家具有 70 年血液制品制造经验的全球性全产业链血液制品公司，公司总部位于德国黑森州德赖埃希，现有业务主要为血浆采集与血液制品的生产和销售，其中血液制品包括人血白蛋白、免疫球蛋白和凝血因子三大类。

Biotest 在全球拥有 41 家血浆站，其中 22 家位于美国，19 家位于欧洲，浆站数量居全球第五，公司现有产能 1,300 吨，在建产能 1,400 吨，并计划于 2019 或 2020 年投产。Biotest 拥有 11 个产品，16 个规格，产品在全球 80 多个国家均有注册和销售。

2016 年度，Biotest 持续经营业务收入约 5.53 亿欧元，经调整的 EBITDA（息税折旧及摊销前利润）约 1.08 亿欧元，主营业务收入居全球同行业第五。

### 2) 交易情况

2017 年 4 月 7 日，天诚国际以及天诚德国与 BiotestAG 签署了《企业合并协议》，以全现金方式要约收购该公司 100.00% 的股份，对应的股权价值为 9.40 亿欧元。

2017 年 5 月 18 日，经德国联邦金管局批准后，公开要约正式启动。

2017 年 7 月 4 日，要约工作正式结束，附表决权的普通股及无表决权的优先股的要约接受比例分别为 89.88% 及 1.08%。

2018 年 1 月 19 日，本次交易通过了要约先决条件中涉及的所有审查（包括美国国家安全审查、德国外资审查、土耳其反垄断审查以及美国反垄断审查）。

2018 年 1 月 31 日，本次交易交割手续履行完毕，完成收购。

### 3) 交易背景

据统计，全球血液制品市场（不含重组产品）2016 年市场规模达到 212 亿美元，2012-2016 年市场规模的增速为 8.60%。血液制品行业能保持稳定增长得益于成熟市场诊断率的提升、适应症的增加（如免疫球蛋白在神经疾病的治疗）以及使用率的提高（尤其是在新兴市场和发展中国家）。未来全球血液制品的需求将保持持续较快增长。

Biotest 公司作为全球知名的血液制品企业，技术研发能力强，吨浆收入较高，销售网络完备，极具发展前景。

科瑞天诚和莱士中国此次投资收购 Biotest 公司，可以推动其与英国 BPL 公司及上海莱士强化合作，发挥三方在技术研发、生产销售和运营管理等方面的协同效应，配合上海莱士以“内生增长为根基，外延并购为跨越”的战略目标，助力上海莱士早日跻身全球前列，成为国际血液制品行业领先企业。同时也将加强中国血液制品企业与国际领先企业的交流互动，有利于推动产业升级和行业生态的健康发展。



#### 4) 关于避免同业竞争

科瑞天诚、莱士中国作为上海莱士的控股股东，在上海莱士上市之初做出了禁止同业竞争的承诺。

Biotest 公司的产品目前尚未在中国境内销售，与上海莱士不构成直接的业务竞争。

为维护上市公司及其股东利益，控股股东科瑞天诚和莱士中国计划在符合相关法律法规要求的前提下，未来择机将 Biotest 整体或相关业务、资产注入上海莱士。如上海莱士认为该资产不符合公司的长远发展战略要求，主动提出放弃或不接受该资产或股权，科瑞天诚和莱士中国承诺将向第三方转让其间接持有的 Biotest 的资产或股权。

控股股东科瑞天诚、莱士中国已于2016年8月及2018年1月完成对收购英国BPL及德国Biotest的收购，公司自2018年2月23日起开始停牌，公司重大资产重组项目正式启动。

#### 4、产业投资公司情况

2016年12月23日，公司分别召开了第四届董事会第十三次（临时）会议及第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于投资设立同方莱士医药产业投资（广东）有限公司的议案》，同意公司使用自有资金 3.80 亿元参与投资设立同方莱士医药产业投资（广东）有限公司。

公司与同方金融控股（深圳）有限公司、青岛金石灏纳投资有限公司、大连城市建设集团有限公司共同以货币形式投资 20.00 亿元人民币设立同方莱士，其中，同方金控出资 10.20 亿元，持股比例 51.00%；上海莱士出资 3.80 亿元，持股比例 19.00%；金石灏纳出资 3.00 亿元，持股比例 15.00%；大连城建出资 3.00 亿元，持股比例 15.00%。同方莱士将顺应资本市场发展趋势，借力资本市场和多方资源，通过尝试新的发展模式，对医疗医药健康产业进行直接投资及从事法律法规许可的其他投资活动，更好地发挥产业资本和金融资本相结合的优势，提高公司的行业整合能力，推动公司创新发展，有利于推动产业升级和行业生态圈的健康发展。详见公司于 2016 年 12 月 27 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2017 年 1 月 11 日，公司支付了对同方莱士的投资款 3.80 亿元。

2017 年 6 月，同方莱士在香港注册设立同方莱士（香港）投资有限公司，并于 2017 年 12 月出资 190,080.00 万元完成对天诚国际的增资，增资后持有天诚国际 176,000 万股，占 11.43%的股权。

2017 年 8 月 28 日及 2017 年 9 月 13 日，公司分别召开了第四届董事会第二十次（临时）会议及 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于放弃参股公司股权优先购买权暨关联交易的议案》。金石灏纳及大连城建拟各自转让其持有的同方莱士 15.00%的股权，公司从自身情况和发展战略角度出发，经公司董事会审议决定拟放弃上述两个标的股权的优先购买权。公司控股股东之一科瑞天诚拟以 30,933.00 万元的价格购买金石灏纳持有的 15.00%的股权，公司实际控制人之一黄凯之全资子公司上海凯吉拟以 31,506.00 万元的价格购买大连城建持有的 15.00%的股权。关联董事黄凯、郑跃文及 Tommy Trong Hoang 回避了表决。详见公司于 2017 年 8 月 29 日及 2017 年 9 月 14 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2018 年 3 月 27 日，同方莱士完成了上述股东变更工商登记，并取得了换发的营业执照。

## 5、合伙企业情况

2018年6月5日，公司召开了第四届董事会第二十九次（临时）会议，审议通过了《关于参与投资广东创吉八号创业投资合伙企业（有限合伙）的议案》，同意公司使用自有资金300.00万元参与投资广东创吉八号创业投资合伙企业（有限合伙）。

公司与广东创投会资产管理股份有限公司、广州尚东美御商务咨询中心（有限合伙）、广东丰乐集团有限公司、广州市协垭石化有限公司共同以货币形式投资1,500.00万元人民币投资广东创吉八号创业投资合伙企业（有限合伙）。其中创投会资产作为普通合伙人出资500.00万元，持股比例33.33%；上海莱士作为有限合伙人出资300.00万元，持股比例20.00%；尚东美御作为有限合伙人出资300.00万元，持股比例20.00%；丰乐集团作为有限合伙人出资300.00万元，持股比例20.00%；协垭石化作为有限合伙人出资100.00万元，持股比例6.66%；

创吉八号的投资范围包括但不限于广东医特医院管理有限责任公司类创业投资项目的股权投资业务，为合伙人获取长期投资回报。创吉八号在医药健康市场高速增长和国家关于推进分级诊疗制度、优化合理配置医疗资源的政策驱动的背景下，可以借助专业机构和团队的专业经验、投融资能力、社会资源及资金优势，摸索分级诊疗制度下以“医疗+互联网”为特色的“共享医疗”模式，拓展公司在医药、医疗、健康领域的投资机会。详见公司于2018年6月6日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

## 6、公司下属单采血浆站情况

2018年6月，公司收到湖南省卫生和计划生育委员会下发的《关于同意上海莱士血液制品股份有限公司增设澧县分站的函》（湘卫函[2018]322号），同意公司下属石门莱士单采血浆站有限公司在原划定采浆区域澧县设置澧县分站，核准名称为石门莱士单采血浆站有限公司澧县分站（该分站为非独立法人单位，隶属于石门莱士单采血浆站有限公司），采浆区域为澧县。详见公司于2018年6月8日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

## 7、拟投资建设全球生产运营基地

2018年2月12日，公司召开了第四届董事会第二十三次（临时）会议，审议通过了《关于公司拟投资建设全球生产运营基地的议案》。基于公司长远发展业务规划，为满足公司未来战略发展，为扩大生产经营规模提供有力保障，公司拟使用自筹资金在公司现有上海市奉贤区望园路2009号厂区宗地内投资建设全球生产运营基地。计划以约1.3的总容积率规划生产基地，新建的建筑物计容建筑面积约为6.80万平方米。主要规划功能有：重组蛋白车间、血液制品中试车间、冷库、研发实验室、血浆运输车停车库、成品库、血液制品生产车间、检测实验楼、污水处理站等辅助及配套设备用房等。建安工程投资估算为人民币52,020.00万元（不含工艺设备）。预计2018年10月完成前期准备工作，2018年12月底正式开工建设，

2020 年 12 月底竣工。公司本次投资项目随着血浆资源的增加、投浆量的进一步增大以及新产品上市进程加快，未来将对公司业绩产生积极影响。本项目投资总额较大，建设过程中资金筹措、信贷政策的变化、融资渠道的通畅程度将使公司承担一定的资金财务风险。详见公司于 2018 年 2 月 13 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

## 8、拟参与竞拍土地使用权

2018 年 2 月 12 日，公司召开了第四届董事会第二十三次（临时）会议，审议通过了《关于公司拟参与竞拍土地使用权的议案》。根据公司战略发展规划，综合考虑各方面因素，公司拟使用自筹资金不超过 10,000.00 万元参与竞拍上海市奉贤区金海社区地块。公司将立足上海、面向全国、布局全球，依托强大的金融资本和产业资本，加大国内国际血液制品产业整合力度，积极谋划全球战略承载平台；紧紧围绕血液制品产业布局创新链，构建国家级智库——产业研究院——国际性实验室三个创新支点，逐步构筑形成血液制品行业创新生态圈，打造全球研发创新总部基地。同时公司将以联合研究为起点，逐步实现以全球研发创新总部基地为载体，适时引入国际一流大学和领先科研机构的人才和成果，深化多方在创新药物研发上的战略合作，开拓健康医疗高科技产业的新领域，提升上海莱士整合全球血液制品研发、实验、学术、教育资源和全球辐射能力，进一步推动中国血液制品研发和成果的转化进程。上述土地使用权的取得是加快建设上海莱士全球研发创新总部基地的前提基础，目前购地政策是带方案竞拍。详见公司于 2018 年 2 月 13 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

## 9、签署上海莱士南方总部基地及检验检测中心项目框架合作协议

2018 年 5 月 18 日，公司召开了第四届董事会第二十八次（临时）会，审议通过了《公司关于拟与长沙岳麓科技产业园管理委员会签署〈上海莱士南方总部基地及检验检测中心项目框架合作协议〉的议案》，为适应公司未来战略发展的需要，服务于公司长远业务发展规划，保障和提升公司持续、领先的生产运营水平，公司拟在长沙岳麓科技产业园使用自筹资金投资建设南方总部基地及检验检测中心，项目计划总投资为 20.00 亿元人民币，主要建设南方总部大楼、智能化工厂、研发中心、检验检测中心等。该项目是公司进行产业结构的保障性升级调整和功能区域创新性规划布局的重要举措，有利于保障和提高公司持续、领先地生产运营水平，是公司长远业务发展规划的重要组成部分，符合公司“内生性增长坚持以增强企业核心竞争力和持续发展能力”为中心的内在需求，未来合作的顺利推进，将为公司的发展带来积极影响。详见公司于 2018 年 5 月 19 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

## 10、公司 2017 年度利润分配情况

2018 年 4 月 24 日及 2018 年 5 月 22 日，公司分别召开了第四届董事会第二十五次会议和 2017 年度股东大会，审议并通过了《公司 2017 年度利润分配方案》，以 2017 年年度报告披露日总股本 4,974,622,099 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.17 元人民币（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

详见公司于 2018 年 4 月 26 日及 2018 年 5 月 23 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2018 年 6 月 28 日，公司以总股本 4,974,622,099 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.17 元人民币现金（含税），总计应派发现金股利 84,568,575.68 元（含税）。详见公司于 2018 年 6 月 22 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,665,000	0.03%	368,000	0	0	0	368,000	2,033,000	0.04%
1、其他内资持股	1,665,000	0.03%	368,000	0	0	0	368,000	2,033,000	0.04%
其中：境内自然人持股	1,665,000	0.03%	368,000	0	0	0	368,000	2,033,000	0.04%
二、无限售条件股份	4,968,573,896	99.97%	4,015,203	0	0	0	4,015,203	4,972,589,099	99.96%
1、人民币普通股	4,968,573,896	99.97%	4,015,203	0	0	0	4,015,203	4,972,589,099	99.96%
三、股份总数	4,970,238,896	100.00%	4,383,203	0	0	0	4,383,203	4,974,622,099	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

根据大华会计师事务所出具的大华验字【2018】000047号验资报告，截至2018年1月19日止，公司已收到219位激励对象缴纳的所持股票期权第三个行权期的行权认购款合计人民币38,177,698.13元，其中：新增注册资本（股本）人民币4,383,203.00元，溢余部分人民币33,794,495.13元，作为公司资本公积。

2018年2月6日，公司股权激励计划第三个行权期行权股份上市流通，行权数量合计4,383,203股。本次行权后，公司总股本变更为4,974,622,099股。

根据《公司法》等有关法规的规定，董事、高级管理人员所持有的股份自上市之日起6个月内不得卖出，高管人员所持本公司股份在任职期间每年转让不超过其总数的25.00%。故本次第三个行权期股票期权行权后368,000股作为高管锁定股继续锁定，其余4,015,203股为无限售流通股。

详见公司于2018年2月5日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2017年10月24日，公司分别召开了第四届董事会第二十一（临时）会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期/解锁期行权/解锁条件成就的议案》等，公司认为激励对象所持股票期权和限制性股票第三个行权期/解锁期的行权/解锁条件已经满足。

2018年2月6日，公司股权激励计划第三个行权期行权股份上市流通，行权数量合计4,383,203股。本次

行权后，公司总股本变更为4,974,622,099股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2018年2月6日，公司股权激励计划第三个行权期行权股份上市流通，行权数量合计4,383,203股。本次行权后，公司总股本变更为4,974,622,099股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高管锁定股	1,665,000	0	368,000	2,033,000	1、按《证券法》第四十七条和《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》关于董事、监事、高级管理人员禁止短线交易的相关规定，董事、高级管理人员所持有的股份自上市之日起 6 个月内不得卖出； 2、根据《公司法》等有关法规的规定，高级管理人员所持本公司股份在任职期间每年转让不超过其总数的 25.00%，2018 年 2 月 6 日，公司股权激励计划第三个行权期行权股份上市流通，其中高管合计持有的 368,000 股作为高管锁定股继续锁定。	-
合计	1,665,000	0	368,000	2,033,000	--	--

## 3、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,550	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								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

科瑞天诚投资控股有限公司	境内非国有法人	32.07%	1,595,529,564	0	0	1,595,529,564	质押	1,485,529,252
RAAS CHINA LIMITED	境外法人	30.34%	1,509,120,000	0	0	1,509,120,000	质押	1,372,740,000
宁波科瑞金鼎投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.59%	228,119,166	0	0	228,119,166	质押	227,635,898
深圳莱士凯吉投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.59%	228,119,166	0	0	228,119,166	质押	226,000,000
新疆华建恒业股权投资有限公司	境内非国有法人	3.18%	158,281,392	-23,707,534	0	158,281,392	质押	98,916,600
鹏华资产—平安银行—鹏华资产凯吉莱士 1 期资产管理计划	其他	1.35%	67,001,247	0	0	67,001,247	-	-
鹏华资产—平安银行—鹏华资产科瑞莱士资产管理计划	其他	1.31%	64,985,895	0	0	64,985,895	-	-
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 鑫鑫向荣 82 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.93%	46,393,027	0	0	46,393,027	-	-
民生通惠资产—民生银行—民生通惠聚鑫 2 号资产管理产品	其他	0.91%	45,256,840	0	0	45,256,840	-	-
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 鑫鑫向荣 76 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.91%	45,114,016	0	0	45,114,016	-	-

