

公司代码：600624

公司简称：复旦复华

# 上海复旦复华科技股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人褚建平、主管会计工作负责人赵振兴及会计机构负责人（会计主管人员）顾宝玲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	28
第七节	股份变动及股东情况.....	34
第八节	优先股相关情况.....	36
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38

备查文件目录	载有公司董事长、财务负责人和会计主管人员盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司	指	上海复旦复华科技股份有限公司
药业公司	指	上海复旦复华药业有限公司
江苏复华药业	指	江苏复旦复华药业有限公司
中和软件	指	上海中和软件有限公司
复华园区公司	指	上海复华高新技术园区发展有限公司
复华园区海门公司	指	复旦复华高新技术园区（海门）发展有限公司
海门房产公司	指	海门复华房地产发展有限公司
复华园区	指	上海复华高新技术园区
复华园区海门园	指	上海复华高新技术园区海门园
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海复旦复华科技股份有限公司
公司的中文简称	复旦复华
公司的外文名称	SHANGHAI FUDAN FORWARD S&T CO., LTD.
公司的外文名称缩写	FUDAN FORWARD
公司的法定代表人	褚建平

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈敏	郁智斌
联系地址	上海市国权路525号复华科技楼	上海市国权路525号复华科技楼
电话	021-63872288	021-63872288
传真	021-63869700	021-63869700
电子信箱	forward@forwardgroup.com	forward@forwardgroup.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市奉贤区汇丰北路1515弄1号2幢107室
公司注册地址的历史变更情况	2008年9月19日，公司注册地址由“上海市浦东新区金张路1167号304-306室”变更为“上海市浦东新区金海路3288号4幢E332室”；2015年12月2日，变更为“上海市杨浦区复旦科技园四平路1779号103室”；2020年12月17日，变更为“上海市奉贤区汇丰北路1515弄1号2幢107室”。
公司办公地址	上海市国权路525号
公司办公地址的邮政编码	200433
公司网址	http://www.forwardgroup.com
电子信箱	forward@forwardgroup.com

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市国权路525号复华科技楼
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司信息披露及备置地点无变更。

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	复旦复华	600624	复华实业

### 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	496,457,130.85	443,171,992.39	12.02
归属于上市公司股东的净利润	8,273,499.95	10,903,767.37	-24.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,467,931.10	15,112,655.43	-50.58
经营活动产生的现金流量净额	75,293,305.56	-19,929,266.20	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,101,126,758.55	1,102,419,381.84	-0.12
总资产	2,126,392,781.04	2,052,804,799.09	3.58

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0121	0.0159	-23.90
稀释每股收益(元/股)	0.0121	0.0159	-23.90
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0109	0.0221	-50.68
加权平均净资产收益率(%)	0.75	0.92	减少0.17个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.67	1.27	减少0.60个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- (1) 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润和扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期分别减少 50.58%和 50.68%，主要系归属于上市公司股东的净利润比上年同期减少和非经常性损益比上年同期增加综合影响所致。
- (2) 经营活动产生的现金流量净额变动原因主要系子公司海门复华房地产发展有限公司销售商品、提供劳务收到的现金和支付的各项税费比上年同期增加综合影响所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	209,291.77	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,820,411.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,160,024.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-346,988.63	
所得税影响额	-717,121.33	
合计	805,568.85	

## 十、其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内公司所从事的主要业务包括医药、软件和园区三大业务板块，具体情况如下：

##### （一）医药

##### 1. 主要业务

公司从事医药业务的主要企业为上海复旦复华药业有限公司和江苏复旦复华药业有限公司。

上海复旦复华药业有限公司主要从事药品的研发、生产和销售，业务涵盖化学原料药、化学药品制剂、中成药等。报告期内，药业公司主要从事化学药品制剂、中成药的研发、生产和销售。依托复旦大学医学、药学等优势学科，药业公司专注于做专科药、特色药，围绕消化系统药品、神经系统用药品、抗肿瘤药品、循环系统药品等治疗领域，努力扩大重点产品的市场份额，注射用谷胱甘肽、双益平（石杉碱甲片）、氟他胺片等产品在各自细分的治疗领域占有一定的市场地位。

主要的业绩驱动因素：2021年我国疫情进入常态化防控阶段，药品的销售和使用也进入平稳状态。但是随着国家集中招标采购以及省级带量采购项目的不断开展，药业公司部分重点产品不同程度地受到影响。面对常态化的集中带量采购现状，销售部门调整营销策略，加强市场拓展，上半年药品销售收入同比实现稳定增长。普药部门面对市场环境的复杂变化，加大推广力度，与商业公司紧密合作，提升产品影响力，普药产品销售收入同比有所增长。新药部门以学术推广为先导，开拓各地市场潜力，扩大重点品种的市场覆盖率和占有率，新药产品销售收入稳步提升。针剂部门认真研究区域集采及医保相关政策法规，巩固产品市场份额，完善代理商体系建设，针剂产品销售收入保持稳定。

报告期内，江苏复旦复华药业有限公司的主要工作是固体制剂新产品的开发、冻干粉针剂车间药品上市许可持有人（以下简称 MAH）受托产品的工艺验证和质量研究、固体制剂车间 MAH 受托产品的技术沟通和协调。固体制剂车间继续推进新产品拉考沙胺片和雷沙吉兰片的研发，并按计划开展相关研究工作。目前公司正积极开展 MAH 委托生产的受托业务，冻干粉针剂 MAH 受托业务已通过江苏省药监局的审批。江苏复华药业尚未正式投产经营。

##### 2. 经营模式

##### （1）采购模式

药业公司由采购部门统一负责对外采购工作，保证公司生产经营工作的正常进行。采购部门根据生产计划确定最佳原材料、包装材料等物料的采购计划，通过采购订单管理、采购付款管理，合理控制采购库存，降低资金占用。

##### （2）生产模式

药业公司严格按照新版GMP要求，完善企业质量管理体系，修订相关管理文件和标准操作程序；加强生产过程的监控，强调生产过程管理，按GMP要求实施变更管理、偏差管理和物料平衡管理，以保证生产过程符合GMP要求，认真进行原辅材料、中间产品、成品的检验，通过检验结果真实反映产品质量。确保不合格中间产品不流入下一工序，保证出厂产品的质量。

##### （3）销售模式

药业公司通过医药经销商将产品销售至各医药终端。药业公司从经营资质、商业信誉等多方面遴选优质的医药经销商，签订经销合同，由经销商完成对终端单位的药品配送，药业公司的销售终端主要为医院、零售药店及第三终端。药业公司拥有高素质、专业化的营销团队和遍及全国的营销网络，能够及时洞察市场需求，为广大客户提供优质的产品与周到的服务。

##### 3. 行业情况说明

国家统计局 2021 年 7 月发布的“2021 年 1-6 月份规模以上工业企业主要财务指标（分行业）”数据显示：2021 年 1-6 月份全国规模以上工业企业实现营业收入 592,931.9 亿元，同比增长 27.9%；发生营业成本 495,357.8 亿元，同比增长 26.4%；实现利润总额 42,183.3 亿元，同比增长 66.9%。其中医药制造业实现营业收入 14,046.9 亿元，同比增长 28.0%；发生营业成本 7,457.0 亿元，同比增长 17.5%；实现利润总额 3,000.4 亿元，同比增长 88.8%。

医药消费与国家经济发展水平、人口结构、人民生活水平和健康意识等因素存在较强的相关性，行业周期性特征不突出。在社会人口老龄化程度加剧、居民健康意识增强、消费水平提高、政府加大医疗卫生事业投入、疾病谱变化以及科技进步的背景下，医药需求持续增长。

医药行业关乎国计民生，国家政策层面始终保持对行业的高度关注。2021 年以来，政府对医药领域的监管进一步加强，医疗、医保、医药“三医联动”改革持续深化。国家级带量采购持续推进，2021



年1月15日，国家组织药品集中采购和使用联合采购办公室发布公告，第四批国家组织药品集中采购和使用工作正式启动。1月28日《国务院办公厅关于推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的意见》，意味着国家带量采购正式进入常态化阶段。2月8日，第四批带量采购正式公布中选结果，本次采购的45个品种，平均降幅接近52%，与以往三批集采平均降幅持平，最高降幅超过96%。5月8日第五批国家级带量采购发布信息收集工作通知，6月2日发布招标公告，共涉及62品种137品规，6月23日报价开标，最终61个品种拟中选，平均降幅56%，预计2021年9月落地执行。2021年上半年，福建、山东、江苏等省份开展了省级版带量采购，药品价格进一步走低，仿制药盈利空间逐渐压缩。此外，2020版国家医保药品目录已于2021年3月1日正式施行，此次医保药品目录中新增的119种药品多数是经过谈判实现降价的独家药品，并有2020年上市的新药。6月30日，国家医保局发布《2021年国家医保药品目录调整工作方案》和《2021年国家医保药品目录调整申报指南》，新一轮国家医保药品目录调整工作正式启动。

随着带量采购覆盖范围扩大和常态化进行以及医保谈判的提速，国产仿制药市场承受较大生存压力。一方面集采降价明显，另一方面原材料成本上升，企业研发、环保投入增加，对于仿制药企业而言，具备成本优势、原料制剂一体化以及品种丰富的龙头企业才能更好地生存。

#### 4. 市场地位

药业公司经过多年的经营和发展，在消化系统药品、神经系统药品、抗肿瘤药品、循环系统药品等治疗领域，均有产品布局。注射用谷胱甘肽、双益平（石杉碱甲片）、氟他胺片、硝酸异山梨酯片等产品，在各自细分的治疗领域占有较大的市场份额。药业公司自1993年起被认定为上海市高新技术企业，双益牌注射用谷胱甘肽、石杉碱甲片、氟他胺片、枸橼酸他莫昔芬片、雷公藤多苷片连续多年获评“上海医药行业名优产品”，双益牌心脑血管舒通片连续多年获评“上海中药行业名优产品”。

### （二）软件

#### 1. 主要业务

公司从事软件业务的主要企业为上海中和软件有限公司。

报告期内，中和软件主要从事对日软件离岸开发业务，承接对象以证券、银行、保险、产业、流通等行业为主。

主要的业绩驱动因素：报告期内，日本客户计划发包的业务受到疫情的较大影响，中和软件对日业务量同比有一定幅度的下降。国内业务方面加大了开拓力度，保持项目营业收入总体稳定。与此同时，2021年上半年日元兑人民币平均汇率相比2020年同期下降幅度较大，综合上述因素，中和软件营业收入（折合人民币计算）同比有较大幅度的下降。

#### 2. 经营模式

日本客户将其软件开发工作的部分或全部对外发包，中和软件通过在日本设立的分支机构直接参与日本国内市场的竞争承接外包业务，并依托企业在中国国内拥有的技术开发队伍，根据客户要求为其提供软件开发及运营维护等服务。

#### 3. 行业情况说明

“十四五”时期，发展数字经济、税收优惠政策“续期”、新兴技术创新应用加快，为软件业的提质扩容提供重要支撑条件，我国软件业发展进入融合创新、快速迭代的关键期。

工信部2021年7月发布的“2021年上半年软件业经济运行情况”报告显示，上半年，我国软件和信息技术服务业（以下简称软件业）业务收入呈加快增长态势，利润总额保持较快增长，软件出口规模稳步扩大。

从总体运行情况来看，软件业务收入呈加快增长态势。上半年，我国软件业完成软件业务收入44,198亿元，同比增长23.2%，增速较一季度回落3.3个百分点，近两年复合增长率为14.7%。利润总额保持较快增长。上半年，全行业实现利润总额4,999亿元，同比增长13.6%，在2020年同期基数逐步回升影响下，增速较一季度回落12.3个百分点，近两年复合增长率为7.3%。软件出口增速小幅回升。上半年，软件业实现出口240亿美元，同比增长12.2%，增速较1—5月小幅回升，比一季度回落3.2个百分点，近两年复合增长率为5.7%。其中，外包服务出口68.6亿美元，同比增长19.8%。从业人数稳步增加，工资总额加快增长。上半年，我国软件业从业平均人数753万人，同比增长6.2%，规模比1—5月增加21万人，比上年末增加48万人；从业员工工资总额同比增长11.6%，增速较一季度提高1个百分点，近两年复合增长率为6.4%。

分领域来看，上半年，软件产品实现收入 11,451 亿元，同比增长 20.1%，增速较一季度回落 3.3 个百分点，占全行业收入的比重为 25.9%。信息技术服务实现收入 28,319 亿元，同比增长 26.0%，增速较一季度回落 3.2 个百分点，在全行业收入中占比为 64.1%。信息安全产品和服务共实现收入 732 亿元，同比增长 26.0%，增速较一季度提高 1.2 个百分点。嵌入式系统软件实现收入 3,936 亿元，同比增长 12.8%，增速较一季度回落 7.9 个百分点。

近年来受成本、汇率、客户需求等因素的综合影响，我国对日软件外包行业发展趋缓，行业盈利水平下降，传统外包企业转型升级的压力较大。国家加快行业数字化转型与升级发展，新兴产业持续火爆给 IT 人才市场带来了很大冲击，软件外包企业开发人员成本较快增长，高端人才招聘难度增加，人才稳定性减弱。软件外包企业对日项目均以日元结算，始终面临汇率波动带来的风险。2021 年上半年日元兑人民币汇率持续下降，对外包企业保持稳定的经济效益产生较大的影响。而从客户需求来说，由于日本本国劳动力匮乏，IT 人才缺口较大，日本企业外包预算相对稳定。但疫情对全球经济带来长期影响，日本经济持续低迷，日本未来经济市场发展面临诸多不确定因素，日本客户部分原先计划发包的项目发生变更、延后及取消。同时，受签证政策、入境防疫管控要求等因素影响，国内外包企业与日本客户间沟通程度大幅降低，也难以派遣国内人员赴日从事 Onsite 开发，新项目拓展受到一定的制约。

当然，从国内政策层面上来看，国家一直高度重视并大力支持服务贸易发展。2020 年 8 月，国务院发布《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策》，其中涉及进出口政策，提到“推动集成电路、软件和信息技术服务出口，大力发展国际服务外包业务”等。

#### 4. 市场地位

中和软件深耕行业 30 年，已成为上海软件出口与服务外包龙头企业之一，在国内软件出口与服务外包领域也居于前列，并被认定为上海市高新技术企业、技术先进型服务企业，中和软件技术中心被认定为上海市市级企业技术中心。

### （三）园区

#### 1. 主要业务

公司从事园区业务的主要企业为上海复华高新技术园区发展有限公司、上海复华高科技产业开发有限公司、复旦复华高新技术园区（海门）发展有限公司、上海复旦软件园有限公司和海门复华房地产发展有限公司。

报告期内，公司园区板块主要从事的业务包括自有房屋租赁，房地产开发与经营，招商、咨询服务，物业管理及配套服务。

主要的业绩驱动因素：报告期内，公司园区板块面对新形势、新格局、新机遇，立足区域资源禀赋和本地基础条件，围绕主导产业积极推动复华园区内涵建设，优化园区安全环保工作机制，培育知识产权等科创服务项目，同时多渠道推进招商工作，完成招商任务，租金收入同比实现一定增长。复华园区科技创新基地项目按计划完成施工建设，并已启动竣工验收工作。复华园区海门园配套住宅项目“复华文苑”依据海门商品房市场情况，完成了未销售商品房价格备案等工作，取得部分商品房销售备案许可证，销售收入同比实现较大幅度的增长。

#### 2. 经营模式

以现有园区为基础，滚动发展，进行开发、销售、租赁，实现经济效益稳步增长。

#### 3. 行业情况说明

《2021 年政府工作报告》提出：依靠创新推动实体经济高质量发展，培育壮大新动能，促进科技创新与实体经济深度融合，更好发挥创新驱动发展作用。强化企业创新主体地位，鼓励领军企业组建创新联合体，拓展产学研用融合通道，健全科技成果产权激励机制，完善创业投资监管体制和发展政策，纵深推进大众创业万众创新。延续执行企业研发费用加计扣除 75% 政策，将制造业企业加计扣除比例提高到 100%，用税收优惠机制激励企业加大研发投入，着力推动企业以创新引领发展。

上海瞄准科技前沿和产业高端，以高品质园区建设推动高质量产业发展，大力实施“特色产业园区提升计划”，着力打造优势更优、强项更强、特色更特的园区经济。2021 年 3 月上海市人民政府印发《关于本市“十四五”加快推进新城规划建设工作的实施意见》，产业配套和人才引进政策陆续出台，高质量发展成为园区转型发展的主旋律。上海张江高新区加快推进各组成园区的升级转型，以长三角创新能力一体化为目标，着力提高创新策源能力，加快培育和发展战略性新兴产业。

2021 年上半年，房地产市场调控政策保持从严基调。国家统计局 7 月发布 2021 年 1—6 月份全国房地产开发投资和销售情况。数据显示，1—6 月份，住宅销售面积同比增长 29.4%，销售额同比增长高

达 41.9%；办公楼销售面积增长 10.0%，销售额增长 10.7%；商业营业用房销售面积增长 5.7%，销售额增长 8.8%，房地产市场整体稳中有升。

#### 4. 市场地位

上海复华高新技术园区创建二十余年，属于上海张江高新技术产业开发区嘉定园范围，多年来园区引进的企业质量、单位面积效益在区域内居于前列，是嘉定区首批 16 家特色产业园区之一。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

公司以复旦大学的品牌、学科、科研、人才等优势为依托，具有科技成果转化生产力的有利环境；公司上市二十多年，拥有良好的品牌形象和一定的市场知名度。公司控股股东变更后，作为奉贤区属国有控股企业，得到当地政府的大力支持，且公司主营业务板块与区域产业发展战略布局高度契合，有望依托区域发展优势资源，获得更多发展机遇。目前，公司主营业务结构清晰，医药、软件、园区等三大业务板块均为国家鼓励发展的重点产业，发展前景看好，主要板块在各自专注的细分市场能够提供富有自身特色的产品和服务，在相关领域拥有较高的知名度及一定的行业地位。

公司三大业务板块的核心竞争力分析如下：

**医药：**依托复旦大学医学、药学、生命科学等优势学科以及六十多年制药业的经验积累，药业公司在激烈的市场竞争中保持了稳定的发展势头，在上海医药行业拥有良好的品牌形象。药业公司专注于做专科药、特色药，围绕消化系统药品、神经系统药品、抗肿瘤药品、循环系统药品等治疗领域，研发生产了注射用谷胱甘肽、双益平、卡马西平片、氟他胺片、枸橼酸他莫昔芬片、硝酸异山梨酯片、雷公藤多苷片、心脑血管舒通片等药品，注射用谷胱甘肽等多个重点产品的市场占有率在国内同类产品中居于前列。药业公司先后申请注册“双益”、“双益平”、“双益健”、“复华”等9个商标。紧紧围绕“双益”品牌，完善品牌形象，发展重点产品，进行品牌的宣传和推广。双益牌枸橼酸他莫昔芬片、氟他胺片等五个重点产品连续多年入选“上海医药行业名优产品”，心脑血管舒通片连续多年获评“上海中药行业名优产品”。

**软件：**中和软件拥有以期生培训制度为核心的人才培养机制，经过三十年的发展，形成了强大的 SE 的团队优势，在对日软件外包市场上具有极强的竞争力。2021 年中和软件在合肥、重庆、西安、无锡的子公司也在稳步发展，规模逐步扩大，为开发队伍的持续发展打下了坚实的基础。依靠训练有素的核心开发团队和 900 多人的队伍规模，中和软件保持了在证券、银行、保险、产业、流通等高精度、高要求、高标准项目开发方面的高成功率，是国内少数几家能够承接从需求分析、软件开发到运营维护的对日软件外包企业。在通过 CMMI4 软件能力成熟度评估、ISO27001:2013 版信息安全管理体系认证的基础上，公司继续加强员工信息安全教育和技术培训，强化管理手段，来确保相关体系的有效实施。凭借强大的技术开发能力与一流的服务品质，赢得了包括株式会社野村综合研究所在内的一批日本顶尖企业的信赖，并获得行业内多项荣誉资质，成为上海对日软件外包行业的龙头企业之一。

**园区：**从事高新技术园区建设及相关房产开发二十多年，在相关领域积累了丰富的运作经验。复华园区始终坚持“发展高科技、实现产业化”的初心和使命，致力于培育产业新业态，积极推进新技术、新设备、新工艺、新材料应用，推动传统产业提质增效。复华园区区位优势，基础设施完善，是上海张江高新技术产业开发区嘉定园的重要组成部分，园区引进的企业质量、单位面积效益在区域内居于前列，入选嘉定区首批特色产业园区，将围绕集聚智能传感器及工业互联网产业建设“嘉定工业互联网示范基地”。园区的发展得到各级政府的积极支持，复华园区海门园已投入使用。与此同时，园区板块积极筹划产业空间新项目建设，推动形成园区各项目联动发展格局。

## 三、经营情况的讨论与分析

2021 年是“十四五”开局之年，也是公司控股股东变更后“新征程、再出发”的起步之年。上半年，在董事会领导下，公司经营管理团队围绕年初制定的经营目标和重点工作，聚焦主业，整合资源，深入挖掘医药、软件、园区三大业务板块的市场潜力，在巩固原有市场份额的基础上扩大核心业务和重点产品的经营规模，保持经营业绩总体平稳。与此同时，主动对标行业优秀企业，加强对外合作交流，努力寻求机遇开拓新项目新领域。报告期内，公司营业收入为 49,645.71 万元，比上年同期增长 12.02%，归属于上市公司股东的净利润为 827.35 万元，比上年同期下降 24.12%。公司主营业务经营情况如下：

医药：2021 年上半年，上海复旦复华药业有限公司营业收入为 25,265.87 万元，比上年同期增长 4.85%，占公司营业收入的 50.89%；归属于上市公司股东的净利润为 2,897.32 万元，比上年同期增长 135.72%。

2021 年上半年，药业公司围绕经营目标明确营销思路，提升销售管理水平，努力开拓市场提增效益。面对常态化的集中带量采购现状，销售部门深入研究行业政策及市场环境，积极调整营销策略，加强重点产品的市场拓展，药品销售收入同比实现稳定增长。普药部门面对市场环境的复杂变化，与商业公司紧密合作，提升产品影响力，普药产品销售收入同比有所增长。新药部门以学术推广为先导，开拓各地市场潜力，扩大重点品种的市场覆盖率和占有率，推动新药产品销售收入稳步提升。针剂部门认真研究区域集采和医保相关政策法规，巩固产品市场份额，完善代理商体系建设，针剂产品销售收入保持稳定。药业公司加强生产精细化管理，根据市场需求，及时调整产品优先级和生产结构，实现产能最大化；做好设备设施的维护更新，降低资源消耗，提高生产效率，确保市场供货。按计划推进 5 个仿制药品种的一致性评价工作，卡马西平片（0.1g）国内首家通过仿制药一致性评价。进一步完善企业质量管理体系，提高产品质量保证水平。根据国家药品监督管理局相关法规要求，对照《药品管理法》，完善相关的管理制度及体系。全面落实安全生产责任制，着力构建安全风险管控及隐患排查治理双重预防体系。严格执行《固废法》及新出台的《排污许可管理条例》等环境保护法律法规，逐步建立以排污许可为核心的固定污染源环境监管体系，积极推进排污许可证后监管及土壤和地下水污染隐患排查等工作。组织团队开展原料药、中药业务方面的调研，为公司进一步优化业务布局打好基础。

报告期内，江苏复华药业积极推进新产品的研发和引进工作。研发小组负责新项目的开展计划和技术攻关，确保在研固体制剂新产品项目的顺利推进。报告期内已顺利完成拉考沙胺片工艺验证批的稳定性研究（加速 6 个月试验）、人体等效性试验，以及雷沙吉兰片生产现场中试放大和成品检验。根据新版《药品管理法》要求及陆续出台的相关配套政策，加快完善制剂车间 MAH 委托生产许可条件，为正式投产做积极准备。冻干粉针剂车间 MAH 受托生产业务已通过江苏省药监局的审批，待委托方省局审批通过后可正式生产。江苏复华药业继续加强新产品调研，积极布局、拓宽产品线，冻干粉针剂新产品研发计划已展开，年内将完成项目立项。同时，不断完善质量管理体系，健全安全、环保体系，加强员工培训，提升团队能力。

软件：2021 年上半年，上海中和软件有限公司营业收入为 13,431.36 万元，比上年同期下降 18.68%，占公司营业收入的 27.05%；归属于上市公司股东的净利润为 72.37 万元，比上年同期下降 96.46%。

2021 年上半年，受疫情在日本继续蔓延的影响，中和软件对日业务的开发量及日元销售额同比均有一定幅度的减少，叠加日元兑人民币平均汇率持续下降的因素，上半年对日业务营业收入（折合人民币计算）同比有较大幅度的下降。面对复杂多变的外部环境，中和软件充分发挥组织架构的灵活性，积极应对疫情影响，努力克服种种不利因素，维护与主要客户的合作关系，确保项目开发顺利推进。同时加强客户沟通，深入挖掘后续的项目潜力。上海本部与地方子公司积极开拓国内市场的业务需求，维持、巩固原有客户开发项目，并积极开拓、跟进新的项目，国内项目的开发规模及业务收入保持稳定。在人工智能、大数据、区块链等新技术、新领域继续展开探索和尝试，与高校等单位合作实施相关领域的政府专项资金支持项目。加强与行业内优秀企业及政府部门的沟通交流，寻求融入国内数字经济发展与智慧城市建设的机遇。在人才储备与培养方面，东京支社在日招聘开发人员，充实 Onsite 体制，扩大与客户直接接触的机会。报告期内，中和软件继续完善国内子公司建设，推进开发业务地方化发展，合肥、重庆、西安、无锡的子公司开发业务稳步发展，并开始大规模招募应届毕业生，为后续扩大人员规模打下了基础。此外，持续强化品质管理与信息安全教育，进一步推进新技术新技能培训，提升队伍的专业素质和生产效率。不断加大研发投入与技术创新力度，推动企业研发水平与技术创新能力稳步提升。

园区：2021 年上半年，上海复华高新技术园区发展有限公司、上海复华高科技产业开发有限公司、复旦复华高新技术园区（海门）发展有限公司、上海复旦软件园有限公司、海门复华房地产发展有限公司合计营业收入为 9,553.10 万元，比上年同期增长 280.67%，占公司营业收入的 19.24%；归属于上市公司股东的净利润为 655.30 万元。

2021 年以来，园区板块全力克服疫情影响，以“构建新发展格局，实现高质量发展”为目标，加强团队建设，多渠道推进招商工作，主动融入区域经济发展主旋律。复华园区公司以产城融合示范区为导向，围绕智能传感器及工业互联网产业发展需求，提升园区发展能级，优化园区安全环保工作机制，培育知识产权等科创服务项目，启动园区科创加速器建设项目。上半年完成复华园区招商任务，租金收

入同比实现一定增长；同时积极配置和管理现有园区资源，响应客户需求更新升级厂房设施，优化安保、停车等物业服务。复华园区科技创新基地项目按计划完成施工建设，并已启动竣工验收工作。复华园区海门公司加大招商力度，扩大招租面积，同时改善园区招商环境，提高服务质量与运营管理水平。复旦软件园公司不断完善园区办公环境，加强客户沟通，提升服务能力，顺利完成招租任务，租金收入同比稳步增长。复华园区海门园配套住宅项目“复华文苑”依据海门商品房市场情况，完成了未销售商品房价格备案等工作，取得部分商品房销售备案许可证，销售收入同比实现较大幅度的增长，并继续做好交房、物业服务工作。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	496,457,130.85	443,171,992.39	12.02
营业成本	252,353,550.77	228,995,191.15	10.20
销售费用	120,686,611.73	103,643,614.03	16.44
管理费用	49,702,423.05	47,970,573.00	3.61
财务费用	10,193,190.55	7,779,817.71	31.02
研发费用	27,191,399.99	24,086,148.09	12.89
经营活动产生的现金流量净额	75,293,305.56	-19,929,266.20	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-14,338,358.59	-7,221,698.81	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-18,513,752.93	6,709,766.65	-375.92
利息收入	1,125,736.15	859,962.41	30.91
投资收益	-1,083,118.16	-432,782.60	不适用
对联营企业和合营企业的投资收益	-478,916.12	43,594.08	-1,198.58
公允价值变动收益	-739,936.82	-479,404.56	不适用
资产减值损失	-372,873.10	0.00	-100.00
利润总额	30,282,750.79	18,708,484.07	61.87
营业外收入	362,069.55	214,412.75	68.87
营业外支出	4,312,802.48	12,683,841.71	-66.00
所得税费用	19,309,941.42	6,904,497.17	179.67
少数股东损益	2,699,309.42	900,219.53	199.85
其他综合收益的税后净额	-5,112,349.27	1,729,616.88	-395.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,112,349.27	1,729,616.88	-395.58
不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	-57,127.80	不适用
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	-57,127.80	不适用
将重分类进损益的其他综合收益	-5,112,349.27	1,786,744.68	-386.13
外币财务报表折算差额	-5,112,349.27	1,786,744.68	-386.13
综合收益总额	5,860,460.10	13,533,603.78	-56.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,161,150.68	12,633,384.25	-74.98
归属于少数股东的综合收益总额	2,699,309.42	900,219.53	199.85

财务费用变动原因说明：财务费用比上年同期增加 31.02%，主要系执行新租赁准则所致。其中：利息收入比上年同期增加 30.91%，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司利息收入比上年同期增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系子公司海门复华房地产发展有限公司销售商品、提供劳务收到的现金和支付的各项税费比上年同期增加综合影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系子公司上海复华高新技术园区发展有限公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金和母公司投资支付的现金比上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 3.76 倍，主要系公司本期偿还债务支付的现金、分配股利、利润或偿付利息支付的现金以及支付其他与筹资活动有关的现金比上年同期增加综合影响所致。

投资收益变动原因说明：主要系子公司上海复旦复华科技创业有限公司投资收益比上年同期减少所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系子公司上海复旦复华科技创业有限公司公允价值变动收益比上年同期减少所致。

资产减值损失变动原因说明：资产减值损失比上年同期增加损失 100%，主要系报告期子公司上海坤耀科技有限公司计提了存货跌价准备所致。

营业外收入变动原因说明：营业外收入比上年同期增加 68.87%，主要系子公司上海复旦复华药业有限公司处置固定资产所致。

营业外支出变动原因说明：营业外支出比上年同期减少 66.00%，主要系子公司上海复旦复华药业有限公司营业外支出比上年同期减少所致。

利润总额变动原因说明：利润总额比上年同期增加 61.87%，主要系本年度营业利润比上年同期增加和营业外支出比上年同期减少综合影响所致。

所得税费用变动原因说明：所得税费用比上年同期增加 1.80 倍，主要系子公司海门复华房地产发展有限公司所得税费用比上年同期增加所致。

少数股东损益、归属于少数股东的综合收益总额变动原因说明：少数股东损益和归属于少数股东的综合收益总额均比上年同期增加 2.00 倍，主要系子公司上海复旦复华药业有限公司净利润比上年同期增加所致。

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、将重分类进损益的其他综合收益、外币财务报表折算差额变动原因说明：其他综合收益的税后净额和归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额均比上年同期减少 3.96 倍，将重分类进损益的其他综合收益、外币财务报表折算差额均比上年同期减少 3.86 倍，主要系日元汇率变动影响所致。

不能重分类进损益的其他综合收益、其他权益工具投资公允价值变动原因说明：主要系他权益工具投资公允价值变动比上年同期减少所致。

综合收益总额、归属于母公司所有者的综合收益总额变动原因说明：综合收益总额比上年同期减少 56.70%，归属于母公司所有者的综合收益总额比上年同期减少 74.98%，主要系子公司上海复旦复华药业有限公司净利润比上年同期增加和日元汇率变动综合影响所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	346,160,600.60	16.28	306,812,005.76	14.95	12.82	
应收款项	93,192,356.93	4.38	93,104,073.41	4.54	0.09	
存货	696,970,175.24	32.78	745,738,202.95	36.33	-6.54	
合同资产	72,157.12	0.003	72,157.12	0.003	-	
投资性房地产	142,284,830.01	6.69	144,687,722.50	7.05	-1.66	
长期股权投资	137,675,678.57	6.47	138,154,594.69	6.73	-0.35	
固定资产	314,939,930.49	14.81	320,180,686.60	15.60	-1.64	
在建工程	174,750,811.61	8.22	142,352,810.68	6.93	22.76	
使用权资产	56,663,379.67	2.66	-	-	100.00	主要系执行新租赁准则所致。
短期借款	413,000,000.00	19.42	413,000,000.00	20.12	-	
合同负债	108,555,175.38	5.11	43,935,490.75	2.14	147.08	主要系子公司海门复华房地产发展有限公司合同负债比期初增加所致。
长期借款	5,500,000.00	0.26	-	-	100.00	主要系子公司上海复华高新技术园区发展有限公司本期新增长期借款所致。
租赁负债	53,382,306.95	2.51	-	-	100.00	主要系执行新租赁准则所致。
应收款项融资	5,234,053.36	0.25	1,106,480.00	0.05	373.04	主要系子公司上海复旦复华药业有限公司尚未背书的汇票比期初增加所致。
应收票据	-	-	170,000.00	0.01	-100.00	主要系子公司上海克虏伯控制系统有限公司银行承兑汇票已到期承兑所致。
预付款项	3,780,838.73	0.18	5,776,341.57	0.28	-34.55	主要系子公司上海复旦复华药业有限公司预付账款比期初减少所致。
预收款项	3,255,119.91	0.15	17,532,835.29	0.85	-81.43	主要系子公司海门复华房地产发展有限公司预收账款比期初减少所致。
应交税费	13,441,770.25	0.63	25,319,804.78	1.23	-46.91	主要系公司缴纳税费所致。
应付股利	4,721,948.93	0.22	10,169,397.41	0.50	-53.57	系本年度药业公司支付少数股东股利所致。
其他综合收益	-18,367,197.93	-0.86	-13,254,848.66	-0.65	38.57	主要系日元汇率变动影响所致。

其他说明

无

**2. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 147,782,961.49（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 6.95%。

**(2) 境外资产相关说明**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内投资额	2,000,000.00
投资增减变动数	2,000,000.00
上年同期投资额	-
投资额增长幅度（%）	100.00

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要经营活动	投资金额	占被投资公司权益的比例（%）	资金来源	合作方	投资期限	本期投资盈亏	是否涉诉
上海复华复贤科技开发有限公司	房地产开发经营；各类工程建设活动（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业形象策划；企业管理；物业管理；住房租赁；信息技术咨询服务；物联网技术服务；网络技术服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。	2,000,000.00	100.00	自筹	无	2021年1月26日成立	-	否



**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况	资金来源
海门药业生产基地项目	33,930.70	固体制剂车间生产调试中	-	31,513.27	-	自筹
复华园区海门园配套住宅项目(复华文苑)	97,800.00	销售阶段	-	107,499.70	449.49	自筹
复华高新技术园区科技创新基地	6,000.00	2021年7月21日竣工验收完成,即将交付使用	3,239.80	4,410.35	-	自筹
合计	137,730.70	-	3,239.80	143,423.32	449.49	

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	5,287,502.39	5,287,502.39	-	-
其他非流动金融资产	2,622,483.96	1,882,547.14	-739,936.82	-739,936.82
合计	7,909,986.35	7,170,049.53	-739,936.82	-739,936.82

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

## (六)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要控股子公司名称	业务性质	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海复旦复华药业有限公司	工业	冻干粉针剂、片剂（含抗肿瘤药）、硬胶囊剂、原料药、中药提取车间，从事医药专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，批发（非实物方式）：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）。	4,480.00	79,204.36	41,942.49	25,265.87	3,766.03	3,219.25
上海中和软件有限公司	软件开发	计算机软件产品的开发、生产，销售自产产品；承接计算机软件设计；承包计算机软件系统工程	USD980	29,629.48	15,353.22	13,431.36	60.84	72.37
上海复华高新技术园区发展有限公司	房地产业	园区内市政工程建设、施工、开发、物业管理及配套服务；招商、咨询服务；自有房屋租赁，苗木销售。【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】	5,000.00	33,101.27	6,570.02	618.75	122.11	91.81
上海复旦软件园有限公司	服务业	计算机软件科学（含通讯、网络科学）的研究、开发、应用、设计和生产；计算机软件领域内的四技服务；承接计算机软件系统集成和网络工程；物业管理	8,000.00	24,353.85	14,173.79	452.99	243.64	182.67
上海克虏伯控制系统有限公司	工业	生产开发大功率不间断电源装置，全密封免维护蓄电池，能量控制系统及配套设备	USD970	6,384.51	1,556.80	1,011.42	66.87	52.53
上海复华高科技产业开发有限公司	房地产业	房地产开发与经营，市政基础设施建设投资，实业投资，物业管理，商业化高科技项目投资与经营，机电设备（除特种设备）、机械设备安装，机电设备、机械设备、建筑材料的销售，仓储，商务咨询。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	8,000.00	9,526.88	9,214.86	353.44	119.96	102.63
江苏复旦复华药业	工业	药品生产（按《药品生产许可证》所核定范围经营）；从事医药专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转	10,000.00	30,065.08	-1,778.19	0.00	-1,528.64	-1,528.64

有限公司		让。（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）							
海门复华房地产发展有限公司	房地产业	建筑工程设计；市政公用工程施工；物业管理；建筑装潢材料零售；自有房屋租赁；房地产开发、经营。（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）	15,000.00	66,621.28	15,981.93	7,999.78	2,116.29	449.49	
复旦复华高新技术园区（海门）发展有限公司	服务业	市政公用施工；物业管理服务（凭资质证经营）；为高科技行业提供信息咨询项目，为房地产行业提供咨询服务，对高科技行业进行投资和管理，市场营销策划，软件开发，计算机软件系统集成和网络工程服务，建材批发，自有房屋租赁。	8,000.00	24,474.28	6,960.22	128.14	-121.01	-121.01	

单位：万元 币种：人民币

主要参股公司	业务性质	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海复华中日医疗健康产业发展有限公司	服务、房地产业	从事医疗科技专业技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让（不得从事诊疗活动），企业管理，会展服务，一类、二类医疗器械的销售，从事货物及技术的进出口业务，对高科技企业、科教集团创业投资，投资管理，市场营销策划，软件开发，计算机软件系统集成和网络工程服务，信息产品的研制、开发，对高新技术企业配套工程建设，物业管理及咨询服务，房地产开发、经营，停车场管理。【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】	45,000.00	194,160.84	66,938.58	7.75	-11.57	-14.85
上海复旦复华商业资产投资有限公司	服务业	商业资产经营管理，商业策划，物业管理【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】	20,000.00	32,488.65	15,991.39	203.65	54.97	54.95