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	1、郑州莱士项目 2014 年 1 月 24 日，公司收到中国证监会《关于核准上海莱士血液制品股份有限公司向科瑞天诚投资控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]123 号），核准公司向特定对象科瑞天诚、新疆华建、傅建平、肖湘阳发行股份 93,652,444 股，用于收购邦和药业 100.00% 股权，同时向莱士中国非公开发行 26,000,000 股股份募集配套资金。公司郑州莱士项目重大资产重组发行股份购买资产新增股份 93,652,444 股于 2014 年 2 月 20 日在深交所上市，新疆华建因此成为公司前 10 名股东，新疆华建承诺自新增股份发行上市之日起锁定 36 个月，目前承诺期已满，相关股份已实现上市流通。
	2、同路项目 2014 年 12 月 19 日，公司收到中国证监会《关于核准上海莱士血液制品股份有限公司向宁波科瑞金鼎投资合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1373 号），核准公司向科瑞金鼎、深圳莱士等发行股份 143,610,322 股，用于收购同路生物 89.77% 股权，同时拟向不超过 10 名特定对象非公开发行不超过 22,140,221 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2014 年 12 月 25 日，公司同路项目重大资产重组发行股份购买资产新增股份 143,610,322 股在深交所上市，科瑞金鼎、深圳莱士因此成为公司前 10 名股东，其中科瑞金鼎、深圳莱士承诺自新增股份发行上市之日起锁定 36 个月，目前承诺期已满，相关股份已实现上市流通。
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前 10 名股东中，科瑞天诚和莱士中国为公司控股股东；科瑞天诚担任科瑞金鼎普通合伙人；深圳莱士为莱士中国的全资子公司；鹏华资产—平安银行—鹏华资产科瑞莱士资产管理计划（“鹏华科瑞资管”）为科瑞天诚通过鹏华资产管理（深圳）有限公司（“鹏华资产”）发起设立的资产管理计划；鹏华资产—平安银行—鹏华资产凯吉莱士 1 期资产管理计划（“鹏华凯吉资管”）为莱士中国全资子公司上海凯吉通过鹏华资产发起设立的资产管理计划。除前述关联关系外，公司控股股东与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 2、公司未知除控股股东及其关联方（科瑞金鼎、深圳莱士、鹏华科瑞资管、鹏华凯吉资管）外的其它前 10 名股东中是否存在关联关系，也未知其他前 10 名股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

## 前 10 名无限售条件股东持股情况

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
科瑞天诚投资控股有限公司	1,595,529,564	人民币普通股	1,595,529,564
RAAS CHINA LIMITED	1,509,120,000	人民币普通股	1,509,120,000
宁波科瑞金鼎投资合伙企业（有限合伙）	228,119,166	人民币普通股	228,119,166
深圳莱士凯吉投资咨询有限公司	228,119,166	人民币普通股	228,119,166
新疆华建恒业股权投资有限公司	158,281,392	人民币普通股	158,281,392
鹏华资产—平安银行—鹏华资产凯吉莱士 1 期资产管理计划	67,001,247	人民币普通股	67,001,247
鹏华资产—平安银行—鹏华资产科瑞莱士资产管理计划	64,985,895	人民币普通股	64,985,895
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 鑫鑫向荣 82 号证券投资集合资金信托计划	46,393,027	人民币普通股	46,393,027
民生通惠资产—民生银行—民生通惠聚鑫 2 号资产管理产品	45,256,840	人民币普通股	45,256,840

陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 鑫鑫向荣 76 号证券投资集合资金信托计划	45,114,016	人民币普通股	45,114,016
前 10 名无限售条件普通股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司前 10 名无限售流通股股东中，科瑞天诚和莱士中国为公司控股股东，鹏华科瑞资管为科瑞天诚通过鹏华资产发起设立的资产管理计划；鹏华凯吉资管为莱士中国全资子公司上海凯吉通过鹏华资产发起设立的资产管理计划。公司控股股东与其他前 10 名无限售流通股股东（以及其他前 10 名股东）之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人； 2、公司未知除控股股东外的其它前 10 名无限售流通股股东之间，除控股股东外的其他前 10 名无限售流通股股东和其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知除控股股东外的其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	截至 2018 年 6 月 30 日，公司前 10 名股东中，科瑞天诚投资控股有限公司通过客户信用交易担保证券账户持有公司 15,000,000 股股份，通过普通证券账户持有本公司 1,580,529,564 股股份，合计持有本公司 1,595,529,564 股股份。		

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股 数(股)	期初被授予的限制 性股票数量(股)	本期被授予的限制 性股票数量(股)	期末被授予的限制 性股票数量(股)
沈积慧	副总经理	现任	540,000	108,000	0	648,000	0	0	0
胡维兵	副总经理	现任	600,000	120,000	0	720,000	0	0	0
陆晖	副总经理	现任	480,000	20,000	0	500,000	0	0	0
刘峥	董事会秘书、副总 经理、财务总监	现任	600,000	120,000	0	720,000	0	0	0
合计	--	--	2,220,000	368,000	0	2,588,000	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谭礼鎔	副总经理	离任	2018年03月26日	谭礼鎔先生因个人原因辞去公司副总经理职务。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

### 二、财务报表

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：上海莱士血液制品股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,239,594,298.69	1,385,834,237.38
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,862,493,442.60	3,136,360,661.90
衍生金融资产		
应收票据	188,894,382.21	158,597,441.78
应收账款	988,136,496.08	957,468,577.60
预付款项	31,527,854.65	19,186,924.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	709,091.08	1,427,177.47
应收股利		
其他应收款	109,335,049.62	114,746,311.37
买入返售金融资产		
存货	1,384,713,994.29	1,154,545,842.24
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,915,422.00	10,443,828.04
流动资产合计	5,824,320,031.22	6,938,611,001.80
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,268,065.01	268,065.01
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	387,228,998.86	381,463,629.11
投资性房地产		
固定资产	1,028,620,417.64	1,078,955,362.80
在建工程	55,490,291.71	37,621,580.77
工程物资		
固定资产清理	29,068,843.08	29,068,843.08
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	202,766,836.51	207,037,482.26
开发支出		
商誉	5,704,976,958.00	5,704,976,958.00
长期待摊费用	18,143,387.18	22,685,681.18
递延所得税资产	114,248,075.73	31,194,002.91
其他非流动资产	51,719,026.50	23,537,012.10
非流动资产合计	7,595,530,900.22	7,516,808,617.22
资产总计	13,419,850,931.44	14,455,419,619.02
流动负债：		
短期借款	450,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		
应付账款	37,373,140.55	46,782,150.22

预收款项	977,681.06	1,919,270.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	28,608,260.00	62,862,683.01
应交税费	49,521,096.22	82,953,580.23
应付利息	1,777,467.75	16,196,422.50
应付股利	25,655,040.00	
其他应付款	67,696,464.89	93,148,710.29
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		360,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	661,609,150.47	663,862,816.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	61,081,851.84	69,678,343.23
递延所得税负债	17,300,169.79	145,733,153.09
其他非流动负债	1,096,000,000.00	1,096,000,000.00
非流动负债合计	1,174,382,021.63	1,311,411,496.32
负债合计	1,835,991,172.10	1,975,274,313.26
所有者权益：		
股本	4,974,622,099.00	4,970,238,896.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	3,079,636,886.84	3,045,275,083.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	383,118,034.38	383,118,034.38
一般风险准备		
未分配利润	3,131,430,814.67	4,063,126,696.51
归属于母公司所有者权益合计	11,568,807,834.89	12,461,758,710.02
少数股东权益	15,051,924.45	18,386,595.74
所有者权益合计	11,583,859,759.34	12,480,145,305.76
负债和所有者权益总计	13,419,850,931.44	14,455,419,619.02

法定代表人：陈杰

主管会计工作负责人：刘峥

会计机构负责人：赵曦

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	411,525,509.82	458,845,900.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	653,859,149.60	1,245,114,763.60
衍生金融资产		
应收票据	151,577,897.31	63,764,311.96
应收账款	812,936,985.79	822,206,954.78
预付款项	424,514,577.25	165,376,219.86
应收利息	23,491.78	14,218.63
应收股利		
其他应收款	26,901,192.25	340,519.95
存货	743,259,231.75	561,376,121.25
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,494.50	
流动资产合计	3,224,601,530.05	3,317,039,010.57
非流动资产：		

可供出售金融资产	3,268,065.01	268,065.01
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,791,020,473.23	7,785,255,103.48
投资性房地产		
固定资产	405,461,447.74	423,847,014.09
在建工程	8,189,158.78	7,704,958.78
工程物资		
固定资产清理	29,068,843.08	29,068,843.08
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,377,619.27	33,844,751.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,212,031.71	8,565,356.67
递延所得税资产	10,561,728.80	15,645,382.84
其他非流动资产	1,075,477,146.50	785,150,812.10
非流动资产合计	9,367,636,514.12	9,089,350,288.04
资产总计	12,592,238,044.17	12,406,389,298.61
流动负债：		
短期借款	450,000,000.00	
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		
应付账款	12,708,596.81	51,562,559.74
预收款项	148,995.64	664,900.00
应付职工薪酬	12,436,998.28	37,135,135.30
应交税费	36,179,787.43	46,575,785.00
应付利息	581,442.75	15,120,000.00
应付股利	25,655,040.00	
其他应付款	1,137,472,947.33	538,304,434.48
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		360,000,000.00



其他流动负债		
流动负债合计	1,675,183,808.24	1,049,362,814.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,785,402.62	20,653,739.87
递延所得税负债	10,765,253.13	99,452,204.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,550,655.75	120,105,944.13
负债合计	1,703,734,463.99	1,169,468,758.65
所有者权益：		
股本	4,974,622,099.00	4,970,238,896.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,544,844,288.11	3,510,482,484.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	383,300,058.84	383,300,058.84
未分配利润	1,985,737,134.23	2,372,899,100.72
所有者权益合计	10,888,503,580.18	11,236,920,539.96
负债和所有者权益总计	12,592,238,044.17	12,406,389,298.61

### 3、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	960,763,673.08	867,365,174.69

其中：营业收入	960,763,673.08	867,365,174.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	594,627,298.83	548,787,749.60
其中：营业成本	319,146,745.53	327,739,564.28
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		
税金及附加	8,522,491.57	8,129,200.28
销售费用	55,655,007.34	17,625,122.62
管理费用	175,449,757.10	148,382,345.41
财务费用	30,722,953.03	16,007,710.75
资产减值损失	5,130,344.26	30,903,806.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,409,167,219.30	106,920,944.84
投资收益（损失以“-”号填列）	36,463,411.28	390,353,040.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,765,369.75	4,518,609.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,878.48	58,311.34
其他收益	17,053,019.69	7,344,281.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-989,506,535.60	823,254,002.28
加：营业外收入	98,001.49	14,341,614.04
减：营业外支出	1,442,416.82	340,828.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-990,850,950.93	837,254,787.47
减：所得税费用	-140,388,973.48	130,019,834.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-850,461,977.45	707,234,953.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-850,461,977.45	707,234,953.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-847,127,306.16	708,837,965.48
少数股东损益	-3,334,671.29	-1,603,012.35

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) 以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	-850,461,977.45	707,234,953.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	-847,127,306.16	708,837,965.48
归属于少数股东的综合收益总额	-3,334,671.29	-1,603,012.35
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.17	0.14
(二) 稀释每股收益	-0.17	0.14

法定代表人：陈杰

主管会计工作负责人：刘峥

会计机构负责人：赵曦

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	482,746,070.92	449,521,287.73
减：营业成本	173,473,190.33	180,364,831.43
税金及附加	1,532,756.07	1,775,214.24
销售费用	26,209,413.87	5,327,186.06
管理费用	66,494,330.79	52,840,902.12
财务费用	11,897,347.61	7,476,746.74
资产减值损失	-2,800,262.87	22,708,507.29
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-591,255,614.00	217,908,774.30

投资收益（损失以“-”号填列）	26,633,214.95	263,723,010.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,765,369.75	4,518,609.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	3,263,078.25	1,599,535.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-355,420,025.68	662,259,219.93
加：营业外收入	16,595.00	875,931.68
减：营业外支出	310,050.08	30,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-355,713,480.76	663,105,151.61
减：所得税费用	-53,120,089.95	96,223,786.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-302,593,390.81	566,881,365.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-302,593,390.81	566,881,365.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-302,593,390.81	566,881,365.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、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	942,753,517.41	817,569,999.83
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	237,668.79	875,931.68
收到其他与经营活动有关的现金	33,649,809.20	29,517,822.94
经营活动现金流入小计	976,640,995.40	847,963,754.45
购买商品、接受劳务支付的现金	426,157,080.14	378,907,194.59
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	202,950,291.42	180,848,140.15
支付的各项税费	156,889,084.44	172,950,433.02
支付其他与经营活动有关的现金	102,201,383.68	64,903,872.64
经营活动现金流出小计	888,197,839.68	797,609,640.40
经营活动产生的现金流量净额	88,443,155.72	50,354,114.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		784,303,450.92
取得投资收益收到的现金	30,698,041.53	284,161,126.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	177,389.00	90,910.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		112,669,767.96
收到其他与投资活动有关的现金	139,800.00	1,026,000.00

投资活动现金流入小计	31,015,230.53	1,182,251,255.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,158,697.17	77,647,464.34
投资支付的现金	147,005,110.67	1,934,526,474.88
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	300,000.00	100,294,768.18
投资活动现金流出小计	243,463,807.84	2,112,468,707.40
投资活动产生的现金流量净额	-212,448,577.31	-930,217,451.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	38,177,698.13	37,457,835.24
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00
取得借款收到的现金	450,000,000.00	666,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	648,476.15	1,051,435.95
筹资活动现金流入小计	488,826,174.28	704,509,271.19
偿还债务支付的现金	360,000,000.00	324,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,087,582.96	151,335,012.15
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	31,110,985.59	
筹资活动现金流出小计	512,198,568.55	475,335,012.15
筹资活动产生的现金流量净额	-23,372,394.27	229,174,259.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,137,877.17	-793,820.92
五、现金及现金等价物净增加额	-146,239,938.69	-651,482,899.79
加：期初现金及现金等价物余额	1,385,834,237.38	2,085,841,780.31
六、期末现金及现金等价物余额	1,239,594,298.69	1,434,358,880.52

## 6、母公司现金流量表

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	422,061,499.59	340,804,597.32
收到的税费返还		875,931.68
收到其他与经营活动有关的现金	2,529,102.00	88,850,891.27
经营活动现金流入小计	424,590,601.59	430,531,420.27
购买商品、接受劳务支付的现金	624,448,167.58	238,793,836.97
支付给职工以及为职工支付的现金	84,842,916.00	80,646,164.92
支付的各项税费	56,714,021.98	61,841,940.76
支付其他与经营活动有关的现金	34,883,380.24	20,952,703.53
经营活动现金流出小计	800,888,485.80	402,234,646.18
经营活动产生的现金流量净额	-376,297,884.21	28,296,774.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		500,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,867,845.20	259,300,406.39
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	139,800.00	1,958,054.60
投资活动现金流入小计	21,007,645.20	761,258,460.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,303,449.89	15,207,161.40
投资支付的现金	283,830,000.00	1,032,914,732.22
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	300,000.00	100,294,768.18
投资活动现金流出小计	333,433,449.89	1,148,416,661.80
投资活动产生的现金流量净额	-312,425,804.69	-387,158,200.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	38,177,698.13	36,457,835.24
取得借款收到的现金	1,078,700,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	648,476.15	1,003,435.95
筹资活动现金流入小计	1,117,526,174.28	37,461,271.19
偿还债务支付的现金	360,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,149,767.68	128,520,899.88

支付其他与筹资活动有关的现金	31,110,985.59	
筹资活动现金流出小计	477,260,753.27	128,520,899.88
筹资活动产生的现金流量净额	640,265,421.01	-91,059,628.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,137,877.17	-793,820.92
五、现金及现金等价物净增加额	-47,320,390.72	-450,714,876.33
加：期初现金及现金等价物余额	458,845,900.54	788,479,185.59
六、期末现金及现金等价物余额	411,525,509.82	337,764,309.26

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	4,970,238,896.00				3,045,275,083.13						4,063,126,696.51	18,386,595.74	12,480,145,305.76
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	4,970,238,896.00				3,045,275,083.13						4,063,126,696.51	18,386,595.74	12,480,145,305.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,383,203.00				34,361,803.71						-931,695,881.84	-3,334,671.29	-896,285,546.42
（一）综合收益总额											-847,127,306.16	-3,334,671.29	-850,461,977.45