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**医药****1. 政策性风险**

医药制造行业受国家相关法律法规及政策的影响较大。随着新版《药品管理法》以及《药品生产监督管理办法》、《药品注册管理办法》等配套政策的实施，带量采购、国家医保谈判常态化的进行，对整个医药行业影响巨大。面对多方位的政策风险，药业公司密切关注行业政策，积极组织专题研究和学习，加强政策分析解读及市场研判，及时调整经营策略，适应市场变化。同时根据政策导向，结合自身特点，明确药业公司未来药品研发的方向，及时规划并调整产品结构。

**2. 药品降价风险**

随着国家集中带量采购持续推进，国务院办公厅发布了《关于推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的意见》，表明通过采购量的约束实现药品价格的大幅下降将成为招标降价的主旋律，医保支付标准和临床路径的实施，也意味着医保控费进入精细化阶段，药业公司部分药品依然面临降价风险。药业公司将继续加强内部管理，提高工作绩效，通过严格控制原材料、包材价格，节约能源资源，进一步完善工艺提高产品得率等途径降低产品成本，同时深入聚焦重点品种，扩大市场份额，增强公司整体竞争力。

**3. 生产成本上涨风险**

国家对药品生产标准、质量检验要求、环保监管等方面的管理趋严，原材料成本上涨及供应短缺风险日益显现，企业自身环保设备改造等带来的成本上涨也会导致企业生产和运行成本存在上升风险。药业公司要在采购环节加强与供应商沟通，提早做好优质供应商调研及筛选，并进行合理价格谈判，还要随时关注原材料供应商的生产和供货动态，适当提前进行备货，同时加强生产精细化管理，挖潜降本增效。

**4. 环保风险**

在国家“碳达峰和碳中和”的大背景下，大气污染防治、水污染防治及固体废物管控依然是环境保护工作的主旋律，环保政策加码、原材料价格变动、环保费用投入加大等，对于医药行业也将是一个挑战。药业公司将认真贯彻落实环保法律法规及政策的相关要求，持续推进环保体系建设及环境风险管控，通过加强污染防治，提升工艺技术，减少资源消耗等措施坚持源头减量及排污总量控制，确保企业绿色发展。

**软件：****1. 汇率风险**

目前，中和软件的软件外包业务以对日业务为主且规模较大，对日项目的营业收入均以日元结算，而汇率是不可控因素，对企业来说始终面临汇率波动影响经营业绩的风险。2021年以来，日元兑人民币汇率持续下降，对企业的经济效益产生较大的影响。为了降低汇率风险，中和软件经营层与客户进行了积极的沟通，建立了汇率-单价联动的机制，根据汇率的走向，客户将主动对单价进行调整，虽不能完全弥补汇率浮动带来的所有损失，但能在一定程度上挽回部分因汇率造成的风险损失。

此外，根据《上海复旦复华科技股份有限公司远期结售汇套期保值业务管理制度》以及复旦复华十届五次董事会会议审议通过的“关于开展远期结售汇套期保值业务的议案”，2021年公司将依据市场汇率波动情况，根据自身需要在国内银行办理日元远期结售汇套期保值业务交易，以减少汇率波动对业务收入带来的影响。

**2. 人力成本上升风险**

软件服务外包行业属于人力资本与知识密集型行业，中和软件的主要经营成本是人力成本。近年来，沿海地区的人力成本不断提高，IT行业的增长尤其迅速，软件外包的人气度相比前几年也在不断下降，而新兴产业的快速发展对IT人才市场形成很大的冲击，要想吸引人才必须付出更大的投资。为了应对

人力成本上升的风险，中和软件在合肥、重庆、西安、无锡的子公司正在稳定扩大规模，并继续探讨与地方协力公司的合作模式，为今后可能增加的开发提供成本相对较低的人力资源，将业务扩展到更具有人力成本优势的地方。同时，期生招聘继续对地方化有所倾斜，使中和软件更具竞争能力。

### 3. 疫情风险

2021 年年初以来，疫情在全球范围内继续蔓延，中和软件海外业务的拓展依然面临相关风险。日本疫情形势仍然严峻，东京奥运会虽延期至今年 7 月举行，但因疫情防控需要受到诸多限制，日本经济复苏缓慢，客户的一些大项目有的取消有的暂停开发，新客户开拓的进程受到很大的影响。受疫情影响中和软件员工仍无法出差前往日本，客户交流程度大幅降低，对现有的项目进展也带来较大的影响。此外，虽然日本客户方面推进了在家办公制度，但东京支社也有部分员工根据项目需要前往客户所在公司正常上班，仍需加强防控管理，确保员工人身安全。另外，由于美国暂停签证服务，中和软件美国子公司人员派遣计划继续暂停。中和软件密切关注外部形势的发展变化，及时采取有效的应对措施，东京支社制定各种措施保障在日员工出勤安全，国内的开发团队将通过多种途径加强与客户的沟通、联系，积极维护现有的项目合作，努力挖掘业务机会，尽可能降低疫情对公司离岸开发业务的影响。

#### 园区：

##### 政策性风险

园区高质量发展趋势下，区域产业准入、财税、环保政策方面对部分企业会形成一定的限制，企业的政策风险也会传导至园区，影响园区的经济指标及盈利能力。同时，随着各地区域产业政策的调整，园区服务区域产业发展的补贴性收入也可能面临下降或取消的政策性风险。复华园区公司及复华园区海门公司将努力营造更加高效、便利的服务环境，进一步强化科技招商、产业链招商，依托区域特性和园区优势，建设产业配套环境，增强园区对优质企业落户的吸引力。目前房地产行业政策端延续“房住不炒”和“因城施策”的基本方针，多地新出台房地产调控政策，房地产行业信贷环境收紧，将推动供给端和需求端更趋理性，城市分化格局预计将更加明显。海门房产公司将密切关注宏观经济和国家政策走势，顺应宏观经济形势及当地政府调控政策导向，积极主动地制定经营计划，提升盈利能力。

#### 长期股权投资风险：

公司参股公司上海复华中日医疗健康产业发展有限公司科技创新基地项目二期开工后，前期的建设过程因资金问题拖长了建设周期，导致建设期的负债过高、财务成本过高，存在重大经营风险。该公司法人杨晓军因涉及经济案件已被关押。2020 年上海复华中日医疗健康产业发展有限公司涉及诉讼案件明显增多且金额较大。公司参股公司上海复旦复华商业资产管理有限公司控股股东上海复华商业集团有限公司已被列入失信被执行人，被列入失信被执行人的原因是：公司法人杨晓军因有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务。公司会持续关注上海复华中日医疗健康产业发展有限公司和上海复旦复华商业资产管理有限公司的经营和财务状况，并根据实际情况进行相关会计处理。

## (二) 其他披露事项

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 2021-015 号公告	2021 年 4 月 9 日	会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》。
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 2021-037 号公告	2021 年 6 月 26 日	会议审议通过了《2020 年度董事会报告》《2020 年度监事会报告》《2020 年年度报告及报告摘要》《2020 年度财务决算报告》《2021 年度财务预算报告》等共计十三项议案。

### 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

### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2021 年第一次临时股东大会于 2021 年 4 月 8 日在上海市奉贤区百顺路 666 号 7 楼会议室召开，公司董事长褚建平先生主持本次会议，出席本次股东大会的股东及股东代表 16 人，代表股份 220,909,971 股，占股权登记日公司股份总数的 32.2631%，公司部分董事、部分监事和董事会秘书出席了会议，公司高级管理人员列席了会议。

公司 2020 年年度股东大会于 2021 年 6 月 25 日在上海市奉贤区百顺路 666 号 7 楼会议室召开。公司董事长褚建平先生主持本次会议，出席本次股东大会的股东及股东代表 16 人，代表股份 147,042,445 股，占股权登记日公司股份总数的 21.4750%，公司部分董事、部分监事和董事会秘书出席了会议，公司高级管理人员列席了会议。

上述会议采取现场投票与网络投票相结合的方式审议通过了股东大会通知中列明的所有议案，表决方式符合《公司法》及《公司章程》的规定。股东大会的召集、召开程序、召集人和出席会议人员的资格及表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，表决结果合法有效。

### 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	变动情形
庄越	副总经理	聘任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2021 年 6 月 3 日召开了第十届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，聘任庄越女士为公司副总经理，任期至第十届董事会任期届满之日止。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

## 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

## (二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司控股子公司上海复旦复华药业有限公司被环境保护部门列入重点排污单位。药业公司污染物排放包括生产废水、生活污水、锅炉废气及挥发性有机物（VOCs）、噪声和危险废物，各类污染物达标排放。

##### ① 废水排放信息

排放口名称	污染物种类	国家或地方污染物排放标准		排放浓度 (mg/L)	排放方式	排放去向	排放情况
		执行标准	标准限值 (mg/L)				
废水排放口 (1个, 位于厂区东北侧)	pH	《污水综合排放标准》DB31/199-2018	6-9	7.18	连续性排放	进入城市污水处理厂	无超标排放
	氨氮		45	0.391			
	CODcr		500	43			
	BOD5		300	16			
	悬浮物		400	14.32			
	总氮 (以 N 计)		70	18.65			
	总磷 (以 P 计)		8	0.58			
总有机碳	150	16.37					

##### ② 废气排放信息

排放口名称	污染物种类	国家或地方污染物排放标准		排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	排放方式	排放去向	排放情况
		执行标准	标准限值 (mg/m <sup>3</sup> )				
1#锅炉排放口	颗粒物	《锅炉大气污染物排放标准》DB31/387-2018	10	<1	间歇性排放	锅炉燃料为天然气, 锅炉废气高烟囱排放	无超标排放
	氮氧化物		50	33			
	二氧化硫		10	<3			
	林格曼黑度		1级	<1			
2#锅炉排放口	颗粒物	《锅炉大气污染物排放标准》DB31/387-2018	10	1.6	间歇性排放	锅炉燃料为天然气, 锅炉废气高烟囱排放	无超标排放
	氮氧化物		50	40			
	二氧化硫		10	<3			
	林格曼黑度		1级	<1			
原料药提取车间排放口	非甲烷总烃	《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019	60	1.24	连续性排放	工艺废气由活性炭吸附后高空排放	无超标排放
	颗粒物		20	2.0			
原料药合成车间排放口	非甲烷总烃		60	3.22			
	颗粒物		20	2.1			
实验室废气排放口	非甲烷总烃		60	3.12			
	甲醇		《大气污染物综合排放标准》DB31/933-2015	50			
废水处理站废气排放口	非甲烷总烃	《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019	60	7.52	连续性排放	废气由水洗塔处置后高空排放	无超标排放
	硫化氢		5	<0.007			
	氨气		20	<0.25			
	臭气浓度	《恶臭污染物排放标准》DB31/1025-2016	1000 (无量纲)	309			



## ③ 噪声排放信息

声环境功能区类别	检测点位置	执行厂界噪声排放标准			检测结果(dB(A))		排放情况
		昼间	夜间	标准名称	昼间	夜间	
2类	厂界东外1米	60dB(A)	50dB(A)	《工业企业厂界环境噪声排放标准》 (GB12348-2008)中的 2类标准	58.35	47.4	无超标 排放
	厂界南外1米				57.85	47.7	
	厂界西外1米				54.65	48.05	
	厂界北外1米				58.75	47.35	

## ④ 危险废物信息

危险废物名称	类别编号	产生量(t)	转移量(t)	贮存量(t)
医药废物	HW02	35.2223	35.2223	0
废药物、药品	HW03	0.5558	0.5558	0
污泥	HW06	0.65	0.65	0
废润滑油	HW08	0.108	0.108	0
其他废物	HW49	8.8343	8.8343	0

危险废物设有贮存间，根据废物特性分类存放，并委托有资质的单位进行处理。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

药业公司配备了完善的废水收集管网和处理设施，生产废水和生活污水通过污水处理设施处理后纳管排放至污水处理厂，且废水固定污染源自动监测系统与市平台联网，pH、COD、氨氮等数据实时上传上海市闵行区生态环境局。

药业公司配备了4吨燃气锅炉和2吨燃气锅炉各一台（一用一备），燃烧器为低氮燃烧器，采用清洁能源天然气作为燃料，锅炉废气12米高空排放。还配备了4套挥发性有机物（VOCs）收集处理设施，其中活性炭吸附蒸汽脱附处理设施2套，更换式活性炭处理设施及水洗塔处理设施各1套，挥发性有机物（VOCs）经收集处理后15米高空排放。

药业公司的噪声源主要为风机、冷冻机、冷却塔和空压机等，设备尽可能选用低噪声设备，多数置于室内，并采取了减振隔声措施。

药业公司根据要求设置了危险废弃物仓库，用于公司内危险废弃物的收集及临时贮存，采取了防渗及泄漏收集等措施，有效地控制危险废弃物的环境污染。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

药业公司严格执行建设项目环境影响评价制度，按照要求执行项目申报、审批制度，项目均有立项文件和环境影响评价报告，并依法取得项目环境影响评价批复。2020年8月7日经上海市闵行区生态环境局审核，药业公司取得了《排污许可证》（证书编号91310112132661556L001V）。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

药业公司根据《突发事件应急预案管理办法》、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》等文件精神，结合公司实际情况，制定《上海复旦复华药业有限公司突发环境事件应急预案》，该预案已在上海市闵行区生态环境局备案，备案编号：3102212018071。

**5. 环境自行监测方案**

√适用 □不适用

药业公司根据《排污许可管理条例》的要求，制定了环境自行监测方案并在全国排污许可证管理信息平台提交审核通过。公司严格按照自行监测方案定期开展环境监测，并及时将监测结果上传至全国排污许可证管理信息平台。

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**7. 其他应当公开的环境信息**

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

□适用 √不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

√适用 □不适用

公司重视生态环境的保护以及资源、能源的节约，按照国家法律法规和各级政府的要求不断完善环保体系与管理制，在员工中加强环保理念及相关法规政策的宣传教育，认真做好环境保护工作。公司控股子公司江苏复旦复华药业有限公司未被环保部门列入重点排污单位名单，其环境信息如下：

江苏复华药业目前仍处于项目建设期，现阶段主要工作是新产品研发、MAH 受托生产业务的准备、设备调试和试运行。

江苏复华药业一期已建项目已完成环评竣工验收的登记备案，目前的污染物排放包括试运行和生活废水、燃气锅炉废气、噪声及少量危险废物。

江苏复华药业已建成的一期项目配备了完善的废水收集管网和处理设施，通过废水收集管网将生产车间、实验室等产生的废水收集、输送汇总至集水池，通过机械格栅机去除固体杂物后流入废水处理池处理，经处理合格后的污水由提升泵送入市政污水管网纳管排放。江苏复华药业设废水排放口 1 个，雨水排水口 1 个，位于厂区东北侧，其中废水排放主要监控指标有 COD、PH、流量等数据，通过生态环境局验收的监测设备实时上传至环保部门，目前执行的排放污染物标准为 PH 为 6-9、COD≤500mg/L。江苏复华药业配备有 6 吨燃气锅炉一台，采用清洁能源天然气作为燃料，并已完成锅炉低氮燃烧器的升级改造，锅炉废气排放设有 12 米废气排气管高空排放。江苏复华药业在设计初就考虑到噪声可能对环境的影响，所以在大型设备采购时选用了低噪声型号，如采用螺杆式空压机、螺杆式冷水机组、低噪声风扇等，安装时采取了必要的隔声减振措施并将设备安置在室内，最大限度降低噪声污染。少量危险废物根据废弃物特性委托有资质的单位进行处理。目前各类污染物均达标排放。

江苏复华药业建立了完备的环境应急机制，拥有完善的环境应急预案，并组建了应急组织架构体系，明确岗位职责和任务。针对突发环境事件应急措施的方案有《突发环境事件应急预案》、《危险化学品事故专项应急预案》等。随着江苏复华药业逐渐走向正常化运营，还将完善相关的应急处理措施和方案。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

□适用 √不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

报告期内，复华园区公司增设安全环保办公室，加强园区防治污染及环境保护工作，并于6月首次启动园区年度环境监测工作，环境监测数据将予以公开、共享，履行环境责任的同时，也有利于入驻企业开展项目环评工作。复华园区公司还启动了园区突发环境事件应急预案编制工作，应急预案经评审专家评审、政府部门备案通过后将颁布实施，确保园区在发生突发环境事件时，各项应急工作能够快速启动、高效有序，避免和最大限度地减轻突发环境事件对环境造成的损失和危害。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一)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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	上海奉贤投资(集团)有限公司	<p>就避免同业竞争事宜,承诺人特作出如下承诺:</p> <p>1.上市公司及其下属企业主营业务包括园区业务,主要为:自有房屋租赁,房地产开发与经营,招商、咨询服务,物业管理及配套服务。承诺人及承诺人控制或有重大影响的其他企业主营业务亦包括园区开发运营。因此,承诺人及承诺人控制或有重大影响的其他企业主营业务中园区开发运营业务与上市公司及其下属企业主营业务中园区业务相近。承诺人特此承诺,在符合中国证券市场政策法规及环境要求的前提下,承诺人将在本次无偿划转完成之日后3年内,以合理的价格及合法的方式彻底解决上市公司及其下属与承诺人及承诺人控制或有重大影响的其他企业的同业竞争问题,解决途径包括但不限于资产和业务重组、合并、清算关闭、对外转让股权或资产、资产托管及中国证监会、证券交易所和上市公司股东大会批准的其他方式。</p> <p>2.在本次无偿划转完成后,除上述同业竞争情况外,承诺人及承诺人控制或有重大影响的其他企业将不会直接或间接以任何方式(包括但不限于独资、合资、合作和联营)参与或进行其他与上市公司及其下属企业构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。在本次无偿划转完成后,如承诺人及承诺人控制或有重大影响的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司其他主营业务发生同业竞争的,承诺人将立即通知上市公司,并在上市公司同意的情况下,将该商业机会给予上市公司,以避免与上市公司及下属公司形成其他同业竞争情形,以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。</p> <p>3.承诺人保证严格遵守法律法规及上市公司章程及其他内部管理制度的规定,不利用控股地位谋取不当利益,不损害上市公司及其股东的合法利益。</p>	2020年9月4日作出承诺	是	是	不适用	不适用
	其他	上海奉贤投资(集团)有限公司	<p>就保持上市公司独立性事宜,承诺人特作出如下承诺:</p> <p>1.承诺人保证上市公司的董事、监事及高级管理人员按照法律、法规等规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘,不得超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免;采取有效措施保证上市公司的总经理、副总经理和其他高级管理人员专职在上市公司任职并在上市公司领取薪酬,不在承诺人所控制的其他企业及上市公司关联方兼任除董事外的其他职务;保证上市公司在劳动、人事管理体系方面独立于承诺人。</p> <p>2.承诺人保证上市公司具有完整的经营性资产及住所,并独立于承诺人;保证承诺人及所控制的上市公司及其子公司以外的其他企业不得违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。</p> <p>3.承诺人保证上市公司建立和完善法人治理结构以及独立、完整的组织机构,并规范运作;保证本次无偿划转完成后上市公司股东大会、董事会、监事会等依照法律、法规及上市公司的章程和内部治理</p>	2020年9月4日作出承诺	否	是	不适用	不适用

		<p>规范独立行使职权。</p> <p>4. 承诺人保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在经营业务方面独立运作，保证除合法行使股东权利外，不干预上市公司的经营业务活动；保证采取合法方式减少或消除与上市公司的关联交易，确有必要的关联交易，价格按照公平合理及市场化原则确定，确保上市公司及其他股东利益不受到损害，并及时履行信息披露义务。</p> <p>5. 承诺人保证上市公司拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及其所控制的其他企业共用同一个银行账户；保证上市公司独立作出财务决策，承诺人及其所控制的其他企业不得干预上市公司的资金使用；保证上市公司依法独立纳税；保证上市公司的财务人员独立，不得在承诺人及其所控制的其他企业兼职或领取报酬。</p> <p>上述承诺于承诺人作为上市公司控股股东且上市公司保持上市地位期间持续有效。如因承诺人未履行上述所作承诺而给上市公司及其股东造成损失的，承诺人将承担相应的赔偿责任。</p>					
解决关联交易	上海奉贤投资（集团）有限公司	<p>就规范和减少关联交易事宜，承诺人特作出如下承诺：</p> <p>1. 本次无偿划转完成后，承诺人及承诺人控制的其他企业将采取合法及有效措施，减少及规范与上市公司的关联交易，自觉维护上市公司及全体股东的利益，将不利用关联交易谋取不正当利益。</p> <p>2. 在不与法律、法规相抵触的前提下，承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司如发生或存在无法避免或有合理原因的关联交易，承诺人及承诺人控制的其他企业将与上市公司依法签订协议，保证严格履行法律、法规、规范性文件和上市公司章程规定的关联交易程序，按市场化原则和公允价格进行交易，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定，对于无市场交易价格的关联交易，按照交易商品或劳务成本加上合理利润的标准确定交易价格，以保证交易价格的公允性，不利用该类交易从事任何损害上市公司或其中小股东利益的行为，同时按相关规定履行信息披露义务。</p> <p>3、上述承诺于承诺人作为上市公司控股股东且上市公司保持上市地位期间持续有效。如因承诺人未履行上述所作承诺而给上市公司及其股东造成损失的，承诺人将承担相应的赔偿责任。</p>	2020年9月4日作出承诺	否	是	不适用	不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对上海复旦复华科技股份有限公司（以下简称“复旦复华”或“公司”）2020年度财务报表进行了审计，并于2020年4月28日出具了“信会师报字[2021]第ZA12419号”保留意见审计报告。审计报告中保留意见的内容为：复旦复华2020年12月31日合并资产负债表的存货账面价值中包括与复华园区海门园配套住宅项目（复华文苑）相关的账面价值人民币63,588.79万元，其中2,010.62万元为2020年内新增的工程审价变动。截至2020年年报披露日，该项目的工程审价尚未完成，复旦复华尚未就工程审价增量部分与工程承包单位达成一致意见，尚未取得相关的竣工决算报告及相关支持性文件资料。因此，立信会计师事务所（特殊普通合伙）无法就该项目本年增加的账面价值2,010.62万元获取充分、适当的审计证据。

截至本报告披露日，海门房产尚未就本工程项目的结算价与工程承包单位达成一致，故尚未取得建设工程造价咨询公司出具的竣工决算报告及相关支持性法律文件。目前，公司聘请的具有甲级资质的第三方建设工程造价咨询公司正抓紧复核相关基础资料，公司将尽快解决。

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

#### 十、重大关联交易

##### (一)与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他重大关联交易

适用 不适用

(七)其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
上海复旦复华科技股份有限公司	公司本部	中国华源集团有限公司	2,500	2005年3月2日	2005年3月2日	2005年9月2日	连带责任担保			否	是	2,500	是	否	
上海复旦复华科技股份有限公司	公司本部	中国华源集团有限公司	2,500	2005年3月2日	2005年3月2日	2005年9月2日	连带责任担保			否	是	2,500	是	否	
海门复华房地产发展有限公司	全资子公司	购房人	778.30	2017年1月至2017年12月	按按揭贷款的合同生效之日起	合同项下的抵押生效日	连带责任担保			否	否		否	否	
海门复华房地产发展有限公司	全资子公司	购房人	613.00	2018年1月至2018年12月	按按揭贷款的合同生效之日起	合同项下的抵押生效日	连带责任担保			否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															6,391.30
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															5,400.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）															12,400.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															18,791.30
担保总额占公司净资产的比例（%）															17.07
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															



上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>截至2021年6月30日，公司对中国华源集团有限公司的担保5,000万元已经逾期（其中中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司5,000万元担保）。公司对中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司5,000万元的逾期担保事项，累计计提5,000万元预计负债，累计计提比例为100%。</p> <p>上述中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司系根据2018年5月16日文汇报上刊登上海浦东发展银行股份有限公司上海分行与中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司债权转让暨债务催收联合公告予以调整确认。</p> <p>上述海门复华房地产发展有限公司的对外担保系为购买其商品房的购房人提供阶段性担保。</p>

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、 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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	71,479
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海奉贤投资(集团)有限公司	0	128,338,600	18.74	0	无	0	国有法人
上海上科科技投资有限公司	0	69,206,536	10.11	0	质押	69,202,880	境内非国 有法人
深圳金善银股权投资基金管理 有限公司—金善银金沙私募证 券投资基金	-3,954,700	22,226,046	3.25	0	未知		未知
上海复旦复控科技产业控股有 限公司	0	17,656,000	2.58	0	无	0	国有法人
深圳前海千惠资产管理有限公 司—千惠盛景二号私募证券投 资基金	-7,498,440	13,346,383	1.95	0	未知		未知
上海阿杏投资管理有限公司— 阿杏延安10号私募证券投资基金	3,244,494	12,091,029	1.77	0	未知		未知
林乐民	92,300	4,209,953	0.61	0	未知		未知
欧阳梅	0	3,561,945	0.52	0	未知		未知
黄俊	-1,404,300	3,233,417	0.47	0	未知		未知
谢永芳	1,280,000	2,960,000	0.43	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海奉贤投资（集团）有限公司	128,338,600	人民币普通股	128,338,600
上海上科科技投资有限公司	69,206,536	人民币普通股	69,206,536
深圳金善银股权投资基金管理有限公司—金善银金沙私募证券投资基金	22,226,046	人民币普通股	22,226,046
上海复旦复控科技产业控股有限公司	17,656,000	人民币普通股	17,656,000
深圳前海千惠资产管理有限公司—千惠盛景二号私募证券投资基金	13,346,383	人民币普通股	13,346,383
上海阿杏投资管理有限公司—阿杏延安 10 号私募证券投资基金	12,091,029	人民币普通股	12,091,029
林乐民	4,209,953	人民币普通股	4,209,953
欧阳梅	3,561,945	人民币普通股	3,561,945
黄俊	3,233,417	人民币普通股	3,233,417
谢永芳	2,960,000	人民币普通股	2,960,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中的第一名股东上海奉贤投资（集团）有限公司与其余股东之间不存在关联关系或一致行动人关系；第二名股东上海上科科技投资有限公司持有第四名股东上海复旦复控科技产业控股有限公司 22% 股权；第三名以及第五名至第十名股东之间未知存在关联关系或一致行动人关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用  不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用  不适用

其它情况说明

适用  不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

(三) 其他说明

适用  不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：上海复旦复华科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	346,160,600.60	306,812,005.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4		170,000.00
应收账款	5	93,192,356.93	93,104,073.41
应收款项融资	6	5,234,053.36	1,106,480.00
预付款项	7	3,780,838.73	5,776,341.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8	22,469,619.09	20,425,172.26
其中：应收利息			
应收股利		8,638,614.78	8,638,614.78
买入返售金融资产			
存货	9	696,970,175.24	745,738,202.95
合同资产	10	72,157.12	72,157.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	40,718,223.73	38,790,138.79
流动资产合计		1,208,598,024.80	1,211,994,571.86
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	17	137,675,678.57	138,154,594.69
其他权益工具投资	18	5,287,502.39	5,287,502.39
其他非流动金融资产	19	1,882,547.14	2,622,483.96
投资性房地产	20	142,284,830.01	144,687,722.50
固定资产	21	314,939,930.49	320,180,686.60
在建工程	22	174,750,811.61	142,352,810.68
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	25	56,663,379.67	
无形资产	26	67,540,591.98	68,809,030.72
开发支出	27	8,629,869.52	8,451,875.36
商誉			
长期待摊费用	29	1,094,040.65	1,125,184.92
递延所得税资产	30	3,866,439.96	3,866,439.96
其他非流动资产	31	3,179,134.25	5,271,895.45
非流动资产合计		917,794,756.24	840,810,227.23
资产总计		2,126,392,781.04	2,052,804,799.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款	32	413,000,000.00	413,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	36	100,041,777.95	126,066,020.78
预收款项	37	3,255,119.91	17,532,835.29
合同负债	38	108,555,175.38	43,935,490.75
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	39	5,022,166.13	7,088,304.07
应交税费	40	13,441,770.25	25,319,804.78
其他应付款	41	95,177,630.86	92,807,476.70
其中：应付利息			
应付股利		4,721,948.93	10,169,397.41
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	43	2,027,065.55	
其他流动负债	44	299,988.34	545,590.07
流动负债合计		740,820,694.37	726,295,522.44
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	45	5,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47	53,382,306.95	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	49	11,942,064.21	11,681,064.21
预计负债	50	50,000,000.00	50,000,000.00
递延收益	51	82,543,559.80	84,030,742.86
递延所得税负债	52	46,362.96	46,362.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		203,414,293.92	145,758,170.03

负债合计		944,234,988.29	872,053,692.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	53	684,712,010.00	684,712,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	171,715,797.47	171,715,797.47
减：库存股	56	4,453,773.97	
其他综合收益	57	-18,367,197.93	-13,254,848.66
专项储备			
盈余公积	59	30,565,834.51	30,565,834.51
一般风险准备			
未分配利润	60	236,954,088.47	228,680,588.52
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		1,101,126,758.55	1,102,419,381.84
少数股东权益		81,031,034.20	78,331,724.78
所有者权益（或股东权益） 合计		1,182,157,792.75	1,180,751,106.62
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		2,126,392,781.04	2,052,804,799.09

公司负责人：褚建平

主管会计工作负责人：赵振兴

会计机构负责人：顾宝玲

**母公司资产负债表**

2021年6月30日

编制单位：上海复旦复华科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		14,715,714.23	8,533,133.37
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		5,019,155.06	5,019,155.06
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		893,448,641.43	924,107,903.00
其中：应收利息			
应收股利		91,108,935.44	91,108,935.44
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		381,320.69	227,182.85
流动资产合计		913,564,831.41	937,887,374.28
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			



长期应收款			
长期股权投资		441,368,789.81	439,517,150.98
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		840,181.96	593,742.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,624,693.36	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,018,038.35	2,018,038.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		457,851,703.48	442,128,931.73
资产总计		1,371,416,534.89	1,380,016,306.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款		289,000,000.00	304,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		129,815.80	262,000.00
应交税费		222,993.10	716,991.40
其他应付款		99,819,565.29	89,856,516.01
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		389,172,374.19	394,835,507.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,167,665.32	
长期应付款			
长期应付职工薪酬		3,330,952.40	3,264,952.40
预计负债		50,000,000.00	50,000,000.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		66,498,617.72	53,264,952.40

负债合计		455,670,991.91	448,100,459.81
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		684,712,010.00	684,712,010.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		164,860,803.14	164,860,803.14
减：库存股		4,453,773.97	
其他综合收益		-959,000.00	-959,000.00
专项储备			
盈余公积		30,565,834.51	30,565,834.51
未分配利润		41,019,669.30	52,736,198.55
所有者权益（或股东权益）合计		915,745,542.98	931,915,846.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,371,416,534.89	1,380,016,306.01

公司负责人：褚建平

主管会计工作负责人：赵振兴

会计机构负责人：顾宝玲

## 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	61	496,457,130.85	443,171,992.39
其中：营业收入	61	496,457,130.85	443,171,992.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	61	465,928,895.17	417,189,986.49
其中：营业成本	61	252,353,550.77	228,995,191.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	62	5,801,719.08	4,714,642.51
销售费用	63	120,686,611.73	103,643,614.03
管理费用	64	49,702,423.05	47,970,573.00
研发费用	65	27,191,399.99	24,086,148.09
财务费用	66	10,193,190.55	7,779,817.71
其中：利息费用		8,348,756.44	8,581,233.35
利息收入		1,125,736.15	859,962.41
加：其他收益	67	6,288,658.30	6,414,491.92
投资收益（损失以“－”号填列）	68	-1,083,118.16	-432,782.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-478,916.12	43,594.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认			

收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	70	-739,936.82	-479,404.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-387,482.18	-306,397.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	-372,873.10	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,233,483.72	31,177,913.03
加：营业外收入	74	362,069.55	214,412.75
减：营业外支出	75	4,312,802.48	12,683,841.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,282,750.79	18,708,484.07
减：所得税费用	76	19,309,941.42	6,904,497.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,972,809.37	11,803,986.90
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,972,809.37	11,803,986.90
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		8,273,499.95	10,903,767.37
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,699,309.42	900,219.53
六、其他综合收益的税后净额		-5,112,349.27	1,729,616.88
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,112,349.27	1,729,616.88
1.不能重分类进损益的其他综合收益			-57,127.80
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			-57,127.80
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-5,112,349.27	1,786,744.68
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-5,112,349.27	1,786,744.68
（7）其他			
（二）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		5,860,460.10	13,533,603.78
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,161,150.68	12,633,384.25
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,699,309.42	900,219.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0121	0.0159
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0121	0.0159

公司负责人：褚建平

主管会计工作负责人：赵振兴

会计机构负责人：顾宝玲

## 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		75,486.91	545,550.64
减：营业成本			
税金及附加			660.00
销售费用			
管理费用		5,711,051.09	5,738,357.28
研发费用			
财务费用		6,192,547.18	5,950,233.98
其中：利息费用		6,013,263.34	639,429.88
利息收入		-129,060.93	13,685.53
加：其他收益		36,625.25	102,348.91
投资收益（损失以“-”号填列）		-148,361.17	-25,934.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		234,205.18	237,953.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,705,642.10	-10,829,332.41
加：营业外收入		50.50	
减：营业外支出		10,937.65	4,606.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,716,529.25	-10,833,938.45
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,716,529.25	-10,833,938.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-11,716,529.25	-10,833,938.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0171	-0.0158
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0171	-0.0158

公司负责人：褚建平

主管会计工作负责人：赵振兴

会计机构负责人：顾宝玲

## 合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		547,954,841.01	422,259,376.52
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		13,047,473.75	12,246,177.00
收到其他与经营活动有关的现金		15,391,581.33	27,186,918.96
经营活动现金流入小计		576,393,896.09	461,692,472.48
购买商品、接受劳务支付的现金		104,572,724.44	90,092,481.28
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		170,587,240.02	169,300,491.73
支付的各项税费		85,727,952.63	50,643,916.11
支付其他与经营活动有关的现金		140,212,673.44	171,584,849.56
经营活动现金流出小计		501,100,590.53	481,621,738.68
经营活动产生的现金流量净额		75,293,305.56	-19,929,266.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			2,000,000.00
取得投资收益收到的现金			67,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		308,688.30	9,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		308,688.30	2,076,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,647,046.89	9,298,498.81
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,647,046.89	9,298,498.81
投资活动产生的现金流量净额		-14,338,358.59	-7,221,698.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		231,500,000.00	235,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		231,500,000.00	235,000,000.00
偿还债务支付的现金		226,000,000.00	219,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,726,754.59	9,290,233.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,447,448.48	
支付其他与筹资活动有关的现金		10,286,998.34	
筹资活动现金流出小计		250,013,752.93	228,290,233.35
筹资活动产生的现金流量净额		-18,513,752.93	6,709,766.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,092,599.20	1,363,048.83
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		39,348,594.84	-19,078,149.53
加：期初现金及现金等价物余额		306,812,005.76	296,531,120.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		346,160,600.60	277,452,970.47

公司负责人：褚建平

主管会计工作负责人：赵振兴

会计机构负责人：顾宝玲

**母公司现金流量表**

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,016.12	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		127,168,302.64	153,316,185.84
经营活动现金流入小计		127,248,318.76	153,316,185.84
购买商品、接受劳务支付的现金		158,667.05	
支付给职工及为职工支付的现金		4,816,118.39	5,451,608.40
支付的各项税费			660.00
支付其他与经营活动有关的现金		87,510,482.72	125,916,380.61
经营活动现金流出小计		92,485,268.16	131,368,649.01
经营活动产生的现金流量净额		34,763,050.60	21,947,536.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,688.30	3,430.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,688.30	3,430.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		368,249.73	211,575.00
投资支付的现金		2,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,368,249.73	211,575.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,363,561.43	-208,145.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		172,000,000.00	196,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		172,000,000.00	196,000,000.00
偿还债务支付的现金		187,000,000.00	205,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,013,263.34	6,339,429.88
支付其他与筹资活动有关的现金		5,203,644.97	
筹资活动现金流出小计		198,216,908.31	211,339,429.88
筹资活动产生的现金流量净额		-26,216,908.31	-15,339,429.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		6,182,580.86	6,399,961.95
加：期初现金及现金等价物余额		8,533,133.37	1,281,108.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		14,715,714.23	7,681,070.01

公司负责人：褚建平

主管会计工作负责人：赵振兴

会计机构负责人：顾宝玲

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-13,254,848.66		30,565,834.51		228,680,588.52		1,102,419,381.84	78,331,724.78	1,180,751,106.62
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	684,712,010.00				171,715,797.47		-13,254,848.66		30,565,834.51		228,680,588.52		1,102,419,381.84	78,331,724.78	1,180,751,106.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						4,453,773.97	-5,112,349.27				8,273,499.95		-1,292,623.29	2,699,309.42	1,406,686.13
(一)综合收益总额							-5,112,349.27				8,273,499.95		3,161,150.68	2,699,309.42	5,860,460.10
(二)所有者投入和减少资本						4,453,773.97							-4,453,773.97		-4,453,773.97
1.所有者投入的普通股															
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						4,453,773.97							-4,453,773.97		-4,453,773.97
(三)利润分配													0.00	-	0.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配													0.00		0.00
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47	4,453,773.97	-18,367,197.93		30,565,834.51		236,954,088.47		1,101,126,758.55	81,031,034.20	1,182,157,792.75



2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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			其他	小计
	优先 股	永续 债	其 他												
一、上年期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-6,963,411.29		28,148,769.54		305,417,662.03		1,183,030,827.75	78,949,413.55	1,261,980,241.30
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	684,712,010.00				171,715,797.47		-6,963,411.29		28,148,769.54		305,417,662.03		1,183,030,827.75	78,949,413.55	1,261,980,241.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号 填列）							1,729,616.88				-7,583,456.90		-5,853,840.02	900,219.53	-4,953,620.49
（一）综合收益总额							1,729,616.88				10,903,767.37		12,633,384.25	900,219.53	13,533,603.78
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															
（三）利润分配											-18,487,224.27		-18,487,224.27		-18,487,224.27
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											-18,487,224.27		-18,487,224.27		-18,487,224.27
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	684,712,010.00				171,715,797.47		-5,233,794.41		28,148,769.54		297,834,205.13		1,177,176,987.73	79,849,633.08	1,257,026,620.81

公司负责人：褚建平

主管会计工作负责人：赵振兴

会计机构负责人：顾宝玲

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	684,712,010.00				164,860,803.14		-959,000.00		30,565,834.51	52,736,198.55	931,915,846.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-959,000.00		30,565,834.51	52,736,198.55	931,915,846.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						4,453,773.97				-11,716,529.25	-16,170,303.22
(一)综合收益总额										-11,716,529.25	-11,716,529.25
(二)所有者投入和减少资本						4,453,773.97					-4,453,773.97
1.所有者投入的普通股											
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						4,453,773.97					-4,453,773.97
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14	4,453,773.97	-959,000.00		30,565,834.51	41,019,669.30	915,745,542.98