(二) 所有者投入和减少资本	4,383,203.00				34,361,803.71							38,745,006.71
1. 股东投入的普通股	4,383,203.00				33,794,495.13							38,177,698.13
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					567,308.58							567,308.58
(三) 利润分配										-84,568,575.68		-84,568,575.68
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										-84,568,575.68		-84,568,575.68
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. 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	4,974,622,099.00				3,079,636,886.84			383,118,034.38		3,131,430,814.67	15,051,924.45	11,583,859,759.34

上年金额

单位：元

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		少数股 所有者

	股本	其他权益工具			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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	4,965, 755,51 1.00				3,000,6 80,848. 73	17,196, 300.00			314,460 ,975.14		3,445,0 62,334. 32	21,554, 329.84	11,730,3 17,699.0 3
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	4,965, 755,51 1.00				3,000,6 80,848. 73	17,196, 300.00			314,460 ,975.14		3,445,0 62,334. 32	21,554, 329.84	11,730,3 17,699.0 3
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	4,483, 385.00				44,594, 234.40	-17,196, 300.00			68,657, 059.24		618,064 ,362.19	-3,167, 734.10	749,827, 606.73
（一）综合收益总额											835,828 ,588.31	-3,873, 593.57	831,954, 994.74
（二）所有者投入和减少资 本	4,483, 385.00				44,594, 234.40	-17,196, 300.00						705,859 .47	66,979,7 78.87
1. 股东投入的普通股	4,483, 385.00				34,701, 399.90	-17,196, 300.00						1,000,0 00.00	57,381,0 84.90
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					4,954,7 13.38								4,954,71 3.38
4. 其他					4,938,1 21.12							-294,14 0.53	4,643,98 0.59
（三）利润分配									68,657, 059.24		-217,76 4,226.1 2		-149,107 ,166.88
1. 提取盈余公积									68,657, 059.24		-68,657, 059.24		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的 分配											-149,10 7,166.8 8		-149,107 ,166.88
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. 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	4,970,238,896.00				3,045,275,083.13				383,118,034.38		4,063,126,696.51	18,386,595.74	12,480,145,305.76

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,970,238,896.00				3,510,482,484.40				383,300,058.84	2,372,899,100.72	11,236,920,539.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,970,238,896.00				3,510,482,484.40				383,300,058.84	2,372,899,100.72	11,236,920,539.96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	4,383,203.00				34,361,803.71					-387,161,966.49	-348,416,959.78
(一)综合收益总额										-302,593,390.81	-302,593,390.81
(二)所有者投入和减少	4,383,203.00				34,361,803.71						38,745,000.00

资本	3.00				3.71						6.71	
1. 股东投入的普通股	4,383,203.00				33,794,495.13						38,177,698.13	
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					567,308.58						567,308.58	
(三) 利润分配										-84,568,575.68	-84,568,575.68	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-84,568,575.68	-84,568,575.68	
3. 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. 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	4,974,622,099.00				3,544,844,288.11					383,300,058.84	1,985,737,134.23	10,888,503,580.18

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,965,750.00				3,465,888.00	17,196,300.00			314,642,900.00	1,904,000.00	10,633,180.00

	5,511.00				,250.00	0.00			99.60	92,734.41	3,195.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,965,755,511.00				3,465,888,250.00	17,196,300.00			314,642,999.60	1,904,092,734.41	10,633,183,195.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,483,385.00				44,594,234.40	-17,196,300.00			68,657,059.24	468,806,366.31	603,737,344.95
（一）综合收益总额										686,570,592.43	686,570,592.43
（二）所有者投入和减少资本	4,483,385.00				44,594,234.40	-17,196,300.00					66,273,919.40
1. 股东投入的普通股	4,483,385.00				34,701,399.90	-17,196,300.00					56,381,084.90
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					4,954,713.38						4,954,713.38
4. 其他					4,938,121.12						4,938,121.12
（三）利润分配									68,657,059.24	-217,764,226.12	-149,107,166.88
1. 提取盈余公积									68,657,059.24	-68,657,059.24	
2. 对所有者（或股东）的分配										-149,107,166.88	-149,107,166.88
3. 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. 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	4,970,238,896.00				3,510,482,484.40				383,300,058.84	2,372,899,100.72	11,236,920,539.96

### 三、公司基本情况

#### 1、公司的历史沿革

上海莱士血液制品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由上海莱士血制品有限公司以 2006 年 6 月 30 日经审计的净资产 120,000,000.00 元按 1: 1 的比例折股，整体变更成立的股份有限公司。2008 年经中国证券监督管理委员会证监许可 [2008] 746 号文《关于核准上海莱士血液制品股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，于 2008 年 6 月 11 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,000 万股，于 2008 年 6 月 23 日在深圳证券交易所上市交易，注册资本相应变更为 160,000,000.00 元。

经 2010 年第三次临时股东大会审议通过，本公司以 2010 年 6 月 30 日总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 7 股，转增后注册资本增至人民币 272,000,000.00 元。

经 2011 年度股东大会审议通过，本公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 272,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 8 股，转增后注册资本增至人民币 489,600,000.00 元。

2014 年 1 月 24 日，经中国证券监督管理委员会证监许可 [2014] 123 号《关于核准上海莱士血液制品股份有限公司向科瑞天诚投资控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司通过向科瑞天诚投资控股有限公司、新疆华建恒业股权投资有限公司、傅建平、肖湘阳共发行 A 股股份 93,652,444 股以购买其合计持有的郑州莱士血液制品有限公司（原名“郑州邦和生物药业有限公司”）100% 股权；同时，公司向莱士中国有限公司定向发行 26,000,000 股募集配套资金。公司于 2014 年 1 月 28 日和 2014 年 6 月 3 日分别发行股份 93,652,444 股和 26,000,000 股，至此公司注册资本增至人民币 609,252,444.00 元，并分别于 2014 年 2 月 20 日及 2014 年 6 月 10 日完成新增股份上市。

2014 年 9 月 10 日，本公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过《公司 2014 年上半年利润分配方案》，以本公司 2014 年 6 月 30 日总股份 609,252,444 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增完成后公司总股份变更为 1,218,504,888 股，股本变更为 1,218,504,888.00 元。

根据 2014 年 8 月 13 日召开的第三届董事会第十六次（临时）会议、2014 年 8 月 29 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过的《上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》，2014 年 9 月 29 日第三届董事会第二十次（临时）会议审议通过的《公司关于对〈上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉相关事项进行调整的议案》，本公司向尹军等 103 位激励对象首次授予限制性股票共计 3,126,600 股，至此公司注册资本增至人

人民币 1,221,631,488.00 元。

2014 年 12 月 17 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1373 号《关于核准上海莱士血液制品股份有限公司向宁波科瑞金鼎投资合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司通过向宁波科瑞金鼎投资合伙企业（有限合伙）、深圳莱士凯吉投资咨询有限公司和谢燕玲共发行 A 股股份 143,610,322 股以购买其合计持有的同路生物制药有限公司（以下简称“同路生物”）89.77% 股权；同时，本公司获准非公开发行不超过 22,140,221 股新股，募集本次发行股份购买资产的配套资金。公司于 2014 年 12 月 19 日发行股份 143,610,322 股，至此公司注册资本增至人民币 1,365,241,810.00 元，并于 2014 年 12 月 22 日完成新增股份上市。

2015 年 4 月 22 日，公司向华安基金管理有限公司、财通基金管理有限公司和银河资本资产管理有限责任公司发行 12,888,107 股新股，募集发行股份购买资产的配套资金，并于 2015 年 4 月 30 日完成新增股份上市。

2015 年 9 月 8 日，本公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过《公司 2015 年上半年利润分配方案》，以本公司 2015 年 6 月 30 日总股份 1,378,129,917 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增完成后公司总股份变更为 2,756,259,834 股，股本变更为 2,756,259,834.00 元。

2015 年 9 月 28 日，根据本公司第三届第二十八次临时董事会决议，本公司首期股票期权激励计划 221 名激励对象在第一个行权期实际行权共 2,493,228 份股票期权，行权价格为 15.78 元，本公司增加股本 2,493,228.00 元，由股票期权激励对象一次缴足，变更后的股本为 2,758,753,062.00 元。

2016 年 9 月 19 日，本公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过《2016 年上半年度利润分配预案》：公司以 2016 年 6 月 30 日总股本 2,758,753,062 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后，公司总股本增加至 4,965,755,511 股。

2016 年 11 月 8 日召开了第四届董事会第七次（临时）会议及第四届监事会第五次会议审议通过了《关于股票期权第二个行权期可行权与限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》：2017 年 1 月 23 日，本公司首期股票期权激励计划 220 名激励对象在第二个行权期实际行权共 4,483,385.00 份股票期权，行权价格为 8.74 元，本公司增加股本 4,483,385.00 元，由股票期权激励对象一次缴足，变更后的股本为 4,970,238,896 元。

2017 年 10 月 24 日，公司分别召开了第四届董事会第二十一（临时）会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期/解锁期行权/解锁条件成就的议案》等：2018 年 2 月 6 日，公司股权激励计划 219 名激励对象在第三个行权期实际行权数量共 4,383,203 份，行权价格为 8.71 元/份，公司增加股本 4,383,203 元，由股票期权激励对象一次缴足，变更后的股本为 4,974,622,099 元。

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司股份总数为 4,974,622,099 股，公司注册资本为人民币 4,974,622,099.00 元。注册地址：上海市奉贤区望园路 2009 号。

## 2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属生物制药行业，许可经营项目：生产和销售血液制品、疫苗、诊断试剂及检测器具和检测技术并提供检测服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品：人血白蛋白、静注人免疫球蛋白等的生产和销售。

### 3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 20 日批准报出。

## 四、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 44 户，具体包括：

### 1、纳入合并财务报表范围的控股和全资子公司共 40 家

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
琼中莱士单采血浆有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
白沙莱士单采血浆有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
保亭莱士单采血浆有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
石门莱士单采血浆站有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
巴马莱士单采血浆有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
南宁市武鸣莱士单采血浆有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
大化莱士单采血浆有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
全州莱士单采血浆有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
马山莱士单采血浆有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
兴平市莱士单采血浆站有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
大新莱士单采血浆有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
保康县莱士单采血浆有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
武宁莱士单采血浆站有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
汕尾莱士单采血浆站有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
陆河莱士单采血浆站有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
青田莱士单采血浆站有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
郑州莱士血液制品有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
醴陵莱士单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
上林邦和单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
同路生物制药有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
宣城十字铺同路单采血浆站有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
南陵县同路单采血浆站有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
泾县同路单采血浆站有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
宿松县同路单采血浆站有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
舒城县同路单采血浆站有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
乐昌市同路单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
五河县同路单采血浆站有限公司	全资子公司	二级	100%	100%



庐江县同路单采血浆站有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
商都县同路单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
扎赉特旗同路单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
翁牛特旗同路单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
怀集县同路单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
巴林左旗同路单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
龙游县同路单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
浙江海康生物制品有限责任公司	控股子公司	二级	90%	90%
文成海康单采血浆有限公司	控股子公司	三级	90%	90%
磐安海康单采血浆站有限公司	控股子公司	三级	90%	90%
六安市叶集区同路单采血浆站有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
淮南市同路单采血浆站有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
怀远县同路单采血浆站有限公司	全资子公司	二级	100%	100%

(1) 灵璧莱士单采血浆站有限公司 2006 年 11 月成立，根据 2007 年 1 月 1 日本公司与曹敏签定的委托管理协议，本公司对该公司不具有实际控制权，因此，未纳入合并范围。

(2) 泾县同路单采血浆站有限公司原名旌德县同路单采血浆站有限公司。

(3) 南宁市武鸣莱士单采血浆有限公司原名武鸣莱士单采血浆有限公司。

(4) 石门莱士单采血浆站有限公司于 2018 年 6 月 22 日设立石门莱士单采血浆站有限公司澧县分站。

## 2、纳入合并财务报表范围的结构化主体共 4 家

项目名称	类型	期末实际出资额（元）
金鸡报晓3号集合资金信托计划	集合资金信托计划	438,950,000.00
云南国际信托有限公司聚利43号单一资金信托*	单一资金信托	1,104,950,000.00
陕国投 持盈78号证券投资集合资金信托计划	集合资金信托计划	390,000,000.00
陕国投 持盈79号证券投资集合资金信托计划	集合资金信托计划	203,800,000.00

\*云南国际信托有限公司聚利 43 号单一资金信托的份额全部由金鸡报晓 3 号集合资金信托计划认购；金鸡报晓 3 号集合资金信托计划以收到的全部出资款，全部认缴了云南国际信托有限公司聚利 43 号单一资金信托的份额。

结构化主体，是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定因素而设计的主体。经评估，以上所投资的结构化主体产生的可变回报的最大风险敞口足够重大以致本公司对其拥有控制权；故将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

### (1) 金鸡报晓 3 号集合资金信托计划

本公司纳入合并范围的结构化主体金鸡报晓 3 号集合资金信托计划的委托人分为认购优先信托单位的优先委托人（优先受益人）和认购劣后信托单位的劣后委托人（劣后受益人）；优先受益人的固定预期年

化收益率为 6.05%，劣后受益权项下的信托利益为信托财产总值减去信托计划应当承担的信托费用和其他负债并支付优先受益权项下全部信托利益后的财产余额。

金鸡报晓 3 号集合资金信托计划总份额 9.99 亿单位，3.33 亿劣后信托单位全部由本公司认购，另外 6.66 亿为优先信托单位。优先信托单位与劣后信托单位的面值都是 1 元，认购价格 1 元。本公司于 2017 年 3 月 22 日支付认购款 3.33 亿元，同时，本公司签署《差额付款合同》，承诺在信托计划收益不足时，补足包括优先信托单位委托人的固定收益、信托计划管理费在内的各类款项。

全体委托人一致同意并指定金鸡报晓 3 号集合资金信托计划的投资范围为：云南国际信托有限公司聚利 43 号单一资金信托；全体委托人一致同意并指定单一资金信托的投资范围为：沪、深交易所上市交易的 A 股股票、现金及现金等价物（银行活期存款、货币市场基金、债券逆回购）及信托业保障基金。

金鸡报晓 3 号集合资金信托计划约定的存续期间为 24 个月，发生信托合同约定情形时，受托人可以提前终止信托计划；无论任何原因出现非现金形式信托财产，信托期限自动延长至信托财产全部变现为止。

2018 年 2 月 2 日，金鸡报晓 3 号财产净值跌破止损线，按合同约定需追加补仓资金，公司于 2018 年 2 月 5 日追加补仓资金 8,635.00 万元；因每日计提各项费用，所持有兴源环境股票仍处于停牌等因素，公司分别于 2 月 7 日、3 月 8 日、4 月 4 日、4 月 19 日、5 月 4 日及 6 月 5 日分别追加了补仓资金 400.00 万元、360.00 万元、200.00 万元、200.00 万元、400.00 万元及 400.00 万元。

截至 2018 年 6 月 30 日合计追加补仓资金 10,595.00 万元，本公司实际出资额为 43,895.00 万元。

#### （2）云南国际信托有限公司聚利 43 号单一资金信托

本公司纳入合并范围的结构化主体聚利 43 号单一资金信托系由本公司控制的金鸡报晓 3 号集合资金信托计划认购其全部 9.99 亿份额，扣除信托费用后的全部剩余信托财产归金鸡报晓 3 号集合资金信托计划所有。该信托投资范围为：（1）权益类资产：仅投资于兴源环境(股票代码：300266)流通股；（2）固定收益类资产：交易所及银行间市场国债、金融债、公司债、可转债、债券型基金；（3）现金及现金等价物（银行活期存款、货币市场基金、债券逆回购）；（4）信托业保障基金。

聚利 43 号信托计划约定的存续期间为 24 个月，满足约定条件时受益人可以提前终止；在续存期满后，经全体委托人同意可以延长信托期限。

截至 2018 年 6 月 30 日金鸡报晓 3 号补仓资金合计 10,595.00 万元追加至聚利 43 号信托计划，聚利 43 号实际出资额为 110,495.00 万元