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	684,712,010.00				164,860,803.14		-824,000.00		28,148,769.54	49,469,838.12	926,367,420.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-824,000.00		28,148,769.54	49,469,838.12	926,367,420.80
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-29,321,162.72	-29,321,162.72
(一) 综合收益总额										-10,833,938.45	-10,833,938.45
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
(三) 利润分配										-18,487,224.27	-18,487,224.27
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,487,224.27	-18,487,224.27
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	684,712,010.00				164,860,803.14		-824,000.00		28,148,769.54	20,148,675.40	897,046,258.08

公司负责人：褚建平

主管会计工作负责人：赵振兴

会计机构负责人：顾宝玲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海复旦复华科技股份有限公司（以下简称“本公司”）前身系复旦大学科技开发总公司，一九九二年七月经批准改制为股份有限公司，一九九三年一月在上海证券交易所上市。所属行业为综合类。

2006年4月公司股权分置改革相关股东大会决议通过，获得国资委批准，并于2006年5月完成股权分置改革。本公司按每10股转增3.1股的比例，以资本公积向全体股东转增股份81,677,909股。另外全体非流通股股东将可获得的全部转增股份31,544,114股作为股权分置改革的对价支付给各流通股股东，以换取其持有的非流通股的上市流通权。2009年5月18日，原股权分置改革方案中关于有限条件的流通股87,949,006股全部上市流通。公司的企业法人营业执照注册号：91310000132209607P。

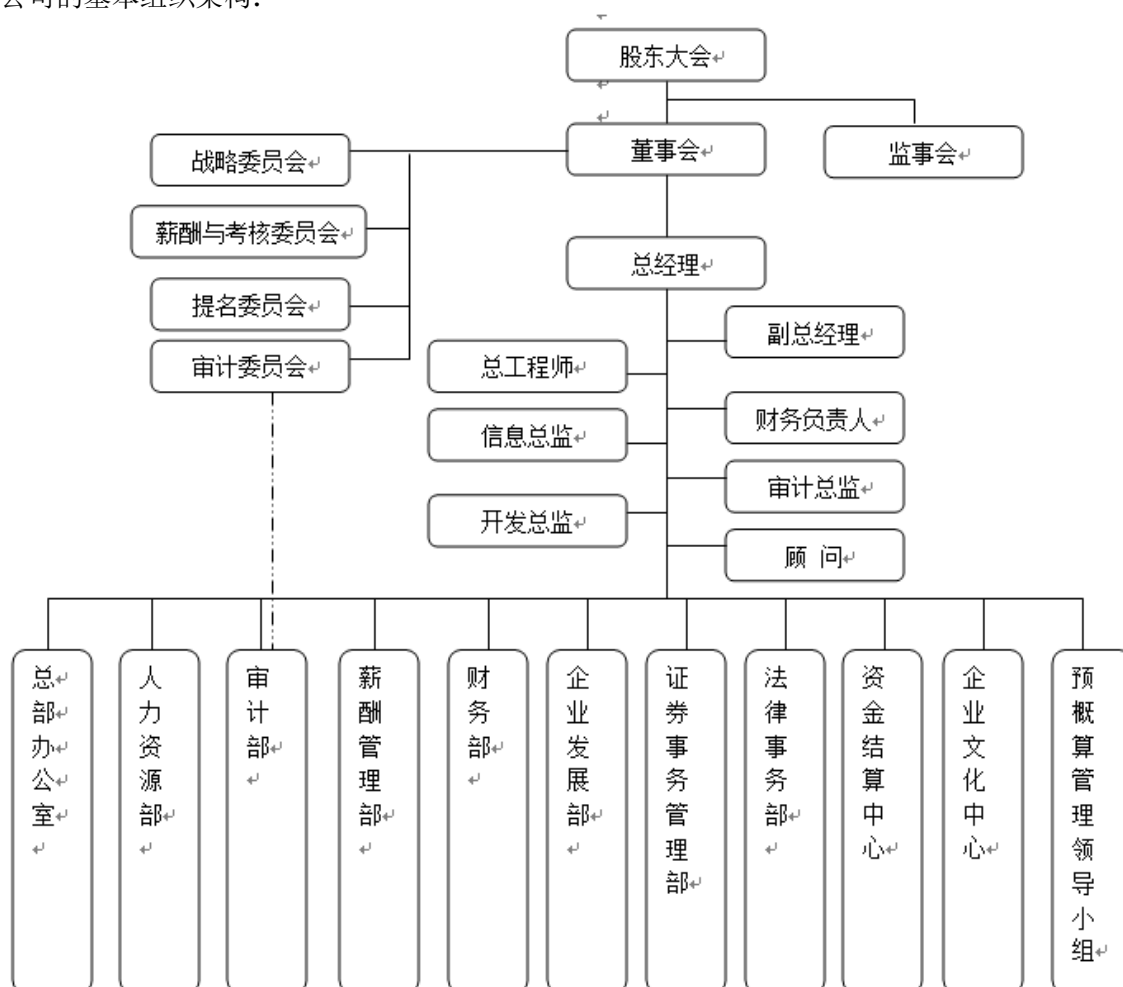
2019年12月31日复旦大学与上海奉贤投资（集团）有限公司（以下简称“奉投集团”）签订了《上海复旦复华科技股份有限公司股份无偿划转协议》，拟通过无偿划转方式将复旦大学持有的本公司128,338,600股A股股份（占本公司总股本的18.74%）划转给奉投集团（详见本公司于2020年1月4日披露的《上海复旦复华科技股份有限公司关于公司控股股东签订股份无偿划转协议暨控股股东、实际控制人拟变更的提示性公告》）。2020年1月20日，本公司收到控股股东复旦大学发来的《关于与上海奉贤投资（集团）有限公司签订〈上海复旦复华科技股份有限公司股份无偿划转协议〉事项进展的告知函》，复旦大学于2020年1月20日收到中华人民共和国教育部同意上述国有股份无偿划转事项的批复。

2020年5月14日，本公司收到奉投集团发来的《关于无偿受让复旦大学持有的上海复旦复华科技股份有限公司18.74%股权及持有的上海复旦复华药业有限公司10%股权的告知函》：为配合中央深改委关于高校所属企业体制改革工作要求，同时进一步深化奉贤区国资国企改革，推动奉贤区域经济高质量发展，奉投集团同意无偿受让复旦大学持有的本公司18.74%股权及持有的上海复旦复华药业有限公司10%股权。上述无偿划转事项已经奉贤区委、区政府会议讨论通过，并获得奉贤区国资委批复同意。

本公司于2020年9月8日收到奉投集团转来的《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》（以下简称“《过户登记确认书》”），复旦大学持有的本公司128,338,600股A股股份（占公司总股本的18.74%）无偿划转给奉投集团的过户登记手续已办理完毕。

截至2020年12月31日止，本公司累计发行股本总数68,471.201万股，注册资本为68,471.201万元，注册地：上海市奉贤区汇丰北路1515弄1号2幢107室，办公地址：上海市国权路525号。本公司主要经营活动为：电脑系统、通讯设备、自动化仪表、生物技术、光源照明等产品的研制及生产销售，经外经贸委批准的进出口业务，科技成果陈列，投资参股其它领域的生产产品及经营，“四技”和“三来一补”业务。【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】。本公司的控股股东为上海奉贤投资（集团）有限公司，本公司的实际控制人为上海市奉贤区国有资产监督管理委员会。

公司的基本组织架构：



本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 28 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。  
本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“10. 金融工具”、“15. 存货”、“38. 收入”。

### 1. 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。
- 本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“21. 长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率（月度平均汇率）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- (2) 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- (1) 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- (2) 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消

除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；



(2) 金融资产已转移，且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；

(3) 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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

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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 1) 应收账款

按信用风险特征确定的分类组合如下：

项目 确定组合的依据

组合 1：关联方组合 本组合为关联方的应收款项

组合 2：账龄风险组合 本组合以单独测试未发生减值的，以及组合 1 外的应收款项作为风险特征对应组合 1 的应收账款，单独进行减值测试，除非有确凿证据表明发生减值，按余额百分比法计提坏账准备；

对应组合 2 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期损失率对照表，计算预期信用损失；

#### 2) 其他应收款

按信用风险特征确定的分类组合如下：

项目 确定组合的依据

组合 1：低风险组合 本组合为关联方的应收款项及押金、维修基金（合同期内）

组合 2：账龄风险组合 本组合以单独测试未发生减值的、过期押金、以及关联方以外的应收款项作为信用风险特征

对应组合 1 的其他应收款，单独进行减值测试，除非有确凿证据表明发生减值，按余额百分比法计提坏账准备；

对应组合 2 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期损失率对照表，计算预期信用损失；

### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资、开发成本及开发产品等

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

#### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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。

### 16. 合同资产

#### (1) 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

**17. 持有待售资产**√适用  不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**21. 长期股权投资**√适用  不适用**(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**(2) 初始投资成本的确定****1) 企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确

认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

公司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；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 3) 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的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的

股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

### (1) 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

## 23. 固定资产

### (1) 确认条件

√适用 □不适用

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-49	3.00%-10.00%	1.84%-4.85%
机器设备	年限平均法	5-8	3.00%-10.00%	11.25%-19.40%
运输设备	年限平均法	5-10	3.00%-10.00%	9.00%-19.40%
电子设备	年限平均法	3-5	3.00%-10.00%	18.00%-32.33%
固定资产装修	年限平均法	5		20.00%
其他设备	年限平均法	5	3.00%-10.00%	18.00%-19.40%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件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。

### (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。

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。

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。

### (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) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

本公司使用权资产是指作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量 在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的折旧：自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

**29. 无形资产****计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**(1) 无形资产的计价方法**

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	36.08 年、50 年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
房屋使用权	50 年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
场地使用权	50 年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
商誉评估增值	10 年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
专有技术	21.92 年、29.92 年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
双益平片药证	29.92 年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
氟他胺片药证	29.92 年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
左氧氟沙星药证	21.92 年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
比卡鲁胺药证	20 年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
软件	5-10 年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限



**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。每年年末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

**(4) 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

**1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

**2) 开发阶段支出资本化的具体条件**

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
租入固定资产改良支出	受益期内直线法	3年、5年、10年、15年、20年、25年
电增容费	受益期内直线法	32.17年
水增容费	受益期内直线法	32.17年

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

**(3) 辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4) 其他长期职工福利的会计处理方法** 适用  不适用**34. 租赁负债**√适用  不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

**35. 预计负债**√适用  不适用

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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**36. 股份支付** 适用  不适用**37. 优先股、永续债等其他金融工具** 适用  不适用

### 38. 收入

#### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

#### (2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用  不适用

### 39. 合同成本

适用  不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

##### (2) 确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态；

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

##### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该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时,确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体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;
- 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42. 租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 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) 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,确认为租赁相关收入。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相关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

√适用 □不适用

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。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。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

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。

### 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### (1) 作为承租人

1) 初始计量在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司合理确定是否行使相应选择权的，本公司对是否合理行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

2) 后续计量本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照租赁合同的折现率计算租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

3) 租赁变更租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。本公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

4) 短期租赁和低价值资产租赁 本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

(2) 作为出租人租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 作为融资租赁出租人在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照租赁合同的折现率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

2) 作为经营租赁出租人经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2018年12月7日，中华人民共和国财政部正式发布了《关于修订印发的通知》(财会〔2018〕35号)(以下简称“新租赁准则”)。要求境内上市企业自2021年1月1日起执行新收入准则。本公司于2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整。	第十届董事会第五次会议	会计政策变更对合并报表的影响： 使用权资产-房屋及建筑物 47,728,018.11元， 预付账款-1,024,346.93元， 租赁负债-租赁付款额 41,395,902.02元， 一年期的非流动负债 5,307,769.16元。

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	306,812,005.76	306,812,005.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	170,000.00	170,000.00	
应收账款	93,104,073.41	93,104,073.41	
应收款项融资	1,106,480.00	1,106,480.00	
预付款项	5,776,341.57	4,751,994.64	-1,024,346.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,425,172.26	20,425,172.26	



其中：应收利息			
应收股利	8,638,614.78	8,638,614.78	
买入返售金融资产			
存货	745,738,202.95	745,738,202.95	
合同资产	72,157.12	72,157.12	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	38,790,138.79	38,790,138.79	
流动资产合计	1,211,994,571.86	1,210,970,224.93	-1,024,346.93
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	138,154,594.69	138,154,594.69	
其他权益工具投资	5,287,502.39	5,287,502.39	
其他非流动金融资产	2,622,483.96	2,622,483.96	
投资性房地产	144,687,722.50	144,687,722.50	
固定资产	320,180,686.60	320,180,686.60	
在建工程	142,352,810.68	142,352,810.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		47,728,018.11	47,728,018.11
无形资产	68,809,030.72	68,809,030.72	
开发支出	8,451,875.36	8,451,875.36	
商誉			
长期待摊费用	1,125,184.92	1,125,184.92	
递延所得税资产	3,866,439.96	3,866,439.96	
其他非流动资产	5,271,895.45	5,271,895.45	
非流动资产合计	840,810,227.23	888,538,245.34	47,728,018.11
资产总计	2,052,804,799.09	2,099,508,470.27	46,703,671.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款	413,000,000.00	413,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	126,066,020.78	126,066,020.78	
预收款项	17,532,835.29	17,532,835.29	
合同负债	43,935,490.75	43,935,490.75	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,088,304.07	7,088,304.07	
应交税费	25,319,804.78	25,319,804.78	
其他应付款	92,807,476.70	92,807,476.70	
其中：应付利息			

应付股利	10,169,397.41	10,169,397.41	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,307,769.16	5,307,769.16
其他流动负债	545,590.07	545,590.07	
流动负债合计	726,295,522.44	731,603,291.60	5,307,769.16
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		41,395,902.02	41,395,902.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬	11,681,064.21	11,681,064.21	
预计负债	50,000,000.00	50,000,000.00	
递延收益	84,030,742.86	84,030,742.86	
递延所得税负债	46,362.96	46,362.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	145,758,170.03	187,154,072.05	41,395,902.02
负债合计	872,053,692.47	918,757,363.65	46,703,671.18
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	684,712,010.00	684,712,010.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	171,715,797.47	171,715,797.47	
减：库存股			
其他综合收益	-13,254,848.66	-13,254,848.66	
专项储备			
盈余公积	30,565,834.51	30,565,834.51	
一般风险准备			
未分配利润	228,680,588.52	228,680,588.52	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,102,419,381.84	1,102,419,381.84	
少数股东权益	78,331,724.78	78,331,724.78	
所有者权益（或股东权益）合计	1,180,751,106.62	1,180,751,106.62	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,052,804,799.09	2,099,508,470.27	46,703,671.18

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于2018年颁布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号），本公司于2021年1月1日起执行上述新租赁准则。根据衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	8,533,133.37	8,533,133.37	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,019,155.06	5,019,155.06	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	924,107,903.00	924,107,903.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	227,182.85	227,182.85	
流动资产合计	937,887,374.28	937,887,374.28	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	439,517,150.98	439,517,150.98	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	593,742.40	593,742.40	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,018,038.35	2,018,038.35	
其他非流动资产			
非流动资产合计	442,128,931.73	442,128,931.73	
资产总计	1,380,016,306.01	1,380,016,306.01	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	304,000,000.00	304,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			

应付职工薪酬	262,000.00	262,000.00	
应交税费	716,991.40	716,991.40	
其他应付款	89,856,516.01	89,856,516.01	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	394,835,507.41	394,835,507.41	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	3,264,952.40	3,264,952.40	
预计负债	50,000,000.00	50,000,000.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	53,264,952.40	53,264,952.40	
负债合计	448,100,459.81	448,100,459.81	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	684,712,010.00	684,712,010.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	164,860,803.14	164,860,803.14	
减：库存股			
其他综合收益	-959,000.00	-959,000.00	
专项储备			
盈余公积	30,565,834.51	30,565,834.51	
未分配利润	52,736,198.55	52,736,198.55	
所有者权益（或股东权益）合计	931,915,846.20	931,915,846.20	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,380,016,306.01	1,380,016,306.01	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	免税、5.00%、6.00%、13.00%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算应交税额	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税	1.00%、5.00%、7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00%、25.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海复旦复华药业有限公司	15.00
上海中和软件有限公司	15.00

### 2. 税收优惠

适用 不适用

- (1) 上海复旦复华药业有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2008)172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2008)362号)有关规定，公司取得高新技术企业认定证书，高新技术企业编号为GR202031002096，企业所得税按15.00%征收。
- (2) 上海中和软件有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2008)172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2008)362号)有关规定，公司取得高新技术企业认定证书，高新技术企业编号为GR 201831003248，企业所得税按15.00%征收。
- (3) 上海中和软件有限公司根据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106号)，并报经上海市杨浦区国家税务局第一税务所以“3101101511002806”税务事项通知书批准。公司申请办理的(应税服务)技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税事项已予以接受备案，公司可按规定自行享受优惠。
- (4) 根据财政部、税务总局共同颁布的财税(2019)13号文《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，合肥通和软件有限公司、重庆兴中和软件有限公司、西安致远中和软件有限公司及无锡兴中惠软件有限公司符合小微企业标准，2020年度应纳税所得额不超过100万元，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税， $25% \times 20% = 5%$ ，2020年度企业所得税实际税负为5%。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,449,437.63	306,070.52

银行存款	276,539,612.98	254,936,348.63
其他货币资金	68,171,549.99	51,569,586.61
合计	346,160,600.60	306,812,005.76
其中：存放在境外的款项总额	36,219,903.44	42,417,729.96

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	170,000.00
商业承兑票据		
合计	-	170,000.00

### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6) 坏账准备的情况

适用 不适用

### (7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	93,301,197.21
1 年以内小计	93,301,197.21
1 至 2 年	2,013,728.89
2 至 3 年	25,919.62
3 年以上	
3 至 4 年	67,722.14
4 至 5 年	125,810.74
5 年以上	14,485,936.57
合计	110,020,315.17

## (2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按单项计提坏账准备	14,108,769.09	12.82	14,108,769.09	100.00		14,108,769.09	12.85	14,108,769.09	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	14,108,769.09	12.82	14,108,769.09	100.00		14,108,769.09	12.85	14,108,769.09	100.00	
按组合计提坏账准备	95,911,546.08	87.18	2,719,189.15	2.84	93,192,356.93	95,724,896.63	87.15	2,620,823.22	2.74	93,104,073.41
其中：										
账龄分析法计提坏账准备组合	95,314,425.47	86.63	2,716,203.55	2.85	92,598,221.92	95,127,776.02	86.61	2,617,837.62	2.75	92,509,938.40
余额百分比法计提坏账准备组合	597,120.61	0.54	2,985.60	0.50	594,135.01	597,120.61	0.54	2,985.60	0.50	594,135.01
合计	110,020,315.17	/	16,827,958.24	/	93,192,356.93	109,833,665.72	/	16,729,592.31	/	93,104,073.41



按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
(株) ABS	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计无法收回
(株) LSI	2,943,979.30	2,943,979.30	100.00	预计无法收回
其他零星客户	8,164,789.79	8,164,789.79	100.00	预计无法收回
合计	14,108,769.09	14,108,769.09	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析法计提坏账准备组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	93,262,943.92	1,865,258.88	2.00
1-2 年	1,996,814.80	798,725.92	40.00
2-3 年	6,120.00	3,672.00	60.00
3-4 年	5,275.00	5,275.00	100.00
4-5 年	43,271.75	43,271.75	100.00
合计	95,314,425.47	2,716,203.55	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 余额百分比法计提坏账准备组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
对关联方应收账款	597,120.61	2,985.60	0.50
合计	597,120.61	2,985.60	0.50