#### （3）陕国投 持盈 78 号证券投资集合资金信托计划

本公司纳入合并范围的结构化主体持盈 78 号集合资金信托计划由本公司认购其 2.5 亿份额，占总份额的 50%。该信托投资范围为：（1）权益类资产：仅投资于万丰奥威(股票代码：002085)流通股；（2）固定收益类资产：交易所及银行间市场国债、金融债、公司债、可转债、债券型基金；（3）现金及现金等价物（银行活期存款、货币市场基金、债券逆回购）；（4）信托业保障基金。

本公司签署《差额补足协议》，承诺作为信托计划次级受益人为优先受益人受益权的信托本金及全部预期信托收益提供差额补足义务。持盈 78 号集合资金信托计划约定的存续期间为 24 个月，满足约定条件时受益人可以提前终止；在续存期满后，经全体委托人同意可以延长信托期限。

公司于 2018 年 4 月 19 日追加补仓资金 5,200.00 万元。

2018 年 4 月 23 日，持盈 78 号持有的万丰奥威股票复牌，公司当日盘中追加补仓资金 1,200.00 万元，并分别于 4 月 24 日、4 月 25 日及 4 月 26 日追加补仓资金 3,300.00 万元、3,000.00 万元及 1,300.00 万元。

截至 2018 年 6 月 30 日合计追加补仓资金 14,000.00 万元，本公司实际出资额为 39,000.00 万元

#### （4）陕国投 持盈 79 号证券投资集合资金信托计划

本公司纳入合并范围的结构化主体持盈 79 号集合资金信托计划由本公司认购其 1.8 亿份额，占总份额的 50%。该信托投资范围为：（1）权益类资产：仅投资于兴源环境(股票代码：300266)流通股；（2）固定收益类资产：交易所及银行间市场国债、金融债、公司债、可转债、债券型基金；（3）现金及现金等价物（银行活期存款、货币市场基金、债券逆回购）；（4）信托业保障基金。

本公司签署《差额补足协议》，承诺作为信托计划次级受益人为优先受益人受益权的信托本金及全部预期信托收益提供差额补足义务。

持盈 79 号集合资金信托计划约定的存续期间为 24 个月，满足约定条件时受益人可以提前终止；在续存期满后，经全体委托人同意可以延长信托期限。

2018 年 2 月 2 日，持盈 79 号财产净值跌破追加线，按照合同约定，需追加补仓资金，公司于 2018 年 2 月 5 日追加补仓资金 2,380.00 万元。

截至 2018 年 6 月 30 日合计追加补仓资金 2,380.00 万元，本公司实际出资额为 20,380.00 万元。

## 五、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 六、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## （三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### 2、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3、非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对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；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### （五）合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并

利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利

润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (七) 外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建

符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## （八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；



4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。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。

## （2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

## （3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

## （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，将原直接计入其他综合收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。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### （5）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上述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：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）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。

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：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）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。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）且持续时间超过 6 个月或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收

益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

## （2）持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不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、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## （九）应收款项

### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额重大是指人民币超过 100 万元（含 100 万元），其他应收款单项金额重大是指人民币超过 50 万元（含 50 万元）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## （十）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础

计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

### (十一) 长期股权投资

#### 1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注六、（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2、后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。

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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3、长期股权投资核算方法的转换

### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收

入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；



(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人

员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## （十二）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### （1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	4%-10%	2.25%-4.80%
机器设备	年限平均法	10 年	4%-10%	9%-9.60%
运输设备	年限平均法	4-5 年	4%-10%	18%-24.00%
电子及其他设备	年限平均法	3-5 年	4%-10%	18%-32.00%

## （2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## （3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 4、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，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，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## （十三）在建工程

### 1、在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。所建造的在建工程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。

## （十四）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的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：

（1）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；

（2）借款费用已经发生；

（3）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。

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。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（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）及其辅助费用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。

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。

## （十五）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专利权和非专利技术。

### 1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### 2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### （1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	合同规定的受益年限
软件	5年	预计使用年限
专利权	2-20年	预计受益年限或合同规定的使用年限
非专利技术	4-8年	预计受益年限或合同规定的使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，

进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 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，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## (十六) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测

试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## （十七）长期待摊费用

### 1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2、摊销年限

类别	摊销年限
装修费	5年
租金	租赁合同年限

## （十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### 3、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## （十九）预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十）股份支付

### 1、股份支付的种类

本公司的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

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，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

## 3、确定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，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、会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本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计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## （二十一）收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司确认商品销售收入的具体方式：预收货款的情况下，产品交付购货方或其委托的承运方时确认收入；赊销的情况下，经确认在授信范围内，产品交付购货方或其委托的承运方时确认收入。

## 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十二）政府补助

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### （2）政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 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。

#### （3）会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失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，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

### （二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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：（1）该交易不是企业合并；（2）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。

对于与联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### （二十四）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 1、经营租赁会计处理

- （1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

## （2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注六、（十二）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （二十五）重要会计政策和会计估计变更

### 1、重要会计政策变更

本报告期重要会计政策未发生变更。

### 2、重要会计估计变更

本报告期重要会计估计未发生变更。

## 七、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	企业应纳税所得额	15%、25%

## 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
石门莱士单采血浆站有限公司	25%
巴马莱士单采血浆有限公司	25%
南宁市武鸣莱士单采血浆有限公司	25%
大化莱士单采血浆有限公司	25%
全州莱士单采血浆有限公司	25%
马山莱士单采血浆有限公司	25%
兴平市莱士单采血浆站有限公司	25%
大新莱士单采血浆有限公司	25%
琼中莱士单采血浆有限公司	25%
白沙莱士单采血浆有限公司	25%
保亭莱士单采血浆有限公司	25%
郑州莱士血液制品有限公司	25%
醴陵莱士单采血浆有限公司	25%
上林邦和单采血浆有限公司	25%
同路生物制药有限公司	15%
宣城十字铺同路单采血浆站有限公司	25%
南陵县同路单采血浆站有限公司	25%，按销售收入的 4% 核定征收
泾县同路单采血浆站有限公司	25%
宿松县同路单采血浆站有限公司	25%
舒城县同路单采血浆站有限公司	25%
乐昌市同路单采血浆有限公司	25%
五河县同路单采血浆站有限公司	25%
庐江县同路单采血浆站有限公司	25%
商都县同路单采血浆有限公司	25%
扎赉特旗同路单采血浆有限公司	25%
翁牛特旗同路单采血浆站有限公司	25%
怀集县同路单采血浆有限公司	25%
巴林左旗同路单采血浆有限公司	25%
龙游县同路单采血浆有限公司	25%
保康县莱士单采血浆有限公司	25%
武宁莱士单采血浆站有限公司	25%

汕尾莱士单采血浆站有限公司	25%
陆河莱士单采血浆站有限公司	25%
青田莱士单采血浆站有限公司	25%
浙江海康生物制品有限责任公司	15%
文成海康单采血浆有限公司	25%
磐安海康单采血浆站有限公司	25%，按销售收入的 5% 核定征收
六安市叶集区同路单采血浆站有限公司	25%
淮南市同路单采血浆站有限公司	25%
怀远县同路单采血浆站有限公司	25%

## （二）税收优惠

按照上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局等部门联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201731001024，本公司被认定为高新技术企业，发证日期为 2017 年 11 月 23 日，有效期三年。本公司自 2017 年度起至 2019 年度止享受高新技术企业减按 15% 税率缴纳企业所得税的优惠政策。

2015 年 8 月 3 日经河南省科学技术厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局批准，郑州莱士血液制品有限公司通过高新技术企业复审。有限期三年，高新技术证书号：GR201541000011。郑州莱士血液制品有限公司 2015 年至 2017 年度内所得税享受高新技术企业 15% 的优惠税率,但是由于 2017 年度高新技术产品的收入未能达到当年总收入的 60%，故本年度不享受高新技术企业 15% 的优惠税率。

2015 年 6 月 19 日，同路生物制药有限公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201534000475，有效期三年，同路生物制药有限公司自 2015 年度起至 2017 年度止享受高新技术企业减按 15% 税率缴纳企业所得税的优惠政策。

按照浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局等部门联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201533000705，浙江海康生物制品有限责任公司被认定为高新技术企业，发证日期为 2015 年 9 月 17 日，有效期三年。浙江海康生物制品有限责任公司自 2015 年度起至 2017 年度止享受高新技术企业减按 15% 税率缴纳企业所得税的优惠政策。

## 八、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,899,032.28	4,522,486.07
银行存款	1,033,742,691.93	1,278,229,047.74

其他货币资金	199,952,574.48	103,082,703.57
合计	1,239,594,298.69	1,385,834,237.38

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,862,493,442.60	3,136,360,661.90
权益工具投资	1,727,193,442.60	3,136,360,661.90
其他	135,300,000.00	--
合计	1,862,493,442.60	3,136,360,661.90

本公司期末持有的交易性金融资产明细：

投资证券的品种	投资证券的名称	期末持有数量（股）	投资成本	期末余额	本期公允价值变动收益
股票	万丰奥威	99,223,561	1,066,750,994.05	932,701,473.40	-843,400,268.50
股票	兴源环境	50,379,960	1,226,185,742.66	794,491,969.20	-565,766,950.80
国债逆回购	金鸡报晓3号持有的国债逆回购	135,300,000	135,300,000.00	135,300,000.00	--
合计	-	--	2,428,236,736.71	1,862,493,442.60	-1,409,167,219.30

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	188,894,382.21	158,597,441.78
合计	188,894,382.21	158,597,441.78

(2) 期末应收票据不存在已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书且资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票票据金额为 7,251,421.00 元。

(4) 期末公司无已贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据。

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,055,430,162.89	100.00%	67,293,666.81	6.38%	988,136,496.08	1,027,326,188.00	100.00%	69,857,610.40	6.80%	957,468,577.60
单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	1,055,430,162.89	100.00%	67,293,666.81	6.38%	988,136,496.08	1,027,326,188.00	100.00%	69,857,610.40	6.80%	957,468,577.60

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	944,143,059.91	47,207,153.01	5.00%
1 至 2 年	101,333,987.98	10,133,398.80	10.00%
3 年以上	9,953,115.00	9,953,115.00	100.00%
合计	1,055,430,162.89	67,293,666.81	6.38%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,276,384.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,840,328.24 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	255,908,260.00	24.25%	12,795,413.00
第二名	180,000,000.00	17.05%	9,000,000.00
第三名	174,854,822.98	16.57%	13,719,550.90
第四名	58,033,180.00	5.50%	2,901,659.00



第五名	45,257,000.00	4.29%	2,262,850.00
合计	714,053,262.98	67.66%	40,679,472.90

(4) 期末应收账款中应收关联方款项明细情况，详见附注十一、6。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	26,866,002.23	85.22%	17,886,310.52	93.22%
1 至 2 年	4,411,641.33	13.99%	1,029,643.10	5.37%
2 至 3 年	142,230.94	0.45%	193,220.40	1.01%
3 年以上	107,980.15	0.34%	77,750.00	0.40%
合计	31,527,854.65	--	19,186,924.02	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额最大的两项预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
灵璧莱士单采血浆站有限公司	8,695,326.14	27.58	5,514,313.56元为1年以内， 3,181,012.58元为1-2年	交易未完成
国网上海电力公司	1,841,600.00	5.84	1年以内	交易未完成
合计	10,536,926.14	33.42	--	--

(3) 期末预付关联方款项为 8,695,326.14 元，占预付款项期末余额的 27.58%，详见附注十一、6。

## 6、应收利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	709,091.08	1,427,177.47
合计	709,091.08	1,427,177.47

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	123,914,079.17	100.00%	14,579,029.55	11.77%	109,335,049.62	123,359,944.75	100.00%	8,613,633.38	6.98%	114,746,311.37
单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	123,914,079.17	100.00%	14,579,029.55	11.77%	109,335,049.62	123,359,944.75	100.00%	8,613,633.38	6.98%	114,746,311.37

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,076,093.72	153,804.70	5.00%
1 至 2 年	117,975,620.92	11,797,562.09	10.00%
2 至 3 年	391,169.62	156,467.85	40.00%
3 年以上	2,471,194.91	2,471,194.91	100.00%
合计	123,914,079.17	14,579,029.55	11.77%

确定该组合依据的说明：

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,043,876.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,078,480.19 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

押金及保证金	1,893,921.65	2,581,678.99
备用金	1,969,561.27	1,724,986.86
血浆款	1,398,007.70	1,398,007.70
其他	2,032,588.55	1,035,271.20
股权转让款	116,620,000.00	116,620,000.00
合计	123,914,079.17	123,359,944.75

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市熹丰佳业投资有限公司	股权转让款	116,620,000.00	1-2 年	94.11%	11,662,000.00
湖南景达生物工程有限公司	血浆款	1,398,007.70	3 年以上	1.13%	1,398,007.70
合肥燃气集团有限公司	保证金	482,000.00	3 年以上	0.39%	482,000.00
龙游县非税收入财政专户	保证金	300,000.00	2-3 年	0.24%	120,000.00
个人 1	备用金	262,673.00	1 年以内	0.21%	13,133.65
合计	--	119,062,680.70	--	96.08%	13,675,141.35

## 8、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	378,953,525.99	-	378,953,525.99	427,671,216.46	-	427,671,216.46
在产品	519,924,041.71	7,527,058.52	512,396,983.19	389,108,013.26	5,798,166.84	383,309,846.42
库存商品	493,363,485.11	-	493,363,485.11	343,098,840.31	-	343,098,840.31
低值易耗品	-	-	-	465,939.05	-	465,939.05
合计	1,392,241,052.81	7,527,058.52	1,384,713,994.29	1,160,344,009.08	5,798,166.84	1,154,545,842.24

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	5,798,166.84	1,728,891.68	-	-	-	7,527,058.52
合计	5,798,166.84	1,728,891.68	-	-	-	7,527,058.52

本期计提存货跌价准备 1,728,891.68 元。

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信托业保障基金	18,695,110.67	9,990,000.00
预缴税额	220,311.33	453,828.04
合计	18,915,422.00	10,443,828.04

## 10、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	3,268,065.01	0.00	3,268,065.01	268,065.01	0.00	268,065.01
按成本计量的	3,268,065.01	0.00	3,268,065.01	268,065.01	0.00	268,065.01
合计	3,268,065.01	0.00	3,268,065.01	268,065.01	0.00	268,065.01

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
灵璧莱士单采血浆站有限公司	268,065.01	-	-	268,065.01	-	-	-	-	95.00%	-
广东创吉八号创业投资合伙企业（有限合伙）	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-	-	-	20.00%	-
合计	268,065.01	3,000,000.00	-	3,268,065.01	-	-	-	-	-	-

### (3) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

1) 根据 2007 年 1 月 1 日本公司与曹敏签定的委托管理协议，本公司对灵璧莱士单采血浆站有限公司不具有实际控制权，不纳入合并范围，按成本法进行核算。

2) 报告期内本公司与广东创投会资产管理股份有限公司、广州尚东美御商务咨询中心（有限合伙）、广东丰乐集团有限公司、广州市协垭石化有限公司共同以货币形式投资 1,500.00 万元人民币投资广东创吉八号创业投资合伙企业（有限合伙），其中本公司作为有限合伙人出资 300.00 万元，持股比例 20.00%。根据合伙各方签订的《合伙协议》，本公司对广东创吉八号创业投资合伙企业（有限合伙）不具有实际控制权，对其经营无重大影响，不纳入合并范围，按成本法进行核算。

3) 截止期末, 本公司可供出售金融资产未出现由于被投资单位经营状况恶化等原因导致可收回金额低于其账面价值的情况, 未计提可供出售金融资产减值准备。

## 11、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
同方莱士医药产业投资(广东)有限公司	381,463,629.11	-	-	5,765,369.75	-	-	-	-	-	387,228,998.86	-
小计	381,463,629.11	-	-	5,765,369.75	-	-	-	-	-	387,228,998.86	-
合计	381,463,629.11	-	-	5,765,369.75	-	-	-	-	-	387,228,998.86	-

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
同方莱士医药产业投资(广东)有限公司	广东省广州市	广东省广州市南沙区金隆路26号1308房之二	企业自有资金投资、投资咨询服务、股权投资、生物医药科技投资。	19.00	-	权益法