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## (3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	14,108,769.09					14,108,769.09
账龄分析法计提坏账准备组合	2,617,837.62	98,365.93				2,716,203.55
余额百分比法计提坏账准备组合	2,985.60	-				2,985.60
合计	16,729,592.31	98,365.93				16,827,958.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	应收账款	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
(株)野村综合研究所	16,139,554.75	14.67	322,791.10
上药思富(上海)医药有限公司	5,298,755.10	4.82	105,975.10
上药控股有限公司	5,099,072.44	4.63	101,981.45
野村股份株式会社	4,301,323.29	3.91	86,026.47
DSB Information System Co., Ltd.	3,459,767.86	3.14	69,195.36
合计	34,298,473.44	31.17	685,969.48

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,234,053.36	1,106,480.00
合计	5,234,053.36	1,106,480.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	1,106,480.00	44,339,728.08	40,212,154.72		5,234,053.36	
合计	1,106,480.00	44,339,728.08	40,212,154.72		5,234,053.36	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,721,674.23	98.44	4,692,830.14	98.75
1至2年		0.00		
2至3年				
3年以上	59,164.50	1.56	59,164.50	1.25
合计	3,780,838.73	100.00	4,751,994.64	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为59,164.50元，主要为预付媒体制作款项，因为业务尚未开展等原因，该款项尚未结算。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
北京京丰制药(山东)有限公司	2,600,000.00	68.78
太仓制药厂	600,000.00	15.87
上海市电力公司(闵行供电局)	262,195.93	6.93
上海旭捷实业投资公司	139,445.70	3.69
上海熙智媒视频技术有限公司	59,164.50	1.56
合计	3,660,806.13	96.83

其他说明

适用  不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	8,638,614.78	8,638,614.78
其他应收款	13,831,004.31	11,786,557.48
合计	22,469,619.09	20,425,172.26

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1) 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2) 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1) 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海复华中日医疗健康产业发展有限公司	8,638,614.78	8,638,614.78
合计	8,638,614.78	8,638,614.78

**(2) 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,977,945.54
1 年以内小计	3,977,945.54
1 至 2 年	2,318,116.46
2 至 3 年	5,925,593.34
3 年以上	
3 至 4 年	3,433,847.86
4 至 5 年	204,476.06
5 年以上	8,202,228.46
合计	24,062,207.72

## (2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款		
非关联往来款	17,352,312.55	16,355,409.65
备用金	3,688,345.23	1,201,473.90
押金、保证金	3,021,549.94	4,171,761.09
合计	24,062,207.72	21,728,644.64

## (3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	5,913,640.02		4,028,447.14	9,942,087.16
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	289,116.25			289,116.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	6,202,756.27		4,028,447.14	10,231,203.41

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	17,700,197.50		4,028,447.14	21,728,644.64
年初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增	2,333,563.08			2,333,563.08
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	20,033,760.58		4,028,447.14	24,062,207.72

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄分析法	5,825,169.06	297,861.46				6,123,030.52
余额百分比法	88,470.96	-8,745.21				79,725.75
单项金额虽不重大但单项计提	878,447.14					878,447.14
单项金额重大并单项计提	3,150,000.00					3,150,000.00
合计	9,942,087.16	289,116.25				10,231,203.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
海门市住宅专项维修资金管理中心	非关联方往来	4,726,731.98	0-3年	19.64	47,267.32
李春生	非关联方往来	3,150,000.00	3-4年	13.09	3,150,000.00
上海旭捷实业投资有限公司	押金、保证金	1,873,496.39	0-3年	7.79	18,734.96
三井住友海上あいおい生命	非关联方往来	805,380.02	0-5年、5年以上	3.35	604,035.03
メットライフ生命保険株式会社	非关联方往来	681,424.15	0-5年、5年以上	2.83	511,068.11
合计	/	11,237,032.54	/	46.70	4,331,105.42

## (7) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	22,757,275.39	8,835,373.41	13,921,901.98	21,439,068.86	8,835,373.41	12,603,695.45
在产品	71,967,651.48	8,972,061.85	62,995,589.63	66,363,492.93	8,972,061.85	57,391,431.08
库存商品	49,798,527.37	13,789,336.06	36,009,191.31	53,220,237.70	13,416,462.96	39,803,774.74
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发产品	586,335,408.10	2,383,078.88	583,952,329.22	638,270,954.20	2,383,078.88	635,887,875.32
工程施工	91,163.10		91,163.10	51,426.36		51,426.36
合计	730,950,025.44	33,979,850.20	696,970,175.24	779,345,180.05	33,606,977.10	745,738,202.95

## (2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料	8,835,373.41					8,835,373.41
在产品	8,972,061.85					8,972,061.85
库存商品	13,416,462.96	372,873.10				13,789,336.06
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发产品	2,383,078.88					2,383,078.88
合计	33,606,977.10	372,873.10				33,979,850.20

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1) 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
质保金	88,961.27	16,804.15	72,157.12	88,961.27	16,804.15	72,157.12
合计	88,961.27	16,804.15	72,157.12	88,961.27	16,804.15	72,157.12

## (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3) 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用



**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
进项税额（留抵税额）	16,220,415.75	16,413,611.94
预交增值税	5,575,848.40	1,657,439.76
预缴企业所得税	8,683,631.78	12,957,417.98
预缴其他税金	10,238,327.80	7,761,669.11
合计	40,718,223.73	38,790,138.79

**14、债权投资****(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3) 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1) 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3) 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										
二、联营企业										
上海复华控制系统有限公司										
上海复华中日医疗健康产业发展有限公司	64,960,808.48			-29,694.81					64,931,113.67	68,946,046.81
上海高新房地产发展有限公司	5,473,903.79			-48,885.69					5,425,018.10	
上海复旦复华商业资产投资有限公司	45,032,987.89								45,032,987.89	14,967,012.11
上海复宝科技股份有限公司	4,209,086.70								4,209,086.70	
上海赛恩营养食品有限公司										
上海复华智行源企业发展有限公司										
无锡国联益华股权投资管理有限公司	442,560.43			141,728.16					584,288.59	
上海复旦科技园股份有限公司	18,035,247.40			-542,063.78					17,493,183.62	
小计	138,154,594.69			-478,916.12					137,675,678.57	83,913,058.92
合计	138,154,594.69			-478,916.12					137,675,678.57	83,913,058.92

## 其他说明

注：经上海复旦复华商业资产投资有限公司股东会决议通过，该公司本期产生的所有亏损全部由股东上海复华商业集团有限公司一家承担，子公司上海复旦复华科技创业有限公司不承担任何相关的亏损。

**18、其他权益工具投资****(1) 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海复华欣科信息技术有限公司	3,200,615.27	3,200,615.27
上海复华志则文化旅游发展有限公司	2,086,887.12	2,086,887.12
合计	5,287,502.39	5,287,502.39

**(2) 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海复华欣科信息技术有限公司			-1,799,384.73		公司战略目的持有	
上海复华志则文化旅游发展有限公司			-2,913,112.88		公司战略目的持有	

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,882,547.14	2,622,483.96
其中：权益工具投资	1,882,547.14	2,622,483.96
合计	1,882,547.14	2,622,483.96

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	218,298,300.53			218,298,300.53
2. 本期增加金额	-52,845.44			-52,845.44
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 外币报表折算差额	-52,845.44			-52,845.44

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	218,245,455.09		218,245,455.09
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	66,091,945.78		66,091,945.78
2. 本期增加金额	2,350,047.05		2,350,047.05
(1) 计提或摊销	2,374,267.91		2,374,267.91
(2) 外币报表折算差异	-24,220.86		-24,220.86
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	68,441,992.83		68,441,992.83
三、减值准备			
1. 期初余额	7,518,632.25		7,518,632.25
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	7,518,632.25		7,518,632.25
四、账面价值			
1. 期末账面价值	142,284,830.01		142,284,830.01
2. 期初账面价值	144,687,722.50		144,687,722.50

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	314,939,930.49	320,180,686.60
固定资产清理		
合计	314,939,930.49	320,180,686.60

## 固定资产

### (1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	固定资产装修	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	376,931,782.10	79,231,359.15	7,347,754.47	36,316,458.40	10,190,319.91	3,634,041.11	513,651,715.14
2. 本期增加金额	54,663.79	609,564.62	566,004.56	2,229,718.74	138,800.00	-62,412.12	3,536,339.59
(1) 购置	54,663.79	609,564.62	566,004.56	2,229,718.74	138,800.00		3,598,751.71
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算差额						-62,412.12	-62,412.12
3. 本期减少金额		1,891,514.19	513,016.00	65,764.81			2,470,295.00
(1) 处置或报废		1,891,514.19	513,016.00	65,764.81			2,470,295.00
4. 期末余额	376,986,445.89	77,949,409.58	7,400,743.03	38,480,412.33	10,329,119.91	3,571,628.99	514,717,759.73
二、累计折旧							
1. 期初余额	85,009,534.50	55,274,558.57	5,794,942.50	22,885,970.48	9,651,946.64	3,034,217.50	181,651,170.19
2. 本期增加金额	4,570,904.99	2,137,074.85	216,350.54	2,268,415.84	48,561.61	4,322.36	9,245,630.19
(1) 计提	4,570,904.99	2,137,074.85	216,350.54	2,268,415.84	48,561.61	39,643.14	9,280,950.97
(2) 外币报表折算差额						-35,320.78	-35,320.78
3. 本期减少金额	567,931.02	1,810,494.63	497,625.52	62,778.32			2,938,829.49
(1) 处置或报废	567,931.02	1,810,494.63	497,625.52	62,778.32			2,938,829.49
4. 期末余额	89,012,508.47	55,601,138.79	5,513,667.52	25,091,608.00	9,700,508.25	3,038,539.86	187,957,970.89
三、减值准备							
1. 期初余额	11,004,544.64			815,313.71			11,819,858.35
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	11,004,544.64			815,313.71			11,819,858.35
四、账面价值							
1. 期末账面价值	276,969,392.78	22,348,270.79	1,887,075.51	12,573,490.62	628,611.66	533,089.13	314,939,930.49
2. 期初账面价值	280,917,702.96	23,956,800.58	1,552,811.97	12,615,174.21	538,373.27	599,823.61	320,180,686.60

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
复华药业厂区	29,752,871.81	该厂房地块属于集体用地，尚未办理房产证
江苏药业厂区	148,847,549.40	还未竣工决算，故还未办理房产证

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	174,750,811.61	142,352,810.68
工程物资		
合计	174,750,811.61	142,352,810.68

## 在建工程

## (1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
复华高新技术园区科技创新基地	44,103,509.03		44,103,509.03	11,705,508.10		11,705,508.10
配电站工程	832,802.58		832,802.58	832,802.58		832,802.58
江苏复旦复华药业有限公司生产设备	134,662,961.98	4,848,461.98	129,814,500.00	134,662,961.98	4,848,461.98	129,814,500.00
合计	179,599,273.59	4,848,461.98	174,750,811.61	147,201,272.66	4,848,461.98	142,352,810.68

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
复华高新技术园区科技创新基地	6,000万元	11,705,508.10	32,398,000.93			44,103,509.03	73.51	2021年7月21日竣工验收完成，即将交付使用	110,763.89	110,763.89	5.00	自筹资金
配电站工程		832,802.58				832,802.58						自筹资金
江苏复旦复华药业有限公司生产设备	33,930万元	129,814,500.00				129,814,500.00	92.88	固体制剂车间生产调试中	20,337,074.43			自筹资金
合计	39,930万元	142,352,810.68	32,398,000.93			174,750,811.61	/	/	20,447,838.32	110,763.89	/	/

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	47,728,018.11	47,728,018.11
2. 本期增加金额	13,855,620.37	13,855,620.37
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	61,583,638.48	61,583,638.48
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	4,920,258.81	4,920,258.81
(1) 计提	4,920,258.81	4,920,258.81
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,920,258.81	4,920,258.81
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	56,663,379.67	56,663,379.67
2. 期初账面价值	47,728,018.11	47,728,018.11



## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	双益平药证	氟他胺药证	左氧氟沙星药证	比卡鲁胺药证	软件	场地使用权	专有技术	房屋使用权	场地使用权	商誉评估增值	合计
一、账面原值												
1. 期初余额	32,671,238.30	2,532,637.55	2,303,926.61	400,012.87	804,455.41	5,328,028.74	10,725,000.00	10,547,104.34	55,000,000.00	17,155,490.00	8,275,000.00	145,742,893.82
2. 本期增加金额						72,750.00						72,750.00
(1) 购置						72,750.00						72,750.00
(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	32,671,238.30	2,532,637.55	2,303,926.61	400,012.87	804,455.41	5,400,778.74	10,725,000.00	10,547,104.34	55,000,000.00	17,155,490.00	8,275,000.00	145,815,643.82
二、累计摊销												
1. 期初余额	5,358,613.15	1,700,888.20	1,547,288.72	400,012.87	301,671.00	3,432,170.04	1,390,764.50	2,765,099.11	21,541,666.79	13,256,498.16	1,628,760.00	53,323,432.54
2. 本期增加金额	400,711.20	38,095.38	34,655.16		20,111.40	200,943.42	3,095.28		550,000.00	93,576.90		1,341,188.74
(1) 计提	400,711.20	38,095.38	34,655.16		20,111.40	200,943.42	3,095.28		550,000.00	93,576.90		1,341,188.74
3. 本期减少金额												
(1) 处置												
4. 期末余额	5,759,324.35	1,738,983.58	1,581,943.88	400,012.87	321,782.40	3,633,113.46	1,393,859.78	2,765,099.11	22,091,666.79	13,350,075.06	1,628,760.00	54,664,621.28
三、减值准备												
1. 期初余额							9,182,185.33	7,782,005.23			6,646,240.00	23,610,430.56
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							9,182,185.33	7,782,005.23			6,646,240.00	23,610,430.56
四、账面价值												
1. 期末账面价值	26,911,913.95	793,653.97	721,982.73		482,673.01	1,767,665.28	148,954.89		32,908,333.21	3,805,414.94		67,540,591.98
2. 期初账面价值	27,312,625.15	831,749.35	756,637.89		502,784.41	1,895,858.70	152,050.17		33,458,333.21	3,898,991.84		68,809,030.72

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
卡马西平	8,451,875.36	177,994.16				8,629,869.52
合计	8,451,875.36	177,994.16				8,629,869.52

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

适用 不适用

## (2) 商誉减值准备

适用 不适用

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4) 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5) 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
租入固定资产改良支出	568,036.40	90,951.42	96,577.33		562,410.49
电增容费	464,829.24		21,289.92		443,539.32
水增容费	92,319.28		4,228.44		88,090.84
合计	1,125,184.92	90,951.42	122,095.69		1,094,040.65

**30、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,734,414.62	1,467,884.39	6,734,414.62	1,467,884.39
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	7,149,111.46	823,390.45	7,149,111.46	823,390.45
递延收益	2,339,075.75	350,861.36	2,339,075.75	350,861.36
设定受益计划	5,852,512.40	1,224,303.76	5,852,512.40	1,224,303.76
合计	22,075,114.23	3,866,439.96	22,075,114.23	3,866,439.96

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	257,572.02	46,362.96	257,572.02	46,362.96
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	257,572.02	46,362.96	257,572.02	46,362.96

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付固定资产、投资性房地产、无形资产等购置款	1,339,635.84		1,339,635.84	2,828,195.00		2,828,195.00
《企业会计制度》下形成的股权投资差额	1,839,498.41		1,839,498.41	2,443,700.45		2,443,700.45
合计	3,179,134.25		3,179,134.25	5,271,895.45		5,271,895.45

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	124,000,000.00	109,000,000.00
信用借款	289,000,000.00	304,000,000.00
合计	413,000,000.00	413,000,000.00

短期借款分类的说明：担保事项详见附注十四.2

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购款和费用	25,300,583.61	33,566,457.26
开发成本工程款	74,741,194.34	92,499,563.52
合计	100,041,777.95	126,066,020.78

**(2) 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
舜杰建设(集团)有限公司	45,620,000.00	工程款尚未结算
上海声华贸易有限公司	2,097,848.93	商品采购尚未结算
上海志源房地产经纪有限公司	1,050,055.33	服务费尚未结算
江苏夏博士光热科技有限公司	655,200.00	工程款尚未结算
南通上越建设工程有限公司	625,023.80	工程款尚未结算
合计	50,048,128.06	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1) 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	281,001.14	1,250,092.52
预收租金	2,054,248.77	977,139.77
预收复华文苑房款	919,870.00	15,305,603.00
合计	3,255,119.91	17,532,835.29

**(2) 账龄超过1年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海锐豪物流信息咨询有限公司	10,000.00	尚未结转清理
合计	10,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收复华文苑房款	106,310,056.00	39,620,509.00
预收合同款	2,245,119.38	4,314,981.75
合计	108,555,175.38	43,935,490.75

**(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,508,104.69	136,627,343.30	137,442,031.46	4,693,416.53
二、离职后福利-设定提存计划	903,199.38	15,352,983.91	16,256,183.29	-
三、辞退福利		14,267.00	14,267.00	-
四、一年内到期的其他福利				
五、离职后福利-设定受益计划	677,000.00		348,250.40	328,749.60
合计	7,088,304.07	151,994,594.21	154,060,732.15	5,022,166.13

**(2) 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,602,356.58	116,139,811.89	116,520,706.47	4,221,462.00
二、职工福利费		2,864,642.49	2,864,642.49	-
三、社会保险费	447,886.58	9,145,621.40	9,593,507.98	-
其中：医疗保险费	447,886.58	8,837,696.19	9,285,582.77	-
工伤保险费		270,695.65	270,695.65	-
生育保险费		37,229.56	37,229.56	-
四、住房公积金		6,140,011.40	6,127,961.40	12,050.00
五、工会经费和职工教育经费	457,861.53	200,207.51	198,164.51	459,904.53
六、短期带薪缺勤		1,861,675.40	1,861,675.40	-
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		275,373.21	275,373.21	
合计	5,508,104.69	136,627,343.30	137,442,031.46	4,693,416.53

**(3) 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	903,199.38	14,918,181.79	15,821,381.17	-
2、失业保险费		434,802.12	434,802.12	-
3、企业年金缴费				
合计	903,199.38	15,352,983.91	16,256,183.29	-

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,924,083.19	6,562,419.05
消费税	3,658,698.89	9,442,987.61
营业税		
企业所得税	3,230,123.67	5,307,603.27
个人所得税	735,921.16	2,225,327.18
城市维护建设税	216,764.40	187,638.85
房产税	1,126,774.59	1,143,561.56
教育费附加	134,630.12	117,381.55
地方教育费附加	77,731.01	65,930.39
土地使用税	252,636.92	259,096.23
印花税	84,406.30	5,771.60
环保税		1,016.29
水利基金		1,071.20
合计	13,441,770.25	25,319,804.78

**41、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	4,721,948.93	10,169,397.41
其他应付款	90,455,681.9	82,638,079.29
合计	95,177,630.86	92,807,476.70

应付利息

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
上海复旦资产经营有限公司	4,675,766.57	4,675,766.57
(株)东棉会社	46,182.36	46,182.36
上海奉贤投资(集团)有限公司		5,447,448.48
合计	4,721,948.93	10,169,397.41

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

上海复旦资产经营有限公司系上海复旦复华药业有限公司尚未支付的少数股东股利；(株)东棉会社上海中和软件有限公司尚未支付的少数股东股利(3年以上)。

**其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非关联方往来款	55,738,621.53	44,718,533.93
关联方往来款	34,691.49	34,691.49
押金、保证金	34,682,368.91	37,884,853.87
合计	90,455,681.93	82,638,079.29

**(2) 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海国家生物医药基地医药销售有限公司	19,000,000.00	经销商保证金
江苏房居客房地产经纪有限公司	5,000,000.00	销售代理保证金
复旦大学	4,125,000.00	尚未结算的管理费
合计	28,125,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用



**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	2,027,065.55	5,307,769.16
合计	2,027,065.55	5,307,769.16

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	299,988.34	545,590.07
合计	299,988.34	545,590.07

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	5,500,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	5,500,000.00	

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

抵押事项详见十四、1

**46、应付债券****(1) 应付债券**

□适用 √不适用

**(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	53,382,306.95	41,395,902.02
合计	53,382,306.95	41,395,902.02

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	11,942,064.21	11,681,064.21
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	11,942,064.21	11,681,064.21

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	11,681,064.21	11,576,259.01
二、计入当期损益的设定受益成本	261,000.00	286,500.00
1. 当期服务成本	67,500.00	94,500.00
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	193,500.00	192,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额	11,942,064.21	11,862,759.01

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	11,681,064.21	11,576,259.01
二、计入当期损益的设定受益成本	261,000.00	286,500.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额	11,942,064.21	11,862,759.01

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

√适用 □不适用

公司对离退休职工的历年福利支付，依据《企业会计准则第9号-职工薪酬》及公司相关会计政策，需对此部分福利支付作为长期应付职工薪酬进行精算评估。

离退休职工的福利支出作为离职后福利计划设定受益计划进行精算评估。

公司员工福利计划精算评估涉及以下风险：

利率风险：计算计划福利义务现值时所采取的折现率的参考选取依据是中国国债收益率。国债收益率的波动会对精算损益产生影响。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

上年度，公司聘请韬睿惠悦咨询公司于2021年3月4日出具精算评估报告，此次评估采用以下精算假设：

精算假设	2019年12月31日	2020年12月31日
年折现率	3.25%	3.25%
离职率	0.00%	0.00%
死亡率	中国人寿保险业经验生命表（2010-2013）—养老金业务男表/女表	

其他说明：

适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	50,000,000.00	50,000,000.00	连带担保责任
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	50,000,000.00	50,000,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

截至2021年6月30日，公司对华源集团有限公司的担保5,000万元已经逾期，公司于2018年8月28日收到上海市第二中级人民法院（2018）沪02执异96号《执行裁定书》和（2018）沪02执异97号《执行裁定书》。法院查明，2018年5月11日，上海浦东发展银行上海支行与长城资产上海分公司签订《单户债权转让协议》，将（2011）沪二中执字第381号案和（2011）沪二中执字第382号案债权转让给长城资产上海分公司，并于同月16日在《文汇报》上刊登转让公告。法院裁定如下：变更中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司为（2011）沪二中执字第381号和（2011）沪二中执字第382号执行案的申请执行人。基于未来可能向中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司承担担保责任的5,000万元本金已全额计提预计负债。

**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	84,030,742.86	-	1,487,183.06	82,543,559.80	
合计	84,030,742.86	-	1,487,183.06	82,543,559.80	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
首批上海张江高新技术产业开发区专项发展资金嘉定园项目资助	363,900.00					363,900.00	与收益相关
海门复华园区开发建设项目补助	75,312,790.46			1,379,626.14		73,933,164.32	与资产相关
基础设施建设补贴	3,833,269.60			47,228.04		3,786,041.56	与资产相关
通用设备投资补贴	223,009.71					223,009.71	与资产相关
专用设备投资补贴	1,527,864.00			32,828.90		1,495,035.10	与资产相关
品牌经济发展项目	124,075.75					124,075.75	与资产相关
2019 第四批信息化发展	735,000.00					735,000.00	与资产相关
2019 第四批信息化发展	365,000.00					365,000.00	与收益相关

2020 第五批信息化发展	125,000.00					125,000.00	与资产相关
2020 第五批信息化发展	990,000.00					990,000.00	与收益相关
中小燃油燃气锅炉补贴	430,833.34			27,499.98		403,333.36	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	684,712,010.00						684,712,010.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	156,746,442.09			156,746,442.09
其他资本公积	14,969,355.38			14,969,355.38
合计	171,715,797.47			171,715,797.47

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	-	4,453,773.97		4,453,773.97
合计	-	4,453,773.97		4,453,773.97

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-8,186,697.61							-8,186,697.61
其中：重新计量设定受益计划变动额	-3,474,200.00							-3,474,200.00
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-4,712,497.61							-4,712,497.61
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,068,151.05	-5,112,349.27				-5,112,349.27		-10,180,500.32
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-5,068,151.05	-5,112,349.27				-5,112,349.27		-10,180,500.32
其他综合收益合计	-13,254,848.66	-5,112,349.27				-5,112,349.27		-18,367,197.93

## 58、专项储备

□适用 √不适用

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,565,834.51			30,565,834.51
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	30,565,834.51			30,565,834.51

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	228,680,588.52	305,417,662.03
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	228,680,588.52	305,417,662.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,273,499.95	-55,832,784.27
减：提取法定盈余公积		2,417,064.97
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		18,487,224.27
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	236,954,088.47	228,680,588.52

## 61、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	488,769,579.13	250,624,272.10	436,137,429.88	227,640,020.38
其他业务	7,687,551.72	1,729,278.67	7,034,562.51	1,355,170.77
合计	496,457,130.85	252,353,550.77	443,171,992.39	228,995,191.15

## (2) 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期金额	合计
商品类型		
工业	255,899,132.89	255,899,132.89
软件开发	134,179,535.49	134,179,535.49
房地产	79,997,799.97	79,997,799.97
商业	2,249,361.82	2,249,361.82
材料销售	22,566.37	22,566.37
管理费（代收代付）款	1,771,260.12	1,771,260.12

按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	474,119,656.66	474,119,656.66

**(3) 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,249,839.81	879,654.30
教育费附加	695,558.40	515,125.99
资源税		
房产税	2,123,992.07	2,290,752.34
土地使用税	479,944.11	526,517.63
车船使用税		1,540.00
印花税	116,096.50	75,003.04
环保税	1,216.21	3,190.64
城市垃圾及地方水利建设费		1,608.68
地方教育费附加	462,499.51	343,417.31
土地增值税	672,572.47	77,832.58
合计	5,801,719.08	4,714,642.51

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	73,059,850.82	77,473,840.03
销售推广费	34,920,819.00	13,023,464.11
职工薪酬	9,169,519.28	8,250,672.61
会务费	738,849.06	161,316.99
咨询费	503,886.79	-
差旅费	394,619.26	536,986.15
广告费	115,403.77	3,216,589.00
其他	1,783,663.75	980,745.14
合计	120,686,611.73	103,643,614.03



**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,006,388.66	26,461,605.85
折旧费	5,140,849.25	4,969,921.72
社会保险费	3,945,415.99	2,485,669.84
咨询费	3,763,352.49	686,268.77
交际应酬费	422,311.28	582,631.96
其他	12,424,105.38	12,784,474.86
合计	49,702,423.05	47,970,573.00

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,305,322.10	15,359,885.26
折旧费	1,499,613.46	1,435,742.12
研发活动直接消耗的材料燃料动力费用	534,272.83	1,678,214.15
与研发活动直接相关的其他费用	6,776,809.28	1,433,957.29
专门用于中间实验和产品试制的模具工艺装备开发及制造费	1,075,382.32	4,178,349.27
合计	27,191,399.99	24,086,148.09

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,351,759.21	8,581,233.35
利息收入	-1,125,713.52	-860,525.75
汇兑损益	1,768,881.78	-164,120.35
其他	1,198,263.08	223,230.46
合计	10,193,190.55	7,779,817.71

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	5,820,411.74	6,152,754.08
代扣个人所得税手续费	418,316.56	230,240.75
进项税加计抵减	49,930.00	31,497.09
合计	6,288,658.30	6,414,491.92

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-478,916.12	43,594.08
处置长期股权投资产生的投资收益		127,825.36
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	-604,202.04	-604,202.04
合计	-1,083,118.16	-432,782.60

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-739,936.82	-479,404.56
合计	-739,936.82	-479,404.56

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-98,365.93	-163,423.33
其他应收款坏账损失	-289,116.25	-142,974.30
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-387,482.18	-306,397.63

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-372,873.10	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-372,873.10	

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚金收入	18,611.10	4,200.00	18,611.10
其他	343,458.45	210,212.75	343,408.45
合计	362,069.55	214,412.75	362,019.55

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		50,000.00	
非流动资产报废损失	36,961.73	24,516.97	36,961.73
违约金及赔偿支出	2,583,701.00		2,583,701.00
罚款	1,688,669.27	12,609,324.74	1,688,669.27
其他	3,470.48		3,470.48
合计	4,312,802.48	12,683,841.71	4,312,802.48

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,309,941.42	6,904,497.17
递延所得税费用		
合计	19,309,941.42	6,904,497.17

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁收入	6,562,976.39	6,048,516.03
存款利息收入	1,125,760.92	900,943.60
政府补助	4,751,178.14	5,782,351.75
罚款收入	18,611.10	4,200.00
保证金、押金、备用金	1,562,448.85	2,946,959.79
与外单位资金往来收到的现金	1,060,390.76	10,236,323.40
其他	310,215.17	1,267,624.39
合计	15,391,581.33	27,186,918.96

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁支出		42,206.41
费用支出	136,872,538.00	154,622,689.09
银行手续费	64,798.85	61,371.87
现金捐赠支出		50,000.00
罚款支出	876.45	12,609,608.74
保证金、押金、备用金	2,643,502.17	2,614,118.71
其他	630,957.97	1,584,854.74
合计	140,212,673.44	171,584,849.56

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息支出	10,286,998.34	
合计	10,286,998.34	

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	10,972,809.37	11,803,986.90
加：资产减值准备	372,873.10	
信用减值损失	387,457.16	306,397.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,072,556.54	14,102,556.86
使用权资产摊销	3,720,709.37	
无形资产摊销	1,341,188.74	1,345,269.34
长期待摊费用摊销	122,095.69	93,487.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	36,961.73	19,910.93

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	739,936.82	479,404.56
财务费用（收益以“-”号填列）	8,424,308.77	9,088,643.18
投资损失（收益以“-”号填列）	1,990,860.61	434,943.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,118,048.18	11,003,791.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	157,654,254.79	88,720,530.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-142,660,755.31	-157,328,187.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	75,293,305.56	-19,929,266.20
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	346,160,600.60	277,452,970.47
减：现金的期初余额	306,812,005.76	296,531,120.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	39,348,594.84	-19,078,149.53

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	346,160,600.60	306,812,005.76
其中：库存现金	1,449,437.63	306,070.52
可随时用于支付的银行存款	276,539,612.98	254,936,348.63
可随时用于支付的其他货币资金	68,171,549.99	51,569,586.61
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	346,160,600.60	306,812,005.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

适用 不适用

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	-	-	54,145,823.90
其中：美元	450,602.73	6.4601	2,910,938.77
欧元	876,874,441.00	0.0584	51,234,020.78
港币	3,780,006.60	0.8321	3,145,267.89
日元	120.00	7.0134	841.61
应收账款	-	-	30,127,023.36
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	494,577,288.00	0.0609	30,127,023.36
其他应收款	-	-	3,758,699.07
其中：日元	64,330,442.00	0.0584	3,758,699.07
其他应付款	-	-	2,538,150.68
其中：港币	20,314,302.00	0.0584	1,186,924.04
日元	1,623,914.33	0.8321	1,351,226.64

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
香港康惠国际有限公司	香港	港币	当地货币
美国环球控制有限公司	美国	美元	当地货币
日本中和软件株式会社	日本	日币	当地货币
上海中和软件有限公司东京支社	日本	日币	当地货币
上海中和株式会社	日本	日币	当地货币
美国中和有限公司	美国	美元	当地货币

**83、套期**

适用 不适用

**84、政府补助****(1) 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
海门复华园区开发建设项目补助	1,379,626.14	其他收益	1,379,626.14
海门药厂生产基地项目配套设施建设补贴	47,228.04	其他收益	47,228.04
设备投资补贴	32,828.90	其他收益	32,828.90
中小燃油燃气锅炉补贴	27,499.98	其他收益	27,499.98
马桥镇企业扶持资金	2,770,000.00	其他收益	2,770,000.00
生物医药专项政策 SQS1	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
稳岗补贴	246,228.68	其他收益	246,228.68
财政扶持资金	173,000.00	其他收益	173,000.00
科技专项资金	144,000.00	其他收益	144,000.00

**(2) 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

本期新设子公司两家，相关情况如下：

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	经营范围	注册资金	占被投资公司权益的比例 (%)	合作方	成立日期	本期投资盈亏
上海复华复贤科技开发有限公司	房地产开发经营；各类工程建设活动（依法须经批准的项目，经相关部门批准后开展开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业形象策划；企业管理；物业管理；住房租赁；信息技术咨询服务；物联网技术服务；网络技术服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。	4,800.00	100	无	2021年1月26日成立	-
上海复华智贤经济发展有限公司	一般项目：社会经济咨询服务；以下限分支机构经营：工业控制计算机及系统制造，工业自动控制系统装置制造；住房租赁；物业管理；企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：各类工程建设活动；房地产开发经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后开展开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）	2550.00	51	上海复华复贤科技开发有限公司	2021年5月8日成立	-
		2000.00	40	上海奉贤投资（集团）有限公司		
		450.00	9	上海头桥发展（集团）有限公司		

## 6、其他

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
1、上海复华房地产经营有限公司	上海	上海市奉贤区芝江路258号1幢1201室	房地产	49.00	51.00	设立
2、上海克虏伯控制系统有限公司	上海	上海市嘉定区上海复华高新技术园区内	工业	92.78	7.22	设立
3、上海复华高新技术园区发展有限公司	上海	嘉定区马陆镇复华路33号	房地产	82.00	18.00	设立
4、上海复华国际投资咨询有限公司	上海	上海市嘉定区马陆镇复华路33号1幢4层407室	服务业	90.00	10.00	设立
5、上海复华信息科技有限公司	上海	上海市杨浦区国权路525号	商业	90.00		设立
6、美国环球控制有限公司	美国	694BCranburyCrossROADNORTHBRUNSWICK, NJ08902	商业	100.00		设立
7、香港康惠国际有限公司	香港	FLAT/RM1BLKC33/FGALAXIA3LUNGPOONSTREETDIAMONDHILLKL	商业	100.00		设立
8、上海坤耀科技有限公司	上海	上海市奉贤区芝江路258号1幢1201室	商业	45.00	55.00	设立
9、日本中和软件株式会社	日本	东京都港区三丁目15-14	软件开发		100.00	设立
10、上海复旦复华科技创业有限公司	上海	上海市杨浦区中山北二路1111号	服务业	90.00	10.00	设立
11、上海中和株式会社	日本	东京都港区浜松町1-24-8	软件开发		100.00	设立
12、江苏复旦复华药业有限公司	江苏海门	海门市滨江街道烟台路299号	工业		100.00	设立
13、复旦复华高新技术园区(海门)发展有限公司	江苏海门	海门市滨江街道上海西路888号	服务业		100.00	设立
14、上海复华高科技产业开发有限公司	上海	嘉定区马陆镇复华路33号1幢4楼	房地产		51.00	设立
15、海门复华房地产发展有限公司	江苏海门	海门市经济开发区广州路999号	房地产	66.67	33.33	设立
16、美国中和有限公司	美国	1601 McCarthy Blvd, Milpitas. CA95035	软件开发		100.00	设立
17、上海复旦软件园有限公司	上海	上海市奉贤区芝江路258号1幢1201室	服务业	90.00	10.00	同一控制下企业合并
18、上海复旦复华药业有限公司	上海	上海市闵行区曙光路1399号	工业	90.00		同一控制下企业合并
19、上海医大环亚药业发展有限公司	上海	上海市徐汇区肇嘉浜路446弄1号21层	商业		81.00	同一控制下企业合并
20、上海中和软件有限公司	上海	上海市奉贤区芝江路258号1幢1201室	软件开发		100.00	非同一控制下企业合并
21、上海天内杰电源有限公司	上海	嘉定区马陆镇复华路33号1幢417室	商业		100.00	非同一控制下企业合并
22、重庆兴中和软件有限公司	重庆	重庆市大渡口区春晖南路1号5-1(第5层第1号房)	软件开发		100.00	设立
23、西安致远中和软件有限公司	西安	陕西省西安市高新区丈八街办科技二路72号零壹广场12楼	软件开发		100.00	设立
24、合肥通和软件有限公司	合肥	安徽省合肥市蜀山区汶水路1201号2幢厂房(C区7层整层)	软件开发		100.00	设立
25、无锡兴中惠软件有限公司	无锡	无锡市梁溪区民丰西苑151-170号(凤翔软件园)七楼西侧	软件开发		100.00	设立
26、上海复华复贤科技开发有限公司	上海	上海市奉贤区汇丰北路1515弄1号2幢112室	房地产	100.00		设立
27、上海复华智贤经济发展有限公司	上海	上海市奉贤区大叶公路8188号8幢	房地产		51.00	设立

**(2) 重要的非全资子公司**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海复华信息科技有限公司	10.00	47,157.83		1,995,320.38
上海复华高科技产业开发有限公司	49.00	502,894.52		45,152,812.38
上海复旦复华药业有限公司	10.00	3,219,248.38		34,781,856.47
上海复华智贤经济发展有限公司	49.00	-		-

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

上海复华智贤经济发展有限公司于2021年5月8日成立，截止报告日尚未出资。

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海复华信息科技有限公司	44,123,403.59	81,334.00	44,204,737.59	24,251,533.83		24,251,533.83	44,924,960.70	96,052.06	45,021,012.76	25,539,387.26		25,539,387.26
上海复华高科技产业开发有限公司	66,868,724.74	28,400,048.76	95,268,773.50	3,120,176.80		3,120,176.80	65,668,673.70	28,986,062.01	94,654,735.71	3,532,454.36		3,532,454.36
上海复旦复华药业有限公司	980,103,611.28	355,882,054.38	1,335,985,665.66	1,009,361,457.29	9,847,698.16	1,019,209,155.45	336,220,553.89	360,459,145.44	696,679,699.33	373,327,737.20	8,303,501.35	381,631,238.55

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海复华信息科技有限公司	2,005,790.02	471,578.26	471,578.26	-59,957.75	1,399,655.36	-157,773.86	-157,773.86	420,559.84
上海复华高科技产业开发有限公司	3,534,444.72	1,026,315.35	1,026,315.35	1,592,445.33	3,220,177.44	596,798.95	596,798.95	1,281,967.23
上海复旦复华药业有限公司	320,134,852.67	16,337,761.90	16,337,761.90	-2,423,101.85	240,982,033.49	6,304,631.15	6,304,631.15	-21,814,826.01

其他说明：上述上海复旦复华药业有限公司主要财务信息系合并财务报表数据。

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
联营企业						
上海复华控制系统有限公司	上海	上海市杨浦区赤峰路65号	工业	10.00	30.00	采用权益法核算
上海赛恩营养食品有限公司	上海	上海市嘉定区复华高新技术园区	工业		25.00	采用权益法核算
上海复旦复华商业资产投资有限公司	上海	上海市杨浦区国顺路131弄10号11楼	服务业		30.00	采用权益法核算
上海复宝科技股份有限公司	上海	上海市宝山区长逸路188号1幢D2002室	服务业		20.00	采用权益法核算
上海高新房地产发展有限公司	上海	上海市嘉定区新成路500号JT2138室	服务业		40.98	采用权益法核算
上海复华中日医疗健康产业发展有限公司	上海	上海市嘉定区城北路1585弄1号1楼	服务、房地产业		20.00	采用权益法核算
上海复华智行源企业发展有限公司	上海	上海市杨浦区国权路525号209-1室	服务		20.00	采用权益法核算
无锡国联益华股权投资管理有限公司	无锡	无锡市新吴区菱湖大道200号中国传感网国际创新园D2-602号	服务		15.00	采用权益法核算
上海复旦科技园创业投资有限公司	上海	上海市杨浦区国泰路127弄2号楼301室	服务业	20.00		采用权益法核算