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位: 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值:	-	-	-	-	-
1.期初余额	814,909,164.35	597,329,303.88	55,456,307.18	179,315,869.75	1,647,010,645.16
2.本期增加金额	272,179.00	2,161,268.67	1,839,498.58	7,972,909.60	12,245,855.85
(1) 购置	272,179.00	2,161,268.67	1,839,498.58	7,972,909.60	12,245,855.85
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	1,591,700.67	1,305,666.15	999,040.96	3,896,407.78
(1) 处置或报废	-	1,591,700.67	1,305,666.15	999,040.96	3,896,407.78
4.期末余额	815,181,343.35	597,898,871.88	55,990,139.61	186,289,738.39	1,655,360,093.23
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1.期初余额	200,418,951.36	235,465,618.49	33,535,716.01	98,634,996.50	568,055,282.36
2.本期增加金额	17,078,650.63	28,445,225.03	3,319,226.47	12,267,615.76	61,110,717.89
(1) 计提	17,078,650.63	28,445,225.03	3,319,226.47	12,267,615.76	61,110,717.89

3.本期减少金额	429,000.00	594,168.88	1,244,147.07	159,008.71	2,426,324.66
(1) 处置或报废	429,000.00	594,168.88	1,244,147.07	159,008.71	2,426,324.66
4.期末余额	217,068,601.99	263,316,674.64	35,610,795.41	110,743,603.55	626,739,675.59
三、减值准备	-	-	-	-	-
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	598,112,741.36	334,582,197.24	20,379,344.20	75,546,134.84	1,028,620,417.64
2.期初账面价值	614,490,212.99	361,863,685.39	21,920,591.17	80,680,873.25	1,078,955,362.80

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	40,150,506.18	尚在办理

## (3) 期末无用于抵押的固定资产。

## (4) 期末固定资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

## 13、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
乐昌浆站建设工程	13,849,818.00	-	13,849,818.00	11,353,619.14	-	11,353,619.14
磐安浆站扩建工程	11,588,244.05	-	11,588,244.05	11,557,395.05	-	11,557,395.05
大化浆站建设工程	21,226,546.36	-	21,226,546.36	6,738,983.72	-	6,738,983.72
莱士一期扩建项目	1,701,200.00	-	1,701,200.00	1,701,200.00	-	1,701,200.00
包装车间搬迁工程项目	1,328,000.00	-	1,328,000.00	1,328,000.00	-	1,328,000.00
其他	5,796,483.30	-	5,796,483.30	4,942,382.86	-	4,942,382.86
合计	55,490,291.71	-	55,490,291.71	37,621,580.77	-	37,621,580.77

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产 金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累计 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
乐昌浆站建设工程	30,000.00 0.00	11,353.61 9.14	2,496,198. 86	-	-	13,849,818 .00	68.86%	95.00%	-	-	-	自有资金
磐安浆站扩建工程	25,000.00 0.00	11,557.39 5.05	30,849.00	-	-	11,588,244 .05	46.35%	46.35%	-	-	-	自有资金
大化浆站建设工程	30,000.00 0.00	6,738,983. 72	14,487,56 2.64	-	-	21,226,546 .36	70.76%	70.76%	-	-	-	自有资金
莱士一期扩建项目	520,200.0 00.00	1,701,200. 00	-	-	-	1,701,200. 00	0.33%	0.33%	-	-	-	自有资金
包装车间搬迁工程项目	1,660,000. 00	1,328,000. 00	-	-	-	1,328,000. 00	80.00%	80.00%	-	-	-	自有资金
合计	606,860.0 00.00	32,679,19 7.91	17,014,61 0.50	-	-	49,693,808 .41	-	-	-	-	-	-

## (3) 在建工程中期末余额中无借款费用资本化的金额。

## (4) 期末在建工程不存在可收回金额低于其账面价值的情况，未计提在建工程减值准备。

## 14、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
受台风影响停止使用的固定资产	29,068,843.08	29,068,843.08
合计	29,068,843.08	29,068,843.08

受台风影响停止使用的固定资产账面价值 29,068,843.08 元，系转入的 2013 年 10 月在台风中受损和受台风影响停用的闵行厂区的房屋建筑物、机器设备、电子及其他设备，这些固定资产需要经过维修后才能继续使用。本公司暂时未有针对这部分受灾资产的维修使用或处置计划。收到的与受灾固定资产相关的保险理赔款 31,285,701.81 元，暂时作为其他应付款反映。

## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1.期初余额	151,103,431.27	9,078,848.73	101,728,489.58	7,534,436.37	269,445,205.95
2.本期增加金额	4,674,590.00	-	3,442,111.73	25,000.00	8,141,701.73
(1) 购置	4,674,590.00	-	3,442,111.73	25,000.00	8,141,701.73
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	155,778,021.27	9,078,848.73	105,170,601.31	7,559,436.37	277,586,907.68
二、累计摊销	-	-	-	-	-
1.期初余额	23,739,351.75	4,330,410.96	32,977,288.47	1,360,672.51	62,407,723.69
2.本期增加金额	1,577,776.09	566,886.84	9,709,608.87	558,075.68	12,412,347.48
(1) 计提	1,577,776.09	566,886.84	9,709,608.87	558,075.68	12,412,347.48
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	25,317,127.84	4,897,297.80	42,686,897.34	1,918,748.19	74,820,071.17
三、减值准备	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	130,460,893.43	4,181,550.93	62,483,703.97	5,640,688.18	202,766,836.51
2.期初账面价值	127,364,079.52	4,748,437.77	68,751,201.11	6,173,763.86	207,037,482.26

(2) 期末无形资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

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



大化莱士单采血浆有限公司	357,354.23	-	-	357,354.23
马山莱士单采血浆有限公司	186,919.37	-	-	186,919.37
大新莱士单采血浆有限公司	472,958.11	-	-	472,958.11
兴平市莱士单采血浆站有限公司	2,735,470.00	-	-	2,735,470.00
郑州莱士血液制品有限公司	1,475,750,671.94	-	-	1,475,750,671.94
同路生物制药有限公司	3,936,576,509.82	-	-	3,936,576,509.82
浙江海康生物制品有限责任公司	220,516,987.81	-	-	220,516,987.81
六安市叶集区同路单采血浆站有限公司	26,412,075.47	-	-	26,412,075.47
淮南市同路单采血浆站有限公司	21,008,714.47	-	-	21,008,714.47
怀远县同路单采血浆站有限公司	23,694,766.78	-	-	23,694,766.78
合计	5,707,712,428.00	-	-	5,707,712,428.00

## (2) 商誉减值准备

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
兴平市莱士单采血浆站有限公司	2,735,470.00	-	-	2,735,470.00
合计	2,735,470.00	-	-	2,735,470.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司期末对商誉进行了减值测试，除兴平市莱士单采血浆站有限公司对应商誉已在前期计提减值准备外，未发现其他包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的情况。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司购买郑州莱士血液制品有限公司、同路生物制药有限公司和浙江海康生物制品有限责任公司的股权，形成的商誉余额分别为 1,475,750,671.94 元、3,936,576,509.82 元和 220,516,987.81 元。对商誉进行减值测试时，分别将商誉划分到郑州莱士血液制品有限公司、同路生物制药有限公司和浙江海康生物制品有限责任公司三个资产组。资产组可收回金额按照资产组的预计未来现金流确定。本公司委托上海申威资产评估有限公司分别对三家公司的股东全部权益价值进行估算，估值采用收益法。估值时，依据管理层编制的 2018 年至 2025 年期预测，采用未来现金流量折合现值计算，并假定 2026 年后企业永续经营，且 2026 年以后的现金流量以第 2025 年为基础考虑增长率测算。预测的相关数据均以近几年的实际经营成果为依据，并结合后期的发展趋势进行预测。采用资本资产加权平均成本模型（WACC）确定折现率。

根据评估师的估值结果，郑州莱士血液制品有限公司、同路生物制药有限公司和浙江海康生物制品有限责任公司三个资产组的预计未来现金流大于资产组的账面价值，商誉未发生减值。

## (3) 商誉的其他说明

1) 购买郑州莱士血液制品有限公司而形成的商誉 1,482,527,562.55 元(郑州莱士血液制品有限公司 2017

年转让其子公司湖北广仁药业有限公司及其控制的武汉邦和营销有限公司而相应减少 6,776,890.61 元), 系因通过非同一控制下的企业合并购买郑州莱士血液制品有限公司 100% 股权而形成的, 按本公司支付的合并成本超过应享有被收购方郑州莱士血液制品有限公司的可辨认净资产公允价值份额的差额计算确认。

2) 购买同路生物制药有限公司而形成的商誉 3,936,576,509.82 元, 系因通过非同一控制下的企业合并购买同路生物制药有限公司 89.77% 股权而形成的, 按本公司支付的合并成本超过应享有被收购方同路生物制药有限公司的可辨认净资产公允价值份额的差额计算确认。

3) 本公司确认的对大化莱士单采血浆有限公司、马山莱士单采血浆有限公司、大新莱士单采血浆有限公司、兴平市莱士单采血浆站有限公司的相关的商誉, 均是按照支付的合并成本超过交易日应享有被投资单位可辨认净资产的公允价值份额的差额确认。

4) 同路生物制药有限公司购买浙江海康生物制品有限责任公司而形成的商誉 220,516,987.81 元, 系因通过非同一控制下的企业合并购买浙江海康生物制品有限责任公司 90% 股权形成的, 按同路生物制药有限公司支付的合并成本超过交易日应享有被收购方可辨认净资产公允价值份额的差额确认。

5) 同路生物制药有限公司购买六安市叶集区同路单采血浆站有限公司而形成的商誉 26,412,075.47 元, 购买淮南市同路单采血浆站有限公司而形成的商誉 21,008,714.47 元, 购买怀远县同路单采血浆站有限公司而形成的商誉 23,694,766.78 元。

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	19,550,056.15	157,193.70	3,941,066.40	-	15,766,183.45
租金	2,248,509.07	15,324.00	858,330.31	-	1,405,502.76
其他	887,115.96	476,634.00	392,048.99	-	971,700.97
合计	22,685,681.18	649,151.70	5,191,445.70	-	18,143,387.18

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	88,423,907.08	14,486,870.17	83,279,813.24	13,229,054.88
内部交易未实现利润	53,465,945.21	8,767,128.48	32,411,590.39	5,982,713.23
应付职工薪酬	312,003.96	78,000.99	656,316.48	164,079.12
计提利息影响	581,442.75	87,216.41	15,120,000.00	2,268,000.00

递延收益	39,203,638.87	5,880,545.83	44,630,138.89	6,694,520.83
股权激励	-	-	17,350,348.67	2,602,552.30
预提及其他费用	578,798.20	86,819.73	1,687,216.98	253,082.55
交易性金融资产的公允价值变动	565,743,294.11	84,861,494.12	-	-
合计	748,309,030.18	114,248,075.73	195,135,424.65	31,194,002.91

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	114,625,374.20	17,193,806.13	126,703,251.27	19,005,487.69
交易性金融资产的公允价值变动	-	-	843,423,925.19	126,513,588.78
应收利息	709,091.08	106,363.66	1,427,177.47	214,076.62
合计	115,334,465.28	17,300,169.79	971,554,353.93	145,733,153.09

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	224,380,957.92	206,979,305.06
资产减值准备	2,525,394.71	989,597.38
递延收益	4,092,810.33	4,394,464.47
合计	230,999,162.96	212,363,366.91

## (5) 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	期末金额	期初金额	备注
2018 年度	5,712,357.26	6,692,673.75	-
2019 年度	5,844,322.10	19,926,324.68	-
2020 年度	28,835,406.66	46,955,849.72	-
2021 年度	64,024,710.70	66,677,259.91	-
2022 年度	63,132,719.34	66,727,197.00	-
2023 年度	56,831,441.86	-	-

合计	224,380,957.92	206,979,305.06	-
----	----------------	----------------	---

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	6,826,200.00	-
预付工程设备款	44,892,826.50	23,537,012.10
合计	51,719,026.50	23,537,012.10

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	450,000,000.00	-
合计	450,000,000.00	-

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	23,725,989.05	17,221,136.34
应付工程款	8,863,674.60	23,834,045.93
应付设备款	1,442,517.20	4,672,840.37
其他	3,340,959.70	1,054,127.58
合计	37,373,140.55	46,782,150.22

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川英德生物过程技术有限公司	1,243,700.00	维修工程质量存在纠纷，未结清
合计	1,243,700.00	--

### (3) 期末应付账款中无应付关联方款项。

## 22、预收款项

**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	977,681.06	1,919,270.69
合计	977,681.06	1,919,270.69

**23、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	61,922,158.18	158,785,467.58	193,372,912.81	27,334,712.95
二、离职后福利-设定提存计划	940,524.83	15,870,271.03	15,537,248.81	1,273,547.05
合计	62,862,683.01	174,655,738.61	208,910,161.62	28,608,260.00

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	59,156,254.27	133,250,920.79	168,597,965.79	23,809,209.27
2、职工福利费	0.00	7,450,601.09	7,440,172.49	10,428.60
3、社会保险费	822,097.63	7,294,235.29	7,462,056.98	654,275.94
其中：医疗保险费	767,936.98	6,302,274.53	6,482,026.85	588,184.66
工伤保险费	19,529.51	464,266.41	467,185.65	16,610.27
生育保险费	34,631.14	527,694.35	512,844.48	49,481.01
4、住房公积金	555,520.02	8,712,323.98	8,278,858.18	988,985.82
5、工会经费和职工教育经费	1,388,286.26	2,066,715.38	1,583,188.32	1,871,813.32
6、因解除劳动关系给予的补偿	-	10,000.00	10,000.00	-
7、其他	-	671.05	671.05	-
合计	61,922,158.18	158,785,467.58	193,372,912.81	27,334,712.95

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	868,311.51	15,446,757.53	15,066,949.44	1,248,119.60
2、失业保险费	72,213.32	423,513.50	470,299.37	25,427.45

合计	940,524.83	15,870,271.03	15,537,248.81	1,273,547.05
----	------------	---------------	---------------	--------------

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,249,708.23	22,909,496.74
企业所得税	32,624,464.92	55,782,078.51
个人所得税	847,601.97	1,262,014.01
城市维护建设税	390,578.96	770,403.57
水利建设基金及河道管理费	18,770.78	36,029.46
教育费附加	716,656.11	1,239,434.68
其他	673,315.25	954,123.26
合计	49,521,096.22	82,953,580.23

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	-	15,120,000.00
短期借款应付利息	581,442.75	-
其他	1,196,025.00	1,076,422.50
合计	1,777,467.75	16,196,422.50

## 26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	25,655,040.00	-
合计	25,655,040.00	-

## 27、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	8,599,404.29	6,675,858.35
代收股权激励税费	-	31,110,985.59

预提费用	17,381,512.68	14,176,478.42
保险理赔款	31,285,701.81	31,285,701.81
其他	10,429,846.11	9,899,686.12
合计	67,696,464.89	93,148,710.29

期末余额中保险理赔款主要系收到的 2013 年 10 月在台风中受损固定资产的保险赔款；受台风影响停用的系闵行厂区的房屋建筑物、机器设备、电子及其他设备，需要经过维修后才能继续使用，本公司暂时未有针对这部分资产的维修使用或处置计划，收到的保险理赔款 31,285,701.81 元和受损资产的账面价值 29,068,843.08 元分别在包含其他应付款和固定资产清理中。

## (2) 期末其他应付款中无应付关联方款项。

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	-	360,000,000.00
合计	-	360,000,000.00

2013 年 2 月 6 日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】77 号核准，本公司获准发行不超过人民币 3.6 亿元（含 3.6 亿元）公司债券。2013 年 3 月 26 日，本公司发行债券总面值 3.6 亿元，募集资金总额 3.6 亿元，扣除与发行有关费用 4,552,000.00 元后，发行债券实际募集资金共计 355,448,000.00 元。本公司发行的公司债券为固定利率债券，票面利率为 5.60%，债券期限为 5 年期，附第 3 年末本公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

2016 年 2 月，公司决定选择不上调应付债券票面利率，债券存续期后 2 年的票面年利率保持 5.60% 固定不变。公司发出不上调债券票面利率的公告后，投资者有权选择将持有的债券按面值全部或部分回售给公司，本公司未收到债券回售申报，无债券回购情况。此债券期初重分类至一年内到期的非流动负债中列示，已于到期日 2018 年 3 月 26 日偿还完毕。