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海复旦复华商业资产投资有限公司	上海复华中日医疗健康产业发展有限公司	上海复旦复华商业资产投资有限公司	上海复华中日医疗健康产业发展有限公司
流动资产	304,340,400.54	1,941,131,857.02	297,000,450.76	1,938,991,524.21
非流动资产	20,546,113.23	476,569.33	20,546,315.87	474,567.08
资产合计	324,886,513.77	1,941,608,426.35	317,546,766.63	1,939,466,091.29
流动负债	144,976,330.93	878,560,491.88	138,186,087.55	876,269,682.75
非流动负债		393,662,132.06		393,662,132.06
负债合计	144,976,330.93	1,272,222,623.94	138,186,087.55	1,269,931,814.81
少数股东权益	19,996,267.77		19,646,332.67	
归属于母公司股东权益	159,913,915.07	669,385,802.41	159,714,346.41	669,534,276.48
按持股比例计算的净资产份额	47,974,174.52	133,877,160.48	47,914,303.92	133,906,855.29
调整事项	-2,941,186.63	-68,946,046.81	-2,881,316.03	-68,946,046.81
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-2,941,186.63	-68,946,046.81	-2,881,316.03	-68,946,046.81
对联营企业权益投资的账面价值	45,032,987.89	64,931,113.67	45,032,987.89	64,960,808.48
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,036,452.90	77,489.23	2,126,346.95	289,122.42
净利润	549,503.76	-148,474.07	643,396.28	-40,437.76
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	549,503.76	-148,474.07	643,396.28	-40,437.76
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	27,711,577.01	28,160,798.32
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-449,221.31	51,681.63
--其他综合收益		
--综合收益总额	-449,221.31	51,681.63

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海复华智行源企业发展有限公司	4,131,772.08	871,706.20	5,003,478.28

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### (二) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### (三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于 2021 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的利息支出将增加或减少 418.50 万元（2020 年 12 月 31 日：413.00 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### 2、 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期日元结售汇套期保值业务以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以日元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	日元	美元	合计	日元	美元	合计
货币资金	51,234,020.78	2,910,938.77	54,144,959.56	50,571,053.20	1,777,414.93	52,348,468.13
应收账款	30,127,023.36	0.00	30,127,023.36	28,750,108.03		28,750,108.03
合计	81,361,044.14	2,910,938.77	84,271,982.92	79,321,161.23	1,777,414.93	81,098,576.16

于 2021 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对日元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少汇兑损益 406.81 万元（2020 年 12 月 31 日：396.61 万元）。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对日元可能发生变动的合理范围。



## 十一、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			5,287,502.39	5,287,502.39
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			5,287,502.39	5,287,502.39
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			5,287,502.39	5,287,502.39
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			1,882,547.14	1,882,547.14
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,882,547.14	1,882,547.14
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			1,882,547.14	1,882,547.14
(3) 衍生金融资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			7,170,049.53	7,170,049.53
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
权益工具投资	7,170,049.53	净资产法成本法估值	净资产

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆交易性金融资产											
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产											
—债务工具投资											
—权益工具投资											
—衍生金融资产											
—其他											
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											
—债务工具投资											
—其他											
◆应收款项融资											
◆其他债权投资											
◆其他权益工具投资	5,287,502.39									5,287,502.39	
◆其他非流动金融资产	2,622,483.96			-739,936.82						1,882,547.14	-739,936.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,622,483.96			-739,936.82						1,882,547.14	-739,936.82
—债务工具投资											
—权益工具投资	2,622,483.96			-739,936.82						1,882,547.14	-739,936.82
—衍生金融资产											
—其他											
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											
—债务工具投资											
—其他											
◆投资性房地产											
—出租的土地使用权											
—出租的建筑物											
—持有并准备增值后转让的土地使用权											
◆生物资产											
—消耗性生物资产											
—生产性生物资产											
合计	7,909,986.35			-739,936.82						7,170,049.53	-739,936.82
其中：与金融资产有关的损益				-739,936.82							-739,936.82
与非金融资产有关的损益											

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
上海奉贤投资(集团)有限公司	上海市奉贤区南桥镇解放东路18号	实业投资，投资管理，资产管理，企业管理咨询，企业登记代理，财务咨询，商务信息咨询，投资咨询，从事计算机科技、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，市政公用建设工程施工，房屋建设工程施工，建筑装饰装修建设工程设计施工一体化，园林绿化工程施工，机电安装建设工程施工，水利水电建设工程施工，房地产开发经营，酒店管理，餐饮企业管理，物业管理，会务服务，展览展示服务，企业营销策划，文化艺术交流策划，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），从事货物进出口及技术进出口业务，机械设备、机电设备、电子产品、五金交电、针纺织品、橡塑制品、包装材料、建筑材料、计算机、软件及辅助设备的批发、零售。【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】	50,000.00	18.74	18.74

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

**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

√适用 □不适用

详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海复华控制系统有限公司	联营企业
上海复华中日医疗健康产业发展有限公司	联营企业
上海复华智行源企业发展有限公司	联营企业
上海赛恩营养食品有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海复华控制系统有限公司	房屋租赁及物业管理费	23,213.60	15,461.70
上海复华智行源企业发展有限公司	招商服务费	39,059.00	471,698.10

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2020.9.24	2021.9.22	否
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2020.11.18	2021.11.18	否
上海复旦复华药业有限公司	5,000,000.00	2020.12.2	2021.12.1	否
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2020.12.18	2021.12.10	否
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2021.3.31	2022.3.29	否
上海中和软件有限公司	10,000,000.00	2020.8.24	2021.8.24	否
上海中和软件有限公司	10,000,000.00	2020.10.12	2021.10.12	否
上海中和软件有限公司	5,000,000.00	2020.12.7	2021.12.7	否
上海中和软件有限公司	10,000,000.00	2020.12.15	2021.12.14	否
上海中和软件有限公司	15,000,000.00	2021.1.15	2022.1.14	否
上海中和软件有限公司	15,000,000.00	2021.3.8	2022.1.27	否
上海中和软件有限公司	14,000,000.00	2021.6.22	2022.3.28	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5) 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,724,756.00	2,112,951.90

**(8) 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	上海复华控制系统有限公司	597,120.61	2,985.60	597,120.61	2,985.60
应收股利	上海复华中日医疗健康产业发展有限公司	8,638,614.78		8,638,614.78	

**(2) 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海赛恩营养食品有限公司	188,708.80	188,708.80
其他应付款	上海赛恩营养食品有限公司	21,387.19	21,387.19
其他应付款	上海复华智行源企业发展有限公司	13,304.30	13,304.30
应付股利	上海奉贤投资（集团）有限公司		5,447,448.48

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 本公司之子公司海门复华房地产发展有限公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自担保借款合同生效之日起，至商品房抵押登记办妥并交银行执管之日止。截至 2021 年 6 月 30 日海门复华房地产发展有限公司对外提供阶段性担保总金额为 13,913,000.00 元（其中：交通银行 3,660,000.00 元、农商银行 1,950,000.00 元、中国银行 7,913,000.00 元、兴业银行 390,000.00 元）。（2）其他 上海复华高新技术园区发展有限公司以“复华园区科技创新基地项目”进行项目贷款。以自有厂房“马陆镇申霞路 306、308、312、314”固定资产（红证抵押）为抵押物，向上海农商银行戩浜支行取得授信额度：人民币 25,000,000.00 元。截至 2021 年 6 月 30 日，抵押物账面原值为人民币 22,548,386.53 元，账面净值为人民币 10,703,531.58 元。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
(1) 母公司为子公司担保			
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2021.9.22	无
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2021.11.18	无
上海复旦复华药业有限公司	5,000,000.00	2021.12.1	无
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2021.12.10	无
上海复旦复华药业有限公司	10,000,000.00	2022.3.29	无
上海中和软件有限公司	10,000,000.00	2021.8.24	无
上海中和软件有限公司	10,000,000.00	2021.10.12	无
上海中和软件有限公司	5,000,000.00	2021.12.7	无
上海中和软件有限公司	10,000,000.00	2021.12.14	无
上海中和软件有限公司	15,000,000.00	2022.1.14	无
上海中和软件有限公司	15,000,000.00	2022.1.27	无
上海中和软件有限公司	14,000,000.00	2022.3.28	无
关联方小计	124,000,000.00		
非关联方：			
中国华源集团有限公司	25,000,000.00	2005.09.02	注
中国华源集团有限公司	25,000,000.00	2005.09.02	注
非关联方小计	50,000,000.00		
合计	174,000,000.00		

注：截至 2021 年 6 月 30 日，基于未来可能向中国长城资产管理股份有限公司上海市分公司承担中国华源集团有限公司担保责任的 5,000 万元本金已全额计提预计负债。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

□适用 √不适用

**3、销售退回**

□适用 √不适用



#### 4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1、公司于2021年1月29日收到上海第二中级人民法院(2018)沪02民初1196号《民事裁定书》，上海市第二中级人民法院经审查认为，本案(案件基本情况详见公司临2021-003号公告)系涉外案件，因本案处理中涉及的中央级事业单位国有资产处置问题，需层报请示。按照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十一条第一款第(六)项之规定，裁定本案中止诉讼。

本案系对于本公司及复旦大学提出的支付出售股票所得价款之诉，因本公司未占有任何诉争的出售股票所得价款，故本次公告的案件对本公司本期利润或期后利润不产生重大影响。公司将按照《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，及时披露案件的进展情况。

(详见公告编号：临2021-003)

2、(1)2021年3月18日，上海复旦复华科技股份有限公司(以下简称“公司”)以通讯方式召开公司第十届董事会第四次会议，以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》。基于对公司未来持续稳定发展的信心和对公司股票价值的合理判断，综合考虑公司的实际经营、未来发展前景，有效维护公司和广大股东利益，增强投资者信心，吸引和留住优秀人才，进一步完善公司长效激励机制，促进公司长远发展，公司拟以自有资金回购部分公司股份，并将用于后续实施股权激励。

(详见公告编号：临2021-010)

(2)2021年第一次临时股东大会审议并通过了关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案。

(详见公告编号：临2021-015)

(3)回购用途：本次回购股份拟用于后续实施股权激励。拟回购资金总额：不低于人民币3,500万元(含)，不超过人民币7,000万元(含)。回购期限：自公司股东大会审议通过回购方案之日起12个月内。回购价格：不超过人民币8.5元/股。回购资金来源：公司自有资金。相关股东是否存在减持计划：公司董监高、控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东在未来3个月、6个月内不存在减持公司股份的计划。相关风险提示：1、本次回购经股东大会审议通过后，尚存在因公司股票价格持续超出回购方案披露的价格区间，导致回购方案无法实施的风险；2、本次回购股份拟用于后续实施股权激励，若公司未能在法律、法规规定的期限内实施上述用途，则未实施部分的股份存在启动注销程序的风险；3、本次回购存在因对本公司股票交易价格产生重大影响的事项发生或公司董事会决定终止本次回购方案等将导致本计划受到影响的事项发生的风险；4、若本次回购股份所需资金未能筹措到位，可能存在回购方案无法实施或者部分实施的风险。

(详见公告编号：临2021-016)

(4)2021年6月，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份599,901股，占公司总股本的0.0876%，成交的最高价格为7.45元/股，成交的最低价格为7.39元/股，已支付的资金总额为人民币4,452,349.40元(不含交易费用)。

(详见公告编号：临2021-039)

(5)2021年7月，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份600,000股，占公司总股本的0.0876%，成交的最高价格为7.00元/股，成交的最低价格为6.37元/股，已支付的资金总额为人民币3,966,747.00元(不含交易费用)。

截至2021年7月31日，公司已累计回购股份1,199,901股，占公司总股本的0.1752%，成交的最高价格为7.45元/股，成交的最低价格为6.37元/股，已支付的资金总额为人民币8,419,096.40元(不含交易费用)。

(详见公告编号：临2021-041)

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

适用 不适用

#### (2) 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2) 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

#### (4) 其他说明

适用 不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

(1) 2011年7月19日子公司上海复华高新技术园区发展有限公司收到上海市第二中级人民法院(2011)沪二中执字第381、382号协助执行通知书,内容如下:冻结上海复旦复华科技股份有限公司在你司持有的股权。冻结期限:2011年7月19日至2013年7月18日。现经查询冻结期限延至2023年7月14日。

(2) 公司参股公司上海复华中日医疗健康产业发展有限公司科技创新基地项目二期开工后,前期的建设过程因资金问题拖长了建设周期,导致建设期的负债过高、财务成本过高,存在重大经营风险。该公司法人杨晓军因涉及经济案件已被关押。2020年上海复华中日医疗健康产业发展有限公司涉及诉讼案件明显增多且金额较大。公司参股公司上海复旦复华商业投资有限公司控股股东上海复华商业集团有限公司已被列入失信被执行人,被列入失信被执行人的原因是:公司法人杨晓军因有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务。公司会持续关注上海复华中日医疗健康产业发展有限公司和上海复旦复华商业投资有限公司的经营和财务状况,并根据实际情况进行相关会计处理。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中:1年以内分项	
1年以内小计	
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	13,143,686.28
合计	13,143,686.28

## (2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按单项计提坏账准备	8,099,309.34	61.62	8,099,309.34	100.00		8,099,309.34	61.62	8,099,309.34	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,099,309.34	61.62	8,099,309.34	100.00		8,099,309.34	61.62	8,099,309.34	100.00	
按组合计提坏账准备	5,044,376.94	38.38	25,221.88	0.50	5,019,155.06	5,044,376.94	38.38	25,221.88	0.50	5,019,155.06
其中：										
余额百分比法计提坏账准备组合	5,044,376.94	33.38	25,221.88	0.50	5,019,155.06	5,044,376.94	33.38	25,221.88	0.50	5,019,155.06
合计	13,143,686.28	/	8,124,531.22	/	5,019,155.06	13,143,686.28	/	8,124,531.22	/	5,019,155.06

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
除关联方以外账龄 5 年以上的应收款项	8,099,309.34	8,099,309.34	100.00	预计无法收回
合计	8,099,309.34	8,099,309.34	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 余额百分比法计提坏账准备组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
对关联方的应收账款	5,044,376.94	25,221.88	0.50
合计	5,044,376.94	25,221.88	0.50

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3) 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	8,099,309.34					8,099,309.34
账龄分析法						
余额百分比法	25,221.88					25,221.88
合计	8,124,531.22					8,124,531.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4) 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
上海克虏伯控制系统有限公司	5,044,376.94	38.38	25,221.88
(株) ABS	3,000,000.00	22.82	3,000,000.00
(株) LSI	2,943,979.30	22.40	2,943,979.30
上海造旺钢铁有限公司	488,705.01	3.72	488,705.01
上海天祐控股集团有限公司	275,600.00	2.10	275,600.00
合计	11,752,661.25	89.42	6,733,506.19

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	91,108,935.44	91,108,935.44
其他应收款	802,339,705.99	832,998,967.56
合计	893,448,641.43	924,107,903.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1) 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1) 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海复旦复华药业有限公司	91,108,935.44	91,108,935.44
合计	91,108,935.44	91,108,935.44

## (2) 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海复旦复华药业有限公司	42,081,899.10	1-2年	尚未收到	否
合计	42,081,899.10	/	/	/

## (3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	47,024,284.56
1至2年	41,108,214.98
2至3年	42,782,536.41
3年以上	
3至4年	94,428,120.01
4至5年	159,105,527.28
5年以上	450,513,188.99
合计	834,961,872.23

## (2) 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	830,263,401.09	862,408,301.64
非关联方往来款	4,192,002.61	2,940,568.81
押金、保证金	506,468.53	506,468.53
合计	834,961,872.23	865,855,338.98

## (3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	6,448,979.12		26,407,392.30	32,856,371.42
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-97,338.55		-136,866.63	-234,205.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	6,351,640.57		26,270,525.67	32,622,166.24

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个续存期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	836,403,243.81		29,452,095.17	865,855,338.98
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	-30,730,612.93		-162,853.82	-30,893,466.75
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	805,672,630.88		29,289,241.35	834,961,872.23

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用



## (4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提	25,900,923.77	-136,866.63				25,764,057.14
单项金额不重大但单独计提	506,468.53					506,468.53
账龄分析法计提	2,281,665.73	62,571.69				2,344,237.42
余额百分比法计提	4,167,313.39	-159,910.24				4,007,403.15
合计	32,856,371.42	-234,205.18				32,622,166.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
海门复华房地产发展有限公司	合并范围内关联方往来款	338,558,054.42	全账龄	40.55	1,692,790.27
上海复旦软件园有限公司	合并范围内关联方往来款	94,991,847.18	全账龄	11.38	474,959.24
复旦复华高新技术园区(海门)发展有限公司	合并范围内关联方往来款	75,592,342.11	全账龄	9.05	377,961.71
上海复华高新技术园区发展有限公司	合并范围内关联方往来款	70,556,163.93	全账龄	8.45	352,780.82
上海复旦复华科技创业有限公司	合并范围内关联方往来款	63,766,579.22	全账龄	7.64	318,832.90
合计	/	643,464,986.86	/	77.07	3,217,324.94

## (7) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	410,700,683.78	5,339,000.00	405,361,683.78	408,700,683.78	5,339,000.00	403,361,683.78
对联营、合营企业投资	36,007,106.03		36,007,106.03	36,155,467.20		36,155,467.20
合计	446,707,789.81	5,339,000.00	441,368,789.81	444,856,150.98	5,339,000.00	439,517,150.98

**(1) 对子公司投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海复华国际投资咨询有限公司	900,000.00			900,000.00		
上海复华信息科技有限公司	26,946,049.51			26,946,049.51		
上海复旦软件园有限公司	72,000,000.00			72,000,000.00		
美国环球控制有限公司	8,526,000.00			8,526,000.00		
香港康惠国际有限公司	5,339,000.00			5,339,000.00		5,339,000.00
上海复旦复华药业有限公司	34,071,747.57			34,071,747.57		
上海复旦复华科技创业有限公司	44,742,427.98			44,742,427.98		
上海复华高新技术园区发展有限公司	41,000,000.00			41,000,000.00		
上海克虏伯控制系统有限公司	75,175,458.72			75,175,458.72		
海门复华房地产发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海复华复贤科技开发有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	408,700,683.78	2,000,000.00		410,700,683.78		5,339,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海坤耀科技有限公司										
上海复华房地产经营有限公司	18,120,219.80			-12,532.39						18,107,687.41
上海复华控制系统有限公司										
上海复旦科技园创业投资有限公司	18,035,247.40			-135,828.78						17,899,418.62
小计	36,155,467.20			-148,361.17						36,007,106.03
合计	36,155,467.20			-148,361.17						36,007,106.03

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			471,698.10	
其他业务	75,486.91		73,852.54	
合计	75,486.91		545,550.64	

## (2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-148,361.17	-25,934.43
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-148,361.17	-25,934.43

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	209,291.77	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	5,820,411.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,160,024.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-717,121.33	
少数股东权益影响额	-346,988.63	
合计	805,568.85	

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**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.75	0.0121	0.0121
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.67	0.0109	0.0109

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：褚建平  
董事会批准报送日期：2021 年 8 月 26 日

**修订信息**

□适用 √不适用