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	69,678,343.23	139,800.00	8,736,291.39	61,081,851.84	--
合计	69,678,343.23	139,800.00	8,736,291.39	61,081,851.84	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
血液制品工艺改进、生产线技术改造和 cGMP 建设*1	17,264,470.51	--	--	1,568,868.14	--	--	15,695,602.37	与资产相关
土地出让金返还*2	1,693,877.56	--	--	20,408.16	--	--	1,673,469.40	与资产相关
项目建设配套资金*3	818,427.25	--	--	24,800.82	--	--	793,626.43	与资产相关
产业振兴和技术改造建设项目资金*4	3,841,500.00	--	--	295,500.00	--	--	3,546,000.00	与资产相关
高新区招商局 2013 年第一季度政策兑现资金*5	5,960,500.00	--	--	458,500.00	--	--	5,502,000.00	与资产相关
2014 年促进产业转型发展若干政策措施兑现资金*6	4,233,000.00	--	--	306,000.00	--	--	3,927,000.00	与资产相关
“借转补”专项资金*7	7,404,361.14	--	--	1,033,166.66	--	--	6,371,194.48	与资产相关
政府拆迁补偿款*8	631,085.54	--	--	180,310.14	--	--	450,775.40	与资产相关
新厂建设项目固定资产投资补助*9	22,777,777.75	--	--	3,333,333.34	--	--	19,444,444.41	与资产相关
2014 年‘机器换人’产业转型升级资金项目*10	606,666.64	--	--	40,000.02	--	--	566,666.62	与资产相关
2015 年‘机器换人’产业转型升级资金项目*11	644,407.48	--	--	36,135.00	--	--	608,272.48	与资产相关
人活化凝血因子 VII 浓制剂的制备和产业化*12	3,389,269.36	139,800.00	--	1,439,269.11	--	--	2,089,800.25	与资产相关
2017 年安徽省支持科技创新若干政策专项资金计划*13	203,000.00	--	--	--	--	--	203,000.00	与资产相关
2017 年省支持科技创新若干政策专项资金计划*14	210,000.00	--	--	--	--	--	210,000.00	与资产相关
合计	69,678,343.23	139,800.00	--	8,736,291.39	--	--	61,081,851.84	--

(1) 本公司 2009 年与上海市科学技术委员会签订科研计划项目课题合同，上海市科学技术委员会提供 2,700 万元课题研究费用于本公司血液制品工艺改进、生产线技术改造和 cGMP 建设项目。本公司累计收到拨款 2,700 万元。

根据上海市奉贤区人民政府《关于加快发展生物医药产业的若干意见》，为支持本区新建、扩建、改建生物医药企业，在市专项资金给予资助的基础上给予一定比例的资助。本公司累计收到资助款 405 万元，该项资金属于上述血液制品工艺改进、生产线技术改造和 GMP 建设项目配套资助。

2013 年 11 月 25 日，本公司取得 GMP 认证，项目投产，以上政府补助按照设备使用年限开始分期摊销计入损益。

(2) 扎赉特旗同路单采血浆有限公司于 2009 年收到土地出让金返还款 2,000,000.00 元，此项政府补助与资产相关，按土地使用权的摊销年限摊销计入损益。



(3) 翁牛特旗同路单采血浆有限公司于 2013 年 12 月收到项目建设配套资金 992,033.00 元, 此项政府补助与资产相关, 按房屋建筑物的摊销年限摊销计入损益。

(4) 2012 年 9 月 17 日, 同路生物制药有限公司收到产业振兴和技术改造建设项目资金 5,910,000.00 元。此项政府补助与新厂房投入的机器设备相关, 按机器设备使用年限摊销。

(5) 2011 年 1 月 28 日, 同路生物制药有限公司与合肥高新技术产业开发区管理委员会招商局签订了《同路生物项目投资合作协议书》及其补充协议, 根据协议书, 双方就投资建设血液制品生产车间、疫苗生产车间、研发中心、检验中心及附属设施等项目达成相关一致协议, 2013 年 5 月 17 日, 同路生物制药有限公司收到高新区招商局拨付的 2013 年一季度政策兑现资金 9,170,000.00 元。此项政府补助与新厂房投入的机器设备相关, 按机器设备使用年限摊销。

(6) 2014 年 12 月 5 日, 同路生物制药有限公司收到合肥招商局拨付的“新引进项目固定资产投资补助”6,120,000.00 元, 此项政府补助主要与新厂房投入的机器设备相关, 按机器设备的摊销年限摊销计入损益。

(7) 2015 年 4 月 15 日, 同路生物制药有限公司收到高新区经贸局支付的固定资产“借转补”补助资金 3,708,000.00 元 (2014 年已收到 8,690,000.00 元), 此项政府补助与新厂房的机器设备相关, 按机器设备的摊销年限摊销计入损益。

(8) 2015 年 3 月 18 日, 旌德县同路单采血浆站有限公司 (现已更名为“泾县同路单采血浆站有限公司”) 收到旌德县城市建设与管理指挥部支付的厂房拆迁补偿款 2,372,524.00 元, 此项补助主要与拆迁对公司重置资产、搬迁费用和停工损失有关, 其中与资产相关的政府补助为 1,652,843.00 元, 由于主要与装修有关, 按房屋装修的摊销年限计入损益。

(9) 2015 年 6 月 30 日, 同路生物制药有限公司收到合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心新厂建设项目固定资产投资补助 40,000,000.00 元, 此项政府补助主要与投入的机器设备相关, 按机器设备的平均摊销年限计入损益。

(10) 2015 年 8 月 12 日, 浙江海康生物制品有限责任公司收到温州市经济和信息化委员会关于“2014 年市本级‘机器换人’产业转型升级资金项目”的补助资金 800,000.00 元, 此项补助用于年产 100 万瓶血液制品 GMP 技术升级改造项目, 并已用于资产购买。此项补助与资产相关, 按机器设备的摊销年限摊销计入损益, 摊销期间为 2015 年 8 月至 2025 年 7 月。

(11) 2016 年 12 月 12 日, 浙江海康生物制品有限责任公司收到温州市鹿城区经济和信息化局关于“2015 年市级‘机器换人’产业化转型升级资金项目”的补助资金 722,700.00 元, 此项补助用于年产 100 万瓶血液制品 GMP 技术升级改造项目, 并已用于资产购买。此项补助与资产相关, 按机器设备的摊销年限摊销计入损益, 摊销期间为 2016 年 12 月至 2026 年 11 月。

(12) 本公司 2017 年 3 月 23 日与上海市科学技术委员会签订“上海张江国家自主创新示范区专项发展资金”项目管理合同, 上海市科学技术委员会提供 513 万元项目经费用于“人活化凝血因子 VII 浓制剂的制备和产业化”项目的建设。2017 年本公司收到拨款 338.58 万元, 此款项产生的利息为 3,469.36 元; 2018 年本公司收到拨款 13.98 万元, 此款项产生的利息为 3,332.32 元。该项资金属于上述血液制品工艺改进、

生产线技术改造项目配套资助。该项目的执行期为 2016 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，已在 2018 年上半年进行验收。

(13) 2017 年 10 月 27 日，同路生物制药有限公司收到合肥市科学技术局关于“2017 年安徽省支持科技创新若干政策专项资金计划”的补助资金 21.00 万元，此项补助用于购置研发仪器设备补助。此项补助与资产相关，按机器设备的摊销年限摊销计入损益，摊销期间为 2017 年 11 月至 2027 年 10 月。

(14) 2017 年 12 月 28 日，同路生物制药有限公司收到合肥市高新区科技局关于“2017 年省支持科技创新若干政策专项资金计划”的补助资金 21.00 万元，此项补助用于购置研发仪器设备补助。此项补助与资产相关，按机器设备的摊销年限摊销计入损益，摊销期间为 2018 年 1 月至 2028 年 12 月。

### 30、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
“金鸡报晓 3 号”优先级份额投资款	666,000,000.00	666,000,000.00
“持盈 78 号”优先级份额投资款	250,000,000.00	250,000,000.00
“持盈 79 号”优先级份额投资款	180,000,000.00	180,000,000.00
合计	1,096,000,000.00	1,096,000,000.00

#### (1) “金鸡报晓 3 号”优先级份额投资款

金鸡报晓 3 号集合资金信托计划是本公司纳入合并报表范围的结构化主体，具体情况详见附注四、2 中的说明。金鸡报晓 3 号集合资金信托计划优先级份额缴纳的认购款人民币 666,000,000.00 元，确认为一项负债。

#### (2) “持盈 78 号”优先级份额投资款

持盈 78 号证券投资集合资金信托计划是本公司纳入合并报表范围的结构化主体，具体情况详见附注四、2 中的说明。持盈 78 号证券投资集合资金信托计划认购款为人民币 250,000,000.00 元，确认为一项负债。

#### (3) “持盈 79 号”优先级份额投资款

持盈 79 号证券投资集合资金信托计划是本公司纳入合并报表范围的结构化主体，具体情况详见附注四、2 中的说明。持盈 79 号证券投资集合资金信托计划认购款为人民币 180,000,000.00 元，确认为一项负债。

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,970,238,896.00	4,383,203.00	-	-	-	4,383,203.00	4,974,622,099.00

## (1) 本期发行新股:

2018年2月6日,根据本公司第四届第二十二次董事会决议,本公司首期股票期权激励计划219名激励对象第三个行权期的4,383,203份股票期权实际行权,行权价格为8.71元,认购款由股票期权激励对象一次缴足,增加股本4,383,203.00元。变更后的股本为4,974,622,099.00元,该出资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2018]第000047号验资报告验证。

**32、资本公积**

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,017,345,750.69	51,144,843.80	--	3,068,490,594.49
其他资本公积	27,929,332.44	567,308.58	17,350,348.67	11,146,292.35
合计	3,045,275,083.13	51,712,152.38	17,350,348.67	3,079,636,886.84

## 1、资本溢价公积变动说明

(1) 如附注八、注释31中所述,根据本公司第四届第二十二次董事会决议,本公司首期股票期权激励计划219名激励对象第三个行权期的4,383,203份,行权价格为8.71元,截止2018年1月19日,本公司已收到219位激励对象缴纳的股票期权行权认购款合计38,177,698.13元,其中:新增股本人民币4,383,203.00元,其余部分33,794,495.13元作为资本公积。

(2) 如下文“其他资本公积变动说明”中第(2)项所述,公司股权激励对象所持的第三个行权期的股票期权于2018年2月6日解锁并上市流通,已行权的股票期权在锁定期确认的资本公积17,350,348.67元,由其他资本公积结转为股本溢价。

## 2、其他资本公积变动说明

(1) 公司股权激励对象所持股票期权第三个行权期的4,383,203份股票期权已于2018年2月6日行权,结转等待期内确认的资本公积17,350,348.67元,相关成本费用可以抵扣当期应纳税所得额,因税法允许抵扣的股权激励相关费用与账面按会计准则确认的费用之间的差异对所得税费用的影响,确认资本公积567,308.58元。

**33、盈余公积**

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	383,118,034.38	--	--	383,118,034.38
合计	383,118,034.38	--	--	383,118,034.38

**34、未分配利润**

单位：元

项目	本期
调整前上期末未分配利润	4,063,126,696.51
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	4,063,126,696.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-847,127,306.16
减：提取法定盈余公积	-
应付普通股股利	84,568,575.68
期末未分配利润	3,131,430,814.67

**35、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	960,763,673.08	319,146,745.53	867,365,174.69	327,739,564.28
合计	960,763,673.08	319,146,745.53	867,365,174.69	327,739,564.28

**(1) 主营业务（分产品）**

产品名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
人血白蛋白	415,176,749.26	202,813,051.71	360,309,379.34	188,983,900.48
静注人免疫球蛋白	267,834,020.78	86,416,144.58	278,144,029.40	94,234,331.87
其他血液制品	277,752,903.04	29,917,549.24	216,557,545.69	35,867,023.56
中药产品及食品	-	-	12,354,220.26	8,654,308.37
合计	960,763,673.08	319,146,745.53	867,365,174.69	327,739,564.28

**(2) 主营业务（分地区）**

地区名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	955,258,570.67	317,712,724.96	853,758,568.54	322,449,746.16
出口	5,505,102.41	1,434,020.57	13,606,606.15	5,289,818.12
合计	960,763,673.08	319,146,745.53	867,365,174.69	327,739,564.28

## (3) 2018 年 1-6 月公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	174,919,029.18	18.21
第二名	50,699,751.41	5.28
第三名	49,212,794.23	5.12
第四名	29,469,174.64	3.07
第五名	20,251,076.70	2.11
合计	324,551,826.16	33.78

## 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,937,758.85	1,576,901.37
教育费附加	2,133,566.02	1,798,392.85
房产税	1,001,645.38	2,094,481.27
土地使用税	694,130.77	1,531,471.02
其他	2,755,390.55	1,127,953.77
合计	8,522,491.57	8,129,200.28

## 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,093,348.47	5,870,121.47
运输费	3,764,840.29	2,699,118.67
差旅费	2,690,655.69	1,116,446.99
出口费	1,005,579.83	209,573.93
包装及装卸费	1,095,543.40	2,258,206.12
业务推广费	18,152,695.13	3,575,929.60
广告费	1,675,965.85	110,672.11
其他	9,176,378.68	1,785,053.73
合计	55,655,007.34	17,625,122.62

**38、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,573,691.03	42,483,541.53
研究开发费	42,041,992.86	38,468,914.25
折旧及摊销	24,249,582.72	25,043,357.07
股权激励费	--	2,676,537.19
办公费	3,879,333.94	2,217,240.27
其他	50,705,156.55	37,492,755.10
合计	175,449,757.10	148,382,345.41

**39、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,787,541.77	33,353,102.82
减：利息收入	16,540,836.95	18,621,389.28
汇兑损益	-630,548.29	1,068,682.93
其他	106,796.50	207,314.28
合计	30,722,953.03	16,007,710.75

**40、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	3,401,452.58	27,109,357.84
二、存货跌价损失	1,728,891.68	3,794,448.42
合计	5,130,344.26	30,903,806.26

**41、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,409,167,219.30	106,920,944.84
合计	-1,409,167,219.30	106,920,944.84

公允价值变动收益主要是本期购买并持有的交易性金融资产的公允价值变动收益。详见附注八、注释 2.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

**42、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,765,369.75	4,518,609.11
处置长期股权投资产生的投资收益	-	102,104,507.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	29,767,068.30	28,597,304.27
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	913,540.98	255,175,363.59
投资交易性金融资产的手续费	-56,244.00	-96,004.74
其他	73,676.25	53,260.24
合计	36,463,411.28	390,353,040.01

**43、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	7,878.48	58,311.34

说明：根据财政部发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），追溯调整固定资产处置利得上期发生额为 58,311.34。

**44、其他收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益项目（详见附注八、注释 29）	8,736,291.39	7,344,281.00	与资产相关
同路生物制药有限公司高成长优质奖	7,290,000.00	-	与收益相关
税收返还及减免	210,568.88	-	与收益相关
其他	816,159.42	-	与收益相关
合计	17,053,019.69	7,344,281.00	-

**45、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	13,446,295.73	-
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其他	98,001.49	895,318.31	98,001.49
合计	98,001.49	14,341,614.04	98,001.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益项目	-	-	-	-	-	-	20,408.16	与资产相关
企业知识产权补贴资金	-	-	-	-	-	-	5,000.00	与收益相关
电力需求测补贴	-	-	-	-	-	-	70,500.00	与收益相关
合肥市地方税务局自然人股权转让完税（免税）	-	-	-	-	-	-	4,313,566.78	与收益相关
加快工业发展奖	-	-	-	-	-	-	300,000.00	与收益相关
职工就业补贴金	-	-	-	-	-	-	162,000.00	与收益相关
2016 年度市级发明专利补助	-	-	-	-	-	-	6,000.00	与收益相关
2016 年市县科技产出绩效补助资金	-	-	-	-	-	-	18,000.00	与收益相关
2016 年房产税、土地税减免收入	-	-	-	-	-	-	233,370.79	与收益相关
2015 年度高新技术企业资助	-	-	-	-	-	-	100,000.00	与收益相关
2016 年企业纳税贡献奖	-	-	-	-	-	-	30,000.00	与收益相关
同路生物制药有限公司高成长优质奖	-	-	-	-	-	-	8,040,000.00	与收益相关
企业节能环保技改奖	-	-	-	-	-	-	38,000.00	与收益相关
清洁生产奖	-	-	-	-	-	-	100,000.00	与收益相关
其他	-	-	-	-	-	-	9,450.00	与收益相关
合计	-	-	-	-	-	-	13,446,295.73	-

## 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	766,970.08	59,000.00	766,970.08
非流动资产处置损失合计	28,984.56	131,552.51	28,984.56
罚款和滞纳金	99,441.25	35,951.56	99,441.25
其他	547,020.93	114,324.78	547,020.93
合计	1,442,416.82	340,828.85	1,442,416.82

## 47、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



当期所得税费用	71,098,082.64	115,260,094.04
递延所得税费用	-211,487,056.12	14,759,740.30
合计	-140,388,973.48	130,019,834.34

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-990,850,950.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	-148,627,642.64
子公司适用不同税率的影响	4,849,156.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,503,272.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,202,691.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,088,932.20
所得税费用	-140,388,973.48

## 48、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	5,091,047.92	3,072,745.24
银行利息收入	18,800,057.80	11,149,652.27
政府补助	8,316,728.30	13,191,526.78
其他	1,441,975.18	2,103,898.65
合计	33,649,809.20	29,517,822.94

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	6,634,405.59	2,425,457.80
差旅费	7,565,231.04	5,331,849.75
运输费	5,802,685.50	3,879,975.99
修理费	1,369,634.98	430,403.50
出口费用	1,005,579.83	209,573.93
场地使用费	480,393.94	265,324.94

交际应酬费	6,318,996.69	4,642,188.22
保险费	100,495.92	1,021,056.88
租赁费	1,221,850.78	1,173,732.49
往来款	14,745,190.86	13,170,121.89
其他费用	56,956,918.55	32,354,187.25
合计	102,201,383.68	64,903,872.64

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	139,800.00	1,026,000.00
合计	139,800.00	1,026,000.00

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资交易性金融资产的税费等	--	100,294,768.18
创吉八号管理费	300,000.00	--
合计	300,000.00	100,294,768.18

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金专户银行利息收入	648,476.15	1,051,435.95
合计	648,476.15	1,051,435.95

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励税金	31,110,985.59	--
合计	31,110,985.59	--

**49、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	-850,461,977.45	707,234,953.13
加：资产减值准备	5,130,344.26	30,903,806.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,110,717.89	59,646,047.45
无形资产摊销	12,412,347.48	12,026,352.81
长期待摊费用摊销	5,191,445.70	3,650,284.23
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）	-7,878.48	73,241.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	28,984.56	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,409,167,219.30	-106,920,944.84
财务费用（收益以“-”号填列）	47,787,541.77	32,352,620.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,463,411.28	-390,353,040.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-83,054,072.82	-243,606.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-128,432,983.30	15,003,346.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-231,897,043.73	-165,987,265.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,295,980.37	-3,568,197.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,772,097.81	-146,855,823.95
其他	-	3,392,340.27
经营活动产生的现金流量净额	88,443,155.72	50,354,114.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	1,239,594,298.69	1,434,358,880.52
减：现金的期初余额	1,385,834,237.38	2,085,841,780.31
现金及现金等价物净增加额	-146,239,938.69	-651,482,899.79

**（2）现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,239,594,298.69	1,385,834,237.38
其中：库存现金	5,899,032.28	4,522,486.07
可随时用于支付的银行存款	1,033,742,691.93	1,278,229,047.74
可随时用于支付的其他货币资金	199,952,574.48	103,082,703.57
三、期末现金及现金等价物余额	1,239,594,298.69	1,385,834,237.38

## 50、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中：美元	6,260,154.02	6.6166	41,420,935.09
应收账款	-	-	-
其中：美元	863,811.78	6.6166	5,715,497.02

## 九、在其他主体中的权益

### (一) 在合营安排或联营企业中的权益

#### 1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
同方莱士医药产业投资（广东）有限公司	广东省广州市	广东省广州市	投资咨询服务	19.00%	-	权益法

持有 20% 以下表决权但具有重大影响的依据：同方莱士医药产业投资（广东）有限公司的董事会由 5 名董事组成，其中本公司占有 1 席。

#### 2、重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	2,150,975,583.82	2,129,198,989.96
非流动资产	1,889,330,328.00	1,900,836,000.00
资产合计	4,040,305,911.82	4,030,034,989.96
流动负债	35,731,231.41	17,046,951.26
非流动负债	1,966,527,318.00	2,005,284,727.60
负债合计	2,002,258,549.41	2,022,331,678.86
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	2,038,047,362.41	2,007,703,311.10
按持股比例计算的净资产份额	387,228,998.86	381,463,629.11
调整事项	-	-
--商誉	-	-

--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	387,228,998.86	381,463,629.11
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	-	-
净利润	30,334,051.31	23,782,153.22
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	30,334,051.31	23,782,153.22
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	1,068,001,473.40	794,491,969.20		1,862,493,442.60
二、非持续的公允价值计量	-	-	-	-

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2018 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的第一层次。三个层次的定义如下：

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

公司通过集合信托计划金鸡报晓 3 号和持盈 79 号持有兴源环境股票 50,379,960 股，自 2018 年 2 月 3 日起停牌，停牌时收盘价 19.99 元/股；截至 2018 年 6 月 30 日，兴源环境股票仍继续停牌，无法取得第一层次的公允价值，因此兴源环境股票的公允价值采用“行业指数法”估值，具体方法如下：

第一步：在估值日，以公开发布的中基协（AMAC）基金行业股票估值指数的日收益率作为兴源

环境股票的收益率：

第二步：根据第一步所得的收益率计算兴源环境股票当日的参考价值；

第三步：原则上兴源环境股票价格估值不得超过股票停牌上一个交易日收盘价格。

兴源环境股票最终估值价格为： $\min\{\text{使用上述方法估算的兴源环境股票当日参考价值，兴源股票停牌上一个交易日收盘价格}\}$

采用上述方法，报告期末兴源环境股票估值价格为 15.77 元/每股，公允价值为 794,491,969.20 元。

兴源环境开盘后，公司对持有其股票公允价值的估值仍会采用第一层次的证券市场价格。

公司自持和通过集合信托计划持盈 78 号持有万丰奥威股票 99,223,561 股，以及通过金鸡报晓 3 号购买的国债逆回购产品，均以证券市场市价估值，报告期末公允价值为 1,068,001,473.40 元。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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
科瑞天诚投资控股有限公司	南昌	见（1）中的说明	520,000,000.00	32.07%	32.07%
莱士中国有限公司	香港	进出口贸易	HKD10,000.00	30.34%	30.34%

（1）科瑞天诚投资控股有限公司的业务范围包括：投资和投资管理；投资咨询；财务咨询；房地产信息咨询；技术开发，技术咨询；技术服务；技术转让；会议服务。

（2）莱士中国有限公司现任董事长为黄凯。

（3）2018 年 1 月 20 日，本公司股权激励计划的股票期权第三个行权期的期权行权，增加股份 4,383,203 股，本公司总股本变更为 4,974,622,099 股，控股股东科瑞天诚投资控股有限公司和莱士中国有限公司对本公司的持股比例分别变更为 32.07% 和 30.34%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注四、合并财务报表范围。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY, INC.	莱士中国有限公司现任董事长黄凯控制的公司
上海凯吉进出口有限公司	莱士中国有限公司现任董事长黄凯控制的公司
灵璧莱士单采血浆站有限公司	不存在控制关系的子公司

温州海螺制伞有限公司	浙江海康生物制品有限责任公司的股东温州海螺集团有限公司控制的子公司
------------	-----------------------------------

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
灵璧莱士单采血浆站有限公司	采购血浆	-	5,000,000.00	否	4,661,096.65
上海凯吉进出口有限公司	采购商品	307,512.00	-	否	158,400.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY, INC.	销售商品	5,505,102.41	13,606,606.15

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY, INC.	5,715,497.02	285,774.85	32,564,744.63	1,628,237.23
预付账款	灵璧莱士单采血浆站有限公司	8,695,326.14	-	8,695,326.14	-

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海凯吉进出口有限公司	64,920.00	-

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

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	4,383,203
公司本期失效的各项权益工具总额	76,000

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	8.71 元/股, 3 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	3 个月

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	本公司授予的股份期权采用 Black-Scholes 期权定价模型定价
可行权权益工具数量的确定依据	预计可行权人数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	88,070,872.77
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-

以权益结算的股份支付的说明：

根据 2014 年 8 月 13 日召开的第三届董事会第十六次（临时）会议、2014 年 8 月 29 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过的《上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》，2014 年 9 月 29 日第三届董事会第二十次（临时）会议审议通过的《公司关于对〈上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉相关事项进行调整的议案》，激励计划的具体内容、实施情况以及成本费用的确认情况如下：

（1）计划具体内容（“计划具体内容”中的股份期权份数、限制性股票股数、股份期权行权价格、限制性股票授予价格等信息，均是授予时的数据）

计划采用的激励形式为股票期权与限制性股票激励计划两部分，股票来源为本公司向激励对象定向发行新股。首次激励对象拟包括公司董事及高级管理人员、中层管理人员、核心技术人员和业务骨干等共 224 人。

### 1) 股票期权激励计划

公司拟向激励对象授予总量 4,191,332 份的股票期权，首次授予 3,768,000 份股票期权，预留 423,332 份股票期权。每份股票期权在满足行权条件的情况下，拥有在有效期内以行权价格购买 1 股公司股票的权利。

### 2) 限制性股票激励计划

计划拟授予的限制性股票总数为不超过 3,670,000 股，首次授予 3,300,000 股限制性股票，预留 370,000 股限制性股票。每份限制性股票在满足获授条件的情况下，拥有在有效期内以获授价格获授 1 股公司股票的权利。

3) 激励计划首次授予的股票期权的行权价格为 31.65 元/股，限制性股票的授予价格为 16.50 元/股。激励计划有效期为自首次授予之日起四年。

4) 激励计划授予的股票期权，激励对象自授权日起满一年后后方可开始行权，按本计划规定的行权比



例分期行权。激励对象必须在期权有效期内行权完毕，有效期结束后，已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司收回注销。在可行权日内，若达到本计划规定的行权条件，首次授予的期权行权期及各期行权时间安排：第一个行权期自授权日起 12 个月后的首个交易日起至授权日起 24 个月内的最后一个交易日止，可行权数量占获授股票期权的 1/3；第二个行权期自授权日起 24 个月后的首个交易日起至授权日起 36 个月内的最后一个交易日止，可行权数量占获授股票期权的 1/3；第三个行权期自授权日起 36 个月后的首个交易日起至授权日起 48 个月内的最后一个交易日止，可行权数量占获授股票期权的 1/3。

激励计划首次授予激励对象的限制性股票分三期解锁，第一次解锁期自首次授予日起满 12 个月后的首个交易日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日止，可解锁数量占限制性股票数量比例的 1/3；第二次解锁期自首次授予日起满 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日止，可解锁数量占限制性股票数量比例的 1/3；第三次解锁期自首次授予日起满 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日止，可解锁数量占限制性股票数量比例的 1/3。

#### 5) 主要行权条件或解锁条件

授予的股票期权和限制性股票各行权期的行权条件或各期的解锁条件：第一个行权期或第一次解锁期为以 2013 年经审计扣非后的净利润 1.42 亿元为基数，2014 年扣非后的净利润不低于 3.55 亿元，净利润增长率不低于 150%；第二个行权期或第二次解锁期为以 2013 年经审计扣非后的净利润 1.42 亿元为基数，2015 年扣非后的净利润不低于 5.68 亿元，净利润增长率不低于 300%；第三个行权期或第三次解锁期为以 2013 年经审计扣非后的净利润 1.42 亿元为基数，2016 年扣非后的净利润不低于 7.10 亿元，净利润增长率不低于 400%。

#### (2) 计划的实施情况

股票期权和限制性股票的首次授予日为 2014 年 9 月 29 日，实际授予的股票期权份数为 3,768,000 份；因部分激励对象放弃部分或全部限制性股票的认购，实际认购的限制性股票为 3,126,600 股。

2014 年 12 月 10 日，本公司完成了激励计划的股票期权与限制性股票授予的股权登记工作。

2015 年 3 月 6 日，公司召开的 2014 年股东大会审议通过了《关于公司 2014 年年度利润分配的方案》，以公司股份总数 1,365,241,810 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币（含税），并于 2015 年 4 月 9 日实施完毕，股票期权的行权价格由 31.65 元调整为 31.55 元。

2015 年 9 月 8 日，公司召开的 2015 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司 2015 年上半年利润分配的方案》，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，该利润分配已于 2015 年 9 月 17 日实施完毕。根据股权激励计划的规定，公司对股票期权的授予数量和行权价格进行调整，调整后公司股票期权行权价格由 31.55 元/份调整为 15.78 元/份，公司向激励对象授予的股票期权由 4,191,332 份调整为 8,382,664 份；预留股票期权由 423,332 份调整为 846,664 份。同时，授予的限制性股票由 3,126,600 股，调整为 6,253,200 股；预留部分数量由 370,000 股调整为 740,000 股。

2015 年 9 月 28 日，公司召开第三届董事会第二十八次（临时）会议，审议通过了《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉涉及的授予股票期权数量和行权价格进行调整的议案》、《关于取消授予预留限制性股票及股票期权的议案》、《关于作废部分已不符合条件的股票期权的议案》、《关于股票期权第

一个行权期可行权与限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》等议案，由于公司近期无向潜在激励对象授予预留限制性股票及股票期权的计划而取消预留的股票期权 846,664 份及限制性股票 740,000 股；因激励对象已离职分别作废不符合条件的股票期权 56,000 份，因激励对象退休而作废部分不符合条件的股票期权 5,334 份，共计 61,334 份。经上述调整，公司首次授予的激励对象人数由 224 人调整为 221 人，授予的股票期权调整为 7,474,666 份。除需对由于离职、退休的激励对象的部分股票期权注销外，激励对象所持限制性股票和股票期权第一个解锁期/行权期的解锁/行权条件已经满足。2015 年 12 月 14 日，限制性股票第一期解锁股份 2,084,372 股上市流通；2015 年 12 月 30 日，第一个行权期的 2,493,228 份股票期权已行权，并于 2016 年 1 月 21 日上市流通。

2016 年 4 月 6 日，公司召开的 2015 年度股东大会审议通过了《2015 年度利润分配方案》，以公司股份总数 2,758,753,062 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元人民币（含税），并于 2016 年 5 月 27 日实施完毕，因此公司拟于第二、三期行权的股票期权行权价格由 15.78 元/份调整为 15.73 元/份，股票期权总数不变，仍为 4,981,438 份。

2016 年 9 月 19 日，本公司召开 2016 年第二次股东临时大会审议通过了《关于公司 2016 年上半年利润分配的方案》：公司以 2016 年 6 月 30 日总股本 2,758,753,062 股为基数，向全体股东每 10 股转增 8 股，共转增 2,207,002,449 股，该利润分配已于 2016 年 9 月 28 日实施完毕。根据股权激励计划的规定，公司对股票期权的授予数量和行权价格进行调整，调整后公司股票期权行权价格由 15.73 元/份调整为 8.74 元/份，公司向激励对象授予的股票期权由 4,981,438 份调整为 8,966,588 份。同时，授予的限制性股票由 6,253,200 股，调整为 11,255,760 股。

2016 年 11 月 8 日，公司召开第四届董事会第七次（临时）会议，审议通过了《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉涉及的授予股票期权数量和行权价格进行调整的议案》、《关于作废部分已不符合条件的股票期权的议案》、《关于股票期权第二个行权期可行权与限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》等议案，因激励对象退休而作废部分不符合条件的股票期权 24,000 份。经上述调整，公司首次授予的激励对象人数由 224 人调整为 220 人，授予的股票期权调整为 8,942,588 份。除需对由于退休离职的激励对象部分股票期权注销外，激励对象所持限制性股票和股票期权第二个解锁期 /行权期的解锁 /行权条件已经满足。2016 年 12 月 20 日，限制性股票第二期解锁股份 3,751,970 股上市流通。2017 年 1 月 9 日，第二个行权期的 4,483,385 份股票期权已行权，并于 2017 年 1 月 23 日上市流通。

2017 年 5 月 4 日，公司召开 2016 年度股东大会，审议通过公司 2016 年度利润分派方案：以公司 2017 年 6 月 19 日总股本 4,970,238,896 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.30 元人民币（含税），共计派发现金股利 149,107,166.88 元。并于 2017 年 6 月 20 日实施完毕，股票期权的行权价格由 8.74 元调整为 8.71 元。

2017 年 10 月 24 日，公司召开第四届董事会第二十一（临时）会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划第三个行权期/解锁期行权/解锁条件成就的议案》等，公司认为激励对象所持股票期权和限制性股票第三个行权期/解锁期的行权/解锁条件已经满足。2017 年 12 月 20 日，限制性股票第三期解锁股份 3,751,920 股上市流通。

2018 年 1 月 19 日，公司股权激励对象所持股票期权第三个行权期的 4,459,203 份股票期权已于 2018 年 1 月 19 日行权，激励对象陆晖因自身原因放弃部分股票期权的认购，放弃的期权数为 76,000 份。219 名激励对象实际认购的股票期权为 4,383,203 份，并于 2018 年 2 月 6 日上市流通。

3、确认的成本费用（“确认的成本费用”中的股份期权份数、限制性股票股数、股份期权行权价格、限制性股票授予价格等信息，均是授予时的数据）

公司首次授予激励对象的股票期权数量为 3,768,000 份，行权价格为 31.65 元/股，授予日股票价格为 41.55 元/股，根据 B-S 期权定价模型确定的应确认的总费用为 47,759,327.97 元。

公司首次授予激励对象的限制性股票数量为 3,126,600 股，行权价格为 16.50 元/股，授予日股票价格为 41.55 元/股，根据 B-S 期权定价模型确定的应确认的总费用为 40,834,045.56 元。

股权激励计划应确认的费用在等待期内按会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行费用分摊。截止 2018 年 6 月 30 日，公司累计已确认的费用 88,070,872.77 元，已于 2017 年 12 月 31 日前确认完毕。

### 十三、承诺及或有事项

#### （一）重要承诺事项

##### 1、与清华大学（医学院）签署联合成立清华—莱士血液制品高科技创新联合研究中心

2015 年 7 月 28 日，公司与清华大学（医学院）签署合作协议，联合成立清华—莱士血液制品高科技创新联合研究中心（以下简称“联合研究中心”），联合研究中心为非独立法人机构，建在清华大学，依托清华大学（医学院），其运行管理遵守清华大学相关规定。联合研究中心设管理委员会，由双方任命的资深研究人员和管理人员组成，管理委员会的职能是确定联合研究中心的研究开发目标和决定重大事务。

根据约定，在协议有效期内，本公司十年累计投入人民币共 2 亿元，每年向联合研究中心投入 2,000 万元，投入资金用于技术研发和实验而购置的设备、器材归清华大学（医学院）所有。联合研究中心年度科研经费不足以支持双方共同确定的重点或者重大项目开展相关研究时，经双方协商后，公司将依据项目实际需求确定是否增加不足部分。

协议约定公司向联合研究中心付款的方式为：第一经费 2,000 万元已经全部支付；自第二年起，每经费均为 2,000 万元，于每年 9 月 1 日前支付；最后一年经费于 2024 年 9 月 1 日前支付完毕。

公司与清华大学（医学院）在联合研究中心合作形成的科研成果知识产权原则上归双方共同所有，或通过管理委员会决议约定相关知识产权归属及违约责任。

公司 2015 年按照协议约定支付了第一年的研发经费 2,000 万元；2016 年、2017 年及 2018 年未支付研发经费，双方对此无异议。目前，公司就合作协议有关内容与清华大学（医学院）进行讨论。

##### 2、与上海闵行联合发展有限公司签订《场地使用合同》，合同约定的情况如下：

（1）根据 SMC2002DB046 号场地使用合同调整协议（原合同 SMC88DB02217 号）约定，公司向上海闵行联合发展有限公司申请使用上海闵行经济技术开发区 TC-1 厂房西半部所占用地，场地面积 10,200

m<sup>2</sup>,场地开发费为每年每平方米 3.39 美金,土地使用费为每年每平方米人民币 10 元,场地管理费为每年每平方米人民币 0.60 元,使用期限至本公司营业期限为止。

(2) 根据 SMC2002DB047 号场地使用合同调整协议(原合同 SMC2000DB104 号)约定,公司向上海闵行联合发展有限公司申请使用上海闵行经济技术开发区一期 C 块 TC-1 厂房东半部标准厂房的场地,场地面积 4,031.23 m<sup>2</sup>,场地开发费为每年每平方米 4.33 美金,土地使用费为每年每平方米人民币 10 元,场地管理费为每年每平方米人民币 1.98 元,使用期限至本公司营业期限为止。

(3) 根据 SMC2002DB048 号场地使用合同调整协议(原合同 SMC92DB02115 号)约定,公司向上海闵行联合发展有限公司申请扩大使用上海闵行经济技术开发区一期 C 块 TC-1 厂房东半部部分场地,场地面积 2,215.77 m<sup>2</sup>,场地开发费为每年每平方米 4.33 美金,土地使用费为每年每平方米人民币 10 元,场地管理费为每年每平方米人民币 0.60 元,使用期限至本公司营业期限为止。

## (二) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日,本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表日后的公允价值变动、信托计划变现、信托计划止损补仓及二级市场卖出

#### (1) 资产负债表日公允价值

2018 年 6 月 30 日,本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产为购入的股票和金鸡报晓 3 号信托计划持有的国债逆回购产品,包括万丰奥威 99,223,561 股、兴源环境 50,379,960 股,国债逆回购产品 135,300,000 份,公允价值合计为 186,249.34 万元。

#### (2) 资产负债表日后信托计划变现

1) 2018 年 7 月 2 日,兴源环境复牌,金鸡报晓 3 号财产净值低于止损线,按合同约定需追加补仓资金,公司于 2018 年 7 月 3 日追加补仓资金 7,457.00 万元。

截至 7 月 13 日,金鸡报晓 3 号已按相关合同规定实现信托计划资产全部变现,公司作为金鸡报晓 3 号集合资金信托计划差额义务补足人于 2018 年 7 月 13 日支付 15,820.56 万元,为金鸡报晓 3 号优先级委托人的信托本金及预期收益或信托计划相关费用未足额支付部分履行了差额补足义务。金鸡报晓 3 号集合资金信托计划于 2018 年 7 月 13 日提前终止。

金鸡报晓 3 号 2018 年实现公允价值变动损益-11,897.72 万元及投资收益-60,740.78 万元。

2) 2018 年 7 月 2 日,兴源环境复牌,持盈 79 号按照合同约定于停牌期间采用持有标的所属行业指数计算的财产净值低于追加线,按合同约定需追加补仓资金,公司于 2018 年 7 月 2 日追加补仓资金 3,710.00

万元。

2018年7月3日，持盈79号财产净值跌破追加线，按照合同约定，公司需追加补仓资金，公司于2018年7月3日追加补仓资金230.00万元。

截至7月13日，持盈79号已按相关合同规定实现信托计划资产全部变现，持盈79号集合资金信托计划于2018年7月13日提前终止。持盈79号信托计划终止日，信托计划资产净值足以覆盖受益人A的信托本金及全部分红信托收益，无需进行差额补足。

持盈79号2018年实现公允价值变动损益-1,509.60万元及投资收益-22,719.48万元。（具体金额以信托计划最终清算结果为准）

### （3）资产负债表日后信托计划止损补仓

2018年7月4日，持盈78号财产净值跌破追加线，按照合同约定，公司需追加补仓资金，公司于2018年7月4日追加补仓资金100.00万元。并分别于8月2日、8月3日、8月6日、8月8日、8月16日及8月17日追加补仓资金220.00万元、100.00万元、520.00万元、1,280.00万元、470.00万元及770.00万元，截至2018年8月17日，资产负债表日后合计追加补仓资金3,460.00万元。

### （4）资产负债表日后二级市场卖出

2018年8月14日，公司直接持有的万丰奥威股票通过二级市场合计卖出163万股，均价约为8.02元/股。

截至2018年8月17日公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产为万丰奥威股票97,593,561股，以当日股票收盘价7.29元/股计算的公允价值为71,145.71万元；截至8月17日，2018年中报资产负债表日后实现公允价值变动损益为20,855.39万元，投资收益为-83,718.31万元，两项合计损益影响为-62,862.92万元（税前）。

交易性金融资产在资产负债表日后的公允价值变动、集合信托计划变现在二级市场卖出或，以及信托计划止损补仓事项，属于资产负债表日后非调整事项，不影响资产负债表日的财务报表。

## （二）其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批注报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 控股股东的股权质押

截止2018年6月30日，本公司之控股股东科瑞天诚投资控股有限公司共持有本公司股份1,595,529,564股，占本公司总股本（4,974,622,099股）的32.07%，累计质押所持有的本公司股份1,485,529,252股，占本公司总股本的29.86%。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司之控股股东莱士中国有限公司共持有本公司股份 1,509,120,000 股，占本公司总股本（4,974,622,099 股）的 30.34%，累计质押所持有的本公司股份 1,372,740,000 股，占本公司总股本的 27.59%。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	870,958,794.53	100.00%	58,021,808.74	6.66%	812,936,985.79	884,794,328.48	100.00%	62,587,373.70	7.07%	822,206,954.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	870,958,794.53	100.00%	58,021,808.74	6.66%	812,936,985.79	884,794,328.48	100.00%	62,587,373.70	7.07%	822,206,954.78

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	760,637,484.55	38,031,874.24	5.00%
1 至 2 年	100,368,194.98	10,036,819.50	10.00%
3 年以上	9,953,115.00	9,953,115.00	100.00%
合计	870,958,794.53	58,021,808.74	6.66%

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,182,011.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,747,576.55 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	255,601,760.00	29.35	12,780,088.00
第二名	180,000,000.00	20.67	9,000,000.00
第三名	174,645,762.98	20.05	13,709,097.90
第四名	58,033,180.00	6.66	2,901,659.00
第五名	41,582,000.00	4.77	2,079,100.00
合计	709,862,702.98	81.50	40,469,944.90

## (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	26,110,120.33	90.99%	-	-	26,110,120.33	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,586,928.32	9.01%	1,795,856.40	69.42%	791,071.92	2,099,965.94	100.00%	1,759,445.99	83.78%	340,519.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	28,697,048.65	100.00%	1,795,856.40	6.26%	26,901,192.25	2,099,965.94	100.00%	1,759,445.99	83.78%	340,519.95

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

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收子公司款项	26,110,120.33	-	0.00%	期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款为应收子公司款项，单独测试未发生减值，故不计提坏账准备。
合计	26,110,120.33	-	-	-

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	711,313.00	35,565.65	5.00%
1 至 2 年	110,000.00	11,000.00	10.00%
2 至 3 年	27,207.62	10,883.05	40.00%
3 年以上	1,738,407.70	1,738,407.70	100.00%
合计	2,586,928.32	1,795,856.40	6.26%

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 36,410.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
血浆款	1,398,007.70	1,398,007.70
押金及保证金	246,400.00	260,400.00
备用金	942,520.62	378,732.81
其他	--	62,825.43
应收子公司款	26,110,120.33	--
合计	28,697,048.65	2,099,965.94

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大化莱士单采血浆有限公司	应收子公司款项	21,109,162.00	1 年以内	73.56%	-
青田莱士单采血浆站有限公司	应收子公司款项	5,000,958.33	1 年以内	17.43%	-
湖南景达生物工程有限公司	血浆款	1,398,007.70	3 年以上	4.87%	1,398,007.70
上海米沙瓦医科工业有限公司	保证金	110,700.00	3 年以上	0.39%	110,700.00
合计	-	27,618,828.03	-	96.24%	1,508,707.70

## (5) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

## 3、长期股权投资



单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,403,791,474.37	-	7,403,791,474.37	7,403,791,474.37	-	7,403,791,474.37
对联营、合营企业投资	387,228,998.86	-	387,228,998.86	381,463,629.11	-	381,463,629.11
合计	7,791,020,473.23	-	7,791,020,473.23	7,785,255,103.48	-	7,785,255,103.48

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
石门莱士单采血浆站有限公司	1,610,541.06	-	-	1,610,541.06	-	-
巴马莱士单采血浆有限公司	10,814,619.79	-	-	10,814,619.79	-	-
南宁市武鸣莱士单采血浆有限公司	4,557,460.11	-	-	4,557,460.11	-	-
大化莱士单采血浆有限公司	2,584,000.00	-	-	2,584,000.00	-	-
马山莱士单采血浆有限公司	3,030,960.00	-	-	3,030,960.00	-	-
兴平市莱士单采血浆站有限公司	800,000.00	-	-	800,000.00	-	-
全州莱士单采血浆有限公司	13,579,126.75	-	-	13,579,126.75	-	-
大新莱士单采血浆有限公司	1,564,766.66	-	-	1,564,766.66	-	-
琼中莱士单采血浆有限公司	13,200,000.00	-	-	13,200,000.00	-	-
白沙莱士单采血浆有限公司	16,240,000.00	-	-	16,240,000.00	-	-
保亭莱士单采血浆有限公司	28,400,000.00	-	-	28,400,000.00	-	-
郑州莱士血液制品有限公司	1,900,000,000.00	-	-	1,900,000,000.00	-	-
同路生物制药有限公司	5,307,810,000.00	-	-	5,307,810,000.00	-	-
保康县莱士单采血浆有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
武宁莱士单采血浆站有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
青田莱士单采血浆站有限公司	9,600,000.00	-	-	9,600,000.00	-	-
汕尾莱士单采血浆站有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
陆河莱士单采血浆站有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
合计	7,403,791,474.37	-	-	7,403,791,474.37	-	-

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末
		追加	减少	权益法下确认	其他综合	其他权	宣告发放	计提减	其他		

		投资	投资	的投资损益	收益调整	益变动	现金股利 或利润	值准备			余额
一、联营企业											
同方莱士医药产业投资 (广东)有限公司	381,463,629.11	-	-	5,765,369.75	-	-	-	-	-	387,228,998.86	-
小计	381,463,629.11	-	-	5,765,369.75	-	-	-	-	-	387,228,998.86	-
合计	381,463,629.11	-	-	5,765,369.75	-	-	-	-	-	387,228,998.86	-

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	482,746,070.92	173,473,190.33	449,521,287.73	180,364,831.43
合计	482,746,070.92	173,473,190.33	449,521,287.73	180,364,831.43

其他说明：

##### (1) 主营业务（分产品）

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
人血白蛋白	189,087,255.42	105,666,461.10	155,127,043.13	99,911,100.82
静注人免疫球蛋白	133,274,988.18	52,177,390.53	162,408,837.32	58,114,653.81
其他血液制品	160,383,827.32	15,629,338.70	131,985,407.28	22,339,076.80
合计	482,746,070.92	173,473,190.33	449,521,287.73	180,364,831.43

##### (2) 主营业务（分地区）

地区	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	477,240,968.51	171,671,023.53	435,914,681.58	175,075,013.31
出口	5,505,102.41	1,802,166.80	13,606,606.15	5,289,818.12
合计	482,746,070.92	173,473,190.33	449,521,287.73	180,364,831.43

##### (3) 公司前五名客户营业收入的情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	174,859,223.35	36.22
第二名	50,496,780.54	10.46
第三名	49,236,677.73	10.20
第四名	26,654,135.81	5.52
第五名	12,875,728.16	2.67
合计	314,122,545.59	65.07

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,765,369.75	4,518,609.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	20,867,845.20	4,125,042.80
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	255,175,363.59
投资交易性金融资产的手续费	-	-96,004.74
合计	26,633,214.95	263,723,010.76

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-21,106.08
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）	16,815,350.90
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	-1,378,542,854.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,315,430.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,839,046.00
减：所得税影响额	-203,433,909.75
少数股东权益影响额	-35,110.99
合计	-1,153,755,973.23

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

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-7.03%	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.54%	0.06	0.06

## 第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人陈杰先生签名的公司2018年半年度报告全文原文；

二、载有法定代表人陈杰先生、主管会计工作的负责人刘峥先生、会计机构负责人赵曦女士签名并盖章的财务报表原件；

三、报告期内在公司指定信息披露报刊《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露的所有文件的正本及公告的原稿；

四、其他有关资料。

上述文件备至于公司董事会办公室备查。

（本页无正文，为上海莱士血液制品股份有限公司2018年半年度报告全文签字页）

上海莱士血液制品股份有限公司

法定代表人：陈杰

日期：二〇一八年八月二十日